

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 19 december 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, Frank Creyelman, Bart De Nijn, Ali Salmi, Magda Van
Loon, Catherine François, Hans Keldermans, 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, Klaartje Heiremans, Zineb El Boussaadani, Jan
Verbergt, Kerstin Hopf, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne
Delvoye, Bert Delanoelje, gemeenteraadsleden
Erik Laga, stadssecretaris

7. AUTONOME GEMEENTEBEDRIJVEN - SPORT ACTIEF MECHELEN (AGB SAM).

- 1) Goedkeuring meerjarenplanwijziging 2014-2021/8 van het AGB SAM.**
- 2) Goedkeuring budgetwijziging 2/2017 van AGB SAM.**
- 3) Goedkeuring budget 2018 van het AGB SAM.**

De beslissing wordt genomen met 28 stemmen voor (Rita Van den Bossche, Bart Somers, Marc Hendrickx, Walter Schroons, Greet Geypen, Marina De Bie, Katleen Den Roover, Björn Siffer, Christiaan Backx, Stefaan Deleus, Koen Anciaux, Frank Nobels, Bart De Nijn, Magda Van Loon, Hamid Riffi, Fabienne Blavier, Alexander Vandersmissen, Kristof Calvo, Melikan Kucam, Martine De Raedemaeker, Patrick Princen, Klaartje Heiremans, Zineb El Boussaadani, Jan Verbergt, Kerstin Hopf, Patricia Verbeeck, Freya Perdaens, Anne Delvoye) en 11 onthoudingen (Frank Creyelman, Ali Salmi, Catherine François, Hans Keldermans, Caroline Gennez, Karel Geys, Glenn Nason, Tine Van den Brande, Farid Bennasser, Johan De Vleeshouwer, Bert Delanoelje).

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.
- 20 december 2016: De gemeenteraad hecht goedkeuring aan het meerjarenplan 2014-2019 en het budget 2017 van AGB SAM.
- 27 juni 2016: De gemeenteraad hecht goedkeuring aan meerjarenplanwijziging 2014-2020/7 en budgetwijziging 1/2017.
- 23 november 2017: De raad van bestuur van AGB Sport Actief Mechelen stelt de budgetwijziging 2/2017, het budget 2018 en de meerjarenplanwijziging 2014-2021/8 vast.
- 23 november 2017: De documenten werden ontvangen.
- College van 1 december 2017 (p42): doorverwijzing naar gemeenteraad.

Feiten en context

- 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 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 zo nodig een factuur met BTW bezorgen aan de Stad.

Juridische grond

Artikel 243 van het gemeentedecreet: De Raad van bestuur stelt het meerjarenplan en het budget vast en legt ze ter goedkeuring aan de gemeenteraad voor.

Argumentatie

De voornaamste wijziging is het verwerken van de vermindering van de stadstoelage. De Stadstussenkomst daalt elk jaar met een bedrag tussen de 125.000 en 150.000 euro.

Dit werd opgevangen door:

- zo veel mogelijk de overschotten op de budgetten weg te werken waar mogelijk,
- te schuiven binnen de investeringen, waardoor er ongeveer 50.000 euro per jaar kan bespaard worden op de afschrijvingskosten,
- wegwerken van het boekhoudkundig overschot.

Verschillende investeringskredieten, waarvan al zeker is dat de uitgaven niet meer in 2017 zullen gebeuren, worden overgedragen naar één van de volgende jaren.

Bijgevolg wijzigen ook de uitgaven m.b.t. de leninglasten.

Meerjarenplan 2014 – 2021:

Het meerjarenplan 2014 – 2020 sluit elk jaar af met een gunstig resultaat op kasbasis en een positief boekhoudkundig resultaat.

- Het saldo in het exploitatiebudget wordt geraamd op:
 - 2014 1.176.604 (rekening)
 - 2015 998.386 (rekening)
 - 2016 1.235.352 (rekening)
 - 2017 1.118.046
 - 2018 1.286.974
 - 2019 1.378.188
 - 2020 1.421.844
 - 2021 1.374.282
- Het saldo in het investeringsbudget wordt geraamd op:
 - 2014 -779.210 (rekening)
 - 2015 -653.893 (rekening)
 - 2016 -360.650 (rekening)

- 2017 -6.506.414
 - 2018 -2.475.346
 - 2019 -2.130.000
 - 2020 -1.385.000
 - 2021 -660.000
- Het saldo in het liquiditeitenbudget wordt geraamd op:
 - 2014 6.616.134 (rekening)
 - 2015 -763.293 (rekening)
 - 2016 -761.774 (rekening)
 - 2017 3.455.284
 - 2018 120.786
 - 2019 754.312
 - 2020 -34.344
 - 2021 -711.782
 - Het resultaat op kasbasis (Gecumuleerd budgettaire resultaat min Bestemde gelden) hoort positief te zijn en wordt in het meerjarenplan als volgt begroot:
 - 2014 3.458.528 (rekening)
 - 2015 3.095.502 (rekening)
 - 2016 3.181.235
 - 2017 1.245.650
 - 2018 200.000
 - 2019 200.000
 - 2020 200.000
 - 2021 200.000
 - 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 SAM wordt dit als volgt begroot:
 - 2014 428.618 (rekening)
 - 2015 235.093 (rekening)
 - 2016 473.319 (rekening)
 - 2017 373.330
 - 2018 462.210
 - 2019 497.037
 - 2020 466.410
 - 2021 362.802
 - Het boekhoudkundig resultaat wordt geraamd op:
 - 2014 37.288 (rekening)
 - 2015 2.637 (rekening)
 - 2016 111.096
 - 2017 29.305
 - 2018 688
 - 2019 3.475
 - 2020 3.121
 - 2021 4.262

Voor meer details en een duidelijk overzicht, met o.a. het investeringsoverzicht wordt verwezen naar het voorgelegde document '00 budget 2018 versie rvb'.

Financiële gevolgen

- In het meerjarenplan bedragen de gemeentelijke toelagen (prijssubsidies):
 - 2017 3.537.949 (incl. Btw);
 - 2018 3.634.290 (incl. Btw);
 - 2019 3.775.125 (incl. Btw);
 - 2020 3.860.960 (incl. Btw);

- 2021 3.860.960 (incl. Btw).

Deze zijn in de stadsbegroting opgenomen onder raming 2018142350, budgetsleutel 6490151/70/0740/01.

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad hecht goedkeuring aan de meerjarenplanwijziging 2014–2021/8 van het Autonoom Gemeentebedrijf Sport Actief Mechelen.
(bijlage)

Artikel 2

De gemeenteraad hecht goedkeuring aan de budgetwijziging 2/2017 van het Autonoom Gemeentebedrijf Sport Actief Mechelen.
(bijlage)

Artikel 3

De gemeenteraad hecht goedkeuring aan budget 2018 van het Autonoom Gemeentebedrijf Sport Actief Mechelen.
(bijlage)

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, 21 december 2017

Rita Van den Bossche
voorzitter