

UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE OCMW-RAAD

Gemeentebestuur **8840 STADEN**

ZITTING VAN 28 mei 2026

Aanwezig:

Sarah Van Walleggem, OCMW-voorzitter

Ludwig Willaert, burgemeester

Miet Vandenbulcke, Bonny Vergauwe, Rik Gevaert, Bart Coopman, schepenen

Marc Van Ysacker, voorzitter bijzonder comité

Geert Moerkerke, Joeri Deprez, Chris Verhaeghe, Koen Demonie, Veronique

Devreker, Femke Verleye, Koen Pattijn, Kimberly Saelens, Bene Pype, Sophie

Nuytten, Koen Maertens, Wouter Van Vooren, Andy Verfaillie, OCMW-raadsleden

Tine Dochy, algemeen directeur

verontschuldigd:

Martijn Snaet, OCMW-raadslid

VASTSTELLEN JAARREKENING 2025 (DEEL OCMW)

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. Het jaar 2025 is het laatste boekjaar in deze periode waarvoor een jaarrekening vastgesteld wordt. De cijfers in de jaarrekening worden vergeleken met de gegevens uit meerjarenplanaanpassing 13, vóór de investeringsoverdracht naar 2026.

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.
- Beslissing raad van 30 mei 2024 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 11 2020-2025 BP 2020-2026 11.
- Beslissing raad van 28 november 2024 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 12 2020-2025 BP 2020-2027 12.
- Beslissing raad van 26 juni 2025 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 13 2020-2025 BP 2020-2027 13.

Feiten, context en argumentatie:

De jaarrekening 2025 werd tijdig aan de raadsleden bezorgd. De jaarrekening omvat een beleidsnota met de beleidsevaluatie 2025, 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 2025. 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:

<i>Budgettaire resultaat 31/12/2025</i>	<i>Jaarrekening deel OCMW</i>	<i>Geïntegreerde jaarrekening</i>
I. Exploitatiesaldo (B-A)	505.766	6.054.173
Uitgaven	10.481.273	23.154.302
Ontvangsten	10.987.039	29.208.475
II. Investeringsaldo (B-A)	363.153	-5.304.841
Uitgaven	80.216	6.153.357
Ontvangsten	443.369	848.516
III. Saldo exploitatie en investeringen	868.919	749.332
IV. Financieringsaldo	-458.542	-986.455

Uitgaven	-458.542	1.034.260
Ontvangsten	0	65.805
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	410.378	-219.123
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	8.461.058	30.393.071
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	8.871.436	30.173.948

<i>Autofinancieringsmarge 31/12/2025</i>	<i>Jaarrekening deel OCMW</i>	<i>Geïntegreerde jaarrekening</i>
I. Exploitatiesaldo	505.766	6.054.173
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	15.173	475.086
A. Periodieke aflossingen	458.542	984.260
B. Periodieke terugvorderingen	443.369	509.174
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	490.593	5.579.088

Algemene boekhouding:

<i>STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 31/12/2025</i>	<i>deel OCMW</i>	<i>geïntegreerd (gemeente en OCMW)</i>
Opbrengsten	12.154.814	32.012.207
Operationele opbrengsten	9.894.627	28.719.100
Financiële opbrengsten	2.260.486	3.293.107
Kosten	11.861.205	28.540.702
Operationele kosten	11.656.288	28.197.652
Financiële kosten	204.918	343.050
Overschot of tekort van het boekjaar	293.608	3.471.505
Tussenkost in verlies door gemeente	1.000.000	0
Verwerking overschot of tekort van het boekjaar	1.293.379	3.471.505

Verwijzingsdocumenten:

- Jaarrekening 2025.
- Advies van het managementteam van 12 mei 2026.

Beraadslagingen:

Burgemeester Ludwig Willaert licht het agendapunt toe en verwijst naar de technische toelichting door de financieel directeur voorafgaand aan deze zitting. Raadslid Veronique Devreker (fractie Anders.) vestigt de aandacht op een passage uit het verslag van het managementteam waarin wordt opgeroepen om de organisatie blijvend te versterken. Het managementteam formuleert deze oproep vanuit de bezorgdheid om de vele uitdagingen het hoofd te kunnen blijven bieden.

Het raadslid verwijst daarbij zowel naar personele als ondersteunende middelen en vraagt hoe het college hiertegenover staat.

Burgemeester Ludwig Willaert antwoordt dat het college de situatie nauwgezet opvolgt en de vinger aan de pols houdt. Indien in overleg met het managementteam blijkt dat er bijkomende noden zijn, kan er zowel op het vlak van personeel als middelen extra ruimte worden gemaakt.

BESLUIT: Goedgekeurd met eenparigheid van stemmen.

Artikel 1:

De jaarrekening 2025 deel OCMW wordt vastgesteld.

Namens de raad:

(getekend) Tine Dochy
algemeen directeur

(getekend) Sarah Van Wallegghem
OCMW-voorzitter

Voor éénsluidend uittreksel
Staden,
