

Onderwerp

Subsidie en Jaarstukken 2020 Stichting Hofdael

Beslispunten

1. Instemmen met het aanzuiveren van het exploitatietekort van Stichting Hofdael ter hoogte van € 135.612,- voor 2020.
2. Dit bedrag van € 135.612,- ten laste te brengen van het begrotingssaldo.
3. Hiertoe de 7e begrotingswijziging 2022 vast te stellen.

Inleiding

Het nieuwe bestuur van Stichting Hofdael heeft de afgelopen twee jaar hard gewerkt om tot een financieel gezond sociaal cultureel centrum te komen. Echter heeft het bestuur van de stichting nog wel last van de periode waarop het financieel minder goed met het centrum ging.

Over 2020 bestaat er nog een exploitatietekort van € 135.612,-. 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 2020, is het de stichting niet gelukt om de exploitatie rond te krijgen met het beschikte subsidiebedrag.

Een exploitatietekort van € 239.565,-- bleef bestaan na afsluiting van het financiële jaar. Een deel daarvan 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 2020 een bedrag van € 103.953,-- uitgekeerd aan stichting Hofdael. Hiermee werd het totale exploitatietekort van 2020 van € 239.565,-- verlaagd tot een tekort van € 135.612,--. Dit resterende tekort is opgebouwd uit verschillende tegenvallende factoren. Belangrijke componenten hierin zijn (1) de weggefallen huuropbrengsten van de gemeenteraad (bijna € 40.000,--), (2) de exploitatiesubsidie van de gemeente is fors minder in 2020 ten opzichte van 2019 (€ 38.500,--) en (3) fors gestegen huur aan de gemeente voor het pand (ruim € 34.000,--).

In een brief van stichting Hofdael d.d. 18 februari 2022 verzoekt de stichting de gemeente om dit resterende tekort aan te zuiveren zodat zij de begroting 2020 sluitend kunnen maken.

De toekomst ziet er wel rooskleuriger uit. De stichting heeft het afgelopen anderhalf jaar enorm hard kunnen werken aan de financiële positie van SCC Hofdael. Ondanks de geldende Corona maatregelen die de afgelopen 2 jaar golden heeft de stichting kunnen zorgen voor een groeiende omzet uit programmering, horeca en verhuur van ruimten. Hiermee, en door de Coronacompensatie middelen die stichting Hofdael heeft mogen ontvangen uit de landelijke regeling, heeft de stichting in kunnen bereiken dat er geen exploitatietekort is over 2021. Met de maatregelen die geformuleerd zijn in het raadsvoorstel toekomst Hofdael dat op 13 december 2021 met meerderheid is aangenomen door de gemeenteraad van Geldrop-Mierlo, zullen de tekorten voor de komende jaren ook laag of nihil zijn.

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.

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.

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 is de stichting er niet in geslaagd met de exploitatie van het cultureel centrum een sluitende begroting te krijgen. Dit heeft voor een groot deel te maken met de tegenvallende opbrengsten in 2020. Er is sprake van een terugval in de opbrengsten van € 288.500,-- ten opzichte van 2019. Hierbij telt een terugval in de horecaopbrengsten, het wegvallen van de huuropbrengsten van de gemeenteraad en de verlaging van de exploitatiesubsidie van de gemeente. Zoals in de uitvoeringsovereenkomst beschreven zal de gemeente de stichting een subsidie verleend ter grote van het bedrag dat nodig is ter afdekking van het jaarlijks ontstane exploitatietekort.

3.1 Extra subsidie voor 2018 gaf in 2019 een vertekend beeld voor de financiële situatie van SCC Hofdael waardoor de subsidie in 2020 niet is opgehoogd.

In 2019 is een aanvullende exploitatiesubsidie verstrekt van bijna € 120.000,-- aan stichting Hofdael ter dekking van het verlies in 2018. Deze extra middelen zijn als opbrengst geboekt in 2019. Omdat er in 2019 hierdoor geen negatief resultaat ontstond is er in 2020 geen extra exploitatiesubsidie verstrekt. Echter heeft de stichting in dat jaar een exploitatieverlies gedraaid van € 135.612,--. Dit is na verrekening van de coronacompensatiemiddelen ter hoogte van € 103.953,--.

Kanttekeningen

1.1 De financiële situatie van de stichting behoeft in 2020 wederom extra financiële steun van de gemeente terwijl een afbouw in de subsidie gerealiseerd moest worden.

Ook in 2020 behoeft de stichting wederom extra exploitatiesubsidie van de gemeente om hun begroting sluitend te krijgen. Echter door toedoen van het nieuwe bestuur en het traject Toekomst Hofdael dat de gemeente het afgelopen jaar samen met het bestuur heeft doorlopen ziet de financiële gezondheid van de stichting er over 2021 goed uit. De verwachte financiële cijfers laten voorzichtige positieve cijfers zien. Echter zijn deze positieve cijfers niet voldoende om het tekort over 2020 zelfstandig op te vangen.

Raadsvoorstel

Wat gaan we daarvoor doen

Na positief besluit op dit raadsvoorstel wordt aan stichting Hofdael een eenmalige extra exploitatiesubsidie verstrekt van € 135.612,-- ter aanzuivering van de exploitatietekorten die zij over 2020 hebben.

Wat mag het kosten

De kosten voor het aanzuiveren van het exploitatietekort van SCC Hofdael bedragen € 135.612,--. Deze kosten worden ten laste van het begrotingssaldo gebracht.

Duurzaamheid

Door aan stichting Hofdael een eenmalige extra exploitatiesubsidie te doen toekomen van € 135.612,-- 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 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.

Bijlagen:

1. Jaarrekening Stichting Hofdael 2020
2. Brief met verzoek aanzuiveren exploitatietekort 2020

Geldrop, 31 mei 2022



N.J.H. Scheltens
secretaris



J.C.J. van Bree
burgemeester