



Onderwerp Vaststellen subsidie 2020 stichting Hart	
Nummer	2021/498991
Portefeuillehouder	Meijs, M.-Th.
Programma/beleidsveld	4.2 Economie, toerisme en cultuur
Afdeling	ECDW
Auteur	Lamberts, A.
Telefoonnummer	023-5113478
Email	alamberts@haarlem.nl
Kernboodschap	Het college stelt jaarlijks de subsidies aan Hart vast vanwege het verhoogd gemeentelijk toezicht dat is ingesteld in verband met de financiële positie van Hart en de lening waarvoor de gemeente garant staat. Stichting Hart is partner van de gemeente Haarlem op het gebied van cultuureducatie. Hart behaalde in 2020, ondanks de coronamaatregelen, een positief exploitatieresultaat. Hart kan voldoen aan de aflossingsverplichting en het negatief eigen vermogen verder inlopen waardoor de financiële positie verbetert.
Behandelvoorstel voor commissie	N.v.t.
Relevante eerdere besluiten	Gemeentelijke-borgtocht-voor-reorganisatie-Stichting-Hart (2014/336999) zoals besproken in de vergadering van de commissie Ontwikkeling van 13 november 2014 .
Besluit College d.d. 5 oktober 2021	Het college van burgemeester en wethouders Besluit: 1. De subsidie 2020 aan Stichting Hart vast te stellen op € 1.946.325 Dit bedrag is inclusief de subsidie combinatiefuncties 2020 van € 171.586. de secretaris, de burgemeester,

1. Inleiding

Stichting Hart (hierna: Hart) heeft de verantwoording over de in 2020 van de gemeente Haarlem ontvangen subsidies op tijd ingediend.

Hart maakt cultuureducatie toegankelijk voor jong en oud en is dé organisatie voor cultuureducatie in Haarlem en de regio Zuid-Kennemerland. Hart is partner voor vrijwel alle scholen in het primair onderwijs en zet zich in om ieder kind kennis te laten maken met het rijke klimaat aan kunst en cultureel erfgoed. Ook in het voortgezet onderwijs is Hart in toenemende mate aanwezig. Daarnaast faciliteert Hart professionele vakdocenten, kunstenaars in haar eigen gebouw aan de Kleine Houtweg en voorziet ze culturele aanbieders en organisaties van advies. Hart is de Haarlemse penvoerder van het meerjarenprogramma Cultuureducatie met Kwaliteit van het Rijk.

Het college stelt de subsidies aan Hart jaarlijks vast, omdat de organisatie onder verhoogd gemeentelijk toezicht staat. Dit is vanwege een lening waarvoor de gemeente garant staat (zie ook paragraaf verbonden partijen in de programmabegroting). De subsidie aan Hart past binnen de doelen van de gemeentelijke begroting, Programma 4.2 Economie, toerisme en cultuur.

2. Besluitpunten college

Het college van burgemeester en wethouders besluit:

1. De subsidie 2020 aan Stichting Hart vast te stellen op € 1.946.325. Dit bedrag is inclusief de subsidie combinatiefuncties 2020 van € 171.586.

3. Beoogd resultaat

De vaststelling van de in 2020 aan Hart verleende subsidies.

4. Argumenten

1. *Het besluit past binnen het ingezet beleid*

De subsidie aan Hart past binnen de doelen van de gemeentelijke begroting Programma 4.2 Economie, toerisme en cultuur. De gemeente en Hart zijn meerjarenafspraken overeengekomen voor de periode 2017-2020.

2. *Hart brengt onderwijs, culturele instellingen en aanbieders bij elkaar.*

Hart speelt een belangrijke rol in het verbinden van onderwijs en cultuur en zet haar capaciteit en programma's in om cultuureducatie binnen het onderwijs te verankeren. De organisatie is penvoerder van het landelijke programma Cultuureducatie met Kwaliteit en werkt met scholen in het primair onderwijs en voortgezet onderwijs aan kwalitatieve cultuurprogramma's.

Hoewel Hart tijdens de sluiting van scholen flexibel heeft ingespeeld op de (digitale) mogelijkheden, kon een groot deel van het aanbod voor het onderwijs niet worden uitgevoerd, met name het programma Cultuurmenu. Hart heeft in het najaar met de scholen en uitvoerders overlegd op welke



manier alsnog invulling gegeven kan worden aan een Coronaproof programma, zodat de activiteiten van het Cultuurmenu alsnog in 2021 kunnen worden uitgevoerd. Hiervoor is van de subsidie 2020 een bedrag doorgeschoven van € 60.000. Daarnaast heeft Hart in de periode dat er geen activiteiten uitgevoerd konden worden vooral gefocust op innovaties in de inhoud en organisatie van cultuureducatie programma's.

Het is wel gelukt op de meeste scholen het programma *Muzieklab* door te laten gaan door wekelijkse online muzieklessen aan te bieden en leerlingen een instrument te lenen om thuis te kunnen oefenen.

3. Hart is de verbinder tussen cultuur en het sociale domein.

In 2020 heeft Hart met vijf samenwerkingspartners vervolg gegeven aan het project *Haarlems Goud* (Age Friendly Cultural Cities). Daarbij krijgen (nieuwe) cultuurmakers de kans hun talenten en ideeën voor het voetlicht te brengen bij de verschillende doelgroepen (ouderen met een lichamelijke en of geestelijke beperking). Vanwege de coronamaatregelen konden niet alle geplande activiteiten doorgaan. Een deel van het uitvoeringsbudget € 28.000 wordt in 2021 alsnog besteed. Hart wil de komende jaren meer gaan inzetten op dit onderdeel.

4. Hart zet combinatiefunctionarissen duurzaam in voor cultuuronderwijs en cultuurparticipatie

Een combinatiefunctie is een functie waarbij een werknemer in dienst is bij één werkgever, maar werkzaam is voor zowel het onderwijs (of welzijn) als cultuur. Bij Hart zijn 4,5 fte combinatiefunctionarissen werkzaam in het onderwijs. Zij stellen onder andere het Cultuurmenu samen, werken als verbinder in de wijken en richten zich op de verankering van muziekonderwijs in de scholen en de Haarlemse wijken (project Muzieklab). Daarnaast is er een combinatiefunctionaris (0,7 fte) actief voor cultuurparticipatie in het sociale domein.

Het Rijk (vanuit de Brede Regeling Combinatiefuncties), de gemeente Haarlem en de uitvoerder Hart bekostigen samen de combinatiefunctionarissen. Hart heeft hiervoor in 2020 een aparte subsidie van € 171.586 van de gemeente Haarlem ontvangen.

5. Jaarrekening 2020 toont een positief resultaat

Ondanks dat Hart in 2020 te maken heeft gehad met het negatieve effect van de Coronamaatregelen heeft Hart in 2020 een positief resultaat behaald van € 303.895. Dit resultaat is onder andere bereikt doordat Hart op directe uitvoeringskosten heeft kunnen besparen. Daarnaast zijn vacatures niet ingevuld. De inkomsten uit de verhuur en het café vielen wel tegen; het ontvangen van gasten was voor een groot deel van het jaar niet mogelijk.

Het positieve resultaat van € 303.895 wordt toegevoegd aan het (negatieve) eigen vermogen van Hart. Dit eigen vermogen is per ultimo 2020 nog € 57.588 negatief. Hart verwacht halverwege 2021 het negatief eigen vermogen te hebben weggewerkt. Er kan dan eerder, dan verwacht, een financiële buffer worden aangelegd, wat de solvabiliteitspositie van Hart versterkt.

Hart heeft jaarlijks een positief exploitatieresultaat nodig om aan de aflossingsverplichting van €130.000 per jaar te voldoen, voor de lening die in 2014 werd afgesloten. De lening van €1,3 mln (destijds aangegaan om de reorganisatie te bekostigen) dient afgelost te worden over een periode van tien jaar. De restant schuld per ultimo 2020 bedraagt nog € 390.000.

Hart heeft als gevolg van de Coronamaatregelen een deel van de activiteiten voor het onderwijs en het sociaal domein niet kunnen uitvoeren. In afstemming met de gemeente blijft de subsidie beschikbaar voor 2021 onder voorwaarde dat het (alternatief) programma dat in 2020 is voorbereid alsnog wordt uitgevoerd. Bij de onderstaande cijfers moet wel worden opgemerkt dat er normaliter ook een bedrag worden doorgeschoven voor het Cultuurmenu, in verband met discrepantie tussen schooljaren en subsidiejaren.

Overzicht van de doorgeschoven subsidies 2020 naar 2021:

Cultuurmenu	€ 60.000
Kenniscentrum combinatieregeling (KC/CC)	€ 23.500
Project Haarlems Goud (sociaal domein)	€ 28.000
Totaal vooruit ontvangen subsidies	€ 111.500

6. Risicoclassificatie en verhoogd toezicht

Uit de meest recente risicoclassificatie van de gemeente Haarlem komt een score van 13,85. ¹. Deze score betekent volgens de methodiek Fully in Control dat er geen verhoogd toezicht van toepassing hoeft te zijn. Er werd in 2014 vanwege de borgstelling van de gemeente voor de lening van 1,3 miljoen en de precaire financiële positie van Hart verhoogd toezicht ingesteld. De omstandigheden zijn inmiddels veranderd. Hart zal, zoals eerder vermeld, in 2021 het negatief eigen vermogen inlopen en heeft een goede liquiditeit. De verwachting is dus dat zij aan hun financiële verplichtingen kunnen blijven voldoen. Dit betekent dat er vanaf 2022 geen noodzaak meer is om het verhoogd toezicht te hanteren.

7. Hart zet zich in voor Social Return On Investment

Dankzij verschillende inspanningen heeft Hart in 2020 aan de Social Return on Investment-afspraken voldaan. Een dag per week is er een vrijwilliger met een arbeidsbeperking aan het werk en daarnaast heeft Hart in 2020 verschillende stagiairs van het ROC begeleid.

¹ In 2021 is voor de risicoclassificatie een nieuwe methodiek toegepast, Fully in Control. Bij scores vanaf 15 is verhoogd toezicht van toepassing. De score van Hart ligt onder deze grens.



5. Risico's en kanttekeningen

De financiële positie van Hart wordt steeds minder kwetsbaar, zeker als het negatief eigen vermogen in 2021 ingelopen wordt. Tot op heden heeft Hart echter nog onvoldoende middelen om eventuele onverwachte tegenvallers op te kunnen vangen. De gemeentelijke borgstelling voor de door Hart aangegane lening voor het uitvoeren van de reorganisatie (kenmerk 2014/336999) is voor de gemeente inmiddels een beperkt risico geworden, gelet op het feit dat Hart elk jaar aan de aflossingsverplichting voldoet en de resterende drie jaar naar verwachting ook zal doen.

De coronamaatregelen zijn ook in 2021 nog (deels) van kracht. Dat heeft ongetwijfeld gevolgen voor de bedrijfsvoering; Hart kan minder bezoekers tegelijk ontvangen waardoor de opbrengsten uit de verhuur, het café als ook het aanbod van activiteiten minder zal zijn. Met minimale aanpassingen probeert Hart te voldoen aan de ventilatie-eisen maar daarmee is de bezetting van het gebouw voor de bedrijfsvoering nog steeds niet optimaal. Hart zal dan ook in 2021 op de uitgaven moeten letten.

6. Uitvoering

Hart wordt over de vaststelling van de subsidies schriftelijk geïnformeerd.

7. Bijlagen

1. Jaarrekening en jaarverslag 2020 Hart
2. Bijlage jaarverslag 2020 Hart