

RAADSVORSTEL:

2009-2010

Ons kenmerk: OS 10.2256833

Registratienummer : GR 10.

Ingekomen op :

Onderwerp: **Voorfinanciering** Groninger Forum

Groningen, **31 MEI 2010**

Aan de raad,

Inleiding.

Het Groninger Forum staat voor een belangrijke stap in haar ontwikkeling. Conform eerdere besluitvorming zal het Groninger Forum zich eind 2010 vestigen in het voormalige Cameragebouw aan het Hereplein. Daar worden de activiteiten en projecten van het Groninger Forum gecombineerd met de filmactiviteiten van Images. Met deze stap komt er meer duidelijkheid over de periode tot de opening van het grote Forum. De stichting Groninger Forum heeft daarom recent een vernieuwde meerjarenbegroting ingediend voor de periode tot en met 2015, oftewel tot de opening van het grote Forum. Uit deze begroting blijkt dat de door uw raad beschikbaar gestelde structurele middelen voldoende zijn voor de genoemde periode. Uit de ingediende begroting komt echter wel naar voren dat het uitgavenpatroon niet in lijn is met het bedrag dat in 2010 voor subsidie beschikbaar is.

Subsidie 2010.

Vanaf 2010 is structureel € 2.500.000,-- beschikbaar in de gemeentebegroting voor inhoudelijke ontwikkeling van het Groninger Forum. In 2010 is dit bedrag echter lager als gevolg van eerdere besluitvorming. Op 26 maart 2008 en 27 mei 2009 heeft u besloten het bedrag van € 2.500.000,-- in 2010 te belasten met € 330.000,-- voor verevening met de post terreinwinst (begroting 2008), € 500.000,-- voor een bijdrage aan de verplaatsing van het H.N. Werkmancollege en € 600.000,-- als toevoeging aan de egalisatiereserve van OCSW. Per saldo resteert in 2010 een bedrag van € 1.061.000,-- om als subsidie beschikbaar te stellen aan het Groninger Forum.

Meerjarenbegroting Groninger Forum.

Met de uitwerking van de plannen voor het voormalige Cameragebouw is er meer duidelijkheid gegeven in de kosten en opbrengsten behorende bij de nieuwe situatie. Met name de huur- en inrichtingskosten, maar ook de horeca-exploitatie en benodigde personele bezetting zijn nu gedetailleerder uitgewerkt. Deze inzichten zijn verwerkt in een vernieuwde meerjarenbegroting. De begroting is daarmee een reflectie van de opdracht om in de periode tot ingebruikname van het Forum activiteiten te ontplooiën in het nieuwe onderkomen, maar tevens ook het definitieve bedrijfsplan van het Forum



vorm te geven inclusief alle voorbereidingen in termen van inrichting/inventaris, etc. De meerjarenbegroting is sluitend waarbij tevens een beperkt weerstandsvermogen wordt opgebouwd. Wij zijn van mening dat er sprake is van een reële begroting.

Afstemmen subsidie op behoefte.

Uit de begroting en de toelichting wordt duidelijk dat het Groninger Forum met de gemeentelijke, jaarlijkse bijdrage van € 2.500.000,- voor de inhoudelijke ontwikkeling haar taak kan uitvoeren. De verhuizing naar het nieuwe onderkomen zorgt echter voor een hoger uitgavenpatroon in termen van voorbereiding, inrichting, verhuizing en organisatie-ontwikkeling. Zo neemt het Groninger Forum de kosten van de inrichting van het voormalige Camera voor haar eigen rekening. Dit zorgt ervoor dat er in 2010 extra uitgaven zijn die het hierboven weergegeven gemeentelijk subsidiebedrag overstijgen. Gegeven dit uitgavenpatroon is er nu behoefte aan differentiatie in de omvang van de gemeentelijke subsidie per jaarschijf.

Op basis van het uitgavenpatroon dat volgt uit de meerjarenbegroting is er in 2010 een bedrag aan subsidie nodig van € 3.011.000,-. In de jaren 2011 tot en met 2015 is de behoefte subsidie lager. In onderstaande tabel is het huidige en het gewenste subsidiepatroon weergegeven. In beide situaties is het totaal te verstrekken bedrag aan subsidies gelijk. Niet de omvang van de subsidie is het vraagstuk, maar de verdeling over de jaren.

Subsidiepatroon	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Totaal
Huidig	1.061.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	13.561.000
Gewenst	3.011.000	1.950.000	2.050.000	2.150.000	2.200.000	2.200.000	13.561.000
Verschil	1.950.000	550.000-	450.000-	350.000-	300.000-	300.000-	-

De subsidie aan het Groninger Forum wordt jaarlijks geïndexeerd om loon- en prijsontwikkelingen te compenseren. Het **voortfinancieren van de** subsidie heeft het effect dat er in de latere jaren over een lager bedrag prijs- en looncompensatie wordt berekend. Dit is een voor de gemeente gunstig en voor de stichting Groninger Forum negatief effect van ca. € 134.000,-. Daar tegenover staat het effect dat de gemeente de subsidie eerder dan gepland verstrekt en daardoor ook eerder kapitaal nodig heeft. Afhankelijk of dit wordt verstrekt uit eigen dan wel vreemd vermogen is hier sprake van rentederving dan wel extra rentekosten. Op basis van de huidige rentestand van 2,1% heeft dit een nadelig effect van ca. € 130.000,-. Voor de gemeente is het effect van de wijziging nihil. Het rente-nadeel wordt volledig gecompenseerd door het voordeel uit de lagere indexatie.

De lagere loon- en prijscompensatie is een autonoom effect dat volgt uit het standaard subsidieproces. Uit de meerjarenbegroting van de stichting blijkt dat zij dit kunnen opvangen binnen hun weerstandsvermogen.

Uitwerking.

Om de subsidie af te kunnen stemmen op de behoefte, zal het beschikbare budget in 2010 opgehoogd moeten worden, waar het in de jaren 2011 tot en met 2015 wordt verlaagd. De verlaging per jaar in 2011 tot en met 2015 wordt als beschikbaar budget verschoven naar 2010. Dit kan door het verschil tussen gevraagde subsidie en de beschikbare middelen in 2010 te dekken door een verevening met de reserve

"Exploitatierisico Forum" van de dienst OCSW. In de periode 2011 t/m 2015 wordt jaarlijks bij het beschikbaar komen van de middelen ten laste van het budget van € 2.500.000,-- conform vorenstaande schema een bedrag toegevoegd aan de reserve "Exploitatierisico Forum" van de dienst OCSW.

Begrotingswijziging 2010

Betrokken dienst(en)	OCSW
Naam voorstel	Subsidie Groninger Forum 2010
Incidenteel / Structureel	Incidenteel
Soort wijziging	Exploitatie

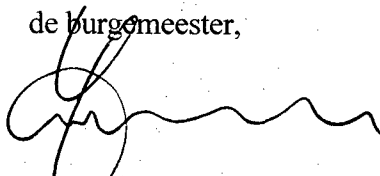
Financiële begrotingswijziging	Lasten	Baten	Saldo	Toevoeging reserve	Onttrekking reserve	Saldo
Beeldende Kunst en Musea	1.950.000		-1.950.000		1.950.000	0
Totale begrotingswijziging	1.950.000	0	-1.950.000	0	1.950.000	0

Gelet op vorenstaande stellen wij u voor te besluiten:

- I. een bedrag van € 3.011.000,-- beschikbaar te stellen **ten behoeve van voorfinanciering** aan de stichting Groninger Forum voor het jaar 2010;
- II. deze **voorfinanciering** voor een bedrag van € 1.061.000,-- te dekken uit de in begroting 2010 beschikbaar gestelde middelen voor de inhoudelijke ontwikkeling Groninger Forum;
- III. het restant van € 1.950.000,-- te dekken door een verevening met de reserve "Exploitatierisico Forum" van de dienst OCSW;
- IV. in 2011, 2012, 2013, 2014 en 2015 een bedrag van respectievelijk € 550.000,--, € 450.000,--, € 350.000,--, € 300.000,-- en € 300.000,-- toe te voegen aan de reserve "Exploitatierisico Forum" van de dienst OCSW ten laste van het dan jaarlijks beschikbaar te stellen bedrag van € 2.500.000,-- voor de inhoudelijke ontwikkeling Groninger Forum;
- V. de gemeentebegroting dienovereenkomstig te wijzigen.

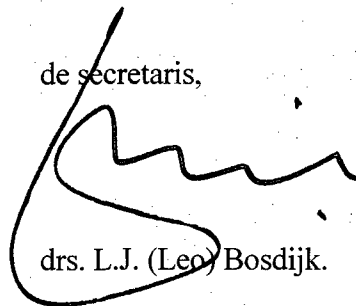
Burgemeester en wethouders
van Groningen,

de burgemeester,



dr. J.P. (Peter) Rehwinkel.

de secretaris,



drs. L.J. (Leo) Bosdijk.