

Nota voor burgemeester en wethouders

Team
DEV-BLD

Onderwerp

MIMIK leningovereenkomst en restant aanloopkosten

1- Notagegevens		2- Bestuursorgaan	
Notanummer	2020-000169	<input checked="" type="checkbox"/> B & W	25-02-2020
Datum	05-02-2020	<input type="checkbox"/> Raad	--
Programma:		<input type="checkbox"/> Burgemeester	--
11 Kunst, cultuur en erfgoed		College van B & W	
Portefeuillehouder Weth. Verhaar		- Burgemeester	- Weth. Grijsen
		- Weth. De Geest	- Weth. Verhaar
		- Weth. Walder	- Weth. Rorink

Besluitenlijst	d.d.	d.d.	d.d.
<input type="checkbox"/> Akkoordstukken	--	<input checked="" type="checkbox"/> Openbaar	25-02-2020
		<input type="checkbox"/> Besloten	--

Routing	d.d.	par.	
Wethouder Cultuur	20-02-2020	<input checked="" type="checkbox"/> adj.secr.	20-02-2020
Programmamanager kunst, cultuur en erfgoed	20-02-2020	<input checked="" type="checkbox"/> gem.secr.	20-02-2020
		BIS Openbaar	
		Status	Definitief 2020-02-26

Bijlagen

Getekende leningovereenkomst

B & W d.d.: 25-02-2020

Besloten wordt:

- 1 Bijgevoegde leningovereenkomst met stichting MIMIK vast te stellen en te ondertekenen;
- 2 in te stemmen met het beschikken van €75.000,- aanloopkosten aan stichting MIMIK voor de eerste helft van 2020 voor de afronding van de aanloopkosten ter voorbereiding van de opening van MIMIK in het najaar van 2020;
- 3 de nota en het besluit openbaar te maken.

Financiële aspecten:

Financiële gevolgen voor de gemeente?	Nee
Begrotingswijziging	Nee

Voorstel openbaarmaking conform Wet Openbaarheid Bestuur (Wob)

- De nota en het besluit openbaar te maken
- De nota en het besluit openbaar te maken vergezeld van bijgaand persbericht
- De nota en het besluit openbaar te maken nadat
- De nota en het besluit openbaar te maken, behalve...
- Het besluit openbaar te maken, maar niet de nota, gelet op artikel:
- De nota en het besluit niet openbaar te maken, gelet op artikel:

Kennisgeving/ Bekendmaking Awb

Kennisgeving (publicatie) conform Awb	Nee
Bekendmaking conform Awb	Nee

ADVIESRADEN:

Moet een van de adviesraden gehoord worden of op de hoogte gesteld?

Nee

Toelichting

Inleiding

Bij de raadsvergadering van 18 december 2019 is besloten een lening te verstrekken aan stichting MIMIK van maximaal €600.000,-. De leningovereenkomst is opgesteld door de gemeente Deventer, in samenspraak met stichting MIMIK. In de bijlage treft u de door MIMIK ondertekende overeenkomst. Met deze nota vragen wij het college de overeenkomst vast te stellen en te ondertekenen.

Afwijkend van de standaard leningovereenkomst heeft de stichting met deze overeenkomst de mogelijkheid de lening geheel of gedeeltelijk af te lossen gedurende de looptijd. De stichting heeft op dit moment nog geen sluitende meerjarenbegroting en is aan het onderzoeken hoe deze wel sluitend te krijgen. Daardoor is de stichting zeer behoudend in haar uitgaven en heeft zij verzocht een uitzondering te maken. Indien blijkt dat niet het gehele bedrag benodigd is zal dit worden teruggestort wat tot een lagere exploitatielast/ verbetering van het resultaat zal leiden voor stichting MIMIK.

Bij de raadsvergadering van 21 maart 2012 is besloten om vanaf 2012 jaarlijks €150.000,- te reserveren in de meerjaren begroting van de gemeente voor de hogere exploitatielasten van (inmiddels) stichting MIMIK. De middelen zijn sinds 2012 beschikbaar voor aanloopkosten en het vormen van een bedrijfsreserve in de jaren voorafgaand aan de start van de nieuwe instelling. Met deze nota stellen wij voor de laatste €75.000 voor aanloopkosten aan stichting MIMIK te beschikken voor het eerste halfjaar van 2020. Vanaf het tweede halfjaar 2020 zijn de resterende middelen, €75.000,-, onderdeel van de reguliere exploitatie van stichting MIMIK. Hiervoor is al subsidie beschikbaar op basis van de begroting 2020 van MIMIK. Wij zijn blijvend met MIMIK in gesprek over de te leveren prestaties voor de subsidie en zullen hierover nadere afspraken maken bij de beoordeling van de meerjarenplannen van MIMIK.

Beoogd resultaat

Stichting MIMIK van start te kunnen laten gaan.

Kader

- Raadsbesluit Lening stichting MIMIK - 18 december 2019
- Raadsbesluit haalbaarheidsstudie theater en film - 21 maart 2012
- Cultuurvisie Boeien en Bloeien - 19 juni 2019
- Amendement Speelgoedmuseum - 13 november 2019

Argumenten voor en tegen

Lening

Door het ondertekenen van de leningovereenkomst kunnen de financiële middelen (conform betaalschema in de overeenkomst) worden overgemaakt naar stichting MIMIK.

Aanloopkosten

Bij het raadsbesluit van 21 maart 2012 is structureel €150.000,- gereserveerd voor aanloopkosten en opbouw reserve van de stichting. Vanaf 2021 zal de structureel beschikbare subsidie voor stichting MIMIK verhoogd worden met €150.000,-. Over de inzet van deze middelen en de te leveren prestaties maken we afspraken bij de beoordeling van het meerjarenplan 2021-2024. Boekhoudkundig is 2020 een overgangsjaar. Voor de tweede helft van het jaar, vanaf 1 juli 2020, is de helft van de beschikbare €150.000 reeds toegevoegd aan de exploitatiesubsidie. Voor de eerste helft van 2020 is nog €75.000 beschikbaar voor aanloopkosten. In de begroting van de aanloopkosten is te zien dat stichting MIMIK een tekort heeft op de aanloopkosten en er dus geen ruimte blijft voor het creëren van een reserve. Dit was al bekend, daarom is bij het Amendement

Speelgoedmuseum om voor 2020 eenmalig €250.000,- extra subsidie in te zetten. De exploitatiebegroting 2020 van MIMIK is daarmee sluitend. Het resultaat voor 2020 (geraamd op €41.000) zal aan het eigen vermogen worden toegevoegd.

De meerjarenbegroting van stichting MIMIK is op dit moment nog niet sluitend. In de huidige meerjarenbegroting zien we de personeelskosten in 2021 met circa €150.000 stijgen. Het gaat hier om een professionaliseringsslag van beide organisaties, die samengaan in stichting MIMIK. De financiële mogelijkheden en consequenties aan de hand van de toekomstige samenwerking met o.a. de Deventer Schouwburg, zijn nog niet in deze meerjarenbegroting meegenomen.

Conform raadsbesluit schetst stichting MIMIK in haar meerjarenplan 2021-2024 expliciet perspectief voor vergaande inhoudelijke en bedrijfsmatige samenwerking met de Deventer Schouwburg, inclusief een stappenplan. Bij de beoordeling van de meerjarenplannen, die wij in concept voor 1 maart 2020 ontvangen, zal gesproken worden over de hoogtes van de prestaties gekoppeld aan het beschikbare subsidiebedrag. In juni 2020 volgt het definitieve meerjarenplan inclusief begroting. Aan de hand van de meerjarenplannen zal het Uitvoeringsprogramma Cultuur 2021-2024 worden opgesteld waarbij de structurele dekking voor dit exploitatietekort, danwel het passende prestatieniveau voor de instelling, aan de orde komt.

Extern draagvlak (partners)

Met de directie en RvT van stichting MIMIK is uitvoerig contact geweest over de leningovereenkomst. Wij zijn blijvend met hen in gesprek.

Financiële consequenties

Naast het verstrekken van de lening zal conform raadsbesluit (2019-2367) een weerstandsvermogen worden aangehouden van €300.000,-

De voorgestelde bijdrage van €75.000,- kan worden gedekt uit de gereserveerde middelen voor de hogere exploitatielasten van het filmtheater en zal worden betrokken bij de eerste kwartaalrapportage 2020.

De verantwoording van de aanloopkosten gebeurd, zoals ook de afgelopen jaren geschiedt, separaat, maar gelijktijdig met de jaarrekening.

Aanpak/uitvoering

Na besluitvorming en ondertekening zullen wij de middelen storten op rekening van stichting MIMIK volgens het betalingschema in de leningovereenkomst.

OVEREENKOMST TOT GELDLENING

De ondergetekenden:

1. Stichting MIMIK, gevestigd te Deventer in deze zaak vertegenwoordigd door directeur bestuurder de heer R. van den Hove, hierna te noemen de "Geldneemster";

en

2. Gemeente Deventer, gevestigd te Deventer en kantoorhoudende te Deventer, aan de Grote Kerkhof 1, handelende ingevolge het besluit van het college van burgemeester en wethouders, nummer 2020-000169 d.d. 25 februari 2020, hierna te noemen de "Geldgeefster";

Verklaren het volgende te zijn overeengekomen:

Artikel 1.

- 1.1 De Geldgeefster zal aan de Geldneemster te leen verstrekken en deze zal bij de Geldgeefster gefaseerd te leen opnemen een bedrag van € 600.000,--(zegge: zeshonderdduizend euro) in totaal, tegen de koers van 100 procent, hierna te noemen de "Geldlening". Voor de fasering van de op te nemen bedragen door MIMIK zie bijgevoegd aflossingsschema.
- 1.2 De Geldlening heeft een looptijd tot 31 december 2030 (10 jaar) en dient door de Geldneemster in 10 jaarlijkse termijnen overeenkomstig het bijgevoegde aflossingsschema geheel te zijn terugbetaald. De jaarlijkse termijn zal verschuldigd zijn op 31 december van het desbetreffende jaar en voor het eerst op 31 december 2021.

Artikel 2.

- 2.1 De Geldneemster is over het schuldrestant een rente van 2.2% procent op jaarbasis verschuldigd, voor het eerst te voldoen op 31 december 2020. Voor de fasering van de te betalen rente zie bijgevoegd overzicht. Bij de berekening van de rente wordt elke maand op het juiste aantal dagen en het jaar op het juiste aantal dagen gesteld.

Artikel 3.

- 3.1 Algehele of gedeeltelijke vervroegde aflossing van de Geldlening is gedurende de looptijd van de Geldlening toegestaan. Na iedere gedeeltelijke vervroegde aflossing wordt een nieuw aflossingsschema verstrekt.

Artikel 4.

- 4.1 De uitbetaling van de Geldlening zal geschieden door een gefaseerde storting van het leningsbedrag van in totaal ad € 600.000,- op bankrekeningnummer NL40 RABO 0324 6384 50 ten name van de Stichting MIMIK. Voor de fasering van de te storten bedragen door MIMIK zie bijgevoegd aflossingsschema.

Artikel 5.

- 5.1 De uitbetaling geschiedt op de in artikel 1.1. genoemde datum, mits voor deze datum onderhavige overeenkomst rechtsgeldig ondertekend in het bezit van de Geldgeefster is en de Geldneemster aan de overige door de Geldgeefster gestelde voorwaarden heeft voldaan. Indien de verlangde stukken niet op bovengenoemd tijdstip in het bezit van de Geldgeefster zijn dan wel niet is voldaan aan andere door de Geldgeefster gestelde voorwaarden, geschiedt uitbetaling zo spoedig mogelijk na ontvangst van deze stukken respectievelijk voldoening dezer voorwaarden.

- 5.2 Latere uitbetaling, voorzover niet aan de Geldgeefster te wijten, brengt geen wijziging in de genoemde datum van rente-ingang, noch in andere genoemde tijdsbepalingen. De Geldgeefster is niet aansprakelijk voor latere uitbetaling voorzover deze niet aan haar te wijten is.

Artikel 6.

- 6.1. Het is geldneemster niet toegestaan zekerheden in welke vorm dan ook aan derden te verstrekken zonder voorafgaande toestemming van geldgeefster.
- 6.2. Alle kosten, die naar het oordeel van geldgeefster, moeten worden gemaakt ter verzekering en bewaring van haar zekerheden, in welke vorm dan ook, komen ten laste van geldneemster.

Artikel 7.

- 7.1 De stortingsplicht van de nog te verstrekken termijnen vervalt als zich één van de gronden van onmiddellijk opeisbaarheid, als bedoeld in artikel 11, voordoet.

Artikel 8.

- 8.1 Ten aanzien van alle verplichtingen die voor de Geldneemster jegens de Geldgeefster uit de onderhavige overeenkomst voortvloeien, strekken de boeken van de Geldgeefster tot volledig bewijs, behoudens tegenbewijs.

Artikel 9.

- 9.1 Alle bepalingen aan de Geldgeefster zullen geschieden door storting op of overschrijving naar haar rekeningnummer NL62BNGH0285001825 aangehouden bij de nv Bank Nederlandse Gemeenten te Den Haag. De betalingen zullen geschieden in wettig Nederlands betaalmiddel, zonder korting of verrekening en zonder kosten voor de Geldgeefster. De betalingen zullen gerekend worden allereerst te strekken in mindering van de kosten, vervolgens van de boeten, daarna van de vergoedingen, vervolgens van de rente en als laatste van de hoofdsom.
- 9.2 Betaling van de gelden die door de Geldneemster aan de Geldgeefster zijn verschuldigd zal steeds plaatsvinden op zodanige wijze dat uiterlijk op de overeengekomen vervaldatum de Geldgeefster daarover de volledige en vrije beschikking krijgt.

Artikel 10.

- 10.1 Indien de Geldneemster het aan rente of aflossing verschuldigde niet op tijd en overeenkomstig het bepaalde in de artikelen 2 en 9 heeft voldaan, zal zij aan de Geldgeefster een boete betalen.
- 10.2 Deze boete is verschuldigd over het achterstallige bedrag gedurende de periode van verzuim en treedt in de plaats van de overeengekomen rente. Deze boete wordt berekend naar een percentage, dat gelijk is aan de depositorente van de Europese Centrale Bank, vermeerderd met 0,75 procentpunt gedurende de periode van het verzuim. Dit percentage wordt vermeerderd met drie en een half (3,5) procentpunt en eventuele bancaire opslagen. De boete zal minimaal drie en een half (3,5) procentpunt hoger zijn dan het overeengekomen rentepercentage van de Geldlening, als vermeld in artikel 2.

Artikel 11.

- 11.1 De Geldgeefster is gerechtigd de overeenkomst, zonder rechterlijke tussenkomst en zonder ingebrekestelling, met onmiddellijke ingang op te zeggen en de door haar verstrekte Geldlening met de rente, de eventuele boete en/of vergoedingen en de kosten, voor zover van toepassing, onmiddellijk op te eisen in geval van:

- a. tekortkoming door de Geldneemster in de nakoming van één of meer van haar, uit deze overeenkomst voortvloeiende, verplichtingen;

- b. eigen verzoek van de Geldneemster tot verkrijging van surseance van betaling;
 - c. eigen aangifte door de Geldneemster als bedoeld in artikel 1 van de Faillissementswet;
 - d. in kracht van gewijsde gegaan vonnis van faillietverklaring van de Geldneemster;
 - e. executoriaal beslag op een, naar het oordeel van de Geldgeefster, wezenlijk bestanddeel van de goederen van de Geldneemster;
 - f. conservatoir beslag op een, naar het oordeel van de Geldgeefster, wezenlijk bestanddeel van de goederen van de Geldneemster, indien voor de hoofdvordering terzake waarvan het conservatoir beslag werd gelegd, (i) een executoriale titel is verkregen en / of (ii) dat conservatoir beslag niet binnen een termijn van 1 maand na de beslaglegging is opgeheven;
 - g. ontbinding, liquidatie of verlies van rechtspersoonlijkheid van de Geldneemster;
 - h. een juridische fusie of een splitsing door de Geldneemster en / of de aankondiging door de Geldneemster die de Geldgeefster gegronde vrees geeft dat het door de Geldneemster uit hoofde van deze overeenkomst aan de Geldgeefster, terzake de verplichtingen van de Geldneemster borg of garant heeft gesteld dan wel in enige andere vorm zekerheid heeft verstrekt;
 - i. een, naar het oordeel van de Geldgeefster, wezenlijke verslechtering van de financiële positie van de Geldneemster die de Geldgeefster gegronde vrees geeft dat het door de Geldneemster uit hoofde van deze overeenkomst aan de Geldgeefster verschuldigd niet zal worden voldaan;
 - j. het zich voordoen van één of meer van de hierboven onder b. tot en met i. genoemde omstandigheden ten aanzien van een derde die zich jegens de Geldgeefster, terzake de verplichtingen van de Geldneemster borg of garant heeft gesteld dan wel in enige andere vorm zekerheid heeft verstrekt;
 - k. het aanbrengen van een wijziging in de statuten van de Geldneemster, die naar het oordeel van de Geldgeefster, de belangen van de borg of de Geldgeefster kan schaden; of
 - l. verlies door de Geldneemster van hoedanigheid van statutaire marktpartij van de Geldgeefster, zoals in artikel 2 van de op het moment van aangaan van de overeenkomst waarbij de Geldlening is aangegaan geldende statuten van de Geldgeefster omschreven.
- 11.2 De Geldneemster zal in verzuim zijn door het enkele feit van het voorvallen van een van de hiervoor genoemde gevallen van onmiddellijke opzegbaarheid en/of opeisbaarheid, zonder dat enige ingebrekestelling door een bevel of soortgelijke akte of rechterlijke tussenkomst nodig is. De Geldneemster al zodra een of meer feiten plaatsvinden, welke ingevolge het in dit artikel bepaalde de Geldlening opeisbaar doet zijn en van iedere voorgenomen wijzigingen van haar statuten of gemeenschappelijke regeling de Geldgeefster en , indien er sprake is van een borgstelling, de borg daarvan onverwijld middels aangetekend schrijven in kennis stellen. De Geldgeefster heeft het recht alle maatregelen te nemen die zij nuttig of nodig zal oordelen tot behoud of voor de uitoefening van haar rechten en/of verhaal van haar vorderingen.
- 11.3 Onverminderd het bepaalde inzake de boete voor te late betalingen en onverminderd alle andere rechten van de Geldgeefster, zal de Geldneemster bij opeising op grond van dit artikel aan de Geldgeefster betalen een waarde die gelijk is aan de hoogste van de volgende waarden: (i) de nominaal restantwaarde van de Geldlening vermeerderd met de opgelopen rente en (ii) de contante waarde van de op de datum van opeising resterende rente- en aflossingsverplichtingen. Deze contante waarde wordt door de Geldgeefster bepaald op basis van het door de Geldgeefster op het moment van opeising op grond van dit artikel gehanteerde rendement voor opname van leningen met gelijke karakteristieken.

Artikel 12.

- 12.1 De belastingen en/of heffingen die op of met betrekking tot de betaling van hoofdsom, aflossing, rente, boete en / of vergoedingen worden of zullen worden geheven, komen ten laste van de Geldneemster.
- 12.2 Alle kosten van onderhavige overeenkomst en van de (rechts)maatregelen die de Geldgeefster mocht nemen tot behoud of voor de uitoefening van haar uit de overeenkomst voortvloeiende rechten, zijn voor rekening van de Geldneemster.

Artikel 13.

- 13.1 De uitoefening door de Geldgeefster van de rechten die uit deze overeenkomst voortvloeien, de tijdstippen waarop en de volgorde waarin deze rechten zullen worden uitgeoefend, is ter keuze van de Geldgeefster. Het niet uitoefenen van enig recht kan niet worden uitgelegd als zou de Geldgeefster van dat recht afstand hebben willen doen.

Artikel 14.

- 14.1 Alle geschillen met betrekking tot alsmede verband houdende met dan wel voortvloeiende uit deze overeenkomst zullen worden voorgelegd aan de bevoegde rechter.

Aldus overeengekomen, in tweevoud opgemaakt en getekend.

Deventer, ____ februari 2020
Gemeente Deventer

Naam: R.C. König
Functie: Burgemeester

Deventer, 18 februari 2020
Stichting MIMIK



Naam: R. van den Hove
Functie: Directeur bestuurder

Aflossingsschema lening aan Stichting MIMIK

datum	Munt	Restant schuld voor aflossing	contractueel verschuldigde rente	contractueel verschuldigde aflossing	Contractueel te betalen bedrag	Restant schuld na aflossing
2-3-2020	EUR	200.000	3.667		3.667	200.000
1-4-2020	EUR	100.000	1.653		1.653	300.000
1-5-2020	EUR	100.000	1.473		1.473	400.000
1-6-2020	EUR	100.000	1.286		1.286	500.000
1-7-2020	EUR	50.000	553		553	550.000
1-8-2020	EUR	50.000	460		460	600.000
31-12-2020		600.000	9.092		9.092	600.000
31-12-2021	EUR	600.000	13.200	54.297	67.497	545.703
31-12-2022	EUR	545.703	12.005	55.491	67.497	490.212
31-12-2023	EUR	490.212	10.785	56.712	67.497	433.500
31-12-2024	EUR	433.500	9.537	57.960	67.497	375.540
31-12-2025	EUR	375.540	8.262	59.235	67.497	316.305
31-12-2026	EUR	316.305	6.959	60.538	67.497	255.767
31-12-2027	EUR	255.767	5.627	61.870	67.497	193.897
31-12-2028	EUR	193.897	4.266	63.231	67.497	130.666
31-12-2029	EUR	130.666	2.875	64.622	67.497	66.044
31-12-2030	EUR	66.044	1.453	66.044	67.497	0

MIMIK BEGROTING AANLOOPKOSTEN**2020**
Aanloop-
kosten**Subsidies aanloopkosten**

Subsidie aanloopkosten (half jaar)	75.000
Eenmalige subsidie aanloopkosten	115.000
Deel van eenmalige bijdrage opstartfase	82.000
	<hr/>
	272.000

Aanloopkosten MIMIK

Bouwbegeleiding	30.000
Advies bij bouw	5.000
HRM advies	8.000
Juridisch fusietraject	2.000
Werving & selectie	15.000
Opleidingen	8.000
Advies en implementatie nieuwe ICT systemen	17.000
Website-ontwikkeling	14.000
Media/print & digitaal	8.000
Fondsenwerving	5.000
Marktonderzoek	8.000
Inzet personeel vóór opening	135.750
Verhuizing	10.000
Diversen MIMIK	5.000
Representatie	1.250
	<hr/>
	272.000

RESULTAAT

-

MIMIK BEGROTING 2020-2023

	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€
BATEN				
Entreegelden film				
Recettes	484.500	614.500	645.000	671.000
Educatierecette	9.500	20.000	21.000	22.000
	494.000	634.500	666.000	693.000
Entreegelden theater				
Recettes	122.750	138.500	145.500	151.500
	122.750	138.500	145.500	151.500
Entreegelden tuinfeest				
Recettes	31.500	34.500	36.000	37.500
	31.500	34.500	36.000	37.500
Vriendenbijdragen				
Vriendenbijdragen film	33.000	-	-	-
Vriendenbijdragen theater	6.250	-	-	-
Vriendenbijdragen MIMIK	42.500	87.500	90.000	92.000
	81.750	87.500	90.000	92.000
Buffetopbrengsten				
Verkopen buffet	88.750	81.500	84.000	85.500
Inkoop buffet	-28.750	-23.500	-24.000	-24.500
	60.000	58.000	60.000	61.000
Subsidies exploitatie				
Budgetsubsidie Gemeente Deventer	378.000	463.000	472.500	482.000
Projectsubsidies Gemeente Deventer	2.500	-	-	-
Toegezegde eenmalige subsidie opstartfase Naar aanloopkosten	250.000 -82.000	-	-	-
Overige subsidies theater	23.250	25.000	25.000	25.000
Subsidie provincie Tuinfeest	12.500	-	-	-
Letterenfonds Tuinfeest	5.000	-	-	-
Subsidie Europese Unie (Europa Cinemas)	18.750	23.000	22.500	22.000
	608.000	511.000	520.000	529.000
Overige opbrengsten				
Verhuringen	16.250	32.500	34.000	34.500
Sponsoring	11.500	20.500	21.000	21.500
Advertenties, dia's etc.	11.750	16.000	16.500	17.000
Overige opbrengsten	1.250	-	-	-
	40.750	69.000	71.500	73.000
TOTAAL BATEN	1.438.750	1.533.000	1.589.000	1.637.000
LASTEN				
Inkoop film				
Filmhuur en bijkomende kosten film	215.500	268.000	278.500	287.000
Inkoop bijzondere evenementen film	22.500	26.000	27.000	28.000
	238.000	294.000	305.500	315.000

Inkoop theater				
Uitkoop/partage	132.750	142.500	148.000	152.500
Overige kosten voorstellingen	23.000	26.500	27.500	28.500
	155.750	169.000	175.500	181.000
Inkoop Tuinfeest				
Uitkoop/partage	30.000	48.500	50.500	52.000
Overige kosten Tuinfeest	20.500	-	-	-
	50.500	48.500	50.500	52.000
Inkoop educatie				
Educatie	6.250	10.000	10.500	11.000
	6.250	10.000	10.500	11.000
Inkoop verhuur				
Inkoop verhuur	3.000	6.500	7.000	7.000
	3.000	6.500	7.000	7.000
Bezoek festivals & beurzen				
Bezoek festivals en beurzen	10.000	-	-	-
	10.000	-	-	-
Huisvesting en techniek				
Huur filmhuis, theater, kantoren	115.250	179.000	182.500	186.000
Energie, servicekosten	54.500	84.000	86.000	88.000
Rente en afschrijvingen	38.250	76.500	76.500	76.500
Onderhoud projectie-apparatuur	6.250	} 20.500	21.000	21.500
Onderhoud theater(techniek)	5.500			
Overig	62.500	109.500	111.500	113.500
	282.250	469.500	477.500	485.500
Personeel				
Salarissen incl. soc. lasten en pensioen e.d.	547.250	700.500	714.500	729.000
Inhuur technisch/huishoudelijk personeel	17.500	20.500	21.000	21.500
	564.750	721.000	735.500	750.500
Vrijwilligers				
Kosten vrijwilligers	14.750	20.000	20.500	21.000
	14.750	20.000	20.500	21.000
Overige organisatielasten				
Overige kosten	31.000	37.500	38.500	39.500
	31.000	37.500	38.500	39.500
Automatisering				
ICT (systeembeheer, website, infrastructuur etc.)	30.250	45.000	46.000	47.000
	30.250	45.000	46.000	47.000
Marketing				
Marketingkosten en representatie	49.000	56.500	57.500	58.500
	49.000	56.500	57.500	58.500
Accountancy				
Accountancy	24.000	29.000	29.500	30.000
	24.000	29.000	29.500	30.000

Onvoorzien				
Onvoorzien	7.500	15.000	15.000	15.000
	7.500	15.000	15.000	15.000
TOTAAL LASTEN	1.467.000	1.921.500	1.969.000	2.013.000
Doorbelastingen horeca-bv	69.250	143.500	147.500	150.000
Resultaat horeca-bv	-	10.000	20.000	25.000
BEDRIJFSRESULTAAT	41.000	-235.000	-212.500	-201.000
Toevoeging egalisatiereserve	21.000	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve projectie	20.000	-	-	-
ONVERDEELD RESULTAAT	-	-235.000	-212.500	-201.000