

<b>Onderwerp</b> Werkpas Holding B.V.: jaarrekening 2017, tussentijdse rapportage 2018, begroting 2019	
Nummer	2018/861509
Portefeuillehouder	Snoek, M.
Programma/beleidsveld	7.2 Algemene dekkingsmiddelen
Afdeling	CC
Auteur	R. Wit
Telefoonnummer	023-5114396
Email	rwit@haarlem.nl
Kernboodschap	De P&C documenten van de Werkpas Holding B.V. (jaarrekening 2017, tussentijdse rapportage 2018 en begroting 2019) worden aangeboden aan de commissie Bestuur. In 2017 is afgesloten met een positief resultaat, de verwachting is dat in 2018 het jaar neutraal wordt afgesloten. In 2019 is er sprake van een begrotingsrisico, waarvoor naar oplossingen wordt gezocht.
Behandelaar voor commissie	Het college stuurt de informatienota ter kennisname naar de commissie Bestuur.  Het college informeert de commissie over de jaarstukken van de Werkpas Holding B.V.
Relevante eerdere besluiten	
Besluit College d.d. 11 december 2018	1. het college stelt de informatienota aan de commissie vast.  de secretaris, <span style="float: right;">de burgemeester,</span>

## **1. Inleiding**

In 2015 is aan de gemeenteraad van Haarlem toegezegd regelmatig informatie te leveren over de P&C-documenten van Werkpas Holding B.V.. U treft in dat verband de jaarrekening 2017, de tussentijdse rapportage 2018 en de begroting 2019 van Werkpas Holding B.V. aan. De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring over het jaarverslag en de jaarrekening afgegeven.

In 2017 is het jaar afgesloten met een positief resultaat, waarbij het eigen vermogen is gestegen. Voor het jaar 2018 wordt een neutraal saldo verwacht als jaarresultaat. De jaarrekening 2018 wordt aan uw gemeenteraad toegezonden medio 2019.

De begroting 2019 is vastgesteld door de aandeelhouders (Haarlem en Zandvoort). De begroting kent een begrotingsrisico wegens het wegvallen van Europese subsidies in 2019 en 2020. Voor dit risico wordt naar een oplossing gezocht door het college en de directie van de Werkpas Holding B.V..

## **2. Kernboodschap**

De P&C documenten van de Werkpas Holding B.V. (jaarrekening 2017, tussentijdse rapportage 2018 en begroting 2019) worden aangeboden aan de commissie Bestuur. In 2017 is afgesloten met een positief resultaat, de verwachting is dat in 2018 het jaar neutraal wordt afgesloten. In 2019 is er sprake van een begrotingsrisico, waarvoor naar oplossingen wordt gezocht.

## **3. Consequenties**

Het jaarverslag en de jaarrekening 2017 laten zien dat de maatschappelijke doelen in 2017 in voldoende mate zijn gerealiseerd. In financiële zin is het jaar afgesloten met een positief resultaat van € 137.000. Dit resultaat is toegevoegd aan het Eigen vermogen dat daarmee is gestegen naar een bedrag van € 468.000, wat gunstig is voor stabiliteit en continuïteit van de Holding. De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende controleverklaring van de accountant.

De tussentijdse rapportage 2018 (tot en met september) toont een licht negatief resultaat, maar de verwachting voor het jaarresultaat 2018 schommelt rond een neutraal saldo. De resultaten van de afzonderlijke bedrijfsonderdelen verschillen: positieve financiële resultaten voor Pasmatch en Werkdag, negatieve financiële resultaten voor de Leerwerkbedrijven ("Perspectief") en het Werkbedrijf. Bij Perspectief vallen de opbrengsten tegen wegens het (tijdelijk) lagere leerlingenaantal en vallen de personeelskosten hoger uit door inhuur van docenten. Het Werkbedrijf kampt vooral met tegenvallende resultaten bij de kledingsortering en bij de opbrengsten van 2e-hands textiel. Positief is dat in het laatste kwartaal van 2018 een tweede kringloopwinkel is geopend. Het definitieve jaarresultaat 2018 zal eind maart 2019 bekend zijn. Uw Raad zal medio 2019 over de jaarrekening 2018 worden geïnformeerd.

De begroting 2019 is onlangs door de aandeelhouders (Haarlem en Zandvoort) vastgesteld. De begroting is formeel sluitend maar de financiële positie staat onder druk door het wegvallen van de ESF-subsidies in 2019 en 2020 waardoor een aanzienlijk begrotingsrisico in die jaren van ca. € 500.000 per jaar is ontstaan. Samen met de directie van de Holding tracht het college op korte



termijn een oplossing hiervoor te vinden; daarbij worden alle - bij Perspectief - betrokken partijen ingeschakeld. Doel van de aandeelhouders is handhaving van het maatschappelijke rendement (65 minder kansrijke leerlingen per jaar een opleiding geven met een betere kans op werk) en tevens de stabiele financiële positie van de Holding te waarborgen. Daarnaast is sprake van enige onzekerheid in de begroting 2019 omdat nog niet alle contracten voor 2019 met betrokken partners zijn getekend. Vanwege deze onzekerheid en vanwege het ESF-risico hebben de aandeelhouders besloten om eind januari 2019 in een aparte aandeelhoudersvergadering bijeen te komen en dan te bezien of extra maatregelen nodig zijn. Mocht inderdaad tot extra maatregelen worden besloten, dan zal uw Raad daarover worden geïnformeerd.

Afsluitend nog de melding dat de directeur van Werkpas Holding B.V. (tevens directeur van de GR Paswerk) zijn werkzaamheden voor de Holding wegens ziekte tijdelijk heeft gestaakt. De aandeelhouders zijn van mening dat zijn vervanging goed is geregeld en wensen hem een spoedige terugkeer in goede gezondheid.

#### **4. Vervolg**

Medio 2019 ontvangt de gemeenteraad de jaarrekening en het jaarverslag van 2018. Het college gaat in overleg met de directie van de Holding in gesprek over het voornoemde begrotingsrisico.

#### **5. Bijlagen**

Jaarrekening 2017 Werkpas Holding  
Tussentijdse rapportage 2018 Werkpas Holding  
Begroting 2019 Werkpas Holding