

Raadsvoorstel

Commissievergadering	: Samenleving
Titel	: Incidentele subsidie exploitatietekort Stichting Scala 2024 en 2025
Onderwerp	: Incidentele subsidie exploitatietekort Stichting Scala
Portefeuillehouder/Teamleider	: Esther Verhagen/Harry Dekkers
Extern zaak ID (zaakcode)	: 0085178248

Datum collegevergadering

9 januari 2024

Voorgesteld besluit

1. Een budget van € 281.300,- beschikbaar te stellen om aan Scala een incidentele subsidie ter dekking van het exploitatietekort van Scala voor de periode 2024 en 2025 (€ 166.300,- in 2024 en € 115.000,- in 2025).
2. Kennis te nemen van het hoger toegepaste indexatiepercentage voor de jaarlijkse subsidies van Scala (6,4% i.p.v. 3,1%) en de structurele gevolgen van € 70.700,- te verwerken in de voorjaarsrapportage.

Openbaar

Ja, passief via openbaar verslag

Inleiding

Op 15 oktober 2019 is de raad akkoord gegaan met de Visie op Samenleven 2022-2024 inclusief doelenboom en bijlagen. In de doelenboom staan diverse acties opgeschreven om de doelen geformuleerd in de Visie op Samenleven te realiseren. Scala Welzijn voert diverse activiteiten uit die daar aan bijdragen. Elk jaar ontvangt Scala daar subsidies voor.

In 2023 zijn de bonden en de werkgevers in de welzijnssector tot een loonakkoord gekomen. Dit betekent dat de personele lasten van Scala vanaf 1 juli tot 1 augustus 2025 stijgen met 15%. Hierdoor dreigt Scala in de financiële problemen te komen. Een groot deel van de uitgaven van Scala betreft namelijk personele lasten.

Tijdens een bestuurlijk overleg op 12 juli 2023 werd dit door de bestuurder van Scala medegedeeld. De bestuurder sprak zijn zorgen uit dat hij zonder compensatie niet in staat zou zijn om deze kosten op te vangen. In dat bestuurlijk overleg is besloten om eventuele berichtgeving over compensatie vanuit het Rijk af te wachten. In de periode daarna is gebleken dat er geen compensatie vanuit het Rijk zou komen. Scala heeft aan de bel getrokken dat er door dit loonakkoord vanaf 2024 geen sluitende meerjarenbegroting kon worden gemaakt waardoor de uitvoering van activiteiten mogelijk in het geding zou komen. De directeur van Scala heeft ook ingesproken in de raadsvergadering van 7 november 2023 om uw raad in kennis te stellen van de financiële situatie van Scala.

Er hebben meerdere ambtelijke en bestuurlijke gesprekken plaatsgevonden om de dreigende financiële situatie van Scala in kaart te brengen. Er is afgesproken om de subsidies voor Scala voor 2024 te compenseren met 6,4% in plaats van 3,1%. In deze gesprekken hebben wij Scala gevraagd om in eigen organisatie naar oplossingen te zoeken die bijdragen aan het verkleinen van het exploitatietekort. De hoge lasten zijn van structurele aard voor Scala en vragen om een toekomstbestendige oplossing.

Daarnaast moet besparing vanuit de heroverwegingen 2022 worden doorgevoerd en ook de ingezette transformatie van Scala. Uit de meerjarenbegroting inclusief transformatie en besparing blijkt dat Scala over

het jaar 2024 (inclusief 6,4% indexering op de subsidies) een exploitatietekort heeft van € 166.300,- en over 2025 € 115.000,-. Een totaalbedrag van € 281.300,-.

Argumenten

1.1 Het is van belang de activiteiten van Scala die bijdragen aan de Visie op Samenleven te continueren

Scala heeft een fundamentele basis binnen onze gemeente waar vele inwoners direct of indirect gebruik van (kunnen) maken. Continuering is van groot belang voor onze inwoners. Compenseren van het exploitatietekort met inachtneming van de bestaande afspraken die met Scala zijn gemaakt is de meest duurzame en goedkope oplossing. Geen compensatie betekent het einde van de huidige organisatie Scala.

1.2 Door deze eenmalige bijdragen worden ook de structurele besparingen vanuit de heroverwegingen 2022 gerealiseerd

In de heroverwegingen 2022-2025 is besloten dat binnen het Sociaal Domein per 2023 structureel € 50.000,- moet worden bezuinigd, per 2024 nog eens € 50.000,- en per 2025 nog eens € 100.000,-. In totaal vanaf 2025 een structurele bezuiniging van € 200.000,-. Er is met Scala afgesproken dat deze structurele bezuinigingen worden gevonden in de begroting van Scala. De € 50.000,- per 1/1/2023 is ingevuld door een vermindering van de subsidie voor VVE tutoring binnen het primair onderwijs. De € 50.000,- per 1/1/2024 wordt ingevuld door te stoppen met preventielessen en een aantal activiteiten van Buurtsport. Over de € 100.000,- per 1 januari 2025 komt Scala in 2024-Q2 met een concreet voorstel.

1.3 Scala neemt zelf maatregelen om het financieel tekort zoveel mogelijk te dichten

Een organisatie dient intern oplossingen te zoeken om financiële tegenvallers op te vangen. De hoge lasten zijn structureel waardoor het voor Scala noodzakelijk is om daar op te acteren. Scala heeft een notitie opgesteld waarin organisatorische en personele maatregelen worden beschreven die het doel hebben om het exploitatietekort te verminderen. Door minder inzet van uren/verschuiving van dure uren naar goedkope uren in de backoffice, wijzigingen in aansturing en bezetting van teams en besparingen op organisatie- en huisvestingskosten gaat Scala in 2024 een besparing van € 154.800,- realiseren. Dit loopt op in 2025 naar een bedrag van € 230.500,- en in 2026 naar € 321.500,-.

1.4 Een eenmalige subsidie is nodig voor het kunnen doorvoeren van de maatregelen

Het doorvoeren van de maatregelen en het financieel ingrijpen in de eigen kosten heeft tijd nodig. Hierdoor blijft het exploitatietekort in de meerjarenbegroting van Scala te groot om zelfstandig te dragen. Met een éénmalige subsidie van € 281.300,- wordt het exploitatietekort over de boekjaren 2024 en 2025 gecompenseerd. Door compensatie krijgt Scala de ruimte om de maatregelen in te voeren. Op basis van de huidige situatie is het exploitatieresultaat over het boekjaar 2026 positief.

1.5 Voorzetting transformatie maakt onderdeel uit van het exploitatietekort

Onderdeel van het compenseren van het exploitatietekort is investeren in de transformatiekosten. Het aanstellen van een gebiedsregisseur en een aanjager sociaal domein alsmede het opzetten en de continuering van de monitoring impactmeting in 2024 en 2025 valt hieronder.

2.1 Het afgesloten cao akkoord is een gegeven voor Scala en leidt daarmee tot een groot exploitatietekort

Het cao akkoord is een afspraak tussen de bonden en de werkgevers waar Scala zich aan moet houden. Als gemeente hanteren wij 3,1% indexatie op de subsidies. Dit uitgangspunt is vastgesteld in de Kaderbrief 2024. In de Kaderbrief 2024 en ook de begroting 2024 is aangegeven dat we daar waar nodig maatwerk toepassen wat betreft indexatie. Het percentage van 3,1% is niet toereikend om de stijgingen bij Scala te compenseren (dit geldt ook voor bijvoorbeeld zorgaanbieders). In de gesprekken met Scala hebben wij afgesproken dat wij daarom de indexatie voor het jaar 2024 verhogen naar 6,4%. Dit brengt structureel € 70.700,- aan extra subsidielasten met zich mee. Dit is een autonome ontwikkeling en wordt daarom in de voorjaarsrapportage 2024 verwerkt.

Kanttekeningen

1.1 Er kan sprake zijn van precedentwerking

Het verstrekken van een compensatie voor het exploitatietekort kan leiden tot precedentwerking bij bijvoorbeeld zorgaanbieders. Het specifieke aanbod van Scala maakt dat compensatie nodig is om de activiteiten te kunnen blijven continueren en de doelgroepen te kunnen bereiken. Er zijn geen afspraken met andere partijen die hetzelfde aanbod kunnen leveren. Wanneer Scala om zou vallen liggen alle activiteiten stil. Continuering van deze activiteiten op een andere manier of bij een andere partij kost dan veel tijd en geld. Het is niet in te schatten hoeveel. Daarnaast speelt dat Scala is geïntegreerd in onze samenleving. Dit opnieuw opbouwen vergt veel tijd.

1.2 Scala heeft door de bezuinigingen van de komende jaren minder ruimte voor innovatie

Door de gewijzigde cao en de bezuinigingen is voor Scala de ruimte beperkt geworden om zelf te investeren in innovatie of een extra impuls te organiseren om veranderingen door te voeren. We blijven hierover in contact met Scala.

Financiële toelichting

Het betreft een incidentele subsidie om het exploitatietekort over de boekjaren 2024 en 2025 te compenseren van in totaal € 281.300,- voor de periode 2024 en 2025 (€ 166.300,- in 2024 en € 115.000,- in 2025). Hieronder staat de werkbegroting van Scala voor de periode 2024 tot en met 2026.

	Werkbegroting 2024	Werkbegroting 2025	Werkbegroting 2026
Baten	€ 3.922.043	€ 3.857.172	€ 3.967.935
Personele lasten	€ 3.358.045	€ 3.253.267	€ 3.183.781
Overige lasten	€ 730.327	€ 718.833	€ 706.762
	-€ 166.329	-€ 114.928	€ 77.392

In overleg met Scala is er afgesproken om voor 2024 de subsidies te indexeren met 6,4% in plaats van 3,1%. Het verschil tussen deze bedragen betreft € 70.700,-.

Publicatie voor bekendmaking

De raad heeft besloten budget beschikbaar te stellen om stichting scala een extra incidentele subsidie te verstrekken om het exploitatietekort van 2024 en 2025 te dekken. Het tekort wordt veroorzaakt door stijgende loonkosten.

Vervolg

1. Verantwoording in de voorjaarsrapportage 2024.
2. Tussentijds monitoren van de voortgang in de bestuurlijke overleggen 2024 en 2025.
3. Indien van toepassing wordt de raad tijdig geïnformeerd over de voortgang.

Planning & communicatie

Na positieve besluitvorming door de raad zal er een subsidiebeschikking worden afgegeven voor de incidentele subsidie ter dekking van het exploitatietekort en zal er over worden gegaan tot uitbetaling van de subsidie.

Evaluatie

Via bestuurlijke overleggen in 2024 en 2025.

Burgemeester en wethouders van Ooststellingwerf,

, secretaris , burgemeester.