

Update Toekomstperspectief 2022

Medio 2018 heeft de gemeenteraad besloten om Museum Rijswijk te herfinancieren door middel van een lening. Tijdens de besluitvorming heeft het museum het Toekomstperspectief 2022 voorgelegd. Onderdeel hiervan was een meerjarenbegroting voor de jaren 2018-2021. Nu, nog geen half jaar later, zijn we trots om te vermelden dat we voor liggen op het schema van deze meerjarenbegroting. Het museum heeft geïnvesteerd in professionalisering, en deze investeringen beginnen te renderen. Dat is reeds te zien in de voorlopige jaarcijfers voor 2018. Deze zijn zo'n 17.000 euro positiever dan een half jaar geleden nog verwacht. Dat is voor ons ook aanleiding om de begroting 2019 bij te stellen. Ook voor 2019 verwachten we dat het resultaat zo'n 17.000 euro positiever uitvalt dan nog in juli aan de gemeenteraad gemeld.

Hieronder laten we een overzicht zien van de meest recente prognose voor 2018 (kolom B), de oorspronkelijke begroting 2018 (kolom C), de in juli met de gemeenteraad gedeelde begroting 2019 (kolom D), de bijstelling van de begroting 2019 n.a.v. de voorspoedig verlopende transitie (kolom E) en de aangepaste begroting 2019 (kolom F).

A	B Totaal te verwachten realisatie 2018	C Begroting 2018	D Begroting 2018 jaarschijf 2019	E Bijstelling jaarschijf 2019	F Begroting 2019 nieuw
Baten					
Omzet entreegelden/zaalhuur	136.538	119.540	134.140	5.860	140.000
Brutowinst horeca	14.892	14.700	16.170	3.771	19.941
Brutowinst winkel	35.908	12.325	13.558	22.352	35.909
Subsidies/donaties	428.125	434.039	435.339	5.895	441.234
totaal baten	615.463	580.604	599.207	37.878	637.084
Lasten					
Tentoonstellingen	82.457	74.750	74.750	15.000	89.750
Personeelskosten	434.723	397.751	384.566	40.897	425.463
Kapitaallasten	33.238	38.368	38.017	-11.894	26.123
Huisvestingskosten	74.219	82.386	82.386	-11.073	71.313
Kantoorkosten	24.867	26.812	26.812	-12.500	14.312
Overig	18.905	30.568	30.568	-3.000	27.568
totaal lasten	668.409	650.635	637.099	17.430	654.529
Saldo -/+= nadelig	-52.946	-70.031	-37.893	20.448	-17.445

Hieronder lichten we de genoemde posten kort toe, waarbij we telkens ingaan op het verschil tussen de begroting en de prognose 2018, en op de bijstelling van de begroting 2019. Over het algemeen zien we in 2018, en verwachten we ook in 2019, dat het begrotingstotaal van het museum stijgt, en dat daarbij de baten sterker stijgen dan de lasten. Hierdoor loopt het tekort sneller terug dan gepland.

Baten – omzet entreegelden/zaalhuur

Waarom prognose 2018 hoger dan begroting 2018?

Door vooral het succes van de Papier Biënnale (11.317 bezoekers) en de betere afstemming van andere tentoonstellingen op deze Biënnale wordt er circa 14% meer entreegelden gerealiseerd dan in de begroting 2018 was geraamd. Het positieve effect is vooral te danken aan de toename van de entreegelden. Tot en met 30 november 2018 bezochten 18.782 mensen het museum. Ook was de verkoop van de kunstwerken tijdens de Biënnale boven verwachting. Er was ook meer belangstelling voor het huren van zalen, echter de opbrengsten worden pas in 2019 gerealiseerd. De reden hiervan is, dat het huren van zalen lange tijd van tevoren wordt ingepland. De inkomsten uit zaalhuur waren daarom lager dan begroot, maar dit wordt meer dan gecompenseerd door de hogere entreegelden.

Waarom positieve bijstelling van de begroting 2019?

In 2019 is de Textielbiënnale weer aan de beurt om tentoongesteld te worden. De ervaring leert dat het aantal bezoekers van deze biënnale altijd lager ligt dan een Papierbiënnale. Voorzichtigheidshalve houden wij voor het totaal van de opbrengsten wegens entreegelden en zaalhuur rekening met een iets hogere opbrengst dan 2018 en stellen deze op € 140.000

(2018: verwacht circa € 137.000). We schatten daarbij de entreegelden iets lager in dan in 2018, en de middelen uit zaalhuur iets hoger.

Baten – brutowinst horeca

Waarom prognose 2018 op hetzelfde niveau als begroting 2018?

In het 1^e halfjaar was de brutowinst van de horeca laag. In de loop van het jaar zijn er maatregelen genomen om het streefcijfer van de begroting te kunnen bereiken.

Waarom positieve bijstelling van de begroting 2019?

Voor het onderdeel horeca verwachten wij een voortzetting van de stijgende lijn uit de 2^e helft van 2018, mede door de verplaatsing van het café naar de voorzijde en het eventueel gebruik van het terras.

Baten – brutowinst winkel

Waarom prognose 2018 hoger dan begroting 2018?

Door de stijging van het aantal bezoekers is de omzet van de winkel, maar ook de marge sterk verbeterd. Dit laatste is bereikt door een kritische beoordeling van het inkoopproces. Ook de verkoop van kunstwerken tijdens de Biënnale had een positief effect.

Waarom positieve bijstelling van de begroting 2019?

De winkel doet het veel beter. Door verbetering van het inkoopproces en de stijging van het aantal bezoekers zal de marge van 2018 zeker gehaald worden. De netto omzet van de winkel houden we gelijk aan 2018 op circa € 36.000, een verbetering van ruim € 22.000 t.o.v. de jaarschijf 2019 van de meerjarenbegroting 2018-2022.

Baten – subsidies / donaties

Waarom prognose 2018 lager dan begroting 2018?

De reguliere subsidie van de gemeente Rijswijk zal conform de begroting worden ontvangen. De subsidies en donaties van derden blijven naar verwachting circa € 6.000 achter bij de begroting.

Waarom begroting 2019 op hetzelfde niveau als eerdere begroting?

De jaarlijks te ontvangen exploitatiesubsidie van de gemeente Rijswijk is geïndexeerd voor de prijsstijging 2018 in 2019. Deze indexstijging is gesteld op 1,4% ofwel circa € 5.900. De subsidies en donaties van derden zijn geraamd op hetzelfde niveau als de eerdere raming voor de jaarschijf 2019. Door de betere planning van de tentoonstellingen in 2019 is er nu meer tijd om fondsen te kunnen werven.

Lasten – tentoonstellingen

Waarom prognose 2018 hoger dan begroting 2018?

De kosten van tentoonstellingen vallen naar verwachting ten opzichte van de begroting circa € 7.700 tegen. Dit heeft te maken met de extra tentoonstellingen in het laatste kwartaal 2018, waarvoor ook kosten moeten worden gemaakt. Hier staan wel extra bezoekersopbrengsten tegenover.

Waarom negatieve bijstelling van de begroting 2019?

De kostenraming van tentoonstellingen is voor de jaarschijf 2019 met € 10.000 opgehoogd. Dit is gedaan om de reden dat er meer passende tentoonstellingen moeten worden aangetrokken en meer kwaliteit moet worden toegevoegd om meer bezoekers te kunnen trekken. Nieuw is de raming van € 5.000 voor educatieve activiteiten.

Lasten – personeelskosten

Waarom prognose 2018 hoger dan begroting 2018?

Op de personeelskosten zal naar verwachting een nadelig verschil ontstaan van circa 37.000 euro. Dit wordt veroorzaakt door de volgende keuzes. Ten eerste hebben we rekening gehouden met de beperkte (0,2 fte) inzet van een financieel administrateur. Bij nader inzien is de zwaardere (0,8 fte) inzet van een financieel controller nuttiger gebleken. Dit kost meer, maar werkt kostenbesparend, zowel door de reductie op de kosten voor een extern boekhoudkantoor, als ook door een duidelijke efficiëntie- en professionaliseringsslag op de

bedrijfsvoering. Ten tweede zijn er nagekomen detacheringskosten (over 2017) van de Schouwburg. Ten derde is een beperkte afkoopsom betaald aan een detacheringsbureau i.v.m. het in dienst nemen van de directeur. De laatste twee factoren zijn éénmalige negatieve effecten (tezamen ca. 16.000 euro). Ten slotte wordt d.m.v. een inhuurconstructie samengewerkt met een eventmanager. Dit leidt reeds nu tot hogere baten in de horeca, en naar verwachting in 2019 ook tot hogere baten uit zaalverhuur en huwelijken.

Waarom negatieve bijstelling van de begroting 2019?

Er is, ten opzichte van de realisatie 2018, geen verdere verhoging van de structurele personeelslasten. Wel worden de in 2018 gemaakte keuzes (financieel controller, eventmanager) doorgetrokken naar 2019, en hebben derhalve een effect over het gehele jaar, niet (zoals in 2018) slechts een deel van het jaar. Er zijn ten opzichte van de eerdere begroting kostenbesparingen door het in dienst nemen (i.p.v. inhuren) van de directeur.

Lasten – overige posten (bijv. kapitaallasten, huisvestingskosten, kantoorkosten)

Waarom prognose 2018 lager dan begroting 2018?

Op de overige kostencomponenten, zoals kapitaallasten, huisvestingskosten, kantoorkosten en accountants- en administratiekosten zijn voordelen bereikt door kritischer en efficiënter op de kosten te letten. Dit is voor een belangrijk deel het rechtstreekse gevolg van het in dienst nemen van een financieel controller.

Waarom positieve bijstelling van de begroting 2019?

We verwachten dat we de positieve lijn uit 2018 door kunnen trekken naar 2019, waarbij we met name bij de kantoorkosten verwachten dat het effect op het totaaljaar groter zal zijn. Dit heeft ermee te maken dat het positieve effect zich in 2018 pas vanaf de tweede helft van het jaar heeft voorgedaan. Verder zien we het positieve effect van de herfinanciering van de lening van Fonds 1818 door Gemeente Rijswijk.