

**Vergadering raadscommissie Financiën, fiscaliteit, personeel,
vorming en informatica
NOTULEN**



**VLAAMS-
BRABANT**

Plaats raadzaal Datum 12 juni 2018
Voorzitter Jaak Pijpen Aanvangsuur 11:00 uur

Aanwezig Jaak Pijpen, voorzitter
Eddy Poffé, ondervoorzitter
Kris Poulaert, Chris Taes, Corinne Olbrechts, Martine Lemonnier, Jo Stulens, Martine Janssens, Sara Sneyers, Luc Robijns, Diederik Dunon, Frédéric Petit,

Marc Wijnants, Linda Van den eede, Jan Laeremans, Rik de Baerdemaeker, Hilde Kaspers, Lena Ghysels, plaatsvervangende leden

Marc Florquin, Tie Roefs, Monique Swinnen, Walter Zelderloo, gedeputeerden

Verontschuldigd Manu Claes, An Sobrie, Katleen D'Haese, Lucia Dewolfs, Daniël Fonteyne, Johan De Haes

Agendapunten

1. Goedkeuring van de notulen van de vorige vergadering

De heer Jaak Pijpen opent de vergadering om 11:00 en informeert of er vragen zijn i.v.m. het verslag van 22 mei 2018.

De notulen van de vergadering van 22 mei 2018 worden goedgekeurd.

De heer Jaak Pijpen vraagt of er bezwaren zijn om agendapunt 4 'de jaarrekening 2017' eerst te bespreken alvorens met de bespreking van de budgetwijzigingen over te gaan. Hier zijn geen bezwaren tegen.

2. Jaarrekening 2017

Mevrouw Céline Eynatten geeft middels een presentatie toelichting bij de belangrijkste aspecten van de jaarrekening 2017. Verder verwijst ze naar het boek van de jaarrekening en het bijgevoegd verslag van het Rekenhof.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt of het mogelijk is om bij het overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies de algemene totalen toe te voegen en of het mogelijk is om dit rapport op te splitsen in enerzijds de nominatieve- en anderzijds de gereguleerde subsidies. Nu staan deze door elkaar en is dit onoverzichtelijk.

Mevrouw Céline Eynatten verduidelijkt dat dit een wettelijk rapport is en dat de regelgeving ons oplegt om dit op deze manier op te lijsten.

Mevrouw Linda Van den Eede geeft aan dat de hoeveelheid op deze manier moeilijk te verwerken is op korte tijd. Ze geeft aan vragen hierrond voor te behouden voor de raad. Verder informeert ze naar mogelijke verwijlinteressen die betaald werden in 2017.

Mevrouw Céline Eynatten herinnert zich dat hierover reeds een schriftelijke vraag werd gesteld en dat er beperkte verwijlinteressen betaald werden aan onze energieleverancier.

Mevrouw Linda Van den Eede informeert naar de reden voor de betaling van deze verwijlinteressen.

Mevrouw Céline Eynatten bevestigt dat deze in kader van laattijdige betaling verschuldigd waren. Ze voegt ook toe dat er in 2017 geen verwijlinteressen werden betaald, maar wel in voorgaande jaren. Het antwoord zal toegevoegd worden aan het verslag.

De administratie voegt toe aan het verslag:

Op 9 april werd er in een schriftelijke vraag een overzicht opgevraagd van de bedragen van de verwijlinteressen die het provinciebestuur van Vlaams-Brabant betaalde vanaf 2013 tot en met 2017. Hierop bezorgde de provincie volgend overzicht van door de provincie betaalde verwijlinteressen in kader van laattijdig betaalde facturen over de periode 2013 tot en met 2017:

<i>boekjaar</i>	<i>Bedrag</i>
2016	€ 125
2015	€ 367
2013	€ 724

Advies: de jaarrekening 2017 wordt met een gunstig advies aan de provincieraad voorgelegd.

3. Bespreking aanpassing aan de eerste reeks budgetwijzigingen 2018

Mevrouw Monique Swinnen verduidelijkt dat de deputatie recent een schrijven ontving van het Agentschap Binnenlands Bestuur waarin een aantal nominatieve subsidies geschorst

werden omdat men van mening is dat deze betrekking hebben op persoonsgebonden bevoegdheden. Deze informatie werd pas zeer recent ontvangen, maar globaal verandert dit niets aan het budget. De nominatieve subsidie blijft voorzien voor 200.000 €, maar de toewijzing aan de begunstigden is geschrapt.

De heer Jan Laeremans vraagt of deze nominatieve subsidies in de tweede reeks budgetwijzigingen nog ingeschreven staan.

Mevrouw Monique Swinnen verduidelijkt dat deze begunstigden ook in de tweede reeks budgetwijzigingen geschrapt werden. Het betreft een gedeeltelijke schorsing. Het had inhoudelijk kunnen gemotiveerd worden, maar daarvoor ontbrak de tijd.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt hoeveel van die geschorste middelen al in overeenkomsten vertaald werden en ondertekend.

De heer Marc Florquin bevestigt dat een zevental evenementen reeds zijn doorgegaan sinds januari tot nu. Hiervoor zal samen met de juridische dienst bekeken worden hoe dit zal aangepakt worden.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt of er reeds uitbetalingen zijn gebeurd.

De heer Marc Florquin ontkent dit. Er zijn manifestaties doorgegaan voor een totaal van 16.000 €, maar er is nog geen subsidie uitbetaald.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt of de lijst van die 7 begunstigden aan het verslag kan toegevoegd worden. Ze wijst erop dat indien er reeds evenementen doorgingen in januari dit vóór het goedkeuren van het budget gebeurd is.

De administratie voegt toe aan het verslag:

Ter informatie de chronologische lijst tot op 12 juni 2018:

07/01/2018	Soudal Classics Cyclocross Leuven (Fietspromo vzw)
11/02/2018	CrossCup Vlaams-Brabant (CrossCup vzw)
25/02/2018	Omloop van het Hageland (Cycling Team Tilt)
30/03/2018	Plussersloop Diest (S-Plus)
11/04/2018	Brabantse Pijl (Flanders Classics)
20/05/2018	Halve triatlon (Triatlon Duatlon Club Leuven)
27/05/2018	Baloise Belgium Tour (stad Landen)
27/05/2018	Belgian Masters Motorcross (AMC De Toekomst Dworp vzw)

De heer Marc Florquin bevestigt dit, maar zegt dat het wel vaker gebeurt dat het evenement reeds is doorgegaan nog voor de subsidie werd goedgekeurd.

Mevrouw Linda Van den Eede repliceert dat dit vroeger misschien mogelijk was en dan nog te verantwoorden was, maar dat sport toen nog een provinciale bevoegdheid was.

Mevrouw Monique Swinnen reageert dat er een schrijven ontvangen werd in verband met de geschorste subsidies, dat de nominatieve begunstigden geschrapt werden en dat deze

aanpassing nu aan de provincieraad zal voorgelegd worden. Verder zal er moeten bekeken worden hoe we zullen omgaan met de activiteiten die al gepasseerd zijn, daar is nog geen precedent van geweest, dus hier is nog geen eerdere ervaring mee geweest.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt of de organisaties waarvoor de activiteit nog niet is doorgegaan hiervan op de hoogte zijn gebracht.

De heer Marc Florquin bevestigt dit.

Advies: de aanpassing aan de eerste reeks budgetwijzigingen wordt met een gunstig advies aan de provincieraad voorgelegd.

4. Bespreking tweede reeks budgetwijzigingen 2018

Mevrouw Monique Swinnen geeft aan dat de tweede reeks budgetwijzigingen 2018 zeer beperkt is en geeft een toelichting waarbij de belangrijkste zaken belicht worden.

Mevrouw Linda Van den Eede merkt op bij de nominatieve opdrachten dat de budgetten voor de rotstuin in Huizingen met 110.000 € verlaagd worden en vraagt of de subsidie dan ongewijzigd blijft.

De heer Walter Zelderloo bevestigt dat dit ongewijzigd blijft en mevrouw Monique Swinnen voegt hieraan toe dat de kosten voorzien in het kader van de subsidies ook allemaal gemaakt zijn.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt of ze correct begrepen heeft dat de verhoging voor de serres een verschuiving is van 2019 naar 2018.

Mevrouw Monique Swinnen bevestigt dit.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt bij het rapport doelstellingenbudget of de toename in investeringen bij ondersteuning met 125.000 € te maken heeft met een borgsom voor maaltijdcheques.

Mevrouw Céline Eynatten bevestigt dit, maar zegt dat dit onderwerp na de bespreking van de tweede reeks budgetwijzigingen inhoudelijk zal besproken worden.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt waarom dit onder investeringen geboekt werd.

Mevrouw Céline Eynatten antwoordt dat dit een borg betaald aan een derde op lange termijn is en dat dit thuishoort onder de investeringsuitgaven.

Mevrouw Martine Janssens merkt op dat de nominatieve subsidie voor burgemeesterconvenant geschrapt wordt (p60) en vraagt hier verduidelijking over.

Mevrouw Tie Roefs licht toe dat dit niet zomaar geschrapt werd. Dit moet aanzien worden als een vermindering van het budget voor de financiële ondersteuning van gemeenten bij de

uitvoering van de gemeentelijke klimaatactieplannen ten gunste een verhoging van het budget voor werkingskosten van eigen provinciale projecten ter ondersteuning van de acties burgemeesterconvenant.

Mevrouw Martine Janssens vat samen dat de provincie niet meteen subsidies zal toekennen onder de noemer burgemeesterconvenant.

Mevrouw Tie Roefs bevestigt dat er weliswaar niet meteen subsidies onder de noemer burgemeesterconvenant zullen toegekend worden, maar dat in de plaats daarvan wel andere acties die, ook onder de noemer burgemeesterconvenant vallen, zullen uitgevoerd worden. Het burgemeesterconvenant blijft een belangrijke hefboom in de samenwerking met de gemeenten en we willen hierop blijven inzetten. In de toekomst krijgt het burgemeesterconvenant er een dimensie bij in kader van Co2 reductie, die verhoogd wordt van 20% naar 40% en maatregelen in kader van klimaatadaptatie. Er wordt dus niet enkel ingezet op het voorkomen van de klimaatverandering, maar ook op hoe er moet omgegaan worden met de klimaatveranderingen waarmee we nu reeds geconfronteerd worden.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt of verduidelijking kan gegeven worden omtrent de voorbeeldprojecten (pag 60).

Mevrouw Tie Roefs legt uit dat de provincie subsidies krijgt van Vlaanderen om meer voorbeeldprojecten te realiseren. Dit kan bijvoorbeeld gaan om de renovatie van gemeentelijke gebouwen. Via VZW Dialoog wordt hierrond advies verleend voor de aanpak van dergelijke projecten. Dit wordt geschrappt als subsidie maar geherinvesteerd binnen dezelfde doelstelling.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt of de verlaging met 20.000 € voor de nominatieve subsidie aan CVN ook te verklaren valt vanuit een herschikking van de budgetten.

Mevrouw Tie Roefs verklaart dat de verlaging hier een andere achtergrond heeft. CVN vult een belangrijke uitvoerende rol uit binnen het NME-netwerk voor de organisatie van een uitleenpunt vanuit het Steunpunt Groenendaal. Om hiervoor subsidies te krijgen moet men beantwoorden aan een aantal normen die in dit geval niet allen vervuld raakten. Vandaar de vermindering.

Mevrouw Linda Van den Eede verwijst naar de nominatieve investeringssubsidie voor aangepast rollend materiaal (p61) waar staat dat DAV Grimbergen 70% van de ritten weigert. Ze vraagt wat hier de reden van is.

Mevrouw Monique Swinnen antwoordt in afwezigheid van de Heer Dehaene dat er discussie is geweest omdat men een aantal vaste afspraken heeft met Woonzorgcentra en dat "toevallige" aanvragen worden geweigerd omdat die niet in hun schema passen. Deze gaan dan naar taxi bedrijven.

Mevrouw Linda Van den Eede merkt op dat de volledige subsidie hier geschrappt wordt.

Mevrouw Monique Swinnen verduidelijkt dat wat niet als subsidie toegekend kan worden in de werkingsuitgaven geboekt wordt.

Mevrouw Linda Van den Eede bemerkt dat het bedrag van 16.000 € voor een bijkomende medewerker voor Regionaal landschap Pajottenland en Zennevalei VZW wel zeer beperkt is.

Mevrouw Monique Swinnen verduidelijkt dat het om een deelopdracht gaat en geen volledige.

Mevrouw Linda Van den Eede zou willen weten hoeveel medewerkers er reeds werken.

Mevrouw Tie Roefs meent dat het om en bij de 10 medewerkers betreft waarbij de provincie deze deels financiert en deels de projectmiddelen. Dit zijn bovendien projecten van tijdelijke aard onder beheer van Mevrouw An Schevenels.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt naar de reden voor de schrapping van 60.000 € voor Regionaal landschap Hageland.

Mevrouw Monique Swinnen verduidelijkt dat dit geen schrapping betreft, maar een verschuiving van werking naar investering gezien de aard van de uitgaven.

Mevrouw Linda Van den Eede vraagt waarom 40.000 € wordt toegewezen aan Leader Hageland en slechts 20.000 € aan Leader Pajottenland (pag 64).

Mevrouw Monique Swinnen legt uit dat dit komt doordat Leader Hageland 14 gemeenten omvat en Leader Pajottenland 7 gemeenten.

Mevrouw Linda Van den Eede verzoekt meer uitleg omtrent de 15.000 € die in kader van evenementenwerking toegewezen wordt aan een kunsttentoonstelling (pag 70).

Mevrouw Monique Swinnen geeft aan dat dit kadert binnen erfgoed onder beheer van de heer Tom Dehaene en dat deze reeds in de eerste reeks budgetwijzigingen ingeschreven stond.

Mevrouw Linda Van den Eede refereert nog naar de nominatieve subsidie aan Monumentenwacht die er ook al instond in BW1 en of alle provincies hierin participeren?

Mevrouw Monique Swinnen beaamt dit.

Advies: de tweede reeks budgetwijzigingen wordt met een gunstig advies aan de provincieraad voorgelegd.

5. Decretale Rapportering 2018

Mevrouw Céline Eynatten licht de decretale rapporten één voor één toe.

Advies: de decretale rapportering wordt met een gunstig advies aan de provincieraad voorgelegd.

6. Dienstopdracht voor het onderschrijven van een brandverzekering voor alle diensten en instellingen van het provinciebestuur van Vlaams-Brabant

Mevrouw Monique Swinnen verduidelijkt dat deze sector aan weinig verandering onderhevig is. Er wordt dan ook geprobeerd onze bestaande waarborgen zo goed mogelijk te behouden aan een zo laag mogelijke premie. De enige variatie is dat er in dit bestek naast prijs, waarop 80% gescoord wordt, ook een nieuw element voor 20% opgenomen is en dat heeft te maken met de mogelijkheid die de verzekeraars hebben om al dan niet een opzegmogelijkheid door herverzekering in te voegen.

Advies: de dienstopdracht voor het onderschrijven van een brandverzekering voor alle diensten en instellingen van het provinciebestuur van Vlaams-Brabant wordt met een gunstig advies aan de provincieraad voorgelegd.

7. Toetreding van het provinciebestuur Vlaams-Brabant tot de lopende raamovereenkomst voor het aanmaken, verdelen, beheren en innen van elektronische maaltijdcheques waarbij het Agentschap Facilitair Bedrijf van de Vlaamse Overheid optreedt als opdrachtcentrale.

Mevrouw Nele Bartier licht toe dat er een dossier voorligt voor de vernieuwing van het contract in verband met het aanmaken, verdelen, beheren en innen van elektronische maaltijdcheques. De huidige overeenkomst loopt af op 31 augustus en er moet een contract worden afgesloten met een nieuwe dienstverlener. Na marktverkenning is het voorstel om in te tekenen op een bestaand raamcontract van het Agentschap Facilitair Bedrijf van de Vlaamse Overheid en dit omwille van de administratieve vereenvoudiging en het financieel voordeel dat hiermee gerealiseerd kan worden.

Advies: het dossier voor de toetreding van het provinciebestuur Vlaams-Brabant tot de lopende raamovereenkomst voor het aanmaken, verdelen, beheren en innen van elektronische maaltijdcheques waarbij het Agentschap Facilitair Bedrijf van de Vlaamse Overheid optreedt als opdrachtcentrale wordt met een gunstig advies aan de provincieraad voorgelegd.

8. VERA – goedkeuring jaarrekening 2017

Voor extra informatie over de toelichting wordt verwezen naar de PowerPoint presentatie.

De heer Jan Depoorter licht de balans en resultatenrekening per 31 december 2017 toe. Het schematisch overzicht illustreert goed het financieel evenwicht:

- De vlottende activa van 1.508.144 euro worden vergeleken met de schulden op korte termijn van 1.229.332 euro. Dit betekent dat er voldoende middelen zijn aan liquide middelen om op korte termijn aan de financiële verplichtingen te voldoen.
- De financiering van het eigen vermogen wordt vergeleken met het vreemd vermogen om een indicatie te geven van de solvabiliteit (kredietwaardigheid). Het eigen vermogen is ongeveer één derde van het totaal vermogen. Dit is een gezonde ratio.

Aan de **actiefzijde** op de balans merken we de volgende elementen op:

- Een aanzienlijke stijging materieel vaste activa als gevolg van de investeringen van VERA en afschrijvingen. De belangrijkste investeringen in 2017 hadden te maken

met de herinrichting en inrichting van het nieuwe kantoorgebouw op de Remy-site (ongeveer 469.000 euro aan investeringen). Daarnaast werd geïnvesteerd in meubilair voor ongeveer 54.000 euro en op vlak van interne IT werd ongeveer 48.000 euro geïnvesteerd ten gevolge van de stijging van het personeelsbestand.

- De financieel vaste activa (omvatten de waarborgen betaald door VERA) zijn gelijk tegenover het jaar 2016.
- De handelsvorderingen omvatten een sterke stijging tegenover het jaar 2016. Er zitten hier geen dubieuze vorderingen tussen, zoals ook bevestigd werd door de bedrijfsrevisor. De kostendelende werking van IT-punt dragen voornamelijk bij tot deze stijging vermits er tot juli 2017 grote onduidelijkheid heerste over de al of niet btw-vrijstelling van de diensten geleverd aan IT-punt. Hierdoor is de facturatie voor deze diensten later kunnen gebeuren. De ontvangsten hiervan zijn pas tegen het einde van het jaar toegekomen.
- De overige vorderingen liggen hoger dan vorig jaar. Deze vorderingen omvatten o.a. de vordering die VERA heeft ingevolge de detachering van een medewerker naar de Vlaamse Overheid en de betaalde RSZ-voorschot - die vorig jaar in de schuld-RSZ werd opgenomen.
- De liquide middelen stijgen significant met 186.566,89 euro door onder andere de openstaande schulden op korte en lange termijn die gestegen zijn, en de stijging van de lening.
- Wat betreft de overige cijfers zien we geen significant verschil.

De **passiefzijde** geeft het volgende beeld:

- Het eigen vermogen (reserves) stijgt met 181.273,01 euro als gevolg van het voorstel van de Raad van Bestuur om de beschikbare reserves van VERA aan te vullen.
- De schulden op meer dan een jaar stijgen door de vereffening van de schijf van de lening voor de bijkomende kantoorruimte op de Remy-site van ongeveer 500.000 euro.
- De schulden die binnen het jaar vallen omvatten een gedeelte aan aflossingen van de verschillende leningen van VERA die in 2018 moeten plaatsvinden. De stijging is dus ook een gevolg van de schijf van de tweede lening.
- De stijging van de handelsschulden met 679.376,83 euro heeft te maken met de facturen die laat in 2017 ontvangen zijn, voornamelijk met de herinrichting en verbouwing kantoorruimte.
- De schulden met betrekking tot de belastingen en bezoldigingen zijn iets hoger dan in 2016 door o.a. grotere voorzieningen van het vakantiegeld vermits het gemiddeld personeelsbestand gestegen is van 17,5 naar 20 VTE.

Wat betreft het **liquiditeitsratio**, heeft VERA voldoende middelen om haar schulden te kunnen vereffenen op korte termijn. Deze ratio is gedaald tegenover 2016, met name van 1,63 naar 1,23. Ondanks deze daling is de ratio nog steeds groter dan 1. Als de ratio 1 zou zijn, zou dit betekenen dat men net voldoende middelen heeft om de schulden op korte termijn af te kunnen betalen. De liquiditeit is dus nog steeds gezond. De **solvabiliteitsratio** stelt het eigen vermogen in verhouding tegenover de totale balans. Deze ratio daalt van 43,5 naar 33,20. De daling is te verklaren door bijvoorbeeld de stijging van de schulden op korte termijn, de bijkomende lening en de toename van de reserves. Een ratio van 33,20 is nog steeds een mooie verhouding en duidt op een financieel evenwicht.

Als we de **resultatenrekening** van 2017 bekijken, zien we volgende significante wijzigingen:

- Het te bestemmen resultaat is gelijk aan 181.273,01 euro en is dus hoger dan in 2016.
- De meeste rubrieken zijn over het algemeen hoger dan in het jaar 2016.
- De evolutie langs de opbrengstenzijde is te verklaren door de facturatie vanuit VERA naar de kostendelende vereniging IT-punt. Dit betrof de grootste stijging op vlak van opbrengsten.
- De omzet in het kader van de consultancy is ook gestegen, namelijk met ongeveer 76.000 euro.
- De inzet van de veiligheidsconsulent zorgde ook voor een stijging van 29.533,73 euro opbrengsten.
- Er bestaat enkel een daling in de opbrengsten langs de kant van de algemene subsidies vanuit de provincie en bij de support helpdesk (ongeveer 30.000 euro minder omzet).
- In totaal heeft VERA bijna 700.000 euro meer ontvangsten in 2017 dan in 2016.
- De bedrijfskosten stegen eveneens tegenover het jaar 2016. Deze stijging werd veroorzaakt door het stijgend aantal medewerkers en de daarmee samenhangende stijgende gebouwkosten (voor de bijkomende kantoorruimte) en kosten voor de interne ICT (omwille van het gestegen personeelsbestand).
- De afschrijvingen liggen ook een stuk hoger door de investeringen in 2017 van ongeveer 602.000 euro.

De heer Jan Depoorter kadert ten slotte nog **de aansluiting van BBC met het budgettair resultaat**. Hij merkt op dat er een verschil is tussen het boekhoudkundig resultaat en het resultaat op kasbasis. Dit komt omdat het boekhoudkundig resultaat anders berekend wordt dan het resultaat op kasbasis. Boekhoudkundig wordt bijvoorbeeld een investering niet als een kost geboekt in het jaar waarin men investeert, maar als een afschrijving. Leningen worden beschouwd als een soort van inkomen en aflossingen als een uitgave. Zo zijn er nog een aantal andere verklaringen voor het verschil. Het verschil tussen beide is dit jaar voornamelijk te wijten aan de investeringen en bijgevolg ook de afschrijvingen en de bijkomende schijf van de lening.

De heer Diederik Dunon vraagt of VERA btw-plichtig is.

Mevrouw Véronique Janssens antwoordt dat VERA een gemengde btw-plichtige organisatie is. Dit betekent dat sommige handelingen zijn vrijgesteld van btw, bijvoorbeeld de kosten van IT-punt (in de mate dat deze dienstverlening door eigen personeel wordt verstrekt). VERA is wel btw-plichtig voor wat betreft de rubriek gefactureerde omzet. De omzet van btw onderworpen aan VERA tegenover de totale omzet is 36%. Dit verhoudingsgetal is van belang voor VERA en zelfs wat gedaald door de gestegen omzet van IT-punt.

De heer Diederik Dunon vraagt of IT-punt voor het grootste gedeelte is vrijgesteld.

Mevrouw Véronique Janssens antwoordt van wel en dat dit enkel niet geldt voor het gedeelte waarvoor onderaannemers ingeschakeld worden.

De heer Diederik Dunon merkt op dat dit dan een groot verschil uitmaakt voor de gemeentebesturen.

Mevrouw Véronique Janssens bevestigt dit en voegt toe dat er maximaal gewerkt is met eigen medewerkers. De verhouding is 60/40. Dit heeft te maken met de sterke groei die VERA niet kan opvangen met eigen medewerkers.

Mevrouw Véronique Janssens licht de **doelstellingenrealisatie** toe. Voor meer informatie hierover wordt verwezen naar de PowerPointpresentatie en het raadsvoorstel.

VERA heeft drie strategische doelstellingen. Binnen de eerste doelstelling, de externe steunpuntwerking, zet VERA inhoudelijk in op het vormen van samenwerkingsverbanden en het begeleiden van projecten binnen deze samenwerkingsverbanden en de uitbouw van een kenniscentrum.

De werkelijke uitgaven met betrekking tot de **samenwerkingsverbanden**, hebben te maken met de inzet van het personeel. De inkomsten hebben vervolgens te maken met de detachering van een medewerker naar de Vlaamse Overheid. Wat betreft de inhoudelijke resultaten, werden tien samenwerkingsverbanden begeleid, waaronder 153 besturen vallen. VERA heeft nog zeven extra besturen kunnen overtuigen van de meerwaarde van haar samenwerkingsverbanden. VERA richt zich hierbij op verschillende doelgroepen, zoals IT-verantwoordelijken, secretarissen, beleidsmakers, bibliotheken en informatie-ambtenaren. Concreet ging het om 56 overlegmomenten en negen infodagen (bijvoorbeeld rond cybersecurity, e-depot, privacybescherming specifiek naar de gemeentescholen, digitale formulieren,...). Naast kennisdelen en het organiseren van infodagen, startte VERA ook projecten op. Er werden tien nieuwe samenwerkingsprojecten begeleid in 2017 (vb. rond de digitale handtekening, digitale aktes burgerlijke stand en disaster recovery plan). In totaal werden 256 mandagen voor onze lokale besturen bespaard. De lokale besturen besparen ook in euro's via de raamcontracten die VERA aanbiedt (vb. It-telefonie, wifi, multifunctionals,..). In totaal gaat het om een korting van meer dan twee miljoen rechtstreekse besparing voor onze lokale besturen.

Wat betreft de **adviesverlening naar de lokale besturen** toe, zijn de inkomsten van de individuele en kostendelende dienstverlening hoger dan geraamd, voornamelijk door de begeleidingstrajecten in het kader van i-monitor. VERA heeft zeven besturen hierin begeleid. Het tweede onderdeel van deze inkomsten heeft te maken met infoveiligheid: 55 besturen werden begeleid door een veiligheidsconsulent (waaronder gemeentes, politiezones en OCMW's). Daarnaast is VERA ook projectleider en –procesbegeleider. In de gemeente Steenokkerzeel bijvoorbeeld, werd advies gegeven met betrekking tot de installatie van een snelbalie en bekeken welke producten en diensten relevant zijn om via een snelbalie te behandelen. Via het i-monitor traject werden de lokale besturen begeleid door bijvoorbeeld een procesanalyse digitaal vergaderen en het uittekenen van een strategie voor de digitale dienstverlening.

De **uitbouw van een kenniscentrum** omvatte voornamelijk inkomsten rond de diensten inzake het 'ontzorgen' van besturen op het operationeel houden van de ICT-omgeving. Deze kosten ongeveer 130.000 euro meer door extra inzet van personeelsleden om de vraag naar ondersteuning tegemoet te komen. De inkomsten betreffen voornamelijk de inzet van de ICT-verantwoordelijke (meer dan 300% gestegeven t.o.v. 2016). 36 besturen werden ondersteund via een ICT-verantwoordelijke. Dit omvat eveneens de service-desk. In 2017 ging het om 8.000 tickets in 2017, waaronder vragen inzake de raamcontracten, de ICT-omgeving,... De dienstverlening met de grootste groei betrof het ter beschikking stellen van

een ICT-verantwoordelijke. In dit kader werden bijna 2.000 mandagen gepresteerd. We positioneren ons aan de kant van het lokale bestuur (vraagzijde) waardoor we de professionaliteit en digitale maturiteit van de lokale besturen kunnen verhogen. In 2017 gaat het om bijna een verdubbeling door de groei van de interlokale vereniging IT-punt. Het aandeel aan eigen inkomsten voor onze eigen werking wordt steeds belangrijker. Het personeelsbestand groeit dus moeten meer inkomsten gegenereerd worden om de personeelskosten te kunnen dragen.

De tweede strategische doelstelling gaat om de **specifiek toegekende projecten**. In 2017 werden geen specifieke projecten opgestart of uitgevoerd.

De derde strategische doelstelling omvat een **efficiënte organisatie**. VERA is in groei: de inkomsten en uitgaven zijn tegenover 2016 gestegen:

- De uitgaven aan de exploitatiezijde omvatten de loonkost van de stafmedewerkers en directie en alle overheadskosten. Dit ligt in lijn met het vooropgestelde bedrag. De investeringen stegen sterk (ongeveer 602.000 euro voor de uitbreiding van de kantoorruimte, IT-materiaal en rollend materieel).
- Vooral een groei van de medewerkers: 11 vacatures in 2017 van 17,5 VTE naar 20,9 VTE.
- Het gecumuleerd budgetair resultaat van ongeveer 361.000 euro geeft ons de ruimte om in 2018 in te zetten op nieuwe dienstverlening voor de lokale besturen (zoals de uitdaging van de digitalisering).

Mevrouw Véronique Janssens illustreert nog de groei van VERA van 2014 tot 2018:

- Een groei van medewerkers omdat we steeds meer de individuele dienstverlening naar de lokale besturen kunnen brengen. Bijvoorbeeld voor infoveiligheid krijgen we extra vragen waar we voor meer besturen aan de slag gaan.
- Ook voor de gesubsidieerde werking groeien we. De samenwerkingsverbanden stijgen. De besparingen voor de besturen stijgen van ongeveer 835.000 euro naar +2 miljoen euro.
- VERA is eveneens gegroeid in de rol als strategische eGovernment partner om de lokale besturen te begeleiden in de digitale uitdaging.

De heer Diederik Dunon bemerkt dat er geen indicatoren gekoppeld zijn aan de beleidsdoelstellingen, terwijl er heel wat kengetallen gekoppeld worden.

Mevrouw Véronique Janssens antwoordt dat VERA dit zal doen voor de volgende budgetopmaak. Voor een APB is dit niet verplicht, maar men zal dit in de toekomst wel vooropstellen en erover rapporteren.

De heer Diederik Dunon vraagt hoe VERA btw aanrekent als men met externen werkt.

Mevrouw Véronique Janssens antwoordt dat het beheerscomité IT-punt besliste om de btw op een billijke manier te verdelen over alle leden. Er wordt naast een vaste dagprijs een variabele kostprijs aangerekend, waaronder 10% variabele bijdrage voor de aftrek van de btw. De bijdrage wordt dus berekend volgens de afname.

De heer Luc Robijns wil het team van VERA nog bedanken en noemt VERA als de sleutel voor de Vlaams-Brabantse gemeentes. We zien aan de cijfers dat het de goede richting uitgaat en het is een model voor hoe een overheid ook dynamisch kan zijn.

Advies: de jaarrekening 2017 van VERA wordt met een gunstig advies aan de provincieraad voorgelegd.

9. Rondvraag

De heer Jaak Pijpen informeert of er nog vragen zijn en sluit de vergadering af.

De voorzitter,
Jaak Pijpen

De secretaris,
Nicole Schepmans