

Besluitenlijst van de raad van bestuur van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen van 29 april 2024

Datum: 29/04/2024

Uur: 19:00

01.01 Goedkeuring van de notulen en het zittingsverslag van de vorige zitting

Toelichting

De notulen en het zittingsverslag van de vergadering van de raad van bestuur van het Autonoom Gemeentebedrijf worden onder de verantwoordelijkheid van de secretaris opgesteld.

Elk raadslid heeft het recht tijdens de vergadering opmerkingen te maken over de redactie van de notulen en het zittingsverslag van de vorige vergadering. Als die opmerkingen door de raad van bestuur worden aangenomen, worden de notulen en het zittingsverslag in die zin aangepast.

Als er geen opmerkingen worden gemaakt over de notulen en het zittingsverslag van de vorige vergadering worden de notulen en het zittingsverslag als goedgekeurd beschouwd en worden ze ondertekend door de voorzitter van de raad van bestuur en de secretaris.

01.02 Vaststelling van de jaarrekening over het financiële boekjaar 2023 van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen volgens de regelgeving van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen

Toelichting

De jaarrekening volgens de regelgeving van het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen over het financiële boekjaar 2023 van het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen moet wettelijk gezien vastgesteld worden door de raad van bestuur en moet ter goedkeuring voorgelegd worden aan de gemeenteraad.

Het financieel boekjaar is afgesloten op 31 december 2023 met een balanstotaal van € 8.281.864,06 wat een stijging is van € 2.586.446,80 (31 %) ten opzichte van 2022 (€ 5.695.417,26).

Bij het afsluiten van de jaarrekening per 31/12/2023 van het autonoom gemeentebedrijf blijkt een boekhoudkundig winst van het boekjaar van € 446.203,42. Dit is een stijging ten opzichte van 2022 (€ - 98.582,05) met € 544.785,47 oftewel 122 %.

Het resultaat van € 446.203,42 wordt als volgt toegewezen:

- over te dragen winst: € 401.583,08
- Uit te keren winst: € 44.620,34

De bedrijfsrevisor Carlo Dewitte heeft op datum van 12 april 2024 een concept van verslag opgesteld over de jaarrekening aan de raad van bestuur van het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen over het boekjaar afgesloten op 31 december 2023. In het vermelde verslag wordt geoordeeld dat er geen elementen voorliggen waaruit geconcludeerd kan worden dat de voorliggende rekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2023 ten belope van € 8.281.864,06 en van het resultaat van het boekjaar, zijnde een winst van € 446.203,42.

01.03 Vaststelling van de jaarrekening over het financiële boekjaar 2023 van het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen volgens de regelgeving van de beleids- en beheerscyclus

Toelichting

De jaarrekening 2023 moet wettelijk gezien vastgesteld worden voor 30 juni 2024 en moet ter advies voorgelegd worden aan de gemeenteraad.

Het begrotingsresultaat dienstjaar 2023 voor exploitatie bedraagt € 775.496,21. Dit is € 206.466,21 beter dan verwacht. Deze cijfers zijn als volgt te verklaren:

- Het feit dat er € 59.492,70 meer ontvangen werd dan begroot.
 - o Op een totaalbudget van € 1.681.970 betekent dit dat we 3 % meer hebben ontvangen.
 - o Het verschil dat ontstaan is aan de ontvangstenzijde situeert zich voornamelijk bij de verkopen en dienstprestaties, de grootste post hierbij zijn de prijssubsidies. De gebruiksvergoeding voor sport- en culturele infrastructuren hebben minder opgebracht dan geraamd.
- Het feit dat er € 146.973,51 minder is uitgegeven dan begroot
 - o Op een totaalbudget van € 1.112.940,00 betekent dit dat we 13 % minder hebben uitgegeven.
 - o Het verschil dat ontstaan is aan uitgavenzijde situeert zich voornamelijk bij het onderhoud en de herstelling van onroerende goederen en het voorzien van juridische begeleiding voor de sporthal in Opplabbeek.

- Er werd een afwijking ten opzichte van het investeringsbudget geconstateerd: € 4.467.775,81 (59 %).
 - o De voornaamste oorzaak is het verschuiven van de investeringsprojecten naar het boekjaar 2024. Deze overdrachten hebben voornamelijk betrekking op de nieuwe sporthal in Oplabbeek.
- Het 'financieringssaldo' werd ingevuld met een afwijking van – € 5.162.797,33.

Algemene toelichting

Het balanstotaal bedraagt € 8.281.864,06 wat een stijging is van € 2.586.446,80 (31 %) ten opzichte van 2022 (€ 5.695.417,26).

Het algemeen resultaat (SOK) van het boekjaar bedraagt € 446.203,42. Dit is een stijging ten opzichte van 2022 (€ -98.582,05) met € 544.785,47 oftewel 122 %.

01.04 Goedkeuring van de renteloze leningsovereenkomst met een definitieve aflossingstabel ten belope van de transactiekredieten van de investeringsenveloppe 2023 van het Autonoom Gemeentebedrijf Oudsbergen

Toelichting

Er is een goedgekeurd meerjarenplan 2020-2025 van het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen, waarbij de transactiekredieten in de investeringsenveloppe 2023 geraamd worden op € 50.700,00.

Gedurende het boekjaar 2023 is er een realisatie van € 40.839,10 aan investeringsuitgaven, die werkelijk gefinancierd dienen te worden.

De liquiditeitspositie van het autonoom gemeentebedrijf laat geen integrale en onmiddellijke financiering van de transactiekredieten toe. Het is aangewezen dat de gemeente ter financiering een renteloze lening toestaat aan het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen.

Hierbij verwijzen we naar een voorafgaande beslissing nr. 2010.047 op datum van 30 maart 2010 die bevestigt dat het renteloze karakter van een lening die wordt verstrekt door een gemeente aan een autonoom gemeentebedrijf niet wordt aangemerkt als een verkregen abnormaal of goedgunstig voordeel in hoofde van het autonoom gemeentebedrijf.

Vanaf 1 januari 2020 is de datum van de betrokken investering van belang. Dit wil

zeggen dat de investering niet toegekend kan worden aan een volledig jaar, maar enkel pro rata de resterende periode van het jaar en dit op dagbasis. Dit is toegepast binnen het autonoom gemeentebedrijf Oudsbergen en ook voorzien voor de renteloze aflossingen.

01.05 Goedkeuring van de toetreding tot de aankoopcentrale CREAT

Toelichting

CREAT is de aankoopcentrale van de Tussengemeentelijke Maatschappij voor Services (TMVS). TMVS is een dienstverlenende organisatie met als doel om zowel voor eigen rekening als voor rekening van haar deelnemers, o.a. aankoopcentrales, raamovereenkomsten en gezamenlijke overheidsopdrachten, op te zetten en eraan deel te nemen.

Om als Autonoom Gemeentebedrijf te kunnen deelnemen aan deze raamovereenkomsten en gebruik te kunnen maken van deze aankoopcentrale, kan het AGB Oudsbergen afnemen onder naam van het gemeentebestuur Oudsbergen of zelf intekenen op aandelen.

Het AGB kan dus ook via de gemeente afnemen bij de aankoopcentrale CREAT. De facturatie gebeurt dan wel aan het gemeentebestuur.

De onderlinge (door)facturatie tussen de gemeente en het AGB is echter technisch moeilijk. Daarom is het aangewezen dat ook het AGB van Oudsbergen zocht aansluit bij CREAT.

De voordelen van het aansluiten bij een aankoopcentrale zijn o.a.:

- Vooraf gekende productinformatie en prijzen
- Zorgvuldig geselecteerde leveranciers en dienstverleners
- Groot aanbod van producten en diensten
- Tijd- en kostenbesparend

De statuten van TMVS bepalen dat deelnemers die geen gemeente zijn, verplicht zijn in te tekenen op vijf (5) aandelen.

Voor het AGB Oudsbergen betekent dit dat er 5 aandelen van € 1.000,00 aangekocht dienen te worden. Omdat er maar ¼ volgestort dient te worden, komt dit overeen met een kostprijs van € 1.250,00.

Na een periode van 4 jaar vraagt CREAT om rekening te houden met een minimale afname van € 2.500,00 per jaar (in totaal over alle raamovereenkomsten).

Indien deze minimale afname niet behaald wordt, zal CREAT een administratieve

kost van € 250,00 aanrekenen.

Door de wijziging van de wetgeving overheidsopdrachten in 2016 waarbij de afnemers nominatief opgenomen dienen te worden in de bestekken, kunnen we als nieuwe aandeelhouder nog geen gebruik maken van alle raamovereenkomsten. Momenteel kunnen we gebruik maken van de ICT-raamovereenkomsten (hardware, detachering en opleidingen; deze dossiers werden nog gepubliceerd in 2016 dus voor de huidige wetgeving op overheidsopdrachten) en van alle dossiers die gepubliceerd werden vanaf 1 januari 2021.

Voor de overige opdrachten dienen we te wachten op een hernieuwing van deze raamovereenkomsten.

Andere CREAT-klienten in de buurt zijn: gemeente Kinrooi, gemeente, AGB en OCMW Houthalen-Helchteren, gemeente Heusden-Zolder, Vitas, Sint-Franciscus ziekenhuis in Heusden-Zolder, Jessa ziekenhuis in Hasselt, Hogeschool PXL, Ouderenzorg Genk, Universiteit Hasselt, HVZ Noord-Limburg...

01.06 Goedkeuring van de aanduiding van een vaste stemgerechtigde vertegenwoordiger en een plaatsvervanger in de algemene vergadering van TMVS

Toelichting

In zitting van de raad van bestuur van 29 april 2024 werd de toetreding tot TMVS (Tussengemeentelijke Maatschappij voor Services) vanaf 1 mei 2024 voor het deelnemen aan de raamovereenkomsten van de aankoopcentrale CREAT, goedgekeurd.

Overeenkomstig voormeld besluit dient er een vertegenwoordiger in de algemene vergadering van TMVS en een vervanger van voorgaande indien hij/zij niet aanwezig kan zijn, aangeduid te worden in een apart besluit.

De algemene vergadering van TMVS is samengesteld uit de houders van de aandelen.

De vertegenwoordiger in de algemene vergadering wordt aangesteld voor de duur van de legislatuur.

De vertegenwoordiger en de plaatsvervanger dienen door de raad aangeduid te worden onder de raadsleden, de burgemeester en de schepenen van de gemeente. Als de vereiste meerderheid niet wordt verkregen bij de eerste stemming, wordt opnieuw gestemd over de twee kandidaten die de meeste stemmen hebben behaald. Als bij de eerste stemming sommige kandidaten een gelijk aantal stemmen behaald hebben, wordt de jongste kandidaat tot de herstemming toegelaten. Bij staking van stemmen is de jongste kandidaat in jaren verkozen.

01.07

Goedkeuring van de stopzetting van de concessieovereenkomst betreffende de uitbating van de Kastelein

Toelichting

Bij besluit van het directiecomité van het AGBO in zitting van 20 juni 2022 werd de concessie toegewezen aan de huidige uitbater. De concessie werd afgesloten tot en met 31 december 2024. Deze overeenkomst was verlengbaar, vooral in het kader van de opening van de horeca in de Commanderie die op dit moment voorzien is voor begin 2026.

De uitbater heeft echter een schrijven gericht aan het AGBO op 27 maart 2024 waarin zij aangeven de concessieovereenkomst vroegtijdig stop te zetten in overeenstemming met hetgeen bepaald in artikel 23 van de concessieovereenkomst.

Dat artikel bepaalt verder dat de opzeg van de concessie aanvaard moet worden door het AGBO.

Dit besluit keurt de aanvaarding van de opzeg goed waarmee de concessieovereenkomst zal lopen tot en met 29 juli 2024.