

Verslag Raadscommissie Financiën

Datum: 12 mei 2022, 20u00

Locatie: Verbertstraat 3, Gemeentehuis, raadszaal

Aanwezigen: zie bijlage aanwezigheidslijst

Agenda

- Jaarrekening politiezone Schoten
- Jaarrekening lokaal bestuur Schoten
- Opvolging audit financiën

Verslag

De financieel directeur presenteerde de kerncijfers van de jaarrekening 2021 van de politiezone Schoten en het lokaal bestuur Schoten. Vervolgens werden de actiepunten uit de audit op de aankoopcyclus van financiën overlopen. De presentatie wordt toegevoegd als bijlage aan dit verslag.

Er werden een aantal vragen gesteld:

1. Jaarrekening politiezone Schoten
 - Geen vragen
2. Jaarrekening lokaal bestuur Schoten
 - Er werd opgemerkt dat de ontvangen subsidies gedaald zijn ten opzichte van 2020. Dit kon verklaard worden door de afname van de corona-subsidies.
 - Er werd gepeild naar de te verwachten financiële evolutie. De financieel directeur licht toe dat we geconfronteerd worden met sterk stijgende kosten (algemene inflatie op werkingskosten, sterke prijsherzelingen op investeringsprojecten, indexering van de personeelskost en stijgende energieprijzen). Daarnaast verwachten we een afname van de inkomsten uit de personenbelasting door onder meer de vergrijzing en de tax shift. Het lokaal bestuur heeft nog geen prognoses hierover ontvangen van de hogere overheid. Deze factoren leiden ertoe dat er met bijzondere aandacht gekeken moet worden naar de gemeentefinanciën.
 - Er werd gepeild naar de hogere schuldgraad van onze gemeente ten opzichte van andere gemeente. Schepen Valkeniers lichtte toe dat de gemeente Schoten op dit moment financieel gezond is en dat we een hoog gecumuleerd budgettair resultaat hebben. Toch zullen we kritisch naar de planning moeten kijken en de impact van de inflatie. Het lokaal bestuur zal verder inzetten op efficiëntie.

- Er werd geïnformeerd naar de financieringswijze van de renovatie van de ouderenwoningen. Wordt de opbrengst uit de verkoop van de Borgeindstraat hiervoor gebruikt? Het antwoord is dat het lokaal bestuur beslist heeft om hiervoor een lening aan te gaan, gezien de gunstige rentevoeten.
- Er werd verder ingegaan op de mogelijkheid om leningen op te nemen voor de financiering van toekomstige projecten. Er werd aangegeven dat deze optie in de toekomst zeker meegenomen moet worden. De financieel directeur benadrukte hier dat we enkel bijkomende leningen kunnen opnemen wanneer de autofinancieringsmarge dit toelaat. Om een positieve autofinancieringsmarge te hebben is het belangrijk dat je een positief exploitatieresultaat behaalt.

3. Actieplan audit financiën

- Actie 'koppeling software 3 P met Cevi'
Team financiën heeft deze vraag van toezicht geëvalueerd, maar besloten dat een koppeling tussen het boekhoudpakket Cevi en 3P niet opportuun is. Op basis van deze analyse is gevraagd de actie op niet-gerealiseerd te zetten in plaats van gerealiseerd.
- Actie 'korte opleiding overheidsfinanciën voor nieuwe medewerkers'
Er werd gevraagd of dit zelf gaan organiseren of geen uitbesteden. Het antwoord is hier dat de opleiding intern georganiseerd zal worden.
- Actie 'rotatiesysteem medewerkers boekhouding'
Er werd gevraagd of dit rotatiesysteem niet zorgt voor een nivellering aan kennis en een moeilijke overdracht bij wisseling van takenpakket. Het antwoord is hier dat er meer interactie is tussen de medewerkers zodat we leren van elkaar en beste werkwijzen weerhouden worden. De overdracht wordt vereenvoudigd doordat alle documentatie (mails, korte nota's van telefoongesprekken) wordt toegevoegd aan facturen, bestelbonnen en boekingen.
- Algemeen werd gevraagd of er een geautomatiseerde tool is voor de opmaak van rapporten. Het antwoord is hier dat de periodieke rapporten manueel worden opgemaakt, maar dat de opmaak van een datawarehouse in de planning staat voor 2023. We bekijken of dit project zal weerhouden worden in de kredietaanpassing. Bijkomend werd gevraagd om niet alleen te kijken naar de datawarehouse, maar of het niet opportuun is om het volledige boekhoudpakket te evalueren. Dit laatste staat gepland voor deze zomer.