

UITTREKSEL UIT HET REGISTER DER BERAADSLAGINGEN VAN DE GEMEENTERAAD

Gemeentebestuur **8840 STADEN**

ZITTING VAN 24 april 2025

Aanwezig:

Sarah Van Walleghem, voorzitter

Ludwig Willaert, burgemeester

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

Marc Van Ysacker, voorzitter bijzonder comité

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

Devreker, Femke Verleye, Koen Pattijn, Martijn Snaet, Kimberly Saelens, Bene

Pype, Sophie Nuytten, Koen Maertens, Wouter Van Vooren, Andy Verfaillie,

gemeenteraadsleden

Tine Dochy, algemeen directeur

GOEDKEUREN JAARREKENING GEDEELTE OCMW VASTGESTELD DOOR DE OCMW-RAAD EN VASTSTELLEN VAN DE GEÏNTEGREERDE JAARREKENING 2024

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 2024 is het vijfde boekjaar in deze periode waarvoor een jaarrekening vastgesteld wordt. De cijfers in de jaarrekening worden vergeleken met de gegevens uit meerjarenplanaanpassing 12, vóór de investeringsoverdracht naar 2025.

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 goedkeurkeuring meerjarenplanaanpassing 11 2020-2025 BP 2020-2026 11.
- Beslissing raad van 28 november 2024 betreffende goedkeuring meerjarenplanaanpassing 12 2020-2025 BP 2020-2027 12.

Feiten, context en argumentatie:

De jaarrekening 2024 werd tijdig aan de raadsleden bezorgd. De jaarrekening omvat een beleidsnota met de beleidsevaluatie 2024, 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 2024. 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 31/12/2024</i> | <i>Jaarrekening deel OCMW</i> | <i>Geïntegreerde jaarrekening</i> |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|
| I. Exploitatiesaldo(B-A) | 893.543 | 6.345.045 |
| Uitgaven | 10.000.505 | 22.126.010 |
| Ontvangsten | 10.894.048 | 28.471.056 |
| II. Investeringsaldo (B-A) | 353.513 | -5.311.122 |
| Uitgaven | 140.770 | 5.217.670 |
| Ontvangsten | 494.283 | 906.548 |
| III. Saldo exploitatie en investeringen | 1.247.056 | 1.033.923 |
| IV. Financieringsaldo | -442.161 | -892.117 |
| Uitgaven | 442.161 | 950.047 |
| Ontvangsten | 0 | 57.930 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | 804.895 | 141.806 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | 7.656.163 | 30.251.265 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | 8.461.058 | 30.393.071 |

| <i>Autofinancieringsmarge 31/12/2024</i> | <i>Jaarrekening deel OCMW</i> | <i>Geïntegreerde jaarrekening</i> |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|
| I. Exploitatiesaldo | 893.543 | 6.345.045 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B) | -1.208 | 448.700 |
| A. Periodieke aflossingen | 442.161 | 949.999 |
| B. Periodieke terugvorderingen | 443.369 | 501.300 |
| III. Autofinancieringsmarge (I-II) | 894.751 | 5.896.345 |

Algemene boekhouding:

| <i>STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 31/12/2024</i> | <i>deel OCMW</i> | <i>geïntegreerd (gemeente en ocmw)</i> |
|--|-------------------|--|
| Opbrengsten | 10.003.951 | 28.883.268 |
| Operationele opbrengsten | 9.740.928 | 27.340.748 |
| Financiële opbrengsten | 263.022 | 1.542.520 |
| Kosten | 11.974.849 | 26.612.658 |
| Operationele kosten | 11.753.337 | 26.612.658 |
| Financiële kosten | 221.512 | 382.220 |
| Overschot of tekort van het boekjaar | -1.970.899 | 1.888.390 |
| Tussenkost in verlies door gemeente | 1.000.000 | 0 |
| Verwerking overschot of tekort van het boekjaar | 968.099 | 1.888.390 |

Verwijzingsdocumenten:

- Jaarrekening 2024.
- Advies van het managementteam 8 april 2025.

BESLUIT: Goedgekeurd met eenparigheid van stemmen.

Artikel 1:

De jaarrekening 2024 deel OCMW dat door de OCMW-raad werd vastgesteld wordt goedgekeurd.

Artikel 2:

De geïntegreerde jaarrekening 2024 gemeente en OCMW wordt vastgesteld.

Namens de raad:

(getekend) Tine Dochy
algemeen directeur

(getekend) Sarah Van Wallegghem
voorzitter

Voor éénsluïdend uittreksel
Staden,