



AGB Mechelen Actief in Cultuur
Verslag Raad van Bestuur 18 juni 2024, 18.00 uur
Huis van de Mechelaar

Aanwezige stemgerechtigde leden: Björn Siffer (volmacht van Barbara Van de Perre), Dirk Vanhecke (volmacht van Nils Roofthoofd), Laura Cornette (volmacht van Pia Indigne), Frank Hellemans, Edwin Korver.

Verontschuldigd: Barbara Van de Perre, Pia Indigne, Nils Roofthoofd, Bram Van der Auwera

Afwezig: Nadia Charradi, Kenzo Van den Bosch, Klaartje Heiremans.

Aanwezig voor advies: Kristl Strubbe, Joke Somers, Steven Op de Beeck, Geert d'Hollander, Jessica Garcia Riveros.

De vergadering kan geldig beraadslagen: 8 stemgerechtigden (incl. volmachten).

De vergadering verwelkomt Pia Indigne als nieuw lid van de raad van bestuur, ter vervanging van Mats Walschaers.

AGENDA

1. Goedkeuring verslagen 23 mei 2024

Het verslag wordt zonder opmerkingen goedgekeurd.

2. Financiën

2.1. Vaststellen jaarrekening 2023 volgens de vennootschapswetgeving Vaststellen jaarrekening 2023 volgens BBC Beslissing over het resultaat

De vergadering bespreekt de jaarrekening 2023 volgens de vennootschapswetgeving en volgens de BBC.

Resultaat van het boekjaar volgens algemene boekhouding = -550.927,87 euro.

Resultaat volgens BBC:

Budgettair resultaat van het boekjaar = 19.417 euro.

Resultaat op kasbasis (= beschikbaar budgettair resultaat van het boekjaar incl. gecumuleerd budgettair resultaat vorig jaar) = 1.269.226 euro.

Het overzicht van de voornaamste verschillen budget – rekening 2023 wordt besproken (zie doc. AGB MAC 2023 – Resultaat BBC, p. 53-56).

Bespreking

De nieuwe leningen in het meerjarenplan zijn bestemd voor de Predikherenkerk en een deel van de cultuursite omdat deze gebouwen in erfpacht aan AGB MAC worden gegeven voor de btw recuperatie.

AGB MAC leent renteloos van de stad en de stad leent van een financiële instantie.

Beslissing over het resultaat

De vergadering beslist het verlies van het boekjaar te voegen bij het overgedragen resultaat vorig jaar. Het overgedragen verlies is -462.224,30 euro.

Vaststellingen – advies en goedkeuring

De vergadering stelt de jaarrekening 2023 van AGB MAC volgens de beheers- en beleidscyclus (BBC) vast en legt ze voor advies aan de gemeenteraad voor.

De vergadering stelt de jaarrekening 2023 van AGB MAC volgens de vennootschapswetgeving vast en legt ze ter goedkeuring aan de gemeenteraad voor.

2.2. Aanpassing meerjarenplanning 2020-2025 nr. 9

Het meerjarenplan 2020–2025 sluit elk jaar af met een gunstig beschikbaar budgettair resultaat en een positief boekhoudkundig resultaat.

Het Exploitatiesaldo wordt geraamd op:

- 2020	1.581.181 euro	(rekening)
- 2021	1.704.024 euro	(rekening)
- 2022	1.723.667 euro	(rekening)
- 2023	1.394.101 euro	(rekening)
- 2024	1.958.858 euro	
- 2025	2.593.537 euro	
- 2026	2.418.029 euro	

Het investeringsaldo wordt geraamd op:

- 2020	-994.170 euro	(rekening)
- 2021	-349.986 euro	(rekening)
- 2022	-635.438 euro	(rekening)
- 2023	-1.599.184 euro	(rekening)
- 2024	-11.887.479 euro	
- 2025	-1.870.811 euro	
- 2026	-582.660 euro	

Volgende op te nemen leningen worden voorzien:

- 2020	670.029 euro	(rekening)
- 2021	0 euro	(rekening)
- 2022	1.738.065 euro	(rekening)
- 2023	1.937.281 euro	(rekening)
- 2024	10.672.078 euro	
- 2025	1.757.811 euro	
- 2026	500.160 euro	

Het beschikbaar budgettaire resultaat hoort positief te zijn en wordt in het meerjarenplan als volgt begroot:

- 2020 473.586 euro (rekening)
- 2021 148.875 euro (rekening)
- 2022 1.249.809 euro (rekening)
- 2023 1.269.226 euro (rekening)
- 2024 100.000 euro
- 2025 515.753 euro
- 2026 100.000 euro

De autofinancieringsmarge is de indicator voor het structureel evenwicht in de BBC. Dit is geen evenwichtsvereiste voor een AGB, enkel indicatief. 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 wordt dit als volgt begroot:

- 2020 -104.829 euro (rekening)
- 2021 25.275 euro (rekening)
- 2022 -1.693 euro (rekening)
- 2023 -318.680 euro (rekening)
- 2024 46.175 euro
- 2025 528.753 euro
- 2026 194.925 euro

Het boekhoudkundig resultaat wordt geraamd op:

- 2020 248.914 euro (rekening)
- 2021 398.864 euro (rekening)
- 2022 -59.611 euro (rekening)
- 2023 -550.928 euro (rekening)
- 2024 55.00 euro
- 2025 2.500 euro
- 2026 2.500 euro

Financiële gevolgen

De stadstoelage wijzigt omwille van volgende factoren (bedragen steeds incl. btw):

	2024	2025	2026	Totaal
Toelage na AMJP8	5.000.214	4.202.986	3.856.031	
WIJZIGINGEN				
Resultaat 2023, overlopende rekeningen en extra afschrijvingen	-700.724	104.850	88.711	-507.162
AGB MAC PH: extra kost aankoop Predikheren	3.767	7.534	7.534	18.834
AGB MAC CCM: Anders programmeren	-14.000	-14.000		-28.000
AGB MAC HvB: Extra investeringen brandveiligheid	3.710	3.710	3.710	11.130
AGB MAC HvB: Bewaking	-6.319	-6.319	-6.319	-18.956

AGB MAC HvB: Consultancy beleidszaken	-10.000	-10.000	-10.000	-30.000
AGB MAC Kunsthal: erelonen en vergoedingen	7.420			7.420
AGB MAC Kunsthal: aankoop boeken (voor verkoop)	530			530
AGB MAC Kunsthal: catering, restaurant	2.650			2.650
Toelage na AMJP9	4.287.248	4.288.761	3.939.667	

De op te nemen leningen, toegestane leningen vanuit de Stad wijzigen als volgt:

	AMJP8	AMJP9	
- 2020	670.029 euro	670.029 euro	(rekening)
- 2021	0 euro	0 euro	(rekening)
- 2022	1.738.065 euro	1.738.065 euro	(rekening)
- 2023	1.937.281 euro	1.937.281 euro	(rekening)
- 2024	10.008.191 euro	10.672.078 euro	
- 2025	1.757.811 euro	1.757.811 euro	
- 2026	500.160 euro	500.160 euro	
Totaal	16.611.537 euro	17.275.424 euro	

Besluit

De raad van bestuur stelt de meerjarenplanaanpassing 2020-2025 nr. 9 van AGB MAC vast en legt ze ter goedkeuring voor aan de gemeenteraad.

3. Rondvraag

3.1. Volgende vergadering Raad van Bestuur

De juiste datum wordt nog meegedeeld.

Agendapunt voor volgende raad van bestuur

Bij een volgende vergadering: werking van AGB MAC overlopen van de voorbije 6 jaar. Wat liep goed en wat kan beter?

Werkings (fysieke vergaderingen) dynamiseren door samenstelling van de raad van bestuur anders in te vullen. Bv. door Mechelse kunstenaars of cultuurconsumenten toe te laten. Eén zitje voor jongeren en één zitje voor seniorenraad.

Bedenking of de raad van bestuur hier het juiste forum voor is? Agendapunten zijn vaak technisch (begrotingen, infrastructuur) en minder inhoudelijk. Anderzijds zitten er achter de cijfers ook inhoud. Misschien moet er nagedacht worden over een ander orgaan om hier meer over na te denken en ook niet-politieke partijen te betrekken bij de werking.

Voor verslag,

De voorzitter,

Björn Siffer