

Afdeling	: Onderwijs, Cultuur, Sport & Welzijn	B&W-voorstel: BW-009561
Naam opsteller voorstel	: Joosten, Twan (575 488)	Zaaknummer JOIN: Z/16/020072
Portefeuillehouder	: G.J.W. (Geert) Gabriëls	Publicatie: Openbaar

### Onderwerp

Subsidievaststelling 2015 Stichting Muziekcentrum "de Bosuil"

### Voorstel

Kennisnemen van de jaarrekening en jaarverslag 2015 van Stichting Muziekcentrum "de Bosuil" en het definitief subsidie 2015 vaststellen op € 219.206,- conform bijgevoegde concept beschikking.

### Inleiding

Het bestuur van Stichting Muziekcentrum "de Bosuil" heeft de jaarrekening 2015 en het jaarverslag 2015 aangeboden. De jaarstukken zijn voor u in de bijlage opgenomen. De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende controleverklaring en voldoet hiermee aan hetgeen in de 'Subsidieverordening Professionele Instelling 2015' vermeld is.

Met ingang van het jaar 2009 wordt de Bosuil, op grond van artikel 2 van de subsidieverordening professionele instellingen, gesubsidieerd onder de noemer professionele instellingen. In 2009 is het gebouw van de Bosuil formeel in eigendom overgegaan naar de gemeente, waarbij het huurbedrag ad € 58.365,- één op één is overgenomen als subsidiecomponent.

### Beoogd effect/doel

Binnen het brede terrein van Welzijn worden beleidsdoelstellingen op het gebied van onder andere sport, welzijn en cultuur, nagestreefd. Om organisaties de gelegenheid te bieden uitvoering te kunnen geven aan activiteiten die bijdragen aan het bereiken van deze beleidsdoelstellingen en het subsidiebudget in te zetten voor initiatieven die relevant zijn voor de gemeente Weert, verstrekt de gemeente subsidies.

Weert, 17-05-2016  De directeur,	S	B	W	W	W	W
			HL	FvE	PS	GG
	akkoord					
	bespreken					
Soort besluit: Besluit college		Vergadering B&W van 05-07-2016				

#### In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord  
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder  
 Anders, nl.:

- Niet akkoord  
 Gewijzigde versie

- A-stuk  
 B-stuk  
 C-stuk

Beslissing d.d.:

Akkoord met advies

Nummer: 2

05 JULI 2016

De secretaris,

Totaal aantal pagina's: 3  
Pagina 1



## **Argumenten**

### Jaarverslag 2015:

#### Activiteiten

Het activiteitenoverzicht 2015 bevat een weergave van de activiteiten die in 2015 hebben plaatsgevonden, met daaraan toegevoegd de aantallen bezoekers per activiteit. Er waren in totaal 17.197 bezoekers in 2015. De doelstelling voor 2015 was een positief resultaat te realiseren door te streven naar een bezoekersaantal van minimaal 18.000 en een omzet van circa € 400.000,-. De doelstelling om een positief resultaat te behalen in 2015 is gehaald (€ 3.062,-) waarbij het aantal bezoekers iets lager (17.197 t.o.v. 18.000 bezoekers) was dan begroot maar de omzet daarentegen hoger (€ 441.559 t.o.v. € 400.000,-). Stichting Muziekcentrum "de Bosuil" voldoet hiermee aan de prestatieafspraken die vermeld zijn in het meerjarenbeleidsplan 2014-2016 en de uitwerkingsovereenkomst 2014-2016.

### Jaarrekening 2015:

De jaarrekening is voorzien van een door een onafhankelijke accountant afgegeven controleverklaring.

Uit de jaarrekening blijkt het volgende:

- De balanspositie is beoordeeld aan de hand van diverse kengetallen en is voldoende.
- Het exploitatieresultaat 2015 exclusief subsidies laat een nadelig resultaat zien van € 220.645,- ( in 2014 was het € 220.391,- nadelig). Ten opzichte van de begroting 2015 is het resultaat ook nadeliger (geraamd resultaat € 213.193,- nadelig).
- Inclusief subsidies laat het exploitatieresultaat 2015 een voordelig resultaat zien van € 3.062,- ( in 2014 was het € 1.686,- nadelig). Ten opzichte van de begroting 2015 is het resultaat nagenoeg gelijk (geraamd resultaat € 2.928,- voordelig). Dit positieve resultaat van € 3.062,- is toegevoegd aan de Algemene Reserve.

In het financieel jaarverslag worden, waar nodig, de afzonderlijke posten toegelicht.

### Reserve personeel:

In de jaarrekening wordt melding gemaakt van de 'reserve personeel' (= € 56.583,-). Het saldo van deze reserve was per 31.12.2012 € 43.000,- en is na de subsidievaststelling 2012 opgehoogd met € 13.583,-. Vervolgens heeft er in 2013 en later geen storting meer plaatsgevonden in deze reserve. In de uitwerkingsovereenkomst 2014-2016 is echter afgesproken (zie artikel 4.3 lid b) dat de reserve personeel maximaal € 35.000,- mag bedragen. Het voorstel is om het meerdere boven het maximum (=€ 21.583,-) te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve. Mocht de algemene reserve hierdoor eind 2016 boven het toegestane maximum uitkomen dan betaalt Stichting Muziekcentrum "de Bosuil" het meerdere terug aan de gemeente.

### Algemene reserve

Conform de uitwerkingsovereenkomst 2014-2016 mag de Algemene Reserve maximaal 25% van de goedgekeurde jaarsubsidie bedragen (25% van € 219.206,- = € 54.801,50). De Algemene Reserve bedraagt eind 2015 € 44.924,-.

## **Kanttekeningen**

Niet van toepassing.

## **Financiële, personele en juridische gevolgen**

De subsidie ad € 219.206,- is bij de subsidieverlening ten laste gebracht van de begrotingspost 'Muziekonderwijs (grootboeknummer 5.11.0000), Overige Inkomensoverdrachten (Kostencategorie 6.42.5000)'.

**Uitvoering/evaluatie**

Op basis van de aangeleverde jaarstukken hebben wij kunnen beoordelen dat Stichting Muziekcentrum "de Bosuil" voldoet aan de geldende verplichtingen uit de Algemene wet bestuursrecht en "voorwaarden die, conform de subsidieverordening, worden gesteld aan de professionele instellingen.

**Communicatie/participatie**

Het bestuur van 'Stichting Muziekcentrum "de Bosuil"' d.m.v. bijgevoegde beschikking op de hoogte brengen van uw besluit.

**Overleg gevoerd met**Intern:

P. Vos (financieel consulent)

M. v.d. Ven (senior beleidsadviseur OCSW)

Extern:

Niet van toepassing

**Bijlagen**

Concept-beschikking

Jaarrekening 2015

Jaarverslag 2015



Stichting Muziekcentrum "de Bosuil"  
Het bestuur  
Postbus 352  
6001 AJ WEERT

Weert, **07 JULI 2016**

Onderwerp : beschikking subsidievaststelling 2015  
Ons kenmerk : Z/16/020072

Geacht bestuur,

U heeft een aanvraag voor subsidievaststelling ingediend bij de Gemeente Weert. Hiermee vraagt u ons om de verleende subsidie (besluit B & W 9 december 2014) voor een jaarlijkse subsidie voor het jaar 2015 vast te stellen. In deze beschikking leest u ons besluit.

#### **Subsidie**

Wij stellen de subsidie vast op een bedrag van € 219.206,-. Uit het de jaarrekening 2015, jaarverslag 2015 en het activiteitenoverzicht 2015 is gebleken dat Stichting Muziekcentrum "de Bosuil" voldoet aan de voorwaarden (behalve aan artikel 4.3 lid b) zoals die zijn genoemd in de uitwerkingsovereenkomsten 2014-2016 en de voorwaarden zoals die, conform de subsidieverordening Professionele Instellingen 2015, worden gesteld aan de professionele instellingen.

#### **Reserve personeel (= artikel 4.3 lid b)**

In de aangeleverde jaarrekening wordt melding gemaakt van de 'reserve personeel' (= € 56.583,-). In de uitwerkingsovereenkomst 2014-2016 is echter afgesproken (zie artikel 4.3 lid b) dat de reserve personeel maximaal € 35.000,- mag bedragen. Op basis van deze uitwerkingsovereenkomst verzoeken wij u om het meerdere boven het maximum (= € 21.583,-) te laten vrijvallen ten gunste van de algemene reserve. Mocht de algemene reserve hierdoor eind 2016 boven het toegestane maximum uitkomen dan betaalt u het meerdere terug aan de gemeente.

#### **Voorschot**

U heeft een voorschotbedrag op de subsidie gekregen. In totaal was dit een bedrag van € 219.206,-. De subsidievaststelling komt overeen met het uitbetaalde voorschot. Er hoeft dus geen verrekening plaats te vinden.

#### **Niet eens met het besluit?**

Als u het niet eens bent met dit besluit, kunt u met een brief een bezwaarschrift sturen aan het college van burgemeester en wethouders. Het adres is:  
Postbus 950  
6000 AZ WEERT

Zorgt u ervoor dat u het bezwaarschrift indient binnen zes weken na de datum van deze brief. Daarmee voorkomt u dat wij uw bezwaarschrift niet meer kunnen behandelen.

Schrijf in uw bezwaarschrift in elk geval:

- uw naam, adres, datum en handtekening;
- een omschrijving van het besluit waar het bezwaarschrift tegen gericht is (stuur een kopie van deze brief mee met uw bezwaarschrift);
- de reden waarom u bezwaar maakt.

Let op: een bezwaarschrift indienen kan alleen met een brief, dus niet digitaal.

**Tot slot**

Heeft u nog vragen? Neemt u dan gerust contact op met Wim Truyen (via doorkiesnummer 575467 of per e-mail [w.truyen@weert.nl](mailto:w.truyen@weert.nl)) of met Twan Joosten (via doorkiesnummer 575488 of per e-mail [t.joosten@weert.nl](mailto:t.joosten@weert.nl)).

Hoogachtend,  
Het college van burgemeester en wethouders,



M.H.F. Knaapen  
gemeentesecretaris



A.A.M.M. Heijmans  
burgemeester

Bijlage(n) : -