

Vergadering raadscommissie Financiën

NOTULEN



**VLAAMS-
BRABANT**

<u>Plaats</u>	Raadzaal (hybride vergadering)	<u>Datum</u>	22 september 2020
<u>Voorzitter</u>	Eddy Poffé	<u>Aanvangsuur</u>	11:00 uur

Aanwezig

Eddy Poffé, voorzitter
Luka Augustijns, Manu Claes, Gunther Coppens, Diederik Dunon, Nicolas Kuczynski, Kris Poelaert, Tie Roefs, Willy Smout (digitaal), Louis Tobback, Joris Van den Cruyce, Linda Van den Eede, Elke Zelderloo, Walter Zelderloo, provincieraadsleden

Monique Swinnen,
gedeputeerde

Agendapunten

1 Goedkeuring van het verslag van de raadscommissie van 16 juni 2020

De voorzitter Eddy Poffé opent de vergadering en vraagt of er opmerkingen zijn i.v.m. het verslag van de raadscommissie van 16 juni 2020.

Het verslag van de raadscommissie van 16 juni 2020 is goedgekeurd.

2 Opvolgingsrapportering BBC 2020

De voorzitter geeft het woord aan mevrouw Karen Samyn om dit agendapunt toe te lichten.

Mevrouw Karen Samyn legt uit dat Opvolgingsrapportering een nieuwe BBC-rapportage is waarbij er voor het eerst een halfjaarlijkse stand van zaken of voortgangsrapportering wordt opgemaakt voor de prioritaire actieplannen. Dit is een organisatiebreed proces en het opstellen wordt om die reden dan ook centraal gecoördineerd, dat gebeurde vanuit de staf ondersteuning.

Afgelopen weken hebben de diensthoofden de opvolgingsrapportering van hun prioritaire actieplannen al toegelicht in de bevoegde raadscommissies. Dus daar is de inhoudelijke bespreking al gebeurd.

Nu wordt het geheel hier voorgelegd en dat bestaat uit 3 rapporten:

- **Opvolgingsrapport**
In dit rapport zijn de 11 beleidsdoelstellingen opgenomen waaronder 1 of meerdere prioritaire actieplannen vallen. Telkens wordt de beleidsdoelstelling vermeld met daaronder voor elk prioritaair actieplan de omschrijving, de indicator en de realisatietermijn. Die indicator werd vastgelegd bij de opmaak van de Meerjarenplanning (MJP). De evaluatie voor de eerste 6 maanden gebeurde dus telkens aan de hand van de indicator.
- **J1 opvolging financieel doelstellingenplan**
Dit rapport is opgesteld op het niveau beleidsdoelstelling voor de prioritaire beleidsdoelstellingen. De informatie over de andere niet-prioritaire beleidsdoelstellingen staat gebundeld. Telkens voor exploitatie, investering en financiering (indien daar middelen voorzien zijn) krijg je het totaal van de uitgaven, ontvangsten en het saldo voor de 1^{ste} 6 maanden, afgezet tegen wat er in de meerjarenplanning is voorzien. In de eerste cijferkolom staan dus alle uitgaven en ontvangsten die boekhoudkundig in de periode van 1 januari tot en met 30 juni vallen. Dit rapport is analoog opgebouwd aan het financiële doelstellingenplan bij de MJP.
- **T2 Opvolging ontvangsten en uitgaven naar economische aard**
In tegenstelling tot de 2 vorige rapporten is dit niet opgebouwd vanuit de doelstellingenboom maar vanuit een financiële logica. Alle cijfers zijn hier opgenomen, dus het volledige budget dat voorzien is voor 2020 is opgenomen in de kolom MJP. In de eerste kolom staan alle uitgaven en ontvangsten die boekhoudkundig geregistreerd zijn in de periode van 1 januari tot en met 30 juni.
De cijfers zijn opgesplitst over 6 rubrieken:
 - exploitatie uitgaven en ontvangsten
 - Investerings uitgaven en ontvangsten
 - Financiering uitgaven en ontvangsten

De heer Louis Tobback stelt zich vragen bij de nota deputatie die zich in het dossier bevindt, m.n. het stuk m.b.t. wat er in de 3 andere raadscommissies besproken wordt en wat in deze raadscommissie. Mevrouw Karen Samyn antwoordt dat vandaag de 3 deelrapporten geagendeerd zijn; alleen hier wordt het volledige rapport dus voorgelegd. In de andere raadscommissies kwam enkel het deelrapport 'Opvolgingsrapport' aan bod.

Mevrouw Luka Augustijns vraagt of je veel kan afleiden uit de financiële rapporten. Ze behandelen immers maar een periode van een half jaar.

Gedeputeerde Monique Swinnen vindt dit een zeer terechte vraag. In de andere raadscommissies werd er inhoudelijk al veel verteld. De loutere financiële rapporten zeggen niet veel. Zo worden bijvoorbeeld investeringen pas betaald bij afronding. En daarnaast was er dit voorjaar de impact van corona. Het is de eerste keer dat deze rapporten aan bod komen en de gedeputeerde meldt dat zowel deputatie als administratie ook worstelen met de financiële rapporten die weinig meegeven. Bijsturingen worden immers pas zichtbaar bij de tweede aanpassing van het meerjarenplan. Zo werd in kader van het toeristisch beleid besloten het project iconroutes versneld uit te voeren. Dat is echter nu niet zichtbaar, maar wel bij de tweede aanpassing van het meerjarenplan. Dit is inderdaad onlogisch. Naar volgend jaar toe wordt deze aanpak dan ook best herbekeken.

Mevrouw Tie Roefs stelt voor om de financiële rapportage te koppelen aan de inhoudelijke, m.a.w. ook in de andere raadscommissies aan bod te laten komen.

De heer Louis Tobback sluit zich aan bij deze opmerkingen over dit rapport. Dat is zeker geen verwijt naar de administratie, maar wel t.a.v. de BBC-filosofie. Raadsleden krijgen nu geen totaaloverzichten meer. Zo hebben ze nu geen zicht op de evolutie van het personeelsbestand n.a.v. de uitkanteling van de persoonsgebonden bevoegdheden. Hij wil een duidelijk zicht op de impact van de uitkanteling op het personeelsbestand om na te kunnen gaan of er wel een besparing werd gerealiseerd.

Daarnaast vraagt hij zich ook af hoe het zit met de uittreding uit de intercommunales en de impact van corona. M.b.t. dat laatste was een overzicht beloofd, maar dat is er nu niet. Dat had nu een meerwaarde geweest. De corona-crisis had immers een belangrijke impact op de eerste jaarhelft. Gedeputeerde Monique Swinnen antwoordt dat het personeelsbestand dat gekoppeld was aan persoonsgebonden bevoegdheden overgedragen werd naar Vlaanderen op 1.1.2018. De nieuwe legislatuur is dus met een afgeslankte personeelsgroep gestart, maar ondertussen zijn er enkele functies bijgekomen i.f.v. het nieuwe meerjarenplan. Bij de tweede aanpassing van het meerjarenplan wordt een detailoverzicht van het personeelsbestand toegevoegd. Hier zal deze keer informatie m.b.t. de uitkanteling aan toegevoegd worden. Wat de corona-impact betreft, wordt een overzicht per dienst opgemaakt met zowel de invloed op de uitgaven als de inkomsten tegen de bespreking van de tweede aanpassing van het meerjarenplan. Zo is er in de provinciedomeinen een grote terugval van inkomsten. De uittreding uit de intercommunales is nog steeds lopende en de gedeputeerde hoopt dat dit in goede consensus kan afgerond worden. De verwachte inkomsten staan nog als te innen in het meerjarenplan.

De heer Louis Tobback vraagt zich af hoe bepaalde begrippen in het opvolgingsrapport moeten geïnterpreteerd worden. Als hij naar het eerste actieplan 'iedereen op de fiets' kijkt dan stelt hij vast dat er 27 km werd gerealiseerd. Echter is dat 27 km bijkomende fietssnelweg of ook kilometers bewegwijzering van bestaande fietssnelwegen? Hoe interpreteert de deputatie de indicator van 100 km fietssnelweg? Is nu al een kwart van het streefdoel gerealiseerd of niet? Daarnaast vraagt hij om ook geen terugkoppelingen meer als 'we zijn er mee bezig' of 'er zijn verschillende kandidaturen' op te nemen in het rapport. Als dat bijvoorbeeld kandidaturen van verschillende gemeenten zijn, noem deze dan bij naam.

Gedeputeerde Monique Swinnen antwoordt dat het actieplan zelf twee zaken omvat, m.n. fietsinfrastructuur en fietsroutes. Op vlak van bijkomende fietssnelwegen is het inderdaad de bedoeling om 100 km bijkomende fietssnelwegen aan te leggen. Dit zijn echter vragen die beter in de inhoudelijke raadscommissie aan bod waren gekomen. Het is echter inderdaad uit de rapportering moeilijk af te leiden hoeveel bijkomende kilometer fietssnelweg er nu effectief gerealiseerd werd in het voorjaar van 2020. Dit kon duidelijker in het rapport staan.

Mevrouw Luka Augustijns geeft aan dat dit werd besproken in raadscommissie ruimte. Eigenlijk is er 4,5 km nieuwe fietssnelweg gerealiseerd. Ze vindt het echter wel nuttig dat er ook gerapporteerd wordt over de rest.

De heer Willy Smout stelt zich vragen bij de financiële rapporten. Hij begrijpt dat omwille van corona investeringen uitgesteld werden, maar de exploitatie-uitgaven bedragen maar 30% van het geraamde jaartotaal. Hij vraagt zich in het bijzonder af hoe het zit bij dierenwelzijn. Het enige bedrag dat vermeld wordt voor de eerste jaarhelft is -50 euro bij exploitatie-uitgaven. Zo lijkt het alsof er niets gedaan werd.

Gedeputeerde Monique Swinnen antwoordt dat de werking rond dierenwelzijn zeker niet is stilgevallen. Uit deze cijfers kan je niet alles afleiden. Zo zit de personeelskost er bijvoorbeeld niet in. Voor de betekenis van het negatieve bedrag bij uitgaven moet de financieel beheerder gecontacteerd worden.

De betekenis van het bedrag -50 werd tijdens en na de raadscommissie per mail nagevraagd bij de financieel beheerder. Zij meldde dat dit betekent dat er op 30 juni 2020 nog niets was uitgegeven. Het voorziene bedrag voor 2020 bestaat uit 100.000 euro voor subsidies en 41.000 voor werkingsmiddelen.

Aanvulling achteraf: Er is 50 euro waarvoor een goederenontvangst is geregistreerd in 2019. Dan wordt dat aangerekend op budget van 2019 en zie je dit in min staan van het budget 2020 totdat de factuur betaald is.

Dit dossier werd door de raadscommissie besproken en wordt ter kennisname voorgelegd aan de provincieraad.

3 Rondvraag

De heer Eddy Poffé informeert of er nog vragen of opmerkingen zijn.

De heer Willy Smout meldt dat gedeputeerde Ann Schevenels een gedetailleerd overzicht van de stand van zaken van de uittreding uit de intercommunales had beloofd. Hij wil dit graag op de agenda van de volgende raadscommissie. Die informatie is immers belangrijk in het kader van de tweede aanpassing van het meerjarenplan.

Gedeputeerde Monique Swinnen geeft aan dat er aan gewerkt wordt.

De volgende raadscommissie is ingepland op 20 oktober 2020 om 11u. Een aantal raadsleden vragen om het startuur te vervroegen. Het is die namiddag immers provincieraad om 14u en ze willen voordien nog met hun fractie kunnen overleggen.

Gedeputeerde Monique Swinnen antwoordt dat dit bekeken zal worden.

De heer Eddy Poffé dankt Karen Samyn voor de toelichting en alle aanwezigen voor hun aandacht en aanwezigheid. De voorzitter dankt ook de administratie voor de ondersteuning en sluit de vergadering.

Datum volgende vergadering 20 oktober 2020 (uur nog te bepalen)

Einduur van de vergadering 12:10 uur

De secretaris,

De voorzitter,

Tine Bottu

Eddy Poffé