

Bijlage 2:

Commentaar Andersson Advies op reactie Jaap Nieweg d.d. 26 februari

Ad 1. verlies aan inkomsten in scenario 3

Uitgangspunt in scenario 3 is het behoud van de museale status. Het museale karakter verdwijnt in dit scenario niet, de doelstelling blijft om met historisch materieel het tramvervoer uit te voeren. In scenario 3 worden de museale ambities (collectievorming) wel afgestemd op de mogelijkheden van die het toeristische vervoer biedt. Dit zal onder de huidige omstandigheden gevolgen hebben voor de omvang van de restauratiewerkzaamheden en de prioriteitsstelling in de collectievorming. Onder deze condities is het mogelijk om subsidies en donaties die verbonden zijn aan de collectievorming te behouden.

Met behoud van de museale status zijn er ook geen financiële consequenties te verwachten bij de invoering van gratis kinderbezoek.

Ad 2 Bedrijfsresultaat als indicator

Naar onze mening is bij de bepaling van het financiële resultaat onderscheid te maken tussen het exploitatieresultaat uit de bedrijfsvoering (bedrijfsresultaat = directe opbrengsten en kosten verbonden aan de kernactiviteiten) en het financieel resultaat na verdiscontering van subsidies en giften. De ontwikkeling van het bedrijfsresultaat is een indicatie voor de uitoefening van de reguliere bedrijfsvoering. De omvang van de som aan subsidies en giften weerspiegelen het wervende vermogen om structurele financiële bijdragen te vinden voor het in stand houden van het erfgoed. Tezamen bepalen ze het financiële resultaat van de organisatie, maar dienen afzonderlijk in beeld te worden gebracht. Dat is in de rapportage ook gedaan.

De analyse over de afgelopen jaren laat zien dat het bedrijfsresultaat zich in negatieve zin heeft ontwikkeld. Het bedrag aan subsidies en giften is weliswaar toegenomen maar de basis is tot en met 2007 erg smal. De gemeente Hoorn is verreweg de belangrijkste subsidiënt, diverse West-Friese gemeenten waaronder Enkhuizen zijn de laatste jaren weggevallen als subsidiënt.

Ad 3 Bijdrage provincie Noord Holland

Met het oog op verbreding van de financiële basis is het aantrekken van de provincie Noord-Holland wenselijk. De constatering is echter dat hier al meerdere jaren over gesproken is maar het tot dusverre niet geresulteerd heeft in concrete toezeggingen.

Ad 4 Bijdrage Bankgiroloterij

Zie punt 1

Ad 5a Financieringsmodellen

Het is juist dat wij in de berekeningen geen kosten voor de financiering van een kwartiermaker hebben opgenomen en ook geen kostenraming voor afvloeiingskosten voor personeel. Naar ons oordeel hoeven de kosten voor een kwartiermaker niet hoog te zijn, indien wordt gezocht naar iemand verbonden aan de regio die dit kan combineren met bestaande werkzaamheden. Een dure fulltime interim-manager is naar ons oordeel niet wenselijk.

De afvloeiingskosten voor personeel zijn sterk afhankelijk van de nadere invulling en uitwerking van de scenario's. Vergaande samenwerking met ander organisaties is naar ons oordeel in alle gevallen nodig. Of 'pooling' van personeel leidt tot ontslag hangt sterk af van de personele behoeften van de samenwerkingspartner. Het kan goed zijn dat met het samenvoegen van functies vacatures aldaar kunnen worden opgelost. Zonder het aangaan van vergaande samenwerkingsverbanden is de continuïteit van de bestaande organisatie in gevaar.

Ad 5b Verhoging van werkdruk

De kwetsbaarheid van de organisatie vertaalt zich op dit moment ook in een hoge werkdruk bij medewerkers. Personele besparingen zonder perspectieven op samenwerking bij onverkort handhaven van de museale ambities zullen de werkdruk verder verhogen. Het op korte termijn toevoegen van formatie aan de bestaande organisatie zonder verdere veranderingen te entameren zal echter op langere termijn geen soulaas bieden.

Het is zaak nu principiële keuzes te maken en de uitvoering voortvarend ter hand te nemen. Met dat uitgangspunt dient met wijsheid worden gekeken hoe op korte termijn de werkdruk kan worden verlicht.

Ad 5c Drie verloren maanden

In de afgelopen 1,5 maand heeft Andersson Advies – in nauwe samenwerking met de directeur - veel inspanningen geleverd om de financiële situatie samenhangend in beeld te brengen. Al die informatie is door Andersson Advies in een spreadsheet opgeslagen en gevalideerd door de directeur. Mede op basis van deze informatie zijn drie scenario's ontwikkeld bedoeld om principiële besluiten van betrokken gemeenten mogelijk te maken. De verzamelde financiële informatie biedt tevens de basis om snel de uitvoering ter hand te nemen. Andersson Advies is graag bereid de spread-sheet ter beschikking stellen. Als het scenario gekozen is en de voorwaarden voor subsidiëring afgesproken, is hiermee snel een uitvoerings(bedrijfs)plan op te stellen.

Ad 5d Financiële middelen na 1 maart 2008

Het geeft de urgentie van het probleem aan dat in de vele jaren hiervoor is ontstaan.