

FINANCIEEL OVERZICHT DEKKING EN RISICO'S CULTUURHUIS d.d. 22 april 2010

A Dekking Cultuurhuis			Risico					
			Zeker	0-25%	25-50%	50%	50-75%	75-100%
1 Reserves en voorzieningen								
Muziekschool	250.000	Gering risico/ jaarlijkse check jaarrekening muziekschool		250.000				
Bibliotheek	300.000	Gering risico / jaarlijkse check jaarrekening bibliotheek		300.000				
2 Opbrengsten uit vastgoed								
Verkoop bibliotheek	2.500.000	De waarde van het gebouw is bij taxatie in 2009 vastgesteld op 1.6 miljoen vrije verkoopwaarde. Bij inbreng van bibliotheek in ontwikkeling nieuwe gemeentehuis is de inbrengwaarde van 2.1 miljoen. Verkoop op korte termijn is mogelijk problematisch.					1.600.000	900.000
Grondopbrengst Noordelijk centrumgebied noordzijdel (grex)	2.000.000	Grondopbrengsten bedragen € 4,2 miljoen. Kosten bedragen € 1,7 miljoen. Het saldo volgens de herziening 2009 is derhalve € 2,5 miljoen. Dit staat gelijk aan de benodigde dekking vanuit de grex. Grex wordt in 2010 nogmaals geactualiseerd.		1.000.000			1.000.000	
Bijdrage marktpartijen (NCG)	500.000	Is onderdeel van saldo grex. Bijdrage Blauwlocatie ligt vast in exploitatieovereenkomst. Schriftelijk overeengekomen bijdrage muziekschoollocatie zal nog in overeenkomst vastgelegd worden.		200.000	300.000			
3 Overheidsbijdragen								
Bijdrage t.l.v. algemene middelen Bellingwedde, Reiderland en Scheemda	250.000	Geen risico. Bijdrage is al gerealiseerd.	250.000					
Bijdrage provincie	2.000.000	Bijdrage is gereserveerd door Provinciale Staten volgens brief 14-07-2006. Reservering is inmiddels bestuurlijk herbevestigd. Formele subsidieaanvraag naar provincie na besluit college.		2.000.000				
ISV 2 bijdrage	500.000	Bijdrage al beschikt middels beschikingsnr: 2006-07624e/27A.12, RP. Bedrag ad 500.000 is als vooruitontvangen subsidie geboekt. Per ultimo 2009 uitgaven in de openbare ruimte verantwoord.	500.000					
ISV 3 bijdrage 2010-2014	250.000	In ISV-3 zal geen bijdrage Cultuurimpuls meer opgenomen zijn.						250.000
Reservebijdrage Winschoten tlv algemene middelen	500.000	Geen risico. Bijdrage is al gerealiseerd.	500.000					
Bestemmingsreserve Cultuurhuis	1.500.000	Geen risico. Bijdrage is al gerealiseerd.	1.500.000					
Bijdrage uit verhoging OZB 5 x 4%	500.000	Geen risico. Bijdrage is al gerealiseerd.	500.000					
Bestemmingbijdrage evenementenhal 2007	1.100.000	Geen risico. Bijdrage is al gerealiseerd.	1.100.000					
Verhoging bestemmingsreserve evenementenhal 2008	766.000	Geen risico. Bijdrage is al gerealiseerd.	766.000					
Reservering sluiting Klinker 3 jaar subsidie à 500.000	1.500.000	Is/wordt gerealiseerd via begroting.	1.500.000					
Bijdrage grex Kloostervallei	1.500.000	Is gerealiseerd, saldogrognose ruim voldoende.	1.000.000	500.000				
"Parkeerterein Klinker"		Actualisering parkeerprognose 30 jaar in 2009 toont aan dat ruim voldoende parkeeropbrengsten gegenereerd zullen worden. Begrotingstechnisch is stelpost kapitaalslasten parkeergarage ad € 430.000 structureel in begroting opgenomen. Wordt gedekt uit meeropbrengsten a.g.v. tariefsverhoging per 1-1-2010. Per 1-1-2013 stijging meeropbrengsten a.g.v. uitbreiding betaald parkeren (parkeernota) met € 530.000. Effect voorfinanciering o.b.v. dotatie Cultuurhuis is in aparte reserve voorfinanciering opgenomen.						
Bijdrage uit gem. parkeerfonds	3.800.000			3.800.000				
4 Bijdrage uit exploitatie								
Bijdrage kapitaalslasten exploitatie nieuwe cultuurhuis	1.500.000	Geactualiseerde exploitatieprognose Cultuurhuis (2009) gaf aan dat een Cultuurhuis incl. evenementenhal een jaarlijkse besparing op de exploitatiesubsidie oplevert van 145.000 (was 190.000 in 2006). Gelet op huidige rentestand was financieringscapaciteit van 1.900.000 nog steeds realistisch. Onafhankelijke contra-expertise 2010 geeft aan dat rendementsverbetering bij de huidige omstandigheden onvoldoende realistisch is, dus hoog risico.						1.500.000
Bijdrage kapitaalslasten exploitatie evenementenhal	400.000	Zie bovenstaande toelichting.						400.000
5 Overige opbrengsten								
Sponsorgelden/fondswerving	500.000	Gebaseerd op potentieelinschatting Van Dooren advies uit 2006. Sponsormarkt heeft ernstig te lijden onder de recessie.						500.000
Totaal	22.116.000		7.616.000	8.050.000	300.000	1.000.000	1.600.000	3.550.000

B Mogelijke dekkingsoplossingen								
Hogere reservering gemeenten sluiting Klinker 3 jaar subsidie dan de geraamde 500.000	248.000	Jaarlijkse subsidie Ws € 488.384; Sch € 46.980, Reid. € 18.792; Bellingw. € 28.524 = totaal € 582.680. In voorstel is rekening gehouden met € 500.000. In 3 jaar is dit een voordeel van € 248.040.		248.000				
Rentebijboeking op de reserves	1.109.000	Prognose Financien t/m 2012. Ultimo 2009 is een rentebijbeschrijving van € 508.000 gerealiseerd	508.000	601.000				
Verhoging reservering gemeenten Bellingwedde en Oldambt ivm sluiting Klinker met 1 jaar	583.000	De Klinker zal gelet op de planning (tenminste) 4 jaar gesloten zijn. Hierdoor 1 jaar extra subsidie te ontvangen. Over de bestemming van de extra vrijval van 582.680 moet nog een raadsbesluit genomen worden.		583.000				
Totaal	1.940.000		508.000	1.432.000	0	0	0	0