

Toezicht Financiën	ONTWERPBESLUIT RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN 24 juni 2019	AGENDAPUNT 5. Openbare zitting
---------------------------	--	---

WELZIJNSVERENIGINGEN. Advisering rekening 2018 van het Zorgbedrijf Rivierenland.

Motivering

Voorgeschiedenis

- De gemeenteraad van 27 november 2018 hecht goedkeuring aan meerjarenplanwijziging 2018-2021/2 en neemt kennis van budgetwijziging 2018/2 van het Zorgbedrijf Rivierenland.
- De algemene vergadering van 23 mei 2019 van Zorgbedrijf Rivierenland, stelt de jaarrekening vast en legt deze voor advies voor aan de raden voor maatschappelijk welzijn van Sint-Katelijne-Waver en Mechelen.
- De jaarrekening 2018 van het Zorgbedrijf Rivierenland werd op 27 mei 2019 door het Vast Bureau voor gunstig advies naar de Raad verwezen.

Feiten en argumentatie

- Zorgbedrijf Rivierenland is een welzijnsvereniging zoals omschreven in het Decreet Lokaal Bestuur. Art 174 en volgende.
- Het Zorgbedrijf moet een meerjarenplan en een jaarrekening opmaken volgens de regels van de BBC (Beleids- en beheerscyclus).
- De jaarrekening 2018 werd nagekeken door Caluwaerts & C^o bedrijfsrevisoren bvba. Er werd door hen een auditverslag met oordeel zonder voorbehoud afgeleverd.
- De exploitatier rekening sluit op 1.357.747 euro, dit is 864.000 euro beter dan voorzien.
- Het betere exploitatieresultaat is voornamelijk toe te schrijven aan de woonzorgcentra: hogere verblijfsontvangsten (0,2 mio euro) van de Mechelse woonzorgcentra, hogere subsidies (0,2 mio euro) boven-norm personeel en 45+, minder dan verwachte daling bezettingsgraad n.a.v. effect werkzaamheden Hof Van Egmont (0,6 mio euro) worden slechts in geringe mate gecompenseerd door hogere uitgaven.
- Het investeringsresultaat 2018 bedraagt 23,6 mio euro, wat aanzienlijk lager is dan het in het eindbudget voorziene investeringsresultaat van 58,1 mio euro. Dit verschil wordt voornamelijk gedreven door lagere investeringsuitgaven en als volgt verklaard:
 - de nog niet verleden aankoopaktes onroerende goederen Mechelen ad 13,8 mio euro
 - vertraging in de uitvoering van het project nieuw Hof van Egmont ad 18,0 mio euro
 - nieuwbouw Roosendaelveld ad 2,1 mio euro
- Het grootste deel van de investeringen werden gedaan voor het WZC Sint-Elisabeth (Sint-Katelijne-Waver), 22.129.702 euro.
- De investeringen die rechtstreeks toewijsbaar zijn aan Mechelen bedragen 1.984.905 euro, waarvan de bouw van het WZC Roosendaelveld (1.125.226 euro) en de renovatie van Zwartzustersvest (479.610 euro) het grootste deel uitmaken.
- De andere ontvangsten, de op te nemen leningen komen op 22.255.810 euro. Er is enkel geleend ter financiering van de investeringen in het WZC Sint-Elisabeth (22.255.810 euro).
- Het budgettaire resultaat van het boekjaar 2018 bedraagt 14.775 euro. Door de in december 2017 betaalde borgstelling van 25.000 euro aan de deposito- en consignatiekas voor de overname van het Dienstenchequebedrijf van het OCMW Sint-Katelijne-Waver, is het gecumuleerde budgettaire resultaat licht negatief. (-10.225 euro)

Juridische grond

- Artikel 84 Decreet Lokaal Bestuur van 22.12.2017 dat de bevoegdheden van het vast bureau regelt.
- Artikel 490 Decreet Lokaal Bestuur van 22.12.2017
§ 2. De algemene vergadering van de welzijnsvereniging spreekt zich uit over de vaststelling van de jaarrekening voor 30 juni van het boekjaar dat volgt op het boekjaar waarop de rekening betrekking heeft.
Een afschrift van de vastgestelde jaarrekening wordt binnen twintig dagen bezorgd aan de

betrokken openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

§ 3. De betrokken raden voor maatschappelijk welzijn kunnen advies uitbrengen over de jaarrekening van de welzijnsvereniging.

Als de raad voor maatschappelijk welzijn geen advies verstuurd heeft aan de toezichthoudende overheid binnen een termijn van vijftig dagen, die ingaat op de dag na de ontvangst van de jaarrekening door het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn, wordt hij geacht een gunstig advies te hebben uitgebracht.

§ 4. Als de toezichthoudende overheid geen besluit heeft verzonden over de goedkeuring van de jaarrekening binnen een termijn van honderdvijftig dagen, wordt ze geacht de jaarrekening goed te keuren. Die termijn gaat in op de dag nadat de gemeente de toezichthoudende overheid op de hoogte gebracht heeft van de bekendmaking van de jaarrekening van de welzijnsvereniging, met toepassing van artikel 286, § 2, en de welzijnsvereniging de digitale rapportering erover aan de Vlaamse Regering heeft bezorgd.

Financiële gevolgen

- Het resultaat op kasbasis kan als volgt worden toegewezen aan de deelgenoten:

	SKW	Mechelen	Totaal
Overschot exploitatie	292.587,72	1.040.158,82	1.332.746,54
Saldo investeringen/opgenomen leningen	126.023,71	-1.468.995,00	-1.342.971,29
Totaal	418.611,43	-428.836,18	-10.224,75

- Concreet betekent dit dat Mechelen binnen het Zorgbedrijf een overschot heeft op de exploitatie van 1.040.158,82 euro en dat er voor de investeringen die in 2018 werden gemaakt er in 2019 nog 1.468.955 euro zou dienen geleend te worden.
- Over de bestemming van het overschot zal door het Zorgbedrijf nog een voorstel worden overgemaakt aan de deelgenoten. Mogelijks kan dit deels worden aangewend om de thesauriebuffer te financieren ipv hiervoor een lening aan te gaan.
- Zorgbedrijf Rivierenland ontving van Mechelen de gebudgetteerde toelage van 2.131.273 euro.

Besluit:

Artikel 1

De Raad voor Maatschappelijk Welzijn verleent gunstig advies aan de rekening 2018 van het Zorgbedrijf Rivierenland. (bijlage)

Namens de raad,

Erik Laga
algemeen directeur

Fabienne Blavier
voorzitter