

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 23 mei 2017 - Openbare zitting

Aanwezig: Rita Van den Bossche, voorzitter
 Bart Somers, burgemeester
 Marc Hendrickx, Walter Schroons, Greet Geypen, Marina De Bie,
 Katleen Den Roover, Björn Siffer, Christiaan Backx, Stefaan Deleus,
 Koen Anciaux, schepenen
 Frank Nobels, Hamid Riffi, Fabienne Blavier, Alexander Vandersmissen,
 Kristof Calvo, Martine De Raedemaeker, Patrick Princen, Toon
 Diependaele, Wesley Doms, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne
 Delvoye, gemeenteraadsleden
 Erik Laga, stadssecretaris
 Jan Bal, adjunct-stadssecretaris

11. AUTONOME GEMEENTEBEDRIJVEN - MECHELEN ACTIEF IN CULTUUR (AGB MAC).

- 1) **Goedkeuring meerjarenplanwijziging 2014-2019/7.**
- 2) **Goedkeuring budgetwijziging 1/2017.**

De beslissing wordt genomen met eenparigheid van stemmen.

Motivering

Voorgeschiedenis

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.
20 december 2016	De gemeenteraad keurde het mjp 2014-2019 en budget 2017 van het AGB MAC goed.
3 februari 2016	Het college (68) gaat akkoord dat het AGB MAC een lichte vrachtwagen aankoopt en besluit om voor deze aankoop een extra toelage toe te kennen aan het AGB MAC en dit op te nemen in budgetwijziging nr. 1/2017 van de stad.
31 maart 2017	Het college (25) gaat akkoord met de vervroegde aflossing en de toekenning van een renteloze lening aan het AGB MAC en besluit de toelage aan de AGB's te verminderen met het bedrag van de rente zoals nu opgenomen in de meerjarenplanning van de Stad en de AGB's. Het college besluit de financiële gevolgen hiervan op te nemen in de eerstvolgende budgetwijziging van de Stad.
31 maart 2017	Het college (74) neemt akte van de voorgestelde aanpassingen aan de exploitatietoelage AGB MAC, inclusief het voorstel m.b.t. overdracht van het investeringsbudget van AGB MAC en verwijst deze voorstellen tot aanpassing naar de besprekingen van budgetwijziging nr. 1/2017.
21 april 2017	Het college (59) gaat akkoord met de aanwending van de loonkostsubsidies Vlaamse Ondersteuningspremies die de Stad ontvangt voor haar werknemer Wilfried Vanderavert, tewerkgesteld bij AGB MAC en VVV-Mechelen. Het tekort op de loonkost na verrekening van de VOP-premie wordt in mindering gebracht van de stadstoelage aan AGB MAC en wordt via budgetwijziging nr. 1/2017 voorzien in de meerjarenplanning.
24 april 2017	De raad van bestuur van het AGB MAC stelde de budgetwijziging 2017/1, en de meerjarenplanwijziging 2014-2019/7 vast en legt het ter goedkeuring voor aan de gemeenteraad.

25 april 2017	De documenten werden ontvangen.
12 mei 2017 – punt 17	Doorverwijzing door college naar gemeenteraad.

Feiten en context

- >10.000,00 EUR voor Para-gemeentelijke VZW's of de Extern Verzelfstandigde Agentschappen (EVA'S)
 - Voorleggen van volledig financieel verslag met name de rekening, balans, toelichting, een overzicht van de financiële rekeningen en een begroting; zoals goedgekeurd door de algemene vergadering. (geen begrotingswijziging)
Wordt voorgelegd aan het college en gemeenteraad.
De toelage wordt uitbetaald na goedkeuring budget(wijzigingen) Stad en na voorlegging van de begroting van de vereniging, waarin de toelage werd opgenomen. Begroting van de vereniging waarin de stadstoelage werd opgenomen, niet in ons bezit na 7 maanden maar voor verloop van 12 maanden na afsluiten boekjaar: 10% stadstoelage ingehouden.
Begroting van de vereniging waarin de stadstoelage werd opgenomen, niet in ons bezit na 12 maanden na afsluiten boekjaar: er wordt geen stadstoelage uitbetaald.
Financiële rapportering niet in ons bezit 7 maanden na afsluiten boekjaar: 10% van de stadstoelage wordt teruggevorderd.
Financiële rapportering niet in ons 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.
 - Een Extern Verzelfstandigd Agentschap moet de wet op de overheidsopdrachten naleven.
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 zondig een factuur met BTW bezorgen aan de Stad.

Juridische grond

Gemeentedecreet van 15 juli 2005	Artikel 243 bis §3: Gemeenteraad moet budget en meerjarenplan goedkeuren.
----------------------------------	---

Argumentatie

Het resultaat van 193.465 euro uit de jaarrekening 2016 werd opgenomen in het budget 2016.

- De voornaamste wijzigingen in het budget 2017 en meerjarenplan zijn:
 - Overdracht onbenutte investeringskredieten van 2016 (o.a. Hof van Busleyden, Besloten Hofjes en erfpacht De Maan)
 - Uitwerking Bourgondisch Paleis. Nu de toelage van Toerisme Vlaanderen rechtstreeks toekomt bij het AGB ipv bij de Stad, heeft dit een invloed op tal van ramingen.
 - Een aantal ontvangsten bijgestuurd nav de jaarrekening:
 - o reservatierecht,
 - o rente bank,
 - o doorrekenen nutsvoorzieningen concessies,
 - o tussenkomst Uit-pas,
 - o ontvangsten uit recuperatie van kosten.
 - Kosten bijgestuurd nav de jaarrekening:
 - o commissie barinkomsten Filmhuis,
 - o NY feest departement Vrije Tijd,
 - o huur vervanging lichte vrachtwagen,

- btw herziening.
- wegvallen van de rente op de leningen en de verlaging van de stadstoege omwille van de omzetting naar een renteloze lening.
- Extra investeringen:
 - Extra WARP spots,
 - Theaterstoelen stadsschouwburg,
 - installatie-montage collectie Ducci (renaissance plafond),
 - aankoop lichte vrachtwagen,
 - diverse kleine investeringen Heilige Geesthuis en-kapel.
- Het resultaat op kasbasis (Gecumuleerd budgettaire resultaat min Bestemde gelden) hoort positief te zijn en wordt in het meerjarenplan als volgt begroot:
 - 2014; 31.949 euro; (rekening)
 - 2015: -480.392 euro; (rekening)
 - 2016: 193.465 euro; (rekening)
 - 2017: 587.758 euro;
 - 2018: 135.398 euro;
 - 2019: 132.348 euro;
 - 2020: 194.214 euro.
- Het boekhoudkundig resultaat wordt geraamd op:
 - 2014: 34.019 euro (rekening)
 - 2015: 33.095 euro (rekening)
 - 2016: 38.757 euro (rekening)
 - 2017: 1.608 euro
 - 2018: 14.483 euro
 - 2019: 22.387 euro
 - 2020: 23.401 euro
- Autofinancieringsmarge
 De autofinancieringsmarge is de indicator voor het structureel evenwicht in de BBC en hoort positief te zijn. De autofinancieringsmarge is het verschil tussen de financieel draagvlak (Exploitatieontvangsten min Exploitatieuitgaven excl. de netto-kosten van schulden) en de netto periodieke leningsuitgaven. In het meerjarenplan van het AGB MAC wordt dit als volgt begroot:
 - 2014: 34.099 euro (rekening)
 - 2015: 26.272 euro (rekening)
 - 2016: 541.844 euro (rekening)
 - 2017: 474.380 euro
 - 2018: -416.100 euro
 - 2019: 40.634 euro
 - 2020: 114.494 euro

Financiële gevolgen

In het meerjarenplan komen de prijssubsidies aan het AGB MAC op:

- 2017: 1.473.254 euro (incl. Btw);
- 2018: 2.194.472 euro (incl. Btw);
- 2019: 2.035.401 euro (incl. Btw);
- 2020: 2.105.115 euro (incl. Btw).

Deze zijn in de stadsbegroting opgenomen onder raming 2017144896, budgetsleutel 6490153/70/0709/01.

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad hecht goedkeuring aan de meerjarenplanwijziging 2014–2020/7 van het Autonoom Gemeentebedrijf Mechelen Actief in Cultuur.

Artikel 1

De gemeenteraad hecht goedkeuring aan budgetwijziging 1/2017 van het Autonoom Gemeentebedrijf Mechelen Actief in Cultuur.

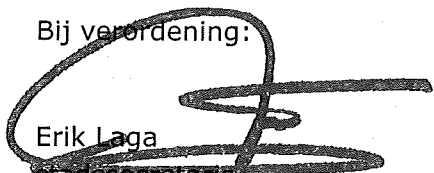
Namens de gemeenteraad:

De stadssecretaris
(get.) Erik Laga

De voorzitter
(get.) Rita Van den Bossche

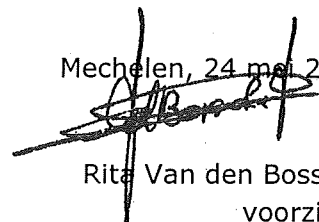
Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:


Erik Laga
stadssecretaris



Mechelen, 24 mei 2017


Rita Van den Bossche
voorzitter