

Verslag Raadscommissie Financiën

Datum: 14 mei 2020, 20u00

Locatie: digitaal via Teams

Aanwezigen: zie bijlage aanwezigheidslijst

Volgende vergadering: 8 oktober 2020, 20u00

Agenda

- Jaarrekening 2019 politie
- Jaarrekening 2019 OCMW
- Jaarrekening 2019 gemeente

Verslag

- **Jaarrekening 2019 politie**
zie bijlage voor presentatie
geen bijkomende vragen
- **Jaarrekening 2019 OCMW**
zie bijlage voor presentatie
bijkomende vragen:
 - **Actiepunt digitale kloof dichtent staat als gerealiseerd sinds 2015. Over welke actie gaat dit juist en is dit geen vaste wederkerende doelstelling?**
In 2015 was er een project voor digitale lessen, dit project is in 2015 afgerond, maar het verder digitaliseren van de senioren is een blijvende actie geweest vorige legislatuur. Maar niet verder apart opgenomen in de rapportering.
 - **Waarom stijgen de exploitatie werkingsopbrengsten als er de uitkanteling van de woonzorggroep gerealiseerd is?**
In 2018 is de verzelfstandiging van de woonzorggroep voor een half jaar zichtbaar, in 2019 is dit de eerste keer een volledig jaar. De verhoging van de werkingsopbrengsten is voornamelijk te verklaren door de recuperatie van uitgaven bij de woonzorggroep. Hiervan is het grootste gedeelte recuperatie van loonkosten, maar ook zaken zoals recuperatie kosten aan het gebouw.
Het verschil zit vooral op AR 74505100 – terugvordering personeelskosten WZG
Voorkempen:
 - o 2018: 1.178.143,63 EUR
 - o 2019: 2.278.390,47 EUR

- **Jaarrekening 2019 gemeente**

zie bijlage voor presentatie

bijkomende vragen:

- **Exploitatie-uitgaven is er een sterke stijging op werkingskosten ten aanzien van 2017. Welke uitgaven stijgen daar zo sterk?**

De verhoging stelt zich voornamelijk op erelonen en uitgaven ICT. De reden hiervoor is dat in 2019 het project “vernieuwen ICT-infrastructuur” is opgestart. Het doel is om enerzijds de synergie gemeente en OCMW ook in de ICT-infrastructuur te realiseren zodanig dat medewerkers vlot kunnen samenwerken. Anderzijds heeft de infrastructuur ook reeds een zekere ouderdom. Dit betekent dat er momenteel betere oplossingen (inzake veiligheid en performantie) voorhanden zijn. Er zijn al in 2019 een aantal stappen genomen om de infrastructuur te verbeteren en aan te passen. Dit project is nog niet afgerond en is verder opgenomen in de meerjarenplanning 2020-2025

- **Waarom stellen we een verhoging vast bij de ontvangsten van aanvullende personenbelasting?**

De ontvangsten van deze belasting moeten eerder op een langere termijn dan twee jaar bekeken worden, aangezien de uitbetalingen niet altijd met de juiste periodiciteit binnen komen, deze ontvangst kan dus van jaar tot jaar sterk verschillen. In het algemeen is de verwachting dat deze inkomst eerder zal dalen.

- **Waarom is de realisatiegraad op investeringen eerder laag aangezien er de ambitie is om beter te budgetteren?**

De realisatiegraad de afgelopen jaren:

- o 2019 : 45%
- o 2018 : 30,5 %
- o 2017, 36%
- o 2016 : 17%

In 2019 is bij de laatste budgetwijziging een enorme inspanning geleverd door de diensten om realistisch te budgetteren (welke uitgaven ga ik in 2019 nog realiseren), hierdoor is er al een forse bijsturing gedaan op het investeringsbudget en de realisatiegraad. De insteek om realistisch te gaan budgetteren op basis van de vraag “wanneer verwacht ik de factuur” is echter vorig jaar geïntroduceerd bij de diensten en is een grote verandering. In 2019 zijn dus de eerste stappen gezet in deze richting en voor de meerjarenplanning hebben we deze insteek verder opgenomen. Het budgetteren zal altijd een oefening blijven waar we moeten bijsturen op basis van gewijzigde of aangepaste plannings van projecten. Dit zal een proces zijn dat we stap voor stap moeten doorlopen met de diensten, die deze verandering nog in de vingers moeten krijgen.

- **Waarom is er bij het personeelsbudget zoveel over-gebudgetteerd (1,5 miljoen)?**

Hierbij enerzijds dezelfde verklaring als bij bovenstaande vraag. Daarnaast werkt de personeelsdienst op dit moment met een software die het niet mogelijk maakt om personeelsplanning ook te vertalen naar budgetten. Dit jaar investeren we in nieuwe software die het mogelijk maakt om personeelsplanning ook te koppelen aan budget, waardoor het vanaf 2021 (dan start de software) mogelijk is om nog beter te budgetteren.

- Varia:

- **Vorige raadscommissie is er beloofd om sneller dan de wettelijk verplichte rapportering een stand van zaken te geven, hoe staat het hiermee?**

Er wordt volop gewerkt aan rapportering over het financiële luik. Er is ondertussen voor het managementteam een wekelijkse budgetopvolging en een eerste versie van kwartaalrapportering is ook getest. Dit alles zit nog in testfase. Er zal verder bekeken worden welke rapportering aangewezen is en wanneer deze gegeven wordt.

- **Stand van zaken financieel plaatje Schuttershof**

Dit onderzoek is lopende, een eerste voorstel is uitgewerkt en daar lijkt de financiële impact eerder beperkt, maar er moeten nog een aantal aspecten verder uitgediept worden om de mogelijke scenario's in kaart te brengen. Financiële dienst werkt hier aan verder.

-

-