

STAD MECHELEN
Gemeenteraad – Uittreksel uit de notulen
Vergadering van 29 november 2016 - 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, Stefaan Deleus, Koen Anciaux,
schepenen
Frank Nobels, Frank Creyelman, Bart De Nijn, Ali Salmi, Magda Van
Loon, Catherine François, Hans Keldermans, Karel Geys, Hamid Riffi,
Fabienne Blavier, Alexander Vandersmissen, Kristof Calvo, Tine Van
den Brande, Farid Bennasser, Tom Kestens, Melikan Kucam, Martine
De Raedemaeker, Patrick Princen, Toon Diependaele, Klaartje
Heiremans, Zineb El Boussaadani, Jan Verbergt, Liesbet De
Keersmaecker, Kerstin Hopf, Wesley Doms, Patricia Verbeeck, Freya
Perdaens, Anne Delvoye, gemeenteraadsleden
Erik Laga, stadssecretaris

12. FINANCIËN-TOEZICHT TOELAGEN. Aktename jaarrekening 2015 van Vzw Ecoso, betreffende de controle op de aanwending van de stadstoelage.

Motivering

Voorgeschiedenis

17 september 2010	Het college geeft opdracht aan de afdeling Financiën een oplijsting te maken van de door de Stad betoelaagde organisaties en bij structurele onderfinanciering hen erop te wijzen dat de Stad dienaangaande remediërende maatregelen verwacht en bij structurele overfinanciering toelichting te vragen aangaande de uiteindelijke bestemming van de opgespaarde gelden.
26 februari 2013	In de gemeenteraad werd de globale herziening van modaliteiten waaraan toelagegenieters moeten voldoen in het kader van de wet van 14 november 1983 goedgekeurd.
1 oktober 2015	Sociale werkplaatsen De Kringwinkel Mechelen vzw en Wrak vzw smolten samen tot één organisatie, maatwerkbedrijf Ecoso vzw.
23 mei 2016	De jaarrekening 2015 van vzw Ecoso werd ontvangen.
21 oktober 2016 punt 4	Verwijzing door college naar gemeenteraad.

Feiten en context

- De modaliteiten waaraan moet voldaan worden (gewone toelage >10.000,00 EUR):
 - Voorleggen van volledig financieel verslag met name de rekening, balans, toelichting, een overzicht van de financiële rekeningen, zoals goedgekeurd door de algemene vergadering.
Wordt voorgelegd aan het college en gemeenteraad.
De toelage wordt uitbetaald na voorlegging budget(wijzigingen) Stad.
 - Financiële rapportering niet in bezit 7 maanden na afsluiten boekjaar: 10% van de stadstoelage wordt teruggevorderd.
 - Financiële rapportering niet in 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.

- Voor de verenigingen waarmee een samenwerkingsovereenkomst is afgesloten gelden: voorwaarden die in de samenwerkingsovereenkomst staan moeten eveneens voldaan worden.
- In 2015 werd een stadstoelage van 90.000,00 EUR uitbetaald.
- De jaarrekening 2015 werd in de algemene vergadering van 9 mei 2016 goedgekeurd.
- Ecoso (De Kringwinkel Mechelen) heeft 2 gebouwen van de Stad ter beschikking. Het gebruik van het eerste gebouw, gelegen in de Oude Baan 1F, startte op 1/6/2010. Gedurende de eerste 5 jaar betaalde de vzw hiervoor een jaarlijks bedrag van 4.000,00 EUR. Vanaf 1/6/2015 dient een bezettingsvergoeding voldaan te worden van 15.625,00 EUR per jaar. Het tweede gebouw waarover de vzw sinds 1/3/2009 beschikt is gelegen in de Oude Antwerpsebaan 281. In 2015 betaalde De Kringwinkel hiervoor een bedrag van 598,84 EUR voor het ganse jaar.

Juridische grond

Artikel 5 van de wet van 14 november 1983 betreffende de controle op de toekenning en op de aanwending van sommige toelagen (gemeentelijke en provinciale).	Indien een toelage hoger dan 24.789,35 EUR wordt toegekend, moet de begunstigde elk jaar zijn balans en rekening, alsook een verslag inzake beheer en financiële toestand aan de verstrekker bezorgen.
---	--

Argumentatie

De rekening 2015 sluit met een positief saldo van 716.085,45 EUR. De grote stijging van de winst t.a.v. 2014 is vooral het gevolg van de fusie van De Kringwinkel Mechelen met Wrak vzw op 1 oktober 2015 (zie ook lager). Het totaal der opbrengsten bedraagt 3.994.344,24 EUR en het totaal der kosten komt op 3.278.258,79 EUR.

De voornaamste opbrengsten komen uit:

- Omzet (verkoop textiel, huisraad, meubilair, tonnagevergoedingen gemeenten, ...): 2.475.622,11 EUR;
- Subsidies (maatwerk, GESCO, Sine, werking, stad Mechelen, ...): 1.438.171,01 EUR.

De voornaamste kosten gaan naar:

- Personeelskosten: 2.178.404,92 EUR;
- Afschrijvingen: 258.414,51 EUR;
- Financiële kosten (intresten leningen gebouwen, bancontactkosten, kasverschillen, ...): 95.132,85 EUR;
- Erelonen en administratieve kosten (aanpassingen computerprogramma's, telefoonkosten, kantoorbenodigdheden, ...): 178.030,50 EUR.

Balans 2015

ACTIEF		PASSIEF	
Vastliggend	3.815.266,90	Eigen vermogen + voorzieningen	3.542.162,50
Kas + bank	2.685.279,94	Schulden >1 jaar	2.790.858,82
Nog te ontvangen	237.814,61	Te betalen =< 1 jaar en vooruitontvangsten	405.340,13
Totaal	6.738.361,45	Totaal	6.738.361,45

Vertaald naar de begrotingsboekhouding van de Stad: overschot = thesaurie + nog te ontvangen - nog te betalen

$$2.685.279,94 + 237.814,61 - 405.340,13 = 2.517.754,42$$

Deze grote stijging van het overschot t.a.v. 2014 is te danken aan de fusie van De Kringwinkel Mechelen met Wrak vzw in 2015. Wrak had namelijk in 2014 een overschot van 1.128.000,00 EUR.

Overzicht van de financiële toestand van de laatste drie jaren:

2013

Balanstotaal	2.547.658,76
Tot. resultatenrekening ontv.	1.384.410,39
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>1.195.368,49</u>
Winst resultatenrekening	189.041,90
Eigen vermogen	711.256,84
Overschot liquide middelen	341.798,85

2014

Balanstotaal	2.646.707,02
Tot. resultatenrekening ontv.	1.386.821,93
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>1.206.203,24</u>
Winst resultatenrekening	180.618,69
Eigen vermogen	887.369,79
Overschot liquide middelen	478.964,39

2015

Balanstotaal	6.738.361,45
Tot. resultatenrekening ontv.	3.994.344,24
Tot. resultatenrekening uitg.	<u>3.278.258,79</u>
Winst resultatenrekening	716.085,45
Eigen vermogen	3.542.162,50
Overschot liquide middelen	2.517.754,42

Besluit:

Artikel 1

De gemeenteraad neemt akte van de jaarrekening 2015 van vzw Ecoso.

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, 5 december 2016

Rita Van den Bossche
voorzitter