

Totale kosten DRU Cultuurfabriek

Onderstaande kostenspecificatie is overgenomen van pagina 4 van bijlage 2 van deel 1 van het rapport van het comité verontruste burgers OIJS. Dit overzicht hebben wij aangevuld met de kolom "Werkelijke kosten".

Item	Jaar	Pagina 4 van bijlage 2 van deel 1 van het rapport van het comité verontruste burgers	Kosten volgens Comité	Werkelijke kosten
1	2006	Aanvanginvestering bouwkosten	3.500.000	2.600.000
2	2011	Aankoop pand	5.000.000	0
3		Cultuurfonds	2.700.000	0
4	2009	Subsidie	590.000	590.000
5	2009	Aanloop frictie subsidie	489.500	770.983
6	2009	Noodzakelijke veiligheidsvoorzieningen	0	250.000
7	2010	Subsidie	664.050	664.050
8	2011	Subsidie	683.972	683.972
9	2011	Bijdrage vereveningsfonds 2009/2010	500.000	0
10	2011	Extra subsidie	406.000	0
		Uitgaven tot heden	14.533.522	5.559.005
11		<u>Garantiestellingen/risico's</u>		
		Garantiestelling lening BNG	1.080.000	0
		Garantiestelling r/c Rabobank	600.000	0
		Borgstelling BOEi	2.700.000	0
			18.913.522	5.559.005
12		Inventaris Horeca-afschrijving bij verpachting	1.400.000	0
			20.313.522	5.559.005
		<u>Te verwachten vanaf 2012 tot 2018</u>		
13	2012	Subsidie	704.491	704.491
	2013	Subsidie	725.625	725.625
	2014	Subsidie	747.739	747.739
	2015	Subsidie	769.816	769.816
	2016	Subsidie	792.911	792.911
	2017	Subsidie	816.698	816.698
	2018	Subsidie	841.199	841.199
			5.398.479	5.398.479
14	2012	Aanvullend	406.000	0
	2013	Aanvullend	406.000	0
	2014	Aanvullend	406.000	0
	2015	Aanvullend	406.000	0
	2016	Aanvullend	406.000	0
	2017	Aanvullend	406.000	0
	2018	Aanvullend	406.000	0
			2.842.000	0
		Totaal	28.554.001	10.957.484

Bijlage 1

Wij hebben bovenstaande kostenspecificatie beoordeeld en komen tot de volgende bevindingen.

Bevindingen

1. 2006 Aanvanginvestering bouwkosten

De raad heeft op 21 december 2006 besloten € 2.600.000 restauratiesubsidie bij te dragen aan de totale restauratiekosten van het Portiersgebouw van € 12.100.000.

2. 2011 Aankoop pand

De raad heeft op 12 mei 2011 besloten het Portiersgebouw, waarin de DRU Cultuurfabriek is gevestigd, aan te kopen voor € 4.350.000. Uw bedrag van € 5.000.000 is inclusief de aankoop van het Loonbureau en de SSP hal. Dit bedrag is niet aan te merken als kosten maar als investering, omdat je middels deze uitgave duurzame panden verwerft. De hiermee samenhangende kapitaallasten (afschrijving en rente) worden gedekt uit de huuropbrengsten.

3. Cultuurfonds

De raad heeft op 21 december 2006 besloten een reserve Cultuurcluster te vormen van € 2.750.000. Deze reserve is gevormd uit reeds gespaarde middelen zoals dividenduitkering BNG en opbrengst grond Smeltkroes en bibliotheek Ulft. Middels deze reserve wordt vanaf 2009 tot en met 2018 jaarlijks € 275.000 gedekt van de jaarlijkse subsidie (zie item 4, 7, 8 en 13) aan stichting Cultuurfabriek DRU. Door zowel de subsidie als de dekking van de subsidie als kosten DRU Cultuurfabriek te beschouwen leidt tot een dubbeltelling.

4. 2009 Subsidie

De raad heeft op 21 december 2006 besloten € 563.000 beschikbaar te stellen als subsidie Cultuurcluster. Om dit bedrag te dekken is gebruik gemaakt van de reeds bestaande gemeentelijke bijdrage aan Smeltkroes, Pakhuus (podiumactiviteiten) en muziekschool, samen totaal circa € 260.000, aangevuld met een jaarlijkse bijdrage uit het Cultuurfonds (zie item 3 hierboven). Middels een jaarlijkse indexatie bedraagt dit bedrag in 2009 € 590.000.

5. 2009 Aanloop frictie subsidie

De raad heeft op 18 december 2008 besloten dat gemaakte frictiekosten gedekt kunnen worden uit de gevormde reserve aanloop- en frictiekosten Cultuurcluster. De gemeente heeft uit deze reserve € 281.483 betaald voor kosten juridische ondersteuning en projectleiding. De overige aanloop- en frictiekosten, € 489.500, zijn door de stichting betaald en vergoed door de gemeente.

6. 2009 Aanvullende veiligheidsvoorzieningen

De raad heeft op 10 december 2009 besloten € 250.000 te onttrekken aan de reserve Cultuurcluster (zie item 3) ten behoeve van noodzakelijke veiligheidsvoorzieningen Portiersgebouw.

7. 2010 Subsidie

Dit betreft de jaarlijkse subsidie inclusief indexatie conform item 4.

8. 2011 Subsidie

Dit betreft de jaarlijkse subsidie inclusief indexatie conform item 4.

9. 2011 Bijdrage vereveningsfonds 2009/2010

Op 12 mei 2011 heeft de raad besloten dat verenigingen die ruimtes huren in het Cultuurcluster en die afkomstig zijn uit de gemeente Oude IJsselstreek worden gecompenseerd voor de hogere huurbijdrage ten opzichte van de door de Smeltkroes gehanteerde huurprijzen. Hiervoor heeft een uitbreiding plaatsgevonden van de bestaande subsidieregeling aan verenigingen uit de gemeente Oude IJsselstreek.

10. 2011 Extra subsidie

Zie item 9. Ook dit bedrag heeft betrekking op de uitbreiding van de bestaande subsidieregeling aan verenigingen uit de gemeente Oude IJsselstreek.

Bijlage 1

11. Garantstellingen/risico's

De door de gemeente gegeven garanties aan stichting Cultuurfabriek DRU, ten bedrage van € 1.080.000 en € 600.000, en de aan BOEi verleendegarantie van € 2.700.000 zijn geen kosten voor de gemeente Oude IJsselstreek.

12. Inventaris Horeca-afschrijving bij verpanding

De inventaris Horeca, afschrijving bij verpachting, ten bedrage van € 1.400.000, is niet aan te merken als kosten voor de gemeente Oude IJsselstreek.

13. Subsidie 2012 tot en met 2018

Dit betreft de jaarlijkse subsidie inclusief indexatie conform item 4

14. Aanvullend 2012 tot en met 2018

Zie item 9. Ook dit bedrag betreft geen subsidie aan stichting Cultuurfabriek DRU maar een subsidie aan verenigingen uit de gemeente Oude IJsselstreek.

Conclusie

Wij concluderen dat van het bedrag van € 28.554.001, zoals gespecificeerd op pagina 4 van bijlage 2 van het rapport van het comité verontruste burgers OIJS, € 10.957.484 is te rubriceren als kosten DRU Cultuurfabriek en dat alle uitgaven zijn gebaseerd op door de raad genomen besluiten.