Gemeente Haarlem

Informatienota

Onderwerp Werkpas Holding B.V.: begroting 2021 en voorlopig resultaat 2020	
Nummer	2021/29574
Portefeuillehouder	Rog, M.R.J.
Programma/beleidsveld	7.2 Algemene dekkingsmiddelen
Afdeling	CC
Auteur	Wit, R.
Telefoonnummer	023-5114396
Email	rwit@haarlem.nl
Kernboodschap	De raadscommissie Bestuur wordt geïnformeerd dat de begroting 2021 door de aandeelhouders is vastgesteld. De begroting is sluitend en de risico's voor 2021 zijn beperkt. Door de vorming van het Participatiebedrijf per 1 januari 2022 wordt 2021 als transitiejaar beschouwd. Het voorlopig exploitatieresultaat 2020 bedraagt ca. € 0,5 miljoen negatief. De aandeelhoudende gemeenten Haarlem en Zandvoort hebben hiervoor al geld gereserveerd vanuit het Haarlemse noodfonds (€ 450.000) en het Zandvoortse Coronafonds (€ 50.000). Voor Haarlem is dit geregeld in de Bestuursrapportage 2020.
Behandelvoorstel voor commissie	Het college stuurt de informatienota ter kennisname naar de commissie Bestuur.
Relevante eerdere besluiten	Informatienota Werkpas Holding B.V.: Jaarrekening 2019 en Tussentijds resultaat 2020 (BBV 2020/633898)
Besluit College d.d. 26 januari 2021	1. Het college stelt de informatienota aan de commissie vast. de secretaris, de burgemeester,

Inleiding
In 2015 is aan de Raad toegezegd dat u regelmatig wordt geïnformeerd over de P&C-documenten van Werkpas Holding B.V. Daarom informeren wij u over de begroting 2021 en het voorlopige jaarresultaat 2020 van de Holding.

In de aandeelhoudersvergadering van 13 januari 2021 is de begroting 2021 van Werkpas Holding B.V. vastgesteld. De begroting is sluitend en de risico's voor 2021 zijn beperkt. Door de vorming van het Participatiebedrijf per 1 januari 2022 wordt 2021 als transitiejaar beschouwd.

Het voorlopige bedrijfsresultaat over 2020 bedraagt ca. € 1 miljoen negatief; dit resultaat komt overeen met het resultaat dat op basis van een tussentijdse rapportage medio 2020 aan de Raad is gemeld. Het voorlopig exploitatieresultaat bedraagt ca. € 0,5 miljoen negatief. De aandeelhoudende gemeenten Haarlem en Zandvoort hebben hiervoor al geld gereserveerd vanuit het Haarlemse noodfonds (€ 450.000) en het Zandvoortse Coronafonds (€ 50.000). Voor Haarlem is dit geregeld in de Bestuursrapportage 2020.

2. Kernboodschap
De raadscommissie Bestuur wordt geïnformeerd dat de begroting 2021 door de aandeelhouders is vastgesteld. Het voorlopig exploitatieresultaat 2020 bedraagt ca. € 0,5 miljoen negatief.

<u>Begroting 2021</u>
Deze begroting moet worden gezien tegen de achtergrond van de plannen rondom de vorming van een participatiebedrijf. Binnen de deelnemende gemeenten: Bloemendaal, Haarlem, Heemstede en Zandvoort vindt de besluitvorming hierover momenteel plaats. Indien daadwerkelijk besloten wordt tot het oprichten van een participatiebedrijf dan zal de transitie in 2021 worden voltrokken. Dit jaar, met de nu voorliggende begroting 2021, moeten derhalve worden gezien als een transitiejaar.
De dagbestedings-activiteiten van Werkdag BV en het buurtbedrijf gaan niet over naar het nieuwe participatiebedrijf. De frictiekosten die dit met zich meebrengt komen ten laste van de gemeenten Haarlem en Zandvoort; deze kosten zijn niet in de begroting 2021 van de Holding opgenomen.
In de begroting voor 2021 zijn de activiteiten van het buurtbedrijf en de dagbestedingsactiviteiten van Werkdag BV nog volledig opgenomen. Uitgangspunt daarbij is dat de activiteiten van het buurtbedrijf en de dagbestedingsactiviteiten van Werkdag BV tot het moment van overdracht budgetneutraal kunnen worden uitgevoerd. In de loop van 2021 zal de ontvlechting van beide activiteiten in gang worden gezet.

De verschillende bedrijfsonderdelen van Werkpas Holding BV bieden werk aan ruim 1.300 mensen uit allerlei doelgroepen:
• Bij Pasmatch zijn jaarlijks meer dan 700 werkzoekenden actief. Dit betreft vooral bemiddeling naar betaald werk maar daarnaast ook circa 80 personen met een dienstverband 'Nieuw beschut werk'.

• Werkdag BV biedt allerlei vormen van arbeidsmatige dagbesteding aan, voor in totaal meer dan 350 unieke cliënten.
• Bij de Leerwerkbedrijven Kennemerland BV is de ambitie om gemiddeld 50 jongeren een plek te bieden voor intensieve combinaties van werken en leren.
• Bij het Werkbedrijf Haarlem BV zijn ca. 40 mensen actief met een Wsw-indicatie en worden 50 dagbestedingsplekken aangeboden en werken er daarnaast ca. 30 mensen als vrijwilliger.

De begroting gaat uit van een personele bezetting van 64,5 fte leidinggevend en ondersteunend personeel, een lichte daling van 1,1 fte ten opzichte van de begroting 2020. De begrote kosten en opbrengsten bedragen ca. € 8,5 miljoen, ca. € 1 miljoen meer dan in de begroting 2020. Dit is het gevolg van de toename van het aantal medewerkers uit de doelgroep 'Nieuw beschut werk'. Daarnaast begroot Pasmatch € 250.000 voor de inzet van tijdelijke arbeidskrachten voor het project 'Perspectief op Werk'. In de omzet is hiervoor een gelijk bedrag aan opbrengst opgenomen.

De begroting 2021 van de Holding is sluitend. Wel is een aantal financiële risico's aanwezig waarvan de belangrijkste zijn:

- Het gebrek aan Eigen vermogen.
  Het Eigen Vermogen van de Holding is ultimo 2020 nihil waardoor (eventuele) nadelige financiële resultaten in 2021 niet door de Holding zelf kunnen worden opgevangen maar door de aandeelhoudende gemeenten Haarlem en Zandvoort moeten worden afgedekt.
- De Coronacrisis.
  Uitgangspunt in de begroting is dat de economische omstandigheden in 2021 geleidelijk verbeteren en dat de mogelijk nadelige financiële effecten beperkt zullen zijn. Het is echter zeer goed mogelijk dat de coronacrisis nog langer aanhoudt en een aantal van onze bedrijfsmatige activiteiten (kringloopwinkels en restaurants) wordt beperkt waardoor begrote opbrengsten niet worden gerealiseerd maar kosten wel doorlopen.
- Nieuw Beschut Werk.
  In de begroting is uitgegaan van een gemiddelde bezetting van 50,6 fte voor de doelgroep 'Nieuw beschut werk'. Omdat de uitvoering van 'Nieuw beschut werk' momenteel niet kostendekkend is - een probleem waarmee alle gemeenten worden geconfronteerd - zal bij een hogere gemiddelde bezetting een financieel tekort bij deze activiteit ontstaan.

<u>Verwacht jaarresultaat 2020</u>
Werkpas Holding is het begrotingsjaar 2020 met de nodige financiële knelpunten begonnen. Door een aanzienlijk negatief resultaat over 2019 was het Eigen Vermogen gedaald naar € 83.000, bedroeg het begrotingstekort € 108.000 en waren € 275.000 aan frictiekosten voor de sluiting van de scheepswerf Chinook aanwezig. De aandeelhoudende gemeenten Haarlem en Zandvoort hebben daarop in het voorjaar 2020 besloten om het Eigen Vermogen aan te vullen met € 330.000 (Haarlem € 300.000 en Zandvoort € 30.000).

Nadeel voor de Holding was dat in 2019 en 2020 geen ESF-subsidie kan worden aangevraagd en verkregen. Daarnaast zijn de restaurants en kringloopwinkels in 2020 als gevolg van maatregelen in het kader van Coronacrisis grotendeels gesloten gebleven waardoor begrote opbrengsten niet zijn gerealiseerd terwijl kosten doorliepen. Een aanvraag in het kader van de NOW-regeling 1 is toegekend, maar omdat accountantscontrole nog niet is afgerond is de rijksbijdrage van € 200.000 nog niet in het verwachte resultaat verwerkt.

Het voorlopig exploitatieresultaat over 2020 bedraagt ca. € 0,5 miljoen negatief, grofweg als volgt opgebouwd: een bedrijfsresultaat van ca. € 1 miljoen nadelig vermindert met een bijdrage vanuit de NOW-regeling van € 200.000 én vermindert met de aanvulling Eigen vermogen van € 330.000 vanuit Haarlem en Zandvoort.

3. Consequenties
Om het verwachte nadelige jaarresultaat van ca. € 0,5 miljoen te dekken hebben de aandeelhoudende gemeenten geld gereserveerd vanuit het Haarlemse noodfonds (€ 450.000) en het Zandvoortse Coronafonds (€ 50.000). Voor Haarlem is dit geregeld in de Bestuursrapportage 2020. Mocht het jaarresultaat 2020 toch hoger uitvallen, dan zal een aanvullende bijdrage van Haarlem en Zandvoort nodig zijn. Mocht het jaarresultaat 2020 lager uitvallen, dan zal het positieve resultaat aan het Eigen Vermogen van de Holding worden toegevoegd.

4. Vervolg
De definitieve jaarrekening 2020 zal volgens planning begin april a.s. beschikbaar zijn. De Raad wordt over die jaarrekening 2020 nog voor het zomerreces geïnformeerd.
De liquidatie van Werkpas Holding B.V. zal vanaf het voorjaar 2021 in gang worden gezet.
In 2021 stelt de Holding nog twee tussentijdse rapportages voor de aandeelhouders op, in het voorjaar en in het najaar.
De jaarrekening 2021 zal in het voorjaar van 2022 aan de aandeelhouders worden opgeleverd. Ook over deze jaarrekening zal de Raad worden geïnformeerd.

De begroting 2022 van het Participatiebedrijf (Gemeenschappelijke Regeling) zal - inclusief de overgenomen activiteiten van Werkpas Holding B.V. - komend voorjaar aan de gemeenteraden worden aangeboden.

5. Bijlagen
- Begroting 2021 van Werkpas Holding B.V.