



VOORSTEL AAN DE GEMEENTERAAD

Behandelend ambtenaar: M. Prins
Afdeling/cluster: /
Portefeuillehouder: T. Houwing

Registratienummer: 20.01348

Onderwerp:

Concept begroting 2021 EMCO-groep en jaarverslag 2019

Voorgestelde wijze van afdoening:

Beslispunten:

1. Het jaarverslag 2019 van de EMCO-groep voor kennisgeving aannemen;
2. De concept begroting 2021 van de EMCO-groep voor kennisgeving aannemen;
2. Geen zienswijze op de concept begroting 2021 kenbaar maken.

Inleiding

De gemeente Borger-Odoorn neemt voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening deel in twee gemeenschappelijke regelingen: Wedeka bedrijven in Stadskanaal en de EMCO-groep in Emmen. Bij Wedeka bedrijven werken ruim 130 inwoners uit Borger-Odoorn, bij de EMCO-groep gaat het om ongeveer 55 inwoners. Voor u liggen het jaarverslag van de EMCO-groep over het jaar 2019 en de concept begroting voor 2021.

Beoogd effect

Het vaststellen van de begroting 2021 door het algemeen bestuur van de EMCO-groep en het kennismaken van het jaarverslag 2019.

Argumenten

1.1 Het jaarverslag 2019 laat een positief resultaat zien ten opzichte van de begroting

Het positieve resultaat ten opzichte van de gewijzigde begroting 2019 bedraagt €1.547.000. Dat betekent dat wij op basis van de verdeelsleutel begroting 2019 (4,73%) € 66.000 terug ontvangen over 2019. Dit voordeel kunnen wij nog meenemen in onze jaarrekening 2019.

2.1 Het exploitatietekort van de EMCO-groep voor 2021 is naar verwachting € 4 miljoen

De concept begroting voor 2021 laat zien dat de EMCO-groep uit gaat van een exploitatieverlies van iets meer dan € 4 miljoen. De belangrijkste oorzaak ligt in het verschil tussen de te betalen loonkosten Wsw en de te ontvangen loonkostenbijdragen (rijksbijdrage). Het tekort wordt volledig veroorzaakt door dit negatieve subsidieresultaat. Het bedrijfsresultaat is positief en komt uit op € 659.000.

2.2 De algehele tendens van de begroting 2021 is veel onzekerheid door de Coronacrisis.

De EMCO-groep geeft aan dat het maken van een begroting 2021 tijdens een zo omvangrijke globale Corona-crisis een vrijwel onmogelijke opgave is. De begroting is dan ook volledig beleidsarm en gebaseerd op de situatie voor de crisis.

Oorzaken hiervan zijn dat het bedrijf onderstaande factoren op dit moment niet kan voorspellen, namelijk;

- Hoe hoog de financiële compensatie van het ministerie van SZW voor de sector zal zijn.
- Wat de financiële gevolgen zijn voor de gemeenten en het daarmee gepaard gaande beleid.
- Wat de economische gevolgen zijn voor de bedrijven die (naast gemeenten) de belangrijkste opdrachtgevers van de EMCO zijn.

De Emco geeft aan geen gebruik te kunnen maken van de tijdelijke noodmaatregel overbrugging werkgelegenheid in verband met de Corona. Dit komt doordat Emco sterk gesubsidieerd wordt door de overheid. Er vinden momenteel gesprekken plaats over of er op een andere manier compensatie voor de WSW bedrijven komt, omdat de Corona een negatief effect heeft op de bedrijfsopbrengsten.

2.2 Meerjarenraming laat een daling van het exploitatietekort zien

De bijdrage voor de tekorten die we hieronder zien laat een daling zien tussen 2021 en 2024. 2021 bevat een voordeel van € 11.655. Deze bijstellingen nemen we mee in de Kadernota 2021. Daarnaast verstrekken we EMCO de gesubsidieerde bijdrage die we ontvangen van het Rijk. Deze sluizen we één op één door.

	2021	2022	2023	2024
Raming GR	191.000	190.000	180.000	165.000
Onze begroting	202.655	185.987	144.271	144.271
Verschil	-11.655	4.013	35.729	20.729

Emco weet de loonkosten beperkt te houden door niet automatisch elke formatieplaats op te vullen. Dit effect zie je ook terug in de meerjarenbegroting. Door de aangepaste landelijke wetgeving op het gebied van beschut werken is het resultaat per 2021 licht nadelig.

3.1 De begroting voor 2021 geeft geen aanleiding om een zienswijze kenbaar te maken

Op grond van wetgeving moet de concept begroting van de EMCO-groep voor 15 augustus worden aangeleverd bij Gedeputeerde Staten. Het Wsw-bedrijf geeft echter al jarenlang aan dat dit moment eigenlijk te vroeg is om concrete uitspraken over het begrotingsjaar te kunnen doen.

Immers, pas in mei van het lopend jaar wordt de definitieve loonkostenbijdragen voor dat jaar bekend. En die loonkostenbijdragen maken een groot onderdeel uit van de inkomsten van het bedrijf. Daarnaast heerst er op dit moment grote onduidelijkheid over het effect dat de corona crisis zal hebben op de bedrijfsvoering van de EMCO-Groep. Dit maakt dat het college uw raad voorstelt om geen zienswijze kenbaar te maken.

Kanttekeningen

-

Financiën

Jaarverslag 2019

De EMCO-groep geeft aan dat het jaar 2019 uiteindelijk een positief resultaat van € 1.547.000 met zich mee bracht.

Aangezien onze gemeente voor 4,63 % deelnam in de gemeenschappelijke regeling betekent dit een financieel voordeel van € 66.000,-. Dit bedrag verwerken wij in de gemeentelijke jaarrekening 2019.

Concept begroting 2021

De concept begroting voor het jaar 2021 gaat uit van een exploitatietekort van € 4 miljoen. De gemeenschappelijke regeling bepaalt dat dit verlies moet worden gedragen door de deelnemende gemeenten. Onze gemeente heeft een aandeel van 4,63% en moet dus € 191.000,- aan gemeentelijke bijdrage overmaken.

Dit bedrag kan gedekt worden uit thema onze inwoners, kostenplaats 40518.

Opmerking: de ervaring leert dat de begroting vaak nog gewijzigd wordt in de loop van het betreffende boekjaar. De eerder genoemde gemeentelijke bijdrage kan dus naar boven of naar beneden worden bijgesteld.

Communicatie

De besluitvorming van uw raad over het al dan niet aanleveren van een zienswijze zal schriftelijk worden gecommuniceerd naar het algemeen bestuur van de EMCO-groep.

Uitvoering

Indien uw raad een zienswijze kenbaar wil maken gaat deze naar het algemeen bestuur van de EMCO-groep. Het algemeen bestuur stelt, met inachtneming van de zienswijzen die de deelnemende gemeenten hebben opgesteld, de begroting vast. Het bestuur zendt deze begroting vervolgens naar Gedeputeerde Staten van de provincie Drenthe.

Bijlagen

1. Jaarverslag 2019 EMCO-groep;
2. Concept begroting 2021 EMCO-groep;
3. Concept reactie van de gemeenteraad.
4. Raadsbesluit

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en wethouders van Borger-Odoorn,
de secretaris, de burgemeester,

drs. D.C Rensen

mr. J. Seton