



BESLUITVORMENDE NOTA
AAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS
No. 19.0001460

Afdeling/eenheid/cluster: Projectnaam:
Maatschappelijke
Ontwikkeling

Bijl.: Datum:
4 19 augustus
2019

Steller:
M. Bron

Portefeuille: II

Onderwerp: Vaststelling subsidies 2018 en overlopende subsidie 2017 Carrefour

Voorgesteld besluit

1. De subsidie 2018 aan Stichting Carrefour Welzijnsgroep op basis van artikel 4:46 AWB conform de verleende bedragen vaststellen op € 2.493.420.
2. De subsidievaststelling 2017 aan Stichting Carrefour Welzijnsgroep te herzien, inhoudende de subsidie 2017 € 100.000 lager vast te stellen op € 2.341.678 en tegelijk een incidentele activiteitensubsidie 2018 te verlenen en vast te stellen op € 100.000.
3. Het resultaat 2017 (€ 12.627) door Carrefour te laten toevoegen aan hun reserve
4. Instemmen met verzending van de vaststellingsbeschikking 2018.
5. De Commissie Samenlevingszaken informeren.

Inleiding

Op 16 april 2019 is het inhoudelijk verslag in het kader van het welzijnswerk uitgevoerd door Stichting Carrefour Welzijn ontvangen. Waarna op 25 juni het verantwoordingsgesprek heeft plaatsgevonden. Dit alles heeft geleid tot een positieve vaststellingsbeoordeling van de dienstverlening geleverd gedurende 2018. Op 20 mei 2019 is ook het financieel jaarverslag daar aan toegevoegd, wat niet heeft geleid tot andere inzichten. Daardoor kan er over worden gegaan tot formele vaststelling.

Doelstelling

Vaststelling van de Stichting Carrefour Welzijn verleende subsidies, o.a. in het kader van VIA, vrijwilligers, mantelzorg, buurtwerk en preventief jongeren werk over het jaar 2018 conform de daarvoor opgenomen bepalingen in de algemene subsidieverordening gemeente Noordoostpolder 2017 en de AWB. En het herzien van de subsidievaststelling 2017.

Argumenten

1.1 De subsidie 2018 welzijnswerk

De subsidie in het kader van het welzijnswerk kan conform het verleende bedrag worden vastgesteld, omdat de activiteiten volgens de afspraken zijn uitgevoerd. Dit blijkt uit de verantwoording van de werkzaamheden die heeft plaatsgevonden in het inhoudelijk en het financieel jaarverslag 2018. Alsook tijdens het verantwoordingsgesprek van 25 juni.

2.1 Uit de interne controle is gebleken dat de vaststelling 2017 onjuist is

Bij de controle van de vastgestelde subsidies 2017 is gebleken dat de subsidie 2017 aan Carrefour 100.000 te hoog is vastgesteld. Door middel van deze administratieve aanpassing wordt dit hersteld.

2.2 De wijziging heeft geen financieel effect tot gevolg

Het herzien van de vaststelling leidt niet tot extra verstrekking en of betaling van middelen, omdat het een administratieve verschuiving tussen achterliggende jaren betreft.

2.3 De subsidie 2017 is 100.000 te hoog vastgesteld

Dit blijkt uit de jaarrekening van Carrefour over 2017. Hierin is een overlopende post voor de door te schuiven activiteiten van 100.000 opgenomen. Dat bedrag had in mindering moeten worden gebracht op het vast te stellen subsidiebedrag. Omdat deze middelen ultimo 2017 nog niet waren besteed.

2.4 De activiteiten lopen vanuit 2017 door in 2018

Het betreft hier evenals ultimo 2017 projectmiddelen, welke over de jaargrens heen gaan. Dit blijkt uit de opgave van Carrefour die wij op 26-3-2019 hebben ontvangen. Het verlenen van een incidentele activiteitensubsidie voor de afloop van deze activiteiten is daarbij passend. Want het halverwege staken van een gestart project omwille van de datumgrens zou niet de gewenste uitkomst moeten zijn.

2.5 De incidentele activiteitensubsidie 2018 kan vastgesteld worden

De activiteiten zijn in 2018 (verder) uitgevoerd. Want de benoemde activiteiten ter onderbouwing van het overlopende bedrag uit de opgave van 26-3-2019 komen terug in het inhoudelijk jaarverslag 2018.

3. De vermogenspositie is lager dan 10% van het subsidiebedrag

Het resultaat over 2018 is € 12.627 en op grond van de beschikking is het toegestaan dat op basis van een te maken afspraak maximaal 10% van van het subsidiebedrag aan een bestemmings/ egalisatiereserve kan worden toegevoegd.

Carrefour heeft niet schriftelijk, maar meermaals mondeling verzocht het overschot te mogen reserveren om zo haar vermogenspositie te versterken. De vermogenspositie is na dotatie 175.666. Dit blijkt uit het jaarverslag en daarmee past deze dotatie binnen de gestelde 10% norm.

4. Aan alle verantwoordingsvoorwaarden is voldaan

De vaststelling kan verzonden worden, omdat aan alle voorwaarden is voldaan. Dit blijkt uit de checklist subsidievaststelling en de door een onafhankelijke accountant afgegeven goedkeurende verklaring bij het financieel verslag.

Kanttekeningen

Het inzicht in de resultaten en effecten van activiteiten van onze maatschappelijke partners is nog niet op het gewenste niveau. Carrefour is hier geen uitzondering op. Daarom wordt met Carrefour momenteel een proces van doorontwikkeling doorlopen. Waarbij er meer aandacht is voor de transformatie gedachte anders denken, anders doen. En er concreter invulling gegeven wordt aan sturen op resultaten.

Een transformatie op eigen initiatief van de interne bedrijfsvoering van Carrefour, welke zij volgens de principes van de Nieuwe Route doorlopen is hier aanvullend aan.

Planning/Uitvoering

Carrefour ontvangt direct na uw subsidiebesluit de vaststellingsbeschikking 2018. De verstrekte subsidies in deze nota genoemd zijn in 2018 volledig als voorschot uitbetaald.

Bijlagen

1. Inhoudelijk jaarverslag van Carrefour (nr. 017195115)
2. Financiële verantwoording 2018 Carrefour (nr. 017195114)
3. Checklist subsidievaststelling 2018 (nr. 0171113812)
4. Vaststellingsbeschikking 2018 Stichting Carrefour Welzijnsgroep (nr. 0171113815)