

## Commissie Financiën

Verslag van de vergadering van 22 juni 2020

**Voorzitter:** Manon Bas

**Aanwezige leden:** Martine De Coppel, Brigitte Janssens, Rudi Van Hove, Trui Olbrechts, Eddie Boelens, Isabel Gaisbauer, Chantal Lauwers en Jean Dewit (effectieve leden)

Kirsten Hoefs, Karima Moktar, Chris Selleslagh en William De Boeck (niet-effectieve leden)

Jan Pletinckx (financieel directeur/bijzonder rekenplichtige)  
Vera Hermans (adjunct-financieel directeur)  
Liesbeth de Bruyn (financieel adviseur)  
Saïda El Morabit (financieel diensthoofd)  
Jurgen Braeckmans (korpschef)

**Verontschuldigd:** Elke Wouters, Gerlant Van Berlaer, Patrick Vertongen en Muriel Van Schel

### AGENDA

1. Jaarrekening 2019 - Politiezone
2. Jaarrekening 2019 - Autonoom gemeentebedrijf
3. Jaarrekening 2019 - Gemeente
4. Jaarrekening 2019 - OCMW

Voorzitter Manon Bas opent de vergadering om 19u10 en wijst er op dat tijdens de financiële commissie voor het eerst ook het autonoom gemeentebedrijf (AGB) aan bod komt. Er wordt afgesproken om de besprekingen te beperken tot het louter financieel-technische aspect en zuiver beleidsmatige vragen tijdens de gemeenteraadszitting te stellen. Men engageert zich ertoe om een verslag van de commissie te bezorgen vòòr de gemeenteraadszitting van 25 juni aanstaande. In het verslag zal (in de mate van het mogelijke) tevens een antwoord terug te vinden zijn op eventuele vragen die niet tijdens de commissie zelf beantwoord konden worden.

## **1. Rekening 2019 – Politiezone**

Teneinde de cijfers van de jaarrekening binnen een meerjarig perspectief te kunnen interpreteren, overloopt de bijzonder rekenplichtige enkele kerncijfers aan de hand van slides en grafieken.

Raadslid Boelens merkt op dat een deel van het investeringskrediet niet werd aangewend en informeert welke geplande investeringen niet aan bod zijn gekomen. De korpschef stelt dat het enkele projecten betrof waarvan het uitstel niet dadelijk impact had op de werking van het korps. De dienst HR & Support is ondertussen bezig met het wegwerken van de achterstal, die onder meer door personeelstekort werd opgelopen. Hierbij wordt uiteraard gefocust op de dossiers die invloed kunnen hebben op de continuïteit van de werking. De bijzonder rekenplichtige geeft mee dat een deel van die kredieten, onder meer die voor de aankoop van een wagen, overgedragen werden en dat een ander deel van de geplande uitgaven hernomen werd bij de opmaak van budget 2020. De niet gerealiseerde investeringen hadden inderdaad betrekking op kleinere aankopen op het vlak van informatica- en bureaumateriaal, alsook inzake onderhoudswerken aan het commissariaat.

Raadslid Hoefs meent dat de vergoeding van 140.000 euro voor de persoon die instaat voor de insourcing van de ICT toch wel aanzienlijk is. De korpschef stelt dat het korps nood had aan een specialist, omdat men vaststelde dat de eigen medewerkers niet altijd voldoende onderlegd bleken te zijn. Door beroep te doen op deze vorm van dienstverlening wordt niet enkel in een helpdesk-functie voorzien, maar kan ook worden teruggevallen op iemand die aan adviesverstrekking doet. De betrokken persoon werd immers ook opgenomen in het strategische team. Men kan bij hem onder meer terecht voor advies inzake het type toestel dat men nodig heeft, bijvoorbeeld wanneer de wijkinspecteur zou willen inzetten op digitale woonstcontroles. Uiteraard is het ook van belang dat in deze werkwijze garanties worden geboden op het vlak van continuïteit; zo is er steeds een back-up beschikbaar. De bijzonder rekenplichtige verduidelijkt dat de firma in kwestie destijds werd aangesteld op basis van een marktvergelijking en dat deze als voordeligste weerhouden werd.

Raadslid Hoefs informeert in welke mate de ANPR-camera's reeds operationeel zijn. De korpschef licht toe dat de laatste camera anderhalve week geleden geplaatst werd aan de Hellebeek. De uitrol van het ANPR-systeem heeft ongeveer anderhalf jaar vertraging opgelopen. Er werd steeds gesteld dat er zou begonnen worden met een testfase van een jaar van zodra de drie sites operationeel zijn; nadien zou een grondige evaluatie volgen. De testfase kan nu dus aanvatten aangezien de laatste installatie, zijnde deze te Hellebeek, recent gerealiseerd werd (in beide richtingen). Eerder werd dit project reeds opgestart te Antwerpsewaan-Nieuwelaan en te Strombeeklinde. De opvolging van de resultaten verloopt via het team Intelligence (hoofdinspecteur en inspecteur). Dit is een arbeidsintensief gebeuren aangezien er per camera dagelijks ongeveer 60 *hits* geregistreerd worden. Soms betreft het evenwel vals alarm bijvoorbeeld indien een nummerplaat, die als gestolen geregistreerd werd, terug opduikt, maar blijkt dat de rechtmatige eigenaar deze zelf heeft laten bijmaken. Heel wat *hits* hebben betrekking op onregelmatigheden met betrekking tot de technische keuring of de verzekering van het geregistreerde voertuig.

## **2. Rekening 2019 – Autonomo gemeentebedrijf**

De financieel adviseur overloopt de jaarrekening van het AGB aan de hand van een presentatie.

Raadslid Boelens wenst te vernemen of ten gevolge van de ESCO-investeringen al een impact waarneembaar is op de kosten inzake nutsvoorzieningen. De financieel adviseur stelt dat dit door de timing van de ingrepen in de rekening van 2019 nog niet echt blijkt.

Raadslid Hoefs informeert welke cafetaria's via het AGB uitgebaat worden. De financieel adviseur geeft mee dat het de volgende sites betreft: sporthal Prinsenbos, sporthal Humbeek, cafetaria Singel, sporthal Verbrande Brug en zwembad Pierebad. Raadslid Gaisbauer informeert of ook de cafetaria van Beigem hier onder valt. Schepen De Boeck stelt dat dit geen commerciële uitbating betreft en dat de lokale voetbalclub dit zelf organiseert.

Kirsten Hoefs wenst te weten waarom het appartement aan het Pierebad niet langer verhuurd wordt. De financieel adviseur geeft mee dat de laatste huurder een slechte betaler was en dat de huurovereenkomst via de vrederechter beëindigd werd. De financieel directeur stelt dat het, in afwachting van de overdracht van de uitbating van het zwembad, een bewuste keuze was om het appartement beschikbaar te houden. Meer dan waarschijnlijk heeft de toekomstige overnemer een eigen visie over de manier waarop die ruimte, overigens net als de cafetaria, in de toekomst invulling dient te krijgen. Men wenste vanuit het bestuur alle opties vrij te houden, zodat de nieuwe uitbater over het volledige complex zou kunnen beschikken. Raadslid Hoefs vindt het vreemd dat het bestuur huurinkomsten misloopt door het appartement te laten leeg staan. De financieel directeur geeft mee dat het moeilijk in te schatten was wanneer de overname van het zwembad gerealiseerd zou worden; er is ondertussen wel wat achterstand opgelopen op de initiële planning.

Raadslid Olbrechts merkt op dat het op basis van de rekeningcijfers van het AGB lijkt alsof Zwembad Pierebad winstgevend is; de ontvangsten zouden 372.000 euro bedragen tegenover de uitgaven ten belope van 361.000 euro. Schepen De Boeck stelt dat dit een vertekend beeld is, aangezien bij deze cijfers geen rekening wordt gehouden met de personeelsinzet in het Pierebad. Deze laatste kost blijft integraal ten laste van de gemeente en is derhalve niet terug te vinden in de cijfers van het AGB. De financieel adviseur geeft me dat enkel de interim-manager rechtstreeks ten laste van het AGB valt. Schepen De Boeck haalt aan dat raadslid Olbrechts volledigheidshalve tevens rekening dient te houden met de vele investeringen die reeds plaatsvonden; aan deze bedragen wordt voorbij gegaan indien men enkel op het niveau van de exploitatie een analyse zou maken.

Raadslid Olbrechts wenst dat in het verslag van de commissie met betrekking tot 2019 een detail wordt bezorgd van de totale uitgaven voor het Pierebad en dit zowel aan AGB- als van gemeentezijde (Bijlage 1). Tevens wenst betrokkene te vernemen hoeveel er reeds werd besteed aan advocaten- en consultancykosten om te mogelijke uitbesteding van het zwembad te realiseren (Bijlage 2). Het raadslid geeft mee dat ook de uitgaven met betrekking tot de aanstelling van de crisismanager hierbij opgeteld dienen te worden aangezien deze volgens haar ook zouden kaderen in de

voorgenomen uitbesteding. Schepen De Boeck geeft mee dat de bewuste crisismanager zijn taken verricht heeft in 2018, maar dat nadien iemand werd aangetrokken om het zwembad echt te runnen. Volgens de schepen zijn de kosten voor deze laatste persoon in 2019 slechts voor vier maanden voorzien (en acht maanden in 2020).

Wat de uitbesteding van het zwembad betreft, geeft schepen De Boeck mee dat de markt bevroegd werd via een concurrentiedialoog en dat op basis daarvan drie firma's hun interesse betoonden. Er werd wat tijd verloren ten opzichte van de opgemaakte planning mede omdat de verplichte technische schouwing, omwille van de corona-problematiek, een drietal maanden uitgesteld diende te worden. Zeer recent werd een ontwerp-lastenboek bekomen van het advocatenkantoor dat de gemeente bij deze procedure begeleidt.

Raadslid Olbrechts wenst in het verslag een overzicht terug te vinden van de betalingen die reeds aan advocatenbureau Rasschaert verricht werden (Bijlage 3 – identiek aan bijlage 2). Volgens het raadslid zou tevens een verrekening van de personeelskosten van de strategische cel opgenomen moeten worden, aangezien deze zich met dit project beziggehouden heeft. Het raadslid meent zich te herinneren dat er thans op twee verschillende consultancybureaus beroep wordt gedaan om de werking van het zwembad in goede banen te leiden. De financieel directeur stelt dat aanvankelijk iemand van CC Consult werd aangesteld (de crisismanager), maar dat nadien beroep werd gedaan op een personeelslid van Mondea om de werking van het zwembad in goede banen te leiden; er is dus wel sprake geweest van twee verschillende firma's, maar deze waren niet tegelijkertijd aan de slag (en hadden bovendien elk een andere opdracht). (Bijlage 4)

Raadslid Hoefs verzoekt erom om via het verslag een overzicht te bekomen van de verschillende cafetaria's en woongelegenheden die via het AGB ter beschikking worden gesteld en om hierbij melding te maken van de individuele inkomstenstromen die hier tegenover staat (Bijlage 5).

Raadslid Dewit wenst te vernemen hoelang het AGB nog operationeel dient te zijn opdat de bekomen BTW-voordelen integraal behouden kunnen blijven. De financieel directeur geeft mee dat dit per individuele site afzonderlijk bekeken dient te worden en dat hierbij steeds een termijn van 15 jaar in acht moet worden genomen.

### **3. Rekening 2019 – OCMW**

Het financieel diensthoofd overloopt enkele kerncijfers van het OCMW aan de hand van een powerpointpresentatie.

Raadslid Boelens merkt op dat er op de werkingskosten werd bespaard en had via het verslag graag vernomen welke besparingen het gevolg zijn van efficiëntiewinsten en welke zijn ingegeven door de afbouw van bepaalde diensten. Schepen De Boeck meent dat er ook nog een derde mogelijkheid bestaat, zijnde dat de besparing het gevolg zou zijn van het feit dat welbepaalde uitgaven naar de gemeente werden overgedragen. Raadslid Gaisbauer polst of sommige uitgaven achterwege zijn

gebleven doordat er onvoldoende personeel beschikbaar was. Volgens het financieel diensthoofd was er bij de huishoudhulp en de kinderopvang (onthaalouders) wel sprake van langdurige zieken.<sup>1</sup>

Raadslid Boelens informeert naar de achterliggende reden waarom er minder kandidaten *artikel 60§7* zijn dan voorzien. Het financieel diensthoofd stelt dat vele kandidaten hun traject niet beëindigen. De VDAB voorziet een verplichte stage van drie maanden, waardoor sommige kandidaten onder de categorie leefloon vallen in plaats van onder die van *artikel 60§7*.

Raadslid Gaisbauer informeert of er in het algemeen niet meer nood is aan thuiszorg. Er wordt opgemerkt dat dit een politieke vraag betreft, die thuishoort op de gemeenteraad.

Raadslid Boelens informeert naar de reden waarom de geplande verkoop van drie landbouwgronden niet is doorgegaan. De adjunct-financieel directeur geeft mee dat het drie eerder ongelukkig gelegen bouwgronden te Meise betreft, welke moeilijk verkoopbaar zijn.

Raadslid Olbrechts merkt op dat zo'n 500.000 euro aan loonkosten niet aangewend werd en had graag een overzicht bekomen van functies die voorzien waren, maar uiteindelijk niet ingevuld werden. Volgens betrokkene gaat het dan onder meer over de directeur thuiszorgpunt, het afdelingshoofd ouderen en technisch en administratief medewerkers. Het financieel diensthoofd geeft mee dat deze situatie werd toegelicht in het verslag dat ter beschikking werd gesteld. Het betreft ook nog twee maatschappelijk assistentes en een technisch coördinator. Een aanzienlijk deel van het vermelde bedrag, met name 160.000 euro, zou betrekking hebben op tewerkstelling in het kader van artikel 60§7; van de voorziene 27 plaatsen werden er slechts 17 ingevuld.<sup>2</sup>

Raadslid Olbrechts polst naar de achterliggende reden voor de beperkte invulling van de voorziene plaatsen in het kader van artikel 60§7. Volgens betrokkene kan dit het gevolg zijn van het feit dat er te weinig kandidaten zijn, dat de kandidaten niet geschikt zijn om te worden tewerkgesteld of omdat er te weinig personeelsleden aanwezig zijn die voor de benodigde begeleiding kunnen instaan. Het raadslid vindt het belangrijk om dit te bekijken omdat er haar inziens fors bespaard is op de personeelskost van het OCMW.

Raadslid Olbrechts wenst tevens een overzicht te bekomen van diensten of projecten die niet zijn doorgegaan en welke de bedragen zijn die hiermee bespaard werden. Zelf denkt betrokkene hierbij onder meer aan het kerstfeest, de werking onthaalouders, het Huis van het Kind en publicaties die in aantal afnamen.<sup>3</sup>

---

<sup>1</sup> Bij uitgaven voor goederen en diensten is sprake van efficiëntiewinsten ten gevolge van nieuwe overheidsopdrachten; via marktbevraging werden betere prijzen bekomen. Goedkopere alternatieven werden gevonden, bijvoorbeeld opzegging van telefoonlijnen. Ook bepaalde contracten werden stopgezet. Kosten voor *support* en voor de veiligheidsconsulent werden door de gemeente gedragen. Deze info is terug te vinden in het verslag bij de rekening.

<sup>2</sup> De sociale dienst onderzoekt waarom het aantal voorziene tewerkstellingen niet gerealiseerd werd.

<sup>3</sup> Wat de werking van de onthaalouders betreft, is het zo dat oudere onthaalouders zelf hebben opgezegd en er daarenboven ook veel onthaalouders met ziekte te kampen hadden. Het Huis van het Kind is overgedragen naar een andere instantie. De opmaak van de brochure voor het Sociaal Huis is

Het financieel diensthoofd meldt dat hierbij in het ter beschikking gestelde jaarverslag, dat aanstaande donderdag aan de raad voor maatschappelijk welzijn voorgelegd wordt, per rubriek uitgebreid wordt stilgestaan. Op pagina's 11 en 12 is dit terug te vinden voor de werkingsuitgaven en op pagina 13 is dit voor de loonkosten voorzien.

Raadslid Olbrechts stelt dat er 50.000 euro werd gebudgetteerd voor bejaarden ten laste, maar dat hiervoor slechts 30.000 euro werd aangewend. De adjunct-financieel directeur verduidelijkt dat het hier ontvangstcijfers betreft die betrekking hebben op de onderhoudsplicht, zijnde de kosten die bij de kinderen te recupereren zijn. Toch blijken er inderdaad minder bejaarden ten laste te zijn dan in 2018; volgens raadslid Olbrechts is dit merkwaardig aangezien deze gang van zaken zou indruisen tegen de huidige trend. De adjunct-financieel directeur geeft mee dat het momenteel heel wat hoogbejaarden betreft, wier kinderen ondertussen zelf reeds bejaard zijn, wat maakt dat er niet steeds veel te recupereren valt.

#### **4. Rekening 2019 - Gemeente**

De financieel directeur en de financieel adviseur zorgen aan de hand van enkele slides voor een uitgebreide analyse van de jaarrekening. (De hierbij verstrekte info vertrekt vanuit het schema 'financiële toestand van de jaarrekening' en is in grote mate gebaseerd op de tekst 'algemene toelichting bij de jaarrekening', die bij de rekening werd gevoegd).

Raadslid Boelens merkt op dat de toelage aan het OCMW is gestegen, terwijl toch heel wat uitgaven naar het gemeentebestuur werden overgedragen. Het financieel diensthoofd geeft mee dat er rond de omvang van de toelage reeds eerder afspraken werden gemaakt bij de meerjarenplanopmaak, nog vooraleer duidelijkheid bestond over de bedragen die de gemeente bijkomend ten laste zou nemen. De financieel directeur geeft mee dat een deel van het overschot via een budgetwijziging terug wordt verwerkt; hierbij is wel van belang dat ook binnen het OCMW de evenwichtsverplichtingen gerespecteerd blijven. Het is in elk geval wel aangewezen dat wordt afgestapt van de gewoonte om OCMW en gemeente als twee afzonderlijke entiteiten te blijven beschouwen; de cijfers van deze instanties dienen strikt genomen als één geïntegreerd geheel te worden beschouwd.

Raadslid Boelens wenst met betrekking tot de uitgaven 'verwerken huisvuil' en 'elektriciteit' vergelijkende cijfers van de voorgaande jaren te bekomen. Hierbij wordt het wenselijk geacht om de post elektriciteit op te splitsen tussen openbare verlichting enerzijds en het verbruik binnen gemeentelijke gebouwen anderzijds. (Bijlage 6 – 4 tabbladen)

Raadslid Boelens vraagt toelichting bij de bekomen dividenden IBE en IBG. Schepen De Boeck, tevens voorzitter van IBEG, licht toe dat IBEG de financieringsintercommunale achter Sibelgas is: de elektriciteits- en gascompartimenten werden recent verenigd. Via IBEG worden aan de deelnemende

---

verschoven naar 2020, dit geldt ook voor de nieuwe huisstijl. Deze info is terug te vinden in het jaarverslag.

vennoten jaarlijks dividenden uitbetaald in functie van enerzijds de opbrengsten uit het netwerk en anderzijds de beleggingen die IBEG zelf aanhoudt.

Raadslid Boelens wijst op de stijgende ontvangsten uit de belasting op economische bedrijvigheid en meent dat het werk van de expert, die de aangiftes van de bedrijven helpt te optimaliseren, verdergezet dient te worden.

Raadslid Boelens wijst op het hoge bedrag inzake ontvangsten uit de belasting op het verspreiden van reclamedrukwerk dat in 2019 gerealiseerd werd. De financieel directeur geeft mee dat in 2019 uitzonderlijk nog een deel van de bedelingen uit 2018 verrekend werd, waardoor het bedrag van 2019 ietwat boven het gemiddelde uitkomt. In 2020 zal het bedrag lager uitvallen, niet enkel omdat op de dienst afspraken werden gemaakt op basis waarvan de belasting zoveel mogelijk in het jaar zelf gevestigd zouden worden, maar tevens omdat tijdens de corona-crisis amper bedelingen hebben plaatsgevonden.

Voorzitter Bas dankt de aanwezigen, inzonderheid de vertegenwoordigers van de financiële diensten voor het geleverde werk, en sluit de vergadering om 21u55.

Manon Bas  
Voorzitter

Jan Pletinckx  
Financieel Directeur