



Agendanr.: 19
Vorstelnr.: RB2015064
Onderwerp: Jaarrekening 2014 Gemeenschappelijke Regeling: Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland
Programma: sociale samenhang

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 12 mei 2015

Probleemstelling

Conform de Wet Gemeenschappelijke Regeling wordt de raad hierbij de begroting 2016 WNK aangeboden. Voordat het Algemeen Bestuur van WNK (AB WNK) de begroting definitief vaststelt, worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze hierop mee te geven aan het Algemeen Bestuur van WNK (AB WNK). De zienswijzen kunnen tot 2 weken voor de vergadering van het AB WNK ingediend worden.

Inleiding / bestuurlijke achtergrond

De relatie tussen de gemeenteraden en het werkvoorzieningsschap is geregeld in de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland (WNK). In artikel 21 is de werkwijze aangaande "begroting en jaarrekening" opgenomen. In dit artikel is bepaald dat de gemeenteraden omtrent de concept jaarrekening hun zienswijze kenbaar kunnen maken. Het Dagelijks Bestuur dient de zienswijze bij de ontwerp jaarrekening te voegen en voor te leggen aan Algemeen Bestuur.

Samenvatting

Het Algemeen Bestuur van WNK Personeelsdiensten heeft de jaarrekening op 8 april 2015 in concept vastgesteld. Voordat het Algemeen Bestuur van WNK (AB WNK) de jaarrekening 2014 definitief vaststelt, kunnen de raden van de deelnemende gemeenten dus hun zienswijze geven.

Een aantal ontwikkelingen op het terrein van de wet Sociale Werkvoorziening hebben een invloed op de jaarrekening 2014 WNK:

In 2014 is het Bedrijfsplan WNK Personeelsdiensten 2014-2018 opgesteld en verder uitgewerkt. Deze is gebaseerd op 2 belangrijke pijlers:

- inrichten van centraal dienstencentrum
- vervreemding bedrijfsonderdelen

Het "vervreemden" van WNK personenvervoer naar Connexion inclusief orderportefeuille en detachering medewerk(st)ers is gerealiseerd en er is een start gemaakt met het optimaliseren van de bedrijfsvoering.

Mede daardoor is een positief bedrijfsresultaat gehaald van €378.000,- welke volgens de verdeelsleutel terugvloeit naar de deelnemende gemeenten.

In 2014 is een start gemaakt met omvangrijke vervreemding WNK Groen en WNK Schoonmaak. Hierover zullen in 2015 nog belangrijke keuzes worden gemaakt. De begroting 2016 is gebaseerd op vervreemding in 2015.

Transitie bijdrage

Voor de jaren 2014-2016 hebben de deelnemende gemeente toegezegd een aanvullende gemeentelijke bijdrage ter beschikking te stellen ter dekking van de transitiekosten. Deze kosten komen voort uit het bedrijfsplan WNK personeelsdiensten 2014-2018. Voor 2014 was de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten aan de transitiekosten € 525.000.

Op pagina 38 van de jaarrekening is een financieel overzicht opgenomen van de uitgaven. Hieruit valt op te maken dat een deel van het beschikbare bedrag niet aangewend is. Een deel hiervan heeft te maken met niet hoeven afkopen leasecontracten bij de vervreemding van Personenvervoer. Daarnaast zijn een aantal uitgaven doorgeschoven naar 2015 o.a. mobiliteitstrajecten, informatisering en afvloeiingsregelingen.

Tevens zijn er een aantal uitgaven begroot die niet aangesproken hoeven worden. Deze zijn als bezuinigingen op het transitiebudget opgevoerd.

In het lopende jaar worden de uitgaven van het transitiebudget gemonitord in de estimate. Via het te produceren kwartaal overzicht zal het verloop van de transitie bijdrage zichtbaar worden.

Voorstel / besluit:

De volgende zienswijzen over de Jaarrekening 2014 van WNK personeelsdiensten aan het Algemeen Bestuur over te brengen:

1. Gevraagd wordt om bij het opstellen van de jaarrekening 2015 "een jaarrekening in 1 oog op slag" op te stellen waarin de belangrijke informatie op hoofdlijnen gepresenteerd worden.
2. Gevraagd wordt gezien de ontwikkelingen met betrekking tot de reguliere bedrijfsvoering en transitie in de risicoparagraaf een totaal risicobedrag op te nemen inclusief de verdeelsleutel naar deelnemende gemeenten.
3. Verzocht wordt om de indeling en benaming van de paragrafen in de jaarrekening 2014 en het opnemen van financiële kengetallen zoals dat vereist is in het BBV in overeenstemming te brengen met de BBV.
4. Een positief oordeel mee te geven over het resultaat 2014 aan het Algemeen Bestuur van WNK personeelsdiensten

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
E201512603	Jaarrekening 2014 WNK
E201512604	Toetsingskader jaarrekening 2014 WNK

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Maatschappelijke Ontwikkeling d.d. 11 juni 2015

RB2015064 Jaarrekening 2014 Gemeenschappelijke Regeling: Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland :

Akkoordstuk



Agendanr.: 19
Voorstelnr.: RB2015064
Onderwerp: Jaarrekening 2014 Gemeenschappelijke Regeling: Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland
Programma: sociale samenhang

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 12 mei 2015

Probleemstelling

Conform de Wet Gemeenschappelijke Regeling wordt de raad hierbij de begroting 2016 WNK aangeboden. Voordat het Algemeen Bestuur van WNK (AB WNK) de begroting definitief vaststelt, worden de raden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze hierop mee te geven aan het Algemeen Bestuur van WNK (AB WNK). De zienswijzen kunnen tot 2 weken voor de vergadering van het AB WNK ingediend worden.

Inleiding / bestuurlijke achtergrond

De relatie tussen de gemeenteraden en het werkvoorzieningsschap is geregeld in de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland (WNK). In artikel 21 is de werkwijze aangaande "begroting en jaarrekening" opgenomen. In dit artikel is bepaald dat de gemeenteraden omtrent de concept jaarrekening hun zienswijze kenbaar kunnen maken. Het Dagelijks Bestuur dient de zienswijze bij de ontwerp jaarrekening te voegen en voor te leggen aan Algemeen Bestuur.

Samenvatting

Het Algemeen Bestuur van WNK Personeelsdiensten heeft de jaarrekening op 8 april 2015 in concept vastgesteld. Voordat het Algemeen Bestuur van WNK (AB WNK) de jaarrekening 2014 definitief vaststelt, kunnen de raden van de deelnemende gemeenten dus hun zienswijze geven.

Een aantal ontwikkelingen op het terrein van de wet Sociale Werkvoorziening hebben een invloed op de jaarrekening 2014 WNK:

In 2014 is het Bedrijfsplan WNK Personeelsdiensten 2014-2018 opgesteld en verder uitgewerkt. Deze is gebaseerd op 2 belangrijke pijlers:

- inrichten van centraal dienstencentrum
- vervreemding bedrijfsonderdelen

Het "vervreemden" van WNK personenvervoer naar Connexxion inclusief orderportefeuille en detachering medewerk(st)ers is gerealiseerd en er is een start gemaakt met het optimaliseren van de bedrijfsvoering.

Mede daardoor is een positief bedrijfsresultaat gehaald van €378.000,- welke volgens de verdeelsleutel terugvloeit naar de deelnemende gemeenten.

In 2014 is een start gemaakt met omvangrijke vervreemding WNK Groen en WNK Schoonmaak. Hierover zullen in 2015 nog belangrijke keuzes worden gemaakt. De begroting 2016 is gebaseerd op vervreemding in 2015.

Transitie bijdrage

Voor de jaren 2014-2016 hebben de deelnemende gemeente toegezegd een aanvullende gemeentelijke bijdrage ter beschikking te stellen ter dekking van de transitiekosten. Deze kosten komen voort uit het bedrijfsplan WNK personeelsdiensten 2014-2018. Voor 2014 was de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten aan de transitiekosten € 525.000.

Op pagina 38 van de jaarrekening is een financieel overzicht opgenomen van de uitgaven. Hieruit valt op te maken dat een deel van het beschikbare bedrag niet aangewend is. Een deel hiervan heeft te maken met niet hoeven afkopen leasecontracten bij de vervreemding van Personenvervoer. Daarnaast zijn een aantal uitgaven doorgeschoven naar 2015 o.a. mobiliteitstrajecten, informatisering en afvloeiingsregelingen.

Tevens zijn er een aantal uitgaven begroot die niet aangesproken hoeven worden. Deze zijn als bezuinigingen op het transitiebudget opgevoerd.

In het lopende jaar worden de uitgaven van het transitiebudget gemonitord in de estimate. Via het te produceren kwartaal overzicht zal het verloop van de transitie bijdrage zichtbaar worden.

Voorstel / besluit:

De volgende zienswijzen over de Jaarrekening 2014 van WNK personeelsdiensten aan het Algemeen Bestuur over te brengen:

1. Gevraagd wordt om bij het opstellen van de jaarrekening 2015 "een jaarrekening in 1 oog op slag" op te stellen waarin de belangrijke informatie op hoofdlijnen gepresenteerd worden.
2. Gevraagd wordt gezien de ontwikkelingen met betrekking tot de reguliere bedrijfsvoering en transitie in de risicoparagraaf een totaal risicobedrag op te nemen inclusief de verdeelsleutel naar deelnemende gemeenten.
3. Verzocht wordt om de indeling en benaming van de paragrafen in de jaarrekening 2014 en het opnemen van financiële kengetallen zoals dat vereist is in het BBV in overeenstemming te brengen met de BBV.
4. Een positief oordeel mee te geven over het resultaat 2014 aan het Algemeen Bestuur van WNK personeelsdiensten

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
E201512603	Jaarrekening 2014 WNK
E201512604	Toetsingskader jaarrekening 2014 WNK

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Maatschappelijke Ontwikkeling d.d. 11 juni 2015

RB2015064 Jaarrekening 2014 Gemeenschappelijke Regeling: Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland :

Akkoordstuk



Voor	Allen
Tegen	-

Nr.: RB2015064

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 mei 2015;

gelet op het advies van de commissie Maatschappelijke ontwikkeling d.d. 11 juni 2015;
gelet op artikel 21 van de GR WNK

b e s l u i t

De volgende zienswijzen over de Jaarrekening 2014 van WNK personeelsdiensten aan het Algemeen Bestuur over te brengen:

1. Gevraagd wordt om bij het opstellen van de jaarrekening 2015 "een jaarrekening in 1 oog op slag" op te stellen waarin de belangrijke informatie op hoofdlijnen gepresenteerd worden.
2. Gevraagd wordt gezien de ontwikkelingen met betrekking tot de reguliere bedrijfsvoering en transitie in de risicoparagraaf een totaal risicobedrag op te nemen inclusief de verdeelsleutel naar deelnemende gemeenten.
3. Verzocht wordt om de indeling en benaming van de paragrafen in de jaarrekening 2014 en het opnemen van financiële kengetallen zoals dat vereist is in het BBV in overeenstemming te brengen met de BBV.
4. Een positief oordeel mee te geven over het resultaat 2014 aan het Algemeen Bestuur van WNK personeelsdiensten

Heerhugowaard, 23 juni 2015

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,