



VERSLAG
VERGADERING VERENIGDE COMMISSIE
van donderdag 6 februari 2020 om 20:00 uur

Aanwezig: Peter Segers - voorzitter

Paul Van Miert - burgemeester

Francis Stijnen, Astrid Wittebolle, Els Baeten, Marc Boogers, Kelly Verheyen, Luc Op de Beeck, Jan Van Otten - schepenen

Dominique Peeters, Paul Moelans, Savannah van Dongen, Kurt Persegael, Ludwig Nietvelt, Hannes Anaf, Achraf El Yakhloufi, Annemie Der Kinderen, Koen De Busser, Wannes Starckx, Jeff Dierckx, Reccino Van Lommel, Maria Geys, Eddy Grooten, Jan Van Steenberghe, Dieter De Quick, Kevin Janssen, Peter Janssens, Eric Vos, Peter Roes, Luc Debondt, Rudy Elst, Guy Van Litsenborg, Bart Voordeckers, Wout Schafraet - raadsleden

Van Rompuy Jan - commissiesecretaris

Verontschuldigd: Stijn Adriaensens - raadslid

Waren eveneens aanwezig

Filip Buijs – Algemeen directeur,

Jan Van Looveren en Arnout De Doncker – Deloitte,

Els Geudens – beleid en strategie,

Anke Hendrickx – Financiën,

Dirk Vanhoute – Manager Omgeving,

Ben Croon – Manager Beleving,

Leen Geudens – Manager Welzijn,

Dirk Verhelst – Manager P&O,

Publiek,

Pers.

Goedkeuring verslag vorige vergadering

Het verslag van vorige vergadering wordt goedgekeurd.

Meerjarenplan 2020 - 2025

Schepen Francis Stijnen geeft een korte inleiding waarin hij meedeelt dat van zodra het probleem gekend was onmiddellijk ABB werd ingelicht. ABB dankte voor de openheid en transparantie en deelde mee dat de goedkeuringsperiode nog loopt tot 12 februari 2020 en het best was dat de gemeenteraad nog voor die datum een aangepast meerjarenplan zou goedkeuren.

Dit is een eerste stap en nodig om in orde te komen met de regelgeving.

Ondertussen werd een audit opgestart.

Verder is het de bedoeling om de komende maanden te zoeken naar een oplossing om de dotatie aan de pensioenkas terug te kunnen voorzien. Dit zal zeker **niet** gebeuren door het verhogen van de belasting en het kniddelen aan toelagen.

Aan de hand van een ppt (zie bijlage), geven Jan Van Looveren en Arnout De Doncker toelichting over de werking van de audit door Deloitte.

Reccino Van Lommel vraagt wat er tot nu toe reeds onderzocht werd.

Momenteel nog niets.

Eric Vos vraagt hoe de communicatielijnen zullen lopen.

Schepen Francis Stijnen verduidelijkt dat op het einde een rapport zal worden opgesteld dat dan aan het college en ook aan de commissie zal voorgelegd worden.

Indien in de loop van het traject zou blijken dat er een vermoeden zou zijn van kwaad opzet of iets dergelijks, zal dit onmiddellijk via de fractieleiders gemeld worden. Alle andere belangrijke zaken zullen in de loop van het traject door Deloitte gemeld worden aan het college.

Eric Vos vraagt of mogelijke scenario's om het rechtzetten van het probleem ook in de studie zit.

Dit is niet in de audit voorzien.

Wout Schaetraet vraagt wat de kostprijs is van deze audit.

Deze bedraagt 57.000 euro + btw.

Filip Buijs voegt er aan toe dat het managementteam zeer verdeeld is met de situatie en is blij dat Deloitte deze audit zal doen. De BBC is alleszins complex, maar dit had niet mogen gebeuren.

Aan de hand van een ppt (zie bijlage) geeft Anke Hendrickx een overzicht van de cijfers in verband met de aanpassingen van het meerjarenplan.

Eric Vos vraagt of men zeker is dat het bij deze 26 miljoen blijft en niet bij andere posten.

Hij begrijpt dat de aanpassing geen effect heeft op het totaal maar wel op het pensioendossier en had graag simulaties gezien wat het effect zal zijn op langere termijn.

Verder merkt Eric Vos op dat de presentatie niet de handigste manier is om te werken en vraagt de print-outs hiervan.

Bart Voordeckers sluit zich aan bij de vraag van Eric Vos naar simulaties van het pensioendossier en vraagt of dit de eerstvolgende commissie in detail kan bekeken worden. Verder heeft hij dezelfde bedenkingen als Eric Vos bij de presentatie.

Wout Schaetraet vraagt hoe de pensioenkas verder zal aangevuld worden de komende zes jaar, men zal het geld toch ergens moeten halen. Hij hoort van verschillende mensen dat ze bang zijn over wat ze gaan overhouden op het einde van de rit.

Reccino Van Lommel sluit zich aan bij de opmerkingen van zijn collega's en vraagt waarom niet geopteerd werd voor een spreiding in plaats van dit voorstel.

Schepen Francis Stijnen verwijst naar de opmerking van Wout Schaetraet en verduidelijkt dat er geen geld uit de pensioenkas wordt gehaald.

Er werd voor deze oplossing gekozen omdat men een snelle oplossing moest zoeken om het meerjarenplan goed te keuren. Dit is louter een technische oplossing.

De volgende stap zal zijn na te gaan hoe die 26 miljoen terug kan opgevuld worden om de voorziene extra reserves aan de pensioenkas te storten. Dit kon natuurlijk niet op deze korte termijn. Het is zeker niet de bedoeling om niets extra in de pensioenkas te steken.

Schepen Francis Stijnen wil graag ingaan op de vraag van het pensioenverhaal maar dan niet snel snel.

Hij wil er graag de mensen van Nexian en Ethias bij betrekken.

26 miljoen is inderdaad veel, maar is uiteindelijk ook maar 3,2% van het totaal verhaal voor de periode van zes jaar en dus ook niet onoverkomelijk. Schepen Francis Stijnen hoopt tegen de verloopperiode hierover meer duidelijkheid te hebben.

In verband met de opmerking over de presentatie: de ppt en excel zal vanavond nog naar de raadsleden worden doorgestuurd.

Reccino Van Lommel heeft de indruk dat men het probleem aan het doorschuiven is. Ofwel moeten er volgens hem extra inkomsten gezocht worden ofwel moet men gaan besparen of investeringen laten vallen.

Reccino Van Lommel stelt verder vast dat maandag moet gestemd worden waardoor men tijd koopt. Hij had vandaag concrete cijfers verwacht.

Reccino Van Lommel vraagt of er echt geen mogelijkheid was om bij ABB tijd te vragen.

Wout Schaetraet vraagt zich af of er maandag moet gestemd worden over een nieuw meerjarenplan of over een technische oplossing.

Eric Vos wijst er op dat nu zal moeten gezocht worden naar 26 miljoen wat beduidend minder is dan de 52 miljoen vorige legislatuur. Hij beseft dat de omstandigheden nu gewijzigd zijn en het misschien nu makkelijker is maar vindt het toch nog wel aanzienlijk. Hij vraagt zich af wat het gaat geven naar de beleidsuitvoering volgend jaar. Gaat het voor de schepen eerst is eerst zijn. Hij vraagt alvast om het algemeen belang niet uit het oog te verliezen.

Schepen Francis Stijnen verwijst naar de opmerking van Reccino Van Lommel en verduidelijkt dat het hier gaat om een voorzichtige oplossing en het geen doorschuiven van het probleem is. Samen met ABB werd voor deze oplossing gekozen.

Er werd altijd gezegd dat het een verhaal in twee stappen zal zijn.

Verder verduidelijkt Schepen Francis Stijnen dat de doelstellingen niet wijzigen en de prioriteiten zullen blijven. Het is duidelijk dat op drie weken tijd niet naar een oplossing kan gezocht worden.

Wat er nu aan de gemeenteraad wordt voorgelegd is een correct verhaal met de nodige voorzichtigheid.

Schepen Francis Stijnen stelt dat er geen concurrentie zal zijn binnen het college en men er samen zal voor gaan. Hij verduidelijkt nogmaals dat het college er in gelooft dat er geen verhoging komt van de

belastingen en men ook niet zal bekibbelen in subsidies. Ook zal niet geraakt worden aan prioriteiten maar verschuivingen zullen er allicht wel komen.

Reccino Van Lommel wil toch graag weten of men voor deze uitzonderlijke omstandigheden bij ABB tijd had kunnen krijgen.

De vraag werd gesteld maar hierop kon ABB niet in gaan. De enige mogelijkheid die er was om het meerjarenplan niet te laten vernietigen was deze voorgestelde oplossing.

Wout Schafraet is nieuwsgierig naar de toverformule van de schepen. Hij verwijst naar vorige legislatuur waar gezegd werd dat er geen ontslagen zouden gebeuren, maar men heeft gewoon een aantal gepensioneerden niet vervangen.

Schepen Francis Stijnen verduidelijkt met de oefening zal moeten gemaakt worden om de 26 miljoen te compenseren die er niet is. Hij ziet wel een aantal mogelijkheden, maar die moeten nog uitgewerkt worden; Hij benadrukt nogmaals dat er niet zal geraakt worden aan doelstellingen en prioriteiten en niet zal gezocht worden bij de burgers en verenigingen.

Bart Voordeckers vraagt of men het engamenet heeft om deze 26 miljoen te bekomen tegen het einde van deze legislatuur.

Schepen Francis Stijnen stelt dat dit alleszins de ambitie is en we zullen zien hoever we zullen geraken.

Reccino Van Lommel stelt vast dat een aantal raadsleden van de meerderheid hier zitten te zuchten en te blazen en merkt op dat hij het probleem niet heeft gecreëerd en stelt voor dat die raadsleden zich best nederig opstellen.

Punten agenda Gemeenteraad en Raad Maatschappelijk Welzijn

Op de agenda staan ook de subsidie- en toelagereglementen.

Jan Van Rompuy
Commissiesecretaris

**Vergadering
Verenigde Commissie
donderdag 6 februari 2020**

Agenda

- Goedkeuring verslag vorige vergadering
- Meerjarenplan 2020 - 2025
- Punten agenda Gemeenteraad en Raad Maatschappelijk Welzijn

Meerjarenplan 2020 - 2025

Punten agenda Gemeenteraad en Raad Maatschappelijk Welzijn

...

Deloitte.



Stad Turnhout

Nazicht meerjarenplan 2020 - 2025

Februari 2020

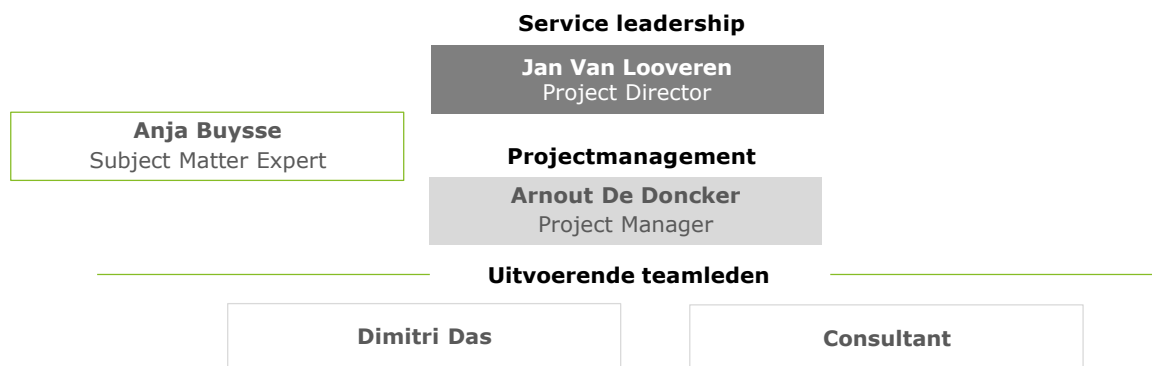


Mijn team en ik willen graag voor Stad Turnhout werken. Elke dag zal u ons ervaren als een toegewijde partner die bijdraagt tot uw succes en dat van uw organisatie. Graag vat ik ons voorstel hieronder samen.

Een klantenbestand dat voor zichzelf spreekt

- Stad Antwerpen
- Gemeente Zonhoven
- Audit Vlaanderen
- Stad Brussel
- Gemeente Kortenberg
- Provincie Antwerpen
- Stad Charleroi
- Gemeente Zonnebeke
- Provincie Vlaams-Brabant
- Stad Gent
- Gemeente Kortenaak
- Digipolis
- Stad Vilvoorde
- Politiezone ZARA
- Agentschap voor Binnenlands Bestuur
- Stad Lier
- Politiezone Heist
- IOK
- Gemeente Oud-Turnhout
- Politiezone Kempen Noord-Oost
- TMVW
- Gemeente Hechtel-Eksel

Het juiste team op de job



Een competitief budget

Voorgesteld aantal mandagen	
Auditopdracht bij Stad Turnhout	65 MD

We bieden u een fair budget dat ons in staat stelt om u kwalitatief te bedienen.

Onze meerwaarde

Deloitte heeft een diepgaande ervaring in public sector finance en in het bijzonder in de lokale sector. We hebben een jarenlange ervaring met de Beleids- en Beheerscyclus, waarvan we mee aan de basis lagen. Ons ruim en ervaren team zal voor u een kwalitatieve audit realiseren en concrete aanbevelingen op maat van uw bestuur opmaken. Tenslotte stellen we onze goede contacten bij het Agentschap voor Binnenlands Bestuur ter uwer beschikking.



Jan Van Looveren
Bedrijfsrevisor en verantwoordelijke Director voor Stad Turnhout

Plan van aanpak

Wat we voor u zullen doen

We onderscheiden 2 componenten in voorliggende opdracht:

- **Nazicht van het budgetteringsproces**

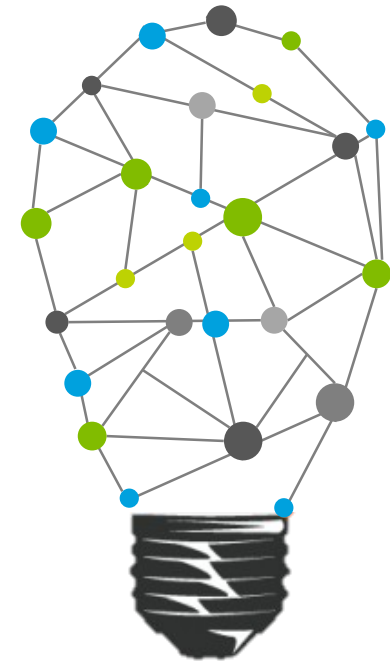
- Nazicht van het proces
 - Nazicht van de budgettaire startpositie

- **Nazicht van het meerjarenplan 2020-2025 (financieel luik)**

- Nazicht van de budgettaire componenten van de jaarrekening (stad en OCMW)
 - Nazicht van het meerjarenplan 2020-2025 met bijzondere focus op pensioenen en personeelsbudgettering

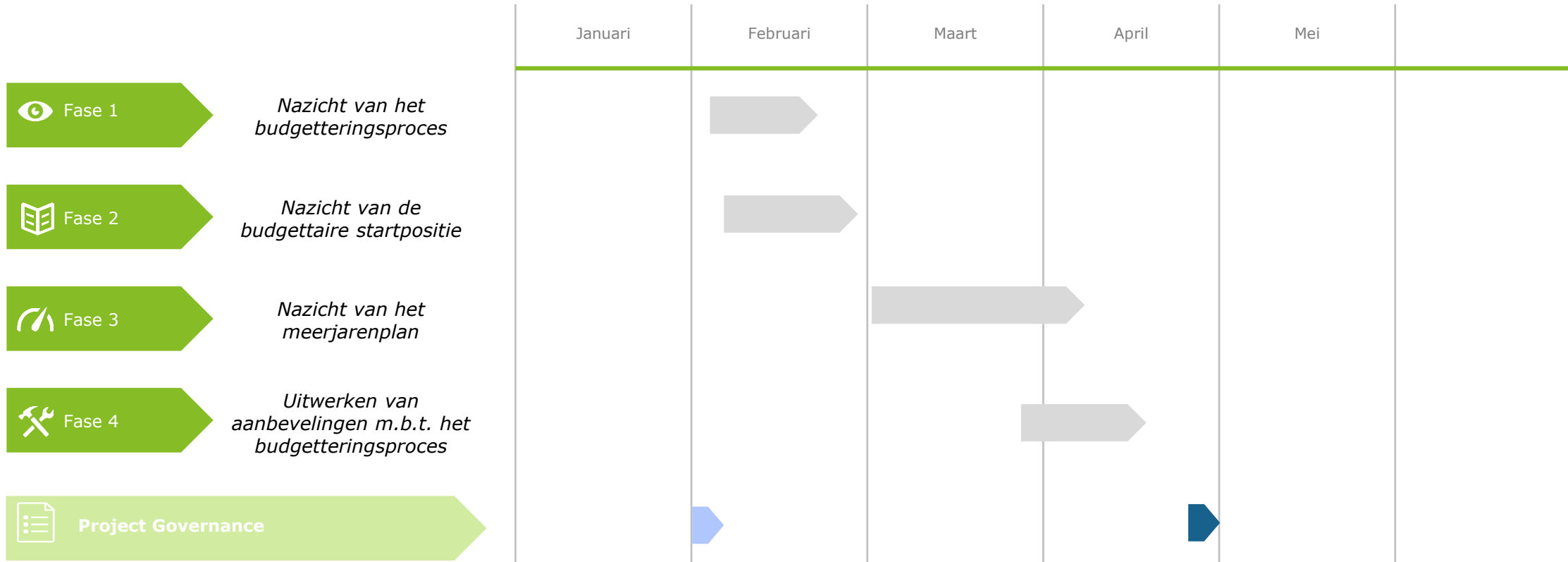
Rapportering voor beide onderdelen:



Er zal een uitgebreid verslag opgemaakt worden door Deloitte. Dit verslag zal worden voorgelegd en toegelicht door de Project Director aan de verenigde commissies, CBS en administratie.



Plan van aanpak

Planning van de fases



-  Toelichting door Deloitte aan de verenigde commissies op donderdag 6 februari voor de aanvang van de opdracht.
-  Presentatie conclusies aan de verenigde commissies (streefdatum eind april).

Bovenstaande planning is het voorstel van Deloitte en kan uiteraard in samenspraak besproken worden.



Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee (“DTTL”), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as “Deloitte Global”) does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Deloitte provides audit, tax and legal, consulting, and financial advisory services to public and private clients spanning multiple industries. With a globally connected network of member firms in more than 150 countries, Deloitte brings world-class capabilities and high-quality service to clients, delivering the insights they need to address their most complex business challenges. Deloitte has in the region of 225,000 professionals, all committed to becoming the standard of excellence.

This publication contains general information only, and none of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, its member firms, or their related entities (collectively, the “Deloitte Network”) is, by means of this publication, rendering professional advice or services. Before making any decision or taking any action that may affect your finances or your business, you should consult a qualified professional adviser. No entity in the Deloitte Network shall be responsible for any loss whatsoever sustained by any person who relies on this publication.



meerjarenplan 2020-2025 herziening

Verenigde Commissie
06 februari 2020



BBC 2020 context





context BBC 2020

- Decreet Lokaal Bestuur (DLB)
 - » Gemeente- OCMW- en IGS-decreet in één

- 1. integratie gemeenten en OCMW's
- 2. vereenvoudiging bestuurlijk toezicht
- 3. aanpassing meerjarenplan



1. integratie stad - OCMW

- doel: geïntegreerd lokaal sociaal beleid
 - » initieel idee = één rechtspersoon – federale wetswijziging nodig => ongunstig advies Raad van State
 - » oplossing = behoud twee rechtspersonen + maximale bestuurlijke en ambtelijke integratie



1. integratie stad - OCMW

- gevolgen – BBC 2020
 - » gemeenschappelijke beleidsrapporten stad en OCMW
 - » één strategische doelstellingenboom
 - » afzonderlijke kredieten (twee rechtspersonen) schema M3
 - » afzonderlijke rechten en verplichtingen
 - » één financieel evenwicht
 - » geen budgettaire transacties tussen stad en OCMW



2. bestuurlijk toezicht

- één toezichthoudende overheid: Agentschap Binnenlands Bestuur
- actieve openbaarheid i.p.v. inzendingsplicht
 - » publicatie op eigen website
- toezicht (aanpassing) meerjarenplan
 - » termijn: 50 dagen na kennisgeving bekendmaking beleidsrapport en bezorgen digitale rapportering
 - » enkel mogelijkheid tot vernietiging



2. bestuurlijk toezicht

- gevolgen vernietiging meerjarenplan
 - » voorlopige twaalfden bestaat niet meer
 - » geen uitvoerbare kredieten voor lopende boekjaar
 - alleen uitgaven voor verbintenissen aangegaan voor begin van het boekjaar – exploitatie m.b.t. bestaande werking
 - nieuwe verbintenissen moeten goedgekeurd worden door gemeenteraad



3. aanpassing meerjarenplan

- geen budget en budgetwijziging meer
- jaarlijks minstens één aanpassing meerjarenplan
 - » Voorwaarde: jaarrekening moet goedgekeurd zijn
 - » vaststelling kredieten volgend boekjaar
 - » Inhoudelijke wijzigingen
 - » financiële wijzigingen alleen wanneer totaal budget voor exploitatie- of investeringsuitgaven wordt overschreden



meerjarenplan 2020-2025 wijziging





aanleiding

- vaststelling ontvangsbudgetten dubbel in MJP
 - » contact met agentschap binnenlands bestuur
 - herziening meerjarenplan voor 12 februari (50 dagen)
 - dubbele ontvangsten verwijderen
 - financieel evenwicht behouden → uitgaven met hetzelfde bedrag verminderen
 - » volledig conform meerjarenplan
 - garandeert dienstverlening stad en OCMW



technische aanpassing

- ontvangsten dubbel in meerjarenplan
 - » groene blijven behouden – overzicht
 - » totaal van vermindering in ontvangsten € 26 miljoen
- uitgavebudget voor extra bijdragen in de stedelijke pensioenkas vermindering met € 26 miljoen
 - » nu nog 6 miljoen voorzien bovenop de wettelijke werkgeversbijdragen (€ 22 miljoen) en een vaste dotatie van € 37 miljoen => totaal voorzien voor pensioenkas € 65 miljoen
- waar ziet u de wijzigingen in de wettelijke schema's?