

R a a d s v o o r s t e l

Raadsvergadering van : 5 juni 2018
Agendanummer : 15
Portefeuillehouder : M.L. Reijven
Opsteller : E.J. van Tatenhove MSw LLB
B&W-besluit datum : 24 april 2018
Onderwerp : Jaarrekening 2017 en begroting 2019 Werkbedrijf Noord-Kennemerland (WNK) Personeelsdiensten (20)

Gevraagde beslissing(en)

1. in te stemmen met de begroting 2019 en de jaarrekening 2017 van WNK Personeelsdiensten;
2. dit besluit door middel van bijgevoegde brief aan het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling WNK kenbaar te maken.

Inleiding

Op 13 april 2018 zijn de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 aangeboden aan de gemeenten. In dit advies wordt ingegaan op belangrijke beleidsinhoudelijke en financiële effecten die volgen uit genoemde stukken. Besluitvorming over de begroting 2019 en de jaarrekening 2017 vindt plaats in de vergadering van het algemeen bestuur (AB) van WNK op 2 juli 2018.

Beoogd resultaat

Vaststellen van de jaarrekening 2017 en begroting 2019 van de gemeenschappelijke regeling (GR) WNK Personeelsdiensten en voor zienswijze voorleggen aan de gemeenteraad.

Argumenten

1. De jaarrekening 2017 en begroting 2019 van de GR WNK Personeelsdiensten. dienen ter instemming en voor het vaststellen van eventuele zienswijzen te worden voorgelegd aan de gemeenteraad. Er wordt echter geen aanleiding gevonden voor zienswijzen als gevolg waarvan aan de gemeenteraad alleen wordt gevraagd met de stukken in te stemmen.
2. Aanleiding van het advies over de besteding van 60% van het participatiebudget is het aflopen van het bedrijfsplan 2014-2018 van WNK op 31 december 2017. Binnen het bedrijfsplan was voorzien dat deelnemende gemeenten 60% van het Participatiebudget bij WNK zouden besteden. Nu het bedrijfsplan is afgelopen en er nog geen duidelijkheid is over de toekomst van WNK, moet ondanks deze onduidelijkheid een sluitende begroting worden opgemaakt en ingediend bij de Provincie Noord-Holland.
3. Aan alle deelnemende gemeenten wordt verzocht voor de periode 2018-2021 een besluit te nemen om 60% van het Participatiebudget te besteden bij WNK Personeelsdiensten. De deelnemende gemeenten hebben een samenwerkingsovereenkomst 2017 met het WNK afgesloten. In deze overeenkomst is heel duidelijk bepaald dat 60% van het Participatiebudget besteed wordt bij WNK en de concrete bedragen per gemeente worden ook genoemd. In de overeenkomst is niet bepaald wat er gebeurt als een gemeente niet de volledige 60% van het Participatiebudget besteedt bij WNK. Om onduidelijkheden in de toekomst te voorkomen wordt tevens voorgesteld om voor de periode 2018-2021 duidelijk vast te leggen dat overschrijding van 60% van het budget alsnog door WNK in rekening zal worden gebracht bij de desbetreffende gemeente.

Kanttekeningen

1. WNK heeft in de begroting 2019 risico's opgenomen. Deze zijn financieel geschat en per scenario getotaliseerd. WNK gaat uit van totaal € 1.175.000, - aan realistische risico's. De

inschatting is dat door de diverse beheersmaatregelen er een kans is van 40% dat deze risico's zich daadwerkelijk verdeelt conform de verdeelsleutel "personen" (artikel 23 GR) naar de deelnemende gemeenten. Volgens afspraak verwerken de gemeenten het risico in het eigen weerstandsvermogen. Het risicobedrag voor de gemeente Langedijk is € 33.600,-.

Communicatie

Niet van toepassing.

Participatie (Interactief werken)

Het advies is tot stand gekomen in overleg met de leden van de beleidsadviescommissie (BAC) van het WNK waar ambtelijk vertegenwoordigers van de zes deelnemende gemeenten in zitten.

Juridisch

Op grond van artikel 34 van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen (WGR) lid 1 en lid 3 stelt het AB van GR WNK de begroting vast voorgaand aan het jaar waarvoor zij dient en de jaarstukken volgend op het jaar waarop zij betrekking heeft. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen op grond van artikel 35 lid 3 van de WGR bij het dagelijks bestuur hun zienswijze aanbieden. Het dagelijks bestuur (DB) voegt deze zienswijzen bij de ontwerpbegroting die aan het AB wordt toegezonden. Daarnaast kunnen de raden op grond van artikel 22, lid 7 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Noord Kennemerland 2015 een zienswijze geven bij de jaarstukken.

Financiën

De reguliere exploitatie van WNK sluit met een positief resultaat van € 52.000,-. Het transitiebudget is overschreden met een bedrag van € 962.000,-. Na aftrek van het positieve bedrijfsresultaat en de onttrekking van € 13.000,- uit het eigen vermogen van de GR (als gevolg waarvan het eigen vermogen is uitgeput) wordt het resterende deel van het tekort ter grootte van € 897.000,- op grond van artikel 25 van de GR betrokken bij de afrekening van de gemeentelijke bijdragen zoals geregeld in artikel 23 van de GR. In de jaarrekening 2017 van de gemeente Langedijk is hiervoor al een verplichting opgenomen van € 62.000,-. Het werkelijke bijdrage in het tekort blijkt nu voor de gemeente € 62.368,- te zijn. De (meer) jaren begroting van GR WNK vraagt geen gemeentelijke bijdrage meer van de deelnemende gemeenten.

Vervolgstappen

Het besluit van de raad wordt door middel van bijgevoegde brief aan het DB van de GR WNK aangeboden. De vastgestelde begroting 2019 en jaarrekening 2017 moeten door het AB van WNK Personeelsdiensten voor 1 augustus 2018 resp. 15 juli 2018 worden toegezonden aan de Provincie Noord Holland.

In diverse deelnemende gemeenten worden de jaarstukken uiterlijk in de raad van 28 juni behandeld. Aangezien het AB zeer kort hierna bij elkaar komt om de jaarrekening en begroting vast te stellen, wordt het wenselijk geacht de bevindingen van de behandelingen in de commissievergaderingen ook te delen met WNK Personeelsdiensten.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Financiële analyse toetsingskaders jaarrekening 2017 en begroting 2019;

2. Begroting 2019 WNK Personeelsdiensten;
3. Jaarrekening 2017 WNK Personeelsdiensten;
4. Accountantsverklaring Jaarrekening 2017;
5. Raadsvoorstel Jaarrekening 2017 en begroting 2019 Werkbedrijf Noord-Kennemerland (WNK)
6. Personeelsdiensten;
7. Concept brief Algemeen Bestuur WNK Personeelsdiensten over vastgestelde zienswijzen

Bijlagen ter informatie

Niet van toepassing

Burgemeester en wethouders van Langedijk,

E. Annaert
gemeentesecretaris/directeur

L.A.M. (Leontien) Kompier
burgemeester

R a a d s b e s l u i t

Agendanummer : 15
Onderwerp : Jaarrekening 2017 en begroting 2019 Werkbedrijf Noord-Kennemerland (WNK)
Personeelsdiensten

De raad van de gemeente Langedijk;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 24 april 2018, nummer 20;

b e s l u i t:

1. in te stemmen met de begroting 2019 en de jaarrekening 2017 van WNK Personeelsdiensten;
2. dit besluit door middel van bijgevoegde brief aan het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling WNK kenbaar te maken.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 5 juni 2018.

de raadsgriffier

de voorzitter

drs. G.J. de Graaf

L.A.M. Kompier