

De raadsconsultatie betreft de onderdelen vaststelling jaarverantwoording 2015 en de primaire begroting voor het jaar 2017. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld op basis van de geldende gemeenschappelijke regeling voor de WAA (GRWAA) een zienswijze op beide onderdelen te geven. Dat gebeurt in de besluitvormende raadsvergadering van woensdag 29 juni a.s..

Daarmee bepaalt de raad de inzet van de gemeente in het algemeen bestuur van de GR WAA

De jaarrekening 2015

Er wordt een onderscheid gemaakt tussen de jaarrekening van de Gemeenschappelijke regeling (GR WAA) en de WAA NV de werkmaatschappij van de gemeenschappelijke regeling.

De GR WAA sluit het jaar 2015 af met een tekort van € 1.772.000. Dit is € 334.000 minder dan oorspronkelijk was voorzien in de begroting (€ 2.106.000). De oorzaken hiervoor liggen buiten de eigen invloedssfeer van de GR WAA. Het tekort wordt opgevangen door de gemeentelijke bijdragen totaal groot € 2.283.000. Het aandeel van de gemeente Venlo bedraagt hierin € 1.803.570. Het overschot dat door de bijdragen de deelnemende gemeenten ontstaat, wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve (eigen vermogen).

De accountant van de GR WAA heeft in het verleden aangedrongen op een aanpassing van de cijferopstelling: de voorziening voor frictiekosten die binnen de NV WAA was gecreëerd, is als een bestemmingsreserve frictiekosten overgeheveld naar de GR WAA en als incidentele bate geboekt. Door deze wijziging in de opstelling ontstaat uiteindelijk een positief resultaat voor de GR WAA van € 1.000.

Door de geadviseerde boekhoudkundige wijzigingen is het vermogen van de GR WAA toegenomen en van voldoende niveau is

De primaire begroting 2017 GR WAA

De primaire begroting is de eerste aanzet van de begroting 2017. De basis hiervoor is de begroting van 2016.

Een eerste inschatting laat een verbetering van het tekort ten opzichte van 2016 zien van ca. € 1.000.000 naar een bedrag van - € 3.328.000. De in de uitgezette koers (medio 2014 en de actualisatie eind 2015 (zie RIB 2015-144) transformatie van het bedrijf van binnen naar buiten wordt doorgezet en kan zijn werking ontvouwen. Een en ander betekent dat een aantal weinig rendement opleverende onderdelen zijn vervreemd of afgestoten. Inkomsten door detacheringen en vermindering van de bedrijfskosten leiden tot een stijging van de toegevoegde waarde.

In de primaire begroting is nog sprake van veel aannames, die pas in de loop van het jaar geconcretiseerd worden. Medio 2016 wordt de toegezegde businesscase opgeleverd met inzicht in de ontwikkeling van het detacheringsbedrijf.

De navolgende risico's worden onderkend:

- Vertraging van de transformatie heeft een negatieve invloed op het gewenste resultaat.
- De doelgroep van de WSW medewerkers is een kwetsbare groep hetgeen vraagt om een zorgvuldige benadering en begeleiding.
- In de begroting wordt er vanuit gegaan dat alle medewerkers aan het werk zijn. Dat kan onder druk komen als onderdelen van het bedrijf worden afgestoten of vervreemd.
- Met de transformatie staat ook de interne bedrijfsstructuur onder druk evenals de begeleiding door het regulier personeel.
- De rijks bezuinigingen zijn verwerkt in de begroting
- Er is nog geen uitsluitsel over de verplichting van afdracht van vennootschapsbelasting. Deze wordt medio 2016 verwacht

Financiële aspecten:

De gemeente Venlo heeft in de begroting van 2016 een bijdrage van € 2.500.000 voor de WAA opgenomen. Voor het jaar 2017 is eenzelfde bedrag voorzien.

Op grond van de voorliggende informatie adviseert het college in te stemmen met de jaarrekening 2015 en de primaire begroting 2017.

Vanavond bent u in de gelegenheid vragen te stellen.