

Nota voor Burgemeester en Wethouders

Team: Beleid

Onderwerp:

Werkbudget verbindingencentrum de Fontein

Notagegevens

Bestuursorgaan	: B-en-W 17-01-2023
Notanummer	: 2023-27
Datum	: 17-01-2023
Programma	: 08 - Meedoen
Portefeuillehouder	: Wethouder De Geest,
Bijlage(n)	:

Parafering

13-01-2023: Wethouder13-01-2023: Programmamanager Meedoen (Welzijn, Zorg en Sport)

Agendering

* 13-01-2023: Gemeentesecretaris/algemeen directeur

Definitieve akkoord

18-01-2023

B & W d.d.: 17-01-2023

Besluit

1. Een werkbudget van 3 maanden in 2023 beschikbaar stellen van € 99.500 voor verbindingencentrum de Fontein;
2. Hiermee beargumenteerd af te wijken van de subsidieverordening;
3. Een bedrag van € 100.000 bij de jaarrekening 2022 te storten in de voorziening dubieuze debiteuren omdat de huurachterstand van verbindingencentrum de Fontein en verbindingencentrum de Vijfhoek niet meer inbaar geacht worden.

De nota en het besluit openbaar te maken.

Inleiding

Op 11 november heeft het college en de gemeenteraad een mededeling ontvangen omtrent de financiële en bestuurlijke situatie bij verbindingencentrum de Fontein.

In de mededeling is aangegeven dat twee van de drie bestuursleden gevraagd zijn af te treden per 1 januari j.l. (waarmee ze hebben ingestemd) en dat de gemeente een actieve rol zou bieden in de ondersteuning bij de financiën en het vinden van nieuwe (interim) bestuurders om de continuïteit te waarborgen.

Middels dit besluit wordt er in 2023 een werkbudget vrij gemaakt om de komende 3 maanden de continuïteit te garanderen en een financieel overzicht inclusief advies over een toekomstscenario op te stellen.

Tevens zal in de jaarrekening 2022 een budget toegevoegd worden aan de voorziening dubieuze debiteuren om de huurachterstand af te waarden. Dit is zowel de huurachterstand voor verbindingencentrum de Fontein als voor verbindingencentrum de Vijfhoek 2020 en 2021. In die periode was het bestuur van

de Fontein ook verantwoordelijk voor de Vijfhoek en gingen betalingen en subsidies via de rekening van de Fontein. De verhoging van de voorziening dubieuze debiteuren is noodzakelijk om in 2022 een reële waardering van de vorderingen te geven.

Beoogd maatschappelijk resultaat

Op de korte termijn de continuïteit van de voorziening te waarborgen zodat de bewoners hun activiteiten kunnen blijven afnemen.

Op de lange termijn een nieuw toekomstperspectief, in scenario's, over de toekomst van de Fontein. Onderbouwd met een financieel overzicht, organisatiestructuur en bedrijfsvoeringsmodel inclusief een stappenplan daar naar toe.

Kader

Beleidskader 'Goede voorzieningen in de buurt'

Betrokken partijen en participatie

- * Afdeling beleid
- * Afdeling financiën
- * Verbindingscentrum de Fontein

Argumenten voor en tegen

Argumenten voor:

1.1 Continuïteit garanderen

Door deze financiële middelen beschikbaar te stellen voor de Fontein kunnen de activiteiten doorgang krijgen en kunnen de bewoners gebruik blijven maken van het activiteitenaanbod.

1.2 Basis op orde

Door een werkbudget vrij te maken kan een financieel expert aangesteld worden om de huidige financiële situatie in kaart te brengen. Kan een interim bestuur de organisatie en bedrijfsvoering toekomstbestendig neerzetten en in beeld brengen wat daar langdurig voor nodig is. Hiermee kan de 'basis op orde' worden gemaakt voor de Fontein.

2.1 Sluiting voorkomen

De subsidieverordening geeft aan dat wij als gemeente geen subsidie kunnen verstrekken en reeds verstrekte subsidie moeten terugvorderen als er geen accountantsverklaring overlegd kan worden bij subsidies boven de € 100.000. Wanneer deze richtlijnen gevolgd gaan worden zal verbindingcentrum de Fontein per direct moeten sluiten. Hiermee komen de dagelijkse activiteiten die plaats vinden te vervallen en hebben de inwoners die hiervan gebruik maken geen dagbesteding meer. Om dit te voorkomen is afwijken van de subsidieverordening noodzakelijk.

3.1 Geen vordering mogelijk

Het verbindingcentrum heeft op dit moment geen financiële middelen. De huurachterstand loopt al bijna drie jaar op. De verwachting dat zij de huur terug kunnen betalen is vrijwel nihil. Zowel bij sluiting van de voorziening als bij het open houden van de voorziening komt de rekening op het bordje van de gemeente. Het is daarom noodzakelijk om in de jaarrekening 2022 de voorziening dubieuze debiteuren op peil te brengen.

3.2 Accountant kan de boeken sluiten

Door de huurachterstand af te boeken op voorziening 'dubieuze debiteuren' kan de

accountant de boeken sluiten over de jaren 2020 en 2021. Ook kan afdeling vastgoed huurvorderingen stopzetten.

Argumenten tegen:

1.1 Een investering doen zonder financieel inzicht

Door dit werkbudget vrij te maken wordt er een investering gedaan in een voorziening zonder dat er bekend is hoeveel financiën er te zijner tijd nog vrij gemaakt moeten worden. Dit neemt een risico, zoals omschreven in de mededeling van november j.l., met zich mee als in een later stadium blijkt dat het geen houdbare situatie is op de Fontein open te houden.

Echter zullen dan bij andere (buurt)voorzieningen hogere kosten gemaakt worden omdat de vraag naar dagbesteding blijft. In het uitwerken van scenario's zal ook deze variant meegenomen worden.

2.1 Afwijken van subsidieverordening

In de subsidieverordening staat opgenomen dat de gemeente bij verstrekken van subsidies boven de € 100.000 een accountantsverklaring over het jaar ervoor moeten ontvangen van de betreffende instantie. In dit geval kan de Fontein dit, in de huidige situatie, nog niet overleggen. Onderdeel van de basis op orde en het financiële overzicht is dat er nog wel een accountantsverklaring over 2021 wordt afgegeven door de Fontein.

Financiële consequenties en dekking

In onderstaande tabel is weergegeven waaruit het budget voor de komende 3 maanden is opgebouwd. De dekking is gevonden binnen het programma Meedoen. De dekking voor de eerste drie regels uit de tabel komen uit het budget 'kwaliteitsimpuls' 2023 en de vierde regel uit het budget 'van individuele naar collectieve voorziening' 2023.

De inzet van de financieel expert en het interim bestuur is erop gericht om de bedrijfsvoering en de financiën weer op orde te brengen. Samen met een budget voor achterstallige betalingen kan de komende 3 maanden gewerkt worden om de basis op orde en toekomstperspectief. Het budget voorschot subsidie 2023 is ongeveer een kwart van de reguliere subsidie die het verbindingencentrum ontvangt. Daarmee blijft de voorziening open en kunnen de activiteiten doorgang krijgen.

Daarnaast wordt de huurachterstand zowel de huurachterstand van de Fontein over 2020, 2021 en 2022 als ook de huurachterstand voor verbindingencentrum de 5Hoek 2020 en 2021 afgewaardeerd. In die periode waren de bestuurders van de Fontein ook bestuurders van de 5Hoek en verliep de subsidie en de betalingen, en daarmee de huurachterstand, via de Fontein. De toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren verloopt via programma 12 'Algemene Middelen' omdat het gebruikelijk is dat de voorziening dubieuze debiteuren centraal (gemeentebreed) op peil wordt gebracht.

Activiteit	Benodigde middelen
Financieel expert	€ 3.500
Interim bestuur	€ 14.000
Achterstallige urgente betalingen 2022	€ 32.000
Voorschot subsidie 2023 (salaris, accountant, activiteiten) (c.a. 25% van de reguliere subsidie)	€ 50.000

Dubieuze debiteuren 2022 opvoeren	€ 100.000
Totaal	<hr/> € 199.500

Openbaarmaking en communicatie

Openbaar

Aanpak en uitvoering

1. De financieel expert brengt de financiën inzichtelijk;
2. Het (beoogd) interim bestuur zet de bedrijfsvoering en organisatie toekomstbestendig op orde en stelt hier een stappenplan op gericht op doorstart;
3. Achterstallige betalingen en salarissen worden betaald om de deuren van de Fontein geopend te houden en continuïteit te garanderen;
4. Begin Q2 worden de toekomstscenario's voorgelegd aan het college.

RAADSMEDEDELING

Onderwerp	Werkbudget verbindingencentrum de Fontein		
Nummer	2023-27	Portefeuillehouder	Wethouder De Geest,
Team	DEV-BLD	Datum	17-01-2023

Inleiding

Op 11 november jongsleden heeft u een mededeling ontvangen omtrent de financiële en bestuurlijke situatie bij verbindingencentrum de Fontein. Om de continuïteit van de voorziening te kunnen waarborgen zijn er een aantal afspraken gemaakt en is er een werkbudget van € 99.500 vrij gemaakt. Daarnaast worden huurachterstanden ter hoogte van € 100.000 afgewaardeerd. Middels deze mededeling willen we de voortgang met u delen.

Kader

- Beleidskader 'Goede voorzieningen in de buurt'
- Bestuursakkoord 2022-2026 – Wijk- en dorpsgericht werken

Kern van de boodschap

Er zijn de afgelopen maanden diverse gesprekken geweest met het huidige bestuur en de vrijwilligers die de activiteiten uitvoeren, zowel ambtelijk als bestuurlijk. Insteek is de continuïteit van de voorziening. Ook in de komende periode zullen gesprekken worden gecontinueerd en is ondersteuning (zowel voor wat betreft de financiën als voor wat betreft de organisatie ontwikkeling) georganiseerd.

Verder zijn alle afspraken, zoals genoemd in de raadsmededeling van 11 november, actief opgepakt.

Het streven is om de komende maanden de continuïteit te waarborgen zodat de bewoners deel kunnen blijven nemen aan de activiteiten.

Op de lange termijn is het van belang om een nieuw toekomstperspectief, in scenario's, over verbindingencentrum de Fontein te realiseren. Onderbouwd met een financieel overzicht, organisatiestructuur en bedrijfsvoeringsmodel inclusief een stappenplan om daar te komen.

Nadere toelichting

De afspraken zoals genoemd in de raadsmededeling van 11 november zijn actief opgepakt. Concreet zijn de volgende acties ondernomen:

1. Er is aanvullende subsidie van € 23.000 beschikbaar voortvloeiend uit een reeds verleende subsidie beschikking;
2. Er is een financieel expert in de arm genomen die ondersteuning biedt bij het op orde te brengen van de financiën;
3. Er is een kennismaking geweest tussen twee potentieel nieuwe bestuurders/adviseurs en de zittende bestuurder;
4. Er is een werkbudget € 99.500 vrijgemaakt om de achterstallige betalingen te voldoen, de komende drie maanden de reguliere activiteiten te continueren en een interim bestuur aan te stellen om de bedrijfsvoering op orde te brengen;
5. De huurachterstand van verbindingencentrum de Fontein ter hoogte van € 100.000

wordt afgewaardeerd.

Hiermee kan het verbindingst centrum de komende maanden voortgang geven aan zijn activiteiten en kunnen de deuren van de Fontein open blijven. Daarnaast kan het nieuwe bestuur de basis op orde brengen in financiën, organisatie en bedrijfsvoering. Vervolgens kan er een toekomstscenario geschetst worden die financieel onderbouwd is, gecombineerd met een concreet plan van aanpak.

Een risico dat hiermee gepaard gaat is dat we een financiële impuls geven maar nog niet weten wat de financiële situatie van verbindingst centrum de Fontein precies is.

Het streven is om begin Q2 u op de hoogte te brengen van het complete beeld van de financiële situatie en het toekomstperspectief om een duurzame en financieel gezonde voorziening te worden. Hiermee brengen we de basis op orde conform het door u vastgestelde beleidskader 'Goede voorzieningen in de buurt'.