

NOTULEN VAN DE VERGADERING VAN DE OCMW-RAAD

ZITTING VAN 30/06/2020

Aanwezig SPILLIER Kelly, voorzitter gemeenteraad;
VANDENBERGHE Steve, voorzitter;
FEYS Erwin, LYNNEEL Alain, VANMULLEM Kristien, VERMEIRE Kristof,
GRYSON Eddy, leden vast bureau;
DEROO Jacques, DOBBELAERE Sandy, ROUSSELLE Kimberley,
VANHOOREN Jens, STEEN Anuschka, HOSTE Daisy, BUYSE Steven,
CATTRIJSSSE Lars, VERMONT Evelyn, JACOBS Jordy, POPPE Daniel,
UITTENHOVE Koen, VANNESTE Therese, DEREERE Vicky,
VANSTALLE Patrick, VANDERPUTTE Randy, raadsleden;
WITTEVRONGEL Yannick, algemeen directeur;
EEREBOUT Jan, adjunct-algemeen directeur

Afwezig

Verontschuldigd DE ZUTTER Anthony, VAN OUYTSEL Anna, raadsleden

OPENBARE ZITTING

Punt 1: (secretariaat) Algemeen. Goedkeuring van de notulen van de zitting d.d. 18/05/2020

Bevoegdheid

- artikel 32 van het Decreet Lokaal Bestuur

Stemmen Bij gewone stemming:

- Er nemen 23 leden aan de stemming deel
- Met algemene stemmen.

Besluit Enig artikel

De notulen van de zitting d.d. 18/05/2020 worden goedgekeurd.

Punt 2: (/beleidsondersteuning/) Algemeen. Kennisneming van het rapport organisatiebeheersing 2020

Bevoegdheid

- artikel 219 van het Decreet Lokaal Bestuur

Juridische grond

- artikels 217 tot en met 220 van het Decreet Lokaal Bestuur

Verwijzings-

- beslissing van de OCMW-raad d.d. 22/06/2017 houdende goedkeuring van

documenten	<p>het algemeen kader voor het systeem van interne controle en organisatiebeheersing</p> <ul style="list-style-type: none"> • beslissing van de gemeenteraad d.d. 26/06/2017 houdende goedkeuring van het algemeen kader voor het systeem van interne controle en organisatiebeheersing • beslissing van de algemeen directeur d.d. 11/06/2020 houdende vaststellen van het rapport organisatiebeheersing 2020 • rapport organisatiebeheersing 2020
Feiten, context en argumentatie	<ul style="list-style-type: none"> • De organieke wetgeving op de gemeente- en OCMW-besturen biedt ruimte voor lokaal maatwerk over de manier waarop de organisatie concreet wordt beheerd en beheerst. Dit is zowel een opportuniteit als een verplichting voor de lokale besturen. Een belangrijk stuk van dat lokaal maatwerk wordt opgehangen aan het systeem van organisatiebeheersing. Organiekbepaling is het geheel van maatregelen en procedures die ontworpen zijn om een redelijke zekerheid te verschaffen dat men: <ul style="list-style-type: none"> – de vastgelegde doelstellingen bereikt en de risico's om deze te bereiken kent en beheerst; – wetgeving en procedures naleeft; – over betrouwbare financiële en beheersrapportering beschikt; – op een effectieve en efficiënte wijze werkt en de beschikbare middelen economisch inzet; – de activa beschermt en fraude voorkomt. • Het is een bevoegdheid van de gemeente- en OCMW-raad om het grote kader van de organisatiebeheersing vast te stellen, maar het is de bevoegdheid van de algemeen directeur om de organisatiebeheersing concreet uit te werken. De algemeen directeur rapporteert hierover aan het college van burgemeester en schepenen, vast bureau, gemeenteraad en OCMW-raad. • De algemeen directeur stelde het rapport 2020 over de organisatiebeheersing vast bij beslissing van 11/06/2020. • Sinds 01/01/2019 vormt het Decreet Lokaal Bestuur de wettelijke basis voor de verplichte organisatiebeheersing. In dit decreet staat voortaan duidelijk dat de rapportering jaarlijks ten laatste op 30/06 gebeurt. De rapportering slaat in regel op het voorgaande kalenderjaar.
Neemt kennis	De OCMW-raad neemt kennis van het rapport 2020 over de organisatiebeheersing.

Punt 3: (beleidsondersteuning) Beleidsondersteuning. Samenwerkingsovereenkomst 2020-2025 Agentschap Inburgering en Integratie

Bevoegdheid	<ul style="list-style-type: none"> • Artikel 77 van het Decreet Lokaal Bestuur
Juridische grond	<ul style="list-style-type: none"> • Decreet d.d. 07/06/2013 betreffende het integratie- en inburgeringsbeleid • Besluit van de Vlaamse regering d.d. 29/01/2016 houdende de uitvoering van het decreet d.d. 07/06/2013 betreffende het Vlaamse integratie- en inburgeringsbeleid
Verwijzingsdocumenten	<ul style="list-style-type: none"> • kennisneming door het college van burgemeester en schepenen in zitting d.d. 15/05/2017 van de startnota opbouwwerk integratie nieuwkomers • beslissing van de gemeenteraad d.d. 18/09/2017 houdende vaststellen van

het beleidsplan armoedebestrijding Bredene

- beslissing van de OCMW-raad d.d. 25/10/2017 houdende vaststellen van het ontwerp van beleidsplan armoedebestrijding Bredene
- beslissing van de OCMW- raad d.d. 27/04/2017 houdende afsluiten overeenkomst met het Agentschap Integratie en Inburgering in het kader van vertaalwerk en tolken
- beslissing van de gemeenteraad d.d. 16/12/2019 houdende vaststelling van het meerjarenplan 2020-2025 - deel gemeente
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 16/12/2019 houdende vaststelling van het meerjarenplan 2020-2025 - deel OCMW
- beslissing van het vast bureau d.d. 25/05/2020 betreffende samenwerkingsovereenkomst 2020-2025 Agentschap Integratie en Inburgering
- ontwerp samenwerkingsovereenkomst AGII 2020-2025

Feiten, context en argumentatie

-
- Het Agentschap Integratie en Inburgering (AgII) ontstond in 2015 als een fusie van verschillende diensten en organisaties die actief zijn op het vlak van integratie, inburgering en oriëntering naar taallessen Nederlands. Als extern verzelfstandigd agentschap (EVA) van de Vlaamse overheid zijn dat nog steeds hun voornaamste beleidsthema's. AgII zet zich in voor een samenleving waarin iedereen, ongeacht herkomst of achtergrond, gelijke kansen krijgt.
 - AgII is terug te vinden op een zeventigtal locaties (contactpunten en zetels) verspreid over zes regio's in Vlaanderen en Brussel. De hoofdzetel is gevestigd in Brussel.
 - AgII verzorgt een divers aanbod aan dienstverlening, nl.
 - Integratie
Ondersteunen van lokale besturen, organisaties en burgers in hun integratiewerk. Aanbieden van cijferanalyses, bieden van info over taalbeleid, de toegankelijkheid helpen verbeteren en tips geven rond omgaan met diversiteit.
 - Inburgering
Organiseren van de Vlaamse inburgeringscursus in Brussel en Vlaanderen (met uitzondering van de steden Antwerpen en Gent). Het programma bestaat onder andere uit een cursus over wonen en werken in België, en info over vrijetijdsbesteding.
 - Nederlands leren en oefenen
Zelf geen les geven, maar samen met de klant zoeken naar de cursus en de school die het best bij hem/haar passen. Ondersteunen van kansen om buiten de school Nederlands te oefenen. Ten slotte kan er bij AgII een taalttest Nederlands afgelegd worden.
 - Sociaal tolken en vertalen
Enerzijds kan je bij AgII terecht voor een opleiding tot en erkenning als sociaal tolk. Anderzijds hebben ze ook een dienst die instaat voor sociaal tolken en vertalen in Vlaanderen en Brussel.
 - Juridische dienstverlening
Organisaties, voorzieningen en besturen kunnen bij AgII aankloppen voor informatie over vreemdelingenrecht en internationaal familierecht. Dit doen ze voornamelijk via een telefonische helpdesk, vormingen en publicaties.
 - Het Agentschap Integratie en Inburgering heeft in de uitoefening van haar opdracht o.a. de kerntaak advies te verstrekken en praktijkondersteuning op maat te bieden in functie van structureel werken aan integratie met het oog op zelfstandige en evenredige participatie, toegankelijkheid van alle voorzieningen, actief burgerschap en sociale samenhang.
 - In het kader van het armoedebeleid in Bredene staan er ook een aantal uitdagingen genoteerd in het kader van integratiebeleid. Ook in het meerjarenplan 2020-2025 wordt een actie hierrond opgenomen in uitvoering

van een prioritaire doelstelling (Actie: 2G01.01.06: Versterkte aandacht integratie en culturele ontwikkeling nieuwkomers).

- Het Agll verankert haar engagementen graag met een samenwerkingsovereenkomst voor de lopende bestuursperiode om een samenwerking nog meer af te stemmen op maat van het lokaal bestuur.
- In de samenwerkingsovereenkomst worden wederzijdse rollen en verantwoordelijkheden in de samenwerking afgesproken. Zo wordt er verwacht van het lokaal bestuur (gemeente en OCMW) dat we inburgeraars en minderjarige nieuwkomers informeren en doorverwijzen naar de diensten van het Agll en hen informeren over het inburgeringstraject. Dit zijn zaken die op vandaag niet nieuw zijn en in de dienstverlening reeds worden meegenomen. Het Agentschap zal van haar kant input geven onder de vorm van cijfermateriaal en inhoudelijke ondersteuning om het integratiebeleid op het grondgebied mee verder vorm te geven en te ondersteunen. Vooral de inhoudelijke ondersteuning en het gamma aan aangeboden vormingen zijn zeker troeven om de samenwerking aan te gaan.
- De samenwerkingsovereenkomst spreekt over een samenwerking met het lokaal bestuur. In die zin wordt dit dossier in dezelfde vorm zowel voorgelegd aan de OCMW-raad als aan de gemeenteraad. Zo kunnen we als lokaal bestuur in zijn totaliteit beroep doen op het Agll.
- Het vast bureau stelt de OCMW-raad voor deze samenwerkingsovereenkomst goed te keuren voor de lopende bestuursperiode.

Stemmen

Bij gewone stemming:

- Er nemen 23 leden aan de stemming deel
- Met algemene stemmen.

Besluit

Enig artikel

De OCMW-raad keurt de samenwerkingsovereenkomst 2020-2025 met Agentschap Integratie en Inburgering goed. Deze overeenkomst maakt integrerend deel uit van deze beslissing.

Punt 4: (beleidsondersteuning) Beleidsondersteuning. Herziening beslissing OCMW-raad d.d. 20/04/2020 houdende sociale kruidenier 't Groot verschil. Voorstel tot afsluiten nieuwe huurovereenkomst. Wijziging huurovereenkomst

Bevoegdheid

- artikel 77 van het Decreet Lokaal Bestuur

Verwijzingsdocumenten

- beslissing van de OCMW-raad d.d. 01/07/2015 houdende voorstel tot goedkeuring van proefproject 'sociaal aan de slag met voedseloverschotten voor kansarme gezinnen'
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 20/01/2016 houdende huur koelcontainer voor project "sociaal aan de slag met voedseloverschotten voor kansarme gezinnen"
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 09/06/2016 houdende goedkeuring intern reglement 2016 inzake gratis verdeling van levensmiddelen ter beschikking gesteld aan de OCMW's en erkende partnerorganisaties in het kader van het fonds voor Europese hulp aan de meest behoeftigen
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 20/09/2017 houdende goedkeuring intern reglement 2017 inzake gratis verdeling van levensmiddelen ter beschikking gesteld aan de OCMW's en erkende partnerorganisaties in het kader van het fonds voor Europese hulp aan de meest behoeftigen

- beslissing van de OCMW-raad d.d. 21/12/2016 houdende principiële goedkeuring ontwerp van samenwerkingsprotocol inzake voedselbedeling en opstart sociale kruidenier
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 22/03/2017 houdende goedkeuring samenwerkingsprotocol inzake voedselbedeling en opstart sociale kruidenier
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 22/06/2017 betreffende voedselbedeling en sociale kruidenier OCMW Bredene: samenwerking, voorbereiding en modaliteiten
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 20/09/2017 betreffende herziening beslissing OCMW-raad d.d. 22/06/2017 betreffende voedselbedeling en sociale kruidenier OCMW Bredene voor wat betreft de huurovereenkomst en de organisatie van de gratis voedselbedeling i.s.m. Curieus Bredene vzw
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 23/11/2017 houdende de praktische invulling van het project sociale kruidenier, goedkeuring draaiboek
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 21/12/2017 houdende goedkeuring doelgroep, toeleidingswijze (incl. screeningdocument) winkelbudget en gebruikersreglement sociale kruidenier Bredene 't Groot Verschil
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 22/02/2018 houdende richtlijnen prijszetting, planning opening en informatiemateriaal sociale kruidenier 't Groot Verschil
- beslissing van het vast bureau d.d. 12/12/2017 houdende aankoop koelkast en diepvries t.b.v. de sociale kruidenier 't Groot Verschil
- beslissing van het vast bureau d.d. 30/05/2018 houdende aankoop koel- en vriestoeu­st­ellen t.b.v. de sociale kruidenier 't Groot Verschil
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 23/08/2018 houdende lidmaatschap vzw Sociale Kruideniers Vlaanderen ten behoeve van 't Groot Verschil sociale kruidenier Bredene
- beslissing van het vast bureau d.d. 30/12/2019 houdende gunning aankoop koelcel voor sociale kruidenier
- beslissing van het vast bureau d.d. 24/02/2020 houdende voorstel tot afsluiten nieuwe huurovereenkomst sociale kruidenier 't Groot verschil
- beslissing van de OCMW-raad d.d. 20/04/2020 houdende voorstel tot afsluiten nieuwe huurovereenkomst sociale kruidenier 't Groot Verschil
- beslissing van het vast bureau d.d. 27/04/2020 houdende afsluiten nieuwe huurovereenkomst sociale kruidenier 't Groot Verschil
- beslissing van het vast bureau d.d. 25/05/2020 houdende voorstel tot afsluiten nieuwe huurovereenkomst
- herziening beslissing OCMW-raad d.d. 20/04/2020 houdende sociale kruidenier 't Groot verschil.
- huurovereenkomst nieuwe versie pand Duinenstraat 108 - 8450 Bredene

Feiten, context en argumentatie

- Aan de OCMW-raad wordt gevraagd de beslissing d.d. 20/04/2020 houdende voorstel tot afsluiten nieuwe huurovereenkomst sociale kruidenier 't Groot Verschil in te trekken en de voorwaarden van de huurovereenkomst voor het pand Duinenstraat 108 met aanpassingen goed te keuren.
- De afgelopen maanden werd druk gewerkt aan een plan om de nieuwe locatie sociale kruidenier optimaal in te richten en te benutten in functie van de doelstelling, namelijk uitbating van een sociale kruidenier met winkel- en ontmoetingsaspect. In de oorspronkelijke oppervlakte van 306,17 m² diende volgende te worden ondergebracht, nl. winkelruimte, ontmoetingsruimte met volledig ingerichte keuken, een afzonderlijke bureau- en spreekruimte, sanitaire voorzieningen, inkom met lift en berg­ruimte. Door de installatie van de lift, dewelke onontbeerlijk is gezien de locatie op bovenverdieping toegankelijk moet zijn voor alle klanten, diende er sterk beknot te worden op de initieel voorziene berg­ruimte bij de lift. Bij nazicht van het pand is de verhuurder bereid om een bijkomende en aansluitende berg­ruimte/garagebox op het gelijkvloers in huur aan te bieden voor het project. Deze ruimte bedraagt 41,60 m² en sluit volledig

aan op de huidige beschikbare ruimten. Deze opportuniteit geeft het project de kans om hierin de koelcel, bergruimte incl. afwasbak en afvalruimte onder te brengen. Dit ook ten voordele van de winkel- en ontmoetingsruimte op de bovenverdieping. De uitbating van een sociale kruidenier op kwalitatieve wijze vraagt heel wat logistieke ruimte. Ook de nu geplande verhuis qua locatie noopt ons om het moment ten volle te benutten en een goede tweede start te nemen met het oog op een verder kwalitatieve uitbouw.

- De bijkomende bergruimte/garagebox wordt verhuurd voor een bedrag van 75 EUR/maand.
- Aan het vast bureau werd in zitting d.d. 25/05/2020 gevraagd om de beslissing van de OCMW-raad d.d. 20/04/2020 betreffende de huurovereenkomst voor het pand Duinenstraat 108 te laten herzien door de OCMW-raad en een aangepaste huurovereenkomst ter goedkeuring voor te leggen.
- Financieel: de huur van 2.000 EUR wordt herzien voor het totale pakket naar 2.075 EUR. Wanneer het pand Duinenstraat 108 in huur zou worden genomen vanaf 01/10/2020 zou naast de gestelde 1.500 EUR krediet bijkomend 225 EUR krediet moeten voorzien worden. Voor de periode oktober - november - december 2020 kan dit krediet eveneens verworven worden door een verschuiving van krediet binnen budgetsleutel 0900-00/6131001, voor een bedrag van in totaal dan 4.725 EUR. Voor de kredieten vanaf 2021 zal een voorziening gebeuren via een herziening van het meerjarenplan in 2020.

Financiële gevolgen

De financiële gevolgen van deze beslissing worden geraamd als volgt:

UITGAVEN

Omschrijving transactie	Raming (incl. btw)	Budgetsleutel + beschikbaar transactiekrediet	EB/ IB/ (LB)
Huur pand Duinenstraat 108 voor exploitatie sociale kruidenier	2.075 EUR/ maand per 01/10/2020 (periode 9 jaar)	0909-01/6100100 500 EUR/mnd + Periode okt- nov- dec 2020 totaal 4.750 EUR 0900-00/6131001 Voor financiering vanaf 2021 wordt extra krediet voorzien via jaarlijkse herziening meerjarenplan	EB

Stemmen

Bij gewone stemming:

- Er nemen 23 leden aan de stemming deel
- Aantal ja-stemmen: 20; aantal neen-stemmen: 2 (Anuschka Steen en Vicky Dereere); aantal onthoudingen: 1 (Patrick Vanstalle); aantal ongeldige stemmen: 0.

Besluit

Enig artikel

De OCMW-raad trekt zijn beslissing in d.d. 20/04/2020 houdende voorstel tot afsluiten nieuwe huurovereenkomst sociale kruidenier 't Groot verschil en keurt de voorwaarden goed van de huurovereenkomst voor het pand Duinenstraat 108, dienstig voor exploitatie sociale kruidenier 't Groot verschil. De huurovereenkomst maakt integrerend deel van deze beslissing.

Punt 5: (/financiële dienst/) Financiën. Vaststelling van de jaarrekening 2019

Bevoegdheid	<ul style="list-style-type: none">• Artikel 77 van het Decreet Lokaal Bestuur
Juridische grond	<ul style="list-style-type: none">• artikel 260, 261 en 595 van het Decreet Lokaal Bestuur• Besluit van de Vlaamse regering d.d. 25/06/2010 houdende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, zoals tot op heden gewijzigd• Ministerieel Besluit d.d. 01/10/2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de OCMW's, zoals tot op heden gewijzigd
Verwijzingsdocumenten	<ul style="list-style-type: none">• jaarrekening 2019 bestaande uit de jaarrekening en de toelichting bij de jaarrekening• kennisneming door het vast bureau in zitting d.d. 02/06/2020 van de jaarrekening 2019 bestaande uit de jaarrekening en de toelichting bij de jaarrekening
Feiten, context en argumentatie	<ul style="list-style-type: none">• Het beleidsrapport jaarrekening werd opgesteld volgens de regels van de beleids- en beheerscyclus (BBC).• De jaarrekening evalueert in de eerste plaats de uitvoering van het gevoerde beleid en volgt heel nauw de structuur, de vorm en de inhoud van het budget. Op die manier wordt maximale transparantie en toegankelijkheid gegarandeerd. Het laat een eenvoudige vergelijking toe van wat was gepland (budget) en wat uiteindelijk is gerealiseerd (jaarrekening).• Door deze evaluatiefunctie dient de jaarrekening, in tegenstelling tot het meerjarenplan en het budget, niet financieel in evenwicht te zijn. De werkelijke situatie op 31/12 van het boekjaar wordt hier weergegeven. De overschotten of tekorten van de jaarrekening zullen daarna uiteraard wel moeten verwerkt worden in de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan.• Het beleidsrapport bestaat uit de jaarrekening en de toelichting bij de jaarrekening. <u>Jaarrekening</u> 1. <u>Beleidsnota</u> In de beleidsnota wordt de mate van realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen opgenomen. Naar analogie met het budget dient de beleidsnota van de jaarrekening aan te sluiten bij de financiële nota. Deze moet worden aangetoond door de overeenstemming tussen de overeenkomstige rubrieken uit de doelstellingenrekening en de liquiditeitenrekening. De beleidsnota van de jaarrekening bestaat uit drie onderdelen :<ul style="list-style-type: none">- Doelstellingenrealisatie De doelstellingenrealisatie evalueert het beleid dat het bestuur gedurende het financiële boekjaar heeft gevoerd.- Doelstellingenrekening (schema J1)

De doelstellingenrekening bevat per beleidsdomein en voor het financiële boekjaar het totaal van de ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire beleidsdoelstellingen en het totaal van de ontvangsten en de uitgaven voor het overig beleid.

- Financiële toestand

In de financiële toestand wordt de werkelijke financiële toestand van het bestuur op 31/12 vergeleken met de gebudgetteerde financiële toestand. Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken: het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge.

2. Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening bevat de exploitatierekening, de investeringsrekening en de liquiditeitenrekening. Hun inhoudelijke betekenis stemt perfect overeen met de componenten exploitatiebudget, investeringsbudget en liquiditeitenbudget in de financiële nota bij het budget. Alleen wordt nu de werkelijke situatie voor het afgesloten financiële dienstjaar vermeld.

- Exploitatierekening (schema J2)

De hoofdbudgethouders leggen verantwoording af m.b.t. de exploitatie (cfr. budget) per beleidsdomein.

- Investeringsrekening (schema J3 en J4)

De investeringsrekening bestaat uit twee delen:

a) overzicht per beleidsdomein van alle investeringsuitgaven en - ontvangsten: verantwoording van het investeringsbudget (schema J3);

b) rekeningen van de afgesloten investeringsenveloppes: verantwoording van de kredieten voor investeringsenveloppes die definitief zijn afgesloten (schema J4).

- Liquiditeitenrekening (schema J5)

De liquiditeitenrekening geeft op overzichtelijke wijze de werkelijke geldstromen van het boekjaar weer.

3. Samenvatting van de algemene rekeningen

De organieke decreten bepalen dat de rekeningen samengevat opgenomen moeten worden in het ontwerp van de jaarrekening nadat ze in overeenstemming zijn gebracht met de gegevens van de inventaris.

De samenvatting van de algemene rekeningen bestaat enerzijds uit een balans en anderzijds uit een staat van opbrengsten en kosten.

- Balans (schema J6)

De balans geeft een overzicht van het vermogen op het einde van het financieel boekjaar en het vorig financieel boekjaar.

- Staat van de opbrengsten en kosten (schema J7)

De staat van de opbrengsten en kosten geeft het overzicht van de kosten en de opbrengsten.

Toelichting bij de jaarrekening

a) Toelichting van de financiële nota van de jaarrekening

Toelichting bij de exploitatierekening (schema TJ1 en TJ2)

- geeft een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;

- de exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1);

- de evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2).

b) *Toelichting bij de investeringsrekening (schema TJ3, TJ4 en TJ5)*

- geeft een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;

- de investeringsverrichtingen per beleidsdomein, namelijk het overzicht van alle ontvangsten en uitgaven op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen van het financiële boekjaar (schema TJ3);

- de evolutie van de investeringsverrichtingen, namelijk het overzicht van alle ontvangsten en uitgaven op het vlak van investeringen,

- desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen (schema TJ4);
 - de stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5).
 c) *Evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ5)*
 d) *Overzicht per beleidsveld van verstrekte werkings- en investeringssubsidies*
1. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen
- a) *Toelichting bij de balans (schema TJ7)*
 b) *De proef- en saldibalans per 31/12/2018*
 c) *Overzicht waarderingsregels*
 d) *Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen*
 e) *Overzicht van de deelnemingen, vorderingen op lange termijn en schulden op lange termijn.*

Exploitatierekening - volgens schema J2

Beleidsdomein	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	386.793,03	2.912.011,69	2.525.218,66
Algemeen bestuur	2.365.661,65	85.836,56	-2.279.825,09
Maatschappelijke dienstverlening	2.526.705,59	1.601.625,01	-925.080,58
Ouderenzorg	4.892.171,28	6.283.719,54	1.391.548,26
TOTAAL	10.171.331,55	10.883.192,80	711.861,25

Investeringsrekening - volgens schema TJ3

Deel 1: UITGAVEN		Code	Totaal
I. Investerings in financiële vaste activa			0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa			10.058.414,04
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			10.058.414,04
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	9.852.216,40
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00
3. Roerende goederen		23/4	206.197,64
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00
5. Erfgoed		27	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa		2906	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN			10.058.414,04

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal
I. Verkoop van financiële vaste activa			0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00

II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00
5. Erfgoed	27	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op verkoop van materiële vaste activa	176	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00
IV. Investeringssubsidies en schenkingen	150-180-4951/2	430.687,81
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		430.687,81

Liquiditeitsrekening - volgens schema J5

Resultaat op kasbasis	JR 2019	BWZ 2019
I. Exploitatiebudget (B-A)	711.861,25	166.655,00
A. Uitgaven	10.171.331,55	11.038.414,00
B. Ontvangsten	10.883.192,80	11.205.069,00
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	2.819.881,00	2.819.881,00
2. Overige	8.063.311,80	8.385.188,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-9.627.726,23	-13.711.113,45
A. Uitgaven	10.058.414,04	14.125.945,21
B. Ontvangsten	430.687,81	414.831,76
III. Andere (B-A)	17.585.959,91	17.585.960,00
A. Uitgaven	414.040,09	414.040,00
1. Aflossing financiële schulden	414.040,09	414.040,00
a. Periodieke aflossingen	414.040,09	414.040,00
B. Ontvangsten	18.000.000,00	18.000.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	18.000.000,00	18.000.000,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	8.670.094,93	4.041.501,55
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	7.344.153,17	7.344.153,17
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	16.014.248,10	11.385.654,72
VII. Bestemde gelden (toestand op 31/12)	1.239.342,97	1.477.442,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	1.239.342,97	1.477.442,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	14.774.905,13	9.908.212,72

Autofinancieringsmarge

	JR 2019	BWZ 2019
I Financieel draagvlak (A-B)	1.073.188,48	527.384,00
A. Exploitatieontvangsten	10.883.192,80	11.205.069,00
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden	9.810.004,32	10.677.685,00
1. Exploitatie-uitgaven	10.171.331,55	11.038.414,00

2. Nettokosten van schulden	361.327,23	360.729,00
II Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	522.562,20	521.963,88
A. Netto-aflossingen van schulden	161.234,97	161.234,88
B. Nettokosten van schulden	361.327,23	360.729,00
III. AUTOFINANCIERINGSMARGE (I-II)	550.626,28	5.420,12

Neemt kennis De OCMW-raad neemt kennis van de toelichting bij de jaarrekening 2019.

Stemmen Bij gewone stemming:

- Er nemen 23 leden aan de stemming deel
- Met algemene stemmen.

Besluit **Enig artikel**

De OCMW-raad stelt de jaarrekening 2019 vast. De beleidsnota, de financiële nota en de samenvatting van de algemene rekeningen maken integrerend deel uit van dit besluit.

Punt 6: (/financiële dienst/) Financiën. Kennisneming van het financieel rapport van de financieel directeur met betrekking tot het overzicht van de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole alsook de evolutie van de budgetten

Bevoegdheid • artikel 40 van het Decreet Lokaal Bestuur

Juridische grond • artikel 177 van het Decreet Lokaal Bestuur

Verwijzingsdocumenten

- rapport van de financieel directeur aan de OCMW-raad met betrekking tot het overzicht van de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole alsook de evolutie van de budgetten voor het jaar 2019
- kennisneming door het vast bureau in zitting d.d. 15/06/2020 van het financieel rapport van de financieel directeur met betrekking tot het overzicht van de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole alsook de evolutie van de budgetten

Feiten, context en argumentatie

- Ingevolge artikel 177 van het Decreet Lokaal Bestuur dient de financieel directeur, in volle onafhankelijkheid, minstens eenmaal per jaar te rapporteren aan de OCMW-raad en het vast bureau.
- Het voorliggend rapport omvat minstens een overzicht van de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole alsook de evolutie van de budgetten.

Neemt kennis De OCMW-raad neemt kennis van het rapport van de financieel directeur met betrekking tot het overzicht van de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole alsook de evolutie van de budgetten voor het jaar 2019.

Namens de OCMW-raad

Yannick Wittevrongel
algemeen directeur

Kelly Spillier
voorzitter OCMW-raad