
OPENBARE ZITTING VAN 29 JUNI 2021

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

Afwezig: Leo Van den Wijngaert, lid vast bureau
Jean Pierre Audag, Jeroen Van San, Dirk Dewaet, leden raad voor maatschappelijk welzijn

<p>Vaststelling jaarrekening 2020 lokaal bestuur Overijse (deel OCMW) (OCMW-raad/2021/0021)</p>
--

Juridische grond

- 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
- Ontwerp van de jaarrekening 2020 zoals opgemaakt in overleg met het managementteam in vergadering van 17 mei 2021
- Beslissing van het vast bureau van 8 juni 2021 houdende voorbereiding van de beslissing van de OCMW-raad van 29 juni 2021 houdende vaststelling van de jaarrekening 2020 van lokaal bestuur Overijse (deel OCMW)

Relevante documenten

- Jaarrekening 2020 lokaal bestuur Overijse

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 2020 bedraagt -3.283.566 euro. Dit budgettair resultaat is negatief, maar veel positiever dan het meerjarenplan om volgende redenen:

- In het exploitatiebudget werd 3.443.447 euro minder uitgegeven dan gebudgetteerd. De exploitatieontvangsten bedragen 78.394 euro meer dan gebudgetteerd.
- Proportioneel doet de grootste discrepantie tussen de gebudgetteerde en werkelijke uitgaven zich voor in het investeringsbudget (3,8 miljoen euro). Ten opzichte van de gebudgetteerde investeringen (16,2 miljoen euro) werd in totaal 10,1 miljoen euro of 62,4% aan ontvangen facturen aangerekend. Dit komt omdat heel wat investeringen niet konden doorgaan zoals gepland en er voor een bedrag van 5.674.085,51 euro aan investeringskredieten naar 2021 werd overgedragen.
- In 2020 werden geen nieuwe leningen opgenomen.

Het beschikbaar budgettair resultaat 2020 (= inclusief resultaten vorige boekjaren en onbeschikbare gelden) bedraagt 9.447.235 euro.

De jaarrekening 2020 sluit af met een positieve autofinancieringsmarge van 6.690.206 euro en een gecorrigeerde autofinancieringsmarge van 7.749.581 euro.

De algemene boekhouding 2020 eindigt met een balanstotaal van 192.523.098 euro en een overschot van het boekjaar van 770.915 euro.

Motivering

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

Financiële aspecten

Geen.

BESLUIT

Met 18 stemmen voor (Joke Lenseclaes, Inge Lenseclaes, Sven Willekens, Jan De Broyer, Peter Lombaert, Dirk Devroey, Myriam Vanderlinden, Leen Gillis, Stefan Vanderlinden, Yves de Marnix de Sainte Aldegonde (Graaf), Lieven Bennekens, Martine Haegeman, Ingrid Degand, Joris Kelchtermans, Carol Guns, Brigitte Braeckelaere, Roger Sombrijn, Jan Van Brabant), 7 onthoudingen (Patricia Meerts, Danny De Kock, Emmanuel Morel de Westgaver, Pierre-Emmanuel Dumont de Chassart, Geoffroy d'Aspremont Lynden (Graaf), Marcia De Wachter, Alan Pauwels)

Na beraadslaging,

Artikel 1

De OCMW-raad stelt het deel van het OCMW in bijgevoegde jaarrekening 2020 van lokaal bestuur Overijse vast.

Artikel 2

Onderhavig besluit is onderworpen aan het algemeen bestuurlijk toezicht.

BIJLAGEN

20210603_Jaarrekening 2020 Overijse.pdf

Gedaan in zitting van: **29 juni 2021**.

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)