Voortgangsrapportage

1 oktober 2015 t/m 31 december 2015

bij het projectplan

Leeuwarden-Fryslân 2018

vastgesteld in het directieteam

van 2 februari 2016

Inhoudsopgave

1. Inleiding 2
2. Organisatie 3
2.1 Voortgang geplande activiteiten 3
2.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal 3
2.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen 3
2.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen 3
3. Legacy 4
3.1 Voortgang geplande activiteiten 4
3.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal 5
3.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen 5
3.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen 5
4. Events 6
4.1 Voortgang geplande activiteiten 6
4.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal 6
4.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen 7
4.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen 7
5. Marketing en communicatie 8
5.1 Voortgang geplande activiteiten 8
5.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal 9
5.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen 10
5.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen 10
6. Evaluatie en monitoring 11
6.1 Voortgang geplande activiteiten 11
6.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal 11
6.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen 12
6.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen 12
7. Financien 13
7.1 Voortgang geplande activiteiten 13
7.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal 13
7.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen 14
7.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen 14
8. Begroting 2015 en realisatie 15

1. Inleiding

Op basis van het projectplan 2015-2018 van de stichting Europese Culturele hoofdstad 2018 Leeuwarden-Fryslân wordt per kwartaal een integrale voortgangsrapportage opgesteld voor de Raad van Toezicht, het College van Burgemeesters en Wethouders van de gemeente Leeuwarden en Gedeputeerde Staten van de provincie Fryslân. De voortgangsrapportage gaat in op de afwijkingen in de voortgang van de mijlpalen op het gebied van organisatie, legacy, events, marketing en communicatie , evaluatie en monitoring en financiering. De begroting 2015 wordt vergeleken met de realisatie tot en met het vierde kwartaal van het boekjaar 2015.

De voortgang per aandachtsgebied (organisatie, legacy, events, marketing en communicatie, evaluatie en monitoring en financiering) wordt inzichtelijk gemaakt op basis van het principe van een 'rolling forecast'. Er wordt inzicht gegeven in voortgang van het onderhavige kwartaal en de planning voor de komende 4 kwartalen inclusief voorgestelde aanpassingen op basis van voortschrijdend inzicht.

Er wordt gerapporteerd op afwijkingen ten opzichte van het eerder genoemde projectplan. In deze kwartaalrapportage wordt een afwijking toegelicht inclusief mogelijke risico's en getroffen beheersmaatregel(en). Het risico dat wordt weergegeven is ongewogen. Er is dus geen weging op basis van kans en impact opgenomen.

Belangrijkste aandachtspunten voor de directie in het vierde kwartaal van 2015 zijn geweest:

- opstellen van het programma in 2018 en in het perspectief daarvan afspraken maken met projecten over inhoud, locatie, periode, omvang en financiële kaders in dit programma.
- intensieve overleggen met Merk Fryslân en relevante stakeholders om de werkzaamheden rondom de marketing van Leeuwarden – Fryslân 2018 in het algemeen en de structurele versterking van het cultuurtoerisme in Leeuwarden en Fryslân te bewerkstelligen. Deze ontwikkelen zich naar tevredenheid.
- in samenwerking met Merk Fryslân werven van een hoofd Marketing en Communicatie voor Leeuwarden –Fryslân 2018 en een directeur voor Merk Fryslân. Beide trajecten zijn in een afrondende fase.
- continuering van de werkzaamheden van de taskforce financiering en relevante taakgroepen sponsoring, EU-subsidies, fondsen en regiobijdrage, waarbij ten aanzien van de laatste taakgroep de werkzaamheden zoals ambtelijk als bestuurlijk zijn geïntensiveerd.
- afronden van het projectplan 2016-2018, de begroting 2016 en de concept jaarrekening 2015. Tevens is door de Raad van Toezicht de werving van de accountant afgerond.
- eerste contouren van het legacy-concept zijn opgesteld en besproken. Integrale plan wordt in eind Q1 2016 opgesteld.

2. Organisatie

2.1 Voortgang geplande activiteiten

ORGANISATIE	Q4 2015	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
businessplannen uitwerken voor fase 1 projecten				
indienen uitgewerkte businessplannen fase 1 projecten				
contracteringsvoorwaarden opstellen				
contractering fase 1 projecten				
businessplannen uitwerken voor fase 2 projecten				
indienen uitgewerkte businessplannen fase 2 projecten				
contractering fase 2 projecten				
50 % van de events zit in de contracteringsfase				
90 % van de events zit in de contracteringsfase				
100 % van de events zit in de contracteringsfase				
tussentijdse voortgangsrapportages				
rapportage aan EU jury				
beoordelen projecten voor open programma's per kwartaal				
eindrapportage project/event indienen				
periodiek input leveren aan werkgroepen openbare orde en mobiliteit				
bestuurlijk overleg gemeente-provincie-stichting				
ambtelijk opdrachtgeversoverleg gemeente-provincie-stichting				
verbindingsoverleg en legacy overleg gemeente-provincie-stichting				

	gereed
	onder handen
	nog niet gestart
	gepland

2.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
geen			

2.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen

nieuwe activiteit/mijlpaal	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
geen			

2.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
geen			

3. Legacy

3.1 Voortgang geplande activiteiten

EMPOWERMENT	Q4 2015	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
educatieprogramma ontwikkelen basisschoolkinderen				
ontwikkelen educatieprogramma voortgezet onderwijs				
uitwerken afspraken met MBO instellingen				
uitwerken afspraken met HBO instellingen				
uitwerken afspraken samenwerking met UCF				
uitwerking samenwerking met Alliade en Talant en andere zorgpartijen				
uitwerking samenwerking met Sport Fryslan				
voortzetten project De Reis Watercampus				
verbreden en ontwikkelen project De Reis				
uitwerken vrijwilligersnetwerk samen met bibliotheken, culturele instellingen, Sport Fryslan, Wellzo en Partoer en hierin samenwerking met Randstad verkennen				
mogelijkheden zoeken voor participatie bijzondere doelgroepen				
ENTREPENEURSHIP	**Q4 2015**	**Q1 2016**	**Q2 2016**	**Q3 2016**
ontwikkeling creative hubs (Blokhuispoort, Kanselarij)				
deelname aan cross-sectorale innovatie werkgroep provincie en gemeenten				
afspraken maken met I.P.F. over circulaire economie en Innofest				
relatie onderhouden met I.P.F.				
innovatiecluster Drachten verbinden met I.P.F.				
pilot op het gebied van prototyping, keteninnovatie en crossovers				
ECOLOGY	**Q4 2015**	**Q1 2016**	**Q2 2016**	**Q3 2016**
pilots op het gebied van circulaire economie in relatie tot Innofest				
definitieve invulling samenwerking met Groene Alliantie				
verbinding leggen met Wateralliantie en Fabulous Water Award				
definitieve vormgeving Energy Now				
relatie onderhouden met energie team gemeente en provincie				
EUROPE	**Q4 2015**	**Q1 2016**	**Q2 2016**	**Q3 2016**
onderhouden contacten met andere ECOC steden				
onderhouden contacten en uitwisseling met Europese partners en netwerken				
samenwerkingsprogramma met Valetta gereed				
check op EU dimensie van de events				
EXPERIENCE				
designation management plan gereed (including events and hospitality and transport)				
invulling van de experience per event gereed				
relatie met European Tourism Futures Institute (Stenden) concretiseren				
relatie met Gastvrij Friesland concretiseren				
relatie met NBTC verder vormgeven				
relatie met Merk Fryslan verder invullen				
relatie met regiomarketing organisaties concretiseren				

	gereed
	onder handen
	nog niet gestart
	gepland

3.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
Voor de samenwerking met MBO en HBO ligt een concept-samenwerkings-overeenkomst. Gezocht wordt nog naar een betere invulling van bepaalde onderdelen.	Concretisering van bepaalde onderdelen uit de samenwerkings-overeenkomst heeft iets langer geduurd dan gepland. Mn. het inregelen van de samenwerking tussen MBO en HBO is nog onderhanden. Ook de onderzoeksagenda kan nog concreter gemaakt worden.	Geen, ondanks het feit dat er nog geen formele overeenkomst ligt, is de samenwerking al wel van start gegaan conform de concept overeenkomst.	Inplannen formeel bevestigingsmoment van samenwerkingscontract.
De uitwerking van de samenwerkingsafspraken met de UCF is even getemporiseerd.	Dit heeft te maken met de overgang van UCP naar de RUG.	Geen, het overleg is inmiddels weer opgepakt.	In het eerste kwartaal van 2016 het overleg intensiveren.

3.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen

nieuwe activiteit/mijlpaal	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
Bij onderdeel Entrepeneurship: mogelijkheden workshops bij ondernemers in de Blokhuispoort voor immigranten onderzoeken.			
Bij onderdeel Ecology: ontwikkelen ecology aanbod voor events en opnemen randvoorwaarden t.a.v. ecology in contracten events			

3.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
geen			

4.Events

4.1 Voortgang geplande activiteiten

EVENTS	Q4 2015	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
beoordelen ingediende projecten/events voor de open programma's				
aansluiten events en samenwerkingsagenda				
contracteren 35 % van de events				
digital ECOC programma gereed				
doorontwikkelen projecten/events				
tussentijdse voortgangsrapportages events				
presentatie hoofdlijnen programma aan jury				
contracteren 50% van de events				
extended program Nothern Netherlands gereed				
1000 ideeen ontvangen voor open programma's				
vaststellen voorlopig programma 2018				
presentatie programma aan jury				
90 % van de events gecontracteerd				
vaststellen definitief programma 2018				
100% van de events gecontracteerd				
openingsevent				
uitvoeren programma 2018				
sluitingsevent				

FACILITAIR PROGRAMMA				
periodiek overleg met werkgroep OOV				
periodiek overleg met werkgroep mobiliteit				
specifieke logistieke problemen rond Giant Steps en Openingsevent oplossen				
eerste draft logistiek plan gereed				

	gereed
	onder handen
	nog niet gestart
	gepland

4.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
Contractering van 35% van de events nog niet gerealiseerd.	Contractering van de fase 1 projecten is in volle gang maar nog niet afgerond. De totale omvang van deze contractering overschrijdt overigens de geplande 35%. Concept contracten zijn uitgewerkt en worden nu ingevuld. Aandachtspunt is de inpassing van projecten (inhoud, plaats, tijd, omvang) in het programma 2018. Hier worden keuzes in gemaakt in het perspectief van het programma 2018	Vertraagde uitvoering van events	We contracteren nu de projecten die de basis vormen van ons programma in 2018 en die onze organisatie doelstellingen realiseren. Er wordt nauwgezet en per project gekeken of vertraging directe invloed heeft op realisatie. Indien dit het geval was, is voor 31 december 2015 uitsluitsel gegeven over inhoud en financiële kaders.

4.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen

nieuwe activiteit/mijlpaal	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
eerste concept planning van evenementen per locatie in de stad Leeuwarden verstrekken aan de facilitaire werkgroepen.			

4.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
geen			

5. Marketing en communicatie

5.1 Voortgang geplande activiteiten

COMMUNICATIE EN CULTUUR MARKETING	Q4 2015	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
uitbrengen nieuwsbrieven				
organiseren publieksbijeenkomsten				
zichtbaarheid 2018 realiseren in Leeuwarden en Fryslân				
maken van programma's voor journalisten				
begeleiding van journalisten				
opening bezoekerscentrum in de Blokhuispoort				
ambassadeurs programma opzetten				
doelgroep gericht materiaal ontwikkelen				
voorbereiding gerichte marketing rond bidbookprojecten				
kennis opdoen met microtargetting				
CRM strategie ontwikkelen				
perstoer (laten) organiseren door Europa in 2017				
algemene brochure maken (in 4 talen)				
evenementenkalender opzetten				
beeldbank (laten) opzetten				
jaarplan communicatie en marketing				
maandelijks overleg communicatie met gemeenten en provincie.				
driewekelijks overleg met Merk Fryslân				
organiseren producenten bijeenkomsten				
voeren van gesprekken met mediapartners t.b.v. strategische samenwerking (o.a.NPO, NDC)				
meten resultaten communicatie in relatie tot doelstellingen uit bidbook				
SPONSORING, TICKETSALE EN MERCHANDISING	**Q4 2015**	**Q1 2016**	**Q2 2016**	**Q3 2016**
Club2018 opzetten en bemensen en uitvoeren tot en met 2018				
Webshop 2018 gereed				
aanpak merchandising gereed				
opzetten ticketing 2018.nl.				
werven van sponsors (inclusief gericht materiaal ontwikkelen t.b.v. sponsorwerving)				
HOSPITALITY EN TOERISME	**Q4 2015**	**Q1 2016**	**Q2 2016**	**Q3 2016**
voorbereiding en deelname ITB Berlijn, WTM Londen, MATKA en RDA Koln				
voeren van gesprekken met partners t.b.v. opzet arrangementen, samenwerking (NBTC, KLM, NS/Arriva)				
zorgen dat 2018 in reisprogramma's komt bij touroperator en rederijen				
ontwikkelen van materiaal voor touroperators/rederijen				
(meer)jarenprogramma congressen maken				
(meer) jarenprogramma handelsmissies maken				
kwaliteitsverbeteringsprogramma toeristische ondernemers laten opzetten (Stenden)				
(laten) verbeteren en stroomlijnen toeristische informatievoorziening				

	gereed
	onder handen
	nog niet gestart
	gepland

5.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
Begeleiding journalisten	Nu door gemeente Leeuwarden opgepakt. Merk Fryslân heeft hiervoor nog geen bezetting	Onderbezetting persbegeleiding	Met het aanstellen van een nieuwe directeur bij Merk Fryslân en het weer op poten zetten van deze organisatie verwachten we dat er een goede invulling aan dit onderdeel kan worden gegeven in 2016.
Gerichte marketing rond bidbookprojecten nog niet in de volle breedte opgepakt (bijvoorbeeld CRM en pakketreizen)	Dit kan pas worden opgepakt als bidbookprojecten zijn gecontracteerd en een definitieve plek hebben gekregen in het programma 2018	Geen, er is nog tijd om de marketing van de projecten op te zetten	In 2016 zal het nieuwe hoofd marketing en communicatie dit samen met de producers oppakken.
Ambassadeurs-programma nog niet opgezet	Onderbezetting bij het organisatieonderdeel communicatie en marketing en het leggen van de prioriteit in Q4 bij het opzetten van de toeristische marketing.	Te laat betrekken en inzetten van ambassadeurs voor 2018	In 2016 zal het team dit oppakken onder aanvoering van een nieuw hoofd communicatie en marketing. Eerste opzet van het programma is inmiddels gereed.
Er is geen algemene brochure gemaakt.	Onderbezetting bij het organisatieonderdeel communicatie en marketing en het leggen van de prioriteit in Q4 bij het opzetten van de toeristische marketing.	Geen, er zijn wel doelgroepgerichte brochures gemaakt (bijvoorbeeld een brochure voor China en een brochure t.b.v. de toeristische beurzen)	Dit wordt in het eerste kwartaal van 2016 opgepakt.
Jaarplan communicatie en marketing is in concept gereed, maar is nog niet geformaliseerd	Het plan is in concept voorbereidt door het team, maar moet nog formeel worden vastgesteld. Dit willen we door het nieuwe hoofd marketing en communicatie laten doen. Hij/zij kan zodoende ook nog zijn/haar invloed hebben op het plan.	Geen, er wordt al wel volgens de lijn van het concept-plan gewerkt door het team.	In het eerste kwartaal van 2016 wordt een hoofd marketing en communicatie benoemd, die dit als eerste gaat oppakken.

Webshop 2018 en aanpak merchandising is nog niet gereed	Omdat hier veel lijnen liggen met sponsoring en commercie is dit nog niet in de volle breedte gereed. Dit heeft meer tijd nodig om tot een goed en breed gedragen opzet te komen die ook commercieel interessant is.	Te laat beschikbaar komen van de webshop zodat we inkomsten mis lopen.	Er is in het vierde kwartaal 2015 een pitch uitgezet voor het opzetten van een webshop 2018. In januari hebben de geïnteresseerde partijen een briefing gehad. In Q1 worden de voorstellen en presentaties verwacht. Dit zal begin 2016 leiden tot een keuze in aanpak en leverancier(s).

5.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen

nieuwe activiteit/mijlpaal	**Q1 2016**	**Q2 2016**	**Q3 2016**
geen			

5.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen

afwijking	**verklaring/toelichting**	**risico's**	**beheersmaatregel**
geen			

6. Evaluatie en monitoring

6.1 Voortgang geplande activiteiten

EVALUATIE EN MONITORING	Q4 2015	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
evaluatie van doelstellingen die onder verantwoordelijkheid stichting vallen				
input leveren aan de onafhankelijke monitoring en evaluatie				
participeren in onafhankelijke monitoring en evaluatie				
opstellen brede risico analyse				
tussentijdse audits en adviesgesprekken				
beknopte voortgangsrapportage t.b.v. RvT en colleges van B&W en GS				

	gereed
	onder handen
	nog niet gestart
	gepland

6.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
Opstellen brede risico analyse nog niet gereed.	Deze is onderhanden maar de vormgeving van de agenda 2018 en hiermee samenhangende keuzes per event/project hebben een grote impact op het risicoprofiel per project. Daarom is deze risico analyse uitgesteld tot Q2 2016. Wel heeft een control overleg plaatsgevonden tussen concern control van de gemeente Leeuwarden en de controller en business director van LWD2018 om te sparren over de organisatie brede risico's	Onvoldoende zicht op de risico's per project	Geen, risico's zijn onderwerp van gesprek tussen eventproducers en stichting Lwd2018. Geïdentificeerde risico's zullen in de contractvoorwaarden een plaats vinden (bijvoorbeeld rondom ticketverkoop etc.) en opgenomen worden in de risicoanalyse/ inventarisatie. Wel heeft een control overleg plaatsgevonden tussen concern control van de gemeente Leeuwarden en de controller en business director van LWD2018 om te sparren over de organisatie brede risico's

6.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen

nieuwe activiteit/mijlpaal	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
geen			

6.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
geen			

7.Financiën

7.1 Voortgang geplande activiteiten

FINANCIEN	Q4 2015	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
maandelijkse interne financiële voortgangsrapportage				
opstellen voortgangsrapportages van de 4 taakgroepen onder de taskforce financiën				
opstellen integrale voortgangsrapportage taskforce financiën				
60 % van de financiering beschikbaar				
75 % van de financiering beschikbaar				
90 % van de financiering beschikbaar				
onafhankelijke midtermreview financiering i.o.v. R.v.T.				
100 % van de financiering beschikbaar				
opstellen en vaststellen jaarrekening door R.v.T.				
bekijken en actualiseren (meerjaren)begroting en scenario's				
bekijken en actualiseren formatiebegroting				
vaststellen (meerjaren)begroting door R.v. T.				
opstellen bestedingsplan communicatie en marketing				
opstellen bestedingsplan events/projecten				

	gereed
	onder handen
	nog niet gestart
	gepland

7.2 Toelichting op afwijkingen en risico's in dit kwartaal

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
Interne doelstelling financiering is niet gerealiseerd	Op dit moment is 50% van de financiering gerealiseerd (hard) en circa 10% aan toezeggingen ontvangen (zacht).	Onvoldoende financiering (vooral fondsen, regiobinding en sponsoring) om ambities bidbook te realiseren.	Taskforce financiering en bijbehorende taakgroepen zijn opgezet samen met provincie en gemeenten om financiering op het gebied van EU-subsidies, fondsen, sponsoring en regiobijdragen te realiseren. Inmiddels zijn op het gebied van sponsoring en fondsen toezeggingen ontvangen die in 2016 omgezet worden naar contracten of beschikkingen. De F-6 gemeenten geven een extra impuls aan het onderdeel regiobinding. De meerjarenbegroting zoals die is opgenomen in het organisatieplan 2016-

			2018 is neerwaarts bijgesteld naar het verwachte scenario De contractering van de events wordt afgestemd op het ritme van de beschikbare financiering. Er wordt niet meer geld uitgegeven dan er binnen komt. Dit kan wel een negatief effect op het tempo van de contractering hebben

7.3 Nieuwe mijlpalen en/of activiteiten in de komende kwartalen

nieuwe activiteit/mijlpaal	Q1 2016	Q2 2016	Q3 2016
geen			

7.4 Verwachte afwijkingen en risico's in de komende kwartalen

afwijking	verklaring/toelichting	risico's	beheersmaatregel
geen			

8. Begroting 2015 en realisatie.

Uitgaven	Begroting 2015	Realisatie t/m dec 2015	Verplicht	Resultaat
Events	1.933.550	1.633.506	131.568	168.476
Organisatie	521.500	466.649	15.000	39.852
Participatie inclusief legacy en exchange	328.500	246.184	20.000	62.316
Marketing en communicatie	644.000	652.047	-	-8.046
Evaluatie en monitoring	314.500	300.444	-	14.056
Post onvoorzien	498.000	498.000	-	-
Totaal kosten	4.240.050	3.796.829	166.568	276.653

Inkomsten	Begroting 2015	Realisatie t/m dec 2015	Verplicht	Resultaat
Bijdrage provincie	2.000.000	2.000.000	-	-
Bijdrage gemeente	1.500.000	1.500.000	-	-
Provincie Fryslan - Evenementenfonds	576.550	500.000	-	-76.550
Europe Unie	-	-	-	-
Rijk	-	-	-	-
Overige steden in de Regio	-	-	-	-
Sponsoring	-	180.485	-	180.485
Fondsen werving	-			-
Mercandisandising/ Ticket Sales	-	-6.326	-	-6.326
Indirect funding publieke sector	163.500	193.833	-	30.333
Indirect funding private sector	-	-	-	
totaal opbrengsten	4.240.050	4.367.992	-	127.942
resultaat	-0	571.163	-166.568	404.595

Hierboven is de begroting en realisatie tot en december 2015 weergegeven. De kolom verplichting geeft de reeds aangegane verplichtingen op basis van contracten, (arbeids-) overeenkomsten en opdrachtbevestigingen weer.

De stichting hanteert uit oogpunt van transparantie het volgende aanbestedingsbeleid: voor opdrachten van meer dan 45.000 euro vraagt de stichting minimaal drie offertes. Voor opdrachten van meer dan 100.000 euro vraagt de stichting meer dan drie offertes. Indien er redenen zijn om hier van af te wijken dan wordt vooraf altijd overleg gevoerd met de subsidieverstrekker.

De post onvoorzien is conform bidbook en meerjarenbegroting en is ten behoeve van de opbouw van een minimaal noodzakelijk weerstandsvermogen/post onvoorzien in het jaar 2018 € 2,2 mln. Dit komt tot stand door ieder jaar een bedrag te reserveren voor onvoorziene omstandigheden in 2018. Voor 2015 is dit een bedrag van € 0,5 mln.

De opbrengsten bedragen ca. € 4,4 mln. en liggen daarmee circa € 128.000 euro boven de begroting. De lasten over 2015 bedragen, inclusief nog te betalen aangegane verplichtingen, ca. € 4 mln. en liggen daarmee circa € 277.000 onder de begroting. Het totale resultaat voor 2015 komt daarmee uit op een bedrag van € 405.000 en kan als volgt verklaard worden:

- Lagere beheerslasten van de organisatie :
    - Niet vervangen CEO
    - Meer medewerkers in kind ingezet
    - Niet-vervangen van een vertrokken medewerker
- Niet volledig benutten van de Event budgetten

    - Aantal events zijn nog niet gestart in 2015
    - Activiteiten worden doorgeschoven naar 2016
- Hogere sponsoropbrengsten
    - Er zijn niet begrote sponsor inkomsten gegenereerd via de club2018
- Lagere uitname evenementenfonds. Deze uitgaven verlopen niet meer via CH2018 maar rechtstreeks tussen de provincie Fryslân en Fries Museum naar aanleiding van de provinciale besluitvorming in december 2015.

Het resultaat zal toegevoegd worden aan de reserve ter dekking van toekomstige lasten.