Raadsvoorstel

Onderwerp : Toekennen budgetsubsidie 2024 aan stichting Koppelkerk
Portefeuillehouder : Mr. A.B. Stapelkamp
Thema Raadsprogramma : 5. Ontspanning en Vrije tijd

Global Goals

Aan welke Global Goals wordt bijgedragen:



Beslispunten

- 1. Aan stichting Koppelkerk het in de begroting 2024 gereserveerde bedrag van maximaal € 28.000 beschikbaar te stellen als voorlopige budgetsubsidie 2024;
  2. De definitieve vaststelling van de subsidie 2024 overeenkomstig het in de subsidieverordening gemeente Aalten vastgelegde proces te laten plaatsvinden.

Waarom dit besluit nemen

- In 2023 heeft het bestuur van de Koppelkerk een verzoek ingediend om een structurele verhoging van de budgetsubsidie tot een bedrag van 50.000,-- per jaar. Dit betekent, gezien de hoogte van de huidige jaarlijkse budgetsubsidie van € 22.000 per jaar, een structurele verhoging van de subsidie met € 28.000 per jaar.

  Tijdens de raadsbehandeling van de begroting 2024, op 7 november 2023, heeft u besloten om in de begroting 2024 een bedrag van maximaal € 28.000 te reserveren ter dekking van het begrotingstekort. Daarbij heeft u aangegeven dat een besluit over de toekenning pas zal worden genomen nadat een nadere onderbouwing is ingediend.

  Inmiddels heeft het bestuur van de stichting Koppelkerk diverse stappen genomen. Via het inhoudelijk jaarverslag over 2023 en de jaarrekening 2023 zijn de verschillende maatregelen duidelijk in beeld gebracht. Ook hebben we de begroting 2024 en meerjarenraming 2023-2030 ontvangen.

  Uit de stukken blijkt dat het bestuur van de Koppelkerk tal van maatregelen heeft genomen om de effectiviteit en de kwaliteit van de organisatie te verbeteren. De extra gemeentelijk subsidie speelt een belangrijke rol om de ontwikkeling tot een toekomstbestendige organisatie voort te zetten.

Wat is het bestaand beleid c.q. kader?

De subsidiebeleidsregels Welzijn van de gemeente Aalten kennen de mogelijkheid om een budgetsubsidie te verlenen aan verenigingen en organisaties op het brede sociaal maatschappelijke terrein. Een budgetsubsidie kenmerkt zich door de koppeling aan met name loongebonden kosten bij de grotere organisaties en het structureel meerjarige subsidie karakter.

In 2024 heeft de Koppelkerk per beschikking van 19 december 2023 een voorlopige subsidie ontvangen voor 2024 van € 22.114,--. Deze subsidie is toegekend op grond van de subsidiebeleidsregel Kunst, Cultuur en Recreatie, onderdeel (amateur)kunst en kunst- en cultuurbeleving.

De Algemene Subsidieverordening gemeente Aalten geeft voorwaarden ten aanzien van de jaarlijkse vaststelling van de budgetsubsidies. Organisaties dienen voor 1 mei volgende op het jaar van de subsidieverlening een verzoek om definitieve vaststelling van de budgetsubsidies in te dienen. Dit verzoek dient vergezeld te gaan van een inhoudelijk en financieel verslag.

Bij de vaststelling van de begroting 2024 is het bedrag van maximaal € 28.000 gereserveerd. Hierbij is afgesproken dat dit bedrag pas beschikbaar wordt gesteld nadat een nadere onderbouwing is ontvangen.

Argumenten

1.1 De Koppelkerk maakt een ontwikkeling door op het gebied van groei, behoud kwaliteit en professionalisering

Er zijn diverse maatregelen genomen om de effectiviteit en de kwaliteit van de organisatie te verbeteren. De afgelopen periode heeft de nadruk gelegen op een organisatorische transformatie van de Koppelkerk. Daarnaast is het aantal activiteiten enorm uitgebreid. De tentoonstellingen, concerten en evenementen trekken veel bezoekers. De Koppelkerk heeft zich binnen de Achterhoek ontwikkeld tot een toonaangevende culturele instelling die met haar eigenzinnige aanbod een grote toegevoegde waarde heeft. Ook voor Bredevoort is de Koppelkerk van groot belang, cultureel maar zeker ook toeristisch-economisch.

1.2 2024 is het eerste jaar dat als gevolg van de transformatie volledig wordt gedraaid met de nieuwe directie en de invulling van een aantal cruciale functies, zoals PR, ICT, administratie en bedrijfsleiding.

Inmiddels zijn alle cruciale functies ingevuld. Het bestuur van de Koppelkerk heeft de Governance Code Cultuur onderschreven en onderdeel daarvan ook de Fair Practice Code, waardoor er sprake is van een faire betaling voor muzikanten, schrijvers en wetenschappers, kunstenaars, theatermakers en andere makers. Deze ontwikkeling heeft geleid tot een toename van de personeelslasten. De verwachting is dat de loonkosten vanaf 2024 vrijwel stabiel blijven.

1.3 De extra gemeentelijke subsidie speelt in het transformatieproces een belangrijke rol.

De extra subsidie stelt de Koppelkerk in de gelegenheid om ook 2024 nog te benutten om zich verder te ontwikkelen tot een toekomstbestendige organisatie waarin de culturele waarde blijft behouden.
Daarnaast kunnen investeringen in onderhoud en inventaris wellicht worden opgepakt

1.4 De begroting 2024 is met de extra subsidie van € 28.000 sluitend.

De Koppelkerk is de afgelopen jaren flink gegroeid in kwantiteit als kwaliteit van het aanbod. De groei is niet alleen van invloed op de personele organisatie maar ook op de financiële organisatie. De hogere kosten zijn een gevolg van:

- Gestegen loonkosten;
- Professionaliseringsmaatrelen ter behoud/versterking van de kwaliteit.
- Gestegen kosten in zijn algemeenheid zoals energie en onderhoud, maar ook voor de inzet van ‘makers’.

Er vinden meer activiteiten plaats maar de activiteiten zijn ook duurder geworden. De prijsstijgingen in kunst- en cultuur nemen nog steeds toe. Dit heeft ook te maken met het feit dat de Koppelkerk de Governance Code Cultuur onderschreven heeft en onderdeel daarvan ook de Fair Practice Code, waardoor er sprake is van een faire betaling voor muzikanten, schrijvers en wetenschappers, kunstenaars, theatermakers en andere makers. De huisvestingskosten zijn gestegen en onderhoudsinvesteringen moeten de komende jaren plaatsvinden. Daarnaast zijn de personeelslasten gestegen. Deels door bewust beleid in verband met de professionalisering en deels door autonome ontwikkelingen in het personeelsbestand

1.5. De subsidie over 2023 is inmiddels definitief vastgesteld.

Na ontvangst van de door de accountant vastgestelde jaarrekening over 2023 en het jaarverslag 2023 is op 2 juli 2024 besloten om de subsidie over 2023 definitief vasttestellen. Via onze raadsmededeling nummer 113-2024, van 4 juli 2024, hebben wij u hierover inhoudelijk geïnformeerd.

2.1 De Algemene Subsidieverordening geeft voorwaarden aan de jaarlijkse subsidievaststelling.

Organisaties dienen voor 1 mei volgende op het jaar van de subsidieverlening een verzoek om definitieve vaststelling van de budgetsubsidies in te dienen. Dit verzoek dient vergezeld te gaan van een inhoudelijk en financieel verslag.

Kanttekeningen

1.1 Deze extra subsidie in 2024 is geen structurele oplossing

Ook in 2023 is aan de stichting Koppelkerk een aanvullende subsidie van € 28.000 verleend. Dit besluit is genomen op basis van het jaarverslag 2023 en de door de accountant goedgekeurde jaarrekening 2023. Uit de jaarrekening 2023 bleek dat het tekort over 2023 een bedrag van € 33.070 was. Door de aanvullende gemeentelijke subsidie van € 28.000 toe te kennen kwam het tekort op € 5.070.

Nu is de situatie zo dat de stichting Koppelkerk heeft verzocht om een structurele verhoging van de subsidie.

We erkennen dat de culturele waarde van de Koppelkerk voor de gemeente Aalten van groot belang is. De organisatie voegt zowel lokaal als regionaal iets toe en levert een belangrijk bijdrage aan de saamhorigheid en verbinding binnen onze gemeenschap.
Echter de gemeente staat voor een financiële uitdaging.
Op dit moment zien wij dan ook geen mogelijkheid om structureel middelen in de begroting vrij te maken. We blijven wel in gesprek met de stichting om samen te zoeken naar creatieve oplossingen en alternatieve ondersteuningsmogelijkheden.

We hopen zodra de financiële situatie in de begroting 2025 en meerjarenraming 2026- 2028 dit toelaat opnieuw een afweging te kunnen maken

Is er draagvlak voor dit besluit?

- n.v.t.

Wat zijn de financiële consequenties van dit besluit?

- In de begroting 2024 staat het bedrag van € 28.000 gereserveerd.

Hoe en met wie wordt er gecommuniceerd over dit besluit?

- Communicatie over dit besluit vindt plaats met het bestuur van stichting de Koppelkerk

Wat gaat er gebeuren na dit besluit?

Het bestuur van stichting de Koppelkerk ontvangt na dit besluit een subsidiebeschikking waarin de subsidie van € 28.000 aanvullend beschikbaar wordt gesteld. Dit bedrag wordt als voorlopige subsidie beschikbaar gesteld. In de beschikking wordt aangegeven dat het bestuur na afloop van het boekjaar 2024, echter uiterlijk 31 mei 2025, een aanvraag tot vaststelling van het budgetsubsidie 2024 dient in te dienen. De aanvraag moet voorzien zijn van een jaarverslag over 2024 en een door de accountant goedgekeurde jaarrekening. Op basis van deze documenten vindt definitieve vaststelling van de subsidie plaats.

Wat gaat er gebeuren?	**Wie gaat het doen?**	**Wanneer?**
Definitieve vaststelling van de budgetsubsidie 2024	College van burgemeester en wethouders	Juli 2025

De raad wordt geïnformeerd via een raadsmededeling

Bijlagen

- Jaarverslag 2024 van stichting de Koppelkerk
- meerjarenraming van stichting de Koppelkerk
- Concept raadsbesluit

Aalten, 13 augustus 2024

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van de gemeente Aalten

Drs. A.J.M. Gildhuis
Secretaris/Algemeen Directeur

mr. A.B. Stapelkamp
Burgemeester