

Memo

Aan: Gemeenteraad
Van: College
Datum: 25 september 2018
Betreft : Stichting De Groene Belevenis, Quick scan en subsidie-afspraken

Inleiding

Het bestuur van Stichting De Groene Belevenis (DGB) heeft mei 2018 opdracht gegeven aan een externe adviseur voor het uitvoeren van een Quick scan naar een realistisch toekomstperspectief. Aanleiding voor de Quick scan is dat DGB in 2017 een negatief resultaat heeft behaald van € 24.222 en een negatief Eigen Vermogen van € 42.329 is opgebouwd. Met name de inkomsten vanuit de bedrijven blijven achter bij de prognose uit de meerjarenbegroting in het bedrijfsplan. Op 16 mei 2018 heeft het college de raad door middel van een memo geïnformeerd over het uitvoeren van deze Quick scan. Met de raad was afgesproken dat zij geïnformeerd zou worden over de uitkomsten hiervan en de afspraken die aan de hand van de scan met het bestuur van DGB zouden worden gemaakt. In deze memo treft u het afsprakenpakket aan. De rapportage Quick scan is als bijlage bijgevoegd. Om het tekort in 2018 niet verder op te laten lopen, heeft het bestuur van DGB een aantal maatregelen genomen.

Achtergrond inzake de subsidierelatie

De basis voor de subsidierelatie ligt in de financiële afspraken die bij de verzelfstandiging van het NME-centrum zijn gemaakt tussen bestuur en gemeente voor de eerste 5 jaar (periode 2015-2019, zie raadsbesluit 236329). In de meerjarenbegroting was reeds rekening gehouden met een afbouw van de subsidie per 2019 van € 20.700. De gemeente heeft bij de verzelfstandiging een eenmalige bijdrage verstrekt over 3 jaar van € 96.800 en lening van € 92.000 aan DGB. De afspraken met DGB zijn juni 2017 bevestigd met een memo aan de raad over subsidie / inkoop. Hieronder volgt de meerjarenbegroting uit het bedrijfsplan bij de verzelfstandiging. Door indexeringen de afgelopen 4 jaar bedraagt het subsidiebedrag in 2018 € 261.150.

De meerjarenbegroting voor de Stichting DE GROENE BELEVENIS ziet er samengevat als volgt uit:

	2015	2016	2017	2018	2019
<i>Kosten</i>	€ 409.600	€ 363.900	€365.100	€ 374.600	€ 375.400
<i>Inkomsten</i>	€61.200	€75.100	€114.800	€141.700	€163.200
<i>Subsidie gemeente</i>	€232.900	€232.900	€232.900	€232.900	€212.200
<i>Saldo</i>	-€115.500	-€ 55.900 €	-€ 17.400	€0	€0
<i>Lening €92.000</i>	€61.300	€30.700			
<i>Éénmalige bijdrage</i>	-€ 54.200	-€ 25.200	-€ 17.400	€0	€0

Bron: raadsvoorstel Verzelfstandiging NME-centrum 236329, cijfers zonder indexering

Rapportage Quick scan

De rapportage is opgebouwd aan de hand van een analyse van de huidige situatie, een toekomstperspectief en te nemen stappen. Voor een samenvatting van de rapportage verwijzen we naar de pagina's 4 en 5 van de rapportage. De focus ligt vooral op het geschetste toekomstperspectief en de te nemen stappen. Er zijn meerdere gesprekken hierover geweest tussen de portefeuillehouder en het bestuur

van DGB. Insteek van het college is om te komen tot een bestuurlijk en financieel stabiele situatie, waarbij de stichting een realistisch toekomstperspectief heeft. Op basis daarvan is tot het onderstaande afsprakenpakket gekomen.

Afsprakenpakket

1. Subsidie 2019 conform gemeentebegroting 2019

De subsidie voor 2019 wordt conform de gemeente begroting 2019 en de gemaakte afspraken gehouden op € 248.000. Hierbij is rekening gehouden met de afbouw van € 20.700 voor 2019 (raadsvoorstel verzelfstandiging). De termijn voor het indienen van de subsidie aanvraag 2019 is verlengd naar 1 oktober 2019. Afspraak is dat DGB in de subsidie aanvraag 2019 een sluitende begroting 2019 presenteert. Het jaar 2019 wordt gezien als een overgangsjaar, zodat DGB kan anticiperen op onderstaande lijn.

2. Lagere subsidie voor een vast basispakket vanaf 2020

Het afsprakenkader vanuit de verzelfstandiging geldt tot en met 2019. Voor 2020 en volgende jaren kunnen derhalve nieuwe afspraken worden gemaakt. Met de raad was besproken dat de hoogte van de bijdrage vanaf 2020 zou worden afgebouwd. In de nieuwe afspraken zet het college in op de uitvoering van een kleiner vast basispakket door DGB voor een lager bedrag. Gezien de voordelen van een subsidierelatie boven inkoop (memo raad juni 2017) zetten we de subsidierelatie voor deze basistaken voort. Uitgangspunt daarbij is dat de subsidie op zodanig niveau is, dat DGB levensvatbaar blijft.

Het vaste basispakket betreft duurzaamheidseducatie voor de Leusdense scholen, het in stand houden van het vrijwilligersnetwerk (55 vrijwilligers verrichten 6.000 uur aan arbeid) en de Struintuin en het ondersteunen van duurzame initiatieven uit de samenleving. DGB zal hiervoor haar communicatiemiddelen inzetten. In het kader van de subsidie uitvoeringsovereenkomst 2020 gaan DGB en college het gesprek aan over dit basispakket en het niveau van de taakuitvoering.

De hoogte van de subsidie wordt in grote mate bepaald door personeels- en materiaalkosten die voortvloeien uit dit basispakket, coördinatiekosten en een deel van de algemene kosten. In de Quick scan is een subsidiebedrag van € 210.000 genoemd voor het basispakket exclusief initiatiefondersteuning. Het college heeft ingezet op een totaalbedrag van € 210.000 voor dit basispakket inclusief initiatiefondersteuning. DGB zal op basis van deze uitgangspunten een nieuwe sluitende meerjarenbegroting voor de periode vanaf 2020 moeten opstellen.

3. Geen vaste inkooprelatie aangaan

Het college is, in afwijking van de Quick scan, niet voornemens om een vaste inkooprelatie met DGB aan te gaan voor € 60.000 op jaarbasis. Afhankelijk van de vraag wil het college ruimte houden om op project- of opdrachtbasis vragen uit te zetten als daar behoefte aan is, en daarbij ook met andere partners samen te werken. De middelen vanuit het CUP 2018-2022, het Energieakkoord 2.0 en de Duurzaamheidsagenda zijn vooral incidenteel. DGB zal voor werkzaamheden die niet behoren tot het basispakket moeten omvormen naar een projectorganisatie met flexibele formatie. Dit heeft tot gevolg dat er personele maatregelen genomen moeten worden door DGB. Mogelijk dat de gemeente financiële verplichtingen heeft t.a.v. het personeel. Daarbij hangt het af of het voormalig personeel van de gemeente betreft of niet.

N.B. Bij de verzelfstandiging heeft DGB een personeelsuitbreiding gedaan o.b.v. de destijds geraamde inkomsten. Afgelopen periode zijn onvoldoende inkomsten uit het bedrijfsleven gerealiseerd en dit heeft personele gevolgen.

4. Voorzichtige raming van de inkomsten

De Quick scan geeft aan dat ongeveer € 90.000 op jaarbasis inverdiend kan worden. Hiermee wordt de begrote inverdiencapaciteit uit het bedrijfsplan los gelaten (per 2019 inverdienen van € 163.000). De afgelopen jaren was de inverdiencapaciteit tussen de € 70.000 - € 90.000. De Quick scan geeft aan dat een realistische inverdiencapaciteit gemiddeld rond 23% van de omzet ligt. Met een lagere vaste subsidie en formatie wordt mogelijk een lagere omzet genereerd. De inverdiencapaciteit dient derhalve voorzichtig te worden begroot door DGB. Daarnaast wordt een deel van de inkomsten gegenereerd door het zwerfvuil project Opperuimd Leusden dat t/m 2022 loopt. Met bovenstaande dient rekening te worden gehouden in de meerjarenbegroting.

5. Lening voor de helft kwijt schelden

Vanaf 31-12-2018 dient DGB jaarlijks € 9.200 af te lossen op de lening. De liquide middelen zijn echter zodanig laag dat aflossing nog maar 2 jaar mogelijk is. Daarom zal de lening van € 92.000 deels moeten worden kwijtgescholden en afgeboekt. Daarbij gaan we vooralsnog uit van de helft van de lening. Hiermee wordt de aflossingslast voor DGB vermindert naar € 5.000 op jaarbasis. Bij de Najaarsnota 2018 wordt een voorstel aan de raad opgenomen om met ingang van 2018 de lening voor de helft kwijt te schelden. In de Quick scan wordt DGB geadviseerd om een liquiditeitsbegroting op te stellen.

6. Opbouw Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen van DGB is € 42.329 negatief, opgebouwd vanuit de negatieve resultaten 2016 en 2017. In de Quick scan is aangegeven dat het noodzakelijk is om een eigen vermogen te hebben van tussen de € 50.000 en € 100.000. Doordat de komende jaren hooguit een neutraal resultaat kan worden behaald, zijn er weinig mogelijkheden voor vermogensopbouw.

7. Bestuurlijke continuïteit

Op dit moment bestaat het bestuur van DGB uit 2 personen, een voorzitter en een penningmeester. Het bestuur dient minimaal uit 3 leden te bestaan en betreft een vrijwilligersbestuur. Door het vertrek van directeur zijn de taken momenteel verdeeld over de bestuurs- en personeelsleden. Inmiddels is een aantal aspirant bestuursleden in beeld, zodat het bestuur kan worden versterkt en één bestuurslid kan aftreden.

8. Realistisch toekomstperspectief

Op basis van bovenstaande pakket van maatregelen wordt toegewerkt naar een realistisch toekomstperspectief voor DGB. Daarbij blijven de basistaken voor Leusden behouden en wordt een organisatie in stand gehouden met voldoende massa voor de uitvoering van deze taken en financiering vaste kosten. Daarbij is een aandachtspunt, het kunnen opbouwen van een financiële buffer. DGB zal uit de aanbevelingen van de Quick scan een keuze moeten maken op welke kansen, samenwerkingen en projecten zij zich de komende jaren wil richten om inkomsten te verwerven.