

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 14 december 2020 - Openbare zitting

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

**10. EXTERN VERZELFSTANDIGDE AGENTSCHAPPEN. Advisering
begrotingswijziging 2020 en begroting 2021 van vzw Brouwgebouw Lamot.**

De beslissing wordt genomen met 28 stemmen voor (Fabienne Blavier, Alexander Vandersmissen, Patrick Princen, Greet Geypen, Marina De Bie, Koen Anciaux, Björn Siffer, Abdrahman Labsir, Vicky Vanmarcke, Gabriella De Francesco, Bart Somers, Stefaan Deleus, Hamid Riffi, Kristof Calvo, Tom Kestens, Zineb El Boussaadani, Tine Van den Brande, Bert Delanoeyje, Pia Indigne, Klaas Delrue, Arthur Orlians, Faysal El Morabet, Mats Walschaers, Charles Leclef, Rina Rabau, Maxine Willemsen, Elisabet Okmen, Zohra Hadnan) en 13 onthoudingen (Frank Creyelman, Marc Hendrickx, Catherine François, Karel Geys, Farid Bennasser, Jan Verbergt, Kerstin Hopf, Anne Delvoye, Ingrid Kluppels, Dirk Tuypens, Yves Selleslagh, Kenzo Van den Bosch, Thijs Verbeurgt).

Motivering

Voorgeschiedenis

- 26 april 2016: In de gemeenteraad werd de globale herziening van de modaliteiten waaraan toelagegenieters moeten voldoen in het kader van de wet van 14 november 1983 goedgekeurd.
- 16 november 2020: De begrotingswijziging 2020 en de begroting 2021 werden goedgekeurd door de algemene vergadering.
- Collegebeslissing 30 november 2020 - agendapunt 40: verwijzing naar de 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 zondig een factuur met BTW bezorgen aan de Stad.

De kredieten 2020 en 2021 werden op basis van de huidige inzichten geactualiseerd.

Omwille van Covid is er veel minder verhuur dan voorzien.

Dit maakt dat de totale operationele ontvangsten zakken van 1,88 mio euro rekening 2019 naar nog maar 722k euro in 2020 en 1 mio euro in 2021.

De kosten dalen minder snel. Van 1,87 mio rekening 2019 naar 1,15 mio in 2020 en 1,35 mio in 2021.

Dit komt doordat de vaste kosten blijven, zoals bvb afschrijvingskosten, rente lening, verzekeringen e.d.

Het personeel werd niet op economische werkloosheid gezet. Zij worden nuttig ingezet en voeren taken uit voor de Stad (Call-center, onthaal huis van de Mechelelaar,..) Lamot blijft wel de personeelskosten dragen.

Het verlies zal deels gecompenseerd worden door een extra toelage vanuit de Stad. 171k euro extra in 2021 en 331k euro extra in 2022.

Hierdoor blijft de gecumuleerde cash flow van de vzw licht positief, waardoor de vzw zijn financiële verplichtingen kan blijven voldoen.

Het boekhoudkundig resultaat blijft echter negatief -160k in 2020 en -65k in 2021. Dit negatief resultaat is geen probleem, in het verleden werden meer dan voldoende overschotten geboekt die dit verlies perfect kunnen opvangen. De overgedragen winst in de jaarrekening 2019 bedroeg 806k euro.

Begroting 2021

- In het meerjarenplan van de Stad zijn er in 2021 volgende toelagen voorzien:
 - Exploitatietoelage van 687.876 euro;
 - Toelage van 35.344 euro voor de terugbetaling van het stadsaandeel van de onroerende voorheffing.
- De begroting 2021 sluit met een negatief boekhoudkundig resultaat van -65.019 euro voor belastingen. Dit geeft een negatieve cash flow uit de exploitatie van -23.104 euro. Het totaal der kasopbrengsten komt op 1.733.096 euro, de kaskosten komen op 1.756.200 euro.
- Het gecumuleerd begrotingsresultaat exploitatie komt op 14.489 euro.
- De voornaamste uitgaven in 2021 zijn:
 - 770.817 euro kosten in verband met congrescentrum, waarvan 464000 euro catering die door gefactureerd wordt;
 - 383.535 euro personeelskosten;
 - 495.432 euro leninglasten (kapitaal + rente).
- De voornaamste ontvangsten in 2021 zijn:
 - 913.900 inkomsten uit congrescentrum, waarvan 310.000 euro verhuur zalen en 464.000 door factureren catering;
 - 723.221 toelage stad Mechelen.

Financiële gevolgen

Volgende bedragen zijn in het meerjarenplan van de Stad na AMJP3 opgenomen voor vzw Brouwgebouw Lamot:

	2020	2021
Exploitatietoelage	685.274	687.786
Stadsaandeel onroerende voorheffing	34.756	35.344

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad adviseert de begrotingswijziging 2020 en de begroting 2021 van de vzw Brouwgebouw Lamot gunstig.

Namens de gemeenteraad:

De adjunct-algemeendirecteur
(get.) Jan Bal

De voorzitter
(get.) Fabienne Blavier

Voor eensluidend uittreksel:
NAMENS DE GEMEENTERAAD:

Bij verordening:

Mechelen, 16 december 2020

Erik Laga
algemeen directeur



Fabienne Blavier
voorzitter