

Naam: M. Leijdekkers
Datum: 11 juli 2023
Eenheid/Programma: Eenheid Bedrijfsvoering

Collegevoorstel

Onderwerp	Vaststellen subsidie 2022 >100.000,-
Advies	Bespreekstuk
Is er een uiterste behandeldatum?	Ja, 18 juli 2023
Portefeuillehouder	A. Maathuis
Openbaar	Openbaar
Raadsvoorstel of raadsbrief	n.v.t.

Toelichting voor de openbare besluitenlijst:

Op basis van de financiële en inhoudelijke jaarverantwoording van gesubsidieerde maatschappelijke instellingen stelt het college de reguliere subsidies aan diverse organisaties over het jaar 2022 vast. Daarmee wordt door het college de geleverde bijdrage van de subsidiepartners aan de gemeentelijke maatschappelijke vragen getoetst. Het college heeft besloten om de subsidies voor het merendeel van de maatschappelijke instellingen vast te stellen. Een aantal vaststellingen van subsidies volgen met separate besluiten.

Voorgesteld besluit

- In te stemmen met de vaststelling van de subsidie voor 2022 aan de volgende maatschappelijke instellingen:

Instelling	Verleende subsidie	Bedrag vaststelling	Verschil	Opmerking
Stichting Humankind	€ 149.156	€ 74.030	€ 75.126	Terugvordering
Stichting Humankind	€ 1.457.307 € 44.767 € 2.515	€ 1.365.385	€ 134.174	Terugvordering
Stichting Humanitas Onder Dak Twente	€ 214.090	€ 194.164	€ 19.926	Terugvordering
Stichting Avedan	€ 3.744.011	€ 3.675.596	€ 68.415	Terugvordering
Stichting Openbare Bibliotheek inclusief Hof '88	€ 2.466.738	€ 2.481.976	€ 15.238	Nabetaling
Jarabee, stichting voor Jeugdzorg in Twente	€ 113.316	€ 113.316	€ 0	
Dimence	€ 268.000	€ 268.000	€ 0	
Stichting Vluchtelingenwerk Almelo	€ 151.258	€ 151.258	€ 0	
Tactus Verslavingszorg	€ 1.294.540	€ 1.294.540	€ 0	

Centraal Bureau				
Openbaar Primair Onderwijs Almelo	€ 391.333	€ 391.333	€ 0	
Stichting Kaliber Kunstenschool	€ 1.464.220	€ 1.464.220	€ 0	
Stichting PCO Noord Twente	€ 175.516	€ 175.516	€ 0	
Stichting Almelo Promotie	€ 600.000	€ 600.000	€ 0	
Totaal terugvordering			€ 297.641	
Totaal nabetaaling			€ 15.238	

2. De genoemde bedragen in de tabel onder dictumpunt 1 onder kopje 'verschil' over 2022 terug te vorderen dan wel na te betalen.
3. De terug te vorderen subsidie van in totaal € 297.641 en de nabetaaling van € 15.238 als volgt te verwerken:
 - a. € 202.589 terug te storten in het project Onderwijsachterstandenbeleid waar de subsidies ook uit betaald waren;
 - b. € 19.926 terug te storten in het project Brede aanpak dak- en thuisloosheid waar de subsidie ook uit betaald is;
 - c. € 75.126 ten goede laten komen aan de algemene middelen;
 - d. € 15.238 ten laste van taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie.
4. De subsidievaststellingen van 2022 voor Stichting Jeugdfonds Almelo, Stichting MFA-Centrum Almelo 't Dok, Stichting De Klup, Almelo Sociaal, Stichting Humanitas afdeling Twente, Stichting Wijk- en jeugdcentrum De Trefhoek, Stichting Humanitas Onder Dak Twente, GGD Twente Jeugdgezondheidszorg, Stichting Varietas en Stadstheater Almelo B.V. separaat vast te stellen.
5. De raad voor te stellen de begroting 2023 bij de najaarsrapportage te wijzigen.

Inleiding

In het jaar volgend op het jaar waarin de subsidieverlening heeft plaatsgevonden, dienen de gesubsidieerde instellingen een aanvraag tot vaststelling van de subsidie in. De aanvraag tot vaststelling bevat onder andere een inhoudelijk verslag en jaarrekening. Het college stelt op basis daarvan de subsidies (vanaf € 100.000) vast. Daarmee beoordeelt het college de rechtmatigheid en doelmatigheid van de verleende subsidie. Ze toetst hiermee indirect ook in hoeverre de maatschappelijke opgaven waarvoor subsidie als instrument is ingezet zijn behaald. Dit voorstel betreft de vaststelling van subsidies boven een bedrag van € 100.000 met uitzondering van de subsidies voor Orthopedagogisch leefklimaat en Beschermd Wonen en de subsidies die zijn benoemd in beslispunt 4.

Beoogd effect

Met de vaststelling van deze subsidies beoordeelt het college de rechtmatigheid en doelmatigheid van de inzet van de verleende subsidies ten behoeve van de maatschappelijke opgaven. Daarvoor hanteert het college de maatschappelijke vragen 2022 als leidraad.

Argumenten voor

1.1 Met de vaststelling van de verleende subsidies voor het jaar 2022 stelt het college de rechtmatigheid en doelmatigheid van de verleende subsidies vast.

Bij een aantal subsidies (8) is vastgesteld overeenkomstig de verlening van de subsidie. Bij een aantal (4) is er lager vastgesteld dan verleend in verband met lager uitvallende kosten of door niet/minder uitgevoerde activiteiten en daarmee het niet volledig behalen van de gemaakte afspraken.

2.1 Activiteiten zijn niet (volledig) uitgevoerd of kosten vielen lager uit.

Terugvorderingen worden gedaan op basis van de Algemene Subsidieverordening en betreffen geheel of gedeeltelijk niet uitgevoerde activiteiten of omdat de werkelijke kosten voor de gesubsidieerde activiteiten lager zijn dan de begrote kosten. De terugvorderingen worden na vaststelling van de subsidie geëffectueerd.

Stichting Humankind SMI

De subsidie wordt € 75.126 lager vastgesteld dan verleend. De subsidie is verleend voor de opvang van kinderen met een SMI-verwijzing in de peuteropvang, het kinderdagverblijf of de buitenschoolse opvang. De subsidie is lager vastgesteld dan verleend omdat er minder kinderen met een SMI-verwijzing gebruik hebben gemaakt van peuteropvang, het kinderdagverblijf of de buitenschoolse opvang.

Stichting Humankind peuteropvang met VVE

De subsidie wordt € 134.174 lager vastgesteld dan verleend. De subsidie is, in het kader van ons onderwijsachterstandenbeleid, verleend voor peuteropvang met VVE, voor de ondersteuning van de VVE-groepen en de inzet van 20 contracturen per week voor het Orthopedagogisch Team. Al deze activiteiten zijn uitgevoerd. De subsidie is lager vastgesteld dan verleend omdat er minder kinderen gebruik hebben gemaakt van peuteropvang inclusief voor- en vroegschoolse educatie.

Stichting Humanitas Onder Dak Twente

De subsidie wordt € 19.926 lager vastgesteld dan verleend. Ondanks dat de activiteiten zijn uitgevoerd, vallen de gerealiseerde kosten met betrekking tot het project Integrale aanpak Almelo fase 2 lager uit dan begroot.

Stichting Avedan

De subsidie is verleend voor activiteiten in de thema's: Het Jonge Kind in Almelo, Jeugd- en jongerenwerk, Participatie volwassenen, Wijkondersteuning en Maatschappelijk werk. De meeste activiteiten zijn uitgevoerd.

De subsidie wordt € 68.415 lager vastgesteld dan verleend. Dit bedrag zal worden teruggevorderd. Uit de jaarrekening is gebleken dat een bedrag van € 61.750 niet is besteed aan IKC/IKC actief. Tevens zijn de uitgaven voor de IKC zomeractiviteiten € 6.665 lager uitgevallen dan was beschikbaar.

De middelen voor meldpunt eenzaamheid (€ 40.000) zijn bedoeld voor een meerjarige activiteit voor de periode 2021, 2022, 2023 en 2024. Verantwoording zal in 2025 plaatsvinden.

De middelen voor scheiden zonder schade (€ 162.200) betreft een meerjarige activiteit voor de periode 2022 en 2023. Verantwoording zal in 2024 plaatsvinden.

Stichting Openbare Bibliotheek inclusief Hof '88

De subsidie wordt € 15.238 hoger vastgesteld dan is verleend. Dit komt omdat voor de overname van de medewerkers van Hof '88 de gemeente Almelo een salarisgarantie heeft verstrekt. De extra lasten worden apart genoemd en afgerekend in deze vaststelling. In 2022 bedroegen, zoals vastgelegd in de jaarrekening 2022, de kosten van de salarisgarantie € 15.238.

Kanttekeningen

1.1 Hogere vaststelling subsidie Bibliotheek door eerder gemaakte afspraken

De subsidie wordt € 15.238 hoger vastgesteld dan is verleend. Dit komt omdat voor de overname van de medewerkers van Hof '88 de gemeente Almelo een salarisgarantie heeft verstrekt. Er is afgesproken deze salariskosten niet bij de aanvraag mee te nemen, maar pas bij de vaststelling te beoordelen en te vergoeden. Deze extra lasten zijn apart genoemd en afgerekend in deze vaststelling. In 2022 bedroegen, zoals vastgelegd in de jaarrekening 2022, de kosten van de salarisgarantie € 15.238.

4.1 Later vaststellen overige subsidies boven € 100.000

Er zijn vertragingen bij het uitvoeren van werkzaamheden in het kader van de subsidievaststellingen boven de € 100.000, omdat de verantwoording in enkele dossiers nog niet volledig is en instellingen aanvraag tot uitstel hebben gedaan voor het aanleveren van de documenten welke nodig zijn voor de beoordeling van de vaststelling.

Kosten, opbrengsten en dekking

De vaststelling van de subsidies hebben voor een groot deel betrekking op onderwijsachterstandenbeleid. De verrekeningen zullen verantwoord worden in het projectbudget van onderwijsachterstanden en het projectbudget brede aanpak dak- en thuisloosheid. Het restant komt ten goede aan de algemene middelen (begrotingssaldo 2023).

De nabetaaling van €15.238 aan Stichting Openbare Bibliotheek inclusief Hof '88 wordt verantwoord op kostenplaats 153114 "compensatie personele lasten cultuur".

Uitvoering

Na besluitvorming over deze subsidievaststellingen worden de vaststellingsbeschikkingen ondertekend. De subsidierelaties ontvangen de ondertekende vaststellingsbeschikking.

Bijlagen (beschikkingen)

Humankind SMI	- UIT – 23110341	Humankind, Peuteropvang	- UIT - 23110347
OPOA	- UIT – 23110355	Dimence	- UIT - 23110356
Jarabee	- UIT – 23110357	Vluchtelingenwerk	- UIT - 23110359
SAP	- UIT – 23110395	Bibliotheek en Hof88	- UIT 23110385
PCO Noord Twente	- UIT – 23110387	Kaliber	- UIT - 23110389
Tactus	- UIT – 23110390	Humanitas Onder Dak	- UIT – 23110408
Avedan	- UIT - 23110409		

Procesinformatie

Intern overleg

Over dit besluit is afgestemd met de accounthouder/adviseur van de betrokken subsidierelatie en met de financieel adviseur. De coördinatie op dit proces en het financieel advies zijn uitgevoerd door de contractmanager subsidies (Bedrijfsvoering/ CSI).

Afstemming met portefeuillehouder

De beschikking is individueel door de adviseur inhoudelijk en financieel afgestemd met de betreffende portefeuillehouder(s).

Directie-advies

n.v.t.

B&W voorstel standaard

Communicatie over het besluit

Reguliere persconferentie, met inachtneming van een embargo van 1 week om de betrokkenen door middel van een vaststellingsbeschikking 2022 te informeren.