



Aan burgemeester en wethouders

Zaaknummer	582913	Portefeuillehouder(s)	Cathelijne Bouwkamp
Programmamanager	Paul van Hoof		
Ambtenaar	Esther Ruiten	Vertrouwelijk	
Telefoonnummer	026 3774575	Datum in college	6 juli 2021
		Datum fataal	

Onderwerp: Verstrekken lening t.b.v. liquiditeit aan stichting Sonsbeek & State of Fashion

Voorstel

1. De stichting Sonsbeek & State of Fashion te ondersteunen bij haar liquiditeit door het verstrekken van een kortlopende lening van maximaal € 200.000,--.
2. De gemeenteraad hierover met bijgevoegde brief te informeren.

Inleiding

De opening van Sonsbeek 20 > 24 heeft op 2 juli plaatsgevonden en de tentoonstelling duurt tot en met 29 augustus. Tijdens een recent voortgangsoverleg is - naast de inhoudelijke voortgang - ook de financiële positie van de stichting Sonsbeek & State of Fashion besproken. Daarbij kwam aan de orde dat er vanaf augustus een knelpunt ontstaat rondom de liquiditeit van de stichting. De stichting heeft de gemeente formeel verzocht haar hierbij te ondersteunen in de vorm van een kortlopende lening, net als eerder bij Sonsbeek 2016 en State of Fashion 2018 is gebeurd. Beide leningen zijn door de stichting terugbetaald.

Het liquiditeitsknelpunt wordt veroorzaakt door enerzijds een piek in de uitgaven van Sonsbeek in de komende maanden en anderzijds doordat de meeste subsidieverstrekkingen van toegekende bedragen het laatste deel pas overmaken als een project volledig is afgesloten. Daarnaast is de teruggave BTW altijd achteraf. De stichting is in 2017 gestart zonder enig eigen vermogen en/of liquiditeitsreserve. De kunstmanifestaties in 2016 en 2018 zijn geëindigd met een sluitende realisatie; er was geen mogelijkheid om een liquiditeitsreserve of vermogen op te bouwen. De actuele begroting van de uitgestelde Sonsbeek-tentoonstelling 2021 is sluitend en biedt volgens de stichting geen ruimte om te werken aan vermogensopbouw of liquiditeitsreserve.

Beoogd effect

Borgen van de continuïteit van de stichting Sonsbeek & State of Fashion en Sonsbeek 20 > 24.



Argumenten

1.1 *De stichting heeft een stabiele basis van overheidsfinanciering.*

Zie bijgevoegde raadsbrief.

1.2. *De stichting heeft verbetering van haar solvabiliteit en liquiditeit als belangrijke ontwikkelpunten in de meerjarenstrategie.*

Zie bijgevoegde raadsbrief.

1.3. *De stichting heeft een nadere onderbouwing met liquiditeitsprognose voorgelegd. Deze is als helder en realistisch beoordeeld.*

Zie bijgevoegde raadsbrief.

1.4. *Een kortlopende lening is de meest passende wijze om de stichting te ondersteunen in haar liquiditeit en de continuïteit te borgen.*

Zie bijgevoegde raadsbrief.

Kanttekeningen en risico's

1.1. *De ondersteuning van liquiditeit kan onvoldoende blijken.*

Dit is niet de verwachting. Met de lening en een nauwkeurige planning van de betalingen wordt in de liquiditeitsbehoefte voorzien en is dit risico voor de stichting beheersbaar.

1.2. *De lening wordt niet terugbetaald.*

Het bedrag van de lening (€ 200.000,--) is lager dan de nog te ontvangen bijdragen voor Sonsbeek van de provincie en fondsen: € 105.837,-- respectievelijk € 189.470,--. Het risico dat deze bedragen na afloop van de editie niet worden overgemaakt, bijvoorbeeld omdat de stichting niet aan de subsidieverplichtingen kan voldoen, wordt als heel klein ingeschat.

Financiën

De stichting heeft een lening van € 225.000,-- aangevraagd. Het dieptepunt van de liquiditeit in oktober is minus € 206.839,--. Met een lening van maximaal € 200.000,-- en een nauwkeurige planning van de betalingen wordt de stichting in staat geacht in de liquiditeitsbehoefte te voorzien. Het bedrag wordt verstrekt in de vorm van een kortlopende lening voor de periode 1 augustus 2021 tot en met 31 januari 2022 met 0%-rente. Dat laatste was ook bij voorgaande leningen het geval. Er is vertrouwen dat de stichting de lening terugbetaalt. Voorstel is daarom om geen zekerheidsstellingen op te nemen in de vorm van een akte van cessie op de vorderingen van de subsidieverstrekkingen die (een deel van) hun bijdrage pas achteraf betalen. Dat is in 2018 ook niet gebeurd.



Uitvoering

Na het collegebesluit wordt de leningsovereenkomst afgesloten.

Communicatie

De stichting Sonsbeek & State of Fashion wordt over het besluit geïnformeerd.

Bijlagen

Stukken voor college

- Raadsbrief

Stukken voor gemeenteraad

- Raadsbrief