

Bestuursdienst

Afdeling Contracten Monitoring en Subsidies
Onderwerp Rapportage Simplon tweede kwartaal 2008



aan de leden van de Raad van de gemeente Groningen
te
Groningen

GRIFFIE
reg.nr. <i>GR08 1750603</i>
ingek. - 6 NOV 2008
class. - <i>20751</i>
te beh. door: <i>GR</i>
kopie gez. aan:

Telefoon (050) 367 62 97 Bijlage(n)

Ons kenmerk OS 08.1731923

Datum - **6 NOV 2008** Uw brief van

Behandeld door L Zwanenberg

Geachte heer, mevrouw,

Op 03-07-2008 berichtten wij u over de eerste kwartaalrapportage 2008 van stichting Simplon (kenmerk OS 08.1643341).

De rapportage over het tweede kwartaal hebben we volgens afspraak op 2 september 2008 ontvangen. Op 12 september heeft ambtelijk overleg plaatsgevonden. Wij sturen u de tweede kwartaalrapportage als bijlage bij deze brief.

Rapportage

Inhoudelijk

Wij berichtten u reeds dat de bezoekersaantallen in het eerste kwartaal 2008 hoger waren dan in het eerste kwartaal 2007. Ook in het tweede kwartaal 2008 bezochten meer mensen het poppodium dan vorig jaar in dezelfde periode. In het tweede kwartaal 2008 lag het bezoekersaantal op 9.093. Gedurende het tweede kwartaal 2007 kwamen er 6.285 bezoekers.

In het eerste kwartaal 2008 bezochten 12.939 mensen het poppodium, waarmee het totale aantal bezoekers in de eerste zes maanden van 2008 op 22.032 kwam. Voor het hele jaar 2008 streeft Simplon naar 30.000 bezoekers.

Simplon heeft in het tweede kwartaal niet opnieuw onderzoek gedaan naar de achtergrond van de bezoekers. In de rapportage en tijdens het ambtelijk overleg is aangegeven dat ongeveer dezelfde groepen Simplon blijven bezoeken. Omdat het moeilijk is aan achtergrondgegevens, met name over het opleidingsniveau, te komen ontwikkelt Simplon hier nu een methode voor. Daarbij is het doel tweeledig: betrouwbare gegevens verkrijgen en jongeren als bezoeker voor Simplon behouden.

Financieel

Simplon heeft het tweede kwartaal 2008 afgesloten met een positief resultaat van ongeveer € 15.000.

Dat is ongeveer € 22.000 gunstiger dan begroot. Bij de subsidieaanvraag ging Simplon nog uit van een verlies van een kleine € 7.000.

Die verbetering hangt samen met de hogere bezoekersaantallen als gevolg van wat Simplon noemt 'volledige programmering'. Die programmering leidt weliswaar tot meer kosten maar zorgt ook voor hogere entree-inkomsten, meer NPI-subsidie en een hogere horecaomzet. De hogere baten overtreffen de hogere kosten.

1000
1000
1000



De NPI-subsidie is afhankelijk van het aantal Nederlandse bands aan wie Simplon een podium biedt. Het moet daarbij gaan om bands met een grotere dan alleen lokale betekenis, maar die nog niet “gearriveerd” zijn.

In de rapportage van Simplon over het eerste kwartaal zat een fout in de opstelling, die op het verwachte exploitatieverloop over 2008 als geheel geen effect had. Die fout was aanvankelijk verkeerd gecorrigeerd. In deze rapportage heeft Simplon dat aangepast. In de door Simplon gemaakte financiële bijlage bij deze rapportage heeft Simplon van links naar rechts de oorspronkelijke subsidieaanvraag 2008 opgenomen (eerste kolom) en daarnaast de begrote kwartaalcijfers en de kwartaalrealisaties. De cijfers in de linkerkolom betreffen dus *geen* voortschrijdende begroting en zijn dus ook geen optelling van de realisaties c.q. prognoses van de afzonderlijke kwartalen.

Het algemene beeld van het eerste kwartaal, nl. dat Simplon op de goede weg is, heeft zich in het tweede kwartaal versterkt doorgezet. Het exploitatieresultaat in het tweede kwartaal is gunstiger dan het eerste kwartaal en wijkt ook in positieve zin behoorlijk af van de oorspronkelijke begroting. De voornaamste oorzaken van deze gunstige ontwikkeling staan in de eerste alinea van deze paragraaf. Het herstel is natuurlijk nog broos. Daarom heeft Simplon – ons inziens terecht – besloten om de resultaatprognose over heel 2008 nog niet aan de laatst bekende cijfers aan te passen. Er kunnen zich uiteraard altijd nog tegenvallers voordoen maar het ziet er nu wel naar uit dat Simplon beter dan voorheen in staat is om deze zelf op te vangen.

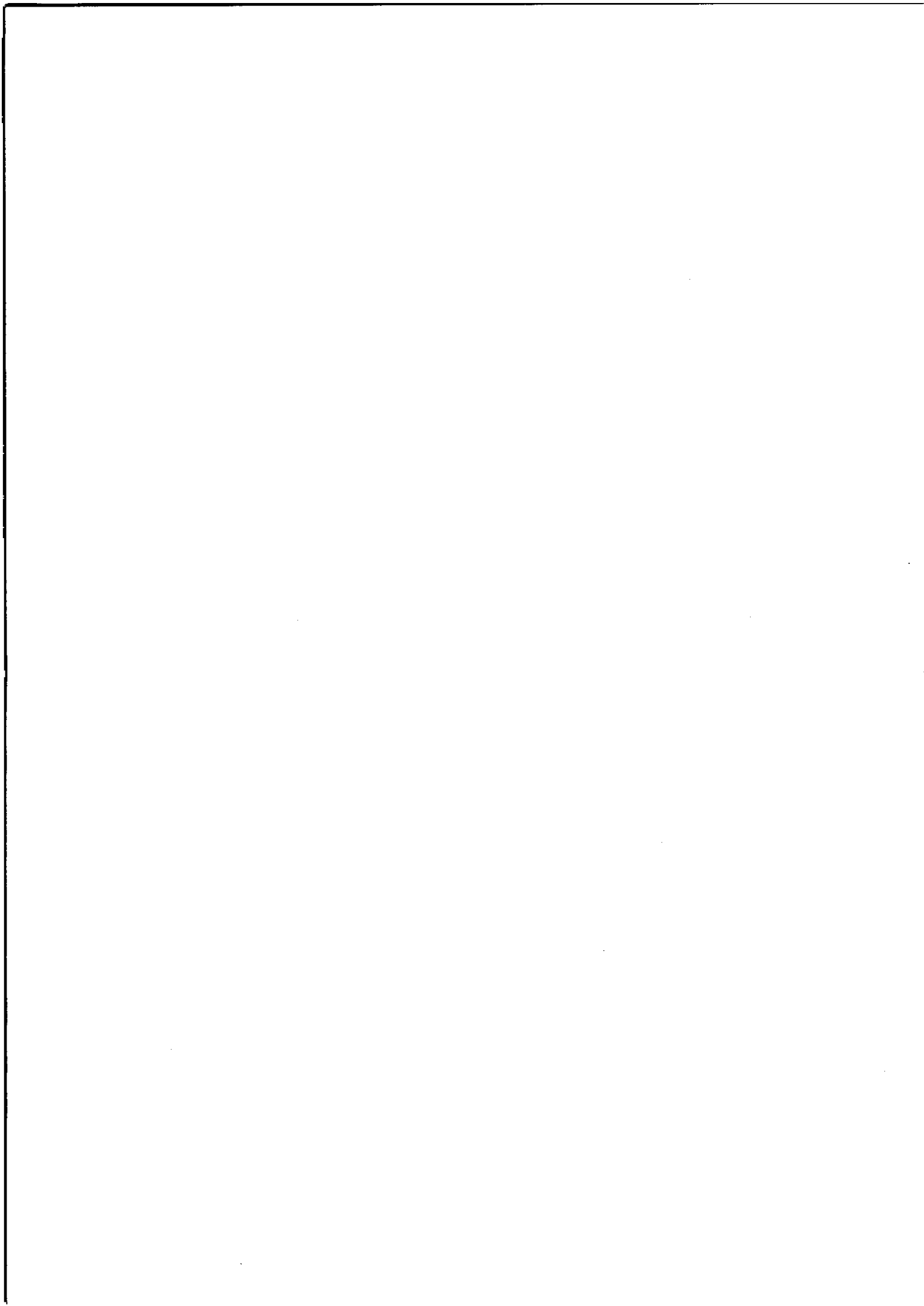
Simplon heeft besloten om over te gaan tot investeringen in activa waarvan de vervanging door de jarenlange slechte financiële positie te lang was uitgesteld. Naar eigen zeggen pleegt Simplon slechts investeringen voorzover liquiditeitspositie en financiële exploitatie dat toelaten. Bij de rapportage over het derde kwartaal, waarvan een eerste ruwe conceptversie al vrijwel gereed is, zullen wij in samenwerking met Simplon nagaan hoe het investeringsprogramma zich verhoudt tot het voorzichtige herstel dat zich momenteel bij Simplon heeft ingezet. De verdere ontwikkeling van het investerings-beleid kan in de loop van 2008 leiden tot geringe aanpassingen van de jaarprognose. Naar het zich nu laat aanzien is de invloed daarvan op het algemene beeld van het exploitatieverloop echter niet van wezenlijke betekenis. De prognose blijft dat het exploitatiesaldo 2008 positief blijft en gelijk is aan of gunstiger dan de oorspronkelijk geraamde € 16.000.

Het voordelige exploitatiesaldo na aftrek van de kosten die gemoed zijn met noodzakelijke vervangingsinvesteringen zal worden gebruikt voor versterking van de vermogenspositie die door het verlieslatende exploitatieverloop in de voorbije jaren negatief was geworden.

Cultuurnota

Wij hebben inmiddels de ontwerp-cultuurnota vastgesteld. In deze nota hebben wij voor stichting Simplon een subsidiebedrag opgenomen van hetzelfde niveau als in de afgelopen periode.

Conclusie





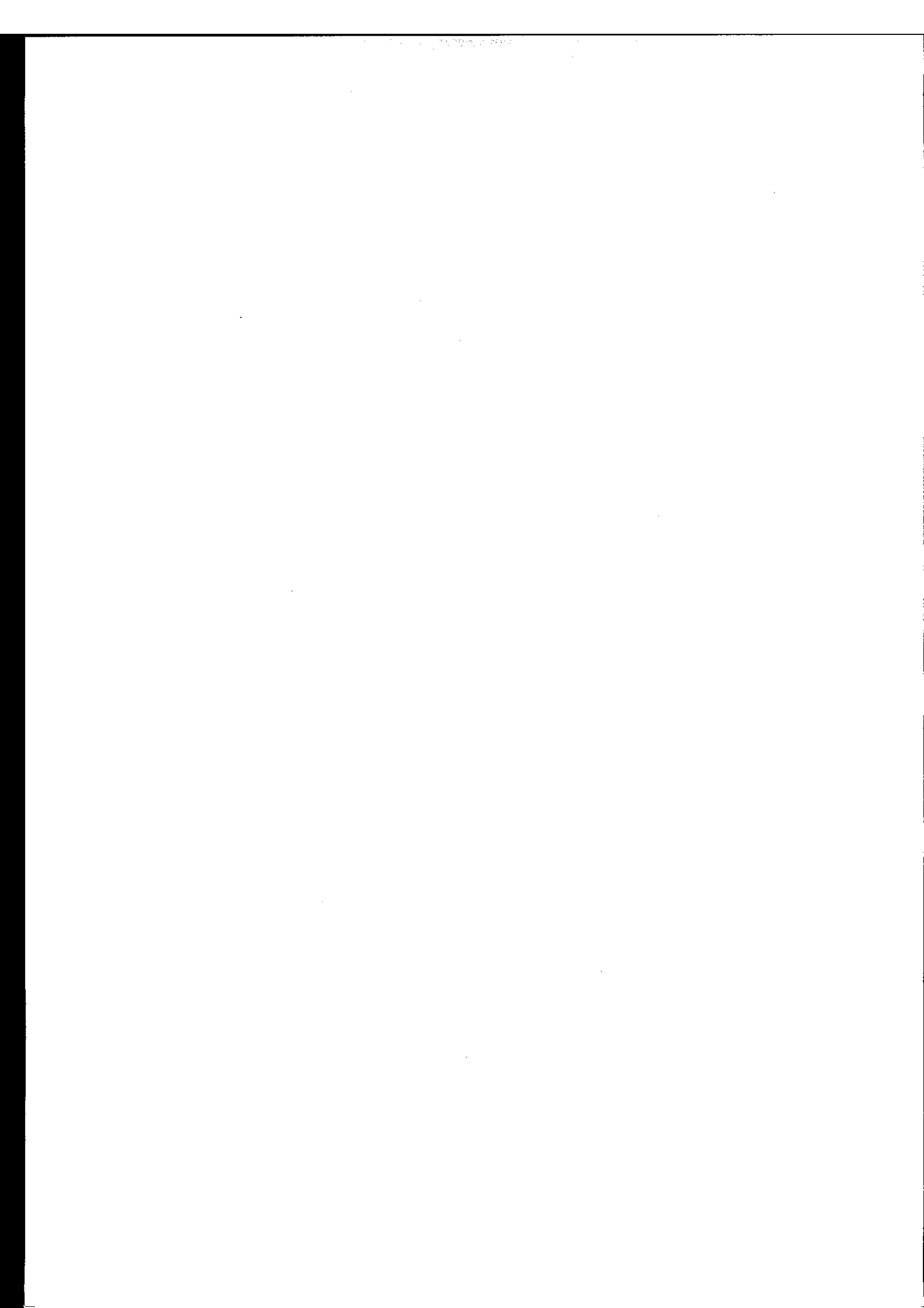
De rapportage over het tweede kwartaal 2008 bevestigt het beeld dat Simplon de in 2007 ingezette stijgende lijn in de eerste maanden van 2008 heeft voortgezet. Simplon verwacht met de vernieuwde programmering in het jaar 2008 een positief resultaat te behalen en daarmee het negatieve eigen vermogen verder te kunnen compenseren. Op 17 november 2008 ontvangen wij van Simplon de rapportage over het derde kwartaal 2008.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders
van Groningen,

De burgemeester,

De secretaris,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Luis van der...' followed by a horizontal line.





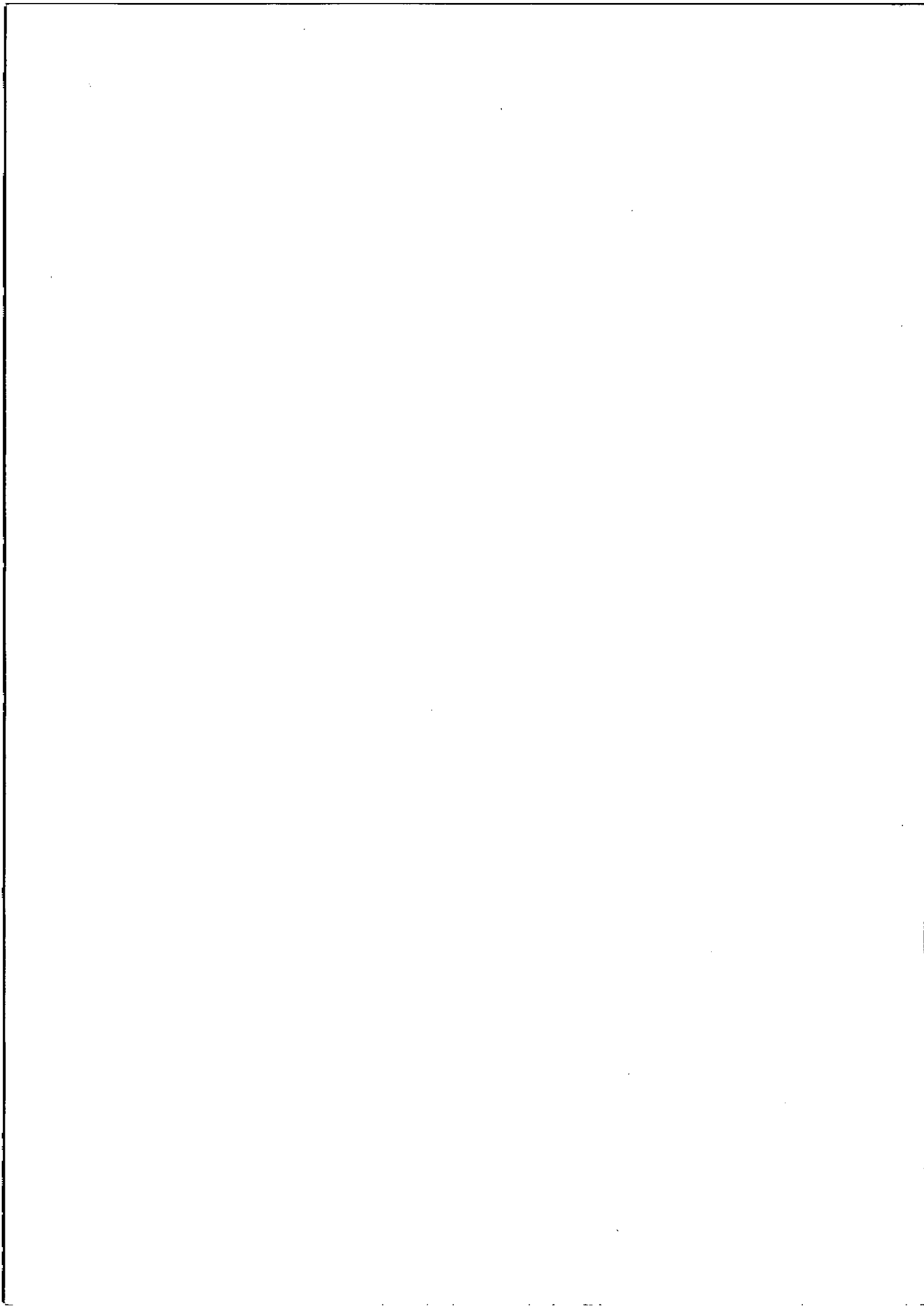
INHOUD

Rapportage Stichting Simplon
Jaar: 2008
Kwartaal: tweede

Stichting Simplon, Postbus 1613, 9701 BM Groningen, TEL. +31(0)50 318 41 50
WEB: www.simplon.nl EMAIL: info@simplon.nl PORTSBANK 64 1154 941 KVK 020 36116

STICHTING SIMPLON







Inhoudelijke rapportage

Bezoekers: 1 Aantal bezoekers

In onderstaand overzicht wordt per activiteit het aantal niet betalende en betalende bezoekers aangegeven.

			Gratis	Betalend	Totaal
1-april	Popschool	verhuur	25		25
3-april	Perron Hardcore	lokaal talent	110		110
4-april	Urban Dance Concours	verhuur	54		54
5-april	Playground	dance	16	138	154
7-april	Reitdiep colege	toneel verhuur		30	30
8- april	Reitdiep colege	toneel verhuur		40	40
10-april	Wouter Hamel	concert	30	344	374
10-april	Perron pop/rock	lokaal talent	91		91
11-april	van Katoen	concert	22	80	102
12-april	Best of the 90's	dance		135	135
15-april	Popschool	verhuur	25		25
17-april	Alpha college KBS1	verhuur	141		141
18-april	U-NIQ	concert	23	81	104
19-april	Ik Wil April	dance	437		437
21-april	Romaanse talen	verhuur	35		35
22- april	Popschool	verhuur	25		25
23-april	Comedy Night	comedy	25	93	118
24-april	Perron pop/rock	lokaal talent	108		108
25-april	Textures	concert	17	177	194
26-april	Balkan Beats	dance	25	177	202
29-april	Koninginne nacht Machtig	dance	60	590	650
			1269	1885	3154
1					
			Gratis	Betalend	Totaal
1-mei	Perron metal	lokaal talent	120		120
1-mei	Giovanca/la melodia	concert	34	63	97
2-mei	Hot Stewarts	concert	18	47	65
3-mei	Mystic Mayhem	dance	35	153	188
6-mei	Popschool	verhuur	25		25
8-mei	Perron Hardcore hip hop	lokaal talent	37		37
9-mei	Noorderpoort new atracction	verhuur	24		24
9-mei	Enge Buren	verhuur	23	69	92
10-mei	Banda Banda	verhuur	35	350	385
13-mei	Popschool	verhuur	25		25
14-mei	People to People	verhuur	185		185
15-mei	Perron Jazz	lokaal talent	95		95
16-mei	De Jeugd van Tegenwoordig	concert	48	350	398
17-mei	Technootjes andre calluzzi	dance	38	575	613
20-mei	Popschool	verhuur	29		29
22 -mei	perron duroc	lokaal talent	55		55
23-mei	nemesea+dejafuse	concert	23	85	108
24-mei	Jij Haat Mei	dance	226		226
26-april	eloquwentia	verhuur	55		55
27-mei	Popschool	verhuur	18		18
27-mei	eloquwentia	verhuur	53		53
28-mei	eloquwentia	verhuur	65		65
29-mei	warchild	verhuur	155		155
29-mei	predinius perron special	lokaal talent	87		87
30-mei	presentatie muziekschool	lokaal talent	89		89
30-mei	Kubus & Bangbang	concert	35	282	317
31-mei	simplon invites Ame	dance	30	255	285
			1662	2229	3891

ALPES Postbus 09 9712 LK Groningen POSTBUS 1613 9701 BM Groningen TEL. +31(0)60 318 41 50
 WEB: www.simplon.nl EMAIL: info@simplon.nl FORTISBANK 64 1154 949 KVK 020 35116

SIMPLON POPPODIUM







			Gratis	Betalend	Totaal
3-juni	Popschool	verhuur	25		25
5-juni	Perron Metal:	lokaal talent	70		70
5-juni	clip opname	verhuur	15		15
6-juni	Singer Songwriter Cafe	concert		30	30
7-juni	hot summer party	verhuur	110		110
7-juni	Sziget/Balkan	concert	54		54
10-juni	popschool	verhuur	25		25
12-juni	Perron pop/rock	lokaal talent	35		35
13-juni	Xipe Totec	verhuur	140		140
14-juni	Ik haat voetbal	dance	60		60
17-juni	popschool	verhuur	25		25
19-juni	Perron special: Cd presentat	lokaal talent	70		70
20-juni	Noorderpoort college present	verhuur	300		300
20-juni	Amen Ra + Bloodbastard	concert		50	50
21-juni	Machtig pendulum	dance	52	600	652
26-juni	Perron Special:	lokaal talent	120		120
27-juni	boemklatsch/nobody beats tl	concert		35	35
28-juni	Smoking party	dance	35	197	232
			1136	912	2048

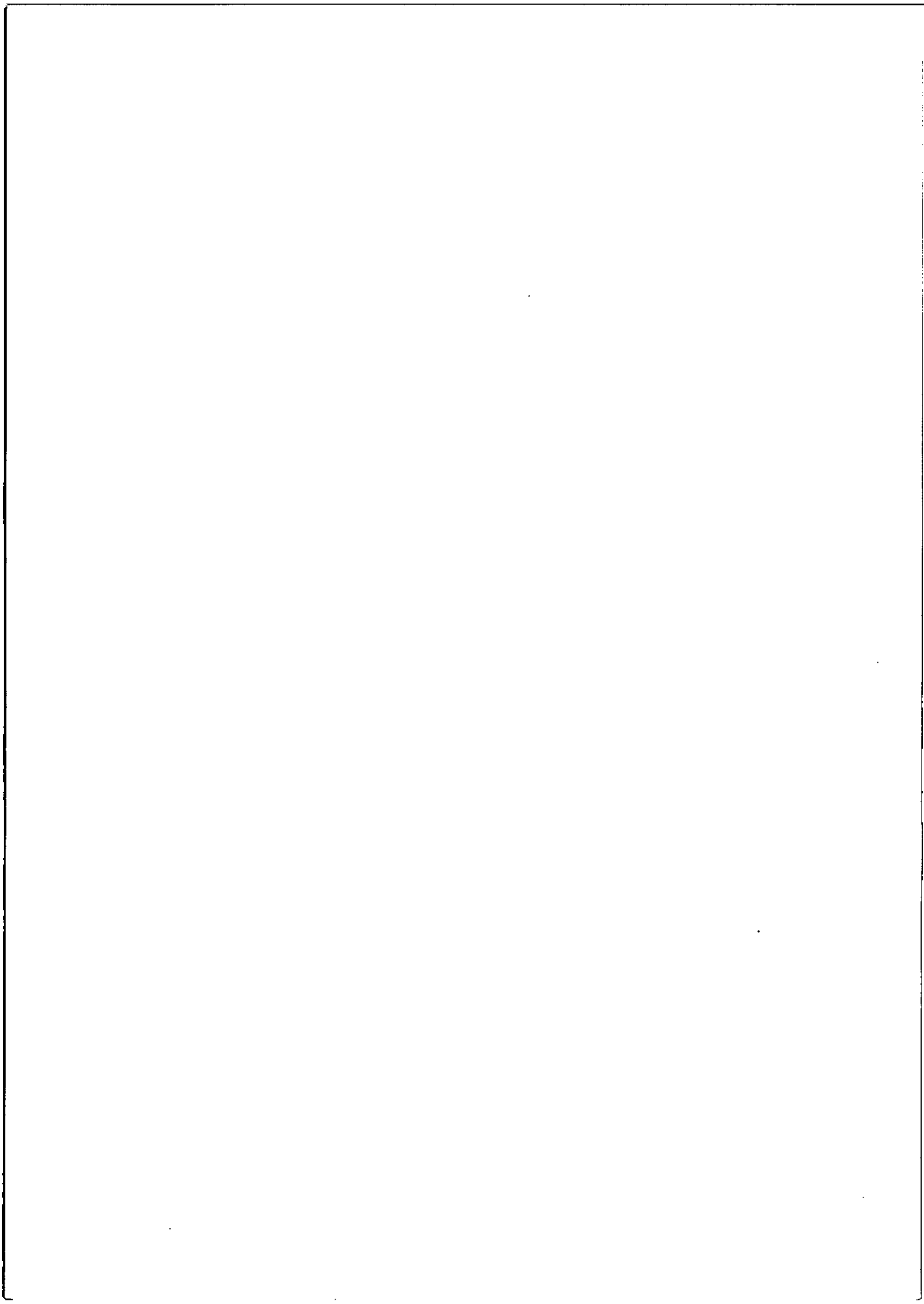
In totaal bezochten dus 9.093 bezoekers het tweede kwartaal Simplon, waarvan 5.026 betalend. Hiermee is een tweede goede stap gezet naar de beoogde 30.000 op jaarbasis. Het verschil tussen totaal aantal en betalende bezoekers wordt veroorzaakt door de vele gratis activiteiten (o.a. perron op donderdagavond en drie danceavonden) en de verhuuractiviteiten. Bij laatstgenoemde activiteiten worden de bezoekers als gratis geteld, ook al wordt er in enkele gevallen entree geheven. De entreegelden gaan rechtstreeks naar de huurder. Voor Simplon is dit in veel gevallen een manier om risico's te vermijden door het bij de huurder neer te leggen en toch een gevarieerd aanbod te creëren.

Bij concerten en danceparty's worden bovenop de betalende bezoekers 25 gratis bezoekers geteld. Het gaat hierbij om vrijwilligers van Simplon (die gratis toegang hebben). Dit is een gemiddelde dat door jarenlange ervaring overeenkomt met de werkelijkheid. Bezoekende vrijwilligers worden bij de kassa van Simplon niet geteld, vandaar dit gemiddelde. Bij gratis activiteiten en verhuuractiviteiten wordt een inschatting gemaakt door de werkende bedrijfsleider van die avond.

ADRES Eindhoven: 63 97 1/2 LK Groningen POSTBUS 1513 3701 BM Groningen TEL. +31(0)60 376 41 50
 WEB: www.simplon.nl EMAIL: info@simplon.nl FORTISBANK 64 1154 9411 KVK 020 35115

WWW.SIMPLON.NL







2. Programmering

Gedurende het tweede kwartaal heeft Simplon 66 activiteiten georganiseerd. De programmering van Simplon is grofweg in te delen in een aantal hoofdcategorieën: concerten, danceparty's, lokaal talent, comedy nights, verhuuractiviteiten en overige activiteiten. Voor het tweede kwartaal komen we daarmee op onderstaand overzicht:

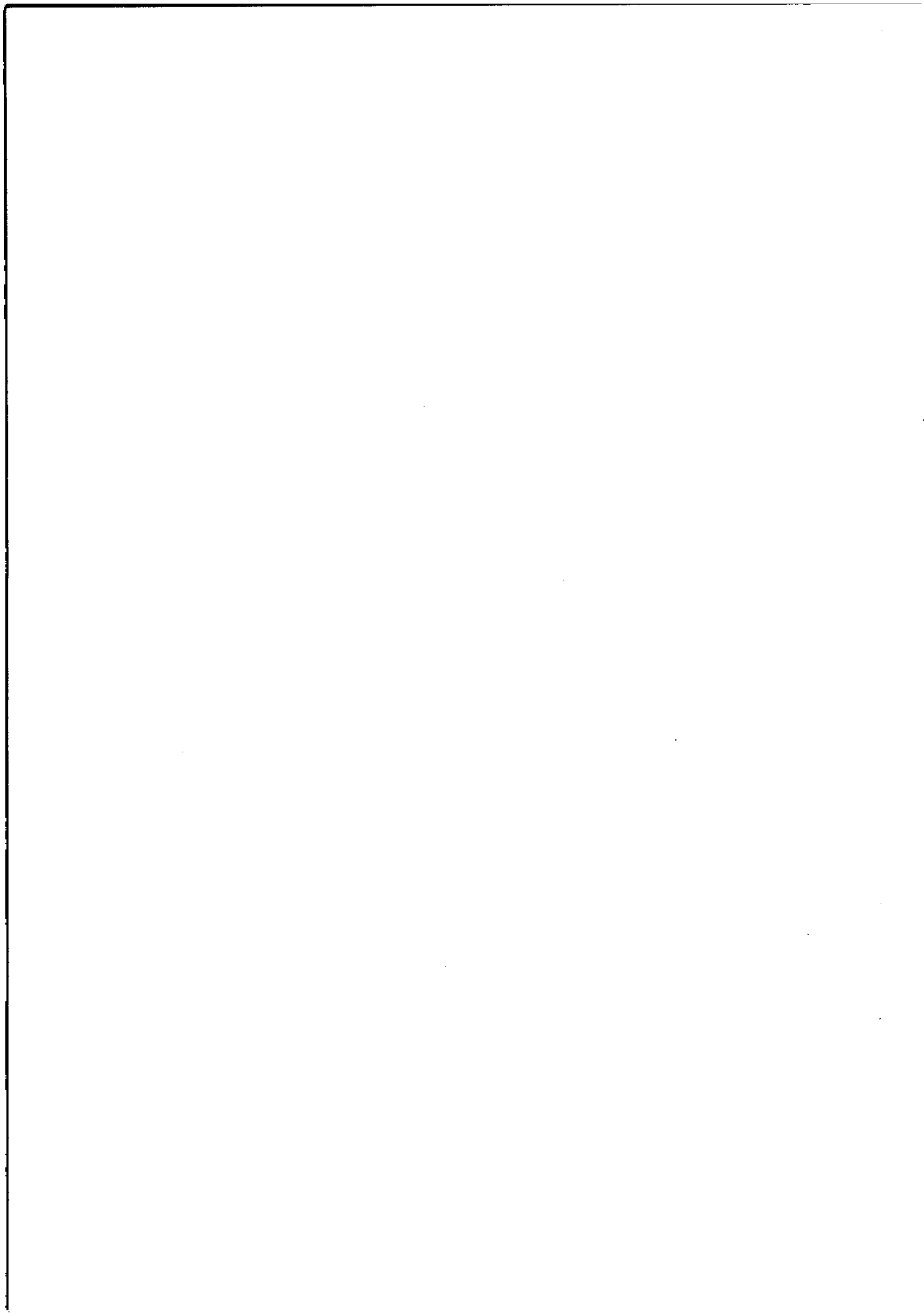
soort activiteiten	aantal activiteiten	aantal bezoekers
concerten	13	1928
dance	12	3834
lokaal talent	12	1032
comedy	1	118
verhuur	28	2181
overig		
festivals	0	0
	66	9093

Bij de verhuuractiviteiten wordt altijd een afweging gemaakt of het hier de doelgroep van Simplon betreft of dat er een grote overlap is met deze doelgroep.

3. Achtergrond bezoekers

Wat betreft de achtergrond is er niet veel veranderd. In dit kwartaal is er geen nieuw onderzoek geweest. Je kon duidelijk zien dat er ten opzichte van het voorgaande kwartaal geen veranderingen waren. Wel is grappig dat een fractie meer vrouwen Simplon bezoekt. Dat is in de horeca een zeer goed teken. De sfeer zal er zeker aan bijdragen dat vrouwen zich hier op hun gemak voelen. De directie is bezig om een methode te ontwikkelen om op een publieksvriendelijke manier achter het opleidingsniveau van de bezoekers te komen. Dit is weliswaar geen strikte opdracht vanuit de politiek, maar het is een belangrijk managementtool en wordt in de marketing gebruikt om gericht reclame te maken. Wat betreft de verdere percentages verwijs ik naar de vorige rapportage.



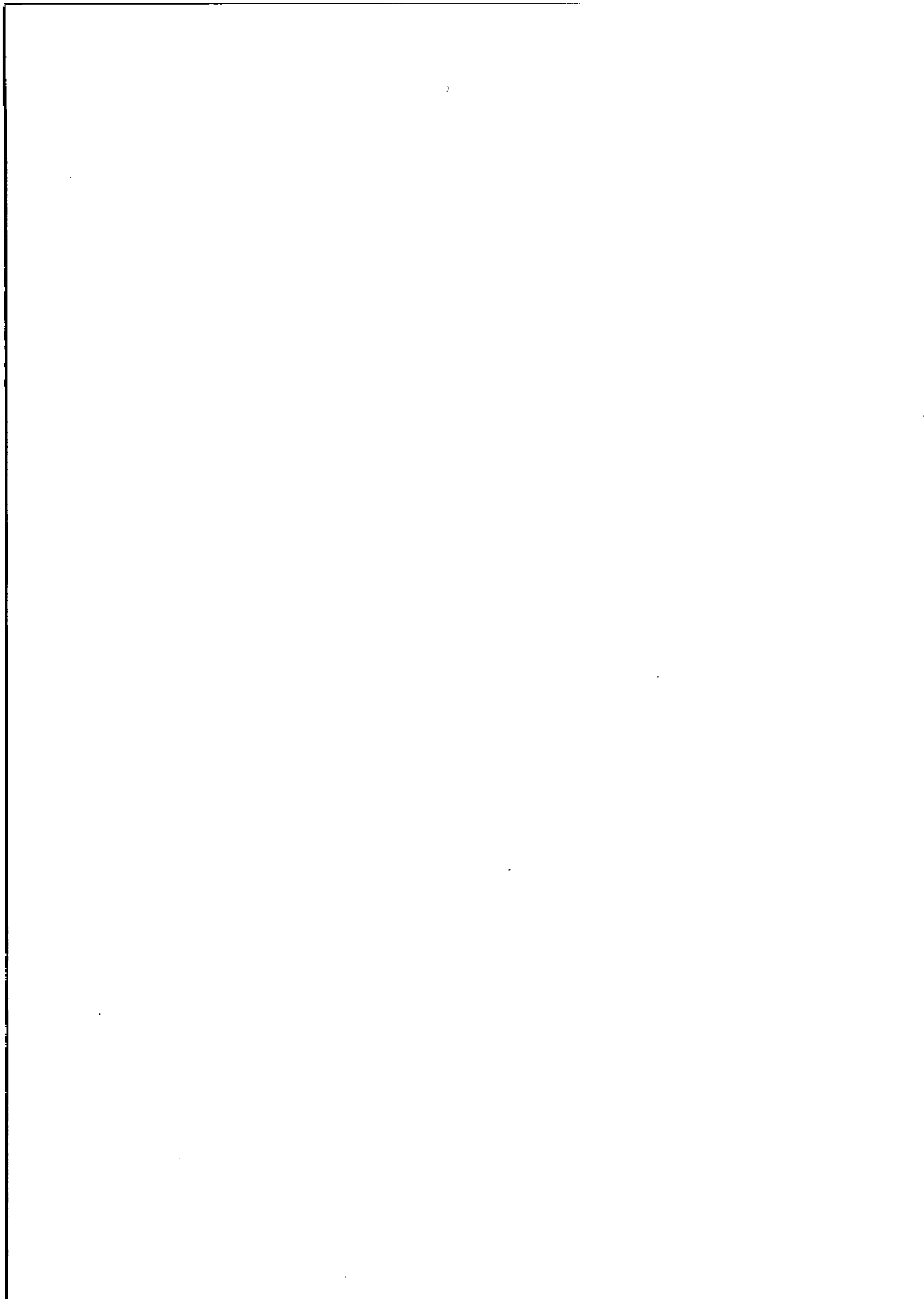


Financieel deel

Jongerencultuurpodium Simplon Begroting 2008

Exploitatie-Inkomsten	realisatie	prognose	realisatie	prognose	prognose	
	2008	1e kwartaal	2e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
			20%		10%	35%
Entrée	115.000	45.942	23.000	45.055	11.500	40.250
Horeca	230.000	95.277	46.000	62.263	23.000	80.500
Bonussen	17.500					17.500
Overige inkomsten						
garderobe	12.500	5.748	2.500	4.028	1.250	4.375
projectsubsidie NPI	6.000	3.660	1.200	2.363	600	2.100
verhuur incidenteel	15.000	3.851	3.000	6.845	1.500	5.250
Totaal exploitatie-inkomsten	396.000	154.478	75.700	120.554	37.850	149.975
Exploitatie-uitgaven						
Programmakosten	69.000	39.535	13.800	53.203	6.900	24.150
Personeelskosten eigen producties	75.000	10.116	15.000	6.689	7.500	26.250
Vrijwilligerskosten	25.000	2.934	5.000	5.924	2.500	8.750
Horeca inkoop	76.500	27.265	15.300	22.151	7.650	26.775
onvoor zien		3.621		-2.183		
Totaal exploitatie-uitgaven	245.500	83.471	49.100	85.784	24.550	85.925
Bruto marge	150.500	74.628	26.600	34.770	13.300	64.050
Vaste kosten						
Personeelskosten	237.000	74.966	59.250	56.569	59.250	59.250
Huisvesting	87.500	17.558	21.875	20.486	21.875	21.875
Rente lening	48.163	12.040	12.041	12.041	12.041	12.041
Aflossing investering	35.443	8.861	8.861	8.861	8.861	8.861
Onderhoudskosten	10.000	5.922	2.500	2.362	2.500	2.500
Publiciteit	15.000	5.827	3.750	5.157	3.750	3.750
Algemene kosten	92.500	20.338	23.125	23.706	23.125	23.125
Totaal vaste kosten	525.606	145.512	131.402	129.182	131.402	131.402
Afschrijvingen - vervangingsinvesteringen	15.000	2.802	3.750	7.500	3.750	3.750
Vaste inkomsten						
Structurele Subsidie Gem. Groningen	297.894	71.746	74.474	81.775	74.474	74.474
Subsidie Gemeente Groningen rente en aflossing	83.606	20.902	20.902	20.902	20.902	20.902
verhuur	25.000	3.876	6.250	14.246	6.250	6.250
Totaal vaste inkomsten	406.500	96.524	101.625	116.923	101.625	101.625
			0		0	0
Resultaat	16.394	22.838	-6.927	15.011	-20.227	30.523





Toelichting

Prognose

In de prognose hebben we de totale begroting opgedeeld in vier ongelijke delen. Dit komt overeen met de te verwachten drukte en de spreiding van onze programmering. In de zomer is het minder druk, dus die magere kwartalen staan met 20% en 10% tegenover de vette winterkwartalen met 2.x 35%. Hier wordt dus verlies voorspeld aangezien in de zomer de vaste kosten wel doorlopen en de productieinkomsten niet. Dat leverde voor het tweede kwartaal een prognose op van - € 6.927,-. Bij het maken van de percentages in de prognose is gekeken naar de kwartalen van 2007.

Bonus

Ten opzichte van de vorige rapportage is er bij de prognoses iets veranderd. De bonus van verschillende leveranciers (onder andere de brouwer met staffel korting op de totale bier omzet) was in 2007 ongeveer € 17.500,- en is geheel in het vierde kwartaal opgenomen omdat je hem dan ook pas krijgt. Dat was bij de vorige rapportage ook zo, maar in de verticale optelling was het oorspronkelijke bedrag onzichtbaar meegenomen. Op 'verborgen niveau' zijn de bedragen er ook uitgehaald en in het vierde kwartaal bijgeteld. Nu zijn de optellingen weer correct. Het feit dat we veel zelf doen heeft dus ook zijn nadelen, want dit is gewoon gebrek aan ervaring met het computerprogramma. Het enige dat veranderd is, is het prognoseresultaat. Dat is lager in de eerste drie kwartalen (geen bonus inkomsten) en hoger in het laatste (totale bonus inkomsten). Aan de reële cijfers verandert er niets.

Opbrengsten programmering

Zoals al gezegd in de inleiding en bij het verhaal over de bezoekersaantallen hebben we er voor gekozen om met enig risico volledig te programmeren. Dit heeft heel goed uitgepakt. Entree en horeca zijn beide gestegen en ook garderobe en subsidie NPI zijn een logisch gevolg van meer programmeren. Ook is er in dit kwartaal extra veel verhuring aangenomen om de kosten te dekken, vandaar de bijna verdubbeling ten opzichte van het eerste kwartaal. Verhuring is misschien artistiek minder interessant, maar in een risicovolle periode is het een grotere zekerheid aan de inkomstenkant.

Kosten programmering

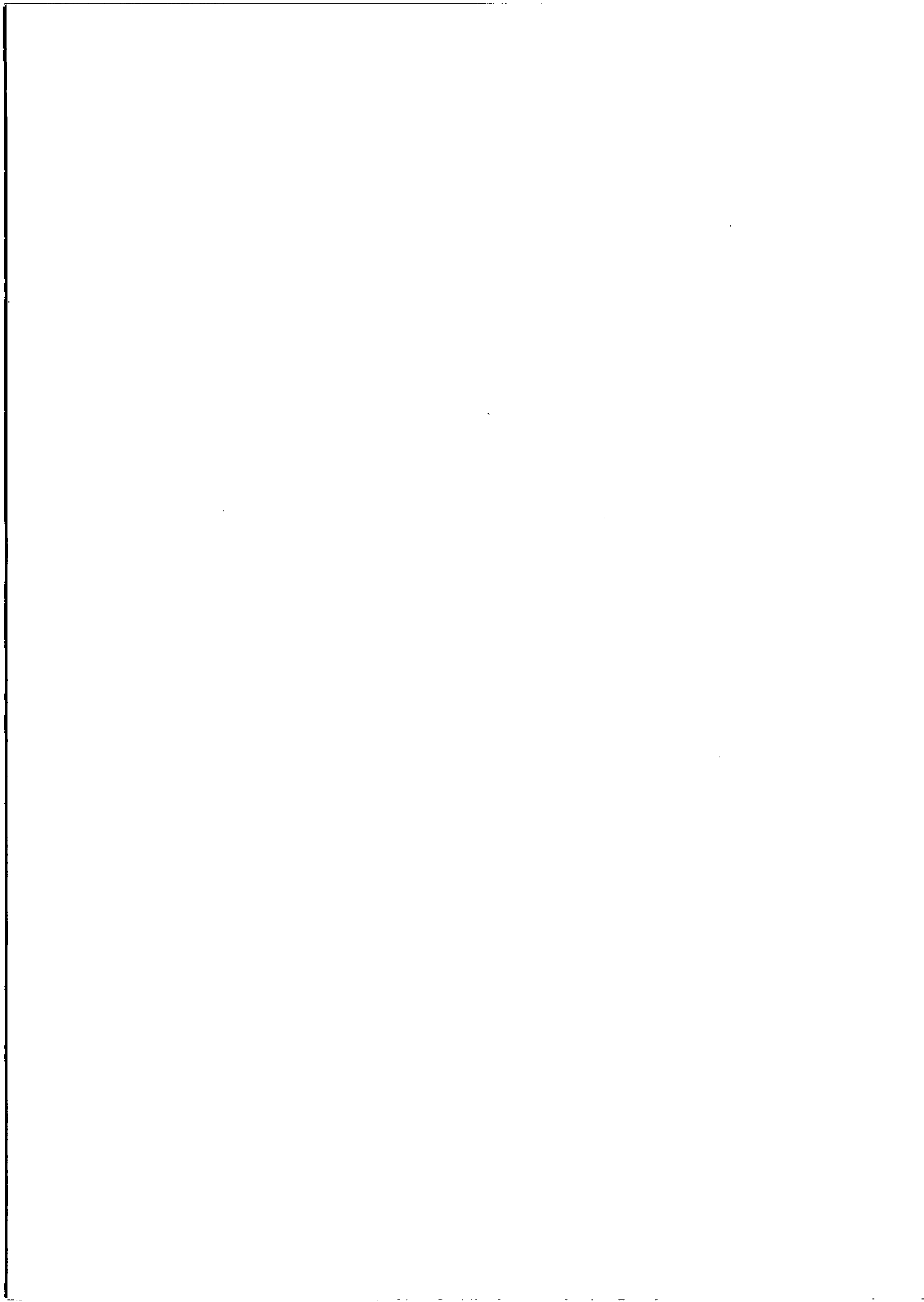
Meevallers aan de inkomstenkant leiden net als in het eerste kwartaal altijd tot 'tegenvallers' aan de kostenkant. Dit komt doordat een goede programmering meer bezoekers oplevert, maar ook meer kost. Vandaar dat programmakosten hoger zijn dan begroot, maar dat is logisch. Personeelskosten blijven dalen door de inzet van stagiaires en vrijwilligers, zodat die kosten weer iets oplopen. Ook de iets hogere publiciteitskosten zijn veroorzaakt doordat er meer geprogrammeerd is. Meer publiciteit heeft bijgedragen aan de hogere bezoekersaantallen en dus aan de hogere inkomsten. Dat de publiciteitskosten niet veel hoger zijn ligt aan efficiëntie en veel verhuringen die hun eigen publiciteit doen.

Horecainkoop staat tegenover horecainkomsten dus daar is niets vreemd aan. Wel opvallend is de negatieve post van € 2.183,- bij onvoorzien. Het gaat hier om een kasoverschot dat naar aanleiding van een onderzoek naar het tekort uit het eerste kwartaal namelijk € 3.621,- boven water is gekomen. Het zal zich op jaarbasis uitmiddelen maar hier levert het een 'vreemd' beeld op.

Personeelskosten

De vaste personeelskosten zijn iets lager dan begroot. Dit komt door een overheveling van losse krachten naar semi-vaste contracten en leidt dus tot minder personeelskosten op de eigen





producties. Voordeel van deze overheveling is dat er loonkostensubsidie betaald wordt voor deze mensen nu ze opgenomen zijn in het personeelsbestand. Er zijn twee mensen met loonkostensubsidie. Een medewerker valt onder de regeling van de gemeente de Marne en de andere medewerker valt onder de regeling van de gemeente Groningen. Op deze wijze zijn ze echt betrokken bij Simplon. De loonkostensubsidie die bij loon in het eerste kwartaal horen zijn in dit kwartaal bijgeboekt. In de jaarcijfers en het vierde kwartaal zal dit allemaal gecorrigeerd worden.

Onderhoudskosten

De onderhoudskosten waren in het eerste kwartaal hoger dan begroot. Dit was een extra investering, waardoor vaker geen extra materiaal meer gehuurd hoeft te worden. Alle investeringen worden afgestemd op de inkomsten, met andere woorden: "eerst verdienen en dan pas uitgeven". Toch nemen we een post op van € 7.500- om de investeringen te kunnen doen die in de inventarisatie naar boven zijn gekomen. Een deel zal worden gebruikt om de technische installatie verder te updaten.

Structurele subsidie

Het verschil in de structurele subsidie van + 10.029- zit in het feit dat er in dit kwartaal vacatiegeld wordt betaald en dat daar in de verdeling over het jaar rekening mee wordt gehouden.

Verhuur

De inkomsten uit verhuur zijn wat hoger dan begroot omdat er veel achterstallige huur is betaald

Resultaat

Per saldo is er dus een positief resultaat van € 15.011,- ten opzichte van een prognose van € 6927,- negatief. Dit is € 21.938,-meer dan voorzien. Er is rekening gehouden met enkele tegenvallers en er zijn op dit moment nauwelijks crediteuren.

Conclusie

Deze is hetzelfde als het vorige kwartaal. Er wordt meer geprogrammeerd, meer omgezet, meer ingekocht maar uiteindelijk ook meer verdiend. Er is nu geld beschikbaar voor achterstallig onderhoud en technische renovatie. Door gunstige ontwikkelingen lopen we iets voor op de geplande doelen. Simplon is in staat gebleken de stijgende lijn vast te houden. Onze financiële positie is sterker dan in het verleden en als we dit niveau vasthouden zijn we sneller uit de rode cijfers dan we een jaar geleden gedacht hadden.

Hopend u een goed beeld te hebben gegeven
groet ik u met hoogachting,

Hubert S.A. Nauta



