
OPENBARE ZITTING VAN 23 APRIL 2024

Aanwezig: Joke Lenseclaes, voorzitter raad voor maatschappelijk welzijn
Inge Lenseclaes, voorzitter vast bureau
Leo Van den Wijngaert, Sven Willekens, Jan De Broyer, Peter Lombaert,
Martine Haegeman, Myriam Vanderlinden, leden vast bureau
Jean Pierre Audag, Patricia Meerts, Dirk Devroey, Danny De Kock, Leen
Gillis, Emmanuel Morel de Westgaver, Yves de Marnix de Sainte Aldegonde
(Graaf), Lieven Bennekens, Jeroen Van San, Pierre-Emmanuel Dumont de
Chassart, Geoffroy d'Aspremont Lynden (Graaf), Dirk Dewaet, Ingrid
Degand, Joris Kelchtermans, Marcia De Wachter, Alan Pauwels, Roger
Sombrijn, Jan Van Brabant, leden raad voor maatschappelijk welzijn
Dieter Vanderhaeghe, algemeen directeur

Afwezig: Stefan Vanderlinden, Brigitte Braeckelaere, Fabienne Monbaliu, leden raad
voor maatschappelijk welzijn

**Vaststelling jaarrekening 2023 lokaal bestuur Overijse (deel OCMW) (OCMW-
raad/2024/0010)**

Bevoegdheid

- Decreet Lokaal Bestuur, 78, §2, 4°

Juridische grond

- Decreet Lokaal Bestuur, artikelen 171, 176 en 249
- Decreet van 15 juli 2011 tot vaststelling van de algemene regels waaronder in de Vlaamse Gemeenschap en het Vlaamse Gewest periodieke plan- en rapporteringsverplichtingen aan lokale besturen kunnen worden opgelegd
- Ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (MB BBC)
- Ministerieel besluit van 12 september 2018 tot wijziging van het MB BBC
- Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen (BVR BBC)
- Besluit van de Vlaamse Regering van 7 september 2018 tot wijziging van het BVR BBC
- Beslissing van het vast bureau van 9 april 2024 houdende voorbereiding van de beslissing van de OCMW-raad van 23 april 2024 houdende vaststelling van de jaarrekening 2023 van lokaal bestuur Overijse (deel OCMW)

Relevante documenten

- Jaarrekening 2023 lokaal bestuur Overijse
- Documentatie bij de jaarrekening 2023
- Presentatie jaarrekening 2023

Feiten

Elk jaar, vóór 30 juni, wordt de jaarrekening van het voorgaande boekjaar vastgesteld. De jaarrekening geeft het beleid weer dat gedurende het boekjaar werd gevoerd en evalueert de

beleidsdoelstellingen en de mate waarin ze zijn bereikt. Daarnaast geeft de jaarrekening een zicht op de financiële gevolgen van het gevoerde beleid.

De jaarrekening heeft een drievoudige functie:

- een evaluatiefunctie met betrekking tot het gevoerde beleid;
- een evaluatiefunctie met betrekking tot de autorisatie van de kredieten. Via de jaarrekening wordt nagegaan of het bestuur binnen de toegekende ramingen is gebleven;
- een financiële functie omdat de jaarrekening een goed beeld geeft van de financiële situatie van het bestuur.

De jaarrekening is grotendeels identiek opgebouwd als de beleidsrapporten van het meerjarenplan en de aanpassingen ervan.

Het budgettair resultaat van het boekjaar 2023 bedraagt 3.348.116 euro. Dit budgettair resultaat is veel positiever dan het meerjarenplan (-7.457.964 euro) om volgende redenen:

- op het exploitatiebudget werd 3.092.867 euro minder uitgegeven dan gebudgetteerd. De exploitatieontvangsten bedragen 670.030 euro meer dan gebudgetteerd;
- proportioneel doet de grootste discrepantie tussen het gebudgetteerde en werkelijke saldo zich voor in het investeringsbudget (7,7 miljoen euro). Ten opzichte van de gebudgetteerde investeringen (19,1 miljoen euro) werd in totaal 8,9 miljoen euro of 46,7% aan ontvangen facturen aangerekend. Dit komt omdat niet alle investeringen konden doorgaan zoals gepland en het saldo aan investeringskredieten grotendeels naar 2024 werd overgedragen.

Het beschikbaar budgettair resultaat 2023 (= inclusief resultaten vorige boekjaren) bedraagt 20.213.956 euro.

De jaarrekening 2023 sluit af met een positieve autofinancieringsmarge van 10.920.495 euro.

De algemene boekhouding 2023 eindigt met een balanstotaal van 215.183.887 euro en een overschot van het boekjaar van 3.807.972 euro.

Motivering

Het komt aan de raad voor maatschappelijk welzijn toe om het deel van het OCMW in de jaarrekening vast te stellen.

Financiële aspecten

Geen.

BESLUIT

Met 19 stemmen voor (Joke Lenseclaes, Inge Lenseclaes, Leo Van den Wijngaert, Sven Willekens, Jan De Broyer, Peter Lombaert, Martine Haegeman, Myriam Vanderlinden, Dirk Devroey, Danny De Kock, Leen Gillis, Lieven Bennekens, Jeroen Van San, Dirk Dewaet, Ingrid Degand, Joris Kelchtermans, Marcia De Wachter, Roger Sombrijn, Jan Van Brabant), 7 onthoudingen (Jean Pierre Audag, Patricia Meerts, Emmanuel Morel de Westgaver, Yves de Marnix de Sainte Aldegonde (Graaf), Pierre-Emmanuel Dumont de Chassart, Geoffroy d'Aspremont Lynden (Graaf), Alan Pauwels)

Na beraadslaging,

Artikel 1

De raad voor maatschappelijk welzijn stelt het deel van het OCMW in bijgevoegde jaarrekening 2023 van het lokaal bestuur Overijse vast.

Artikel 2

Onderhavig besluit is onderworpen aan het algemeen bestuurlijk toezicht.

BIJLAGEN

20240423_Documentatie Jaarrekening Overijse 2023.pdf, 20240423_Jaarrekening Overijse 2023.pdf, 20240423_Powerpoint jaarrekening 2023.pdf

Gedaan in zitting van: **23 april 2024**.

Namens de raad voor maatschappelijk welzijn

Dieter Vanderhaeghe
algemeen directeur

Inge Lenseclaes
voorzitter van het vast bureau
(ingevolge de delegatiebeslissing van
12 augustus 2020 van de voorzitter
van de raad voor maatschappelijk
welzijn)