

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 5 september 2017 - Openbare zitting

Aanwezig: Rita Van den Bossche, voorzitter
Bart Somers, burgemeester
Marc Hendrickx, Greet Geypen, Katleen Den Roover, Björn Siffer, Christiaan Backx, Stefaan Deleus, Koen Anciaux, schepenen
Frank Nobels, Bart De Nijn, Ali Salmi, Catherine François, Caroline Gennez, Karel Geys, Hamid Riffi, Fabienne Blavier, Glenn Nason, Alexander Vandersmissen, Kristof Calvo, Tine Van den Brande, Farid Bennasser, Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker, Johan De Vleeshouwer, Patrick Princen, Toon Diependaele, Klaartje Heiremans, Jan Verbergt, Kerstin Hopf, Wesley Doms, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye, gemeenteraadsleden
Erik Laga, stadssecretaris

20. FINANCIËN-TOEZICHT TOELAGEN. Aktename jaarrekening 2016 vzw Centrum voor Geestelijke Gezondheidszorg (CGG) De Pont, betreffende de controle op de aanwending van de stadstoelage.

Motivering

Voorgeschiedenis

17 september 2010	Het college geeft opdracht aan de afdeling Financiën een oplistijng te maken van de door de Stad betoelaagde organisaties en bij structurele onderfinanciering hen erop te wijzen dat de Stad dienaangaande remediërende maatregelen verwacht en bij structurele overfinanciering toelichting te vragen aangaande de uiteindelijke bestemming van de opgespaarde gelden.
26 april 2016	In de gemeenteraad werd de globale herziening van modaliteiten waaraan toelagegenieters moeten voldoen in het kader van de wet van 14 november 1983 goedgekeurd.
29 juni 2016	De jaarrekening 2016 van CGG De Pont werd ontvangen.
25 augustus 2017 – punt 2	Verwijzen door het college naar de gemeenteraad.

Feiten en context

- De modaliteiten waaraan moet voldaan worden (gewone toelage >10.000,00 EUR):
 - Voorleggen van volledig financieel verslag met name de rekening, balans, toelichting, een overzicht van de financiële rekeningen, zoals goedgekeurd door de algemene vergadering.
 - Wordt voorgelegd aan het college en gemeenteraad.
 - De toelage wordt uitbetaald na goedkeuring budget(wijzigingen) Stad.
 - Financiële rapportering niet in het bezit 7 maanden na afsluiten boekjaar: 10% van de stadstoelage wordt teruggevorderd.
Financiële rapportering niet in het bezit 12 maanden na afsluiten boekjaar: volledige terugvordering van stadstoelage.
Uitstel kan na een gemotiveerd schrijven; het college oordeelt of het uitstel verantwoord is.
 - Controle ter plaatse + inzage in de boekhoudkundige bescheiden kan telkens indien door de bevoegde dienst nodig geacht;
 - Een afschrift van de statuten bij een eerste aanvraag en elke statutenwijziging moet worden voorgelegd.
 - Indien meer dan de helft van de jaarlijkse inkomsten afkomstig zijn van de overheid is de organisatie verplicht de regels inzake overheidsopdrachten te volgen.
 - In het geval dat deze regels een eerste keer niet werden gevolgd kan het college beslissen 10% van de stadstoelage terug te vorderen.

Indien deze regels een tweede keer niet werden toegepast kan het college beslissen tot volledige terugvordering van de stadstoelage.

Als de Stad geld moet terugbetalen aan een hogere overheid omwille van niet of foutief toepassen van de wet op de overheidsopdrachten kan ze onmiddellijk het volledige bedrag van de stadstoelage terugvorderen.

- De subsidie is steeds inclusief BTW en de toelagegenieter moet zich in regel stellen met de BTW-wetgeving en zonodig een factuur met BTW bezorgen aan de Stad.
- De vzw ontving zowel van de Stad als van het OCMW-Sociaal huis een toelage:
 - 27.000 euro werkingstoelage Tejo (OCMW)
 - 4.950 euro werkingstoelage (OCMW)
 - 257.728 euro werkingstoelage: begeleidingsmodule binnen Pros(Probleemgedrag Op School) (Stad)
- Bij CGG De Pont kan men terecht voor ambulante, gespecialiseerde hulp bij psychiatrische, psychische, relationele en psychosomatische problemen. In het kader van het Pros-project worden leerlingen (tussen 10 en 18 jaar) met een problematische schoolloopbaan intensief, kortdurend en ambulant begeleid.
- De jaarrekening 2016 van CGG De Pont werd goedgekeurd in de algemene vergadering van 27 juni 2017.
- De jaarrekening werd nagekeken door Crowe Horwath, Callens, Pirenne & C°, de commissaris had geen opmerkingen.
- CGG De Pont heeft geen gebouwen van de stad Mechelen of OCMW ter beschikking.

Juridische grond

Artikel 5 van de wet van 14 november 1983 betreffende de controle op de toekenning en op de aanwending van sommige toelagen (gemeentelijke en provinciale).	Indien een toelage hoger dan 24.789,35 EUR wordt toegekend, moet de begunstigde elk jaar zijn balans en rekening, alsook een verslag inzake beheer en financiële toestand aan de verstrekker bezorgen.
---	--

Argumentatie

De rekening 2016 sluit met een positief saldo van 58.031,85.

Het totaal der opbrengsten bedraagt 4.873.784,27 euro en het totaal van de kosten komt op 4.815.752,42.

De voornaamste ontvangsten zijn:

- werkingssubsidies van de Vlaamse Gemeenschap (3.112.954,96 euro);
- subsidies sociale Maribel (119.236,21 euro);
- subsidies project Probleemgedrag Op School (308.723,72 euro waarvan 257.728 euro vanwege de Stad).
- verrekening kapitaalsubsidies (131.667,43 euro);
- mutualiteiten (158.025,18 euro);
- bijdragen cliënten (83.525,29);

De voornaamste uitgaven worden besteed aan personeelskosten (3.861.929,54 eur) = 60,2 personeelsleden in voltijdse equivalenten.

In 2016 werd er voor 1.279.602 euro geïnvesteerd. Voornamelijk in gebouwen.

Vermits meer dan de helft van de inkomsten afkomstig zijn van de overheid is de regelgeving van de overheidsopdrachten van toepassing. Voor elk werk, levering of dienst vanaf 8.500,00 euro (exclusief BTW) is deze wetgeving van toepassing. Dit werd steekproefgewijs gecontroleerd bij CGG De Pont en daaruit bleek dat hieraan voldaan werd.

Balans 2016

ACTIEF		PASSIEF	
Vastliggend	6.061.523,37	Eigen vermogen	5.310.653,36
Vorderingen +1jaar	10.000,00		
Kas + Bank	1.458.365,79	Schulden +1 jaar	1.301.107,79
Nog te ontvangen	1.312.597,32	Te betalen=<1 jaar & vooruitontv	2.230.725,33
Totaal	8.842.486,48		8.842.486,48

Vertaald naar de begrotingsboekhouding van de Stad: overschot = thesaurie + nog te ontvangen - nog te betalen

$1.458.365,79 + 1.312.597,32 - 2.230.725,33 = 540.237,78$ euro

Overzicht van de financiële toestand van de laatste drie jaren:

2014

Balanstotaal	8.205.217,89
Tot. resultatenrekening ontv.	4.301.644,76
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>3.988.615,06</u>
Winst resultatenrekening	313.029,70
Eigen vermogen	5.090.992,14
Overschot liquide middelen	730.230,85

2015

Balanstotaal	7.338.018,66
Tot. resultatenrekening ontv.	4.428.561,78
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>4.431.164,77</u>
Verlies resultatenrekening	-2.602,99
Eigen vermogen	4.953.312,86
Overschot liquide middelen	1.303.535,97

2016

Balanstotaal	8.842.486,48
Tot. resultatenrekening ontv.	4.873.784,27
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>4.815.752,42</u>
Winst resultatenrekening	58.031,85
Eigen vermogen	5.310.653,36
Overschot liquide middelen	540.237,78

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad neemt akte van de jaarrekening 2016 van vzw Centrum voor Geestelijke Gezondheidszorg (CGG) De Pont.

Namens de gemeenteraad:

De stadssecretaris
(get.) Erik Laga

De voorzitter
(get.) Rita Van den Bossche

Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:

Erik Laga
stadssecretaris



Mechelen, 12 september 2017

Rita Van den Bossche
voorzitter