

cultuur eindhoven

Beleidsplan / Jaarplan 2023

Eindhoven, oktober 2022
228CEI1022

Inhoudsopgave

1	Voorwoord	3
2	Inleiding	4
3	Cultuur Eindhoven als fonds	6
3.1	Subsidies 2021-2024	7
3.2	Werkwijze	8
3.3	Reflectie Budget	10
3.4	Steunmaatregelen vanwege Covid-19 en energiecrisis	10
4	Cultuur Eindhoven als expert	12
4.1	Activiteiten	12
5	Cultuur Eindhoven als verbinder	14
5.1	Activiteiten	14
6	Communicatie	15
7	Organisatie	16
8	Financiën	17
8.1	Subsidies	17
8.2	Begroting stichting Cultuur Eindhoven	19
8.3	Risicoparagraaf	22

1 Voorwoord

In de beleidsperiode 2021-2024 hebben we ieder jaar te maken met uitzonderlijke situatie voor de culturele sector en voor de maatschappij als geheel. De impact van de pandemie Covid-19 was vanaf maart 2020 tot voorjaar 2022 een grote schok die tevens langdurige gevolgen voor de culturele organisaties en het publiek teweeg heeft gebracht. In 2022 heeft de oorlog in Oekraïne enorme consequenties voor heel Europa. De economische effecten hiervan, in het bijzonder de energiecrisis, beïnvloeden inmiddels het functioneren van bedrijven en maatschappelijke organisaties in Nederland. Voor culturele organisaties en individuele makers betekent deze opeenvolging van ingrijpende crisissen dat ze voortdurend gedwongen worden zich aan te passen en nieuwe manieren te zoeken voor de creatie van kunst en culturele beleving. Bij de overheden, zowel de gemeente als het Rijk, leeft het besef en het begrip dat ondersteuning van de maatschappelijke infrastructuur, waaronder cultuur, noodzakelijk is. Als Cultuur Eindhoven hebben we afgelopen jaren een belangrijke rol vervuld door het college te adviseren over steunmaatregelen voor culturele sector in de stad en deze vervolgens uit te voeren. Gezien de effecten van de energiecrisis en de behoefte om langdurige gevolgen van Covid-19 proberen te verzachten zullen we ook in 2023 meewerken aan de uitvoering van steunmaatregelen die noodzakelijk zijn om de culturele sector in Eindhoven voor zover mogelijk stabiel te houden.

In 2023 is tevens noodzakelijk om vooruit te kijken en het fundament te leggen voor de nieuwe beleidsperiode 2025-2028. De Cultuurscan en de concept Cultuurbrief worden in 2023 door Cultuur Eindhoven uitgewerkt en aan het college en de gemeenteraad aangeboden. Dit doen we net als vier jaar geleden door een breed gesprek met de makers en culturele organisaties in Eindhoven te voeren. Input vanuit de sector, analyse en benchmark en ambities voor ontwikkeling van de stad in het algemeen vormen de basis voor ons om een concept Cultuurbrief te formuleren. In de Cultuurbrief worden de ambities en de contouren van het cultuurbeleid voor de toekomst bepaald. Hierbij streven we als Cultuur Eindhoven naar optimale aansluiting en afstemming met het Rijk en de provincie. Goede afstemming en samenwerking tussen overheden is een belangrijke voorwaarde om de culturele sector sterk en vitaal te houden, nu en in de toekomst.

Als Cultuur Eindhoven hebben we in 2023 veel werk te verzetten. We bouwen met overtuiging verder aan de versterking van het culturele ecosysteem in de stad. We hopen dat 2023 ook weer gewoon een jaar zal zijn waarin cultuur in de stad volop bruist en veel inwoners en bezoekers van Eindhoven ervan kunnen en zullen genieten. Het belang van kunst en cultuur komt tenslotte tot volle bloei in de ontmoeting tussen de maker of het werk met het publiek.

2 Inleiding

In de statuten van de stichting Cultuur Eindhoven zijn de volgende doelstellingen geformuleerd:

- a) het op transparante wijze uitvoeren van het cultuurbeleid, zoals vastgesteld door de gemeenteraad van de gemeente Eindhoven;
- b) de betekenissen van kunst en cultuur vergroten voor de stad Eindhoven, haar bewoners en gebruikers;
- c) het stimuleren van een dynamisch en inspirerend kunst- en cultuurklimaat binnen de stad Eindhoven;
- d) het stimuleren van creativiteit en kunstontwikkeling binnen de stad Eindhoven;
- e) het adviseren van de gemeente Eindhoven over het (te ontwikkelen) cultuurbeleid;
- f) het adviseren van (culturele of andere) organisaties gericht op de realisatie van kunst, cultuur en creativiteit binnen de stad Eindhoven;
- g) het financieren van het kunst- en cultuuraanbod binnen de stad Eindhoven en het bieden van financiële ondersteuning aan rechtspersonen die binnen de stad Eindhoven kunst- en cultuurprojecten realiseren.

Bij de invulling van haar taken hanteert Cultuur Eindhoven de volgende principes:

- a) transparant zijn in haar processen;
- b) een gelijk speelveld voor iedereen creëren;
- c) flexibiliteit bewerkstelligen en zelf flexibel zijn;
- d) verbindingen maken;
- e) versterken van de kunst en cultuur in Eindhoven.

Cultuur Eindhoven vertaalt de statutaire doelstellingen naar de volgende missie:

Cultuur Eindhoven bouwt als fonds, expert en verbinder aan een sterk cultureel ecosysteem met een rijk en divers aanbod voor alle Eindhovenaren.

De activiteiten van de drie basisfuncties:

1. Cultuur Eindhoven is een **fonds** dat transparant een gelijk speelveld creëert voor de verdeling van subsidies voor kunst en cultuur in Eindhoven en verantwoording aflegt over de verdeling en impact van de middelen.
2. Cultuur Eindhoven is een **expert** die diverse stakeholders (met name individuele kunstenaars, instellingen en de gemeente) adviseert en beleid ontwikkelt in samenspraak met betrokken partijen en stakeholders.
3. Cultuur Eindhoven is een **verbinder** die door het aangaan en creëren van (nieuwe) netwerken zorgt voor een grotere zichtbaarheid van en draagvlak voor kunst en cultuur in de stad.

Bij de invulling van de drie functies staat het voor Cultuur Eindhoven voorop bij te dragen aan de artistieke, de zakelijke en de publieksontwikkeling van kunst en cultuur in Eindhoven.

Cultuur Eindhoven faciliteert de culturele sector van Eindhoven vanuit haar onafhankelijke positie met financiële middelen, kennis, expertise en netwerken.

De kernwaarden: Cultuur Eindhoven is Open, Gastvrij, Betrokken en Integer.

Voor de beleidsperiode 2021-2024 heeft de gemeenteraad op 26 november 2019 de Cultuurbrief 2021-2024 en Subsidieverordening Cultuur Eindhoven 2021-2024 vastgesteld. In de Cultuurbrief zijn zowel de kaders

voor de uitvoering van het beleid door Cultuur Eindhoven als het subsidiebeleid vastgelegd. De Subsidieverordening Cultuur Eindhoven 2021-2024 vormt de wettelijke grondslag voor subsidiëring van culturele organisaties, activiteiten en makers in Eindhoven.

In 2023 willen we de nadruk leggen op de volgende doelstellingen:

1. *Betere zichtbaarheid (ook voor inwoners) in de stad, met een heldere, professionele en toegankelijke identiteit*

Door middel van nieuwe samenwerkingen en **verbindingen** (zoals Kies je Sport en Kies je Kunst) en het verbreden van zichtbaarheid zoals bij de Eindhoven Cultuurprijs wordt Cultuur Eindhoven behalve bij potentiële aanvragers ook beter bekend bij de inwoners.

2. *De betekenis en het belang van cultuur beter verankeren in de stad*

Door samenwerkingen te versterken met andere domeinen zoals onderwijs, wijkgericht werken, gezondheid en sociaal domein en advies te geven over stedelijke ontwikkelingen wordt de betekenis en het belang van cultuur vergroot. We jagen nieuwe verbindingen pro-actief aan.

3. *Vestigingsklimaat voor culturele organisaties en makers aantrekkelijker maken*

Cultuur Eindhoven zet zich in voor een prettig klimaat voor kunstmakers en culturele instanties waar ze kunnen groeien en ontwikkelen. We **dragen** het belang van kunst en cultuur **uit**.

Cultuur Eindhoven draagt uit, jaagt aan en verbindt.

3 Cultuur Eindhoven als fonds

In dit hoofdstuk worden de werkzaamheden die bij de taak van fonds (subsidieverstrekker) horen beschreven. De Cultuurbrief 2021-2024, de subsidieverordening 2021-2024 en het mandaatbesluit voor de uitvoering van de verordening vormen het kader voor de werkzaamheden van Cultuur Eindhoven. De Subsidieverordening Cultuur Eindhoven 2021-2024 is de geconcretiseerde uitwerking van de Cultuurbrief en daardoor bepalend voor de aanvragers van subsidie, de beoordeling van de aanvragen door de Cultuurraad en het definitieve besluit over de subsidieaanvragen door Cultuur Eindhoven. 2023 is het derde jaar van de lopende beleidscyclus, alle lopende regelingen zullen worden uitgevoerd. Daarnaast zijn er verschillende zaken die in 2023 aangemerkt kunnen worden als extra werkzaamheden en boven op de reguliere zaken komen te liggen, zoals de vaststellingen met betrekking tot noodsteun en – afhankelijk van het collegebesluit hierover – de uitvoering en verantwoording van het Ontwikkelfonds. Tegelijkertijd worden in 2023 voorbereidingen getroffen voor de beleidscyclus 2025-2028 zodat begin 2024 het subsidieproces voor de aanvragers kan starten.

Gelijk speelveld

Als fonds zorgt Cultuur Eindhoven dat het een gelijk speelveld creëert voor de verdeling van subsidies voor kunst en cultuur in Eindhoven. Wij leggen verantwoording over de verdeling en het effect van de subsidies af, zowel aan de gemeente Eindhoven als opdrachtgever als aan de inwoners door het publiceren van relevante rapportages. De Cultuurraad is het adviesorgaan dat subsidieaanvragen beoordeelt (m.u.v. van Snelgeld en gilden). De Cultuurraad adviseert aan de directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder heeft het mandaat van het college om te besluiten over de subsidies.

Afspraken en verantwoording

Cultuur Eindhoven komt de volgende afspraken na en legt daarover verantwoording af:

transparantie – door het publiceren van alle gegevens over subsidieverdeling (overzicht ingediende aanvragen, advies Cultuurraad en besluiten).

zorgvuldigheid – uit zich in het handelen van Cultuur Eindhoven tijdens het subsidieproces, vanaf de aanvraag tot vaststelling van subsidie. Dit meten we tevens tweejaarlijks met een onafhankelijk tevredenheidsonderzoek onder aanvragers.

verantwoording – via een rapportage van verdeling en effect van de subsidiemiddelen van de gemeente Eindhoven. We hanteren KPI's om te reflecteren op de effecten van subsidie. Deze rapportage overhandigen we aan de gemeente Eindhoven en publiceren we op cultuureindhoven.nl.

Beleidscyclus

Als bestuursorgaan is Cultuur Eindhoven gebonden aan een transparante, uniforme, rechtmatige en doelmatige werkwijze. Deze werkwijze is voor belanghebbenden inzichtelijk en controleerbaar. Cultuur Eindhoven werkt met een vierjarencyclus. Ze sluit daarmee aan bij de beleidscyclus van het Rijk en die van de provincie Noord-Brabant. Dit maakt het proces voor aanvragers (die bij meerdere overheden subsidie aanvragen) efficiënter.

3.1 Subsidies 2021-2024

In 2020 is gestart met de uitvoering van de Subsidieverordening Cultuur Eindhoven 2021 – 2024. Binnen deze subsidieverordening bestaan er verschillende onderdelen die los van elkaar worden uitgevoerd, maar die beleidsmatig tevens een samenhangend geheel vormen. Het is een fijnmazig stelsel van financieringsmogelijkheden waar individuele kunstenaars en culturele organisaties in diverse stadia van hun ontwikkeling passende ondersteuning door kunnen krijgen.

Professionele Kunsten Eindhoven in samenhang met BrabantStad is tot stand gekomen dankzij het bestuurlijk overleg BrabantStad van provincie Noord-Brabant met gemeente Breda, gemeente Eindhoven, gemeente Helmond, gemeente 's-Hertogenbosch en gemeente Tilburg. Een subsidie voor maximaal vier jaar voor de periode 2021-2024 is verstrekt aan organisaties die zich richten op ontwikkeling, productie en presentatie van professionele kunsten. Het betreft producerende gezelschappen en presenterende instellingen in alle disciplines, festivals, concoursen en ontwikkelinstellingen, zoals broedplaatsen en werkplaatsen.

Daarnaast zijn de volgende functies specifiek benoemd, zoals gemeld in de Cultuurbrief 2021-2024:

- a. festival voor kunst en technologie;
- b. presentatie-instelling hedendaagse beeldende kunst;
- c. symfonieorkest;
- d. urban cluster.

Cultuur Eindhoven financiert 17 organisaties binnen deze regeling. De provincie subsidieert in deze periode negen culturele organisaties in de stad. Vijf Eindhovense organisaties hebben een plek in de landelijke basisinfrastructuur (BIS) en vier organisaties ontvangen meerjarige financiering van de rijksfondsen.

De Eindhovense Basis is een vierjarige regeling waarin subsidie wordt verleend voor in de Cultuurbrief geformuleerde functies:

- a. bemiddelingsfunctie tussen onderwijs en culturele instellingen;
- b. bibliotheek;
- c. concertzaal;
- d. filmhuis;
- e. huis voor amateurkunst en cultuureducatie;
- f. poppodium;
- g. schouwburg;
- h. stedelijk cultuurhistorisch museum;
- i. vlakke vloertheater.

Programma's – meerjarige subsidie

Programma's is een subsidie voor maximaal twee jaar die kan worden verstrekt aan organisaties die activiteiten ontplooiën op het gebied van cultuureducatie en/of vrijetijdsaanbod en/of professionele kunst, met nadruk op talentontwikkeling, onderzoek, productie of presentatie van kunst en cultuur binnen Eindhoven voor de periode 2021-2022 en voor de periode 2023-2024.

In het najaar 2022 worden de subsidies voor 2023-2024 verleend op basis van het advies van de Cultuurraad dat begin september is gepubliceerd. De Cultuurraad geeft een positief advies over 16 aanvragen, maar binnen het beschikbare subsidieplafond kunnen slechts 11 volledig gehonoreerd worden. Resterende middelen binnen het subsidieplafond worden ingezet om de eerste organisaties onder de zaaglijn te honoreren. Het betreft POPEI die hierdoor als verhuurfaciliteit de deuren open kan houden, maar niet in staat is om activiteiten te ontplooiën die het makersklimaat in Eindhoven op het gebied van muziek versterken. Het college heeft in de begroting 2023 een incidentele bijdrage van € 680.000,- gereserveerd om de vijf organisaties met positief advies in staat te stellen de activiteiten uit hun plannen voor de periode 2023-2024 (gedeeltelijk) te ontplooiën.

In 2023 worden op basis van jaarverantwoordingen 2022 subsidies voor Programma's 2021-2022 definitief vastgesteld. In deze periode ontvangen 12 organisaties subsidie binnen deze regeling.

Projectsubsidies worden verstrekt voor activiteiten die duidelijk afgebakend zijn in tijd en omvang. Het betreft een eenmalige subsidie voor activiteiten gericht op ontwikkeling, productie of presentatie van professionele kunsten, op onderzoek, op talentontwikkeling of cultuureducatie en cultuurparticipatie, zowel voor nieuwe activiteiten als terugkerende activiteiten of evenementen. Er vinden drie aanvraagrondes plaats in 2023, namelijk:

- Projecten, tranche 2. Vanaf 1 januari t/m 31 januari 17.00 uur
- Projecten, tranche 3. Vanaf 1 mei t/m 31 mei 17.00 uur
- Projecten, tranche 1. Vanaf 1 sep t/m 29 sep 17.00 uur (aanvragen voor 2024)

Snelgeld is een regeling voor een eenmalige subsidie van maximaal € 3.000,- waar naast rechtspersonen ook natuurlijke personen kunnen aanvragen. Natuurlijke personen kunnen ook voor een gezamenlijk project aanvragen, het maximale bedrag is dan € 9.000,-. Deze subsidie is bedoeld om een impuls te geven aan presentatie, onderzoek en/of uitvoering van een specifiek project. Uit voorgaande jaren is gebleken dat er veel belangstelling is voor deze regeling.

Op 1 januari 2023 zal Tranche 1 opengesteld worden voor nieuwe aanvragen, Tranche 2 wordt opengesteld op 1 september 2023. Het subsidieplafond binnen meerjarig cultuurbudget is duidelijk onvoldoende. In 2021 en 2022 is het subsidieplafond voor Snelgeld verhoogd met incidentele middelen uit het noodsteun- en herstelpakket voor makers. Snelgeld voorziet duidelijk in een behoefte van individuele makers en verhoging van het beschikbare budget is gewenst om makers in de stad voldoende kansen te bieden voor verdere ontwikkeling van hun beroepspraktijk.

De negen *Eindhovense gilden* kunnen een vast bedrag van € 1.750,- per jaar aanvragen voor het uitvoeren van specifieke en openbare gilde-activiteiten. Deze subsidie wordt verleend en ineens vastgesteld.

Daarnaast verstrekt Cultuur Eindhoven in mandaat van de gemeente Eindhoven zogenaamde *Gelabelde subsidies* welke betrekking hebben op activiteiten die niet binnen de subsidieregeling vallen, maar in het beleid van de Gemeente Eindhoven wel van belang zijn.

Het gaat hierbij in het kalenderjaar 2023 om subsidies voor:

- Matching van de rijksregeling Cultuureducatie met Kwaliteit die uitgevoerd wordt door CultuurStation als penvoerder;
- Huurcompensatie van Broet en Baltan i.v.m. de huisvesting in het Natlab (zolang deze gevestigd zijn in het Natlab);
- Bewonersbibliotheken (deze subsidie blijven we verstrekken op basis van de vastgestelde overeenkomst, daarmee continueren we de werkwijze van afgelopen jaren). Dit betreft het in stand houden van kleine collecties boeken en abonnementen op tijdschriften e.d. op specifieke sociaalmaatschappelijke locaties in de stad.

3.2 Werkwijze

Cultuur Eindhoven communiceert actief over de financieringsmogelijkheden. We proberen iedereen zo goed mogelijk te ondersteunen bij de voorbereiding van de subsidieaanvraag. Bijvoorbeeld door informatie op de website, maar vaak ook via persoonlijk contact tijdens het spreekuur of informatiebijeenkomsten. Uit de gestelde vragen hebben we gemerkt dat de regelingen steeds bekender worden en minder uitleg behoeven, maar dat de aanvragers het sparren over een aanvraag nog steeds zeer zinvol vinden.

De subsidiecyclus bestaat uit drie stappen, namelijk: subsidie verlenen, subsidie monitoren en subsidie vaststellen. De stappen van het proces zijn voor de verschillende onderdelen van de subsidieregeling in hoofdlijnen hetzelfde.

Cultuurraad

De Cultuurraad beoordeelt de meerjarige aanvragen en projectsubsidies. Op advies van de Cultuurraad neemt de directeur-bestuurder een besluit. Voor Snelgeld besluit de directeur-bestuurder aan de hand van het advies van de beleidsmedewerkers. De aanvragen van de gilden worden getoetst aan de voorwaarden en toegekend op basis van de beoordeling door de betrokken medewerker van Cultuur Eindhoven.

De Cultuurraad bestaat conform de statuten van de stichting uit ten minste 21 leden. De Cultuurraad staat onder leiding van een onafhankelijke voorzitter en bestaat momenteel uit 23 leden. Om de uitwisseling van kennis en ervaring te stimuleren organiseert Cultuur Eindhoven regelmatig informatieve bijeenkomsten voor de Cultuurraad.

Subsidie verlenen

Voor de uitvoering van de subsidiecyclus is in 2016 het onlinesubsidiesysteem (Funding Solutions) geïmplementeerd. Deze hebben we in 2020 aangepast en waar nodig uitgebreid voor de aanvragen binnen de nieuwe beleidsperiode 2021-2024. In het subsidiesysteem kan de aanvrager een online aanvraagformulier invullen en bijbehorende bijlagen uploaden. Mits een aanvraag tijdig en volledig is, nemen we deze in behandeling. De eventuele monitoringsdocumenten en de verantwoording worden ook in het subsidiesysteem geupload.

Monitoring

Doel van de monitoring is om afwijkende ontwikkelingen vroegtijdig te signaleren zodat bijsturing mogelijk is. Bij Eindhovense Basis-instellingen monitoren we op basis van een jaarlijkse tussenrapportage (in te sturen door de instelling voor 1 juli) en de jaarverantwoording. De directeur-bestuurder voert samen met de verantwoordelijke beleidsmedewerker jaarlijks een monitorgesprek met iedere Eindhovense Basis-instelling.

Met de overige instellingen maken we specifieke afspraken over de monitoring. De duur en de omvang van de subsidie spelen hierin een rol.

Vaststellen

Na afloop van de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend (> € 5.000,-), stuurt de subsidieontvanger een aanvraag tot vaststelling van de subsidie in. Dit is de laatste stap die tegelijkertijd de basis vormt voor verantwoording van Cultuur Eindhoven over het effect en de impact van verleende subsidiemiddelen. De aanvraag tot vaststelling wordt door de beleidsmedewerkers beoordeeld. Bij een positieve beoordeling wordt, waar van toepassing, het restant van het subsidiebedrag overgemaakt. Als sprake is van onderpresteren heeft Cultuur Eindhoven de mogelijkheid te korten op het beschikte subsidiebedrag. We kijken dan naar de procentuele afwijking ten opzichte van het oorspronkelijke prestatieplan. Vanwege de lagere prestaties door de gevolgen van Covid-19 is in 2021 coulance betracht op basis van het collegebesluit over subsidies voor 2020 en 2021. Ook voor 2022 heeft het college besloten coulant te zijn m.b.t. prestaties aangezien begin 2022 nog beperkingen van kracht waren.

Bezwaar, beroep & Klachten (BBK)

Cultuur Eindhoven is gehouden aan de Algemene wet bestuursrecht. In de wet is geregeld dat aanvragers bezwaar kunnen maken tegen een besluit van een bestuursorgaan. Daarnaast heeft Cultuur Eindhoven een klachtenregeling. BBK van de gemeente behandelt de bezwaren. Vanwege de uitvoering van het subsidiebeleid in mandaat is het college verantwoordelijk voor de besluiten op bezwaren.

3.3 Reflectie Budget

Een aanzienlijk deel van het beschikbare budget is al toegekend of gereserveerd voor jaarsubsidies die in 2020 voor vier jaar zijn verleend. Het budget is sinds 2016 jaarlijks geïndexeerd maar niet substantieel verhoogd terwijl het aantal meerjarig gesubsidieerde organisaties is uitgebreid. Net als in 2020 bleek bij de aanvraagronde voor programma's 2023-2024 een hoge druk op het budget waardoor niet alle positief beoordeelde en waardevolle organisaties gehonoreerd konden worden. Het college heeft een incidentele bijdrage gereserveerd in de begroting 2023 waardoor activiteiten van vijf organisaties komende jaren gefinancierd kunnen worden. Hierdoor is het acute probleem omgebogen in een kans voor meer toegankelijke activiteiten dicht bij de inwoners. Deze incidentele bijdrage is opgenomen in onze subsidiebegroting in hoofdstuk 8. Het huidige structurele budget biedt zeer beperkt ruimte voor kleinere initiatieven om hun volle potentieel te benutten. Als de stad de kans wil creëren om een bruisend cultureel aanbod vast te houden en uit te breiden is een hoger structureel budget noodzakelijk.

Binnen de projectenregeling zien we dat het aantal aanvragen stabiliseert rond de 40 per jaar. Gemiddeld wordt een bedrag tussen de € 15.000,- en de € 20.000,- aangevraagd. Ook bij projecten is het beschikbare subsidieplafond regelmatig onvoldoende om alle positief beoordeelde initiatieven te kunnen honoreren.

Hierdoor komen projecten van Eindhovense makers en initiatieven steeds moeilijker van de grond.

In 2021 en 2022 is het budget van Snelgeld aangevuld door incidentele middelen uit het noodsteun- en herstellepakket van de gemeente. Eindhoven kent veel individuele makers. Deze weten de Snelgeld-regeling inmiddels goed te vinden. Met het verruimen van de regeling en het maximumbudget zoals in de Subsidieverordening 2021-2024 is gedaan kunnen ook collectieven van makers worden gefaciliteerd. Hier wordt veel gebruik van gemaakt. Snelgeld geeft hierdoor een impuls aan zowel individuele makers als aan de onderlinge samenwerking. Hierdoor groeit ook de diversiteit van het cultureel aanbod in de stad aanzienlijk. Het is van belang om makers in de stad mogelijkheden te bieden zich te ontwikkelen. Naar verwachting zal het plafond van € 200.000,- dat binnen het reguliere subsidiebudget in 2023 gereserveerd is voor Snelgeld sterk overvraagd worden. Mede vanwege de huidige kwetsbare situatie van de makers verzoeken we het college om een aanvullende bijdrage van tenminste € 100.000,- beschikbaar te stellen voor Snelgeld in 2023.

3.4 Steunmaatregelen vanwege Covid-19 en energiecrisis

In 2021 hebben we de volgende maatregelen/regelingen opengesteld voor de culturele sector i.v.m. noodsteun:

- steun voor makers door verhoging van het budget voor Snelgeld;
- subsidieregeling Covid-19 Noodsteun Cultuur 2021 met noodsteun voor makers, noodsteun voor culturele organisaties die geen jaarsubsidie ontvangen en de garantiesubsidie;
- subsidieregeling noodsteun meerjarig gesubsidieerde organisaties;
- steun aan amateurkunstverenigingen (regeling uitgevoerd door CKE).

Daarnaast is in 2021 door de gemeente steun geboden aan een aantal culturele organisaties in de vorm van huurkorting.

In 2022 zijn extra middelen aan makers beschikbaar gesteld om hun beroepspraktijk opnieuw op te starten c.q. verder te ontwikkelen na de lange periode van beperkingen vanwege Covid-19. Deze middelen zijn in 2022 besteed en worden in het jaarverslag 2022 verantwoord. Noodsteun voor makers is volledig afgerond in 2022.

Een deel van de noodsteun die in 2020 en 2021 is verleend aan enkele BIS en PLUS instellingen (CKE, Effenaar, Eindhoven Museum, Muziekgebouw, Plaza Futura en PopEi), is op basis van het collegebesluit verlengd voor 2022. Vanwege ruimhartige generieke steunmaatregelen van het Rijk (NOW en TVL) zijn de middelen van de gemeente in 2021 nog niet volledig benut. De culturele organisaties hadden begin 2022 nog te maken met beperkende maatregelen en ontvangen in 2022 weinig steun van het Rijk. Op basis van

tussentijdse rapportages is de verwachting dat de noodsteun van de gemeente Eindhoven in 2022 nodig is om deze organisaties financieel stabiel te houden. Dat betekent dat deze noodsteun in 2023 gelijktijdig met de jaarverantwoording 2022 zal worden beoordeeld en definitief wordt vastgesteld.

In 2022 zijn in het kader van herstelmaatregelen door het college middelen gereserveerd voor een Ontwikkelfonds Cultuur. Hiervoor is een totaalbudget van € 300.000,- beschikbaar. Het Ontwikkelfonds wordt nog uitgewerkt met de doelstelling om de culturele organisaties in de stad terug te laten veren na Covid-19. Te denken valt aan projecten op het gebied van publieksbinding en ontwikkeling of hybride verdienmodellen. Een belangrijk aspect zal zijn dat er samen wordt gewerkt door meerdere organisaties en dat er ook sprake zal zijn van kennisdeling. Cultuur Eindhoven streeft ernaar dat de regeling eind 2022 wordt vastgesteld. Verwerken van de aanvragen, alsook monitoring en verantwoording zal in 2023 plaatsvinden.

Vanwege de energiecrisis hebben culturele organisaties ook te maken met een enorme stijging van de energielasten. De gemeente Eindhoven heeft het voornemen hiervoor een passende steunregeling open te stellen. Cultuur Eindhoven zal de uitvoering van de steunregeling voor culturele organisaties voor haar rekening nemen.

4 Cultuur Eindhoven als expert

Cultuur Eindhoven vervult de rol van expert voor individuele kunstenaars, culturele instellingen en de gemeente. Dit doen we door het geven van gericht advies en door beleidsontwikkeling. Cultuur Eindhoven is de expert op het gebied van kunst en cultuur(beleid). Daartoe streven we naar een zo goed mogelijk beeld van het totale culturele aanbod in de stad en algemene trends in de sector en de maatschappij. Via deelname aan symposia en netwerken, gerichte verdieping en gesprekken met partnerorganisaties doen we nieuwe kennis op en delen we ervaringen uit Eindhoven met anderen. 2023 zal veelal in het teken staan van beleidsontwikkeling voor de periode 2025-2028: de Cultuurscan en de concept Cultuurbrief met daarin de beleidskaders voor 2025-2028 worden voorbereid en aangeboden aan het college en de gemeenteraad.

4.1 Activiteiten

Onze activiteiten zijn erop gericht de kennis binnen de kunst- en cultuursector te vergroten. Door samenwerkingen te zoeken met partijen die specifieke expertise in huis hebben, bouwen we een netwerk om onze expertrol te versterken.

- *Advies aan de culturele sector*

- Spreekuur

Het spreekuur is een wekelijks moment waarop met name beleidsmedewerkers beschikbaar zijn voor vragen van makers en culturele organisaties uit Eindhoven. Deze vragen hebben vaak betrekking op onze subsidieregelingen, maar kunnen overal over gaan. Doorgaans verstrekken de beleidsmedewerkers algemene informatie over één van de vijf regelingen (vaak het Snelgeld of de projectregeling). Daarnaast kunnen bezoekers aan het spreekuur ook specifieke vragen hebben, bijvoorbeeld over mogelijke samenwerkingen of een conceptaanvraag. De spreekuren zijn een effectieve manier om gastvrij en betrokken te zijn bij de makers en culturele initiatieven in de stad.

Zowel individuele kunstenaars als instellingen maken veelvuldig gebruik van deze mogelijkheid om gericht advies te verkrijgen. Gemiddeld komen er drie bezoekers per inloopspreekuur. Het spreekuur is doorgaans op maandag van 13:00 tot 15:00, maar adviesgesprekken worden ook regelmatig op afspraak ingepland.

- Informatiebijeenkomsten

Wanneer relevant organiseren we informatiebijeenkomsten over specifieke subsidieregelingen van Cultuur Eindhoven of – in samenwerking met – bij andere fondsen.

In 2023 zullen we de culturele sector ook betrekken bij de totstandkoming van de Cultuurscan en Cultuurbrief 2025-2028. Gericht op het aankomende beleidskader en subsidiebeleid voor de periode 2025-2028 zullen er verschillende open informatiebijeenkomsten worden georganiseerd om input te vergaren en de sector bij te praten over het proces van de Cultuurbrief.

- *Beleidsontwikkeling en advies aan de gemeente*

Concept Cultuurbrief en Cultuurscan

In 2023 zal de ontwikkeling van nieuw meerjarig beleid veel aandacht vragen aangezien de gemeente Eindhoven in het najaar moet besluiten over beleidskaders voor de periode 2025-2028. Hiervoor zal Cultuur Eindhoven de Cultuurscan en concept Cultuurbrief schrijven zoals gedefinieerd in onze statuten. Onder Cultuurscan wordt verstaan: een overzicht van het feitelijke beeld van de stand van kunst, cultuur, creativiteit en trends binnen de stad Eindhoven. De concept Cultuurbrief is een schets voor toekomstig beleid en wordt

in het najaar aangeboden aan het college van B&W. Cultuur Eindhoven zal bij de voorbereiding van de Cultuurscan en concept Cultuurbrief makers en culturele instellingen uit de stad actief betrekken.

Proces, werkwijze en planning

In het voorjaar zal Cultuur Eindhoven zich richten op het uitwerken van de Cultuurscan 2023. Voor de Cultuurscan worden veel feitelijke bronnen (bijvoorbeeld Waarde van Cultuur, landelijke Cultuurmonitor van de Boekmanstichting en Cultuurmonitor van de gemeente Eindhoven) en data geraadpleegd. De Cultuurscan zal met name worden samengesteld door het team van Cultuur Eindhoven. Er zullen waar nodig ook gesprekken plaatsvinden met partijen die data verzamelen, zoals de gemeente Eindhoven (afdeling BI) en auteurs van Waarde van Cultuur, om te beoordelen of aanvullend onderzoek nodig of gewenst is.

We streven ernaar om in mei de definitieve versie van de Cultuurscan te hebben.

De dilemma's en uitdagingen die naar voren komen in de Cultuurscan dienen vervolgens als startpunt voor gesprekken over de concept Cultuurbrief. We zullen meerdere gesprekken met de culturele sector organiseren over dilemma's, ambities en de subsidiesystematiek. Het streven is om in september een concept Cultuurbrief aan te leveren aan het college.

Regulier beleidsadvies

Cultuur Eindhoven voorziet het college gevraagd en ongevraagd van het advies over de ontwikkelingen in de culturele sector. Cultuur Eindhoven adviseert de gemeente waar nodig over specifieke dossiers en/of vragen die relatie houden met cultureel aanbod, zoals afdeling Vastgoed over huisvesting van culturele initiatieven. Daarnaast levert Cultuur Eindhoven relevante informatie over uitvoering van subsidies.

De directeur-bestuurder neemt verder deel aan het overleg BrabantStad en als vertegenwoordiger van BrabantStad aan strategisch overleg met het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Hiermee dragen we actief bij aan een goede afstemming en samenwerking tussen overheden. In die samenwerking wordt ook uitgebreid aandacht besteed aan actuele ontwikkelingen.

Cultuur Eindhoven is ook actief betrokken bij Culture Forum van het Europese netwerk Eurocities. De directeur is covoorzitter van een werkgroep en daardoor lid van de stuurgroep. Er vindt uitwisseling op diverse aspecten plaats op Europees niveau.

5 Cultuur Eindhoven als verbinder

De rol van verbinder ziet Cultuur Eindhoven in de ruimste zin van het woord. Vanuit de expertrol hebben we goed zicht op de ontwikkelingen in stad, regio en land. Om (nieuwe) verbindingen te stimuleren organiseren we laagdrempelige bijeenkomsten, zoals de ontbijtsessies en werkbezoeken of debatten met een gerichte focus.

5.1 Activiteiten

Met de activiteiten van verbinder beoogt Cultuur Eindhoven een breed platform te bieden. De stichting werkt hierbij faciliterend en probeert, waar mogelijk, in te zetten op verduurzaming van de resultaten. Een aantal activiteiten staat al vast, maar er wordt tevens spontaan ingespeeld op gelegenheden en initiatieven die zich gedurende het jaar voordoen.

- Eindhoven Cultuurprijs

Cultuur Eindhoven reikt eenmaal per jaar de Eindhoven Cultuurprijs uit aan culturele instellingen, initiatieven of individuele makers voor hun verdiensten voor de stad. Er worden ieder jaar twee prijzen vergeven: een Waarderingsprijs (genomineerde bestaat langer dan vijf jaar en heeft veel betekenis voor de stad) en een Stimuleringsprijs (genomineerde bestaat korter dan vijf jaar en heeft zeer veel potentie om door te groeien). Elke prijs bestaat uit een geldbedrag van € 7.500,-. De winnaars worden door een jury gekozen. Daarnaast wordt er een Publieksprijs vergeven die vanaf 2022 gesponsord wordt door Braintown Eindhoven. Het publiek kan stemmen op zijn of haar favoriet en de genomineerde met de meeste stemmen wint de Braintown Publieksprijs. Het doel van de Cultuurprijs is het vieren van cultuur en waardering en stimulering tonen aan de vele culturele initiatieven/makers die Eindhoven rijk is. In 2023 zal de Eindhoven Cultuurprijs voor de zevende keer plaatsvinden.

- Ontbijtsessies

Het doel van de ontbijtsessies is om instellingen een gelegenheid te bieden waar ze elkaar ontmoeten en kunnen meepraten over verschillende onderwerpen die ze zelf aandragen of door Cultuur Eindhoven bepaald worden. Uit voorgaande edities is gebleken dat wanneer er een thema of onderwerp aan bod komt waar echt behoefte aan is, de ontbijtsessies goed bezocht worden. Wanneer er landelijke ontwikkelingen of nieuwe mogelijkheden zijn tot samenwerking of er input nodig is van de sector, biedt dat gelegenheid om die in een ontbijtsessie te bespreken. Ontbijtsessies zullen in 2023 dan ook weer 6-8 keer worden georganiseerd.

6 Communicatie

Cultuur Eindhoven gebruikt verschillende communicatiemiddelen om de doelgroep te informeren over relevante zaken op het gebied van haar functie als verbinder, expert en fonds. Er wordt in de breedte gecommuniceerd op social media en per mail, maar er wordt ook veel individueel en per segment gecommuniceerd richting aanvragers, cultuurmakers en andere geïnteresseerden. Daarnaast communiceert Cultuur Eindhoven intensief met de gemeente Eindhoven.

De lijn van het uitgebreide meerjarige strategische communicatieplan dat in april 2020 door de Raad van Toezicht is goedgekeurd wordt in 2023 voortgezet. De communicatiestrategie voor de komende periode staat in het teken van het behalen van de volgende doelen:

- vergroten van de zichtbaarheid van de rollen van expert en verbinder van Cultuur Eindhoven;
- verder verstevigen van positie en profilering Cultuur Eindhoven.

Deze doelstellingen sluiten tevens aan bij de doelstelling van de gehele organisatie:

Betere zichtbaarheid (ook voor inwoners) in de stad, met een heldere, professionele en toegankelijke identiteit.

Focus en Aanpak 2023

De focus van communicatie vanuit Cultuur Eindhoven ligt in 2023 op het vergroten van het bereik van alle middelen die er zijn. Uit het benchmark onderzoek uit 2022 blijkt dat het bereik enigszins achterblijft ten opzichte van overige vergelijkbare partijen. Daarom zijn er enkele concrete doelstellingen geformuleerd op het gebied van bereik:

Voor de nieuwsbrief willen we de groei verder uitbreiden naar minstens 150 nieuwe aanmeldingen per jaar. Dat geldt tevens voor 2023.

Op de website verwachten we dan ook een groei van minstens duizend extra bezoekers in 2023.

In het geval van de Eindhoven Cultuurprijs streven we ieder jaar naar een groei van minimaal 500 extra stemmen en een bereik en betere zichtbaarheid in de stad. Zelf doen we dit door het verhaal zo breed mogelijk te delen via diverse kanalen. Ook willen we in samenwerking met Braintown als sponsor de zichtbaarheid van de prijs vergroten. Doelstelling is om in 2023 op een aantal openbare locaties in Eindhoven het stemmen mogelijk te maken. Daarnaast willen we per jaar 1000 nieuwe bezoekers op de website terugzien.

Het hebben en maken van doelgerichte content helpt daarbij. Aangezien 2023 in het teken zal staan van het schetsen van nieuwe beleidskaders zal daar tevens de focus van content liggen. Door culturele organisaties open en transparant bij het gehele proces te betrekken, creëren we een breed draagvlak voor het beleid van de komende vier jaren en is Cultuur Eindhoven extra zichtbaar.

Zowel uit het stakeholderonderzoek van 2021 als uit het benchmarkonderzoek is gebleken dat er verschillende zaken goed gaan en gewaardeerd worden. De persoonlijke aanpak, directe mailings en de uitwisselingsmogelijkheden van kennis en kunde zijn sterke punten die we in 2023 dan ook zullen blijven vasthouden. Het verbreden van het netwerk en potentieel publiek wordt bereikt door nieuwe groepen aan te boren: evenementen en activiteiten die aanhaken bij de burger van Eindhoven zoals de Eindhoven Cultuurprijs worden vergroot door meer zichtbaarheid in de stad. Daarnaast worden bredere doelgroepen aangeboord door samenwerkingen met andere domeinen. Een goed voorbeeld hiervan is de samenwerking met sport in het project Kies je Sport en Kunst waarbij basisschoolleerlingen niet alleen het sportaanbod van de stad aangeboden krijgen, maar ook het aanbod van kunst en cultuur voor jeugd. De projecten die in 2021-2022 tijdens Gezondheid voor Iedereen en Samen Uit Corona gerealiseerd zijn, zijn daar tevens een mooi voorbeeld van. Nieuwe doelgroepen worden hierdoor bereikt en krijgen kennis van Cultuur Eindhoven.

7 Organisatie

Cultuur Eindhoven werkt met een Raad van Toezicht-model. De directeur is bestuurder van de stichting.

De organisatie bestaat uit: directeur-bestuurder (1 fte), 3 beleidsmedewerkers (2,89 fte), 1 beleidsondersteuner (0,89 fte), 1 financieel controller (0,89 fte), 1 management-assistent (1 fte), 1 communicatie medewerker (0,77 fte) en de secretaris van de Cultuurraad (0,67 fte).

Het totaal aantal fte komt hiermee uit op 8.

De arbeidsvoorwaarden zijn vastgelegd in de arbeidsvoorwaardenreglement, beloning is conform cao gemeenten. De huidige cao loopt tot 1 januari 2023 en algemene salarisontwikkeling voor 2023 is nog niet verwerkt in de begroting.

8 Financiën

8.1 Subsidies

Stichting Cultuur Eindhoven

overzicht subsidies

	Jaar 2023
Te beschikken subsidie:	
Beschikbaar gesteld bedrag jaar 2023	€ 22.607.000
Extra incidentele middelen tweejarige programma subsidie	€ 680.000
Indexering 2,4%	€ 543.000
Additionele indexering 1%	€ 226.000
Totaal beschikking gemeente Eindhoven inclusief indexering	<u>€ 24.056.000</u>
Verdeling per regeling	
Professionele kunsten in samenhang met BrabantStad	€ 2.495.651
Meerjarige subsidie Eindhovense basis	€ 18.041.462
Tweejarige programma subsidie	€ 1.000.000
inzet incidentele middelen tweejarige subsidie 2023	€ 680.000
Projectsubsidies	€ 540.000
Indexering	€ 769.000
Snelgeld	€ 200.000
Gelabelde subsidies	€ 269.000
Gilden	€ 15.750
Eindhoven Cultuurprijs	€ 15.000
Overige subsidies	€ 30.137
Totaal	<u>€ 24.056.000</u>

- Algemeen

De subsidiebeschikkingen voor de meerjarige subsidie Eindhovense basis en professionele kunsten in samenhang met Brabantstad zijn in 2020 beschikt voor de gehele beleidsperiode 2021 – 2024.

Bovengenomende subsidieregelingen zijn over 2022 met 1,4% geïndexeerd wat doorwerkt vanaf 2022.

De bedragen bij de diverse subsidieregelingen sluiten aan op de kaders uit de Cultuurbrief 2021 – 2024 zoals vastgesteld door de gemeenteraad op 26 november 2019.

Indexering voor het jaar 2023 dient vastgesteld te worden door de gemeenteraad tijdens de begrotingsbehandelingen.

Over het jaar 2023 wordt het verzoek ingediend om een indexering toe te kennen van 3,4%.

De indexering wordt conform de geldende systematiek verstrekt aan organisaties die jaarsubsidies ontvangen.

Omdat een aantal organisaties die onderdeel uitmaken van het Eindhovense culturele ecosysteem een positief advies voor tweejarige subsidies 2023 – 2024 hebben ontvangen maar onder de zaaglijn zijn gekomen door het gebrek aan middelen wordt er voor het jaar 2023 een incidentele bijdrage van € 680.000,-

- gevraagd, dit conform de middelen die in de begroting van de gemeente hiervoor zijn bestemd. De bijdrage Overige subsidies is bedoeld voor dekking van risico's bij bezwaren incidentele subsidies en de nog nader te bepalen bijdrage voor de uitvoering werkplan Cultuur van BrabantStad.

De gelabelde subsidies worden door Cultuur Eindhoven namens het college van B&W verleend en bestaan uit:

Cultuureducatie met Kwaliteit	€ 183.000,-
Broet	€ 42.000,-
Baltan	€ 24.000,-
Bewonersbibliotheken	€ 20.000,-

Het budget van Snelgeld is in 2021 en 2022 aangevuld door additionele middelen voor noodsteun en herstelmaatregelen voor de makers. Hiermee zijn veel makers geholpen om in moeilijke en onzekere tijd nieuwe projecten te kunnen opstarten of ruimte te hebben voor onderzoek en/of experiment. In 2022 bedraagt het totale budget Snelgeld € 449.811,-. Het beschikbare budget in 2023 is € 200.000,-. Aangezien de context voor makers vanwege stijgende kosten en andere risico's van beroepspraktijk naar verwachting ook in 2023 lastig zal zijn verwachten we dat het budget ruim wordt overvraagd.

- Afspraak met B&W voor de huidige beleidsperiode

Bij de deelregeling Professionele kunsten in samenhang met Brabantstad vragen culturele organisaties over meerdere jaren subsidie aan die aansluiten op de geprognosticeerde activiteiten. Activiteiten kunnen jaarlijks veranderen waardoor de subsidiebehoefte ook kan verschillen.

Als communicerende vaten fluctueert hiermee het jaarlijks beschikbaar subsidiebudget voor projecten en Snelgeld.

Om consistent cultureel beleid te voeren wordt een overschot einde jaar niet retour gestort aan de gemeentekas maar aan het einde van de beleidsperiode. Op deze manier kan Cultuur Eindhoven jaarlijkse overschotten of tekorten meenemen naar het opvolgend jaar en het beschikbaar subsidiebedrag voor projecten en Snelgeld stabiel houden.

-Risico's culturele instellingen

Hoge inflatie, extreme stijgingen van energielasten, loonkostenontwikkelingen en lagere c.q. onzekere publiek gerelateerde inkomsten zullen ook in 2023 impact hebben op de culturele sector. Als Cultuur Eindhoven blijven we in gesprek met de sector en met de gemeente om knelpunten tijdig te signaleren en mee te denken over mogelijke oplossingen. Naar verwachting zal ook komend jaar van makers en culturele organisaties in de stad veel aanpassingsvermogen worden gevraagd om de onzekerheden het hoofd te bieden.

8.2 Begroting stichting Cultuur Eindhoven



	Realisatie Jaar 2021	Forecast Jaar 2022	Begroting Jaar 2023	Begroting Jaar 2024	Totaal 2021 - 2024
	€	€	€	€	€
<i>Baten</i>					
bijdrage gemeente beheerslasten personeel	728.050	751.500	755.700	755.700	2.990.950
bijdrage gemeente beheerslasten materieel	247.000	250.000	258.974	258.974	1.014.948
overige baten	87.065	17.065	0	0	104.130
Totaal baten	1.062.115	1.018.565	1.014.674	1.014.674	4.110.028
<i>lasten</i>					
werk door derden	7.020	15.000	10.000	20.000	52.020
kosten cultuurraad	51.399	55.000	55.000	65.000	226.399
lonen en salarissen	546.248	557.054	571.836	573.230	2.248.369
sociale lasten	87.942	88.681	91.494	91.717	359.834
pensioenlasten	100.702	94.286	97.212	97.449	389.650
afschrijving vaste activa	4.000	4.130	3.600	3.600	15.330
huisvestingskosten	33.208	33.840	34.517	35.207	136.772
overige activiteitslasten materieel	41.654	35.000	75.000	47.000	198.654
inventaris- en inrichtingskosten	0	1.550	550	550	2.650
marketing- en communicatiekosten	21.658	22.000	24.000	24.000	91.658
overige personeelskosten	50.845	39.000	45.000	45.000	179.845
algemene kosten	63.448	59.500	47.505	68.684	239.137
Totale lasten	1.008.125	1.005.041	1.055.714	1.071.438	4.140.317
EBITDA (baten minus lasten)	53.990	13.524	-41.040	-56.764	-30.289
<i>Financiële baten en lasten</i>					
Rentelasten	6.080	3.184	300	300	9.864
Resultaat voor belasting	47.911	10.340	-41.340	-57.064	-40.153
Vennootschapsbelasting 2021 - 2024 (15%)	-7.187	-1.551	6.201	8.560	6.023
Resultaat na belasting	40.724	8.789	-35.139	-48.504	-34.130

Toelichting begroting 2023

Algemeen

Het jaar 2023 maakt financieel onderdeel uit van de meerjarenbegroting over de beleidsperiode 2021 – 2024.

Het geprognostiseerd resultaat over het jaar 2023 is € 35.139,- negatief. In 2023 en 2024 zijn de kosten voor de uitvoering van de functie fonds hoger vanwege de voorbereiding op de opvolgende beleidsperiode met een nieuwe Cultuurscan en Cultuurbrief in 2023 en behandeling van aanvragen meerjarige subsidies in 2024, dit brengt extra werkzaamheden en kosten met zich mee. De positieve resultaten over de jaren 2021 en 2022 dragen bij aan de dekking van de negatieve exploitatieresultaten in de jaren 2023 en 2024.

Baten

- Bijdrage gemeente beheerslasten personeel
Bijdrage van de gemeente voor beheerslasten personeel is door de gemeente in 2022 in lijn gebracht met de cao ontwikkelingen in 2022 en verhoogd conform het verzoek van Cultuur Eindhoven. In de begroting 2023 gaan we uit van continueren van deze bijdrage waarbij nog geen rekening is gehouden met cao ontwikkelingen voor 2023.
- Bijdrage gemeente beheerslasten materieel
In de begroting is rekening gehouden met 3,4% indexering van de bijdrage in 2023. Aan de kostenzijde is een jaarlijkse indexering meegenomen op basis van realistisch ingeschatte jaarlijkse prijsstijgingen.
- Overige baten
I.v.m. het aflopen van de lening in 2022 aan het Muziekgebouw is er geen facturering ad € 17.065,- over de jaren 2023 en 2024. Daardoor valt de dekking voor materiële kosten van Cultuur Eindhoven gedeeltelijk weg wat leidt tot structureel minder financiële ruimte voor activiteiten, zoals uitvoering Eindhoven Cultuurprijs en organiseren van bijeenkomsten. Omdat deze bijdrage belangrijk is voor structurele activiteiten is het verzoek aan de gemeente om het wegvallen van deze bijdrage te compenseren met structurele verhoging van de bijdrage beheerslasten materieel vanaf 2023.

Uitgaven

- Beheerslasten personeel

- Werk door derden
De post werk door derden betreft inhuur van derden voor specifieke werkzaamheden. Voor het jaar 2023 is de verwachting dat deze € 10.000,- zullen bedragen. In 2024 rekenen we met extra inhuur externe secretarissen vanwege hoeveelheid meerjarige subsidierondes.
- Lonen en salarissen
Voor het jaar 2023 is geen rekening gehouden met een indexering vanuit de cao gemeenten aangezien deze nog onbekend is. Cultuur Eindhoven volgt de cao voor gemeenten waardoor kosten jaarlijks kunnen stijgen. In de huidige vaste bezetting komt het aantal fte's in 2023 uit op 8. T.o.v. het jaar 2022 is er geen verandering in de bezetting van de organisatie.

- Overige personeelskosten
De kosten bestaan uit reiskosten woon-werk verkeer, overige reis- en verblijfkosten, ziekteverzuimverzekering, scholing en overige personeel gerelateerde kosten.
Vanwege aanstelling van nieuwe medewerkers in 2022 houden we in de begroting voor 2023 rekening met extra scholingskosten en voorzien we hogere reiskosten woon-werk verkeer.

- Beheerslasten materieel

- Kosten Cultuurraad
De begrote kosten Cultuurraad komen voor het jaar 2023 uit op € 55.000,-. De daadwerkelijke inzet en kosten per subsidieronde zijn afhankelijk van het aantal ontvangen aanvragen. Richting einde beleidsperiode zullen de kosten stijgen ter voorbereiding op de opvolgende beleidsperiode. In 2024 zullen er meer werkzaamheden en advisering nodig zijn voor de organisaties met meerjarige subsidies.
- Afschrijvingen
De investering in kantoormeubilair van eind 2017 wordt in 5 jaar afgeschreven en loopt door tot 2023. In het jaar 2022 wordt nog volledig afgeschreven en komen de kosten uit op € 4.130,-.
- Huisvestingskosten
De huisvestingskosten bestaan uit kosten voor huur kantoor, huur meubilair en schoonmaak. Met de gemeente is een huurovereenkomst afgesloten voor het gebruik van een aantal ruimten in het Designhuis. Op basis van de algemene bepalingen in de huurovereenkomst kantoorruimte zullen de kosten jaarlijks stijgen op basis van de CBS huurindex.
Voor het jaar 2023 is indicatief rekening gehouden met een indexering van 2%.
De huidige huurovereenkomst eindigt per 31-12-2023. We gaan in de begroting ervan uit dat we de huurovereenkomst met de gemeente zullen verlengen.
- Overige activiteitenlasten materieel
Een groot deel van het budget wordt ingezet voor de organisatie van de Eindhoven Cultuurprijs. Daarnaast is een bedrag van € 30.000,- meegenomen voor het opstellen en proces van de Cultuurscan en Cultuurbrief voor de periode 2025 – 2028.
De resterende middelen worden benut voor activiteiten zoals ontbijtsessies, informatiebijeenkomsten, expertmeetings en onderzoek.
- Inventaris- en inrichtingskosten
Het budget is bedoeld voor kleine reparaties en aanschaffingen.
- Marketing- en communicatiekosten
Het budget wordt voor het grootste deel ingezet voor de publiekscampagne van de Eindhoven Cultuurprijs. De overige kosten bestaan uit communicatie in het algemeen (hosting website, ontwerp algemene communicatiemiddelen, publicaties en advertenties).
Op het jaarlijks budget is een indexering toegepast.
- Algemene kosten
Het budget bestaat uit kosten licenties voor het subsidiesysteem, advies, verzekeringen, accountantscontrole, administratiekosten, kantoor materiaal en overige kosten.
De kosten van licenties voor het subsidiesysteem zijn in 2023 lager dan in 2021 en 2022 omdat geen rekening gehouden is met extra modules t.b.v. noodsteun regelingen. Indien deze alsnog nodig blijken te zijn zal dit een overschrijding als gevolg hebben en vormt deze een onderdeel van overleg over de benodigde extra middelen voor uitvoering van extra regelingen.

In het jaar 2024 zullen er extra kosten gemaakt worden voor de nieuwe modules in het subsidiesysteem voor de periode 2025 – 2028.

Hiervoor is het bedrag ad € 20.000,- gereserveerd. Begin 2023 wordt nader onderzocht wat er nodig is inzake het subsidiesysteem.

- Rente
Vanaf 1 augustus 2022 brengt de huisbankier geen negatieve rente meer in rekening. Oorzaak is de stijgende rente bij centrale banken.
Voor de jaren 2023 en 2024 is geen rekening gehouden met negatieve rente.
- Vennootschapsbelasting
Het belastingtarief in 2023 bedraagt 15% tot een fiscaal resultaat van € 200.000,-. Betaalde belasting over de jaren 2021 en 2022 kunnen middels carry back gecompenseerd worden met de negatieve resultaten over de jaren 2023 en 2024.
Per saldo is de belasting afdracht over de gehele periode nihil.

8.3 Risicoparagraaf

De risicoparagraaf geeft inzicht op de huidige gesignaleerde bedreigingen en de beheersmaatregelen die stichting Cultuur Eindhoven heeft genomen. Hierin wordt gekeken zowel naar de risico's voor de organisatie als voor de sector. Risico's voor de sector vanwege Covid-19 en energiecrisis zijn in dit jaarplan niet verder uitgewerkt, maar stichting Cultuur Eindhoven zal in contact met de culturele organisaties en makers en met de gemeente komend jaar hier waar nodig aandacht aan besteden.

Risico's stichting Cultuur Eindhoven:

- Juridische / wettelijke risico's
Risico: bezwaar en beroepsprocedures
Kans: klein
Impact: klein
Maatregel: kaders Cultuurbrief volgen en zorgvuldige en transparante procedure.
Langdurige beroepsprocedures leiden tot extra kosten die niet meegenomen zijn in het jaarplan 2023. Onder de huidige mandaatregeling zijn de risico's voor de eigen organisatie fors gedaald aangezien juridische geschillen aan de gemeente worden gericht en onder de verantwoordelijkheid van de juridische afdeling van gemeente gevoerd zullen worden.
- Organisatie
Risico: ziekteverzuim
Kans: middel
Impact: middel
Maatregel: stichting heeft een ziekteverzuimverzekering zodat meerkosten voor extra inhuur in geval van verzuim grotendeels zijn gedekt. Het risico is wel dat ziekteverzuim tot vertraging leidt bij de uitvoering van werkzaamheden.

Risico's culturele sector:

- Financiële risico's culturele instellingen
Risico: continuïteitsproblemen culturele instellingen
Kans: hoog
Impact: middel

Maatregel: Diverse beheersmaatregelen in het subsidieproces zijn gericht op het monitoren van actuele ontwikkelingen en het stimuleren van gezond financieel beleid zoals een sluitende begroting, meldplicht, tussentijdse rapportages, monitorgesprekken en controle op de ratio's solvabiliteit, liquiditeit en weerstandsvermogen. Gevolgen van Covid-19, energiecrisis en hoge inflatie vormen extra risico's voor culturele instellingen.

