

MEMO

DMO

Aan	Kirsten de Wrede				
Van	5.1.2e	5.1.2e	5.1.2e	5.1.2e	
Afdeling	DMO Bel./Team Cultuur				
CC	5.1.2e	5.1.2e	Klaas van der Wal, Provincie: 5.1.2e, 5.1.2e, 5.1.2e		
Datum	12 september 2024				
Onderwerp	voorbereiding bestuurlijk gesprek Groninger Museum				

Voorbereiding bestuurlijk gesprek directie Groninger Museum

19 september Provinciehuis

Aanwezig: Kirsten de Wrede, Tjeerd Dekken, 5.1.2e, 5.1.2e, 5.1.2e, 5.1.2e, 5.1.2e

Terugblik ontwikkelingen afgelopen jaar

Het afgelopen jaar heeft het Groninger Museum zich gefocust op het proces om meer grip te krijgen op de financiële positie. Dit heeft geresulteerd in een verbeterplan gericht op control, waar de overheden mee in gestemd hebben. Echter biedt dit verbeterplan nog geen perspectief op het verbeteren van de financiële positie. Gezien de urgentie tot het verbeteren van de positie, heeft het museum voor de zomer hiervoor een plan geformuleerd. Het aangeleverde plan betrof maatregelen, rijp en groen en voor de korte en lange termijn door elkaar. Hierbij hebben we bestuurlijk eerder al aangegeven dat wij eerst een verbeterplan met korte termijnperspectief willen alvorens er gekeken wordt naar een lange termijnperspectief. Het museum heeft vervolgens een lijst van laagdrempelige maatregelen geformuleerd om tot een positief resultaat te komen, zonder de kerntaken en toekomstige ontwikkelingen te belemmeren.

Terugblik overleg 11-07-2024

In het gesprek tussen de directie en concerndirecteuren zijn onder andere de volgende zaken besproken. Daarachter staat de huidige stand van zaken van deze punten vermeld.

- *Prognose 2024 negatief resultaat €50.000 à €100.000.* Op basis van de kwartaalrapportage die is ontvangen op 11-9-2024 blijkt dat het resultaat verder is gedaald naar € 137.000 negatief en dit is inclusief mogelijke maatregelen.
- *Prognose 2024 180.000 bezoekers.* Op basis van de kwartaalrapportage van 11-9-2024 blijkt dat het aantal bezoekers bijgesteld moet worden naar 170.000. Dit draagt voor een groot deel bij aan het negatieve resultaat. Verder is het een belangrijk signaal dat het museum aangeeft bezoekersaantallen lastig te voorspellen zijn. Bezoekersaantallen voor de Biënnale liggen op koers. Behind the scenes lopen achter. Het marketingbudget is gekort. Nieuwe acties hierop is geen budget voor. Landelijk lijkt de tendens dat de bezoekersaantallen ongeveer 10 procent achter blijven tov voor corona.
- *Teleurstellende BIS-aanvraag.* Museum heeft een herkansing en heeft expertise ingehuurd om een hernieuwde aanvraag te doen. Provincie geeft aan dat de officiële brief hierover komt op of direct na Prinsjesdag.
- *Opdracht accountant opgesteld* en overheden kijken ernaar. Inmiddels hebben de overheden een reactie gegeven op de opdracht. Een reactie van de RvT of accountant is er nog niet. Ook is de kwartaalrapportage van 11-9-2024 niet getoetst door de accountant.

- *Quick wins opstellen.* In het gesprek van 11-09-2024 heeft de directie ons een overzicht verschaft van alle maatregelen die zij kunnen nemen en de financiële weerslag in 2024 en 2025. De quick wins die zij inmiddels hebben doorgevoerd zijn een toeslag op de tentoonstelling, vacatures later opvullen, knipselkrant opzeggen en geen derde magazine. Besparing 2024 is €60.000.
- *Eigen vermogen €433.000 negatief.* Bij negatief resultaat van €137.000 zal dit uitkomen op € 570.000 negatief.
- *Eventuele nog te nemen maatregelen:* dag sluiten, ticketprijs verder verhogen. Zij hebben nu een toeslag aangekondigd op de tentoonstelling *Hoe Van Gogh naar Groningen* kwam. Een mogelijke maatregel is om ook 18- te laten betalen. Landelijk beeld is dat de meerderheid van de musea gratis zijn tot 18 jaar. Deze toeslag zou in 2024 voor €28.000 extra inkomen zorgen en in 2025 €150.000 indien de bezoekersaantallen stabiel blijven in de doelgroep.
- *Overname depot* (Deze week gesprek met projectleider). We hebben nog geen duidelijkheid wat de financiële consequenties zijn.
- *Gesprek accountant, directie en overheden* (nog geen uitnodiging)

Stand van zaken 2024

- Prognose aantal bezoeker 170.000 (15% lager dan begroot)
- 5 euro toeslag op tentoonstelling *Van Gogh* (vol betalend ticketprijs al opgehoogd van €16 naar €19)
- Vacatures later invullen waardoor loonkosten lager zijn in 24. (oa. conservator)
- Presentaties kosten dalen maar daarmee ook de landelijke bijdragen
- Schoonmaak kosten en belastingen vallen hoger uit
- Aankoop zonnewijzer is inmiddels gedekt en aanloopkosten worden eventueel nog vergoed
- Liquiditeit 2024 voldoende, vanaf Q2 2025 positie kritisch
- Tekort €137.000

Begroting 2025

- Begroting 2025 die bij cultuurnota is ingediend geen weergave van de werkelijkheid. Het museum dient een nieuwe begroting in te dienen waarbij nog wel het uitgangspunt de cultuurnota-aanvraag dient te zijn. Dit kan aangezien zij in categorie 1 zijn geplaatst bij beide overheden en dus zekerheid hebben over de subsidie.
- Steviger programma om meer bezoekers te trekken en dus inkomsten te genereren
- Functiehuis in cao aangepast. Precieze effecten worden nog in kaart gebracht.
- Tekort 2025 begroot van 500k. Met voorgestelde maatregelen zou het tekort naar 300k kunnen. Ontwikkelingen in bijvoorbeeld accres zijn hier nog niet in meegenomen.
- De verhoging van het Btw-tarief zal naar verwachting zorgen voor minder inkomsten.
- De aangeleverde cijfers bieden geen volledige zekerheid, daarom hadden we gevraagd om een harde afsluiting voorzien van controle accountant. Deze opdracht is zoals gezegd nog niet uitgevoerd. We hebben wel het vertrouwen dat de afgesproken processen om meer in control te zijn, worden uitgevoerd.

Vervolg

- Inhuur externe ondersteuning museum voor analyse op financiën en inhoudelijke scenario's. Het museum zit per 1 december zonder directie maar de noodzaak tot verandering is hoog. We hebben met hen besproken dat het ons een goed idee lijkt om een externe partij te vragen om de huidige situatie te beoordelen zowel inhoudelijk als financieel en daarbij met adviezen te komen met betrekking tot de toekomst. Zodat een nieuwe directie een goede analyse heeft om mee te starten. Rigoureuze keuzes zijn dan vervolgens reorganisatie personeel en minder presentaties en activiteiten.

Volgvel: 2

- De liquiditeit is volgens het museum en het overzicht dat ze hebben gedeeld voor 2024 op orde maar erg kwetsbaar. We hebben daarbij geen zicht op 2025 waarbij we eerder hebben geconstateerd dat zij in het voorjaar 2024 in een lastig situatie terecht zouden komen.