

Raadsinformatiebrief

Onderwerp	: Liquiditeit Stichting Sporthal Molenzicht (SSM)
Aanleiding	: Bestuurlijk overleg wethouder Kraijo, bestuur SSM en Gemeente 14-11-19
Datum	: 10 december 2019
Portefeuillehouder	: Arjan Kraijo
Schrijver	: Michiel van Zanten

Geachte leden van de gemeenteraad,
U ontvangt deze raadsinformatiebrief naar aanleiding van het bestuurlijk overleg met wethouder Kraijo, bestuur SSM en Gemeente op 14-11-19 jongstleden over de liquiditeitspositie van de SSM.

Inleiding

Op 31 augustus 2018 is Sporthal Molenzicht geopend. Stichting Sporthal Molenzicht (= SSM) exploiteert de Sporthal. De gemeente geeft geen exploitatiesubsidie maar geeft jaarlijks een investeringssubsidie van € 74.000. Daarnaast staat de gemeente garant voor een bedrag van maximaal 2,6 mln.

Daarnaast is in 2018 op basis van het toenmalige liquiditeitstekort een overbruggingslening verstrekt van € 950.000 (raadsbesluit 19 juni 2018). Dit omdat destijds verwacht werd dat de verkoop van de rechten van opstal van KDO en de kantine van CKC, een extra subsidie van 100.000 van de gemeente Alblasserdam en een BTW teruggave ca. € 330.000 voldoende waren om deze overbruggingslening terug te betalen. (raadsbesluit 19 juni 2018). Van deze overbruggingslening is inmiddels € 700.000 terugbetaald.

Voor wat betreft het restant van het overbruggingskrediet (€ 250.000), was de afspraak dat dit bedrag medio 2019 zou worden terugbetaald. Op dat moment kon dit niet omdat de bouw en de hiermee samenhangende uitgaven hoger waren dan begroot en dus een gat in de liquiditeitspositie geslagen had. Onvoorzien was dat het terrein opgehoogd moest worden van de gemeente en de inrichting werd ook duurder dan begroot door gewijzigde veiligheidsvoorschriften. Ook de negatieve resultaten van de exploitatie van de sporthal hebben de liquiditeitspositie niet verbeterd. Hierdoor was en is de liquiditeitspositie ontoereikend om de gemeente terug te betalen. In de 2e Bestuursrapportage 2019 is reeds gemeld dat SSM een exploitatietekort over 2019 zal hebben.

We schrijven deze RIB dan ook, omdat uit de financiële situatie tot en met het derde kwartaal 2019, die door Stichting Sporthal Molenzicht inzichtelijk is gemaakt, blijkt dat er een acuut liquiditeitsprobleem is wanneer de overbruggingslening terugbetaald moet worden. Deze RIB gaat alleen over de overbruggingsfinanciering van € 250.000. Over een structurele oplossing van de negatieve exploitatieresultaten zal op basis van de jaarrekening 2019 van SSM een aanvullend voorstel medio 2020 aan u aangeboden worden.

Oplossing liquiditeitsprobleem op korte termijn

Het bestuur van SSM heeft de financiële problemen tijdig gesignaleerd én neemt maatregelen om de continuïteit van SSM te waarborgen.

Het bestuur van SSM heeft al in het eerste halfjaar van 2019 gesignaleerd dat over het eerste volledige exploitatiejaar een 2019 een exploitatietekort wordt verwacht. Een aantal werkelijke baten en lasten wijken in 2019 af van de begroting 2019 (die is gebaseerd op de business case die lag onder het investeringsbesluit). Het bestuur van SSM heeft direct de hierover gemeente geïnformeerd en is met de gemeente in overleg gegaan over analyse van de omvang van het probleem en de achterliggende oorzaken en over oplossingen naar de toekomst. Een aantal afwijkingen zijn structureel van aard en de mogelijkheden voor het bestuur om het tekort structureel zelf op te lossen zijn beperkt.

Intentie om samen tot een structurele oplossing te komen

Op donderdag 14 november 2019 heeft een bestuurlijk overleg plaatsgevonden met SSM over de ontstane situatie. Er is gesproken over een traject om tot een oplossing te komen voor het structurele exploitatietekort. Hiervoor zijn de volgende stappen besproken:

- Opstellen jaarrekening 2019 (door SSM)
- Analyse onderscheid incidenteel en structureel tekort (SSM in samenspraak met gemeente)

- Kijken naar mogelijkheden om structureel tekort te beperken (SSM in samenspraak met gemeente)
- Voorstel om structureel tekort 2019 e.v. op te lossen.

Oplossing liquiditeit voor 2019 en 2020 geeft tijd om samen tot structurele oplossing te komen én om het politieke proces te doorlopen

Het verwacht exploitatietekort in 2019 (van ongeveer € 70.000) in combinatie met de verplichting van SSM om in 2019 de laatste termijn van € 250.000 van de overbruggingslening aan de gemeente af te lossen geeft een acuut liquiditeitsprobleem in 2019 bij SSM.

Dit liquiditeitsprobleem kan worden opgelost door de looptijd van de bestaande overbruggingslening voor de laatste termijn van € 250.000 te verlengen tot 31 december 2020. Deze lening heeft een looptijd van 11 maanden ingaande vanaf de dag waarop het geleende bedrag is uitbetaald. De lening is op 30 juli 2018 uitbetaald. De lening heeft dus een looptijd tot 30 juni 2019. In het overleg dat tussen SSM en de gemeente dat in 2019 is gestart is afgesproken dat SSM in afwachting van een collegebesluit over een oplossing voor het liquiditeitsprobleem nog niet betaalt.

Er wordt geen nieuwe lening verstrekt, maar de looptijd van een bestaande lening wordt verlengd. De raad heeft bij het raadsvoorstel van 19 juni 2018 geen wensen en bedenkingen afgegeven op de overbruggingslening. In het raadsvoorstel is wel expliciet vermeld dat de laatste terugbetaling uiterlijk na 11 maanden zal worden gedaan. Via deze raadsinformatiebrief informeren wij de raad over de verlenging van de looptijd van de overbruggingslening, onder de voorwaarden dat:

- SSM ieder kwartaal informatie verstrekt aan de gemeente Alblisserdam over de realisatie van de exploitatie ten opzichte van de begroting én de liquiditeitspositie van SSM;
- SSM belangrijke nieuwe meerjarige financiële verplichtingen boven een bedrag van € 10.000 alleen mag aangaan onder voorafgaande toestemming van de gemeente (gedurende de resterende looptijd van de lening; tot en met 31 december 2020).

In samenspraak werken aan een structurele oplossing

Het verbeteren van de liquiditeitspositie geeft nog geen (structurele) oplossing voor het tekort in 2019 en volgende jaren

SSM verwacht voor 2019 een tekort van ongeveer € 70.000 jaar. Een aantal oorzaken van het ontstaan van dit tekort hebben een structureel karakter. SSM verwacht dus ook een structureel exploitatie tekort in de komende jaren. Er is al veel informatie beschikbaar en gedeeld met de gemeente. Politiek gezien moeten wij de eerste jaarrekening over een volledig boekjaar (over 2019) afwachten. Dat kan dan als basis dienen voor een voorstel aan de raad. SSM zal in samenspraak met de gemeente deze analyse maken en kijken naar mogelijkheden om het structureel tekort te beperken.

Brengt de voorgestelde oplossing risico's met zich mee?

Duidelijk is dat zonder een structurele oplossing voor het exploitatietekort de continuïteit van SSM niet is geborgd. De gemeente loopt bij een faillissement van de stichting de volgende risico's:

- Niet terugontvangen laatste termijn overbruggingslening van € 250.000
- Dat een aanspraak wordt gedaan op de door de gemeente afgegeven garantstelling (van € 2,6 miljoen) op de lening van SSM voor de financiering van de bouw van de sporthal
- Inhoudelijk: schoolgymnastiek. De scholen zullen in de knel komen omdat er niet voldoende ruimte beschikbaar is.
- Maatschappelijk: sportverenigingen KDO en CKC komen direct in de problemen omdat er geen uitwijkmogelijkheden zijn.

Financiën

De verlenging van de overbruggingslening brengt geen lasten met zich mee. De gemeente zal gedurende de periode van verlening nog rente ontvangen over het uitstaande bedrag.

Uitvoering

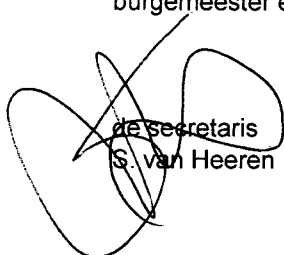
De bestaande overeenkomst van de overbruggingslening (zie bijlage) zal worden verlengd tot en met 31 december 2020.

Communicatie

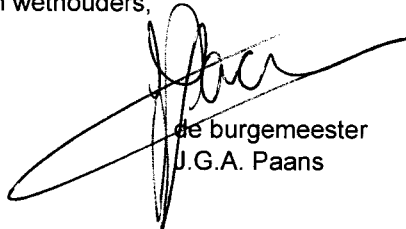
Alle communicatie betreffende Sporthal Molenzicht zal samen met team communicatie worden afgestemd nadat het door de accounthouder integraal is afgestemd met alle betrokken collega's en Wethouder Kraijo.

Daarnaast is de accounthouder verantwoordelijk voor de communicatie met de SSM.
Wij hopen u hierbij voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,



de secretaris
S. van Heeren



de burgemeester
J.G.A. Paans