Gemeente Borger-Odoorn

VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Behandelend ambtenaar: L Briggeman
Afdeling/cluster: Sociaal Domein
Portefeuillehouder: B. Jansen

Registratienummer:

Onderwerp: Wedeka; concept jaarverslag 2022, begrotingswijziging 2023 en conceptbegroting 2024

Voorgestelde wijze van afdoening:

Beslispunten:

1. Het jaarverslag 2022 van Wedeka bedrijven voor kennisgeving aannemen;
2. In te stemmen met de ontwerp-begrotingswijziging 2023
3. De concept begroting 2024 van Wedeka bedrijven voor kennisgeving aannemen;
4. In te stemmen met de voorgestelde zienswijze op de begroting 2024 en de ontwerp-begrotingswijzing 2023;

Inleiding
De gemeente Borger-Odoorn neemt voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening deel in twee gemeenschappelijke regelingen: de EMCO-groep in Emmen en Wedeka bedrijven in Stadskanaal. Bij de EMCO-groep werken ongeveer om 45 inwoners en bij Wedeka bedrijven gaat het om ruim 120 inwoners uit Borger-Odoorn. Voor u liggen het jaarverslag 2022, een ontwerp begrotingswijziging 2023 en de conceptbegroting 2024.

Beoogd effect
Het vaststellen van de begroting 2024 door het algemeen bestuur van Wedeka bedrijven, het kennisnemen van het jaarverslag 2022 en de begrotingswijziging 2023

Argumenten
1.1 Het resultaat is beter dan de goedgekeurde begroting
Het uiteindelijke tekort in 2022 bedroeg € 3.850.000,--. Dit betekent dat net als de laatste jaren het resultaat in de jaarrekening veel positiever uitviel dan waar in de begroting rekening mee is gehouden.

1.2 Sprake van voorzichtig begroten
Doordat Wedeka bedrijven voor een groot deel afhankelijk is van subsidie van het Rijk wordt er voorzichtig begroot. Dit maakt dat het resultaat positiever uitviel dan begroot. Het betere resultaat in 2022 is veroorzaakt door hogere opbrengsten, lagere

salariskosten van het ambtelijk personeel, een hogere rijksbijdrage en lagere loonkosten WSW.

2.1 Op grond van artikel 35 Wgr is de raad het bevoegde bestuursorgaan.
Voordat de ontwerp-begrotingswijziging door het algemeen bestuur kan worden vastgesteld hebben de raden van de deelnemende gemeenten de gelegenheid om hierop een zienswijze te geven.

2.2 De begrotingswijziging geeft een actueel beeld van de financiële situatie en de gewijzigde budgetten op de te onderscheiden begrotingsposten van de Wedeka.
Ieder jaar dient de Wedeka in het begin van het kalenderjaar, dus voorafgaand aan het begrotingsjaar, haar begroting op te stellen. Vaak doen zich tijdens de periode vanaf vaststellen van de begroting tot het begin van het begrotingsjaar in de te verwachten financiën van de Wedeka nog wijzigingen voor. Daarom wordt vaak aan het begin van het lopende begrotingsjaar een voorstel gedaan voor aanpassing van de begroting. Hierin is onder andere het financiële effect van de septembercirculaire verwerkt.

2.3 Het tekort is lager dan verwacht bij de totstandkoming van de begroting.
De gewijzigde ontwerp-begroting sluit met een tekort van € 6.906.000,--. Dit is € 286.000,-- beter dan de raming. Dit komt met name door een groot voordeel op de ambtelijke formatie. Wedeka heeft rekening houden met een CAO stijging van 7% en ook de energiekosten zijn fors gestegen. Netto heeft bovenstaande een voordeel tot gevolg.

3.1 De begroting laat een tekort zien van € 6.7 miljoen
De conceptbegroting laat een tekort zien van € 6.7 miljoen. Dit is vrijwel gelijk aan de begroting 2023. De meerjarenraming laat een relatief kleine stijging zien van de gemeentelijke bijdragen.

Wedeka	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Raming GR	632.000	600.000	585.000	579.000
Onze begroting	631.000	597.000	572.000	572.000
Verschil	**-1.000**	**-3.000**	**-13.000**	**-7.000**

3.2 Nauwelijks uitzet in de begroting.
Ondanks de hoge inflatie is er in de begroting van Wedeka nauwelijks uitzet. Wedeka is in staat dit op te vangen door onder andere het verhogen van de opbrengsten.

4.1 De ontwerp begrotingswijziging 2023 en de concept-begroting 2024 geven geen aanleiding een zienswijze kenbaar te maken
Gelet op de ontwerp begrotingswijziging 2023 en een voordeel voor de gemeente Borger-Odoorn van € 26.000,-- en de concept begroting 2024 is er geen aanleiding een zienswijze kenbaar te maken.
Het te verwachten tekort 2024 is namelijk vrijwel gelijk aan de begroting 2023.

Kanttekeningen
-

Financiën
Wedeka bedrijven vraagt voor 2023 een verhoging van de bijdrage voor Borger-Odoorn van € 26.000,--. Dit financiële effect is meegenomen in Berap I.

De effecten van 2024-2027 en de gevolgen van de conceptbegroting 2024 van Wedeka bedrijven worden meegenomen in de Kaderbrief 2024 en de programmabegroting 2024 met meerjarenraming tot en met 2027 van de gemeente Borger-Odoorn.

Participatie
-

Communicatie
De besluitvorming van uw raad over het al dan niet indienen van een zienswijze zal schriftelijke worden gecommuniceerd aan het algemeen bestuur van Wedeka bedrijven.

Uitvoering
Als uw raad wel een zienswijze in wil dienen, dan gaat deze naar het algemeen bestuur van Wedeka bedrijven. Het algemeen bestuur stelt, rekening houdend met de zienswijzen die de deelenemende gemeenten hebben opgesteld, de begroting vast. Het bestuur stuurt deze begroting vervolgens naar Gedeputeerde Staten van de provincie Drenthe.

Bijlage(n)
- jaarverslag 2022
- ontwerp begrotingswijziging 2023
- concept begroting 2024
- concept reactie van de gemeenteraad

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Borger-Odoorn,

de secretaris,	de burgemeester,
drs. K. Speekhout	mr. J. Seton