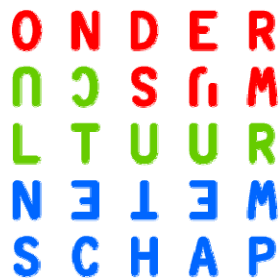


INFORMATIEVOORSCHRIFTEN

SUBSIDIEPERIODE 2009-2012

SPECIFIEKE VOORSCHRIFTEN VOOR

AANGeweZEN MUSEA EN ERFGOEDINSTELLINGEN



Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap

Den Haag, maart 2007

1. Inleiding

Met ingang van 2009 verandert de subsidiesystematiek van het Ministerie van OCW voor de cultuursector, zoals toegelicht in de notitie *Kunst van leven* (juni 2007). De minister heeft een aantal instellingen aangewezen voor een blijvend uitzicht op subsidie en heeft informatie nodig om de subsidiehoogte voor de periode 2009-2012 te kunnen bepalen. Dit document beschrijft de informatievoorschriften die zijn verbonden aan subsidiering in deze periode.

1.1 Voor wie zijn deze voorschriften bedoeld?

De voorschriften uit dit document zijn van toepassing op musea en erfgoedinstellingen die conform artikel 4b van de *Wet op het specifiek cultuurbeleid* worden aangewezen voor een blijvend uitzicht op subsidie. Het gaat om de volgende instellingen:

⌘ Afrika Museum	⌘ Museum Slot Loevestein
⌘ Filmmuseum	⌘ Naturalis
⌘ Fotomuseum	⌘ Het Nederlands Openluchtmuseum
⌘ Het Geld- en Bankmuseum	⌘ Nederlands Scheepvaartmuseum
⌘ Gevangenpoort (Haags Historisch Museum)	⌘ Amsterdam
⌘ Hollandsche Schouwburg	⌘ Paleis Het Loo Nationaal Museum
⌘ Huis Doorn	⌘ Persmuseum
⌘ Joods Historisch Museum	⌘ Rijksbureau voor Kunsthistorische Documentatie
⌘ Keramiekmuseum Het Princessehof	⌘ Het Rijksmuseum
⌘ Kröller Müller Museum	⌘ Rijksmuseum Muiderslot
⌘ Letterkundig museum	⌘ Rijksmuseum Twenthe
⌘ Het Mauritshuis	⌘ Rijksmuseum van Oudheden
⌘ Museum van het Boek (Museum Meermano)	⌘ Rijksmuseum voor Volkenkunde
⌘ Museum Boerhaave	⌘ Teylers Museum
⌘ Museum Catharijneconvent	⌘ Van Gogh Museum
	⌘ Het Zuiderzeemuseum

1.2 Wanneer moet ik de informatie hebben ingeleverd?

Uiterlijk 1 juli 2008 dient alle gevraagde informatie volledig en ondertekend in het bezit te zijn van het Ministerie van OCW. Op 16 september 2008 worden de besluiten van de minister bekend gemaakt.

1.3 Vragen over de achtergronden en procedure

Op www.cultuursubsidie.nl vindt u een aantal documenten, zoals de benodigde modellen, wet- en regelgeving en de notitie *Kunst van leven*. Heeft u technische of procedurele vragen, neem dan contact op met de helpdesk. Deze is bereikbaar via 070 412 4455 en info@cultuursubsidie.nl.

2. Indiening en vormvereisten

In dit hoofdstuk vindt u informatievoorschriften op hoofdlijnen en informatie over de indiening. In het volgende hoofdstuk treft u meer gedetailleerde voorschriften. U verstuurt alle informatie per e-mail. Daarnaast verstuurt u per post een ondertekende samenvatting aan OCW om deze digitale gegevens te valideren.

2.1 In te dienen documenten

Conform artikel 11 van het vernieuwde *Bekostigingsbesluit cultuuruitingen*, zijn de volgende documenten vereist alvorens u voor 2009-2012 subsidie kunt ontvangen:

1. Voorblad
2. Prestatieoverzicht
3. Categoriale exploitatiebegroting
4. Gecombineerde categoriale en functionele exploitatiebegroting
5. Toelichting op de begrotingen
6. Ondertekende samenvatting

In het geval u voor het eerst subsidie van het Ministerie van OCW zult ontvangen, stuurt u dan ook de documenten genoemd in artikel 10 van het *Bekostigingsbesluit cultuuruitingen* aan het ministerie.

2.2 Algemene vormvereisten

Aan de genoemde documenten zijn de volgende vormvereisten verbonden:

- ⌘ Volg de aanwijzingen en modellen zoals vermeld in dit document
- ⌘ Geen afbeeldingen gebruiken, alleen tabellen en grafieken zijn toegestaan
- ⌘ Totaal niet meer dan tien pagina's, met een leesbare lettergrootte

2.3 Indiening

U verzendt alle genoemde documenten per e-mail aan info@cultuursubsidie.nl. Feitelijk gaat het dan om twee bestanden: een ingevuld Excelbestand en een toelichting op de begroting (als PDF of Worddocument). Daarnaast verstuurt u per post een papieren en rechtsgeldig ondertekende samenvatting naar:

Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
 O.v.v. Cultuursubsidie 2009-2012 (IPC 7900)
 Postbus 16375
 2500 BJ Den Haag

Uiterlijk 1 juli 2008 dient al uw informatie conform de voorschriften en met een ondertekende samenvatting in het bezit te zijn van het ministerie.

3. Nadere voorschriften

In dit hoofdstuk treft u nadere voorschriften voor de eerder genoemde documenten.

3.1 Voorblad

Gebruik voor het voorblad het digitale model dat u op www.cultuursubsidie.nl kunt downloaden. U treft het voorblad onder het eerste tabje in de Excelsheet. U kunt uw informatie invullen in de grijze vakken. Op het voorblad vermeldt u:

1. Gegevens van de instelling
2. Samenstelling van de directie of het bestuur
3. Samenstelling van de Raad van Toezicht
4. Gegevens van een contactpersoon

3.2 Prestatieoverzicht

Gebruik ook voor het prestatieoverzicht het digitale model dat u kunt downloaden op www.cultuursubsidie.nl. U vindt het prestatieoverzicht onder het tweede tabje in de Excelsheet.

In het prestatieoverzicht geeft u zo concreet mogelijk weer wat het ministerie minimaal van u mag verwachten voor de toegekende subsidiemiddelen. Daarbij gaat het niet om uw ambitieniveau, maar om het aanvaardbaar minimum.

Als prestaties worden aangemerkt uw producten of diensten en/of het bereik dat u daarmee realiseert. U kunt daarbij denken aan bezoekaantallen, aantal kinderen in schoolverband, aantal tentoonstellingen, aantal gedigitaliseerde objecten, aantal wetenschappelijke publicaties en andere specifieke prestaties voor uw instelling, zoals de afronding van een bouwproject voor een bepaalde datum, de publicatie van een website, activiteiten op het terrein van culturele diversiteit of het ongedaan maken van een registratieachterstand.

Uw prestatieoverzicht heeft de status van een voorstel. Na besluitvorming over de subsidiehoogte, kan het overzicht in overleg met u worden aangepast. Daarbij wordt naar drie zaken gekeken:

1. Zijn de prestaties specifiek, gekwantificeerd en toetsbaar geformuleerd?
2. Is het prestatieniveau realistisch (niet te ambitieus, niet te bescheiden)?
3. Sluiten de prestaties aan bij belangrijke doelstellingen van uw instelling?

In het model in de Excelsheet is een aantal prestaties vooraf gedefinieerd, mede op basis van ervaringen in de huidige subsidieperiode. Daarnaast zijn er enkele algemene verplichtingen in het prestatieoverzicht opgenomen. Het gaat om prestaties op het gebied van aantallen bezoeken, de registratiegraad en registratiekwaliteit, het collectieplan, het integraal veiligheidsplan, het aantal openingsuren per week en het aantal bezoeken van kinderen in schoolverband. U heeft ook de gelegenheid om maximaal vijf specifieke prestaties voor uw instelling voor te stellen. Deze kunnen aansluiten op de huidige afspraken, maar ook nieuw zijn.

3.3 Categoriele exploitatiebegroting

Gebruik voor de begroting het digitale model dat u op www.cultuursubsidie.nl kunt downloaden. U treft dit model onder het derde tabje in de Excelsheet, het komt grotendeels overeen met model II uit het *Handboek verantwoording cultuursubsidies musea*.

Uw categoriele exploitatiebegroting bestaat uit twee kolommen: één met een realistische begroting voor de jaren 2009-2012 en één met de realisatie van 2006. Voor de eerste kolom maakt u gebruik van het gemiddelde over de jaren 2009-2012. Belangrijke fluctuaties over de jaren brengt u in de toelichting onder de aandacht. Vanwege de vergelijkbaarheid gaat u in beide kolommen uit van het prijspeil 2006. Bij de vaststelling van de hoogte van een subsidie voor de periode 2009-2012 zal de loon- en prijsbijstelling voor 2007 en 2008 automatisch worden verdisconteerd.

U schat uw inkomsten en uitgaven zo realistisch mogelijk in. Vanwege het beperkte financiële kader financiert u wijzigingen in het beleid in beginsel binnen het bestaande exploitatiebudget. Indien u nieuwe beleidswensen opneemt, geeft u de consequenties voor de hoogte van het gevraagde subsidie en prestaties duidelijk aan in een toelichting op uw begroting. Daarbij is van belang dat u uw wensen afzonderlijk en per activiteit toelicht, en ook de omvang daarvan aangeeft.

Opbrengsten en bijdragen

In de begroting 2009-2012 worden 'directe opbrengsten' opgesplitst in publieksinkomsten en overige inkomsten. Publieksinkomsten zijn inkomsten uit kaartverkoop, horeca tijdens openingstijden, verkoop van beeld- en geluidsdragers, etc. Uw sponsorinkomsten vermeldt u onder overige inkomsten. Indirecte opbrengsten zijn opbrengsten die een afgeleide relatie hebben met de activiteiten van uw instelling, zoals horeca buiten openingstijden, verhuur van onroerend goed of vergoedingen voor het uitlenen van personeel. Voor 2006 kunt u volstaan met de (reeds aan OCW verantwoorde) totale directe opbrengsten.

In de begroting neemt u de verwachte inkomsten uit entree voor kinderen tot en met 12 jaar op. Met de NMV wordt onderhandeld over een budgettair neutrale compensatie voor vrije toegang voor deze bezoekers.

Onder 'overige subsidies/bijdragen' geeft u een opsomming van structurele en incidentele subsidies van particuliere of aan de overheid gelieerde fondsen, evenals contributies, schenkingen, bijdragen van vriendenstichtingen of te verwachten incidentele bijdragen van de verschillende overheden (rijk, provincie, gemeente). Voor de begroting 2009-2012 maakt u een onderscheid tussen bijdragen uit publieke en uit private middelen, voor 2006 kunt u volstaan met de (reeds aan OCW verantwoorde) totale 'overige subsidies'.

3.4 Gecombineerde exploitatiebegroting

Gebruik voor de gecombineerde categoriale en functionele exploitatiebegroting het digitale model dat u kunt downloaden op www.cultuursubsidie.nl. U vindt de begroting naar model III onder het vierde tabje. Dit model is in samenwerking met de VRM ontwikkeld en komt overeen met model III uit het *Handboek verantwoording cultuursubsidies musea*. In het handboek vindt u een toelichting op de posten en een definitie van de museale functies. Binnen de VRM is gesproken over de praktische omgang met deze gecombineerde exploitatiebegroting.

Maak de gecombineerde exploitatiebegroting voor de jaren 2009-2012 op basis van de categoriale exploitatiebegroting. Dit betekent onder andere dat u wederom uitgaat van het prijspeil 2006 en de subsidiehoogte zoals die is genoemd in de correspondentie naar aanleiding van de beoordeling van de verantwoording 2006. Reken de kosten en opbrengsten zoveel mogelijk toe aan de museale functies. Hoewel de totale exploitatie sluitend moet zijn, is dat voor de afzonderlijke museale functies geen vereiste. Bij het toerekenen van lasten en baten over de museale functies hanteert u verdeelsleutels, welke u in de toelichting bij de begroting onderbouwt en beschrijft. Zie het handboek (bijlage 2) voor de definitie van de museale functies.

3.5 Toelichting op de begrotingen

De toelichting op begrotingen is het meest inhoudelijke document dat u zendt aan het ministerie. Het vormt de achtergrond waartegen de cijfers van uw begrotingen begrijpelijk moeten zijn. De toelichting beslaat maximaal zes A4. Er staat géén digitaal model voor de toelichting op internet. U kunt de toelichting als PDF of Worddocument toesturen. Deel de toelichting als volgt in:

1. Terugblik op 2005-2008
Benoem beknopt de belangrijkste ontwikkelingen die de afgelopen vier jaar in uw instelling hebben gespeeld. Ga in ieder geval in op die ontwikkelingen die noemenswaardige financiële gevolgen hebben gehad. Kwantificeer waar mogelijk de financiële gevolgen.
2. Beoordeling van de huidige financiële situatie
Geef beknopt uw oordeel over de huidige financiële situatie van uw instelling en licht uw financieel beleid beknopt toe. Ga in ieder geval in op de solvabiliteit, de liquiditeit en het buffervermogen.
3. Toelichting op verwachte veranderingen in 2009-2012
Benoem beknopt de belangrijkste verwachte veranderingen in de komende vier jaar. Ga in ieder geval in op die veranderingen die financiële gevolgen zullen hebben. Ga bij daarbij uit van de bestaande subsidie en kwantificeer gevolgen waar mogelijk. Benoem daarnaast beknopt de risico's die u voorziet en ga in op de maatregelen die u daaromtrent treft.

4. Wensen voor subsidieverhoging

Eventuele wensen voor subsidieverhoging verwerkt u niet in de begrotingen, maar licht u separaat toe in dit gedeelte van de toelichting. Schets beknopt de inhoudelijke achtergronden, specificeer de kosten, onderscheid incidentele en structurele kosten en geef aan wat u zelf bijdraagt aan de financiering van uw wensen.

Gegeven het beperkte budget, zullen slechts in uitzonderlijke gevallen wensen worden gehonoreerd en dan met name die wensen waarbij de zorg voor de collectie of de exploitatie op middellange termijn in het geding is.

5. Technische toelichting op de categoriale begroting

U geeft een toelichting op noemenswaardige afwijkingen tussen de realisatie 2006 en het begrote gemiddelde voor de jaren 2009-2012. Ook specificiert u belangrijke posten uit de begroting en licht deze toe. Grote fluctuaties over de jaren heen kunt u in dit deel van de toelichting onder de aandacht brengen.

6. Technische toelichting op de gecombineerde begroting

U geeft in ieder geval per post een toelichting op de toerekening van kosten en baten aan de museale functies. Ook geeft u aan hoeveel FTE's in elk van de museale functies actief zijn.

3.6 Ondertekende samenvatting

Gebruik voor de samenvatting het digitale model dat u vindt onder het vijfde tabje in de Excelsheet. Vul de grijze velden in, print het document en laat het ondertekenen door een bevoegde vertegenwoordiger van uw instelling. U stuurt de samenvatting vervolgens per post naar het adres van OCW, zoals vermeld in paragraaf 2.3. Alleen de samenvatting behoeft op papier te worden toegezonden, voor het overige volstaat digitale indiening per e-mail.