



# WERKORGANISATIE DUIVENVOORDE

www.werkorganisatieduivenvoorde.nl

---

**Zaaknummer** : Z/21/050882/236734      **Datum AB** : 6 april 2021  
**Portefeuillehouder** : Wethouder Cramwinckel

**Afdeling** : Financiën  
**Adviseur** : J.C. de Ruiter  
**Vertrouwelijk** : Nee  
**Aantal bijlages** : 2

Afdelingshoofd

**iBabs nr** :      **Datum paraaf** \_\_\_\_\_

---

## Onderwerp

Jaarstukken 2020

## Beslispunten

1. De Jaarstukken 2020 van de Werkorganisatie Duivenvoorde vast te stellen;
2. Het negatief jaarrekeningresultaat over 2020 van € 520.720 na verrekening van de frictiekosten met de gemeente Wassenaar conform de huidige regelgeving te verrekenen met de gemeenten;
3. De bijdrage van de deelnemers als volgt definitief vast te stellen:  
Gemeente Voorschoten: € 16.104.503  
Gemeente Wassenaar: € 17.933.163
4. De Jaarstukken 2020 ter informatie toe te sturen aan de gemeenteraden van Voorschoten en Wassenaar.

## **Inleiding**

Bijgaand treft u de Jaarstukken 2020 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 2020.

## **Beoogd effect**

Verantwoording afleggen over het gevoerde beleid en besteding van middelen over het jaar 2020.

## **Argumenten**

### *1.1 De Jaarstukken 2020 voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)*

Met de Jaarstukken 2020 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 2020 zijn gecontroleerd door de accountant en worden naar verwachting voorzien van een goedkeurende controleverklaring zowel ten aanzien van rechtmatigheid als getrouwe weergave*

De accountant heeft de controle van de Jaarstukken nog niet afgerond, maar legt op dit moment de laatste hand aan de bevindingen en conclusie. Zodra de definitieve bevindingen en de verklaring ontvangen zijn, worden deze toegevoegd aan de AB-stukken voor 6 april a.s.

### *2.1 De werkelijk frictiekosten waren hoger dan de geraamde frictiekosten*

Op grond van artikel 6 worden de geraamde kosten aan de gemeente in rekening gebracht. Voor 2020 komt in totaal € 200.000 ten laste van het beschikbare budget voor frictiekosten in 2020 ter hoogte van € 200.000. Gelet op de overbesteding van dit specifieke budget zal voor 2020 de geraamde frictiekosten worden afgerekend. Voor 2021 bedraagt het budget voor frictiekosten € 100.000. Eventuele besluiten over het al dan niet afrekenen van de werkelijke frictiekosten zullen jaarlijks bij de besluitvorming over de jaarrekening 2021 (dus achteraf) worden genomen.

## **Kanttekeningen**

*Niet van toepassing*

## **Financiën**

De jaarrekening 2020 sluit met een negatief resultaat van afgerond € 521.000. Dit wordt grotendeels verklaard door overbesteding op inhuur personeel als gevolg van vacatures ontstaan in 2020. Het voordelig saldo van de werkorganisatie over 2020 is als nog te betalen bedrag verantwoord in 2020.

De opbouw van het saldo per programma is als volgt:

(+= voordelig ; - = nadelig) (Bedragen x € 1.000)	Begroting	Begroting	Jaarrekening 2020	Verskil 2020
	2020 Voor wijziging	2020 na wijziging		
<b>Lasten</b>				
P1 Bedrijfsvoering	-10.115	-11.191	-11.106	84
P2 Dienstverlening	-22.086	-24.456	-25.449	-992
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>-32.201</b>	<b>-35.647</b>	<b>-36.555</b>	<b>-908</b>
<b>Baten</b>				
P1 Bedrijfsvoering	-	478	465	-13
P2 Dienstverlening	-	1.653	2.053	400
Algemene dekkingsmiddelen	32.201	33.517	34.038	521
<b>Totaal baten</b>	<b>32.201</b>	<b>35.647</b>	<b>36.555</b>	<b>908</b>
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Mutaties reserves	-	-	-	-
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Juridisch kader

Met de vaststelling van de Jaarstukken 2020 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 2020 door het algemeen bestuur worden de Jaarstukken 2020 toegezonden aan de Provincie Zuid-Holland en aan de gemeenteraden van Voorschoten en Wassenaar. Ook zal de afrekening met de gemeenten over 2020 geëffectueerd worden.

### Bijlagen

1. Jaarstukken WODV 2020
2. Aanbiedingsbrief aan gemeenteraden van Voorschoten en Wassenaar