Afeer

Per mail verzonden: bestuurssecretariaat@gemeente-oldambt.nl

Aan het College van Burgemeester en
Wethouders van de gemeente Oldambt
Postbus 175
9670 AD WINSCHOTEN

Ons kenmerk
DIR2026/JvD/av

Behandeld door
De heer B.F. Wever

Telefoonnummer
06 – 120 453 36

Winschoten, 3 september 2026

Betreft Aanpassing begroting 2026 Afeer (artikel 35, derde lid Wgr)

Geacht college,

Het dagelijks bestuur van Afeer verzoekt uw college om de voorgenomen aanpassing van de begroting 2026 aan te bieden aan uw raad voor het (eventueel) geven van een zienswijze op deze begrotingsaanpassing.

Aanleiding

Het algemeen bestuur van Afeer heeft tijdens haar vergadering van 10 juli 2025 de begroting voor het jaar 2026 definitief vastgesteld. Bij het opstellen van deze begroting, begin 2025, werd uitgegaan van de toen bekende en begrote baten en lasten. Er is nadien aanleiding ontstaan om deze begroting aan te passen.

Financiële ontwikkelingen 2026

In de loop van dit jaar wordt duidelijk dat de financiële resultaten een per saldo gunstige ontwikkeling laat zien als gevolg van onverwacht hogere opbrengsten en lagere kosten.

Hogere opbrengsten

De onverwacht hogere opbrengsten komen met name voort uit een tweetal positieve ontwikkelingen.

1. In de loop van 2025 is sterk ingezet op nog beter renderende werksoorten en ook uitbreiding van de klantenportefeuille. Dit heeft zich vertaald in een positief exploitatieresultaat in 2025. Deze lijn hebben we in 2026 versterkt kunnen doorzetten. Daarbij hebben een aantal afdelingen extra omzet weten te realiseren die bij het opstellen van de begroting niet kon worden voorzien.
2. Het effect van het bestuursbesluit van 3 december 2025 om de wachtlijst van beschut werk los te laten wordt ook zichtbaar in de huidige omzet. Er zijn nu flink meer beschut werk medewerkers – boven taakstelling – in dienst dan was begroot bij het opstellen van de begroting. Dat betekent ook extra opbrengsten uit de te ontvangen begeleidingskosten. Het effect daarvan wordt versterkt doordat het rijk heeft besloten (zie de mei circulaire 2026) om de bijdrage voor de begeleidingskosten voor geheel 2026 substantieel te verhogen. Ook dit kon bij het opstellen van de begroting 2026 niet worden voorzien.

Lagere loonkosten

De lagere loonkosten worden veroorzaakt door met name de volgende omstandigheden.

1. Het invullen van ambtelijke vacatures blijft een uitdaging, een aantal kon niet tijdig of (nog) niet worden ingevuld. Daarmee vallen de ambtelijke loonkosten tot nu toe lager uit dan begroot. Uiteraard wordt blijvend ingezet om de vacatures wel vervuld te krijgen.
2. Het in toenemende mate in dienst nemen van Overbrugbaan medewerkers betekent dat voor de loonkosten, naast de loonkostensubsidie vanuit de Participatiewet, een beroep kan worden gedaan op externe financieringsbronnen (oorspronkelijk vanuit o.a. Regio Deal Oost-Groningen en vervolgens NPG en JTF en nadien vanuit NijBegun).
3. Door het beschikbaar zijn van de Overbrugbanen, worden de in de begroting geraamde aantal Afspraakbanen bij Afeer nog niet volledig gerealiseerd. Ook dat levert lagere loonkosten op.

Verwacht begrotingsoverschot 2026

Na afloop van het eerste tertiaal (januari t/m april) is een positief resultaat gerealiseerd van 930K euro. Deze positieve ontwikkeling heeft zich in de daarop volgende maanden doorgezet. We verwachten voor het gehele jaar een dusdanig positief resultaat wat nu aanleiding geeft om de begroting 2026 bij te gaan stellen. Via de nu voorgestelde begrotingswijziging wordt voorgesteld om het begrotingsoverschot te verwerken in een verlaging van de gemeentelijke bijdrage met € 2.756.000. In de begrotingswijziging wordt dit zichtbaar gemaakt in de resultatenrekening (zie bijlagen). Het effect hiervan per gemeente is als volgt:

Gemeente	**aandeel begroting**	**verlaging bijdrage**
Oldambt	64,57%	€ 1.779.658
Pekela	23,62%	€ 650.947
Westerwolde	11,81%	€ 325.396
Totaal	100%	€ 2.756.000

Begroting 2027

Deze positieve ontwikkeling is meegenomen bij het op- en vaststellen van de begroting voor het jaar 2027. De totale gemeentelijke bijdrage valt (ondanks indexatie van kosten en loonstijgingen) met ruim 1 miljoen euro lager uit dan was opgenomen in de meerjarenraming behorende bij de begroting 2026.

Vervolgprocedure

Het dagelijks bestuur van Afeer heeft tijdens haar vergadering van 3 september 2026 ingestemd met de voorgenomen aanpassing van de begroting. Vervolgens worden de colleges van B&W van de drie deelnemende gemeenten verzocht om zo spoedig mogelijk hun raden de gelegenheid te bieden om eventueel een zienswijze op te stellen op de gewijzigde begroting. Daarbij is het verzoek om dit te laten agenderen voor de raadsvergaderingen in (uiterlijk) de maand november 2026. Eventuele zienswijzen dienen te worden gericht aan het dagelijks bestuur van Afeer die ze vervolgens, voorzien van een advies, voorlegt aan het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur zal de gewijzigde begroting 2026 tijdens een volgende vergadering formeel vaststellen.

Vragen?

Indien u naar aanleiding van deze brief nog vragen hebt, verzoeken wij u contact op te nemen met de heer Bé Wever, telefoonnummer 06 – 120 453 36.

met vriendelijke groet,

namens het Dagelijks Bestuur van Afeer,
Johan van Dam, algemeen directeur