

Korte toelichting financiële cijfers Q 1

Stichting Cultuurbedrijf Noordoostpolder

Muzisch Centrum
Theater 't Voorhuys
Museum Schokland
Kunstuitleen

Inleiding

Vanaf januari 2015 werkt het Cultuurbedrijf met een eigen financiële administratie. .

Tot die tijd lag de financiële verantwoordelijkheid van Muzisch Centrum, Museum Schokland en Kunstuitleen bij de gemeente Noordoostpolder.

De facturen kwamen bij de gemeente binnen, werden ter flattering naar het Muzisch Centrum gestuurd en de administratie werd door de gemeente bijgehouden.

Bij Theater 't Voorhuys werd de administratie – de dagelijkse gang van zaken – voorbereid door een administratief medewerker en de accountant voerde de verdere financiële administratie.

De eerste financiële rapportage

Het zal duidelijk zijn dat de opzet en verwerking van de financiële administratie tegelijk met het van start gaan van de nieuwe Stichting Cultuurbedrijf, een grote uitdaging is. Doel is om per maand een financiële rapportage op te stellen zodat wij kunnen zien wat de ontwikkeling binden de kosten en de opbrengsten is.

Dit is van belang omdat het inzicht geeft in hoe het bedrijf functioneert en hoe de activiteiten van de verschillende bedrijfsonderdelen zich financieel verhouden.

Met de Raad van Toezicht is de afspraak gemaakt dat de eerste financiële rapportage gereed zou zijn bij Q 1.

Op 8 april jl. heeft de Raad van Toezicht de eerste financiële rapportage doorgenomen. Deze rapportage was vooraf besproken in de audit commissie waarin 2 leden van de Raad Van Toezicht zitting hebben.

Het is de eerste stap in een nieuwe ontwikkeling.

Vervolgens zullen wij verder gaan met maandrapportages welke ook in de Raad van Toezicht worden behandeld.

Op deze manier willen wij de werkelijke financiële ontwikkeling volgen ten opzichte van de begroting 2015.

Wij hebben uiteraard geen kengetallen op maandbasis van de afgelopen jaren. Wij kunnen nu kijken naar verhoudingen tussen kosten versus opbrengsten. Het geeft ons ook inzicht op de manier van bedrijfsvoering.

Bijzonderheden (voorzichtige) die in dat kader naar voren zijn gekomen:

1. De personeelskosten (vaste) binnen het bedrijf lopen conform begroting
2. Bij de inleen personeelskosten op het onderdeel Talentontwikkeling valt op dat het enigszins uit de pas zou kunnen lopen. De 'seizoensinvloeden' zullen daar een rol in spelen. De komende maanden zullen wij dat nadrukkelijk blijven volgen.

3. In de eerste maanden zitten facturen van jaarcontracten, die het beeld in Q 1 enigszins kunnen vertekenen.
In de komende maanden zullen wij de vaste en variabele kosten per onderdeel in beeld brengen.
4. De programmering van Theater 't Voorhuys baart ons zorgen. In Q1 is er een tekort op de programmering -/- € 50.000,00. Vanaf januari jl. hebben wij de opbrengsten en kosten in beeld. Gezien de prognose en de kaartverkoop per week heeft dit onderdeel van ons bedrijf meer dan onze aandacht. Wekelijks is er overleg met marketing over acties en resultaat. Gelet op de ontwikkeling in de laatste jaren is het niet mogelijk om het 'tj' snel te keren. Wij hebben de data gegevens van de bezoekers vanaf 2012 in beeld. Op basis van die gegevens is een marketing plan opgesteld voor de komende maanden om meer bezoekers te verleiden om naar Theater 't Voorhuys te komen.

Noordoostpolder, 8 mei 2015

Gerda Kroeze-Knol, interim directeur

Bijlage: beknopt resultaat-overzicht eerste kwartaal 2015

Stichting Cultuurbedrijf Noordoostpolder		Omschrijving				
	uitkomst	uitkomst	cumulatief	werkelijk	begroting	begroting
	Q1	april	tot en met	2015 tl	2015	2.016
			maart 2015		ingediende	2.017
					begroting	
Resultaat						
A	-132.903		-132.903		-384.976	
B	-23.354		-23.354		-244.715	
C	-63.153		-63.153		-141.835	
D	-40.262		-40.262		13.199	
E	3.808		3.808		-4.427	
	-255.864		-255.864		-762.754	
INDIRECTE KOSTEN						
F	174.203		174.203		919.957	
G	53.046		53.046		383.770	
	227.249		227.249		1.303.727	
	-483.113		-483.113		-2.066.481	
	505.921		505.921	48.541	2.023.685	
	22.808		22.808		-42.796	