Voorstel aan college en raad

Nummer:	02430000135961
Datum:	16 maart 2023
Opsteller:	P.C. Lohmeijer
Portefeuillehouder:	Wethouder M. Reckman
Onderwerp:	Budgetsubsidie exploitatie De Roef

Het college besluit:

1. Kennis te nemen van de onderlegger "*Ontmoeting en welbevinden van de inwoner centraal gesteld*" en deze ter informatie te verstrekken aan de gemeenteraad;
2. De gemeenteraad voor te stellen in te stemmen met de "Uitgangspunten budgetsubsidie" (bijlage 2) die als basis zal worden gebruikt voor de prestatieafspraken met de Roef voor 2023 en 2024;
3. De gemeenteraad voor te stellen in te stemmen met een budgetsubsidie van € 496.400 voor het uitgebreidere maatschappelijk programma in de Roef voor 2023 en 2024;
4. De dekking van de hogere subsidie 2024, groot € 288.433, te betrekken bij de Kadernota 2024;
5. De dekking van de hogere subsidie voor 2023, groot € 288.433, ten laste van het begrotingssaldo te brengen;
6. De gemeenteraad voor te stellen om in geval van ruimte in het saldo van de jaarrekening 2022, en/of meevallers in de Mei circulaire, het onder 5 genoemde bedrag daaruit te dekken.

Inleiding

Aanleiding

De gemeenteraad heeft op 20 februari 2020 besloten tot nieuwbouw van wijkcentrum de Roef in Stadsweiden. Het doel was de ontwikkeling van een wijkcentrum gericht op positieve gezondheid. Het nieuwe pand is in oktober 2022 opgeleverd en in gebruik genomen. Op 1 oktober 2022 hebben alle partners die in de Roef actief zijn, zich gepresenteerd aan het publiek.

De exploitatie van de Roef door de stichting MFC Harderwijk bestaat uit drie componenten:

1. een commercieel verhuur aan commerciële zorgpartijen
2. een horecaexploitatie.
3. een maatschappelijk verhuur en activiteiten in samenwerking met verenigingen, inwoners en de welzijnsstichting ZorgDat.

De exploitatie van het commerciële deel is financieel sluitend, evenals de horeca.

Het maatschappelijk deel zal net als bij andere wijkcentra gesubsidieerd moeten worden. De raad heeft voor de nieuwbouw ingestemd met een geschatte exploitatiebegroting. Door de kostenstijgingen van de afgelopen jaren en de langere openingstijden van het wijkcentrum, is het noodzakelijk de exploitatiebegroting met de benodigde subsidie te herzien. Hiervoor is een nieuwe exploitatieopzet gemaakt. Zie bijlage. Daarnaast is voor de kosten (personeel, huisvesting en algemene kosten) een vergelijking opgesteld tussen jaarrekeningen van De Roef, De Kiekmure en de Bogen, over de jaren 2017 t/m 2021, welke ook als onderbouwing is gebruikt voor de maatschappelijke subsidie.

De conclusie uit die ervaringscijfers is dat voor de exploitatie van de maatschappelijke opdracht per jaar rekening gehouden moet worden kunnen vervullen met de posten:

- Huisvesting (energie, water, schoonmaak en belastingen) á € 65.000
- Algemene kosten (administratie, ICT, kleine investeringen) á € 50.000
- Personeelslasten worden gerelateerd aan de openingstijden, wat voor de Roef uitkomt op 6 fte, tegen een tarief van € 55.167 = € 331.000.

Voor de implementatie en uitvoering van Positieve Gezondheid bedragen de kosten € 50.000 op jaarbasis. Deze getallen vormen de basis voor het uitvoeren van de maatschappelijke opdracht. De commerciële verhuur is voor het eerste jaar kostendekkend ingeschat, bij een verdere uitbreiding van verhuur (meer huurders tbv activiteiten), levert dit een positief saldo op.

De horeca activiteiten zijn een zelfstandige activiteit en dienen tenminste kostendekkend te zijn, want deze kunnen niet gesubsidieerd worden.

Kader
De budgetafspraken voor de Roef zijn gebaseerd op het Accommodatiebeleid, Welzijns- en Gezondheidsbeleid, en de Wmo.

Alternatieven
In de exploitatiebegroting is aangenomen dat de commerciële exploitatie en de horecaexploitatie sluitend zijn. Het is denkbaar dat bij een succesvolle exploitatie van de Roef als centrum voor Positieve Gezondheid op deze beide exploitaties een positief resultaat ontstaat. In dat geval kan de subsidie omlaag.

Beoogd effect
De Roef wordt een laagdrempelige omgeving waarin het vermogen van de inwoners wordt vergroot om zich aan te passen en eigen regie te voeren in het licht van de sociale fysieke en emotionele uitdagingen van het leven. De Roef stimuleert en faciliteert de samenwerking tussen ontmoeting, welzijnswerk, eerste lijnszorg en (ambulante) hulpverlening

Argumenten
1. De doelstelling voor de Roef als positief gezondheidscentrum is een uitvoering van het Gezondheidsbeleid en beschreven in de onderlegger “”*Ontmoeting en welbevinden van de inwoner centraal gesteld.* Deze vormt de basis voor de Budgetovereenkomst met stichting MFC Harderwijk voor locatie de Roef.
2. De budgetovereenkomst is de onderbouwing van de subsidie en bevat de prestatieafspraken waarop de verantwoording van de subsidie wordt getoetst. Daarin zijn ook beheersmaatregelen opgenomen om tijdig bij de kunnen sturen, zoals kwartaalgesprekken over voortgang en uitvoering. Het stichtingsbestuur geeft zelf uitvoering aan de opdracht binnen de kaders van de budgetovereenkomst. Dat betekent dat de organisatievorm kan wijzigen.
3. Ten opzichte van het raadsbesluit van 20 februari 2020 is een herziene exploitatiebegroting opgesteld, zie bijlage 3. Voor een succesvolle uitvoering is berekend dat de budgetsubsidie voor 2023 maximaal € 496.400 moet zijn. Dit betekent een extra last in de meerjarenbegroting van € 288.433. Het gaat hier om subsidiëring van (niet economische) activiteiten met een zuiver lokaal karakter.[1]
4. Het jaar 2023 is het eerste volledige exploitatiejaar van de Roef als nieuw centrum. In dit jaar wordt duidelijk op welke posten de exploitatiebegroting voor 2024 en verder kan worden bijgesteld. Dat zal in de Kadernota 2024 voor de subsidie van de Roef worden verwerkt.

4.1. De verwachtingen voor een succesvolle exploitatie van de Roef zijn hooggespannen. Via de accounthoudergesprekken blijven we de ontwikkeling van de exploitatie volgen. Het stichtingsbestuur verwacht dat de noodzakelijke subsidie eerder lager dan hoger zal worden, omdat elke uitbreiding van activiteiten een positief effect heeft op het exploitatiesaldo, vanwege meer huur- en horecaopbrengsten.

4.2. In vervolg op de evaluaties van de exploitaties van 2023 en 2024 zal een structurele subsidie worden aangemeld bij de kadernota 2025 -2028

Omgevingswet
Niet van toepassing

Financiën
Stichting MFC Harderwijk heeft inmiddels commerciële verhuurcontracten afgesloten voor een totaalbedrag van € 150.000.
Stichting MFC Harderwijk verwacht aan verhuur ten behoeve van maatschappelijke activiteiten € 200.000 te verdienen. Bij een goed gebruik door verenigingen en andere partijen is dit een realistische inschatting.

[1] Zie bijvoorbeeld punten 37, 196 en 197 van de Mededeling Staatssteun Europese Commissie (https://eur-lex.europa.eu/legal-content/NL/TXT/PDF/?uri=CELEX:52016XC0719(05)&from=EN,)

De Roef zal 7 dagen van de week open zijn, met een totaal van 6240 uur per jaar. Daar zijn 6 fte voor nodig, á € 55.167 = € 331.000.
Huisvesting- en algemene kosten voor de maatschappelijke functie zijn subsidiabel voor € 115.000 per jaar. Voor de implementatie en coördinatie van Positieve Gezondheid is een kostenpost van € 50.000 geraamd. De huurinkomsten voor de gemeente zijn € 64.000 hoger dan aangenomen bij het voorstel van 2020. We stellen voor om dit positieve verschil in te zetten als een deel van de hogere subsidie.

Bijlage 3 geeft tevens inzage in de consequenties van de herziene exploitatie op de meerjarenbegroting van de gemeente. De budgetsubsidie wordt maximaal € 496.400, daarvan is € 157.195 al opgenomen in de meerjarenbegroting. De huurinkomsten vallen aan gemeentezijde € 50.772 hoger uit dan reeds opgenomen in de meerjarenbegroting en kan saldo neutraal worden uitgekeerd als aanvullende subsidie. Dit betekent dat voor de hogere subsidie voor € 496.400 - € 157.195 – € 50.772 = € 288.433 nog dekking moet worden gezocht.

Voorgesteld wordt de dekking voor 2023 ten laste van het begrotingssaldo te brengen en het meerjarig effect te betrekken bij de Kadernota 2024.

Onderzochte alternatieven voor dekking in 2023

a) Dekken uit het rekeningsaldo 2022. Dit is onwenselijk aangezien er nog geen duidelijk beeld is waar het uiteindelijk saldo op uit zal komen. Daarnaast zijn er reeds in andere voorstellen claims gelegd op het rekeningsaldo. Een helder beeld is op zijn vroegst begin april beschikbaar als de concept jaarrekening klaar is. Dan is ook bekend welk deel van het rekeningsaldo beschikbaar is kijkend naar de ratio's in relatie tot de Algemene Reserve;
b) Dekken uit het bestaande beleid van domein Samenleving. Dit zal gezien de omvang van het benodigde bedrag en het gegeven dat een substantieel deel van het budget reeds belegd is in (meerjarig) lopende afspraken ingrijpende keuzes met zich meebrengen, hetgeen ongewenst is;
c) Dekken uit eventuele meevallers in de Mei circulaire. Hiervan is echter op dit moment alleen bekend dat er een stevig bedrag voor prijsbijstelling komt, waarvan nog onbekend of dit aan voorwaarden is verbonden;
d) Dekken uit het begrotingssaldo.

Vanuit het principe nieuw voor oud beleid heeft optie b vanuit financiën de voorkeur. Dit is echter op de korte termijn geen haalbare optie gezien het feit dat er veel meerjaren afspraken gemaakt zijn. Dit houdt in dat voor 2023 alleen optie d overblijft.

Duurzaamheid
Niet van toepassing

Communicatie
De nieuwe subsidie wordt middels een beschikking en prestatieafspraken vastgelegd met stichting MFC Harderwijk.

Uitvoering
De nieuwe subsidie wordt middels een beschikking en prestatieafspraken vastgelegd met stichting MFC Harderwijk.

Bijlagen
1. Ontmoeting en welbevinden van de inwoner centraal gesteld
2. Uitgangspunten budgetsubsidie
3. Herziene exploitatiebegroting 2023 de Roef