

SOCIAAL HUIS MECHELEN
Raad voor Maatschappelijk Welzijn – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 27 mei 2019 - Openbare zitting

Aanwezig: Fabienne Blavier, voorzitter
Bart Somers, burgemeester - voorzitter vast bureau
Patrick Princen, Greet Geypen, Marina De Bie, Koen Anciaux, Björn Siffer, Abdrahman Labsir, Alexander Vandersmissen, Gabriella De Francesco, leden vast bureau
Frank Creyelman, Marc Hendrickx, Stefaan Deleus, Catherine François, Caroline Gennez, Karel Geys, Hamid Riffi, Kristof Calvo, Tom Kestens, Zineb El Boussaadani, Farid Bennasser, Jan Verbergt, Tine Van den Brande, Freya Perdaens, Anne Delvoye, Ingrid Kluppels, Bert Delanoëije, Vicky Vanmarcke, Pia Indigne, Klaas Delrue, Arthur Orlians, Faysal El Morabet, Mats Walschaers, Charles Leclef, Rina Rabau, Maxine Willemsen, Elisabet Okmen, Johan Van Overtveldt, Wim Soons, Dirk Tuypens, Yves Selleslagh, Kenzo Van den Bosch, raadsleden
Jan Bal, adjunct-algemeendirecteur

4. FINANCIËN-BUDGET.

- 1) Aktename interne kredietaanpassing (IKA) nr. 1/2018 van het OCMW;**
- 2) Vaststelling jaarrekening 2018 van het OCMW.**

De beslissing wordt genomen met 34 stemmen voor (Fabienne Blavier, Bart Somers, Patrick Princen, Greet Geypen, Marina De Bie, Koen Anciaux, Björn Siffer, Abdrahman Labsir, Alexander Vandersmissen, Gabriella De Francesco, Marc Hendrickx, Stefaan Deleus, Hamid Riffi, Kristof Calvo, Tom Kestens, Zineb El Boussaadani, Jan Verbergt, Tine Van den Brande, Freya Perdaens, Anne Delvoye, Bert Delanoëije, Vicky Vanmarcke, Pia Indigne, Klaas Delrue, Arthur Orlians, Faysal El Morabet, Mats Walschaers, Charles Leclef, Rina Rabau, Maxine Willemsen, Elisabet Okmen, Johan Van Overtveldt, Wim Soons, Yves Selleslagh) en 8 onthoudingen (Frank Creyelman, Catherine François, Caroline Gennez, Karel Geys, Farid Bennasser, Ingrid Kluppels, Dirk Tuypens, Kenzo Van den Bosch)

Motivering

Voorgeschiedenis

- Besluit van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 9 november 2018 waarbij budgetwijziging nr. 2 van 2018 en een aanpassing van het meerjarenplan goedgekeurd werden.
- Vast Bureau 13 mei 2019 – punt 9: ter verwijzing naar de raad voor maatschappelijk welzijn.

Feiten en argumentatie

De jaarrekening 2018 van Sociaal Huis moet voor eind juni 2019 voor vaststelling naar de Raad voor Maatschappelijk Welzijn verwezen worden.

De jaarrekening bestaat uit de beleidsnota (realisatie van de prioritaire doelstellingen en de financiële toestand), de financiële nota, de samenvatting van de algemene rekeningen (balans en staat van opbrengsten en kosten), de toelichting en bijlagen.

De Beleids- en Beheerscyclus (BBC) is een geïntegreerd systeem van beleidsplanning, budgettaire boekhouding en algemene boekhouding.

De financiële evenwichtsvoorwaarden voor de meerjarenplanning zijn gedefinieerd op het niveau van de budgettaire boekhouding. De algemene boekhouding geeft de informatie over vermogensbestanddelen die het netto-actief vormen: bezittingen, tegoeden en schulden.

De financiële toestand volgens de budgettaire boekhouding is hieronder verkort en vereenvoudigd weergegeven.

Het resultaat op kasbasis is de som waarover Sociaal Huis zou beschikken als alle vorderingen op korte termijn zouden geïnd zijn en alle schulden op korte termijn (behalve korte termijnfinancieringen) zouden voldaan zijn. Het resultaat op kasbasis is de norm voor het toestandsevenwicht op het einde van een boekjaar.

De autofinancieringsmarge is het bedrag dat overblijft, of in dit geval tekort is, nadat met de exploitatieontvangsten de exploitatieuitgaven en de periodieke aflossingen van leningen terugbetaald zijn. Deze marge is een maat voor het structureel evenwicht.

Het jaar 2018 is de effectieve start van het Zorgbedrijf waarin Sociaal Huis Mechelen en OCMW Sint-Katelijne-Waver hun zorginstellingen hebben ingebracht. De stad Mechelen bracht haar kinderdagverblijven in.

		<u>Rekening</u>	<u>Eindbudget</u>
Exploitatieuitgaven	-	44.848.161	45.878.087
Exploitatieontvangsten	+	41.978.695	41.888.260
Exploitatieresultaat	=	- 2.869.466	-3.989.827
Investeringsuitgaven	-	2.669.063	3.018.218
Investeringsontvangsten	+	4.946.635	16.308.995
Opname van nieuwe leningen	+	0	0
Toegestane nieuwe leningen	-	0	14.270.000
Periodieke aflossing van leningen	-	839.137	839.139
Terugvordering van aflossing van financiële schulden	+	0	344.012
Budgettaire resultaat boekjaar	=	- 1.431.031	- 5.464.176
Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	+	8.151.371	8.151.371
Gecumuleerd budgettaire resultaat	=	6.720.341	2.687.195
Bestemde gelden	-	466.401	153.600
Resultaat op kasbasis	=	6.253.940	2.533.595

Voor 2018 was een exploitatietekort geraamd van 3.989.827 euro. De reden daarvoor is dat het algemeen overschot eind 2017 van ruim 8,2 miljoen al afgebouwd wordt, via een beperking van de werkingstoelage van de stad, met het oog op BBC 2020. Uit de rekening blijkt dat het exploitatietekort van minus 2.869.466 euro 1,1 miljoen beter uitvalt. Dat is het resultaat van 1 miljoen minder uitgaven en 0,1 miljoen meer ontvangsten. De werkingstoelage van de stad bedroeg 11,3 miljoen en als rechtstreeks aandeel in het Mechelse tegoed uit het Gemeentefonds is 3,5 miljoen ontvangen. Het Sociaal Huis keerde in 2018 een werkingstoelage van 2.131.273 euro uit aan Zorgbedrijf Rivierenland.

Van de 3 miljoen euro voorziene investeringsuitgaven is slechts 2,7 miljoen benut. De investeringsontvangsten uit verkopen van patrimonium hebben vertraging opgelopen: er is slechts 4,9 miljoen van de 16,3 miljoen gerealiseerd. Dat heeft tot gevolg dat de voorziene toe te stane renteloze leningen aan het zorgbedrijf in 2018 nog niet zijn doorgegaan. Daardoor heeft de eerste te ontvangen aflossing van deze geplande leningen voor 0,3 miljoen eveneens niet plaats gevonden.

De overdrachten van onroerend patrimonium via verkopen en erfpachten zullen ook pas in 2019 gebeuren. Ondertussen is een tijdelijk gebruiksrecht aan het Zorgbedrijf toegekend.

De aflossingen van leningen bedroegen 0,8 miljoen zoals in het budget voorzien.

Opgeteld bij het gecumuleerd budgettaire resultaat eind 2017 van 8,2 miljoen, geven al deze verrichtingen uiteindelijk een globaal overschot van 6,7 miljoen, waarvan voorgesteld wordt om 466.401 euro te bestemmen voor een aantal specifieke uitgaven.

Het vrij beschikbaar resultaat op kasbasis bedraagt door al deze elementen 6,5 in plaats van 2,5 miljoen.

De rekening van de budgettaire boekhouding bekeken volgens de beleidsdomeinen:

	<u>Netto-opbrengst exploitatie</u>	
	<u>Rekening</u>	<u>Eindbudget</u>
Algemene financiering	15.478.547	15.453.688
	<u>Netto-besteding(uitg - ontv) exploitatie</u>	
	<u>Rekening</u>	<u>Eindbudget</u>
Algemeen bestuur	6.897.320	7.458.201
Samenleving, welzijn en sociaal beleid	10.737.761	10.981.457
Zorg	712.931	1.003.857
Netto-aflossingen van leningen	839.138	495.127
Autofinancieringsmarge	-3.708.603	-4.484.954

	<u>Netto-opbrengst investeringen</u>	
	<u>Rekening</u>	<u>Eindbudget</u>
Algemene financiering	4.024.607	13.096.678
	<u>Netto-besteding(uitg - ontv) exploitatie</u>	
	<u>Rekening</u>	<u>Eindbudget</u>
Algemeen bestuur	-1.260.433	1.236.399
Samenleving, welzijn en sociaal beleid	-54.146	-140.513
Zorg	-432.455	-901.787
Positief saldo investeringen	2.277.573	13.290.777

De balans van de algemene boekhouding in BBC ziet er verkort als volgt uit:

	<u>Balans 2018</u>	<u>Balans 2017</u>
<u>Vlottende activa</u>	20.348.916	15.815.620
Liquide middelen en geldbeleggingen	1.835.159	5.223.580
Vorderingen op korte termijn	18.476.696	9.951.401
Overlopende rekeningen van het actief	37.059	36.171
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	604.467
<u>Vaste activa</u>	91.728.915	102.198.429
Vorderingen op lange termijn	233.000	7.486.605
Financiële vaste activa	943.908	951.349
Materiële vaste activa	90.552.006	93.760.474
Immateriële vaste activa	0	0
TOTAAL ACTIVA	112.077.831	118.014.049

<u>Schulden op korte termijn</u>	20.520.887	13.166.677
Voorzieningen voor risico's en kosten	5.079.564	4.374.733
Financiële schulden	10.000.000	0
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	3.611.559	7.021.013
Schulden uit niet-ruiltransacties	960.978	923.563
Overlopende rekeningen van het passief	9.189	8.290
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	859.595	839.076
<u>Schulden op lange termijn</u>	9.179.553	12.850.414
Voorzieningen voor risico's en kosten	5.655.921	8.467.125
Financiële schulden	3.523.631	4.383.287
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0	0
<u>Netto-actief</u>	82.377.391	91.996.958
TOTAAL PASSIVA	112.077.831	118.014.049

De staat van opbrengsten en kosten van de algemene boekhouding:

	<u>Staat van opbrengsten en kosten 2018</u>	<u>Staat van opbrengsten en kosten 2017</u>
<u>Kosten</u>	46.607.797	63.594.035
Operationele kosten	46.415.230	63.377.261
Financiële kosten	186.558	216.774
Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	6.008	0
Toegestane investeringssubsidies	0	0
<u>Opbrengsten</u>	46.406.677	62.256.458
Operationele opbrengsten	41.958.208	59.264.189
Financiële opbrengsten	1.007.904	982.568
Uitzonderlijke opbrengsten	3.440.564	2.009.701
<u>Tekort van het boekjaar</u>	-201.120	-1.337.577
Operationeel tekort	-4.457.020	-4.113.071
Financieel tekort	821.345	765.793
Uitzonderlijk tekort	3.434.555	2.009.701
<u>Verwerking van het tekort: over te dragen</u>	-201.120	-1.337.577

Concluderend over de jaarrekening 2018:

Het resultaat op kasbasis eind 2017 bedroeg 7,4 miljoen. Met het oog op BBC 2020 werd ervoor geopteerd om dit al af te bouwen. Daardoor was de werkingstoelage van de stad beperkt tot 11,3 miljoen. Waardoor het exploitatieresultaat 2018 gewild negatief is. In afspraak met de stad ontvangt Sociaal Huis 3,5 miljoen als rechtstreeks aandeel in het Mechelse tegoed van het Gemeentefonds.

Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 27 mei 2019 - agendapunt nr. 4.

De autofinancieringsmarge was op minus 4,5 miljoen begroot maar sloot gunstiger af op 3,7 miljoen: 1 miljoen minder exploitatieuitgaven, 0,1 miljoen meer exploitatieontvangsten en 0,3 miljoen minderontvangst uit terugvordering van aflossingen.

De verkopen van patrimonium bleven ruim 11 miljoen onder de ramingen, waardoor ook het toestaan van renteloze leningen aan het zorgbedrijf niet doorging. Dit alles is maar uitstel want de kredieten worden doorgeschoven naar 2019. Dan zullen ook de overdrachten van onroerend patrimonium naar het zorgbedrijf via verkoop en via erfpachten gebeuren.

De financiële schulden van Sociaal Huis bedragen 4.383.227 euro. Door uitgifte van thesauriebewijzen kon thesaurievoorschot aan Zorgbedrijf doorgegeven worden van 10.000.000 euro.

De interne kredietaanpassingen, nodig om kredietoverschrijdingen in de rekening weg te werken, worden ter goedkeuring voorgelegd.

Juridische grond

- Gemeentedecreet en Decreet Lokaal Bestuur.
- Besluit Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, provincies en de openbare centra voor maatschappelijke welzijn en latere wijzigingen.
- Ministerieel besluit tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn en latere wijzigingen.

Argumentatie

Het volledige document met alle verplichte en facultatieve toelichtingen wordt voorgelegd.

Besluit:

Artikel 1

De raad voor maatschappelijk welzijn neemt akte van de interne kredietaanpassing nr. 1/2018 van het OCMW.

(bijlage)

Artikel 2

De raad voor maatschappelijk welzijn stelt de jaarrekening 2018 van het OCMW vast.

(bijlage)

Namens de Raad voor Maatschappelijk Welzijn:

De adjunct-algemeendirecteur
(get.) Jan Bal

De voorzitter
(get.) Fabienne Blavier

Voor eensluidend uittreksel:

NAMENS DE RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN:

Bij verordening:



Erik Laga
algemeen directeur



Mechelen, 28 mei 2019



Fabienne Blavier
voorzitter