

Raadsstuk 222/2007
B&W datum 23 oktober 2007
Sector/Afd MO/Cultuur
Reg.nr(s) 2007/126312

Onderwerp **Vaststelling van de bijdrage 2006 aan de gemeenschappelijke regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland**

Aan de Raad der gemeente Haarlem

Inhoud

De Gemeente Haarlem neemt samen met de gemeenten Bennebroek en Haarlemmerliede/Spaarnwoude deel aan de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid Kennemerland.

Op 10 september 2007 ontving het college de ontwerpjaarrekening 2006.

Het financieel verslag bestaat uit een verlies en winstrekening en een balans. Beide zijn voorzien van een toelichting. Daarnaast is een specificatie ten behoeve van de deelnemende gemeenten opgenomen.

De ontwerpjaarrekening is voorzien van de vereiste accountantsverklaring.

Voorafgaand aan de vaststelling van de jaarrekening door het bestuur worden de deelnemers aan de Gemeenschappelijke Regeling in de gelegenheid gesteld hun oordeel over de jaarrekening te geven.

De Bijdrage

De bijdrage van de deelnemende gemeenten (Bennebroek, Haarlemmerliede en Spaarnwoude en Haarlem) is in de jaarrekening 2006 vastgesteld op € 1.345.420,--. Hiervan is € 1.298.613,- (dit is ruim 97 %) voor rekening van de gemeente Haarlem..

De gevraagde en toegekende bijdrage bedroeg € 1.249.800,--, het verschil bedraagt € 48.813,--. Dit verschil wordt gedeeltelijk veroorzaakt door vervangingskosten van zieke leerkrachten ad € 7.676,-- welke op declaratiebasis worden vergoed. Er is voldaan aan de voorwaarde van een expliciete verklaring van de accountant.. In deze vervangingskosten is bij de jaarrekening 2006 van de gemeente Haarlem voorzien.

Een bedrag € 41.137,-- betreft hogere personeelskosten dan geraamd. De bijdrage aan het MZK is gebaseerd op de salariskosten van het onderwijzend personeel en heeft daarom consequenties voor de bijdragen van de deelnemers.

De hogere personeelskosten houden verband met nieuwe CAOafspraken die tot stand zijn gekomen na de opstelling van de begroting 2006. Binnen de gemeentelijke begroting is wel rekening gehouden met een loonstijging (van 3,5 %). Per saldo is er een bedrag bij de jaarrekening gereserveerd (verplichting) ad € 44.000,-

Muziekcentrum Zuid-Kennemerland exploitatie

Het eigen vermogen van het MZK bedroeg per 31-12-2006 € 400.537,-- negatief. De raden van de deelnemende gemeenten hebben in mei 2007, bij de vaststelling van de bijdrage 2005, besloten om dit in de afgelopen jaren opgebouwde negatief vermogen te vereffenen.

Wanneer de deelnemers akkoord gaan met de in de jaarrekening 2006 vastgestelde bijdrage, is het resultaat over 2006 € 16.317,--. Positief.

Bij de komende verzelfstandiging van het MZK zal de organisatie moeten kunnen beschikken over een risicoreserve. Het college stelt daarom voor om het bestuur toestemming te geven om het positief resultaat over 2006 aan te wenden voor de vorming van een risicoreserve.

Inhoudelijk.

De gevolgen van de vermindering van de Haarlemse bijdrage aan het Muziekcentrum met 200.000 euro in 2006 en 200.000 euro in 2007 zijn grotendeels in 2006 verwerkt. In totaal is het aantal wekelijkse lessen teruggebracht van 680 naar 560. Deze vermindering heeft geleid tot het ontslag van 22 docenten (4,3 fte). De afvloeiing van personeel is geregeld in een sociaal statuut, waarover met de werknemersorganisaties op 26 april overeenstemming werd bereikt.

De vermindering van het aantal lessen heeft zijn weerslag in een afname van het aantal leerlingen. In 2006 bedroeg het aantal leerlingen vocaal/instrumentaal muziekonderwijs en samenspel 2.234 tegenover 2.619 in 2005. Effecten van de bezuinigingen zijn deels gecompenseerd door de invoering van een modulair systeem, waarbij op onderdelen van het jaarprogramma met grotere groepen kan worden gewerkt.

Voor een aantal cursussen zijn in 2006 de wachtlijsten weer gegroeid.

De vermindering van de bijdrage heeft verder geleid tot bezuinigingen op de overhead en verhoging van de leskosten.

Wij stellen de raad voor:

1. In te stemmen met de ontwerpjaarrekening 2006 van het Muziekcentrum Zuid-Kennemerland.
2. De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland 2006 vast te stellen op € 1.298.613,--
3. De kosten van € 48.813,-- boven het eerder toegekende bedrag te dekken uit de het daartoe bij de jaarrekening gereserveerde bedrag voor programma 06.04.06. Kunstzinnige vorming
4. Het bestuur van het MZK toestemming te verlenen om het positief resultaat over 2006 ad € 16.317,--aan te wenden voor de vorming van een risicoreserve

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris,
drs. W.J. Sleddering

de burgemeester,
mr. B.B. Schneiders

222/2007

De Raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. in te stemmen met de ontwerpjaarrekening 2006 van het Muziekcentrum Zuid-Kennemerland;
2. de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland 2006 vast te stellen op € 1.298.613,--;
3. de kosten van € 48.813,-- boven het eerder toegekende bedrag te dekken uit de het daartoe bij de jaarrekening gereserveerde bedrag voor programma 06.04.06. Kunstzinnige vorming;
4. het bestuur van het MZK toestemming te verlenen om het positief resultaat over 2006 ad € 16.317,-- aan te wenden voor de vorming van een risicoreserve;

Gedaan in de vergadering van

De griffier

De voorzitter,