Geldrop-Mierlo

Raadsvoorstel

Onderwerp
Aanvullende exploitatiesubsidie Hofdael 2021

Beslispunten
a) In te stemmen met het aanzuiveren van het exploitatietekort 2021 van Stichting Hofdael ter hoogte van € 97.888,- ;
b) De kosten ad € 97.888,- ten laste te brengen van het begrotingssaldo 2022;
c) In te stemmen met de 13e begrotingswijziging 2022.

Inleiding
Het afgelopen jaar is stichting Hofdael (inmiddels Weeffabriek) hard aan het werk gegaan om de exploitatie en beheerstichting tot een financieel gezond niveau te tillen. Hiervoor heeft de stichting veel ingezet op de (efficiëntere) verhuur van ruimtes in Centrum Hofdael. Over 2021 bestaat er nog een exploitatietekort van € 97.888,-. In het overdrachtsdocument (ondertekend op 29 september 2016) is in artikel 12 lid a opgenomen dat de stichting in de periode 2017-2021 niet autonoom verantwoordelijk is voor de exploitatieverliezen, dit als borging van het begrote negatieve exploitatiesaldo voor deze zelfde periode. In de uitvoeringsovereenkomst is vervolgens beschreven dat de gemeente aan stichting Hofdael een subsidie verleent ter grootte van het bedrag dat benodigd is ter afdekking van het jaarlijks ontstane exploitatietekort, waarbij een jaarlijks maximum aan deze subsidie wordt gesteld. In artikel 3 van de uitvoeringsovereenkomst wordt bepaald dat stichting Hofdael de gemeentelijke subsidiebijdrage tot een minimum beperkt in het verwachte exploitatietekort en daar alle benodigde inspanningen voor levert. Ondanks alle inspanningen die de stichting heeft geleverd in het jaar 2021, is het de stichting niet gelukt om de exploitatie rond te krijgen met het beschikte subsidiebedrag.

In eerste instantie doet de jaarrekening van Stichting Hofdael vermoeden dat er een positief resultaat bestaat van € 6.065,- over het jaar 2021. Dit is echter een misleidend beeld. Doordat er in 2021 zowel coronacompensatie is uitgekeerd over 2021 áls 2020 (waarvan het laatste niet meer meegenomen kon worden in de jaarrekening van 2020) is het bedrag van € 103.953,- aan coronacompensatie voor 2020 aan inkomsten meegenomen in 2021. In werkelijkheid is het positieve resultaat van € 6.065,- een negatief resultaat van (€ 6.065,- -/- € 103.953,- =) € 97.888,-. Er blijft over het jaar 2021 dus een exploitatietekort staan van € 97.888,- na afsluiting van het financiële jaar.

Een deel van het resterende exploitatietekort was te wijten aan de verliezen en de misgelopen inkomsten die de stichting had opgelopen door tussenkomst van het coronavirus. Middels een regeling coronacompensatie, welke de gemeente vanuit het Rijk had ontvangen om ervoor te kunnen zorgen dat culturele instellingen van toekomstbestaan verzekerd konden worden, is in het najaar van 2021 voor het jaar 2021 een bedrag van € 103.366,- uitgekeerd aan stichting Hofdael. Hiermee werd het totale exploitatietekort van 2021 van € 201.254,- verlaagd tot een tekort van € 97.888,-. Dit resterende tekort is opgebouwd uit verschillende tegenvallende factoren. Belangrijke componenten hierin zijn (1) de exploitatiesubsidie van de gemeente is minder in 2021 ten opzichte van 2020 (€ 8.553,-) en (2) gestegen huur aan de gemeente voor het pand (ruim € 32.468,-) grotendeels de wijten aan de vermindering van de huurkorting van 30% naar 20%. Het exploitatie tekort in 2020 was € 135.612,- (na compensatie voor derving ten gevolge van het coronavirus). Hieruit is te concluderen dat de stichting, ondanks de verlaging van de subsidie, de gestegen huur en de afschaling van de

huurkorting in 2021, hard gewerkt heeft aan de financiële positie waardoor het tekort in 2021 met ruim € 37.000,- is afgenomen (ten opzichte van 2020).

	2020	2021	Verschil
Inkomsten	€ 230.193,-	€ 331.544,-	+ € 101.351,-
Uitgaven	€ 834.935,-	€ 909.530,-	+ € 74.595,-
Subsidies*	€ 469.130,-	€ 480.098,-	+ € 10.968,-
Tekorten	€ 135.612,-	€ 97.888,-	- € 37.724,-

*Inclusief coronacompensatie vanuit het rijk

Wat willen we bereiken
We willen de exploitatietekorten van SCC Hofdael aanzuiveren zodat zij de financiële verplichtingen die zij op dit moment nog hebben kunnen voldoen. Hiermee komen wij de afspraken na die opgenomen zijn in het overdrachtsdocument en de uitvoeringsovereenkomst die wij met de stichting gesloten hebben.

Bij de behandeling van de aanvraag voor extra exploitatiesubsidie aan stichting Hofdael voor het jaar 2020 begin dit jaar, heeft uw raad aangegeven dat u een vlottere afhandeling van een subsidiejaar noodzakelijk acht. Middels onderliggend raadsvoorstel voor het aanzuiveren van de exploitatietekorten van Hofdael over 2021, wordt het subsidiejaar 2021 nog dit jaar afgerond en aan de toezegging voor een vlottere afhandeling voldaan.

Argumenten
1.1 Met de aanvullende subsidie kan de stichting doorgaan met de exploitatie van het gebouw en komen de verenigingen niet op straat te staan.
De financiële middelen van het stichtingsbestuur Hofdael zijn niet toereikend. Zonder extra steun kan de stichting niet aan haar financiële verplichtingen voldoen, haar schulden niet aflossen, waardoor de exploitatie van het gebouw in gevaar komt. De stichting is zoals in de inleiding beschreven hard aan het werk om de financiële positie te verbeteren. Aan de ene kant met succes. Maar aan de andere kant wordt dit succes onzichtbaar doordat inkomsten uit exploitatiesubsidie minder worden en uitgaven voor de huur van het gebouw meer. In 2021 had de stichting nog geen grote tegenslag te verduren gekregen door de enorme gestegen energiekosten. Dit zal in 2022 wel een rol gaan spelen.

2.1 In het overdrachtsdocument staat beschreven dat de stichting niet autonoom verantwoordelijk is voor de exploitatieverliezen.
Het overdrachtsdocument van 29 september 2016 beschrijft dat de stichting niet autonoom verantwoordelijk is voor de optredende exploitatieverliezen. Hierbij geldt wel dat de beheersstichting haar verantwoordelijkheden dient te nemen door adequaat bestuur en een optimale, effectieve en efficiënte exploitatie van Centrum Hofdael te voeren. Ondanks alle inspanningen van het bestuur, zoals genoemd in de inleiding van dit voorstel, is de stichting er niet in geslaagd met de exploitatie van het cultureel centrum een sluitende begroting te krijgen.

Kanttekeningen
1.1 In het raadsbesluit van 28 april 2021 heeft de raad besloten dat de subsidie aan

stichting Hofdael voor 2021 maximaal € 424.231,- zou mogen bedragen, waarvan € 228.983,- aan exploitatiesubsidie.

In het raadsbesluit van 28 april 2021 heeft de raad besloten dat de totale subsidie voor 2021 aan Stichting Hofdael niet meer dan € 424.231,- zou mogen bedragen. Met positieve resultaten uit bovengenoemde inspanningen en door de gestegen kosten voor de huur van het gebouw is het de stichting niet gelukt om in het jaar 2021 toe te komen met deze subsidie.

Wat gaan we daarvoor doen

Na positief besluit op dit raadsvoorstel wordt aan stichting Hofdael een eenmalige extra exploitatiesubsidie verstrekt van € 97.888,- ter aanzuivering van de exploitatietekorten die zij over 2021 hebben. Deze middelen zullen ten laste worden gebracht van het begrotingssaldo 2022 van de gemeente.

Wat mag het kosten

De kosten van € 97.888,- voor het aanzuiveren van het exploitatietekort over 2021 van SCC Hofdael kan niet vanuit inhoudelijke budgetten gedekt worden. Het voorstel is om het bedrag ad € 97.888,- eenmalig ten laste te brengen van het begrotingssaldo 2022.

Duurzaamheid

Door aan stichting Hofdael een eenmalige extra exploitatiesubsidie te doen toekomen van € 97.888,- wordt het bestaan van SCC Hofdael veilig gesteld en kan het cultureel centrum ook de komende jaren door de stichting worden geëxploiteerd, Deze kosten worden ten laste van het begrotingssaldo 2022 gebracht.

Burgerparticipatie

N.v.t.

Evaluatie

Door het project Toekomst Hofdael, waarin de komende jaren gekeken wordt hoe de organisatie van de stichting zo kan worden ingericht dat er een goede exploitatie is waardoor de stichting geen tekorten meer zal hebben, wordt er ieder kwartaal geëvalueerd over de financiële positie van stichting Hofdael.

Geldrop-Mierlo

Raadsvoorstel

Bijlagen:
1. Jaarrekening Stichting Hofdael 2021
2. Brief met verzoek aanzuiveren exploitatietekort 2021

Geldrop, 20 oktober 2022

N.J.H. Scheltens
Secretaris

J.C.J. van Bree
burgemeester

1402938