
OPENBARE ZITTING VAN 25 APRIL 2023

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

Afwezig: Sven Willekens, Dirk Devroey, leden vast bureau
Patricia Meerts, Brigitte Braeckelaere, Jan Van Brabant, leden raad voor maatschappelijk welzijn

| |
|--|
| <p>Vaststelling jaarrekening 2022 lokaal bestuur Overijse (deel OCMW) (OCMW-raad/2023/0008)</p> |
|--|

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 4 april 2023 houdende voorbereiding van de beslissing van de OCMW-raad van 25 april 2023 houdende vaststelling van de jaarrekening 2022 van lokaal bestuur Overijse (deel OCMW)

Relevante documenten

- Jaarrekening 2022 lokaal bestuur Overijse
- Documentatie bij de jaarrekening 2022
- Presentatie jaarrekening 2022

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 2022 bedraagt 9.649.269 euro. Dit budgettair resultaat is veel positiever dan het meerjarenplan (-410.851) om volgende redenen:

- op het exploitatiebudget werd 4.245.004 euro minder uitgegeven dan gebudgetteerd. De exploitatieontvangsten bedragen 164.458 euro minder dan gebudgetteerd;
- proportioneel doet de grootste discrepantie tussen het gebudgetteerde en het werkelijke saldo zich voor in het investeringsbudget (6 miljoen euro). Ten opzichte van de gebudgetteerde investeringen (19,3 miljoen euro) werd in totaal 8,2 miljoen euro of 42,5% aan ontvangen facturen aangerekend. Dit komt omdat niet alle investeringen konden doorgaan zoals gepland en het saldo aan investeringskredieten grotendeels naar 2023 werd overgedragen;
- in 2022 werd voor een bedrag van 14 miljoen euro aan nieuwe leningen opgenomen zoals ook in het MJP werd voorzien.

Het beschikbaar budgettair resultaat 2022 (= inclusief resultaten vorige boekjaren) bedraagt 16.865.840 euro.

De jaarrekening 2022 sluit af met een positieve autofinancieringsmarge van 3.111.688 euro.

De algemene boekhouding 2022 eindigt met een balanstotaal van 203.563.464 euro en een tekort van het boekjaar van -1.639.506 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 21 stemmen voor (Joke Lenseclaes, Inge Lenseclaes, Leo Van den Wijngaert, Jan De Broyer, Peter Lombaert, Myriam Vanderlinden, Jean Pierre Audag, Leen Gillis, Emmanuel Morel de Westgaver, Stefan Vanderlinden, Yves de Marnix de Sainte Aldegonde (Graaf), Lieven Bennekens, Jeroen Van San, Pierre-Emmanuel Dumont de Chassart, Martine Haegeman, Geoffroy d'Aspremont Lynden (Graaf), Dirk Dewaet, Ingrid Degand, Joris Kelchtermans, Roger Sombrijn, Fabienne Monbaliu), 3 onthoudingen (Danny De Kock, Marcia De Wachter, Alan Pauwels)

Na beraadslaging,

Artikel 1

De raad voor maatschappelijk welzijn stelt het deel van het OCMW in bijgevoegde jaarrekening 2022 van het lokaal bestuur Overijse vast.

Artikel 2

Onderhavig besluit is onderworpen aan het algemeen bestuurlijk toezicht.

BIJLAGEN

20230411_Documentatie bij de jaarrekening 2022 gemeente en OCMW.pdf,
20230411_Jaarrekening 2022 gemeente en OCMW.pdf,
20230425_Jaarrekening_2022_gemeente_en_OCMW_presentatie.pdf

Gedaan in zitting van: **25 april 2023**.

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)