

## Uittreksel verslag managementteam – 2 mei 2022

**Datum:** 2 mei 2022

**Locatie:** raadzaal AC/DC

**Aanwezig:** Tine Dochy, Eveline Druelle, , Gina Pype, Dorine Ligneel, Wouter Tyberghien

**Verontschuldigd:** Francesco Vanderjeugd, Ellen Bocher en Liesbeth Van Damme

**Verslaggever:** Tine Dochy

**Sector:** Interne ondersteuning

### 1. Advies jaarrekening gemeente en ocmw 2021

#### 1.1. Toelichting

De financieel directeur licht de jaarrekening 2021 toe aan de hand van een powerpointvoorstelling. De financiële nota behandelt het exploitatiebudget, het investeringsbudget en de liquiditeiten. Er wordt stilgestaan bij de verschillen in de diverse budgetten tussen budget en jaarrekening.

#### 1.2. Bespreking jaarrekening gemeente en ocmw 2021

- Het gecumuleerd budgettair resultaat bedraagt 22.125.121 EUR, dit ten opzichte van het geraamd budgettair resultaat van 20.461.675 EUR. Dit resultaat moet opgenomen worden in de eerstvolgende meerjarenplan-aanpassing
- De autofinancieringsmarge bedraagt 2.589.444 EUR ten opzichte van het geraamde bedrag 952.573 EUR volgens de laatste meerjarenplanaanpassing.

#### 1.3. Bespreking doelstellingenrealisatie 2021 en relanceplan 2.0

Ook in 2021 blijft de impact van de covid-19 crisis merkbaar op de realisatiegraad van de acties. Een aantal acties rond beleidsvoorbereidende dossiers zijn vertraagd of niet gestart onder andere doordat fysieke overlegmomenten niet konden doorgaan en doordat tal van activiteiten en verbindende ontmoetingsgerichte acties niet doorgegaan zijn. Niettemin noteren we een realisatiegraad van 76% omtrent acties die zijn uitgevoerd of in uitvoering zijn. In 2021 vergde de covid-19 crisis in de organisatie nog altijd veel energie op vlak van opvolging van de covid19-maatregelen (aanpassing interne werking en noodplanning). Het relanceplan 2.0 werd verder aangevuld.

#### 1.4. Bespreking realisatie van de budgetten

Een aantal acties worden doorgeschoven naar 2021 wegens de vertragende factor van covid-19 crisis. Investerings die vertraagd zijn of nog in uitvoering kunnen doorgeschoven worden naar 2022. Dit is reeds gebeurd via meerjarenplan-overdracht 2, waarbij 2.265.020 EUR investeringsuitgaven en 733.315 EUR ontvangsten overgedragen werden naar 2022.

Exploitatiebudgetten kunnen nooit overgedragen worden. Dit zijn jaarlijks weerkerende zaken. Het verschil tussen het exploitatieresultaat van het budget en de rekening 2021 vertegenwoordigt in absolute cijfers een bedrag van 1.636.869 EUR.

Na de jaarrekening 2020 engageerde het managementteam zich om de realisatiegraad van de budgetten nauwer op te volgen inzake exploitatie uitgaven en deelde dit op in 5 categorieën:

- prioritaire acties
- niet prioritaire acties
- covid-19 acties
- exploitatie gelijkblijvend beleid (exclusief personeel)
- exploitatie personeelsuitgaven

Dit jaar wenst het MAT nog een stapje verder te gaan. De exploitatie-uitgaven van het gelijkblijvend beleid, zonder rekening te houden met de personeelsuitgaven, zouden nauwer moeten gebudgetteerd worden, zodat de realisatiegraad ten opzicht van het budget toeneemt. Daarom wordt vanaf 2022 per kwartaal elke categorie op de eerste 3 cijfers van het MAR (minimum algemeen rekeningstelsel) gemonitord in een dashboard.

Daarnaast nog volgende vaststellingen:

- de stijging van de energie-uitgaven zijn voornamelijk te verklaren door de hoge schommelingen in de energieprijzen
- de uitgaven voor individuele hulp binnen de sociale dienst blijven een stijgende trend aanhouden in 2021
- eind 2021 merken we een heropleving van de economie en het sociale leven, dit vertaalt zich in stijgende opbrengsten voor de verhuur van lokalen, inkomsten van de cafetaria's en het buurtrestaurant.

Het managementteam engageert zich dan ook om:

- de exploitatiekosten onder de loep te nemen om nauwer te ramen.
- het positieve resultaat van de rekening aan te wenden om de nodige buffers in te bouwen voor volgende zaken:
  - o stijging energieprijzen
  - o stijging prijzen grondstoffen, goederen en diensten
  - o diverse loonindexeringen
  - o stijging van de bouwrijzen met gevolgen voor de lopende investeringsprojecten

#### **Advies MAT**

Na deze bespreking geeft het MAT gemeente en ocmw een gunstig advies over de jaarrekening van de gemeente en ocmw 2021.