VERSLAG COMMISSIE ALGEMENE FINANCIERING 22/06/2021

Aanwezig:
De Voorzitter : C. Marichal
De Commissieleden: A. Ivansky, A. Van Herck, G. von Wintersdorff, V. De Meutter, P. Simon
De Schepenen: B.Waucquez, M-F Constant, E. d'Ursel, V. Caprasse, J. Forton
De Gemeenteraadsleden: A.Vermeulen, B.Vandersteen, L.Timmermans, N.Woitrin, F.Devleesschouwer, C. Edwards,

Ook aanwezig:
Financieel directeur wnd: D. Van den Eynden
Financieel adviseur : J. Vandermosten
BDO Consultant: Bert Gijsels

De voorzitter opent de vergadering via Microsoft Teams om 19u10

AGENDAPUNTEN:

- Jaarrekening 2020
- Aanpassing Meerjarenplan 2021/1

De Jaarrekening

Dhr Bert Gijsels van BDO Consultancy geeft een Powerpoint presentatie over de geconsolideerde jaarrekening 2020 van het OCMW en de Gemeente.
Hij geeft een overzicht over de beleidsevaluatie, financiële nota en een toelichting.

Schema J2 toont de staat van het financieel evenwicht met een budgettair resultaat van 14.372.683€. Dhr Gijsels licht toe dat de er bij de investeringen een cash-out was van 9,3 miljoen waarvan er 5 miljoen gerealiseerd werd.
De autofinancieringsmarge bedraagt 3.255.331€. Dit betreft het nettobedrag in eigen middelen dat kan gebruikt worden in de toekomst.
Dhr Gijsels geeft een toelichting bij de kerncijfers, alsook de resultatenrekening, die een samenstelling is van de gebudgetteerde opbrengsten en kosten.

De voorzitter dankt Dhr Bert Gijsels voor zijn toelichting en vraagt of er opmerkingen of vragen zijn.

Vragen en antwoorden:

Dhr Ivansky vraagt of er een wettelijke verplichting voor de tabel van de kerncijfers.
Dhr Gijsels antwoordt dat deze niet verplicht is, maar zeer interessant is om een vergelijking te kunnen maken naar het Management Team en de Raadsleden toe.

Dhr Ivansky vraagt of de rapportering via IT of via handmatige input gebeurt

Dhr Gijsels antwoordt dat deze uit de BBC Logins software wordt gehaald via een excel bestand en dan geïmporteerd wordt in de tool van BDO.

Dhr Ivansky vraagt of de kerncijfers regelmatig worden gebruikt door de diensten.
Dhr Gijsels anwoordt dat deze zeker worden gebruikt om een vergelijking te kunnen maken met andere jaren.

Dhr Ivansky vraagt waarom er een verhoging van de ontvangsten is van 1,6 miljoen in vergelijking met 2019.
Dhr Gijsels antwoordt dat er in 2019, 2 aparte jaarrekeningen waren voor OCMW en Gemeente en in 2020 deze samengevoegd zijn.

Dhr Ivansky zegt dat de verhoging van 2,6 miljoen in de investeringen tov 2019 zeer gunstig is, maar wil graag weten of deze investeringen betaald werden met eigen middelen of via nieuwe schulden.
Dhr Gijsels antwoordt dat 57% van het budget effectief gerealiseerd werd en dat in vergelijking met andere lokale besturen, dit zeer positief is en boven het gemiddelde ligt. De uitgaven zijn gefinancierd met eigen middelen. In 2020 zijn er geen nieuwe leningen opgenomen.
Eveneens licht hij toe dat de verhoogde uitgaven in 2020 komen door het project van de polyvalente zaal Agora.

Aanpassing Meerjarenplan 2021/1

De voorzitter, Dhr Marichal overloopt de strategische – en financiële nota van het meerjarenplan.

Vragen en antwoord:

Dhr Ivansky vraagt vanwaar de verschillen komen in de ontvangsten van 2021 tot 2023.
Dhr Danny Van den Eynden licht toe dat er in 2021 en 2022 rekening werd gehouden met een negatieve impact voor de personenbelasting omwille van Covid-19.
Voor 2023 zal opnieuw de normale inflatie gehanteerd worden.

Dhr Marichal vraagt of er specifieke richtlijnen werden gegeven door de Belgische overheid hieromtrent.
Dhr Van den Eynden antwoordt dat de raming gebeurde nav een schrijven van de FOD Financiën.

De burgemeester, Dhr Waucquez bevestigt dit eveneens.

Dhr Marichal vraagt waarom er geen cijfers te zien zijn voor de structurele aanpak van de wateroverlast bij de exploitatie- en investeringsbudgetten, maar er wel werkingssubsidies van 20.000€ per jaar in het MJP staan.
Dhr Van den Eynden antwoordt dat in het gebudgetteerde MJP deze boekhoudkundig niet gekoppeld werden aan deze actie maar deze wel degelijk gebudgetteerd zijn.

Dhr Ivansky vraagt hoe realistisch de uitgaven van 12,5 miljoen zijn voor 2021 terwijl er in 2020 slechts 5,7 miljoen werd uitgegeven.

Dhr Van den Eynden antwoordt dat de cijfers van het MJP gebaseerd zijn op de ramingen van de budgetten van het MJP. De jaarrekening kan niet vergeleken worden met het MJP, vandaar het verschil.
In de stijging zitten de overdrachten van de nog beschikbare investeringskredieten van 3,5 miljoen uit 2020.
Deze overdrachten van de investeringskredieten is een besluit van het CBS.
Dhr Van den Eynden licht toe dat een beter zicht op de realisatiegraad in september zal te zien zijn bij de opvolgingsrapportering.

Dhr Marichal vraagt waaraan de stijging van 22% in de bezoldigingen van niet-onderwijzend personeel te wijten is.
Dhr Van den Eynden antwoordt dat dit om nieuwe vacatures gaat.
In het Meerjarenplan wordt gebudgetteerd wat er in de toekomst eventueel 'kan' aangeworven worden. De effectieve cijfers zullen zichtbaar zijn in de volgende jaarrekening.

De burgemeester, Dhr Waucquez benadrukt het belang om deze bezoldigingen efficiënt te budgetteren in het MJP zodat er met voldoende middelen kan gezocht worden naar de juiste mensen.

Dhr Ivansky en Dhr Marichal vragen als slot om de presentatie van BDO in de toekomst enkele dagen voor de commissie te kunnen ontvangen, zodat er meer tijd is voor de commissieleden om deze door te nemen.

De voorzitter dankt Dhr Bert Gijsels en Danny Van den Eynden voor de inzet en goede toelichting.

De financieel directeur, Dhr Van den Eynden wenst de budgethouders van de verschillende diensten te bedanken voor hun gedetailleerde input en medewerking.

De voorzitter sluit de vergadering om 20u20.

De Secretaris, De Voorzitter,

Anja De Wit C. Marichal