



## WNK PERSONEELSDIENSTEN

Hertog Aalbrechtweg 32 - 1823 DL ALKMAAR  
Postbus 9150 - 1800 GD ALKMAAR  
Telefoon: (072) 56 78 890  
Fax: (072) 56 78 800  
Email: i.tromp@wnk.nl  
Website: www.wnk.nl

### NOTITIE

Aan : Algemeen bestuur  
Kopie aan :  
Van : I. Tromp, manager Finance & control  
Kenmerk : D19.008/Itr  
Onderwerp : Begroting 2019  
Datum : 14 februari 2019

Tijdens de bespreking van de kadernota 2020 is de vraag opgeworpen of de begroting van 2019 ook dient te worden gewijzigd. Het antwoord hierop is tweeledig. De eerste optie is de koninklijke route, inhoudende een formele begrotingswijziging. Indien het bestuur besluit om deze route te volgen adviseert de directie om deze begrotingswijziging tezamen in te dienen met de begroting 2020.

De gebruikelijke route is echter anders. WNK Personeelsdiensten (WNK) stelt, als bedrijf, erg vroeg een begroting op om te voldoen aan de wet- en regelgeving. Met als gevolg, dat de begroting vaak niet goed meer aansluit op het lopende boekjaar. Het begrotingswijzigingsproces vergt van alle betrokken partijen veel inspanning en tijd. Reden waarom in het verleden er altijd voor is gekozen om de gemeenteraad via de kwartaalrapportages, inclusief eindejaar verwachting, op de hoogte te houden van de ontwikkelingen bij WNK.

#### **Estimate 2019**

Op dit moment verwacht de directie een tekort over 2019 welke kan oplopen tot € 700.000,-. Dit is een conservatieve schatting en bestaat voor € 230.000,- uit de korting op de Rijksbijdrage voor 2019 en voor € 470.000,- uit ontbrekende opbrengsten c.q. stijgende uitvoeringskosten. Gedurende het jaar kunnen zich echter ontwikkelingen voordoen die effect hebben op de hoogte van dit bedrag.

#### **Advies van het Dagelijks Bestuur**

Het Dagelijks Bestuur adviseert om de gebruikelijke route te volgen en, na de publicatie van de Meicirculaire Gemeentefonds op 1 juni 2019, de gemeenteraden op de hoogte te brengen van de ontwikkelingen bij WNK via een kwartaalrapportage. Door te wachten op de Meicirculaire Gemeentefonds kan een veel realistischer resultaat worden gepresenteerd aan de gemeenteraden omdat er na 1 juni 2019 meer bekend is over de ontwikkelingen van bepaalde projecten en over de hoogte van het participatiebudget en de Rijksbijdrage.