

Aan de gemeenteraden van
Voorschoten en Wassenaar

Van	Werkorganisatie Duivenvoorde	Verzonden	
Referentie		Kenmerk	Z/17/008075
Datum	11 april 2017	Pagina	1 van 1
Bijlage(n)	1		

Onderwerp De Jaarrekening 2016 van de Werkorganisatie Duivenvoorde (WODV)

Geachte gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de programmarekening 2016 van de Werkorganisatie Duivenvoorde aan. De programmarekening is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 11 april 2017. Wij geven hiermee uitvoering aan artikel 35 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Werkorganisatie Duivenvoorde, waarin de toezending van de jaarrekening aan de gemeenteraden is geregeld.

De jaarrekening 2016 van de WODV wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 180.592. Het tekort in 2016 wordt veroorzaakt door de éénmalige vakantiegeldverplichting die als last in 2016 verantwoord moet worden. Hier was in de begroting 2016 geen rekening mee gehouden. Over de vakantiegeldopbouw van 2016 is bepaald dat er sprake is van een last met een éénmalig karakter. Dit is afwijkend van de gehanteerde methodiek in eerdere jaren. De éénmalige vakantiegeldverplichting in 2016 is vastgesteld op € 838.000. Het tekort in de jaarrekening 2016 is gezien de forse eenmalige vakantiegeldverplichting relatief laag. Reden hiervoor is dat in 2016 uiterst behoedzaam omgegaan is met de personele middelen. Met name het niet (direct) invullen van vacatures maar intern oplossingen zoeken heeft geresulteerd in fors lagere personeelslasten dan begroot.

De vakantiegeldreservering in 2016 levert een voordeel op in 2017 van gelijke omvang op de begroting. Immers is de last al in 2016 genomen, de vakantiegeldopbouw in 2016 wordt in mei 2017 uitgekeerd. Beide gemeenten delen in het voordeel van € 838.000 in 2017 op basis van de overeengekomen bijdragen in de begroting 2017. Middels de eerste begrotingswijziging 2017 worden aan u de consequenties voorgelegd van financiële ontwikkelingen in 2017 waaronder het voordeel als gevolg van de vakantiegeldverplichting.

U draagt op basis van de gerealiseerde bijdragen over 2016 bij in het ontstane tekort van € 180.592. Het aandeel in het tekort van de WODV is voor de gemeente Voorschoten € 85.384 en voor de gemeente Wassenaar € 95.208.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde

de voorzitter

de concerndirectie