

VERSLAG Commissie Financiën van woensdag 13 mei 2020

Aanwezig: Pattyn Diederik: voorzitter
Clarys Balder: ondervoorzitter
Baert Rik, Christiaens Eveline, Depoorter Hein, Staes Nadia, Vandewatere Julie, Verbeke Jan, Verhaeghe Frederick: leden
Leenknecht Geert: waarnemend lid
Vandeputte Samuel: verslaggever
Van Den Bossche Bart: financieel directeur
Tom Verbeke: schepen

Verontschuldigd:

Afwezig:

1. Goedkeuring verslag Commissie Financiën d.d. 04.12.2019.

Het verslag van de vergadering van het Commissie Financiën d.d. 4 december 2019 wordt goedgekeurd.

2. Jaarrekening stad Izegem 2019. Mededeling.

De jaarrekening wordt toegelicht door de Financieel Directeur Bart Van Den Bossche aan de hand van de powerpoint in bijlage.

Dit is de laatste jaarrekening van de meerjarenplanning 2014-2019.

Exploitatieontvangsten :

1. 1,32 % meer dan gebudgetteerd.
Werkingsontvangsten zijn wel licht gedaald, oa. door de Cultuurwandeling (80.000 EUR) die in 2019 niet plaatsvond.
2. De OV steeg door de gunstige afrekening van de OV2018. Er werd 285.000 EUR achterstand ontvangen.
3. De Pers.bel steeg doordat de maand afrekening van november en december 635.000 EUR hoger was dan in 2018. Dit ten gevolge van een snellere inning door de federale overheid.
4. De inkomsten uit elektriciteit daalden door een lagere winstdeling Etiz.
5. Inkomsten uit de belasting op reclamebladen daalt. Er is een duidelijke trend dat er steeds minder reclamedrukwerk verspreid wordt.

De vgl. met de cluster/Provincie/Vlaanderen maakt geen deel uit van de jaarrekening. Dit is enkel wat meer duiding, en wordt toegelicht in de commissie. De powerpoint is na de commissie steeds raadpleegbaar in Cobra.

Op de inkomsten van het gemeentefonds heeft de Stad geen vat. Dit zijn vaste parameters die gehanteerd worden. Izegem valt tussen 2 stoelen, aangezien we geen centrumstad zijn, noch een plattelandsgemeente. Voor deze 2 categorieën worden andere, gunstiger parameters gehanteerd.

De kans bestaat dat de personenbelasting in 2020 zal dalen tov. 2019 door die inhaalbeweging van de federale overheid.

Exploitatieuitgaven :

Farys wordt sinds 2019 op een andere manier geboekt, en dat heeft een impact op de cijfers. Voorheen werd de afrekening van Farys in 1 keer als werkingstoelage geboekt. Eind 2019 zijn er eenduidige boekingsrichtlijnen gekomen van de toezichthoudende overheid en Farys.

De inbreng van het gebruiksrecht bij Farys t.b.v. 6.133.000 € werd op de balans ingeschreven als een nieuw actief te financieren met een financiële leasing. Deze inbreng bestaat enerzijds uit een vordering op lange termijn voor 2.146.703 €. Deze wordt aan de stad terugbetaald in 12 jaarlijkse schijven van 178.891 €. Tegenover het saldo van de inbreng van de gebruiksrechten stonden aandelen in de S-divisie ter waarde van 3.960.000 €. Deze werd opgenomen in de boekhouding onder de actiefrubriek aandelen.

Bij de jaarafrekeningen worden de nieuwe investeringen van het desbetreffende jaar eveneens opgenomen op de balans als een actief te financieren met een financiële leasing.

De jaarlijkse afrekening wordt niet meer geboekt als één werkingstoelage, maar worden inhoudelijk uitgesplitst tussen:

- het gedeelte prijssubsidie;
- het gedeelte financiële kost;
- het gedeelte afschrijvingen te verwerken als een delging van de financiële leasingsschuld;
- het restsaldo als werkingstoelage.

Deze nieuwe boekhoudkundige verwerking heeft een impact op:

- de aflossingen eigen aandeel, die stijgen van 2,8 naar 3,4 miljoen in 2019;
- de interesten op leningen die niet verder dalen, omdat de interesten op de leningen door Farys daar nu ook in opgenomen zijn;
- het lager restsaldo van de toelage aan Farys.

De toelage aan Zorg was in 2019 niet opgenomen in de boekhouding van de Stad, wel in die van het OCMW. Het OCMW, dat op zijn beurt wel een toelage kreeg van de stad.

Vanaf 2020 is er geen toelage meer van de Stad aan het OCMW, aangezien beiden geïntegreerd zijn. Het is wel zo dat in 2020 de toelage aan Zorg nog steeds is opgenomen in het OCMW-budget.

De periodieke terugvordering van de leningen is gestegen tot 443.190 EUR.

Vroeger waren dat enkel de doorgeefleningen voor ong. 80.000 EUR. In 2019 is daar echter de terugvordering van de toegestane lening aan Agiz bijgekomen (184.085 EUR) en de terugbetaling van de eenmalige vergoeding door Farys (ong.178.891 EUR)

De schuld is gestegen doordat de leasingschuld van Farys is opgenomen.

3. Jaarrekening OCMW 2019. Mededeling.

De jaarrekening wordt toegelicht door de Financieel Directeur adhv. de powerpoint die je terugvindt onder puntje 2.

Het OCMW is in z'n nieuwe vorm sterk gereduceerd, en omvat naast de personeelskost van de ondersteunende diensten, nog de Sociale Dienst.

4. Jaarrekening Agiz 2019. Mededeling.

De jaarrekening wordt toegelicht door de Financieel Directeur adhv. de powerpoint die je terugvindt onder puntje 2.

5. Afrekening Farys 2019. Mededeling.

De jaarrekening wordt toegelicht door de Financieel Directeur adhv. de powerpoint die je terugvindt onder puntje 2.

Dit is de afrekening Farys 2019, die wordt opgenomen in de boekhouding van de Stad in 2020.

Dit zijn dus niet de cijfers uit de jaarrekening van de Stad 2019. Want daarin zijn de cijfers van Farys 2018 opgenomen.

6. Jaarcijfers OPC. Mededeling.

De jaarcijfers worden toegelicht door de Schepen van Financiën adhv. powerpoint in bijlage.

De inkomsten van de boetes in de blauwe zone zijn aanzienlijk gestegen.

Dit komt omdat de blauwe zone in najaar 2019 werd uitgebreid. Na de gedoogperiode van november werden daar in december en januari heel wat boetes uitgeschreven.

Het is moeilijk om de cijfers van Izegem te vergelijken met andere gemeenten, omdat de situaties per gemeente heel specifiek zijn.

Het sms-parkeren wordt voorlopig nog niet ingevoerd, rekening houdend met volgende overwegingen :

6. Hoge kostprijs : 50 cent per sms.
7. Veel problemen met de operatoren, met als gevolg veel extra klachten.
8. Sms maakt het heel makkelijk om de parkeertijd te verlengen, wat de doorvloeiing van nieuwe vrije plaatsen niet bevordert.

7. Varia

De nieuwe boekingsmethode van Farys zal geen gevolgen hebben voor de autofinancieringsmarge. Er is enkel verschoven van het exploitatiebudget naar de andere verrichtingen.

Door de uitbreiding van de tijdelijke werkloosheid, in het kader van de Coronamaatregelen, zullen de inkomsten voor de Stad uit de personenbelasting dalen.

De VVSG houdt in een prognose rekening met een daling van 5%. Waarvan 1/3 in 2021 en 2/3 in 2022. Ten gepasten tijde zal hier rekening mee gehouden worden bij de aanpassing van het meerjarenplan. Hopelijk komt er hieromtrent een prognose van de FOD fin.

De Schepen van Financiën houdt er aan de Financieel directeur, samen met zijn team van de financiële dienst, te bedanken voor de opmaak van de diverse jaarrekeningen.

De verslaggever,
Sam Vandeputte