



BESLUITVORMENDE NOTA
AAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS
No. 18.0000582

Afdeling/eenheid/cluster: Projectnaam:
Maatschappelijke
Ontwikkeling

Bijl.: Datum:
2 22 augustus
2018

Steller:
E.T.M. Müller

Portefeuille: III

Onderwerp: Jaarstukken Cultuurbedrijf 2017/ vaststelling subsidie 2017

Voorgesteld besluit

1. De totaal verstrekte budget- en activiteitsubsidie aan Cultuurbedrijf Noordoostpolder over 2017 ongewijzigd vaststellen op € 2.082.434 op grond van artikel 4:46 Awb.
2. De commissie Samenlevingszaken informeren.

Inleiding

Op 31 mei 2018 heeft Cultuurbedrijf Noordoostpolder haar jaarstukken over 2017 ingediend. De stukken bestonden uit een bestuursverslag, een financieel jaarverslag en een accountsverklaring. Daarmee gepaard ging het verzoek tot vaststelling van de subsidie over 2017.

Doelstelling

Op basis van de verantwoording over 2017 inzicht krijgen in de geleverde prestaties van het Cultuurbedrijf, zodat de definitieve subsidie 2017 kan worden vastgesteld.

Argumenten

1.1. Totale subsidies 2017 € 2.082.434

Cultuurbedrijf Noordoostpolder ontving in 2017 in eerste instantie € 2.024.034 aan budgetsubsidie inclusief huurcompensatie. Deze beschikking werd later opgehoogd met € 19.800 in verband met extra huurcompensatie voor de nieuwe uitbater op Schokland. De budgetsubsidie is voor het uitvoeren van alle opdrachten zoals benoemd in uitvoeringsovereenkomst tussen Cultuurbedrijf en gemeente. Het gaat dan om de opdrachten voor amateurkunst, theater, museum, cultuureducatie en kunstuitleen. Aan activiteiten subsidie ontving het Cultuurbedrijf een bedrag van € 38.600. Deze is specifiek gericht op de uitvoering van de combinatiefuncties (de cultuurcoaches). In totaal ontving het Cultuurbedrijf € 2.082.434 aan subsidie. In 2017 ontvingen zij ook nog frictiekosten, deze zijn begin 2018 via een apart collegevoorstel afgerekend.

1.2. De subsidie is besteed aan de daarvoor bedoelde doelstellingen

In het bestuursverslag wordt inhoudelijk verantwoording afgelegd over de behaalde resultaten. Op alle onderdelen is voldaan aan de afgesproken streefwaarden uit de uitvoeringsovereenkomst, met uitzondering van het aantal cursisten bij de amateurkunst. Maar dit verschil is klein en we zien hier een stabilisatie ten opzichte van de resultaten in 2016. Alle overige onderdelen scoren hoger en beter dan geraamd, het theater en museum ontvingen meer bezoekers en er deden meer kinderen mee aan het programma voor cultuureducatie. Ook zien we dat op alle onderdelen de omzet hoger is dan geraamd. Dit zijn mooie en goede resultaten die bevestigen dat het Cultuurbedrijf na de verzelfstandiging van 2015 op de goede weg is.

1.3 Het financieel resultaat is goed

Voor 2017 is het resultaat uit de gewone bedrijfsvoering € 20.903,00 negatief. Dit is echter € 14.000 positiever dan geraamd in de begroting. Bij de verzelfstandiging zijn

afspraken gemaakt hoe om te gaan met negatieve resultaten die vooral de eerste perioden verwacht werden. Conform afspraken gemaakt bij de verzelfstandiging heeft het Cultuurbedrijf het resultaat verrekend met het eigen vermogen, onderdeel bestemmingsreserves.

Het weerstandsvermogen is op voldoende niveau. Het eigen vermogen bedraagt € 165.242, dit is € 23.500 meer dan eind 2016.

2.1 De commissie Samenlevingszaken is betrokken

Gelet op de omvang van de subsidierelatie met het Cultuurbedrijf wordt de gemeenteraad geïnformeerd over deze jaarstukken via de nieuwsbrief van de raad.

Kanttekeningen

1.1 Aandacht voor personeelskosten

Het goede resultaat, ten opzichte van de begroting, wordt voornamelijk gerealiseerd door meer bezoekers en hogere recette en consumptieopbrengsten. Met € 95.000 vallen de personeelskosten echter hoger uit dan geraamd. Dit heeft te maken met de inhuur van personeel, reorganisatiekosten en advieskosten. Hierover is gesproken met het Cultuurbedrijf want ruim drie jaar na de verzelfstandiging is de verwachting dat dit een meer stabiel beeld moet geven. Cultuurbedrijf geeft aan dat het totaal aantal vaste fte's in de organisatie verminderd is. Verwachting is ook een meer stabiele beeld van de personeelslasten omdat de afgelopen jaren een aantal stappen zijn gezet in het personeelsbestand die nodig waren om het Cultuurbedrijf toekomstgericht te organiseren.

Planning/Uitvoering

Na besluitvorming ontvangt het Cultuurbedrijf de bijgevoegde vaststellingsbeschikking en wordt de raadscommissie Samenlevingszaken geïnformeerd over besluit.

Bijlagen

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Jaarrekening met financieel verslag 2017 Cultuurbedrijf | - 570701/570706 |
| 2. Uitgaande vaststellingsbeschikking 2017 | - 570701/585825 |