

Dienst / Sector: SE
Registratienummer: 131709

Hengelo, 5 december
Raadsvergadering d.d. 12 december 2006
Agendanummer: D.4.
Portefeuillehouder: EI

Onderwerp: Begroting HEIM 2007

WIJ STELLEN U VOOR:

1. Aan het Twents Techniekmuseum HEIM uitstel verlenen van rente&aflossing over de verstrekte geldlening ad € 1.500.000 voor de eerste 3 termijnen met vervaldatum 30-10-2006, 30-10-2007, 30-10-2008;
2. De over deze termijnen verschuldigde rente toe te voegen aan de som van de geldlening en aangepaste geldlening af te sluiten met als eerste vervaldatum 30-10-2009, voor het overige onder gelijke condities;
3. De extra rente-last over de niet geïnde annuïteiten ad € 3000,00 per jaar ten laste te brengen van de gemeentebegroting.

OVERWEGINGEN:

Aanbieding begroting 2007

In de aanbieding van de begroting 2007 geeft het Twents Techniekmuseum HEIM aan dat als moet worden voldaan aan de voorwaarden die de gemeente heeft gesteld in februari 2005, de openstelling van het museum moet worden teruggebracht van 6 naar 3 dagen per week én decimatie van de educatieve afdeling. Het HEIM verzoekt de gemeente om mee te werken aan het vinden van een oplossing voor het "professionaliseringsbudget" voor tenminste de aanloopjaren van het nieuwe museum. Het HEIM zet sterk in op de educatieve functie van het museum en verwacht dat deze profilering de komende jaren extra middelen zijn binnen te halen van het bedrijfsleven en middels projectsubsidie door provincie/rijk.

In perspectief

Het gepresenteerde exploitatieprobleem van het HEIM betekent in feite dat het bestuur van het HEIM tot de conclusie is gekomen dat de voorwaarden die onze gemeente heeft opgelegd, de ontwikkeling tot een gezonde exploitatie in de weg staat. Voor de goede orde volgt hier een chronologisch overzicht van de ontwikkelingen vanaf februari 2005:

01-02-2005 raadsbesluit

Aan het Twents Techniekmuseum HEIM wordt een rentedragende lening verstrekt van € 1.500.000,- om nieuwe huisvesting in de voormalige Wilhelminaschool mogelijk te maken. Aan deze lening wordt onder meer de voorwaarde verbonden dat het HEIM vóór 01-07-2005 een aangepast bedrijfsplan in dient, rekening houdend met dekking van de rente en aflossing ad € 82.500,- per jaar ten laste van de voor de personeelsformatie beschikbaar gestelde subsidie. In de beschikking van 20-04-2005 is opgenomen dat "het aan het besluit ten grondslag liggende voorstel van het College integraal onderdeel uitmaakt van de beschikking", waarmee de uitgangspunten rondom de besluitvorming aangaande onder meer exploitatie, personeelskosten, vrijwilligersproblematiek en aanbevelingen NRIT-onderzoek ook in formele zin zijn "beschikt".

01-08-2005 Bedrijfsplan 2006-2008

Het aangepaste bedrijfsplan is eind juli 2005 aangeboden, maar voldoet niet aan de voorwaarden van het raadsbesluit 2005:

- exploitatiebegroting bedraagt in 2006 € 540.500 ipv € 395.000
- niet zichtbaar dat r&a ten laste is gebracht van personeelbudget
- niet sluitende begroting
- geen zekerheden mbt bijdrage derden (sponsoring e.d.)

14-11-2005 Brief gemeente

Na bespreking in september en oktober 2005 reageert de gemeente formeel:
Het door u gepresenteerde ondernemingsplan is niet in overeenstemming met de voorwaarden zoals door ons aan u opgelegd. Wij verzoeken u de begroting 2006 en het ondernemingsplan te herzien met aandacht voor de volgende onderwerpen:

- a) *In de (ondernemingsplan)begroting dient duidelijk zichtbaar te worden gemaakt dat de dekking van rente & aflossing van de geldlening als bedoeld in de beschikking van 20-04-2005, ten laste wordt gebracht van de voor personeelsformatie beschikbaar gestelde subsidie;*
- b) *Uit de stukken moet duidelijk blijken dat de door u opgenomen baten in de vorm van subsidies en sponsorbijdragen grotendeels zijn afgedekt door schriftelijke, rechtens afdwingbare bescheiden (contracten, beschikkingen en dergelijke), voorzover daar geen sprake van is dient u in een risicoparagraaf de status van deze baten aan te geven;*
- c) *Wij kunnen een meerjarenexploitatiebegroting die niet sluitend is, niet accepteren. U dient derhalve voor een deugdelijke, sluitende meerjarenbegroting zorg te dragen; Teneinde de subsidiebeschikking over 2006 tijdig aan u te kunnen afgeven verzoeken wij u om het bijgestelde ondernemingsplan 2006 e.v. danwel de aangepaste begroting 2006 plus activiteitenplan 2006, vóór 10-12-2005 bij ons aan te leveren*

16-12-2005 Brief HEIM

In reactie op de brief van 14-11-'05 deelt de voorzitter van 't HEIM mee dat de omstandigheden nogal zijn gewijzigd ten opzichte van de situatie van het najaar 2004. "De indertijd vigerende ideeën over de dekking en aflossing van de lening zijn, door voortschrijdende inzichten, nogal aangepast". Uit een bijgevoegd collectieplan moet blijken dat "het Techniekmuseum stap voor stap wordt geprofessionaliseerd en dat voor deze, noodzakelijke, activiteiten budget aanwezig moet zijn." De voorzitter vraagt vervolgens om een gesprek.

Er is geen sprake van een herzien ondernemingsplan c.q. een bijgestelde begroting.

09-02-2006, 17-03-2006

In februari overleg tussen directie/bestuur HEIM en gemeente (Ter Ellen, Waninge). Gemeente deelt mee dat de brief van 14-11-'05 onverkort gehandhaafd blijft. Het bestuur moet uitgaan van de gemeentelijk voorwaarden uit februari 2005.

Citaat uit de beschikking die is verzonden medio maart 2006: "dat de omvang van de totale exploitatie niet op voorhand aan een maximumbedrag is gebonden, maar dat vooral de inkomsten deugdelijk onderbouwd moeten zijn", én "dat binnenkort door de financieel beleidsmedewerker van de dienst SZW beoordeelt zal worden in welke mate is voldaan aan de voorwaarden aangaande sponsoring & bijdragen derden, en of de exploitatie in voldoende mate is gebaseerd op beheersbare risico's".

Mei 2006 Financiële risico-analyse.

Door de financiële beleidsmedewerker van de gemeente is met name gekeken is naar de "hardheid" van de geraamde sponsor- en subsidieopbrengsten. Heim heeft een geactualiseerde Meerjarenraming ingediend. In deze begroting zijn o.a. subsidiebatens, exclusief gemeente Hengelo, opgenomen voor: 2006 € 202.500, 2007 € 239.000, 2008 € 270.000. In overleg met Heim is een overzicht opgesteld waarin exploitatiesubsidies en sponsoring bedragen zijn opgenomen die contractueel afdwingbaar zijn, mondeling zijn toegezegd of waarover nog onderhandelingen gaande zijn. De mate van zekerheid voor daadwerkelijke ontvangst van deze subsidies is in overleg met Heim door gemeente Hengelo als volgt bepaald:

- Contractueel vastgelegd: 100% zeker
- Mondeling toegezegd: 80% zeker
- Nog in onderhandeling 40% zeker

Op basis van deze uitgangspunten zit in de gepresenteerde meerjarenbegroting een raming van onzekere inkomsten tot een bedrag van € 92.818 in 2007 en € 123.818 in 2008

De financieel beleidsmedewerker van onze gemeente komt tot de volgende conclusie:

De te geringe mate van zekerheid omtrent te ontvangen subsidies van andere partijen dan gemeente Hengelo vormen een groot risico op tekorten voor 2007 en 2008.

Anderzijds kan worden opgemerkt dat zodra het nieuwe museum geopend is zich meer mogelijkheden kunnen voordoen andere subsidiebronnen te aanboren en de huidige beoogde subsidiënten te bewegen meer zekerheid te verschaffen over mondeling toegezegde en nog in onderhandeling zijnde subsidies.

Om de financiële opgave te realiseren heeft het HEIM de Commissie Nieuw Geld geformeerd, bestaande uit bestuursleden, Raad van Adviesleden, directie en enkele Museumambassadeurs (allen beschikkend over relevante netwerken), met als missie: 'voor dit en volgende jaren een substantiële groei van incidentele en structurele bijdragen te verwerven'.

NB. In de ingediende begroting 2007 heeft het HEIM de raming sponsorinkomsten verwerkt conform de "zekerheidsbepaling" die de gemeente hanteert.

Verantwoording vernieuwbouw Wilhelminaschool

Het is het HEIM gelukt om de vernieuwbouw en restauratie van de voormalige Wilhelminaschool te realiseren binnen de beschikbare middelen.

Totaal begrote uitgaven:	€ 5.165.043	Totaal begrote inkomsten:	€ 5.165.043
Totaal gerealiseerde uitgaven:	€ 5.200.000	Totaal gerealiseerde inkomsten:	€ 5.201.671

Dubbele lasten afgelopen jaren

Het HEIM claimt nog een bedrag aan dubbele huisvestingslasten over de afgelopen jaren. De juistheid van deze claim wordt nog onderzocht.

Begroting 2007

Ondanks herhaalde druk van gemeentezijde is het HEIM niet in staat een volwaardige museumvoorziening te realiseren binnen de door ons gestelde voorwaarden. Dat betekent dat we voor een lastige keuze staan. Een onvolwaardig museum zal zeker niet in staat zijn toe te groeien naar een solide exploitatie. Een gezonde financiële huishouding is voorwaarde om te voorkomen dat we met continue exploitatie-problemen worden geconfronteerd.

Een oplossing kan worden gevonden door het verlenen van uitstel van betaling van de verschuldigde annuïteit gedurende de jaren 2006, 2007 en 2008. In feite wordt in dat geval een nieuwe lening afgesloten waarbij de verschuldigde rente over deze jaren wordt toegevoegd aan bestaande geldlening. De eindtermijn van de geldlening schuift in dat geval eveneens met 3 jaar op, 2049 in plaats van 2046.

Er ontstaat daarnaast een extra rente-last over de niet geïnde annuïteiten. Wij adviseren u deze last ad € 3000 per jaar ten laste te brengen van de gemeentebegroting.

De jaarlijkse annuïteit wordt in dat geval verhoogd van € 82.500 tot € 92.500.

Toelichting

Termijnen 2006, 2007 en 2008 voor rente en aflossing worden niet betaald

De in deze termijnen opgenomen rente wordt toegevoegd aan de geleende som

Voor de extra rentelast wordt dekking gezocht in de gemeentelijke begroting

<u>vervaldatum</u>	<u>rente</u>	<u>aflossing</u>	<u>geleende som</u>	<u>extra rentelast gem. begroting</u>
20-10-2005			1.500.000,00	
20-10-2006	67.500,00	14.014,72	1.567.500,00	3.037,50
20-10-2007	66.869,34	14.645,38	1.634.369,34	3.009,12
20-10-2008	66.210,30	15.304,42	1.700.579,64	2.979,46

per 21-10-2008 wordt een nieuwe 40 jarige annuïteit afgesloten op een som van	€ 1.700.579,64
Nieuwe annuïteit op basis van gelijkblijvende rente	€ 92.514,84

Op deze wijze wordt ruimte gecreëerd om in 2007 een gezamenlijk (HEIM en gemeente) gedragen bedrijfsplan op te stellen, en daarmee vertrouwen te krijgen in een solide exploitatie

Burgemeester en wethouders van Hengelo,
de secretaris, de burgemeester,

Ir. Wimjoost Licht

Drs. Frank A.M. Kerckhaert