

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 27 mei 2019 - Openbare zitting

Aanwezig: Fabienne Blavier, voorzitter
Bart Somers, burgemeester
Patrick Princen, Greet Geypen, Koen Anciaux, Björn Siffer, Abdrahman Labsir, Alexander Vandersmissen, Gabriella De Francesco, schepenen
Frank Creyelman, Marc Hendrickx, Stefaan Deleus, Catherine François, Caroline Gennez, Karel Geys, Hamid Riffi, Kristof Calvo, Tom Kestens, Zineb El Boussaadani, Farid Bennasser, Jan Verbergt, Tine Van den Brande, Freya Perdaens, Anne Delvoye, Ingrid Kluppels, Bert Delanoeijs, Vicky Vanmarcke, Pia Indigne, Klaas Delrue, Arthur Orlians, Faysal El Morabet, Mats Walschaers, Charles Leclef, Rina Rabau, Maxine Willemsen, Elisabet Okmen, Johan Van Overtveldt, Wim Soons, Dirk Tuypens, Yves Selleslagh, Kenzo Van den Bosch, gemeenteraadsleden
Jan Bal, adjunct-algemeendirecteur

16. EXTERN VERZELFSTANDIGDE AGENTSCHAPPEN.

- 1) Aktename jaarrekening 2018 vzw Brouwgebouw Lamot.**
- 2) Advisering begroting 2019 vzw Brouwgebouw Lamot.**

De beslissing wordt genomen met 27 stemmen voor (Fabienne Blavier, Bart Somers, Patrick Princen, Greet Geypen, Koen Anciaux, Björn Siffer, Abdrahman Labsir, Alexander Vandersmissen, Gabriella De Francesco, Stefaan Deleus, Hamid Riffi, Kristof Calvo, Tom Kestens, Zineb El Boussaadani, Tine Van den Brande, Bert Delanoeijs, Vicky Vanmarcke, Pia Indigne, Klaas Delrue, Arthur Orlians, Faysal El Morabet, Mats Walschaers, Charles Leclef, Rina Rabau, Maxine Willemsen, Elisabet Okmen, Wim Soons) en 14 onthoudingen (Frank Creyelman, Marc Hendrickx, Catherine François, Caroline Gennez, Karel Geys, Farid Bennasser, Jan Verbergt, Freya Perdaens, Anne Delvoye, Ingrid Kluppels, Johan Van Overtveldt, Dirk Tuypens, Yves Selleslagh, Kenzo Van den Bosch)

Motivering

Voorgeschiedenis

- 26 april 2016: In de gemeenteraad werd de globale herziening van de modaliteiten waaraan toelagenieners moeten voldoen in het kader van de wet van 14 november 1983 goedgekeurd.
- 24 april 2019: De jaarrekening 2018 en de begroting 2019 werd ontvangen.
- College van 6 mei 2019 – punt 43: doorverwijzing naar gemeenteraad.

Feiten en argumentatie

- De modaliteiten waaraan moet voldaan worden (gewone toelage >10 000,00 euro) voor Para-gemeentelijke Vzw's of de Externe 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 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.
- 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 zonodig een factuur met BTW bezorgen aan de Stad.

• Verplichtingen EVA's

- Het hoofd van elk Extern Verzelfstandigd agentschap dient één keer per jaar, naar aanleiding van de goedkeuring/vaststelling van de jaarrekening, een toelichting te geven in de commissie die inhoudelijk bevoegd is over deze EVA. Hierin wordt de werking toegelicht van de EVA en zal het beleid van de EVA afgestemd worden met het gemeentelijk beleid.

De datum van de commissie waarin deze toelichting wordt gegeven is momenteel nog niet gekend.

- Bij het indienen van de jaarrekening moet er een verslag toegevoegd worden van het afgelopen jaar, waarin de beheersovereenkomst en de uitvoering ervan wordt geëvalueerd. Dit verslag zal samen met de jaarrekening voorgelegd worden aan de gemeenteraad. Dit verslag wordt naar aanleiding van de toelichting door de coördinator van de vzw zelf aan het college voorgelegd.
 - De notulen van de bestuursorganen dienen per kwartaal voorgelegd te worden aan het college (in boekdeel I voor kennisname).
- Notulen zullen nog worden voorgelegd aan het college.

Jaarrekening 2018

- De jaarrekening 2018 werd goedgekeurd in de algemene vergadering van 24 april 2019.
- De volgende kredieten 2018 werden door de Stad betaald aan vzw Brouwgebouw Lamot
 - Tussenkost van 43.000,00 euro voor gebruik Lamot door Erfgoedcel;
 - Een exploitatietoelage van 377.758,00 euro;
 - Tussenkost in de kosten onroerende voorheffing: 28.553,37 euro.
- De resultatenrekening 2018 sluit af met een positief saldo van 7.860,99 euro (winst na vennootschapsbelasting). Het totaal der opbrengsten komt op 2.240.788,53 euro en het totaal der kosten komt op 2.232.927,54 euro.
- De voornaamste uitgaven zijn:
 - 1.268.753,20 euro kosten i.v.m. congrescentrum waarvan 866.605,50 euro voor catering door te factureren en 119.518,76 euro voor elektriciteits- en gasverbruik;
 - 323.423,32 euro personeelskosten;
 - Er worden voor 435.594,50 euro afschrijvingen in rekening gebracht (quasi integraal afschrijvingen op het van de Stad aangekochte vruchtgebruik van het gebouw);
 - 111.862,36 euro intresten op lening.
- De voornaamste ontvangsten zijn:
 - 1.692.658,83 euro inkomsten uit congrescentrum waarvan 620.073,74 euro uit verhuring zalen en 866.328,41 euro uit door factureren catering;
 - 406.311,37 euro subsidies Stad.

Balans

ACTIEF		PASSIEF	
Vastliggend	8.716.846,11	Eigen vermogen + kapitaalsubsidies	810.540,51
Kas + Bank	485.265,15	Schulden >1 jaar	7.865.866,76

Nog te ontvangen	446.725,25	Te betalen =< 1 jaar	972.429,24
Totaal actief	9.648.836,51	Totaal passief	9.648.836,51

Vertaald naar begrotingsboekhouding van de Stad:
thesaurie + nog te ontvangen – nog te betalen

$485.265,15 + 446.725,25 - 972.429,24 = -40.438,84$ euro

Vastliggend (actief) bestaat voornamelijk uit de waarde van het vruchtgebruik van de site Lamot.

De schulden >1 jaar (passief) is enkel de lening voor het vruchtgebruik van de site Lamot.

Overzicht van de financiële toestand van de laatste drie jaren

2016

Balanstotaal 10.785.400,25

Tot. Resultatenrekening ontv. 2.251.068,14

Tot. Resultatenrekening uitg. 2.211.918,64

Winst resultatenrekening 39.149,50

Eigen vermogen 882.694,29

Overschot liquide middelen -1.707,49

2017

Balanstotaal 10.547.782,42

Tot. Resultatenrekening ontv. 2.069.944,84

Tot. Resultatenrekening uitg. 2.134.735,07

verlies resultatenrekening -64.790,23

Eigen vermogen 810.291,79

Overschot liquide middelen -71.698,46

2018

Balanstotaal 9.648.836,51

Tot. Resultatenrekening ontv. 2.240.788,53

Tot. Resultatenrekening uitg. 2.232.927,54

winst resultatenrekening 7.860,99

Eigen vermogen 810.540,51

Overschot liquide middelen -40.438,84

Begroting 2019

- De begroting 2019 werd goedgekeurd in de algemene vergadering van 24 april 2019.
- In de begroting 2019 van de Stad zijn volgende toelagen voorzien:
 - Tussenkost van 21.500,00 euro voor gebruik Lamot door Erfgoedcel;
 - Exploitatietoelage van 382.098,00 euro;
 - Toelage van 31.410,00 euro voor de terugbetaling van het stadsaandeel van de onroerende voorheffing.
- De begroting 2019 sluit met een positief boekhoudkundig resultaat na belasting van 28.756,78 euro . Dit geeft een positieve cash flow van 82.401,19 euro.
- Het totaal der kasopbrengsten komt op 2.362.345,80 euro, de kaskosten komen op 2.279.944,61 euro.
- Het gecumuleerd begrotingsresultaat exploitatie komt op 188.432,52 euro.
- De voornaamste uitgaven in 2019 zijn:
 - 1.343.050,08 euro kosten in verband met congrescentrum, waarvan 890.271,47 euro catering die door gefactureerd wordt;
 - 330.588,02 euro personeelskosten;
 - 495.432 euro leninglasten (kapitaal + rente);

- De voornaamste ontvangsten in 2019 zijn:
 - 1.834.309,19 inkomsten uit congrescentrum, waarvan 585.000 euro verhuur zalen en 890.271,47 door factureren catering drank;
 - 21.500,00 euro uit huur gebruik Lamot door Erfgoedcel;
 - 413.508,00 toelage stad Mechelen.
- In 2019 is er een investeringsbudget voorzien van 66.000 euro. Verdeeld over:
 - Uitrusting-inrichting;
 - Meubilair;
 - Uitrusting en IT.
 - Beleving in meetinglocaties in erfgoed.

Financiële gevolgen

Volgende bedragen zijn in de begroting 2019 van de Stad opgenomen voor vzw Brouwgebouw Lamot:

2019141983	2019/6100000/70/0729/03	Huur erfgoedcentrum	21.500,00
2019141982	2019/6490172/70/0729/01	Exploitatietoelage	382.098,00
2019142006	2019/6490172/70/0729/01	Toelage stadsaandeel onroerende voorheffing	31.410,00

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad neemt akte van de jaarrekening 2018 van vzw Brouwgebouw Lamot.
(bijlage)

Artikel 2

De gemeenteraad geeft een gunstig advies over de begroting 2019 vzw Brouwgebouw Lamot.
(bijlage)

Namens de gemeenteraad:

De adjunct-algemeendirecteur
(get.) Jan Bal

De voorzitter
(get.) Fabienne Blavier

Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

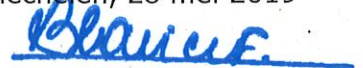
Bij verordening:



Erik Laga
algemeen directeur



Mechelen, 28 mei 2019



Fabienne Blavier
voorzitter