



Collegebesluit

Onderwerp: Vaststelling subsidie 2014 Stichting Hart
BBV nr: 2015/177943

1. Inleiding

Stichting Hart (hierna: Hart) heeft de verantwoording over de in 2014 van de gemeente Haarlem ontvangen subsidies ingediend. Hart verzorgt in opdracht van de gemeente Haarlem een breed cursusaanbod en coördineert vele projecten op het gebied van cultuureducatie. Het college stelt de subsidies aan Hart vast, omdat deze organisatie onder verhoogd gemeentelijk toezicht staat (paragraaf verbonden partijen in de programmabegroting).

2. Besluitpunten college

1. Het college besluit om de subsidie 2014 aan Stichting Hart vast te stellen op € 1.689.944,-.
2. Het college besluit om de subsidie combinatiefuncties 2014 aan Stichting Hart vast te stellen op € 139.500,-.
3. Het besluit heeft geen budgettaire consequenties.
4. Betrokkenen ontvangen na besluitvorming informatie over dit besluit.
5. Het besluit van het college wordt ter informatie gestuurd aan de commissie Ontwikkeling.

3. Beoogd resultaat

Vaststelling van de in 2014 aan Stichting Hart verleende subsidies.

4. Argumenten

De prestaties van Hart zijn zowel inhoudelijk als financieel conform de voorwaarden uit de subsidiebeschikking 2014.

Jaarverslag 2014

In 2014 verhuisde Hart naar de nieuwe locaties op de Kleine Houtweg 18 en 24. Bij de afdeling muziek is een reorganisatie doorgevoerd en de ondersteunende organisatie is afgeslankt. Hart beschrijft in het inhoudelijk Jaarverslag 2014 het jaar 2014 in vogelvlucht en daarnaast de activiteiten rond twee pijlers, Cultuur in School en Cultuur in Vrije Tijd. Het aantal leerlingen dat in Haarlem deelneemt aan de verschillende onderdelen van Cultuur in School was 24.284 in 2014.

Voor Cultuur in Vrije Tijd biedt Hart cursussen binnen negen verschillende disciplines: muziek; dans & theater; beeldende kunst & vormgeving; fotografie & audiovisuele vormgeving; talen; kunstgeschiedenis & filosofie; literatuur & schrijven; body & mind, computer en nieuwe media. Het aantal cursisten dat hieraan in 2014 heeft deelgenomen is ongeveer 3.500. Voor het nieuwe seizoen 2014/2015 realiseerde Hart al wel een groei van 17%, bij de talen zelfs van 30%.

Combinatiefunctionarissen

Een combinatiefunctie is een functie waarbij een werknemer in dienst is bij één werkgever, maar wel werkzaam binnen minimaal twee van bovenstaande sectoren. Bij Hart zijn 4,5 fte combinatiefunctionarissen werkzaam in het onderwijs. Zij stellen o.a. het cultuurmenu samen. Het Rijk (uit de Impuls brede scholen sport en cultuur), de gemeente Haarlem en de uitvoerende organisatie Hart bekostigen samen de combinatiefunctionarissen bij Hart. Hart ontvangt hiervoor subsidie via de gemeente Haarlem, € 139.500,- in 2014.

Subsidie

De gemeente Haarlem heeft aan Hart voor 2014 subsidie verleend, in totaal een bedrag van € 1.689.944,-, passend binnen programma 6.2 Cultuur en Erfgoed. Dit bedrag is ook als zodanig door Hart als subsidie verantwoord. In dit subsidiebedrag is de huursubsidie meegenomen.

Toelichting balans per 31 december 2014

Hart sluit het boekjaar 2014 af met een negatief resultaat van € 621.088,-. Dit resultaat voegt Hart toe aan het al negatieve eigen vermogen, dat daardoor per saldo uitkomt op € -652.586,-. Door de overbruggingsfinanciering voor de reorganisatiekosten (Hart sloot eind 2014 een lening af van € 1.300.000,- bij de Bank Nederlandse Gemeenten) komt het balanstotaal positief uit.

Het forse negatief resultaat in 2014 is zoals door de gemeente verwacht het effect van de aanloop naar de reorganisatie waarvoor extra kosten zijn gemaakt zoals inhuur van expertise. Na het plotselinge vertrek van de directeur is in overleg met de gemeente in april 2014 een interim-manager aangesteld met als opdracht het reorganisatieplan op te stellen en uit te voeren. Per 1 mei 2015 is de nieuwe afgeslankte organisatie Hart gestart met ook een nieuwe directeur.

Het effect van de reorganisatie is in de loop van 2015 en volgende jaren in de exploitatie met name zichtbaar in de lagere personele lasten als gevolg van de verzelfstandiging van de muziekdocenten en de lagere overheadkosten. De toegestane formatie voor de ondersteunende diensten is met bijna 6 fte verminderd.

Vanaf 2016 wordt de situatie door genoemde maatregelen naar verwachting beter. Het negatief eigen vermogen kan worden omgebogen door het positief exploitatieresultaat jaarlijks hieraan toe te voegen. Het herstel duurt enkele jaren en het vraagt van de organisatie nog een grote inspanningsverplichting.

Reorganisatie Stichting Hart

Het jaar 2014 heeft in het teken gestaan van de voorbereiding van een ingrijpende reorganisatie op het onderdeel Cursussen (met name Muziek). Hierdoor beoogt Hart weer financieel gezond te worden. Bij deze afdeling, waar nu ca. 60% van de opbrengst aan lesgeld wordt gerealiseerd, is in 2014 een omzet gerealiseerd van bijna € 600.000,-, bij direct aan de lessen gerelateerde uitgaven van bijna € 1 miljoen, dus een gat van ongeveer € 400.000,-. Bij de andere disciplines bij de afdeling Cursussen zijn de loon- en materiaalkosten wel door de leselden gedekt. Bij muziek wordt traditioneel een meer individuele lesvorm gehanteerd waardoor in tegenstelling tot andere disciplines de inkomsten niet tegen de uitgaven opwegen.

De reorganisatie van Hart beoogt het aanbod van cursussen en de werkgelegenheid te behouden door muziekdocenten de kans te geven als zelfstandige hun werk te blijven voortzetten. Daarmee is de reorganisatie ook een kans: de veranderingen stimuleren een ondernemende cultuur die positief werkt op het aanbod en op het aantal klanten. De nieuwe opzet, waarin docenten als zelfstandige docent werken met hun klanten en ook zelf met hen afrekenen, leidt tot eigen verantwoordelijkheid van individuele docenten voor de exploitatie van muziekcursussen. Daarmee wordt beoogd een ondernemend klimaat te realiseren. Dit model is reeds eerder doorgevoerd in andere steden en blijkt daar goed te werken.

In najaar 2014 besloot de gemeente tot het verlenen van een gemeentelijke borgtocht aan Hart van €1.300.000,- voor de financiering van deze reorganisatie, voor een lineaire lening met een looptijd van maximaal 10 jaar (kenmerk: 2014/336999). Het jaarlijkse overschot binnen de exploitatie wordt de eerste jaren ingezet voor het terugbetalen van de lening en rentekosten en het inlopen van het negatief eigen vermogen.

5. Risico's en kanttekeningen

De financiële positie van Hart is kwetsbaar. Er is geen weerstandsvermogen om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen. Er is sprake van een schuldenlast en daarmee negatief eigen vermogen, veroorzaakt door een frictielast om de transitie mogelijk te maken.

Bij lineaire aflossing van de lening en rente is Hart binnen 10 jaar schuldenvrij (in 2024) en heeft zij een bescheiden eigen vermogen opgebouwd (naar schatting € 200.000,- in 2024). De risico's zijn in voornoemd besluit tot verlenen van gemeentelijke borgtocht nader aangeduid.

6. Uitvoering

De subsidies zijn in 2014 besteed. Stichting Hart wordt over de vaststelling van de subsidies schriftelijk geïnformeerd.

7. Bijlagen

Bijlage 1: Financieel Jaarverslag 2014 Stichting Hart.

Bijlage 2: Jaarverslag 2014 Stichting Hart.

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester