

Raadsvoorstel

AGENDAPUNT NO.

Voorstel tot het beschikbaar stellen van een aanvullende subsidie voor het instituut voor Kunst en Cultuur Boogie Woogie

AAN DE RAAD

Samenvatting

Het instituut voor Kunst en Cultuur Boogie Woogie ontvangt jaarlijks een budgetsubsidie voor het organiseren van het muziekonderwijs voor de gemeenten Aalten, Winterswijk en Oost Gelre. Bij Boogie Woogie zijn exploitatietekorten ontstaan. Het bestuur van Boogie Woogie heeft aan de drie subsidiërende gemeenten verzocht om eenmalig een extra subsidie beschikbaar te stellen ter dekking van het exploitatietekort en een eenmalige bijdrage voor het opstellen van een businessplan alsmede een verhoging van de subsidie voor 2019. Hiermee kunnen de activiteiten van Boogie Woogie tot het eind van het seizoen 2018-2019 op het huidige niveau worden uitgevoerd waarna vanaf het seizoen 2019-2020 gewerkt kan worden volgens het op te stellen businessplan. Voorgesteld wordt om een extra subsidie van € 88.400,- , boekjaar 2018, beschikbaar te stellen als eenmalige bijdrage in het exploitatie tekort en een eenmalige bijdrage van € 18.000,- onder voorwaarden zoals beschreven in dit voorstel voor het opstellen van het businessplan. Besluitvorming over de eventuele subsidie vanaf 2019 wordt afhankelijk gesteld van de inhoud van het businessplan met inachtneming van de daaraan door ons gestelde voorwaarden. Een voorstel hiervoor wordt voorbereid na ontvangst van het businessplan.

Inleiding

Het instituut voor Kunst en Cultuur Boogie Woogie ontvangt jaarlijks een budgetsubsidie voor het organiseren van het muziekonderwijs in Aalten. Bij brief van 15 mei 2018 heeft het bestuur van Boogie Woogie verzocht om eenmalig een extra subsidie en een verhoging van de structurele subsidie voor 2019. Dit verzoek is ook naar de andere twee subsidiërende gemeenten gezonden te weten de gemeente Winterswijk en de gemeente Oost Gelre.

In 2016 en 2017 zijn er exploitatie tekorten ontstaan bij Boogie Woogie. respectievelijk € 155.844 en naar verwachting ca € 128.000 over 2017. De jaarrekening over 2017 is op moment van schrijven nog niet afgerond. Ook in 2018 wordt een verlies verwacht van € 140.500. De liquiditeitsproblemen zijn zo groot dat Boogie Woogie haar activiteiten moet beëindigen als niet wordt ingegrepen.

Concreet vraagt het bestuur om de volgende extra middelen:

1. Een eenmalige bijdrage van € 88.400 ter dekking van het liquiditeitstekort;
2. Een eenmalige bijdrage van € 18.000 ten behoeve van een voorziening van de financiering van het op te stellen businessplan en implementatieplan. In dit implementatieplan zullen de kosten van implementatie worden verwerkt. Restanten van deze voorziening kunnen worden gestort of in mindering gebracht op een eventuele subsidie 2019.
3. Verhoging van de subsidie voor 2019 tot € 176.769,-
Hiermee kunnen de activiteiten van Boogie Woogie tot eind van het seizoen 2018-2019 op het huidige niveau worden uitgevoerd waarna het seizoen 2019-2020 gewerkt kan worden volgens het nog op te stellen businessplan.

Beschrijving beleidsterrein inclusief toepasselijke regelgeving

De formele juridische basis voor het subsidiëren van het muziekonderwijs bij het instituut voor Kunst en Cultuur Boogie Woogie ligt vast in:

1. de Algemene Subsidieverordening Gemeente Aalten 2015;
2. de Subsidiebeleidsregels Welzijn Gemeente Aalten 2015-2018, beleidsregel Kunst, Cultuur en Recreatie, onderdeel kunsteducatie en culturele vorming

Inhoudelijke toelichting op het voorstel

Boogie Woogie ontvangt al geruime tijd een jaarlijkse budgetsubsidie voor het organiseren van het muziekonderwijs in de gemeente Aalten. Naast de gemeente Aalten verstrekken ook de gemeenten Winterswijk en Oost Gelre een subsidie.

Op 11 november 2014 heeft u besloten tot een bezuinigingsopdracht om over een periode van 5 jaar de subsidie van Boogie Woogie te verminderen tot 50% van het op dat moment geldende subsidiebedrag. Dit besluit heeft tot gevolg gehad dat de budgetsubsidie vanaf 2016 jaarlijks is verlaagd met €14.670,--. Het structureel geraamde de subsidiebedrag is € 79.780,-- vanaf 2020. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. Boogie Woogie is destijds niet tegen dit besluit in bezwaar gegaan, dit omdat men verwachtte het aanbod voor een lagere subsidie te kunnen continueren en dus te kunnen voldoen aan de bezuinigingsopdracht.

In 2017 kwamen de eerste berichten dat er sprake was van een exploitatie tekort. Vervolgens heeft Boogie Woogie via een aantal documenten geprobeerd om de financiële situatie te verhelderen. Helaas bleek dat deze documenten niet voldoende antwoord gaven op de problematiek. De administratie bij Boogie Woogie bleek onvoldoende ingericht om de juiste management informatie boven tafel te krijgen. In het bestuurlijk overleg is daarom afgesproken om een extern onderzoek uit te laten voeren door BMC advies met de vraag of Boogie Woogie op termijn een financieel gezonde organisatie kan worden. Dit onderzoek is uitgevoerd door BMC advies en betreft een quickscan van de organisatie.

Uit de quickscan is een aantal conclusies naar voren gekomen die te vinden zijn op pagina 17-19 van deze quickscan (zie bijlage 1).

Op basis van deze conclusies is een aantal aanbevelingen gedaan die er toe moeten leiden dat Boogie Woogie weer een gezonde organisatie wordt met voldoende bestaansrecht in de toekomst.

Op 23 februari 2018 heeft BMC de quickscan gepresenteerd en Boogie Woogie geadviseerd om een aantal beleidsvarianten uit te werken aan de hand van richtinggevende uitspraken van gemeenten zowel inhoudelijk als financieel.

Dit heeft geresulteerd in de notitie "aanzet beleidsvarianten Boogie Woogie 2019-2022". In de notitie zijn twee beleidsvarianten beschreven, te weten:

1. **Beëindiging van de activiteiten van Boogie Woogie;**
De kosten van dit scenario worden geschat op maximaal € 3.550.000,-- (waarvan maximaal € 710.000,-- voor rekening van Aalten zou komen).
2. **Het opstellen van een businessplan voor een transformatie van Boogie Woogie naar een toekomstbestendige en financieel gezonde organisatie.**
Om deze stap te kunnen realiseren is de extra subsidie nodig van € 88.400,-- om het liquiditeitstekort te kunnen dekken en een bedrag van € 18.000,-- voor het opstellen van het businessplan. Daarnaast is een verhoging van de structurele subsidie voor 2019 nodig tot een bedrag van € 176.769,--. Hiermee kunnen de huidige activiteiten tot het eind van het schooljaar 2018-2019 worden uitgevoerd waarna het seizoen 2019-2020 kan worden uitgevoerd volgens het op te stellen businessplan.

Met de aanvullende subsidieaanvraag doet Boogie Woogie een beroep op de drie subsidiërende gemeenten Winterswijk, Aalten en Oost Gelre om het liquiditeitsprobleem op te lossen. In de gemeente Winterswijk is het verzoek van Boogie Woogie inmiddels behandeld in de raadsvergadering van 28 juni 2018 en is een positief besluit genomen over de gevraagde bijdrage in het liquiditeitstekort alsmede het opstellen van het businessplan. In de gemeente Oost Gelre wordt het

verzoek naar alle waarschijnlijkheid in september 2018 behandeld tijdens de vergadering van de gemeenteraad.

Onderstaand geven wij u een nadere toelichting en reactie op de voorgestelde beleidsvarianten.

Ad 1 Beëindiging van de activiteiten van Boogie Woogie;

Beëindiging van de activiteiten van Boogie Woogie kost de gemeente Aalten maximaal € 710.000,--. Bij deze berekening is rekening gehouden met de verdeelsleutel tussen de 3 gemeenten van 60/20/20. (deze verdeling is gebaseerd op het leerlingenaantal per gemeente). Voor een verdere onderbouwing van deze kosten verwijzen wij u naar de notitie "aanzet beleidsvarianten Boogie Woogie 2019-2022, pagina 18 in bijlage 1.

De hoge frictiekosten in het overzicht zijn voornamelijk het gevolg van de rechtspositie van het personeel bij Boogie Woogie. Het personeel heeft de zogenaamde B3 status en valt daarmee onder de CAO CAR-UWO. De subsidiërende gemeenten hebben in het verleden bij de privatisering van Boogie Woogie hiervoor gekozen. Gevolg is dat Boogie Woogie eigen risicodragers is voor de Werkloosheidswet. De drie subsidiërende gemeenten zijn aanspreekbaar voor de financiële consequenties van afvloeiing van het personeel. Het bovengenoemde bedrag is indicatief en moet nog nader worden gespecificeerd op het moment dat voor dit scenario wordt gekozen, de hoogte is afhankelijk van de mate waarin aanspraak wordt gemaakt op de Werkloosheidswet.

Bij liquidatie van Boogie Woogie zal een andere oplossing gevonden moeten worden voor het harmonie- en fanfare onderwijs voor leerlingen tot 18 jaar. De jaarlijkse subsidie wordt op dit moment ingezet voor de harmonie- en fanfare lessen. Het overige lesaanbod valt niet onder de subsidieregeling. Liquidatie van Boogie Woogie zal een grote impact hebben op de harmonie- en fanfare verenigingen in Aalten. Alle Aaltense muziekverenigingen nemen de harmonie- en fanfare lessen af bij Boogie Woogie. In Aalten zijn er nog geen andere initiatieven, dit in tegenstelling tot in Dinxperlo. Hier gaat vanaf 1 augustus 2019 de stichting fanfare Onderwijs. Dinxperlo de lessen verzorgen. Deze stichting heeft niet voldoende capaciteit om de harmonie- en fanfarelessen voor de hele gemeente te organiseren.

In het najaar 2018 nemen wij het initiatief om met de Aaltens muziekverenigingen in gesprek te gaan over de toekomst van het muziekonderwijs in Aalten, de samenwerking tussen muziekverenigingen, het onderwijs en Boogie Woogie en de wensen en kansen die de verenigingen daarbij zien. Daarnaast nemen een aantal scholen in Aalten deel aan de landelijke subsidieregeling Muziek in de Klas waarvoor ze diensten afnemen bij Boogie Woogie. In het huidige cultuureducatieprogramma voor alle basisscholen worden ook lessen afgenomen bij Boogie Woogie. Voor beide geldt dat hiervoor geen gemeentelijke subsidie wordt gebruikt.

Ad 2. Het opstellen van een businessplan voor een transformatie van Boogie Woogie naar een toekomstbestendige en financieel gezonde organisatie

Om te komen tot dit businessplan vraagt Boogie Woogie van de drie gemeenten om een drietal financiële toezeggingen. Voor de gemeente Aalten gaat het om de volgende toezeggingen:

1. Een eenmalig bijdrage van € 88.400 ter dekking van het liquiditeitstekort;
2. Een eenmalige bijdrage van € 18.000 ten behoeve van een voorziening van de financiering van het op te stellen businessplan en implementatieplan
3. Verhoging van de subsidie voor 2019 tot € 176.769,--

Ad 2.1 Een eenmalige bijdrage van € 88.400 ter dekking van het liquiditeitstekort;

Het huidige beleidsplan van Boogie Woogie is vastgesteld voor de periode 2015-2022. Hierin zijn een aantal verwachtingen opgenomen die niet waar gemaakt konden worden. Hierdoor is vanaf 2016 een exploitatietekort ontstaan en een verwacht verlies voor 2018.

De financiële situatie is sinds 2017 regelmatig onderwerp van gesprek geweest in het bestuurlijk overleg tussen Boogie Woogie en de drie subsidieverstrekende gemeenten Aalten, Oost Gelre en Winterswijk. De situatie is op dit moment zo dringend dat kan worden gesteld dat als gemeenten geen extra middelen beschikbaar stellen Boogie Woogie haar activiteiten moet beëindigen.

Het exploitatie tekort dat is ontstaan heeft in de jaarrekening 2017 geleid tot een negatief saldo op de post Overige reserves. Aan het einde van 2016 kon deze negatieve post qua liquiditeit nog worden

opgevangen door andere posten. Omdat het exploitatie tekort zich ook heeft voortgezet in 2017 en 2018 is er een liquiditeitsprobleem ontstaan.

Door een eenmalige extra subsidie van € 84.000 beschikbaar te stellen wordt voor de korte termijn het liquiditeitsprobleem opgelost. Boogie Woogie krijgt daarmee de ruimte om aan de slag met de ontwikkeling van het businessplan waarna een definitief besluit over de toekomst kan worden genomen. Op dit moment is er al een start gemaakt met het businessplan. Eind september 2018 verwacht met het plan gereed te hebben.

Ad 2.2 Een eenmalige bijdrage van €18.000 ten behoeve van een voorziening van de financiering van het op te stellen businessplan en implementatieplan

Een businessplan zorgt ervoor dat de toekomstvisie zoals beschreven in de notitie "aanzet beleidsvarianten Boogie Woogie 2019-2022" gerealiseerd kan worden.

Het bedrag van € 18.000 is onder andere gebaseerd op het inhuren van extern advies en expertise. In het businessplan kunnen de vervolgstappen en bijkomende kosten worden beschreven.

Voorwaarden inhoud businessplan

Het businessplan moet inzicht geven in het toekomstige bedrijfsmodel waaruit duidelijk moet blijken of Boogie Woogie lange termijn weer een financieel gezonde organisatie kan zijn.

Daarnaast verwachten wij in het businessplan een plan van aanpak ten aanzien van de B3 status.

Kern van het huidige gebrek aan flexibiliteit / wendbaarheid van de organisatie is de B3 status en het daaraan verbonden eigen risicodragerschap voor de WW.

Om te voorkomen dat Boogie Woogie en de subsidiërende gemeenten daarmee ook in de toekomst geconfronteerd worden, moet de B3 status en het eigen risicodragerschap voor de WW aangepast worden. Dat moet qua personeelsbeleid op zorgvuldige wijze gebeuren, maar moet nu wel voortvarend worden opgepakt. Ervan uitgaande dat we frictiekosten zoveel mogelijk willen vermijden, kan dat alleen via een meerjarige aanpak / fasering.

Derhalve dient aan het verlenen van de gevraagde bijdrage de voorwaarde te worden verbonden dat het bestuur als onderdeel van het businessplan een plan ter goedkeuring voorlegt, waarin een strategische personeelsplanning en een meerjarige aanpak / fasering voor het wijzigen van de B3 status en het eigen risicodragerschap voor de WW zijn opgenomen.

Wij adviseren dan ook om de eenmalige bijdrage beschikbaar te stellen en daaraan de volgende voorwaarden te verbinden:

1. Het businessplan geeft inzicht in het toekomstige bedrijfsmodel en maakt daarmee zichtbaar of Boogie Woogie op korte en lange termijn weer een financieel gezonde organisatie kan zijn.
2. In het businessplan wordt nadrukkelijk aandacht besteed aan:
 - Een productencatalogus waaruit flexibel kan worden afgenomen;
 - Het herinrichten van de administratie;
 - Een strategische personeelsplanning;
 - Een meerjarig plan van aanpak / fasering voor het wijzigen van de B3 status en het eigen risico-dragerschap voor de WW
3. De ontwikkeling en voortgang van het businessplan wordt regelmatig teruggekoppeld aan de portefeuillehouder.
4. Het structureel opgenomen bedrag in de Aaltense begroting ad. €79.780 geeft de voorlopige kaders voor de structurele subsidie.

Ad 3. Verhoging van de subsidie voor 2019 tot €176.796,--

Om de activiteiten te continueren vraagt men om een verhoging van de subsidie.

Uitgangspunt is hierbij dat het nog op te stellen businessplan in 2019 wordt geïmplementeerd.

Het benodigde subsidie bedrag voor 2019 heeft men berekend aan de hand van de geraamde subsidies voor 2019 en het verwachte tekort over 2018, dit conform de aanbeveling in het eindrapport voor BMC. Deze som is geïndexeerd met 2 %. Het gaat om een totaalbedrag van € 883.845,--. Op basis van de verdeelsleutel 60/20/20 betekent dit voor de gemeente Aalten een bedrag van € 176.769,--.

In vergelijking met de gemeenten Winterswijk en Oost Gelre heeft dit verzoek voor de gemeente Aalten budgettair de grootste gevolgen. Dit komt door de bezuinigingsopdracht uit 2014 waarin is besloten om het budget voor muziekonderwijs in 5 jaar tijd met 50 % te korten. Voor Oost Gelre houdt de nieuwe gevraagde subsidie een verhoging in van ca. € 4.500 en voor Winterswijk ongeveer € 76.000. In de begroting 2019 is een bedrag van € 88.738 gereserveerd. Structureel is in de meerjarenraming een vanaf 2020 een bedrag gereserveerd van € 79.780. Ten opzichte van de gevraagde € 176.769 zou dit een extra beslag op middelen leggen van ca. € 97.000.

De bedragen uit de begroting 2019 en de meerjarenbegroting 2020-2022, te weten € 88.738,- en € 79.780,- geven wij Boogie Woogie als subsidiekader mee voor het op te stellen businessplan (zie ad 2.2 punt 4). Dit ook omdat uit de Quick scan van BMC naar voren komt dat Boogie Woogie meer dan andere muziekscholen op subsidie draait en haar productprijzen ten opzichte van vergelijkbare organisaties laag zijn.

In het businessplan zal op basis van dit subsidiekader duidelijk moeten worden op welke wijze het muziekonderwijs voor de gemeente Aalten kan worden vormgegeven.

Na het gereedkomen van het business plan zal dan ook pas op basis van de inhoud beleidskeuzes worden gemaakt en indien noodzakelijk zal een besluit worden genomen over een eventuele subsidie voor 2019 en een structurele subsidie in de meerjarenbegroting 2020-2022.

Op basis van het bovenstaande overwegingen stellen wij dan ook voor om:

1. Een extra subsidie van € 88.400, boekjaar 2018, beschikbaar te stellen als eenmalige bijdrage in het exploitatie tekort;
2. Een eenmalig bijdrage van € 18.000,- beschikbaar te stellen onder de hierboven genoemde voorwaarden voor het opstellen van een businessplan.
3. Besluitvorming over de eventuele subsidie vanaf 2019 uitstellen tot na ontvangst businessplan met inachtneming van de daaraan door ons gestelde voorwaarden.

Alternatieve beleidskeuzes

Een eventuele directe liquidatie van Boogie Woogie.

Naast de financiële consequentie (dit kost de gemeente Aalten maximaal € 710.000,-) heeft dit een grote impact op de harmonie- en fanfare verenigingen in Aalten. Alle Aaltense muziekverenigingen nemen de harmonie- en fanfare lessen af bij Boogie Woogie. Er verdwijnt een culturele voorziening die naast de betekenis voor het harmonie en fanfare onderwijs voor de Aaltense muziekverenigingen ook voorziet in een aanbod voor het onderwijs, particulieren en uitvoerend partner is voor projecten van het Cultuur- en Erfgoedpact.

Financiële consequenties

Eenmalige bijdrage in het tekort:	€ 88.400,-
Eenmalige bijdrage opzetten van het businessplan:	€ 18.000,-

Totaal	€ 106.400,-

Dit bedrag kan worden gedekt uit de algemene reserve.

Participatie en Communicatie

Na besluitvorming wordt het bestuur van Boogie Woogie geïnformeerd.

Vervolgstappen inclusief tijdpad

Na ontvangst van het businessplan wordt een definitief besluit genomen over de subsidie voor 2019.

Bijlagen

1. College voorstel van 28 augustus 2018;
2. Verzoek van Boogie Woogie om een aanvullende subsidie dd 15 mei 2018 inclusief de bijlagen Quicksan Boogie Woogie (BMC rapport) en Aanzet beleidsvarianten Boogie Woogie 2019-2022.
3. Raadsvoorstel
4. Raadsbesluit

Aalten, 28 augustus 2018

Burgemeester en wethouders van de gemeente,

J. Nobel
secretaris/algemeen directeur

mr. A.B. Stapelkamp
burgemeester

De raad van de gemeente Aalten

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 28 augustus 2018;

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet

B E S L U I T

1. aan het instituut voor Kunst en Cultuur Boogie Woogie een subsidie beschikbaar stellen van
 - € 88.400,-- als een eenmalige bijdrage in het exploitatie tekort, boekjaar 2018;
 - € 18.000,-- voor het opstellen van een businessplan onder voorwaarden zoals beschreven in het raadsvoorstel van 28 augustus 2018;
2. besluitvorming over de eventuele subsidie vanaf 2019 uitstellen tot na ontvangst businessplan met inachtneming van de daaraan door in het raadsvoorstel gestelde voorwaarden.

AALTEN, 18 september 2018

De Raad voornoemd,

De Griffier,

M.A.J.B. Fiering

De Voorzitter,

mr. A.B. Stapelkamp