

RAAD VAN BESTUUR

24 april 2024

Verslag

Aanwezig:	Carine Leys, voorzitter Koen De Busser, secretaris Lieven De Smet, Annemie Goris, Ludwig Nietvelt, Marleen Van den Eynde, Alexander Vandersmissen, Dirk Vanseggelen (volmacht), Tinne Wuyts, Freya Van Alsenoy en Tjerk Sekeris, bestuurders Wim Neeckx, HR-manager en Ruben De Nijs, stafmedewerker (verslag) Martin Verhelst en Sam Jooken, accountants Deloitte (agendapunt 2)
Verontschuldigd:	Tom De Boeck, ondervoorzitter Karel Wieërs, bestuurder Davy Put, bestuurder met raadgevende stem Tom Wustenberghs, algemeen directeur
Afwezig:	Lieselot Keymis, Jos Lodewijckx, bestuurders Luc Van Craenendonck en Henri Van Herpen, waarnemende bestuurders

1. Bestuur: Verslag Raad van Bestuur 20 maart 2024 - goedkeuring

Er wordt een opmerking geformuleerd m.b.t. de correcte aan- en afwezigheden tijdens de vorige vergadering. Dit wordt rechtgezet en een correcte samenstelling opgenomen in het verslag.

AANLEIDING EN CONTEXT

Voorgeschiedenis

Het verslag van de vorige zitting van de raad van bestuur van 20 maart 2024 wordt ter goedkeuring voorgelegd.

Juridische gronden

Artikel 440 van het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 en de artikelen 23, §2 en 32 van de statuten

De vergaderingen van de raad van bestuur zijn niet openbaar. Van elke vergadering worden notulen opgesteld die ter inzage worden gelegd en ter beschikking kunnen worden gesteld.

Bijlagen

Verslag zitting 20 maart 2024



BESLUIT

Enig artikel

Het verslag van de Raad van Bestuur van 20 maart 2024 wordt goedgekeurd.

2. Financiën: Jaarrekening 2023 (balans & resultatenrekening) - verwijzing

Martin Verhelst en Sam Jooken zijn aanwezig om toelichting te geven bij de financiële resultaten over het boekjaar 2022 en om op vragen van de bestuursleden te antwoorden.

Mevrouw Goris vraagt waarom het vervoer niet intern kon worden georganiseerd, waarop geantwoord wordt dat dit een te grote druk zou leggen op de personeelsbezetting van de technische afdeling.

Daarom werd beslist op beroep te doen op een externe vervoerder.

De heer Sekeris vraagt waarom de meerwaarde van de beleggingsportefeuille niet is opgenomen in de cijfers en de ratio's, informeert naar de daling bij de handelsschulden en formuleert ook een opmerking over de duur van de mandaten zoals die in het ontwerp zijn opgenomen voor mevrouw Leys en hemzelf. De boekhoudkundige regels in België bepalen dat meerwaarden niet in de balans en dus ook niet in de ratio's worden opgenomen zolang ze niet zijn gerealiseerd. De handelsschulden zijn altijd een momentopname. Vorig jaar hadden we grotere kosten en tragere betalingen, maar dat fenomeen doet zich dit jaar niet voor. De juiste tijdsduur van de mandaten (einde maart 2025) zal worden opgenomen.

Mevrouw Van Alsenoy informeert of de rapporteringstool automatisch discrepanties signaleert, waarop geantwoord wordt dat dit nu nog niet het geval is maar in de toekomst (2026) zal aangepast moeten worden n.a.v. nieuwe Europese wetgeving.

De voorzitter informeert of we naast de globale cijfers ook nog analytische cijfers kunnen krijgen per kostensoort en kostenplaats. Dit is geen probleem en er kan ook afzonderlijk per filiaal worden gerapporteerd.

Tot slot worden er nog praktische vragen gesteld over een nieuwe tool om onkosten binnen te brengen.

AANLEIDING EN CONTEXT

Voorgeschiedenis

Zoals wettelijk voorzien werd samen met de accountant en de bedrijfsrevisor de balans en de resultatenrekening over het boekjaar 2023 opgemaakt.

De resultaten worden toegelicht in het jaarverslag.



De jaarrekening wordt ter kennis gebracht en toegelicht aan de raad van bestuur, waarna ze ter goedkeuring wordt voorgelegd aan de algemene vergadering in juni.

Juridische gronden

Artikel 454 van het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 en de artikelen 16, §1 en 20 van de statuten

De jaarrekening van de opdrachthoudende vereniging wordt in de loop van het eerste semester van het volgende boekjaar vastgesteld door de algemene vergadering aan de hand van het verslag van de bedrijfsrevisor. In dezelfde vergadering wordt kwijting verleend aan de bestuursleden en aan de bedrijfsrevisor.

Bijlagen

Balans en resultatenrekening 2023

Ontwerp verslag bedrijfsrevisor

Remuneratieverslag 2023

BESLUIT

Artikel 1

De raad van bestuur neemt kennis van de jaarrekening 2023, het verslag van de bedrijfsrevisor en het remuneratieverslag.

Artikel 2

De balans en de resultatenrekening van het boekjaar 2023 en de bijhorende verslagen worden ter goedkeuring verwezen naar de eerstvolgende bijeenkomst van de algemene vergadering.

3. Beleid: Jaarverslag 2023 - verwijzing

Mevrouw Van Alsenoy informeert naar de OceanUrn waarop geantwoord wordt dat voor de volgende vergadering een model zal worden meegebracht.



AANLEIDING EN CONTEXT

Voorgeschiedenis

Zoals wettelijk voorzien werd samen met de accountant en de bedrijfsrevisor de balans en de resultatenrekening over het boekjaar 2023 opgemaakt.

De resultaten worden toegelicht in het jaarverslag. Hierin wordt toelichting wordt gegeven bij de belangrijkste feiten van het afgelopen werkingsjaar. Het jaarverslag bevat tevens de financiële resultaten met een toelichting bij de belangrijkste cijfers en wijzigingen t.o.v. het vorige boekjaar. Het jaarverslag bevat ook informatie over de evolutie van onze werking, een klachtenanalyse en de emissieresultaten.

Het jaarverslag wordt ter kennis gebracht en toegelicht aan de raad van bestuur, waarna het ter goedkeuring wordt voorgelegd aan de algemene vergadering in juni.

Juridische gronden

Artikel 454 van het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 en de artikelen 16, §1 en 20 van de statuten

De jaarrekening van de opdrachthoudende vereniging wordt in de loop van het eerste semester van het volgende boekjaar vastgesteld door de algemene vergadering aan de hand van het verslag van de bedrijfsrevisor. In dezelfde vergadering wordt kwijting verleend aan de bestuursleden en aan de bedrijfsrevisor.

Bijlagen

Jaarverslag 2023

BESLUIT

Artikel 1

De raad van bestuur neemt kennis van het jaarverslag 2023.

Artikel 2

Het jaarverslag 2023 wordt ter goedkeuring verwezen naar de eerstvolgende bijeenkomst van de algemene vergadering.



4. Bestuur: Gewone Algemene Vergadering 20 juni 2024 (agenda) - vaststelling

De vraag wordt gesteld of wij een fysieke dan wel een digitale algemene vergadering gaan organiseren? De voorzitter geeft de voorkeur aan een digitale bijeenkomst omdat we dikwijls vast moeten stellen dat we bij een fysieke vergadering problemen ondervinden met het aanwezigheidsquorum.

Op de vraag of een gemeente een lid van de raad van bestuur mag afvaardigen voor de algemene vergadering, wordt negatief geantwoord. Daar geldt een decretale onverenigbaarheid voor.

AANLEIDING EN CONTEXT

Voorgeschiedenis

De algemene vergadering, waarop ondermeer de jaarrekening, het jaarverslag, het verslag van de bedrijfsrevisor en de kwijting van de bestuurders en de bedrijfsrevisor, moet worden geagendeerd, zal plaatsvinden op 20 juni 2024.

Juridische gronden

Artikel 16, §3 van de statuten

De algemene vergadering wordt bijeen geroepen door de raad van bestuur.

Bijlagen

Jaarverslag 2023

Balans en resultatenrekening 2023

Ontwerp verslag bedrijfsrevisor

Remuneratieverslag 2023

BESLUIT

Artikel 1

De volgende bijeenkomst van de algemene vergadering van PONTES vindt plaats op donderdag 20 juni 2024 om 18 uur op digitale wijze.

Artikel 2

De agenda van de gewone algemene vergadering wordt vastgesteld als volgt:

1. Algemene vergadering: verslag 14 december 2023 - goedkeuring
2. Financiën: balans, resultatenrekening en jaarverslag over het boekjaar 2023 - goedkeuring
3. Financiën: verslag van de bedrijfsrevisor-commissaris over de jaarrekening 2023 - aktenaam

4. Financiën: verdeling van het batig saldo van de resultatenrekening 2023 - goedkeuring
 5. Financiën: kwijting aan de raad van bestuur en aan de bedrijfsrevisor-commissaris - goedkeuring
 6. Varia en rondvraag
-

5. Beleid: Brochure en tarieven catering - weigering

Er wordt toelichting verstrekt over de evolutie van de samenwerking met de externe horecapartner waarbij toch een aantal onregelmatigheden opduiken, problemen bij de facturatie en klachten over de kwaliteit. Enkele bestuursleden merken ook op dat er mogelijk een taalproblematiek speelt bij medewerkers die niet altijd de Nederlandse taal machtig zijn.

De horecapartner heeft tevens een nieuwe cateringbrochure voorgesteld met nieuwe prijzen.

AANLEIDING EN CONTEXT

Voorgeschiedenis

NV GUSTO is in het jaar 2020 op basis van een overheidsopdracht aangesteld om de catering te verzorgen in de crematoria van Antwerpen en Turnhout en dat vanaf 1 juni 2020 voor een periode van 36 maanden die eindigde op 31 mei 2023. Deze periode is verlengd tot en met einde december 2024. Door hun deelname aan de overheidsopdracht heeft NV GUSTO ook bindend de contractuele bepalingen uit voormeld lastenboek aanvaard.

Juridische gronden

Artikel II.10 van het lastenboek tot levering van cateringdiensten voor de crematoria van Antwerpen en Turnhout

Op grond van dit artikel zijn prijswijzigingen slechts toegestaan binnen welbepaalde grenzen, te weten:

1. de prijsverhoging mag niet hoger liggen dan de evolutie van het indexcijfer der consumptieprijzen;
2. voor zover het gehele aanbod en prijzen van een jaar ten laatste in september van het voorafgaande jaar aan PONTES bekend zijn gemaakt;
3. voor zover dat PONTES instemt met de prijswijziging, waar zij geenszins toe verplicht is.

Artikelen 14 en 33, §3, 3° van de statuten

De bevoegdheid in verband met het vaststellen van tarieven is toevertrouwd aan de raad van bestuur.



MOTIVERING

NV GUSTO heeft op 4 december 2023 aan PONTES kenbaar gemaakt de prijzen te willen verhogen en nieuwe formules door te voeren voor het jaar 2024. Hierbij moet vastgesteld worden dat contractueel de laatst mogelijk datum om zulke wijzigingen door te voeren september 2023 was. Verder blijkt dat de voorgestelde prijsverhogingen niet in lijn liggen met de evolutie van de prijsindex en ook een aantal inconsistenties bevatten op fiscaal vlak.

De prijzen liggen bovendien ook boven de normale markttarieven en laten PONTES geen mogelijkheid tot enig voordeel uit de verstrekte diensten.

Bijkomend zijn er de jongste maanden reeds enkele vaststellingen gemaakt van klachten ondermeer over de facturatie en de kwaliteit van geleverde diensten. Deze knelpunten maken het PONTES moeilijk om akkoord te gaan met een prijsverhoging.

Aan de in het lastenboek vooropgestelde voorwaarden is m.a.w. niet voldaan. De wijzigingen aan de cateringbrochure en het aanbod zijn niet tijdig kenbaar gemaakt, noch stemmen de prijzen overeen met de toegelaten indexering van prijzen.

Het lijkt de Raad van Bestuur dan ook wenselijk dat NV GUSTO eerst de nodige initiatieven neemt om de tekortkomingen op het vlak van kwaliteit en facturatie te voorkomen, vooraleer ingegaan kan worden op enige vorm van prijsverhoging. Daarenboven is de Raad van Bestuur van oordeel dat de verlenging van de lopende overeenkomst moet eindigen per 31 december 2024.

BESLUIT

Artikel 1

De Raad van Bestuur neemt kennis van de vraag van NV GUSTO om nieuwe cateringformules en tarieven in te voeren, alsook een nieuwe bijhorende cateringbrochure.

Artikel 2

De Raad van Bestuur gaat niet akkoord met de voorgestelde prijsverhoging en weigert gunstig gevolg te geven aan de vraag van NV GUSTO om nieuwe tarieven, formules en brochures in te voeren.

Artikel 3

De Raad van Bestuur geeft opdracht aan de directie om NV GUSTO in gebreke te stellen, tegen het einde van het jaar de bestaande overeenkomst met NV GUSTO alleszins te beëindigen en opnieuw de markt te verkennen.

6. Algemeen: mededelingen - kennisname

Er wordt gerapporteerd over:

- > de resultaten van de dienstverlening (maart 2024)

Er wordt toelichting gegeven bij de operationele resultaten van maart 2024.

- > resultaat beleggingsportefeuille (Q1/2024)

Er wordt toelichting gegeven bij het resultaat van de beleggingsportefeuille over het eerste kwartaal van 2024.

Tevens wordt verduidelijkt dat om fiscale redenen afnames zijn gebeurd op de beleggingsportefeuille. De vraag naar wat niet duurzame bedrijven zijn zal tegen de volgende keer worden beantwoord.

- > varia en rondvraag

Mevrouw Van Alsenoy vraagt of er al meer duidelijkheid is over de bestemming van het effluent bij resomatie. Daar wordt voor onderzocht of deze terecht kunnen komen in een gedenk vijver op de begraafplaats. Daarover is een voorstel/vraag in behandeling.

BESLUIT

Enig artikel

De raad van bestuur neemt kennis van de management- en financiële rapportering.

Koen De Busser
secretaris (w.g.)

Carine Leys
voorzitter (w.g)

Voor eensluidend verklaard afschrift:
Antwerpen-Wilrijk, 7 mei 2024

Tom Wustenberghs
algemeen directeur