

Bijlage 1, behorende bij raadsvoorstel d.d. 14 april 2009

Exploitatieprognose 2012 van het centrum voor kunst en cultuur (MCB 2009)

Gezien het tijdstip van aanleveren heeft uw raad op 24 juni 2008 slechts kennis genomen van de door PriceWaterhouseCoopers aangeleverde exploitatieprognose.

Deze exploitatieprognose van PWC kwam voor het eerste jaar uit op een begroot tekort (is gelijk aan de gemeentelijke subsidie) van € 221.000. In deze prognose waren een aantal aannames opgenomen, uitgaande van een taakstellende subsidie van € 200.000.

Inmiddels is nader onderzoek gedaan naar, met name, de 'open einden' uit de PWC-prognose. Op basis van nadere advisering door het Ontwikkelingsbedrijf NHN, gevoegd bij onze eigen expertise en die van Rik Vos, de voorzitter van de POO, komen wij tot onderstaande exploitatieprognose voor 2012.

Inkomsten

Entreebewijzen € 120.000

Toelichting

Uitgangspunt is 30.000 bezoekers tegen een gemiddelde entreprijs van € 4,00 per bezoeker, conform de externe adviezen. Een logisch gemiddelde omdat naast voluit betalende volwassen bezoekers (entreprijs voor Kranenburg nu € 7,00) er ook gereduceerde tarieven gelden (museumjaarkaart, kinderen, groepen) en soms ook gratis bezoekers worden ontvangen.

Op basis van deze berekening levert iedere stijging van 1.000 bezoekers al een extra inkomst op van € 4.000.

Lidmaatschapsgelden € 70.000

Toelichting

Vooralsnog gaan we er van uit dat het aantal particuliere klanten/leden van de Kunstuitleen gelijk blijft. Op dit moment is de netto opbrengst aan lidmaatschapsgelden (zonder de kooptegoeden van de klanten) € 70.000. De Kunstuitleen zal vanaf 2009/2010 ook bedrijven benaderen voor het lenen van kunst waarvan de verwachte opbrengst per uitleen van een half jaar € 5.000 bedraagt.

Zaalhuur € 20.000

Toelichting

Gezien de inspirerende locatie voor bijeenkomsten als lezingen, ontvangsten, vergaderingen e.d. lijkt een aantal van 40 verhuringen à € 500 per dag volgens onze adviseurs redelijk snel haalbaar.

Verkopen € 200.000

Toelichting

Het door PWC opgevoerde bedrag ad € 360.000 is op advies van het Ontwikkelingsbedrijf terug gebracht naar € 200.000. De huidige gezamenlijke opbrengst van verkopen is € 143.000. Gezien de vergroting van de winkel is de voorgestelde verhoging haalbaar.

Een museumwinkel moet een marge van 50% kunnen halen, vandaar dat bij de uitgaven als kostprijs van deze verkopen een bedrag ad € 100.000 is opgevoerd.

Sponsoring	€ 50.000
<i>Toelichting</i>	
<i>Het door PWC opgenomen bedrag is, mede in het licht van de huidige financiële crisis, veel te hoog. Op dit moment wordt door de instellingen ruim € 55.000 binnen gehaald. Een raming voor 2012 ad € 50.000 achten wij haalbaar op basis van het perspectief van herstel over 3 jaar en een positieve uitstraling van de nieuwe organisatie.</i>	
Consumpties- Horeca	€ 20.000
<i>Toelichting</i>	
<i>Hiervoor geldt min of meer dezelfde toelichting als bij de posten verkopen en sponsoring. Op dit moment is de netto-opbrengst al € 15.000.</i>	
Subsidie gemeente	€500.000
<hr/>	
Totaal	€ 980.000 =====

Uitgaven

Kostprijs omzet	€ 100.000
<i>Toelichting</i>	
<i>Dit is 50% van het opgevoerde bedrag aan verkopen en gelijk aan de huidige kostprijs van de omzet van de gezamenlijke instellingen</i>	
Personeel	€ 360.000
<i>Toelichting</i>	
<i>Uitgegaan wordt van 6 fte waarbij de belangrijkste inzet gaat zitten in een vernieuwingsgezinde directeur en een deskundige (deeltijd) conservator eventueel gecombineerd in één functie. Grotere inzet zal verder gedaan moeten worden op communicatie, marketing en het verkrijgen van sponsors en subsidiënten. De vrijwilligers blijven de ruggengraat van de organisatie en behouden hun benodigde ondersteuning. De professionele inzet van bijvoorbeeld designers, gastconservatoren en educatieve medewerkers kan flexibel worden ingezet, gekoppeld aan te organiseren activiteiten. De huidige instellingen hebben op dit moment een gezamenlijk personeelsbestand van 4 FTE, als volgt verdeeld:</i>	
<i>Kranenburgh</i>	<i>1,8 FTE (directie, administratie)</i>
<i>KCB/SBK</i>	<i>2,2 FTE (directie, administratie, beheer)</i>
Huisvesting	€ 180.000
<i>Toelichting</i>	
<i>Voor deze post handhaven we de veilige raming van PWC. In dit bedrag is rekening gehouden met zowel klein onderhoud als de eigenaars- en gebruikerslasten (benchmarkcijfers Zadelhoff). Deze lasten zijn gebaseerd op een gebouw met een vloeroppervlak van ca. 2.300 m². Voor groot onderhoud blijft een bedrag staan in de gemeentebegroting, voor het hier opgevoerde bedrag van € 180.000 kan de volgende onderverdeling gelden:</i>	
<i>Huur hoofdgebouw</i>	<i>€ 70.000</i>
<i>Huur depot</i>	<i>- 40.000</i>

<i>Gebruikerslasten / nutskosten</i>	- 50.000	
<i>Klein onderhoud / kleine aanschaffingen</i>	- 20.000	
Afschrijvingskosten		€ 40.000
<i>Toelichting</i>		
<i>Waar PWC een bedrag opvoerde van € 30.000 hebben wij dit bedrag veiligheidshalve verhoogd tot € 40.000 aangezien nog niet duidelijk is wat exact aan inventaris en apparatuur zal worden aangeschaft.</i>		
Organisatiekosten / Algemene kosten		€ 190.000
<i>Toelichting</i>		
<i>Dit bedrag is gebaseerd op de huidige lasten van de 5 individuele instellingen. De grootste kostenpost vormen hier de tentoonstellingskosten.</i>		
<i>Geen rekening is gehouden met synergievoordeel omdat verwacht wordt dat een groter gebouw en uitbreiding van activiteiten ook extra kosten zullen vragen.</i>		
Zaalprogrammering		€ 40.000
<i>Toelichting</i>		
<i>In de nieuwe zaal zullen activiteiten en optredens worden georganiseerd (lezingen, debatten, concerten en optredens) variërend in kostprijs van een paar honderd tot een paar duizend euro. Dit budget stelt de nieuwe organisatie jaarlijks in staat een aantal keer per jaar met optredens van bijzondere kwaliteit te komen.</i>		
Onderhoud collecties		€ 40.000
<i>Toelichting</i>		
<i>Onze adviseurs raden aan minimaal € 50.000 voor onderhoud van de collectie op te nemen. Het nieuwe centrum zal een grote collectie beeldende kunst gaan beheren. Stapsgewijs zal daaraan het nodige professionele onderhoud moeten worden gepleegd. Ook hier geldt dat in de bestaande post organisatiekosten al een bedrag voor onderhoud is opgenomen. Voordeel van deze kostenpost is dat bij tegenvallende opbrengsten van het centrum activiteiten kunnen worden uitgesteld.</i>		
Marketing / PR		€ 20.000
<i>Toelichting</i>		
<i>Naast de personele inzet en de al bestaande communicatiemiddelen zal rekening moeten worden gehouden met extra kosten van het aanboren van nieuwe en spraakmakende communicatiekanalen om het centrum onder de aandacht te brengen.</i>		
Onvoorzien		€ 10.000
<i>Toelichting</i>		
<i>Gezien de 'ruimte' in een aantal posten achten wij een post onvoorzien van 1 % van de totaal geraamde uitgaven voorsnog voldoende en te rechtvaardigen.</i>		
Totaal		€ 980.000 =====

Cijfermatige weergave exploitatieprognose

	Huidige instellingen 2007		VOORSTEL 2012
Baten			
Entreebewijzen	€ 86.128		€ 120.000
Lidmaatschapsgelden	€ 69.551		€ 70.000
Zaalhuur	€ 14.060		€ 20.000
Verkopen	€ 143.046		€ 200.000
Sponsoring	€ 55.602		€ 50.000
Consumpties-horeca	€ 14.949		€ 20.000
Subsidies	€ 200.000		€ 500.000
Incidentele subsidies	€ 31.458		
	€ 614.804		€ 980.000
Lasten			
Kostprijs omzet	€ 98.329		€ 100.000
Personeel	€ 207.394		€ 360.000
Huisvesting	€ 117.952		€ 180.000
Afschrijvingskosten	€ 7.765		€ 40.000
Organisatiekosten/alg. kosten	€ 187.206		€ 190.000
Programmering zaalprogramma	€ -		€ 40.000
Onderhoud collecties	€ -		€ 40.000
Marketing PR	€ -		€ 20.000
Onvoorzien			€ 10.000
	€ 618.646		€ 980.000