

Ris. 7033



ORB-50

03.MRT 2015 000311

D

Abel Tasmanstraat 7  
Postbus 2040  
7801 CA Emmen  
Tel. (0591) 636600  
Fax (0591) 630663  
www.emco-groep.nl

College van Burgemeester en Wethouders  
van de deelnemende gemeenten Emmen,  
Coevorden en Berger-Odoorn

Contactpersoon	Doorkiesnummer	Kenmerk	Datum
G. Prins	0591-636605	JAM/GP	23 februari 2015

Betreft  
Concept Begrotingswijziging 2015

Geachte College's,

Bijgaand treft u de concept Begrotingswijziging 2015 van de EMCO-groep aan, met het verzoek deze door te geleiden naar uw Gemeenteraden, teneinde hen in de gelegenheid te stellen hierover hun gevoelens kenbaar te maken.

De directe aanleiding voor de begrotingswijziging is gelegen in de gevolgen van het besluit om tijdelijke contracten om te zetten in vaste dienstverbanden en de financiële vertaling daarvan.

De eerder goedgekeurde begroting sloot met een tekort van € 2.533.000,-, terwijl de voorliggende gewijzigde begroting, mede door de verwerking van een toegekende subsidieverhoging in september, uitkomt op een tekort van € 2.158.000,-.

Gezien de cruciale rol die de subsidievaststelling in de begroting speelt en het feit dat de totale subsidie pas in april/mei, na monitoring van het Ministerie, definitief bekend zal zijn, willen wij u in overweging geven het positieve verschil t.o.v. de oorspronkelijke begroting nog niet onmiddellijk in te boeken.

Om dezelfde reden kunnen wij pas na de vaststelling van de definitieve subsidie door het Ministerie in mei een betrouwbare Meerjarenraming verstrekken.

Hoogachtend,  
Namens het Dagelijks Bestuur,

J.A. Mug

Aan : Leden Dagelijks Bestuur  
Onderwerp : Gewijzigde begroting 2015  
Van : J. Mug  
Datum : 16 januari 2015

In juli 2014 is de begroting voor 2015 opgesteld, waarna deze op 20 augustus door het Dagelijks Bestuur en op 8 oktober door het Algemeen Bestuur is goedgekeurd. De goedgekeurde begroting sloot met een verlies van € 2.533.000. In december 2014 is het besluit genomen om de medewerkers die een aflopend contract hadden, bij goed functioneren, in vaste dienst te nemen. Daarnaast zijn er andere wijzigingen opgetreden, die hieronder worden toegelicht.

#### **Netto opbrengsten**

In de goedgekeurde begroting was rekening gehouden met lagere opbrengsten. De oorzaak was onder andere dat de aflopende tijdelijke contracten niet zouden worden verlengd; gezien de hiervoor genoemde beleidswijziging in deze, zullen er per saldo in 2015 38 FTE's meer in dienst zijn, dan eerder aangenomen. Deze medewerkers genereren een brutomarge van € 228.000,-. Daarnaast is de aanneemsom voor het beheer van de parkeergarages in Emmen tussentijds verhoogd met € 50.000,-.

In Coevorden verhuurden wij een deel van het industriële pand aan een wasserij. De wasserij heeft de huurovereenkomst per 1 januari 2015 opgezegd, waardoor de huuropbrengsten € 32.000 lager zullen uitkomen.

Per saldo zijn de totale opbrengsten € 246.000,- hoger dan eerder geraamd.

#### **Overige personeelskosten WSW**

De overige personeelskosten WSW komen iets lager uit, doordat de verwachte subsidie voor praktijkleren is verhoogd.

#### **Salariskosten ambtelijk personeel**

De salariskosten voor ambtelijk personeel zijn met € 65.000,- verlaagd. Dit wordt veroorzaakt doordat een ambtelijk medewerker ontslag heeft genomen en het pensioenfonds ABP de premies heeft verlaagd.

#### **Inhuur extern personeel**

De kosten voor inhuur van extern personeel zijn verhoogd met € 120.000,-. Deze verhoging wordt voornamelijk veroorzaakt door het verplicht overnemen van 4 parkeerbeheerders van het vorige bedrijf dat het parkeerbeheer voor de gemeente Emmen uitvoerde. Deze medewerkers moesten door een uitspraak van de kantonrechter door Emco in dienst worden genomen, omdat er sprake zou zijn van Overgang van Onderneming. De parkeerbeheerders worden verloond in M-Flex en doorbelast aan EMCO.

#### **Overige bedrijfskosten**

De overige bedrijfskosten zijn ten opzichte van de goedgekeurde begroting verlaagd met een bedrag van € 65.000,-. De energiekosten en de huurkosten, die onder deze post worden verantwoord, zijn respectievelijk verlaagd met € 50.000,- en € 15.000,-. Reden is dat de energiekosten in 2015 door de energiebesparende maatregelen en de lagere tarieven lager kunnen worden begroot.

Door de detachering per 1 januari van de groenmedewerkers bij de gemeente Coevorden, konden locaties, die voorheen werden gehuurd, worden opgezegd, waardoor de huurkosten met € 15.000 kunnen worden verlaagd.