

Uittreksel uit de notulen van de OCMW-raad

Zitting van de OCMW-raad van 22 juni 2026

AANWEZIG: Frank Wilrycx, Burgemeester-Voorzitter
Leen Kerremans, Kris Govers, Raf Verheyen, Monique Quiryne, Schepenen
Jef Van Accom, Kris Luyckx, Josée Van Aert, Evelien Willems, Tine Van der Vloet, Boris Kersemans, Koen Staes, Jan Quirijnen, Hanne Pelckmans, Geert De Bie, Heidi Thoné, Eliene Geerts, Sandra Loomans, Raadsleden
Dries Couckhuys, Algemeen directeur

VERONTSCHULDIGD: Jens Willems, Raadslid

Openbare zitting

OCMW. Rekening 2025. Vaststelling.

Wetgeving

het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017;
Het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen;
Het 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 de provinciale besturen;

Feiten

overeenkomstig artikel 249 §2 van het decreet lokaal bestuur ontving ieder raadslid minstens veertien dagen op voorhand een exemplaar van de rekening – dienstjaar 2025;
deze rekening 2025 bestaat uit een beleidsnota, een financiële nota en een balans;
de rekening 2025 werd toegelicht door de financieel directeur aan de raadsleden;
de toelichting bij de rekening dienstjaar 2025 door de voorzitter;

Besluit Goedgekeurd met eenparigheid van stemmen.

art. 1- De rekening dienstjaar 2025 van het OCMW wordt vastgesteld

art. 2- De Doelstellingenrekening 2025 wordt als volgt vastgesteld:

Prioritaire beleidsdoelstelling: 7.:Erfgoed – Kolonie

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	16.637,50	16.678,00
	20,85	20,00
Ontvangst		
	-16.616,65	-16.658,00
Saldo		
Investering		
Uitgave	4.993.095,23	6.011.085,00
	113.762,71	2.210.812,00
Ontvangst		

Saldo Financiering	-4.879.332,52	-3.800.273,00
--------------------	---------------	---------------

Prioritaire beleidsdoelstelling: 9.:Wonen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	454.526,60	516.775,00
	753.801,70	921.961,00
Ontvangst		
	299.275,10	405.186,00
Saldo		
Investering		
Uitgave	333.603,52	426.506,00
	1.290.998,63	1.294.980,00
Ontvangst		
	957.395,11	868.474,00
Saldo Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 12.:Financiën

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	388.203,54	402.953,00
	11.157.651,14	11.054.786,00
Ontvangst		
	10.769.447,60	10.651.833,00
Saldo		
Investering		
Uitgave	5,00	5,00
	71.674,03	71.674,00
Ontvangst		
	71.669,03	71.669,00
Saldo		
Financiering		
Uitgave	1.075.970,13	1.096.684,00
	6.298.500,00	6.298.500,00
Ontvangst		
	5.222.529,87	5.201.816,00
Saldo		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	17.031.452,44	17.952.242,00
	7.190.036,22	7.851.925,00
Ontvangst		
	-9.841.416,22	-10.100.317,00
Saldo		
Investering		
Uitgave	1.957.241,16	3.120.466,00
	1.036.426,50	1.576.030,00
Ontvangst		
	-920.814,66	-1.544.436,00
Saldo		

Financiering		
Uitgave	81.393,62	76.557,00
	194.846,95	130.874,00
Ontvangst		
	113.453,33	54.317,00
Saldo		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	17.890.820,08	18.888.648,00
	19.101.509,91	19.828.692,00
Ontvangst		
	1.210.689,83	940.044,00
Saldo		
Investering		
Uitgave	7.283.944,91	9.558.062,00
	2.512.861,87	5.153.496,00
Ontvangst		
	-4.771.083,04	-4.404.566,00
Saldo		
Financiering		
Uitgave	1.157.363,75	1.173.241,00
	6.493.346,95	6.429.374,00
Ontvangst		
	5.335.983,20	5.256.133,00
Saldo		

art. 3- De financiële toestand op 31 december 2025 wordt als volgt vastgesteld:
Budgettair resultaat

	Jaarrekening	Meerjarenplan
	1.210.689,83	940.044,00
I. Exploitatiesaldo		
	19.101.509,91	19.828.692,00
a. Ontvangsten		
	17.890.820,08	18.888.648,00
b. Uitgaven		
	-	-
II. Investeringsaldo	4.771.083,04	4.404.566,00
	2.512.861,87	5.153.496,00
a. Ontvangsten		
	7.283.944,91	9.558.062,00
b. Uitgaven		
	-	-
III. Saldo exploitatie en investeringen	3.560.393,21	3.464.522,00
	5.335.983,20	5.256.133,00
IV. Financieringsaldo		
	6.493.346,95	6.429.374,00
a. Ontvangsten		
	1.157.363,75	1.173.241,00
b. Uitgaven		
	1.775.589,99	1.791.611,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar		

	1.285.990,22	1.285.990,22
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		
	3.061.580,21	3.077.601,22
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.061.580,21	3.077.601,22
IX. Beschikbaar budgettair resultaat		
Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
	1.210.689,83	940.044,00
I. Exploitatiesaldo	912.363,75	928.241,00
II. Netto periodieke aflossingen	1.157.363,75	1.173.241,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	245.000,00	245.000,00
b. Periodieke terugvordering leningen	298.326,08	11.803,00
III. Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	298.326,08	11.803,00
I. Autofinancieringsmarge	274.138,81	290.016,08
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.157.363,75	1.173.241,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	883.224,94	883.224,92
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	572.464,89	301.819,08
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	3.061.580,21	3.077.601,22
- Autonoom gemeentebedrijf	-302.019,13	14.882,57
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.759.561,08	3.092.483,79
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	298.326,08	11.803,00
- Autonoom gemeentebedrijf	36.028,40	29.641,00
Totale Autofinancieringsmarge	334.354,48	41.444,00
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	572.464,89	301.819,08
- Autonoom gemeentebedrijf	137.028,40	130.641,00

709.493,29 432.460,08

**Totale gecorrigeerde
autofinancieringsmarge**

art. 4- De balans op 31 december 2025 wordt vastgesteld als volgt:

totaal activa: 98.940.037,00 euro
totaal passiva: 98.940.037,00 euro

art. 5- De staat van opbrengsten en kosten op 31 december 2025 wordt vastgesteld als volgt:

	2025	2024
	22.818.874,59	21.083.555,32
I. Kosten		
A. Operationele kosten	22.482.023,46	20.718.717,17
1. Goederen en diensten	3.489.957,15	3.541.285,45
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.331.894,42	11.154.683,83
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.407.317,15	2.984.825,08
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	517.443,77	521.548,05
5. Toegestane werkingssubsidies	2.128.896,50	2.118.982,70
6. Toegestane investeringssubsidies	1.355.529,05	338.514,00
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	165.208,31	0,00
8. Andere operationele kosten	85.777,11	58.878,06
B. Financiële kosten	336.851,13	364.838,15
	20.900.445,92	19.340.117,03
II. Opbrengsten		
A. Operationele opbrengsten	20.246.176,49	18.631.256,31
1. Opbrengsten uit de werking	2.191.033,54	2.251.302,64
2. Fiscale opbrengsten en boetes	7.116.662,63	6.683.561,64
3. Werkingssubsidies	9.102.578,07	9.293.664,89
a. Algemene werkingssubsidies	4.612.319,80	4.569.567,97
b. Specifieke werkingssubsidies	4.490.258,27	4.724.096,92
4. Recuperatie individuele hulpverlening	208.425,98	137.143,90
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.401.270,37	0,00
6. Andere operationele opbrengsten	226.205,90	265.583,24

	654.269,43	708.860,72
B. Financiële opbrengsten		
	-1.918.428,67	-1.743.438,29
III. Overschot of tekort van het boekjaar		
	-2.235.846,97	-2.087.460,86
A. Operationeel overschot of tekort		
	317.418,30	344.022,57
B. Financieel overschot of tekort		
	-1.918.428,67	-1.743.438,29
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar		
	-1.918.428,67	-1.743.438,29
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar		

art. 6- Afschrift van dit besluit wordt digitaal overgemaakt aan de Vlaamse Regering onmiddellijk na het vaststellen van de rekening.

Bijlage(n)

BELEIDSDOMEINEN_overzicht_van_de_beleidsvelden_per_beleidsdomein_2026_06_03_11_25_52.pdf, Doelstellingenrealisatie 2025.pdf, Jaarrekening 2025-GR 20260622.pdf, ODAA jaarrekening 2025.pdf, Overzicht jaarlijkse opbrengst per geheven belastingsoort - 2025.pdf, Overzicht verbonden entiteiten 2025.pdf, Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld 2025.pdf, Personeelsdatabank 2025 - Gemeente_Merksplas.pdf, Personeelsdatabank 2025 - OCMW Merksplas.pdf

Voor eensluidend verklaard afschrift van de OCMW-raad op 23 juni 2026

De Algemeen directeur

De Burgemeester-Voorzitter

Dries Couckhuyt

Frank Wilrycx