



VERSLAG
VERGADERING COMMISSIE 5
van dinsdag 13 december 2011 om 19:30 uur

Aanwezig: De Busser Karel - voorzitter

Debondt Luc, Bax Bas, Anaf Hannes, Bockx Greet, Decoster Renaat, Gladiné Pierre, Reniers Peter - raadsleden
Maes Suzy - schepen

Van Rompuy Jan - commissiesecretaris

Verontschuldigd: Otten Toon, Peeters Wim - raadsleden

Waren eveneens aanwezig

Godelieve Driesen – raadslid in vervanging van Wim Peeters,

Frank Heirwegh – stadsontvanger.

Goedkeuring verslag vorige vergadering

Het verslag van vorige vergadering wordt goedgekeurd.

Verslag Buitengewone Algemene Vergadering Gemeentelijke Holding van 7 december 2011

Schepen Suzy Maes geeft verslag over de buitengewone Algemene Vergadering van 7 december 2011.

Op de vraag van Stad Turnhout om de uitgebreide volmachten van de vereffenaar verder te specificeren opdat zij ook onderzoeksdaden in de meest ruime zin naar mogelijke bestuursfouten zouden kunnen stellen, antwoordde advocaat Van de Putte dat de vereffenaars de meest uitgebreide bevoegdheden hebben. Professor Allemeerssh voegde er aan toe dat hij garandeert dat de vereffenaars hun opdracht volledig zullen uitvoeren, inclusief het onderzoek naar bestuursverantwoordelijkheid.

De Centrumsteden overwegen om een gemeenschappelijk standpunt in te nemen voor kwijting aan de bestuurders en dit op basis van het onderzoek naar bestuursverantwoordelijkheid door de vereffenaars.

Verder werd ook antwoord gegeven op de vier vragen die gesteld werden:

- Het akkoord van 22 oktober behelst de waarborgen van de Gewesten en de Federale Overheid.
- Tot aan de economische crisis was er een beperkt % schuldgraad. Als gevolg van de problemen met Dexia is er een scheefftrekking ontstaan van deze schuldgraad.
- De Gemeentelijke Holding heeft Putoptie verkocht en de opbrengst hiervan was goed voor het resultaat van de Gemeentelijke Holding. Maar de Putoptie geeft de houder het recht om het onderliggende effect te kopen aan een vooraf afgesproken prijs. Hierdoor heeft de Gemeentelijke Holding Dexia-aandelen moeten kopen aan een hogere waarde dan de beurskoers. Men is hiermee uiteindelijk gestopt.
- De verzekering voor bestuursaansprakelijkheid bij Ethias werd stopgezet. De andere verzekering zou in orde zijn.

Greet Bockx vraagt of het verslag van de AV ergens te vinden is.

Normaal komt dit op de website en het zal ook wel naar de Stad gestuurd worden.

Renaat Decoster stelt vast dat de Stad haar inbreng kwijt is.

Peter Reniers vraagt of men iets meer verteld heeft over de toekomst.

Hier werd niets over verteld.

Luc Debondt stelt voor om geen kwijting te geven in de maand mei.

Bas Bax vraagt of de Stad zich burgerlijke partij kan stellen. Verder vraagt hij of de Stad nog klant is bij Dexia.

De Stad is inderdaad nog klant bij Dexia. Vandaag is dit een bank van de Belgische Staat wat dan weer de meeste zekerheden biedt.

Bas Bax vraagt zich af of een spreiding van de gelden niet beter zou zijn eventueel bij Belgische banken zoals bijvoorbeeld Argenta.

Volgens de stadsontvanger is het een complex verhaal met voor en tegens.

Renaat Decoster stelt dat verspreiding daarom geen versnippering hoeft te zijn.

Luc Debondt vraagt om eens bij de Centrumsteden na te gaan hoe hun financiën gespreid worden of misschien ook niet gespreid worden.

Opbouw Meerjarig Financieel Beleidsplan

Aan de hand van een ppt. (zie bijlage) geeft Frank Heirwegh toelichting bij de opbouw van het meerjarig financieel beleidsplan.

Punten agenda gemeenteraad

De punten voor de gemeenteraad met betrekking tot deze commissie worden besproken tijdens de Verenigde Commissie.

Uit het college

Er zijn geen punten met betrekking tot deze commissie.

Varia

Er werden geen variapunten aangebracht.

Jan Van Rompuy
commissiesecretaris

Vergadering Commissie 5 dinsdag 13 december 2011



Agenda

- Goedkeuring verslag vorige vergadering
- Verslag Buitengewone Algemene Vergadering Gemeentelijke Holding van 7 december 2011
- Opbouw Meerjarig Financieel Beleidsplan
- Punten agenda gemeenteraad
- Uit het college
- Varia



Verslag Buitengewone Algemene Vergadering Gemeentelijke Holding van 7 december 2011



Het meerjarig financieel beleidsplan



Inleiding

-Voorloper meerjarig financieel beleidsplan: saneringslening en hieraan gekoppeld saneringsplan

Doel:

-Doorbreken 1-jarig karakter van het budget

-Aantonen financieel evenwicht over periode langer dan 1 jaar (minimumperiode MFB wordt vastgelegd in de jaarlijkse begrotingsonderrichtingen (bij budget 2012 – MFB 2012-2014)

Methode:

-Doortrekken van voorziene ontvangsten en uitgaven over meerdere jaren

-Betreft de evolutie van de gewone dienst

-Buitengewone dienst heeft slechts onrechtstreeks invloed (bijvoorbeeld via de evolutie van de aflossingen en interesten van de leningen aangegaan voor de financiering van de uitgaven van de buitengewone dienst)



-Het werken met hypothesen en prognoses gebaseerd op o.m. richtlijnen vervat in de jaarlijkse *budgetonderrichtingen* en de vergelijking van de verschillen tussen begrotings- en rekeningcijfers in het verleden

Belang van het werken met prognoses:

Voorbeeld:

	B 2012	P 2012	2013	2014	totaal
Werkingskosten (zonder prognose)	100	100	100	100	300
Werkingskosten (met prognose van 15% ongebruikte kredieten)	100	85	85	85	255
Verschil	0	-15	-15	-15	-45

Via prognoses tracht men de begrotingscijfers (raming van ontvangsten en uitgaven)

in overeenstemming te brengen met de

vermoedelijke rekeningcijfers (rekening = reële ontvangsten en uitgaven)



PERSONEEL	B 2012	P 2012	2013	2014
1. personeel (excl. onderwijs)	21,99	20,98	21,83	22,71
2. personeel onderwijs	10,55	10,03	10,33	10,64
3. geccos	3,94	3,74	3,86	3,97
	36,50	34,67	36,02	37,33

P2012: vergelijking budget-rekening 2006-2010: 5% ongebruikte kredieten

	B 2012	P 2012	2013	2014
1. personeel (excl. onderwijs)	21,99	-5%	+3% +NF	+3%
2. personeel onderwijs	10,55	-5%	+3%	+3%
3. geccos	3,94	-5%	+3%	+3%
	36,50	34,67	36,02	37,33

UITGAVEN - WERKINGSKOSTEN	B 2012	P 2012	2013	2014
1. energie	1,43	1,29	1,10	1,12
2 overige werkskosten	14,48	12,31	12,55	12,80
	15,91	13,60	13,66	13,93

- energie - P 2012 : vergelijking budget-rekening 2006-2010: 10 % ongebruikte kredieten

- overige werkskosten - P 2012: vergelijking budget-rekening 2006-2010: 15 % ongebruikte kredieten

-overige werkskosten - vanaf 2013: positieve invloed REG-invest. SHI + basisschool

	B 2012	P 2012	2013	2014
1. energie	1,43	-10%	+2%-REG	+2%-REG
2 overige werkskosten	14,48	-15%	+2%	+2%
	15,91	13,60	13,66	13,93

UITGAVEN - OVERDRACHTEN	B 2012	P 2012	2013	2014
1. ocmw-toelage	7,46	7,46	7,68	7,92
2 toelage kerkfabrieken	0,34	0,34	0,28	0,28
3 tekorten ziekenhuizen (historisch verlies)				
4. bijdrage aan politiezone	6,03	6,03	6,17	6,31
5.1 overige overdrachten	4,58	4,58	4,13	4,13
5.2 jaarlijkse bijpassing ziekenhuis	1,88	1,88	1,91	1,80
5.3 toelage autonoom gemeentebedrijf	1,65	1,65	1,85	1,85
	21,96	21,96	22,05	22,31

- ocmw-toelage, toelage kerkfabrieken, bijdrage aan politiezone:
overname uit de respectievelijke budgetten en meerjarenplannen

Overige overdrachten (in belangrijke mate de toelagen aan verenigingen e.a.):
Vanaf 2013: wegvallen toelage aan 'Turnhout 2012' en 'Slag van Turnhout' (- 450.000 euro)

toelage autonoom gemeentebedrijf : toelage voor exploitatie zwembad
Vanaf 2013: + 200.000

UITGAVEN - SCHULD	B 2012	P 2012	2013	2014
1. Schuld t.l.v. stad				
1.1 Opgenomen leningen	3,84	3,84	3,79	3,77
1.2 Niet-opgenomen + nieuwe leningen			0,31	2,08
2. Schuld t.l.v. de staat	0,007	0,007	0,001	
3. Schuld t.l.v. derden	0,006	0,006	0,006	0,004
4. Verliezen bedrijven en intercommunales				
5. Debetrente financiële instellingen				
6. Overige schuld uitgaven	0,002	0,002	0,002	0,002
	3,86	3,86	4,12	5,86

LENINGEN

-Sedert 2003: lenen via IKA (= financieringsintercommunale) onder vorm van thesauriebewijzen

-Prefinanciering uitgaven buitengewone dienst via eigen middelen:
periode 2006 - 2011: 30,72 miljoen euro

- Opname van leningen op basis van thesaurieplanning (= raming evolutie kastoestand)

- Bij thesaurieplanning wordt rekening gehouden met diverse gegevens (parameters), zo o.m.:

* De evolutie van ontvangsten en uitgaven van de gewone en buitengewone dienst die financiële transacties tot gevolg hebben (dus niet de overboekingen tussen diensten of van of naar reservefondsen)

* de spreiding van de ontvangsten en de uitgaven in de tijd
Bijvoorbeeld voor buitengewone dienst: 25 % eerste jaar, 50 % tweede jaar en 25 % derde jaar

* de opgegeven rentevoeten

-Volgens thesaurieplanning: geen opname van leninggelden in 2011 en 2012

In 2013: opname leningen t.b.v. 18 miljoen euro

In 2014: opname leningen t.b.v. 20 miljoen euro

ONTVANGSTEN - PRESTATIES	B 2012	P 2012	2013	2014
	4,77	4,30	4,43	4,56

Betreft o.m.:

-opbrengst BOT-pidpa

-Inkomsten uit verhuringen

-Prestaties brandweer (o.m. ontvangsten dienst 100)

- boekhoudkundige verrekening interne facturatie

ONTVANGSTEN - PRESTATIES	B 2012	P 2012	2013	2014
	4,77	- 10%	+3%	+3%

ONTVANGSTEN - OVERDRACHTEN	B 2012	P 2012	2013	2014
1. Gemeentefonds	15,75	15,75	16,31	16,89
2. Stedenbeleid	1,44	1,44	1,50	1,55
3. Personenbelasting	10,43	10,43	10,66	10,98
4. Onroerende voorheffing	14,70	15,73	15,97	16,21
5. Overige belastingen	4,05	4,05	4,11	4,17
6. Weddensubsidies onderwijs	10,33	9,82	10,11	10,42
7. Overige weddensubsidies	1,93	1,83	1,88	1,94
8. Weddensubsidies gesubs. contractanten	1,20	1,14	1,14	1,14
9. Overige overdrachten (werkingstoelagen)	4,94	4,94	4,74	4,74
10. Bijdrage staat schuld	0,007	0,007	0,001	
	64,82	65,18	66,47	67,99

ONTVANGSTEN - OVERDRACHTEN	B 2012	P 2012	2013	2014
1. Gemeentefonds	15,75			
2. Stedenbeleid	1,44			
3. Personenbelasting	10,43		+2,2%	+2,2%
4. Onroerende voorheffing	14,70	+7%	+1,5%	+1,5%
5. Overige belastingen	4,05		+1,5%	+1,5%
6. Weddensubsidies onderwijs	10,33	-5%	+3%	+3%
7. Overige weddensubsidies	1,93	-5%	+3%	+3%
8. Weddensubsidies gesubs. contractanten	1,20	-5%		
9. Overige overdrachten (werkingstoelagen)	4,94		-0,2	-0,2
10. Bijdrage staat schuld	0,007			

	R 2009	R 2010	P 2011	B 2012	P 2012	2013	2014
Personenbelasting	11,74	10,89	11,14	10,43		+2,2%	+2,2%
Onroerende voorheffing	14,21	15,54	14,82	14,70	15,73	+1,5%	+1,5%

Personenbelasting:
- versnelde inkoehring sedert 2009
- Schrijven FOD Financiën 27/10/11: herringang ontvangsten 2011 – versnelde inkoehring
Onroerende voorheffing
- Prognose 2012: weliswaar 7% hoger dan medegedeelde raming, doch slechts stijging met 1% t.o.v. ontvangsten rekening 2010

ONTVANGSTEN - SCHULD	B 2012	P 2012	2013	2014
1. Dividenden	2,78	2,78	2,20	2,20
2. Creditintresten financiële instellingen	0,15	0,15	0,15	0,15
3. Overige	0,006	0,006	0,006	0,004
	2,94	2,94	2,36	2,36

	R 2008	R 2009	R 2010	B 2011	B 2012	P 2012	2013	2014
1. Dividenden	3,70	5,63	4,08	1,81	2,78	2,78	2,20	2,20

EIGEN DIENSTJAAR	B 2012	P 2012	2013	2014
Ontvangsten eigen dienstjaar	72,55	72,42	73,26	74,92
Uitgaven eigen dienstjaar	78,25	74,11	75,86	79,44
Resultaat eigen dienstjaar	-5,69	-1,68	-2,59	-4,52

VORIGE DIENSTJAREN	B 2012	P 2012	2013	2014
Resultaat vorige dienstjaren (geraamde rekeninguitslag vorig jaar)	7,42	11,99	9,48	6,89
Uitgaven vorige dienstjaren	0,001	0,001		
Correctie uitgaven – ongebruikte kredieten formulier-T (positieve invloed op resultaat)		-0,5	-0,5	-0,5
Algemeen resultaat vorige dienstjaren	7,40	12,47	9,98	7,39

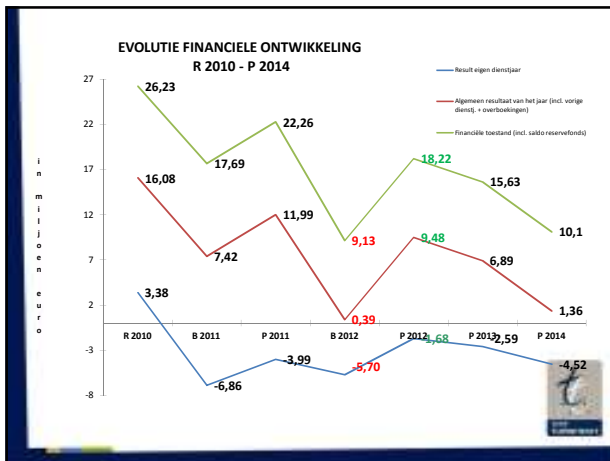
OVERBOEKINGEN	B 2012	P 2012	2013	2014
Ontvangsten uit overboekingen	2,97	2,97	1,50	1,55
Uitgaven ingevolge overboekingen	4,28	4,28	2,00	3,05
Resultaat overboekingen	-1,31	-1,31	-0,5	-1,5

-Ontvangsten uit overboekingen:
afkomstig van overboekingen uit gewoon reservefonds (o.m. middelen stedenfonds)

-Uitgaven ingevolge overboekingen:
overboekingen van de gewone naar de buitengewone dienst (financiering investeringen met eigen middelen)
overboekingen naar het gewoon reservefonds (middelen stedenfonds)

	B 2012	P 2012	2013	2014
Algemeen resultaat van het dienstjaar =				
Resultaat vorige dienstjaren				
+ resultaat eigen dienstjaar				
+ resultaat overboekingen	0,39	9,48	6,89	1,36
Saldo gewoon reservefonds	8,74	8,74	8,74	8,74
Financiële toestand	9,13	18,22	15,63	10,10

De vereiste van het financieel evenwicht van de gewone dienst wordt bepaald door het positief saldo van de financiële toestand in het meerjarig. financieel beleidsplan



Punten voor gemeenteraad

...

Uit het college

...

Varia

...