



Collegevoorstel

Collegevergadering van : 12 december 2017
 Agendanummer : 2
 Adviseur : F. Bons
 Afdeling / team : BP/Sociaal Domein
 Vertrouwelijk : Nee
 Onderwerp : Financiële ondersteuning Stichting Museum BroekerVeiling (MBV)



17SC008272

Gevraagde beslissing(en)

De raad voor te stellen:

1. Op basis van de exploitatieresultaten van MBV over de periode 2012-2016 en de rapportage 'MBV in financieel perspectief Verleden, Heden en Toekomst' MBV voor de jaren 2018 en 2019 een jaarlijkse exploitatiesubsidie te verlenen van € 20.000.
2. De onder 1 genoemde bedragen te dekken door aanwending van de voor MBV in te stellen bestemmingsreserve voor financiële ondersteuning in de jaren 2018 en 2019.

Afdoening

Paraaf manager					
Paraaf mede-adviseur	BMO	VVH	OW	B&P	PUZA

	Conform voorstel	Conform aantekening Gemeentesecretaris	Bespreken
Burgemeester			
Wethouder			
Wethouder			
Wethouder			
Gemeentesecretaris			

Aantekening secretaris:

Collegebesluit: **12 DEC. 2017** *CONFORM.*

Burgemeester en wethouders van Langedijk

E. Annaert
Gemeentesecretaris/directeur

drs. J. Hoekema
burgemeester

Inleiding

Raadsbesluit 14 februari 2012

Rond 2010 werd Museum BroekerVeiling (MBV) geconfronteerd met een structureel exploitatietekort van ca. € 150.000 per jaar door teruglopende inkomsten vanwege lagere bezoekersaantallen en niet ingecalculerde hogere lasten door het in gebruik nemen van het nieuwbouwpand 'De Toekomst'. Voor de gemeenteraad was dit aanleiding MBV te ondersteunen bij het opstellen van een nieuw financieringsplan voor haar exploitatie.

Het plan omvatte voor de periode 2013-2016 per jaar:

- het doorvoeren van een interne bezuiniging van € 50.000,
 - het binnenhalen van € 50.000 aan sponsorinkomsten,
- en daarnaast:
- de verlening van een jaarlijkse gemeentelijke subsidie van € 50.000 voor de jaren 2012 t/m 2016,
 - de verlening van een maximale gemeentelijke exploitatiesubsidie van € 100.000 voor het overgangsjaar 2012.

De raad stemde in zijn vergadering van 14 februari 2012 met dit plan in. Tevens werd door de raad besloten na deze vijfjarige subsidieperiode de subsidie aan MBV vanaf 2017 te heroverwegen op basis van de tot dan toe behaalde exploitatieresultaten.

Bijlage "Context heroverweging subsidieverlening Museum BroekerVeiling"

In deze bijlage zijn de door MBV bereikte resultaten in de periode 2012-2016 en de voor de periode 2017-2019 berekende tekorten opgenomen en worden de voorstellen toegelicht. Tevens wordt hierin de verbinding beschreven tussen dit collegevoorstel en een afzonderlijk voorstel over de betrokkenheid van de gemeente bij de uitvoering van het MBV concept-plan 'Van Museum Broekerveiling naar Museum Rijk der Duizend Eilanden'.

Verder worden in deze bijlage vanuit gemeentelijk perspectief vervolgsenario's na 2019 beschreven.

Beoogd resultaat

Stichting MBV is op termijn door een verdergaande ontwikkeling van een breed pakket van activiteiten in staat zonder een jaarlijkse gemeentelijke subsidie een sluitende exploitatiebegroting te realiseren.

Argumenten

- 1.1. De rapportage 'MBV in financieel perspectief, Verleden, Heden en Toekomst' geeft informatie op basis waarvan heroverweging door de raad kan plaatsvinden**
De raad heeft in 2012 besloten na de vijfjarige subsidieperiode 2012-2016 de subsidie aan MBV vanaf 2017 te heroverwegen op basis van de tot dan toe behaalde exploitatieresultaten.
- 1.2 De gedeeltelijke financiering van het exploitatietekort van MBV in de jaren 2018 en 2019 draagt bij aan het op termijn kunnen realiseren van een langdurige stabiele financiële situatie voor MBV.**
- 1.3 MBV heeft grotendeels aan de gestelde opgave voldaan.**
Met de bereikte inloop van het oorspronkelijk tekort van € 150.000 heeft MBV in de jaren 2013-2016 grotendeels aan de destijds gestelde opgave voldaan. Bij stopzetten van de financiële ondersteuning worden de tot nu toe bereikte resultaten teniet gedaan.
- 1.4 De gemeente voldoet aan de gestelde verwachtingen.**
Met de door raad in 2012 besloten heroverweging van de financiële ondersteuning over de periode 2012-2016 is vertrouwen gewekt dat continuering van een financiële bijdrage door de gemeente ná 2016 tot de mogelijkheden behoort.
- 1.5 Het voorstel geeft uitvoering aan gedeelde verantwoordelijkheid.**
Gedeelde verantwoordelijkheid als uitgangspunt is onderdeel van het raadsbesluit in 2012.

Kanttekeningen

- 1.1. Het concept-plan 'Van Museum Broekerveiling naar Museum Rijk der Duizend Eilanden' is een lopend proces waarvan het uiteindelijke resultaat nog niet bekend is.**
De uitwerking van bovengenoemd concept hangt mede af van externe financiering. Er wordt door MBV gewerkt om een zodanige situatie te creëren dat het voor externe partijen interessant is een financiële bijdrage te leveren aan de uiteindelijke uitvoering van het resultaat dat voortkomt uit het hiervoor beschreven proces. Door als gemeente duidelijk te maken dat het haar er veel aan gelegen is MBV te behouden voor de toekomst, is een financiële bijdrage aan MBV in de vorm van de hierboven genoemde financiële ondersteuning een duidelijk positief signaal voor potentiële externe financiers.

1.2. Voor 2017 wordt geen financieel voorstel gedaan.

In een bestuurlijk overleg heeft MBV aangegeven het voor 2017 berekende tekort uit eigen middelen te kunnen financieren.

Communicatie

Met MBV is overlegd over het voorstel. MBV wordt geïnformeerd over het B&W-besluit over de onder *Gevraagde beslissing(en)* beschreven voorstellen aan de raad.

Participatie (Interactief werken)

-

Juridisch

Op subsidieverlening is de Algemene Subsidieverordening van toepassing.

Financiën

De voorgestelde bedragen worden gedekt uit een specifiek daartoe in te stellen bestemmingsreserve voor financiële ondersteuning van MBV in de jaren 2018 en 2019. Voor de instelling van deze bestemmingsreserve wordt een voorstel gedaan bij het raadsvoorstel om MBV 2x € 50.000 (2018 en 2019) beschikbaar te stellen voor de uitwerking van het conceptplan 'Van museum BroekerVeiling naar Museum Rijk der Duizend Eilanden'.

Vervolgstappen

-

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Context heroverweging subsidieverlening Museum Broeker Veiling.

Bijlagen ter informatie

1. Rapportage 'MBV in financieel perspectief, Verleden, Heden en Toekomst'.
2. MBV-exploitatiereningen 2011-2015 (2015 als voorlopig hierin opgenomen) en MBV meerjarenbegroting 2017-2019.
3. Voorstel aan de raad, raadsbesluit en amendement van 14 februari 2012 over subsidieverlening aan MBV in de periode 2012-2016.
4. De door bestuur MBV goedgekeurde exploitatiereningen 2015 en 2016.
5. Visie MBV 'Museum Rijk der Duizend Eilanden'.

Bijlage: "Context heroverweging subsidieverlening Museum BroekerVeiling "

Resultaten en toekomst MBV

Met de realisatie van het in het raadsbesluit van 14 februari 2012 opgenomen 3x € 50.000 plan zijn bestuur en directie van Stichting Museum BroekerVeiling (MBV) aan het werk gegaan. Hierbij was 2012 een overgangsjaar waarin de uitvoering van het plan in gang moest worden gezet. Over 2012 werd nog een financieel resultaat bereikt van - € 97.194. Hiermee was in het raadsbesluit van 14 februari 2012 reeds rekening gehouden door aan MBV een subsidie te verlenen voor een tekort tot maximaal € 100.000.

In de jaren 2013, 2014, 2015 en 2016 heeft MBV als gevolg van de genomen maatregelen en de subsidieverlening door de gemeente van € 50.000 per jaar respectievelijk de volgende resultaten behaald: € 20.252, € 24.771, € 29.505 en - € 17.571. Hierdoor heeft MBV over deze jaren een gemiddeld positief resultaat bereikt van € 14.239.

Het negatieve resultaat van 2016 is ontstaan door hogere promotiekosten en lagere inkomsten. Voor de jaren 2016 en 2017 heeft MBV extra ingezet op promotie om structureel meer bezoekers te trekken.

Tegenover de gemiddeld genomen positieve cijfers over de periode 2013-2016 staat dat dit veel van de organisatie heeft gevraagd en dat voor het realiseren van een op termijn kostendekkende begroting extra nieuwe activiteiten moeten worden ontwikkeld en uitgevoerd. Hiertoe heeft MBV het concept-plan 'Van Museum Broekerveiling naar Museum Rijk der Duizend Eilanden' opgesteld. Dit concept-plan, te duiden als een houtskoolschets, is opgenomen in de door de raad op 4 juli 2017 vastgestelde Visie 'Langedijk ontwikkelt met water'.

Financiën MBV na 2016

Ten behoeve van de in het besluit van 14 februari 2012 opgenomen heroverweging door de raad van de subsidieverlening door de gemeente na 2016 heeft MBV een inhoudelijke rapportage over de jaren 2012-2015 en een meerjarenbegroting 2017-2019 ingediend. Voor deze laatste drie jaren zijn exploitatietekorten berekend van respectievelijk € 48.430, € 42.638 en € 37.645.

Voor de periode 2017-2019 zijn het vooral de personeelskosten en de verkoopkosten (professionele communicatie) de begrotingsposten die toenemen en tot de berekende tekorten leiden.

- a. De stijging van de personeelskosten komt door de beperking de afgelopen jaren van de salarissen en de toegenomen werkzaamheden die voortkomen uit het herstelplan van 2012.
- b. De stijging van de verkoopkosten komt door de noodzaak van een gerichtere promotie van de huidige activiteiten en professionele acquisitie van externe geldmiddelen voor de huidige meerjarenbegroting 2017-2019.
- c. Verder is MBV in 2017 begonnen om de tweede lening voor de nieuwbouw af te gaan lossen. Voor de eerste lening gebeurde dit al.

Behandeling heroverweging financiële steunverlening MBV

Met de uitvoering van het concept 'Van Museum Broekerveiling naar Museum Rijk der Duizend Eilanden' wil MBV op termijn zonder gemeentelijke subsidie kunnen functioneren. Om deze situatie te bereiken, dient MBV aanvullende werkzaamheden uit te voeren naast de huidige werkzaamheden. Hiervoor ontberen MBV op dit moment de financiële middelen en menskracht. Om hierin te voorzien is externe financiële steun nodig. In een afzonderlijk voorstel aan de raad wordt hier op ingegaan. Dit voorstel zal betrekking hebben op de jaren 2018 en 2019.

Uitgaande van tijdelijke continuering van de gedeelde verantwoordelijkheid zoals dit in het besluit van de raad op 14 februari 2012 is vastgelegd, wordt de volgende constructie voorgesteld:

- a. Als uitgangspunt nemen dat MBV ook een eigen verantwoordelijkheid heeft om de voor de jaren 2018 en 2019 berekende exploitatietekorten te dekken. In een bestuurlijk overleg heeft MBV aangegeven dat zij het nog vast te stellen tekort van 2017 in zijn geheel voor haar rekening zal nemen.
- b. MBV in staat stellen de jaren 2018 en 2019 gedeeltelijk financieel te overbruggen door voor ieder van deze jaren een exploitatiesubsidie te verlenen van € 20.000.¹

Toekomstscenario's

Scenario 1:

MBV is na de tijdelijke gemeentelijke financiële ondersteuning in 2018 en 2019 vanaf 2020 in staat een sluitende exploitatiebegroting te realiseren.

Verdere financiële gemeentelijke ondersteuning bij exploitatie van MBV is dan na 2019 niet meer nodig.

Scenario 2:

MBV is na de tijdelijke gemeentelijke financiële ondersteuning in 2018 en 2019 vanaf 2020 niet in staat een sluitende exploitatiebegroting te realiseren.

Dit scenario roept de existentiële vragen op of de gemeente:

- a. MBV financieel moet blijven ondersteunen om op het huidige niveau een museaal aanbod te kunnen verzorgen.
- b. MBV niet meer financieel moet ondersteunen, omdat het beoogde doel (scenario 1) niet wordt bereikt. In dit scenario zal MBV vanuit haar perspectief moeten bepalen of, en zo ja, op welke wijze, door wordt gegaan met de museale exploitatie van de museumgebouwen.

Bij de beantwoording van deze existentiële vragen zal ook 'de omgeving' van MBV betrokken moeten worden. 'De omgeving' is op meerdere wijzen te duiden. MBV en haar toekomstplannen zijn onderdeel van de door de raad vastgestelde Visie 'Langedijk ontwikkelt met water'. Verder is MBV dé locatie waar de tuindersgeschiedenis van Langedijk zichtbaar is en daarom interessant voor bezoekers. Als onderdeel van het samengestelde toeristische product in onze gemeente en in de regio vertegenwoordigt MBV daarom economische waarde. Dit sluit aan op de Economische visie van de gemeente waarin Recreatie en Toerisme als een verder te ontwikkelen economische sector is benoemd.

¹ Het totaal van de berekende tekorten van MBV voor de jaren 2018 en 2019 is € 80.283. Bij een financiële bijdrage van 50% van de gemeente komt dit uit op afgerond € 20.000 per jaar voor deze jaren.

