

Amsterdam 13 oktober 2022

Dienst Werk en Inkomen

T.a.v. de heer Renger Visser, directeur

Postbus 202

1000 AE Amsterdam

Geachte heer Visser,

Wij verzoeken u ten eerste om de bevoorschotting op het inkoopcontract de komende zeker tot en met maart 2023 met 2 maanden te vervroegen.

Het voorziene liquiditeitstekort stijgt elke maand, bij voortzetting van de huidige beperkte opzet van het MUG Magazine en in maanden met BTW afdracht, sterk. Wij hadden tot de dienst vandaag het voorschot november vooruit stortte (waarvoor dank), zie bijlage liquiditeitsprognose, in oktober een liquiditeitstekort van bijna € 5.1.2,f. Nu eindigen we oktober met bijna € 5.1.2,f op de rekening. Als u doorgaat met 1 maand vervroegen van het voorschot wordt het tekort eind januari 2023 (dus ook na vooruit ontvangen voorschot februari 2023 in januari) in die maand toch weer € 5.1.2,f. Uitbetaling van lonen, afdracht van loonheffing, pensioenpremies, BTW 4^e kwartaal, vergoedingen freelancers en drukker zijn daarmee dan weer in gevaar en er zijn nauwelijks crediteuren die uitstel van betalingen kunnen verdragen. Indien u niet wilt en/of kunt meewerken dan zijn wij of onze opvolgers dan genoodzaakt alsnog surseance en wellicht faillissement aan te vragen. Met de versnelling van de bevoorschotting met 2 maanden kopen wij en u tijd tot april om het nieuwe bestuur de gelegenheid te geven met u:

- 1) te spreken over indexering/actualisatie van de prijs van het inkoopcontract per 2023 met de gemeente. Wij meldden u al eerder dat de prijs daarvoor al sinds 2014 is bevroren en dat vormde voor u een van de grondslagen voor de extra bijdragen in 2020 t/m 2022.
- 2) te spreken over het perspectief 2023, mede in het licht van de tweede en derde grondslag voor de genoemde extra subsidies, te weten de inzet basis op orde en in 2022 de voortdurende en doorgaande stijging lonen, drukkosten (papier, energie, lonen).

We hebben in 2021 met elkaar afgesproken dat we dit voorjaar in gesprek zouden gaan over het perspectief op de gemeentelijke bijdragen voor 2023 en verder. Door het conflict in het bestuur is het daar niet van gekomen. Wij waarderen uw inzet om een en ander in goede banen te leiden en begrijpen, gezien ons onvermogen om tot een gezamenlijke aanpak te komen, uw verzoek tot ruimte maken voor een nieuw bestuur en stemden daar mee in.

Wij richten ons juist daarom nu ook tot de gemeente met het tweede verzoek, namelijk om de financiële ondersteuning, die MUG in 2022 mocht ontvangen, voor ten minste de helft (€ 5.1.2,b). voort te zetten in 2023. Gegeven de verwachting dat het vermogen einde 2022 op -€ 5.1.2,f tot -€ 5.1.2,f zal staan, geeft dat het nieuwe bestuur en u in 2023 ca 3 maanden de tijd om inkomsten en uitgaven 2023 met op basis van een visie en plan elkaar in balans te brengen, met u een passende

prijs op het inkoopcontract overeen te komen, overige inkomsten degelijk vorm te geven en basis op orde, m.n. ook de governance, ook verder af te ronden. Voor de goede orde verhoging van de inkoop en/of handhaven subsidies voor het volledige bedrag helpt hen natuurlijk beter en dan kan ook het te verwachten negatief vermogen (zie prognose resultaat 2022) zal dat € 5.1.2.f tot -€ 5.1.2.f zijn, gelijk einde 2018, eerder worden weggewerkt. De huidige bestuursleden denken zeer verschillend over hoe tot een sluitende aanpak te komen. Het is echter aan het nieuwe bestuur, maar dat heeft wel enige tijd nodig om zich een beeld over situatie en mogelijkheden te vormen, tot, mede door u gedragen, besluiten te komen en in uitvoering te nemen. Voor de vorderingen m.b.t. basis op orde zoals vermeld in de aanvragen 2021 en 2022 voegen we u op uw verzoek in de bijlage een overzicht toe.

Begin juli zijn na overleg met uw afdeling en door u beschikbare begeleiding maatregelen op het dreigend tekort genomen, maar het is niet gelukt de kostenmaatregelen vast te houden en alles op alles te zetten bij het werven van donaties en fondsen of de acquisitieruimte verder te vergroten.

Met alle ontwikkelingen is de continuïteit van de stichting in zodanig gevaar gebracht, dat we u nu als eerste met spoed en dringend om ten minste meer liquiditeitssteun vragen. Dan is er weer tijd voor verder overleg met het nieuwe bestuur.

Voorts dringen we er bij u op aan om de stichting te verzekeren dat u de bevoorschotting op tenminste het inkoopcontract in 2023 (versneld) voortzet en als u voor 2023 de gevraagde nieuwe subsidie verleent om dan deze z.s.m. na toekenning in een keer als voorschot te verstrekken. Reeds in december zal het voorschot januari 2023 nodig zijn voor de betalingen die maand en in januari, de voorschotten februari en maart voor de betalingen in januari.

Namens de stichting BBU

5.1.2,e

5.1.2,e

5.1.2,e

5.1.2,e

Bijgaand verzenden wij verder als aparte documenten tegelijkertijd:

- de liquiditeitsprognose oktober t/m januari 2023
- de budgetprognose op basis van p1-7 en zomernummer en met doorkijk 2023
- de toelichting basis op orde van mei 2021.

Cc:

5.1.2,e

5.1.2,e

Bijlage voortgang basis op orde sinds 2020.

- De teloorgang van de in de toelichting van 28-05-2021 beschreven gezamenlijkheid is de grootste terugslag in de inzet op het basis op orde. Zonder continuïteit valt alles weer weg. De kern van de inhoudelijke inzet wordt echter nog steeds gedeeld door alle betrokkenen.
- Beide kernfunctionarissen zijn nu in dienst op een vaste arbeidsovereenkomst, met een duidelijk omschreven persoonlijk en gezamenlijk takenpakket, waarin is vastgelegd wat hun positie in de organisatie is, in hoeverre de CAO Uitgeverijbedrijven wordt gevolgd en gevolgd blijft worden en ook is vastgelegd dat een pensioenregeling is getroffen met pensioenfonds PGB waarvoor de werknemer en de stichting premies betalen.
- De stichting heeft daartoe een overeenkomst met pensioenfonds PGB gesloten.
- Bestuursleden zijn ingeschreven in het handelsregister en als UBO geregistreerd.
- De takkenpakketten zijn conform CAO gewaardeerd en de medewerkers zijn ingeschaald.
- De tarieven voor de freelance medewerkers tekst, beeld, vormgeving zijn verhoogd tot een maatschappelijk wenselijk niveau.
- Qua governance zijn na het vaststellen van de taakverdeling bestuur-medewerkers in maart 2020 geen vorderingen meer gemaakt. Geen nieuwe statuten, geen bestuurs- en medewerkersreglement, geen redactiestatuut. Het besluit taakverdeling bestuur-medewerkers van maart 2020 wordt inmiddels door een bestuurslid als niet meer geldig behandeld. Ook is er forse onenigheid over de aansturing en aanspreken van de medewerkers. Eind 2021 opgestelde concepten jaarplan en bladmateriaal 2022 zijn nooit besproken.
- Bestuursvergaderingen worden onregelmatig gehouden en beperkt voorbereid en vastgelegd. Met de begeleiding gaat dat beter, maar niet goed. Ook wordt nog altijd buiten de bestuurlijke dekking gehandeld.
- Het conflict, waar een deel van de toenmalige kandidaten ook een rol in speelden, leidde ook tot afhaken van kandidaten. Dit bestuur heeft dan ook niet tot een gezamenlijke visie op besturen en wenselijke kandidaten kunnen komen. De persoonlijke verhoudingen in het huidige bestuur zijn diepgaand en onherstelbaar verstoord. Dankzij de door u ter beschikking gestelde externe begeleiding en daarnaast de inzet van ^{5.1.2.e} kan het noodzakelijke besloten worden en worden de besluiten meestal uitgevoerd.
- Een verzuimkostenverzekering, waardoor bij langdurige ziekte vervanging kan worden ingehuurd, is afgesloten. Er is een contract met een ARBO dienst waar medewerkers en organisatie een beroep op kunnen doen.
- Er is een degelijke administratie en ten minste kwartaalrapportages i.r.t. de begroting opgezet, periodiek worden ook liquiditeitsprognoses en inmiddels ook weer acquisitieoverzichten opgesteld. De stichting heeft rechtstreeks inzicht in de externe administratie. Fouten bij het administratiekantoor worden opgemerkt en gecorrigeerd. Alle jaarstukken 2019 t/m 2021 zijn opgesteld en ingediend.
- Eenmaal is een lezerspanel gehouden, daar is geen verslag van.
- De procedure van de directeur tegen de stichting over vermeende pensioenaanspraken is op 21-03-2022 geëindigd met een voor de stichting redelijke schikking. De kosten daarvan zijn genomen in 2022. De proceskosten hebben de afgelopen jaren gedrukt op de middelen van de stichting. Er zullen geen nieuwe kosten meer zijn.

- Het blad heeft in mei 2022 een restyling ondergaan, meer beeld, inhoudelijk meer diversiteit in beeld en aandacht. Deze restyling is niet bestuurlijk vastgesteld, heeft tot hogere kosten beeld geleid en tot verdere onenigheid over de type, plaats en besluitvorming van, c.q. over advertenties. Hierover zijn begin juli afspraken 2022 gemaakt.
- Tot op heden is het door de continuïteitsrisico's niet gelukt een bestuursaansprakelijkheidsverzekering af te sluiten. Dat bemoeilijkt werving en benoeming van bestuursleden.
- Kosten en inkomsten waren einde 2021 en in de eerste begroting 2022, gebruikt voor de aanvraag 2022, in evenwicht. 2021 eindigde met een zeer klein positief vermogen. Sinds januari is door het een groeiend, acquisitie verlamd, intern conflict over de positie en aard van advertenties, de acquireur en de interne besluitvorming daarover en voorts hogere dan begrote personeelsuitgaven dit evenwicht uit beeld geraakt met de u inmiddels bekende gevolgen. Wel zijn de advertentie-inkomsten sinds 2019 flink gestegen. De in de aanvraag genoemde omvang van € 5.1.2.f is niet gehaald, maar € 5.1.2.b lijkt voor 2022 nog steeds reëel. Een acquisitieomzet van € 5.1.2.b is bij goed beleid en ruime inzet op de acquisitie in 2023 haalbaar. Er is geen fondsaanvraag tot voldoende ontwikkeling gekomen en de donatiecampagne komt zeer langzaam op gang, De donatieopbrengst 2022 zal ca € 5.1.2.f zijn, waarvan € 5.1.2.b van een donateur. Bij een goede campagne met eigen communicatiemiddelen kan er groei zijn. Of er een markt voor papieren abonnementen is, is niet zeker. Dit kan wel met één mailing naar relaties worden onderzocht. U stelde voor 2022 een extra bijdrage beschikbaar voor sterk stijgende drukkosten. Die prijsstijging is t.o.v. de aanvraag uit 2021 een nieuw gegeven, het einde daarvan is nog niet in zicht. Wat in februari 2021 € 5.1.2.b kostte, kost per 01-10-2022 € 5.1.2.b per maand (ex BTW) een stijging van 30,1% in ca anderhalf jaar. Meer nog dan einde 2021 aangegeven. De stichting moet voor 2023 ook rekenen op forse CAO loonstijgingen.