

UITTREKSEL UIT HET REGISTER VAN DE BERAADSLAGINGEN VAN
DE RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN VAN DE STAD TIENEN
ZITTING VAN DONDERDAG 30 MEI 2024

Fabio Vanderlinden, wnd. Voorzitter
Wim Bergé, Bram Delvaux, Schepenen
Joël Dereze, Christophe Hendrickx, Rudi Hendrickx, Raadsleden
Gijsbrecht Huts, Tweede schepen
Bart Maes, Nicky Martens, Els Moyens, Jos Mombaers, Bernard Vandereyken,
Raadsleden
Liesbeth Vanderloock, Zesde schepen
Aanwezig: Daniel Vanluyten, Nele Daenen, Raadsleden
Eddy Poffé, Tom Roovers, Schepenen
Dirk Smolders, Raadslid
Ine Tombeur, Zevende schepen
Tessa Peelman, lid
Bart Thomas, Pascale Grootjans, John Vankeijenberg, Kris Franssens, Ketty
Vanherle, Raadsleden
Patricia Willems, Algemeen Directeur

Verontschuldigd: Lucia Dewolfs, Voorzitter
Jean Defau, Karin Struyf, Rita Vanlangendonck, Christianne Devadder,
Raadsleden

Afwezig: Katrien Partyka, Burgemeester

OPENBARE ZITTING

Vaststelling jaarrekening stad en OCMW 2023

Toelichting

De RMW stelt de jaarrekening stad en OCMW 2023 vast.

Regelgeving

- het decreet lokaal bestuur

Feiten, context en argumentatie

De jaarrekening bestaat uit een aantal opgelegde schema's die werden bijgevoegd. De toelichting bestaat eveneens uit een aantal opgelegde schema's aangevuld met informatie omtrent verstrekte subsidies, klasse 0, waarderingsregels en een korte bespreking van de cijfergegevens.

Het budgettaire resultaat 2023 sloot negatief met -787.358 euro. Door de toevoeging van het gecumuleerde resultaat van het voorgaande jaar kan een gecumuleerd budgettair resultaat voorgelegd worden van 20.780.705 euro. De autofinancieringsmarge was positief en bedroeg 6.831.341 euro.

De totale ontvangsten voor het lokaal bestuur bedroegen in 2023 ongeveer 83,1 miljoen euro, waarvan 80,1 miljoen euro ontvangsten uit exploitatie. De fiscale ontvangsten vormen de belangrijkste bron van inkomsten namelijk 39,2 miljoen euro of 49% van de exploitatieontvangsten.

De ontvangsten uit werkingssubsidies bedroegen 28,6 miljoen euro. De ontvangsten uit de werking en de andere operationele ontvangsten vloeien voort uit retributies, tarieven, inkomgelden en dergelijke. In 2023 bedroeg dit aandeel 12,3% van de totale exploitatie ontvangsten of 9,8 miljoen euro. De financiële ontvangsten bedroegen 2,1 miljoen euro en bestaan voornamelijk uit dividenden.

Het bedrag dat aan de exploitatie-uitgaven werd besteed bedroeg in 2023 70,2 miljoen euro. Ook aan de uitgavenzijde nemen de exploitatie-uitgaven het grootste aandeel van de totale uitgaven voor hun rekening namelijk 83,7%. De exploitatie-uitgaven bestaan voor 51% uit personeelskosten en deze bedroegen 36 miljoen euro. De responsabiliseringsbijdrage bedroeg in 2023 ongeveer 2,8 miljoen euro. Ongeveer 20% of 14 miljoen van het exploitatiebudget werd besteed aan de verwerving van goederen en diensten. Het aandeel van de toegestane werkingssubsidies bedroeg 17,3% en vertegenwoordigde een bedrag van 12,1 miljoen euro. Het OCMW kwam voor 6,4 miljoen euro tussen in individuele hulpverlening, ongeveer 4,3 miljoen euro hiervan werd besteed aan leefloon.

De financiële uitgaven bedroegen 0,8 miljoen euro en bestaan bijna volledig uit intrestlasten voor aangegane lenings- en leasingscontracten.

Het exploitatiesaldo bedraagt 9.918.697 euro, in vergelijking met de raming een hoger saldo van bijna 4,6 miljoen euro.

De investeringsontvangsten bedroegen 2,2 miljoen euro in 2023, voornamelijk voortkomend uit investeringssubsidies. In 2023 werd een totaal bedrag van 8,9 miljoen euro geïnvesteerd. De belangrijkste investeringen zijn o.a. OC Hakendover (2,3 miljoen euro), Bergéstadion (730.000 euro), aanpassingswerken bibliotheek (370.000 euro), wegenwerken (2,1 miljoen euro).

Het investeringsaldo sloot af met een negatief saldo van -6.662.634 euro, ongeveer 10 miljoen hoger dan geraamd.

De ontvangsten uit financiering bedroeg 0,7 miljoen euro en zijn voor 440.000 euro afkomstig van terugvorderingen voor toegestane leningen aan het AGB Tienen. Verder wordt hier ook de leasing in kader van Fluvius openbare verlichting 2.0 (240.000 euro) geboekt.

De financieringsuitgaven bedroegen 4,8 miljoen euro. Het betreft in hoofdzaak uitgaven voor aflossingen van bestaande leasing- en leningscontracten, namelijk 3,4 miljoen euro. De stad stond een lening van 1 miljoen euro toe aan het AGB Tienen en aan kerkfabriek Goddelijke Zaligmaker een lening van 350.000 euro voor de restauratie van de kerkhofmuur in Hakendover.

Het financieringsaldo sloot negatief met een saldo van -4 miljoen euro.

De tussenkomst voor het OCMW Tienen is zoals in het verleden gebaseerd op het budgettair resultaat van het OCMW. In 2023 bedroeg het budgettair resultaat van de entiteit OCMW voor tussenkomst -8.079.254 euro. De tussenkomst wordt bepaald op dit tekort. In de loop van 2023 werden thesaurievoorschotten overgemaakt aan het OCMW om tegemoet te komen aan haar financiële verplichtingen.

De balans van de stad en OCMW Tienen op 31 december 2023 bedroeg 203.710.796 euro. De staat van opbrengsten en kosten sloot af met een tekort van 3.795.143 euro.

Besluit

Goedgekeurd met eenparigheid van stemmen.

Artikel 1: De rekeningen van het dienstjaar 2023 worden met volgende resultaten vastgesteld:

Financiële Nota

Staat financiële evenwicht (J2)

Exploitatiesaldo:	9.918.697
Investeringsaldo:	-6.662.634
Financieringsaldo:	-4.043.422
Budgettaire resultaat boekjaar:	-787.358
Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar:	21.568.063
Gecumuleerde budgettaire resultaat:	20.780.705
Onbeschikbare gelden:	988.777
Beschikbaar budgettair resultaat:	19.791.928

Autofinancieringsmarge: 6.831.341

Balans (J4)

Vlottende Activa	34.012.003	Schulden	111.097.683
Vast Activa	169.698.793	Netto Actief	92.613.113
totaal Activa	203.710.796	Totaal Passief	203.710.796

Staat van opbrengsten en kosten (J5)

Operationeel tekort:	-5.906.471
Financieel overschot:	2.111.328
Tekort van het boekjaar:	-3.795.143

Art. 2: Onderhavig besluit wordt, vergezeld van alle verplichte bijlagen, aan de toezichthoudende overheid toegestuurd.

Aldus gedaan in zitting met bovenvermelde datum.

De Algemeen Directeur,
(get.) Patricia Willems

De wnd. Voorzitter,
(get.) Fabio Vanderlinden

Voor éénsluitend afschrift,
Tienen, 4 juni 2024



Algemeen Directeur,
Patricia Willems

wnd. Voorzitter,
Fabio Vanderlinden