



# Informatienota

---

Datum : 5 september 2017  
Van : College  
Bijlagen :  
Onderwerp : Financiële situatie Kulthurhus Haaften  
Zaak- / Docnummer : 14-17927/23454

## KENNISNEMEN VAN:

De financiële situatie van het Kulthurhus Haaften

## INLEIDING

In mei 2016 bent u geïnformeerd over de maatregelen die genomen zijn in verband met de bestuurlijke en financiële problemen bij het Kulthurhus in Haaften. De twee oorspronkelijke stichtingen zijn ontbonden en één nieuwe stichting met een nieuw bestuur is opgericht. Het nieuwe bestuur is voortvarend te werk gegaan. Inmiddels zijn de jaarrekeningen 2016 en de begroting 2018 van de stichting ontvangen. In deze informatienota informeren wij u over de actuele stand van zaken.

## KERNBOODSCHAP

### Jaarrekening 2016

Uit de jaarcijfers 2016 blijkt dat het nieuwe bestuur voortvarend te werk is gegaan. Nagenoeg alle op de balans opgenomen (dubieuze) debiteuren en nog te factureren posten zijn geïncasseerd. Hierdoor en door het crediteren van de openstaande gemeentelijke facturen met € 200.000 is er nu sprake van een gezonde financiële situatie.

De samengestelde jaarrekening 2016 sluit met een positief saldo van € 86.199. Van dit positief saldo wordt € 51.199 gebruikt om de tekorten uit vorige jaren te dekken en wordt het restant ad. € 35.000 toegevoegd aan de egalisatiereserve.

Op basis van de afgesloten exploitatieovereenkomst mag de stichting een egalisatiereserve vormen van maximaal 10% van de som van directe en indirecte exploitatiekosten. Op basis van de jaarrekening 2016 mag derhalve een egalisatiereserve gevormd worden van maximaal € 46.138. Het bedrag van € 35.000 blijft binnen deze marge.

### Begroting 2018

Op basis van de begroting 2018 is een instandhoudingsbijdrage nodig van € 239.400. De instandhoudingsbijdrage over 2017 bedroeg € 229.750. De stijging wordt veroorzaakt door het opnemen van een extra budget van € 10.000 voor uitbreiding van personeelsuren. Deze uitbreiding is noodzakelijk voor het verder optimaliseren van de exploitatie van het kulthurhus.

In de meerjarenbegroting 2017-2020 is een structureel bedrag aan instandhoudingsbijdrage opgenomen van € 190.750. Daarnaast is in de perspectievennota 2016 een aflopende extra bijdrage aan het kulthurhus opgenomen. Voor 2017 is een extra bedrag opgenomen van € 40.000, 2018 € 25.000, 2019 € 10.000 en voor 2020 en volgende jaren nihil.

Per saldo zijn derhalve de volgende bedragen beschikbaar:

2017	€ 230.750
2018	€ 215.750



Neerijnen

## Informatienota

---

2019	€ 200.750
2020	€ 190.750

De achtergrond van de aflopende extra bijdrage was de verwachting dat de nieuwe stichting meer evenementen kan organiseren waardoor het exploitatietekort zal afnemen. Het blijkt dat deze verwachting nog niet gerealiseerd kan worden. In overleg met Geldermalsen en Lingewaal zal bezien worden hoe de exploitatie van dorpshuizen verder kan worden verbeterd in relatie tot de fusie per 1 januari 2019.

Door het vaststellen van de instandhoudingsbijdrage op structureel € 239.400 ontstaat een tekort voor 2018 van € 24.000, € 39.000 in 2019 en vanaf 2020 € 49.000. Dit is verwerkt in de meerjarenbegroting 2018-2021.

De instandhoudingsbijdrage wordt jaarlijks vastgesteld op basis van de begroting van de stichting. Als de exploitatie verbeterd zal de instandhoudingsbijdrage voor dat jaar lager vastgesteld worden dan het in de meerjarenbegroting opgenomen bedrag.

Voor een juiste beoordeling van de hoogte van de instandhoudingsbijdrage is de hoogte van de huur van essentieel belang. De huur die de gemeente aan de stichting over 2018 in rekening brengt is € 258.800 (excl. BTW). Tegenover de door de gemeente te betalen instandhoudingsbijdrage van € 239.400 staat derhalve een hogere inkomst van € 258.800 aan huur. Per saldo ontvangt de gemeente dus nog een bedrag van € 19.400 van de Stichting inzake het Kulturhus.