



WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE

www.werkorganisatieduivenvoorde.nl

Zaaknummer	: Z/17/013577	Datum AB	: 10 april 2018
Portefeuillehouder	: Wethouder Blommers		
Afdeling	: FFJ		
Adviseur	: Willeke van der Plaats		
Vertrouwelijk	: Nee		
Aantal bijlages	: 2		
iBabs nr	:	Datum paraaf	_____

Onderwerp

Jaarstukken 2017

Beslispunten

1. De Jaarstukken 2017 van de Werkorganisatie Duivenvoorde vaststellen;
2. Het jaarrekeningresultaat over 2017 van € 395.961,77 conform de huidige regelgeving verrekenen met de gemeenten;
3. De bijdrage van de deelnemers als volgt definitief vaststellen:
Gemeente Voorschoten: € 13.761.612
Gemeente Wassenaar: € 15.633.760
4. In 2018 verkennen wat de mogelijkheden zijn om toekomstige voordelige saldi in een bedrijfsvoeringreserve binnen de WODV te storten en daartoe vervolgens de GR aanpassen;
5. De Jaarstukken 2017 ter informatie toesturen aan de gemeenteraden van Voorschoten en Wassenaar.

Besluitvorming

	Akkoord	Bespreken	<input type="checkbox"/> Conform	<input type="checkbox"/> Gewijzigd vastgesteld, zie bijlage
Voorzitter Bouvy-Koene			<input type="checkbox"/> Aangehouden	<input type="checkbox"/> Niet akkoord
AB lid Koen				
AB lid Doorn				
AB lid Blommers				
AB lid Zweerts de Jong				
AB lid Maat				
AB lid Mol				
AB lid Rasch				
AB lid Binnendijk				
			Datum AB	_____

Inleiding

Bijgaand treft u de Jaarstukken 2017 van de WODV aan. De jaarstukken bestaan uit een inhoudelijk jaarverslag, de financiële jaarrekening en een aantal bijlagen. De jaarstukken vormen de laatste stap in de planning- en controlcyclus en daarmee wordt invulling gegeven aan de verantwoording over de begroting 2017.

Beoogd effect

Verantwoording afleggen over het gevoerde beleid en besteding van middelen over het jaar 2017.

Argumenten

1.1 De Jaarstukken 2017 voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Met de Jaarstukken 2017 wordt verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en de daarbij ingezette middelen. De jaarstukken voldoen aan de bepalingen in het BBV.

1.2 De Jaarstukken 2017 zijn gecontroleerd door de accountant en worden naar verwachting voorzien van een goedkeurende controleverklaring zowel ten aanzien rechtmatigheid als getrouwe weergave

De accountant heeft de controle van de Jaarstukken 2017 uitgevoerd en legt op dit moment de laatste hand aan de bevindingen en conclusies. Bij de bespreking van de concept Jaarstukken heeft de accountant wel het voornemen uitgesproken om over te gaan tot afgifte van een goedkeurende controleverklaring op alle aspecten. Zodra de definitieve bevindingen en de verklaring ontvangen zijn, worden deze toegevoegd aan de AB-stukken voor 10 april a.s..

1.3 In het kader van financieel toezicht moeten de Jaarstukken 2017 voor 15 juli 2018 worden aangeboden aan Gedeputeerde Staten.

Eén van de voorwaarden om in aanmerking te blijven komen voor repressief toezicht, is dat de jaarstukken na vaststelling worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten. Dit dient te gebeuren voor 15 juli.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Financiën

De jaarrekening 2017 sluit met een positief resultaat van afgerond € 396.000. Dit resultaat laat zich voornamelijk verklaren door incidentele inkomsten, lagere kapitaallasten en een onderbesteding op inhuur. Deels wordt dit verklaard door een onderbesteding op inhuur voor het Klimaatprogramma voor Wassenaar en de inhuur van de transitie-manager. Deze meevallers worden afzonderlijk verrekend met de gemeenten. Het resterende saldo wordt volgens de algemene verdeelsleutel verrekend. Dat betekent voor beide gemeenten een terugstorting. Het voordelig saldo van de werkorganisatie over 2017 is als nog te betalen bedrag verantwoord in 2017.

De opbouw van het saldo per programma is als volgt:

(+= voordelig ; - = nadelig) (Bedragen x € 1.000)	Begroting			Verschil 2017
	Primitieve begroting 2017	2017 na wijziging	Jaarrekening 2017	
Lasten				
P1 Bedrijfsvoering	-9.058	-9.456	-9.423	33
P2 Dienstverlening	-21.045	-20.571	-20.529	42
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	
Totaal lasten	-30.103	-30.027	-29.952	75
Baten				
P1 Bedrijfsvoering	-	85	247	162
P2 Dienstverlening	-	149	310	161
Algemene dekkingsmiddelen	30.103	29.793	29.791	-2
Totaal baten	30.103	30.027	30.348	321
Totaal saldo van baten en lasten	-	-	396	396
Mutaties reserves	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	396	396

Voorstel

1. De Jaarstukken 2017 van de Werkorganisatie Duivenvoorde vaststellen;
2. Het jaarrekeningresultaat over 2017 van € 395.961,77 conform de huidige regelgeving verrekenen met de gemeenten;
3. De bijdrage van de deelnemers als volgt definitief vaststellen:
 - Gemeente Voorschoten: € 13.761.612
 - Gemeente Wassenaar: € 15.633.760
4. In 2018 verkennen wat de mogelijkheden zijn om toekomstige voordelige saldi in een bedrijfsvoeringreserve binnen de WODV te storten en daartoe vervolgens de GR aanpassen;
5. De Jaarstukken 2017 ter informatie toesturen aan de gemeenteraden van Voorschoten en Wassenaar.

Juridisch kader

Met de vaststelling van de Jaarstukken 2017 wordt voldaan aan het BBV. Het algemeen bestuur is op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bevoegd om de Jaarstukken vast te stellen. Een zienswijzeprocedure is hierbij niet van toepassing.

Communicatie

Besluitvorming vindt plaats in een openbare vergadering van het algemeen bestuur. De vergadering wordt openbaar aangekondigd en gepubliceerd op de website.

Uitvoering

Na vaststelling van de Jaarstukken 2017 door het algemeen bestuur worden de Jaarstukken toegezonden aan de Provincie Zuid-Holland en aan de gemeenteraden van Voorschoten en Wassenaar. Ook zal tot de afrekening met de gemeenten over 2017 geëffectueerd worden.

Bijlagen

1. Jaarstukken WODV 2017
2. Aanbiedingsbrief aan gemeenteraden van Voorschoten en Wassenaar