



Zaak en documentnummer : Z/21/128642/D-347287

Commissievoorstel

Datum collegevergadering: 25 mei 2021

Datum raadsvergadering: 30 juni 2021

Portefeuillehouder : Wethouder G. Luth

Volgnummer :

Omschrijving bijlagen:

1. (Concept) jaarrekening 2020 Wedeka Bedrijven;
2. (Concept) begroting 2022 Wedeka Bedrijven;
3. (Concept) zienswijze.

Onderwerp

Wedeka Bedrijven: conceptbegroting 2022 en jaarrekening 2020

Besluit

1. Kennis te nemen van de (concept) jaarrekening 2020 van Wedeka Bedrijven.
2. Kennis te nemen van de (concept) begroting 2022 van Wedeka Bedrijven.
3. Een zienswijze af te geven ten aanzien van de (concept) begroting 2022 van Wedeka Bedrijven.

Samenvatting

In de vergadering van 29 april 2021 heeft het Dagelijks Bestuur (DB) van Wedeka Bedrijven de (concept) begroting 2022 vastgesteld. De begroting dient conform de Wet op de gemeenschappelijke regeling (Wgr) ter inzage te worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

Iedere afzonderlijke raad heeft daarbij de mogelijkheid om op grond van art. 35 Wgr een zienswijze kenbaar te maken aan het Algemeen Bestuur van Wedeka. Wij stellen u voor een zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren te brengen. Het ligt in de planning dat het Algemeen Bestuur (AB) van Wedeka in haar vergadering van 5 juli 2021 de conceptbegroting 2022 plus eventuele zienswijzen vaststelt.

Dankzij enkele positieve ontwikkelingen rondom de rijkssubsidie en de effecten van enkele ingezette maatregelen binnen het bedrijf valt de meerjarenraming positiever uit dan oorspronkelijk begroot. De bijdrage van de gemeente Westerwolde bedraagt voor 2022 € 1.314.000,-

Omdat Wedeka geen eigen weerstandsvermogen vormt liggen er een aantal risico's opgesloten in de begroting van Wedeka. Deze risico's worden in dit voorstel behandeld.

Het is binnen het DB van Wedeka niet gelukt om een eensluidend besluit te nemen rondom het bedrijfsplan Wedeka. Dit betekent dat besluitvorming hierover naar verwachting pas aan het einde van het jaar zal plaatsvinden. Dit is een financieel risico. Daarom stellen wij u voor om hierover een zienswijze af te geven.

Relatie met Programmabegroting/beleid

Dit voorstel vloeit voort uit vigerend beleid, namelijk de gemeenschappelijke regeling (GR) Wedeka Bedrijven.

Motivering / alternatieven

Jaarrekening 2020 Wedeka Bedrijven

Als bijlage 1 vindt u ter kennisgeving de (voorlopige) jaarrekening 2020 van Wedeka Bedrijven. Het jaar 2020 is positief afgesloten met een voordelig resultaat. Voor 2020 was een tekort begroot van € 7.073.000,-.

Dit bedrag is door de gemeenten in delen, maandelijks overgemaakt. Ten opzichte van de begroting is het jaar afgesloten met een positief resultaat van € 5.397.167,-.

Dit resultaat is het gevolg van enerzijds een hogere rijkssubsidie in de mei- en septembercirculaire van € 1.241.000,- en anderzijds vanwege de voor Corona toegekende compensatiemiddelen van € 2.895.000,-. Daarnaast werd in 2020 de vergoeding van het UWV voor gemaakte transitiekosten voor het vertrek van slapers in 2019 uitgekeerd. Al met al is het resultaat over 2020 een tekort van € 1.675.833,-. U wordt voorgesteld deze jaarrekening ter kennisgeving aan te nemen.

(concept) begroting 2020 Wedeka Bedrijven, bijlage 2:

Hoewel deze begroting van Wedeka positiever uitvalt dan de begroting van vorig jaar, is het nog steeds geen positieve begroting. Het bedrijf heeft nog steeds te kampen met een fors tekort van 7,2 miljoen. De belangrijkste oorzaak voor dit tekort ligt in het dalend aantal medewerkers en als gevolg daarvan een dalende omzet. Daar komt bij dat ook de SW werkleiding uitstroomt en vervanging met ambtelijke werkleiding onvermijdelijk is en dus extra kosten met zich meebrengt.

Bedrijfsplan Wedeka

Eind maart heeft de kerngroep het aangepaste bedrijfsplan opgeleverd aan het DB waarin 3 scenario's aan het DB werden voorgelegd: afbouw, ombouw en splitsing. Volgens de planning zou het DB op 29 april jl. een voorgenomen besluit nemen op één van deze scenario's. Helaas heeft het DB niet unaniem tot één besluit kunnen komen. Dit betekent dat besluitvorming op het bedrijfsplan wederom is uitgesteld tot naar verwachting het einde van dit jaar. De toekomst van Wedeka en daarmee het financiële beeld voor de deelnemende gemeenten, blijft hierbij zeer onzeker. De noodzaak van een succesvolle afronding van dit proces en daarna ombuiging van het negatieve financiële beeld, geldt nu meer dan ooit.

Risico's

Wedeka vormt in principe geen eigen weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen van Wedeka wordt gevormd door het weerstandsvermogen van de afzonderlijke aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten. Een eventueel nadelig saldo dient, conform de Gemeenschappelijke Regeling, door de deelnemende gemeenten bijgedragen te worden. Dit brengt een aantal risico's met zich mee:

1. Het nagenoeg niet aanwezig zijn van eigen vermogen, betekent dat er binnen Wedeka geen ruimte is voor het opvangen van financiële tegenvallers. De meerjarenraming van Wedeka laat tot 2023 een stijgend verlies zien, vanaf 2024 lijkt dit langzaam wat af te nemen, echter het blijft een verlies, waar de gemeente Westerwolde voor 18,2% voor moet staan.
2. Wedeka slaagt er nog steeds in voldoende opdrachten binnen te halen, echter door het afnemende personeelsbestand bestaat het risico dat opdrachten terug gegeven moeten worden omdat Wedeka in die zin niet leveren kan. Het risico bestaat dat hierdoor begrote opbrengsten en netto toegevoegde waarde mogelijk niet kunnen worden gehaald.
3. de Coronacrisis: medio 2021 is de Coronacrisis nog steeds gaande. Het is nog niet duidelijk of over het jaar 2021 extra compensatiemiddelen van het Rijk beschikbaar zullen worden gesteld. Er is dus nog niet in te schatten welk effect dit gaat hebben op de exploitatie van Wedeka voor 2021 en verdere jaren. Dit heeft consequenties voor de te verwachten opbrengsten. In de begroting 2022 is verder geen rekening gehouden met de gevolgen van de Coronacrisis.
4. Beschut Werken: Positief is de ontwikkeling dat gemeenten het quotum voor nieuw Beschut werk halen en dat veel van deze mensen een goede beschutte werkplek bij Wedeka vinden. Minder positief is het feit dat er door het Rijk op de vergoedingen voor nieuw Beschut werk gekort wordt, dit heeft ook zijn weerslag op het meerjarenbeeld. De financieringssystematiek van Beschut Werken is daarom een risico, de landelijke taakstelling zal steeds verder toenemen en de rijksinkomsten zijn onvoldoende om de kosten te dekken.
5. Achterblijvende aanmeldingen voor leerwerktrajecten bij Wedeka: Nu het Wsw personeelsbestand steeds verder afneemt wil Wedeka volop inzetten op leerwerktrajecten. Deze vergroten enerzijds de uitstroom naar regulier werk, maar dragen voor Wedeka ook bij aan het bedrijfsresultaat (extra handjes). De aanmeldingen blijven echter achter op de verwachtingen van Wedeka. Dit is een financieel risico. Hierbij wordt opgemerkt dat slechts 2 deelnemende gemeenten leerwerktrajecten afnemen bij Wedeka, de andere 3 deelnemers hebben alleen de taken van de Wsw belegd bij Wedeka. Eén van beiden heeft hierbij ook nog eens aangegeven € 400.000 te willen bezuinigen op de trajecten bij Wedeka en slechts nog te willen inkopen voor de kostprijs. Dit gaat een impact hebben op de exploitatie van Wedeka en is daardoor een financieel risico voor ons. Deze bezuiniging is namelijk nog niet opgenomen in de begroting 2022 van Wedeka.

Meerjarenraming 2022 – 2025

De meerjarenraming komt uit op een exploitatietekort van € 6.801.000 in 2025.

Op basis van de gemeenschappelijke regeling zou de verdeling moeten plaatsvinden op basis van het geplaatste aantal fte's. Buitengemeenten betalen op basis van wetgeving niet mee aan het nadelige saldo. Op basis van de fte-verdeling zouden de GR-gemeenten dan onderstaande bedragen ongeveer moeten bijdragen:

(bedragen x € 1.000,-)

	percentage	2022	2023	2024	2025
Gemeente Borger-Odoorn	8,8%	635	660	638	598
Gemeente Midden-Groningen	7,7%	556	578	559	524
Gemeente Stadskanaal	42,5%	3.068	3.188	3.084	2.890
Gemeente Veendam	22,8%	1.645	1.710	1.655	1.551
Gemeente Westerwolde	18,2%	1.314	1.365	1.321	1.238
Totaal	100,0%	7.218	7.501	7.257	6.801

In onderstaande tabel zijn de cijfers uit de meerjarenbegroting van Wedeka en ter vergelijking de huidige cijfers van de gemeentelijke meerjarenbegroting (op basis begroting 2021 Wedeka) weergegeven. Meerjarenraming Wedeka (bedragen x € 1.000).

	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Nieuwe bijdrage	1.314	1.365	1.321	1.238
Structureel beschikbaar	<u>1.366</u>	<u>1.445</u>	<u>1.493</u>	<u>1.493</u>
Lagere bijdrage Westerwolde	-52	-80	-172	-255

Wij zijn verplicht deze bijdragen in onze gemeente begroting van de gemeente Westerwolde 2022 op te nemen.

Bovenstaande geraamde bijdragen aan Wedeka zijn in totaal € 559.000,- lager dan in de meerjarenbegroting van Westerwolde is opgenomen.

Zienswijze begroting 2021

Hoe voortvarend Wedeka het afgelopen jaar tezamen met de deelnemende gemeenten ook bezig is geweest met het uitwerken van een uitgebreid bedrijfsplan, helaas heeft het DB niet tot een eensluidend besluit kunnen komen. Hierdoor loopt het proces wederom de nodige vertraging op, hetgeen onwenselijk is voor het bedrijf Wedeka (zeer onzeker toekomstperspectief), voor haar medewerkers en ook voor de deelnemende gemeenten. Wij adviseren u daarom om de raad te adviseren middels een zienswijze met klem te benadrukken dat het DB een besluit moet nemen zodat de toekomst van Wedeka voor eens en voor altijd duidelijk wordt. Het heeft lang genoeg geduurd nu. Als bijlage 3 vindt u een concept zienswijze.

Financiën

Zie hierboven. Wij zijn verplicht deze bijdragen in onze gemeente begroting van de gemeente Westerwolde 2022 op te nemen. Op basis van de meerjarenraming van Wedeka zijn de bijdragen van Westerwolde in totaal € 559.000,- lager dan in de meerjarenbegroting van Westerwolde is opgenomen. Dit zal worden verwerkt bij eerste bestuursrapportage.

Aanpak / uitvoering

Na behandeling in de raad wordt het AB van Wedeka schriftelijk geïnformeerd. Het ligt in de planning dat het AB in haar vergadering van 5 juli 2021 de concept begroting 2022 plus eventuele zienswijzen vaststelt. De zienswijze dient dus uiterlijk 4 juli 2021 aan het AB van Wedeka te worden aangeboden.

Wedde, 25 mei 2021

Het college van burgemeester en wethouders van Westerwolde,

H. Scheper,
gemeentesecretaris

J. Velema,
burgemeester

No.

De raad van de gemeente Westerwolde;

op voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d. 25 mei 2021, no.Z/21/128642/D-347287 , afdeling Samenleving;

besluit:

1. Kennis te nemen van de (concept) jaarrekening 2020 van Wedeka Bedrijven.
2. Kennis te nemen van de (concept) begroting 2022 van Wedeka Bedrijven.
3. Een zienswijze af te geven ten aanzien van de (concept) begroting 2022 van Wedeka Bedrijven.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 30 juni 2021.

De raad voornoemd,

raadsgriffier

voorzitter