

# Nota van B&W

Portefeuille H. van der Molen
Auteur Dhr. P. Haker
Telefoon 5114388
E-mail: phaker@haarlem.nl
PD/SZW Reg.nr. PD/SZW/2007/169558
Bijlage: ontwerpbegroting 2008
B & W-vergadering van 16 oktober 2007

## Onderwerp

Ontwerpbegroting 2008 Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland

## Bestuurlijke context

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt waaraan gemeenschappelijke regelingen moeten voldoen, onder andere met betrekking tot de procedure voor de ontwerpbegroting en rekening van het openbaar lichaam. Ingevolge artikel 35 Wgr zendt het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland Paswerk, de ontwerpbegroting 2008 aan de raden van de deelnemende gemeenten zes weken voor vaststelling door het Algemeen Bestuur van Paswerk. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze op de ontwerpbegroting voorleggen aan Paswerk. De door het Algemeen Bestuur van Paswerk vastgestelde ontwerpbegroting wordt gezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie.

## Ontwerpbegroting 2008

Zoals u weet verkeert Paswerk in moeilijk vaarwater. Sinds enkele jaren is er sprake van een negatief exploitatiesaldo, wat door Paswerk tot en met 2004 uit eigen reserves is gedekt. Sinds 2005 dragen de deelnemende gemeenten bij aan het exploitatietekort van Paswerk.

Paswerk heeft een Plan van aanpak 2004 – 2006 uitgevoerd om de problemen het hoofd te bieden. De grootste uitdaging betreft het terugdringen van het tekort op de kosten Wsw: de loonkostensubsidie van het Rijk is niet toereikend voor de feitelijke loonkosten van de SW-werknemers, die in een CAO zijn vastgelegd. Om dit nadelig subsidiresultaat te dekken, heeft Paswerk in de afgelopen jaren de volgende maatregelen getroffen:

- Een verschuiving van activiteiten met laag renderende opbrengsten naar hoger renderende opbrengsten alsmede meer dienstverlenende activiteiten
- Een vermindering van het aantal ambtelijke medewerkers
- Een algehele kostenreductie
- Een groei in omzet

De ontwerpbegroting 2008 sluit met een exploitatietekort ad € 378.000,-. Paswerk stelt voor om voor dit tekort een financiële bijdrage van de deelnemende gemeenten te vragen. Voor Haarlem komt dit neer op een bedrag van circa € 320.000 in het exploitatietekort. Wij stellen de raad echter voor om aan Paswerk hierover negatief te adviseren en dit tekort ten laste te brengen van de eigen reserves van Paswerk.

**Raadspaaragraaf:** de Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat de gemeenteraad haar visie op de ontwerpbegroting 2008 van Paswerk kenbaar maakt, alvorens het Algemeen Bestuur van paswerk de ontwerpbegroting definitief vaststelt en verstrekt aan Gedeputeerde Staten van de Provincie.

## B&W-besluit:

1. Het college stelt de raad voor om een negatief advies uit te brengen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2008 van het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland Paswerk en verzoekt Paswerk te bezien in hoeverre het begrote exploitatietekort 2008 ten laste kan worden gebracht van de eigen reserves.
2. Er zijn geen financiële gevolgen.
3. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit
4. Het raadsstuk wordt voorgelegd aan de gemeenteraad, nadat de commissie Samenleving hierover een advies heeft uitgebracht

# Programmarekening

(bedragen in Euro's)	Begroting 2008	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
Bruto omzet	14.448.000	13.433.000	12.096.180
Grondstoffen en uitbesteed werk	3.163.000	2.617.000	2.265.736
<b>Netto omzet</b>	<b>11.285.000</b>	<b>10.816.000</b>	<b>9.830.444</b>
Gemeentelijke bijdrage bestuurskosten	85.000	85.000	88.881
Diverse bijdragen en baten	45.000	228.000	967.100
Overige opbrengsten	130.000	313.000	1.055.981
<b>Totaal baten</b>	<b>11.415.000</b>	<b>11.129.000</b>	<b>10.886.425</b>
<b>Rijksbijdrage</b>	<b>24.766.000</b>	<b>23.637.000</b>	<b>24.271.602</b>
Lonen S.W. werknemers	20.738.000	19.519.000	19.984.566
Wet vermindering afdracht S.W. werknemers	-17.000	-55.000	-42.875
Sociale lasten en pensioenpremies S.W. werknemers	4.843.000	5.174.000	5.237.412
Ontvangen uitkeringen S.W. werknemers	-50.000	-6.000	-25.620
Vervoerskosten S.W. werknemers	632.000	720.000	781.571
Overige kosten S.W. werknemers	388.000	437.000	412.322
Werkgeverssubsidies begeleid werken S.W.	225.000	25.000	10.777
<b>Personeelskosten S.W. werknemers</b>	<b>26.759.000</b>	<b>25.814.000</b>	<b>26.358.152</b>
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-1.993.000</b>	<b>-2.177.000</b>	<b>-2.086.550</b>
Lonen W.I.W. werknemers	160.000	163.000	160.603
Wet vermindering afdracht W.I.W. werknemers	0	0	0
Sociale lasten en pensioenpremies W.I.W. werknemers	25.000	26.000	26.065
Ontvangen uitkeringen W.I.W. werknemers	0	0	1
Vervoerskosten W.I.W. werknemers	2.000	2.000	1.560
Overige kosten W.I.W. werknemers	1.000	0	214
<b>Personeelskosten W.I.W. werknemers</b>	<b>188.000</b>	<b>191.000</b>	<b>188.444</b>
Salarissen ambtenaren	2.652.000	2.575.000	2.913.918
Wet vermindering afdracht ambtelijke werknemers	0	-9.000	-4.537
Sociale lasten en pensioenpremies ambtenaren	593.000	509.000	559.487
Uitkeringen ambtelijke werknemers	57.000	79.000	98.740
Vervoerskosten ambtelijke werknemers	40.000	34.000	54.156
Doorbelaste salariskosten derden	2.092.000	1.963.000	1.577.452
Overige kosten ambtelijke werknemers	344.000	253.000	348.169
<b>Personeelskosten ambtelijke werknemers</b>	<b>5.778.000</b>	<b>5.404.000</b>	<b>5.547.386</b>
Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa	1.323.000	1.241.000	1.246.042
Rente	326.000	388.000	305.877
Huur	351.000	262.000	268.433
Onderhoudskosten	713.000	782.000	735.124
Energieverbruik	383.000	374.000	335.472
Belastingen en verzekeringen	191.000	200.000	175.866
Overige algemene kosten	668.000	640.000	653.050
Diverse lasten	55.000	7.000	191.659
<b>Overige kosten</b>	<b>4.010.000</b>	<b>3.894.000</b>	<b>3.911.524</b>
<b>Totaal beïnvloedbare kosten</b>	<b>9.976.000</b>	<b>9.489.000</b>	<b>9.647.353</b>
<b>Totaal beschikbaar voor dekking overhead</b>	<b>-554.000</b>	<b>-537.000</b>	<b>-847.479</b>
Overhead huisvesting en algemene kosten	0	0	0
Overhead Centrale Staf	0	0	0
Overhead Facilitaire Dienst	0	0	0
Doorbelasting binnen divisie	0	0	0
<b>Overheadkosten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-554.000</b>	<b>-537.000</b>	<b>-847.479</b>
Diverse incidentele baten en lasten	176.000	0	-25.000
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-378.000</b>	<b>-537.000</b>	<b>-872.479</b>
Bijdrage deelnemende gemeenten	378.000	538.000	565.613
<b>Mutatie egalisatiereserve</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>-306.866</b>

## Programmarekening

(bedragen in Euro's)	Begroting 2008	Begroting 2007	Jaarrekening 2006
<b>Gemiddelde bezetting</b>			
S.W. werknemers (personen)	1.103,7	1.070,0	1.103,7
S.W. werknemers (voltijd)	936,3	913,6	948,6
S.W. werknemers begeleid werken (voltijd)	15,0	1,8	2,1
S.W. werknemers slapend bestand (voltijd)	7,5	15,0	14,1
W.I.W. werknemers (personen)	8,2	9,0	9,0
W.I.W. werknemers (voltijd)	8,0	8,5	8,5
Ambtelijke werknemers (voltijd)	102,0	102,5	108,9
<b>Bedrijfsresultaten per voltijd S.W.-werknemer op jaarbasis</b>			
Netto omzet	11.770	11.625	10.189
Overige opbrengsten	136	336	1.095
<b>Totaal baten</b>	<b>11.906</b>	<b>11.961</b>	<b>11.284</b>
Rijksbijdrage	25.830	25.404	25.157
Personeelskosten S.W. werknemers	27.909	27.744	27.320
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-2.079</b>	<b>-2.340</b>	<b>-2.163</b>
Personeelskosten W.I.W. werknemers	196	205	195
Personeelskosten ambtelijke werknemers	6.026	5.808	5.750
Overige kosten	4.182	4.185	4.054
<b>Totaal beïnvloedbare kosten</b>	<b>10.405</b>	<b>10.198</b>	<b>9.999</b>
<b>Totaal beschikbaar voor dekking overhead</b>	<b>-578</b>	<b>-577</b>	<b>-878</b>
Overheadkosten	0	0	0
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-578</b>	<b>-577</b>	<b>-878</b>
Diverse incidentele baten en lasten	184	0	-26
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-394</b>	<b>-577</b>	<b>-904</b>

## Toelichting op de programmarekening

(bedragen in Euro's)

Bruto omzet, kosten grondstoffen en uitbesteed werk, netto omzet: Afdeling	Bruto omzet 2008	Grondstoffen en uitbesteed werk 2007	Netto omzet		
			Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Huisvesting en algemene kosten	533.000	916.000	-383.000	-88.000	342.798
Directie, Centrale Staf en Bestuur	1.296.000	201.000	1.095.000	1.031.000	757.858
Facilitaire Dienst	99.000	11.000	88.000	10.000	32.458
Divisie Industrie	2.630.000	608.000	2.022.000	2.109.000	1.587.118
Divisie Verpakken	4.255.000	268.000	3.987.000	3.908.000	3.411.952
Divisie Diensten	5.860.000	1.159.000	4.701.000	4.030.000	3.991.428
Reorganisatie	0	0	0	0	25
Eliminatie interne dienstverlening	-225.000	0	-225.000	-183.000	-293.193
<b>Totaal</b>	<b>14.448.000</b>	<b>3.163.000</b>	<b>11.285.000</b>	<b>10.817.000</b>	<b>9.830.444</b>

De interne dienstverlening, zoals tuinonderhoud, postbezorging en drukwerk is in de geconsolideerde resultatenrekening geëlimineerd

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Gemeentelijke bijdrage bestuurskosten:</b>			
Door te berekenen aan de deelnemende gemeenten	85.000	85.000	88.881
<b>Diverse bijdragen en baten:</b>			
Doorberekende vracht en kleine orderkosten	1.000	1.000	11.855
Geactiveerde productie voor het eigen bedrijf	0	0	15.750
Diverse A.P. posten	15.000	0	116.509
Boekwinsten verkochte materiële vaste activa	15.000	0	19.957
Vrijval voorziening oninbaarheid vordering Werkpas B.V.	0	227.000	789.846
Overige diverse bijdragen en baten	14.000	0	13.183
<b>Totaal diverse bijdragen/baten</b>	<b>45.000</b>	<b>228.000</b>	<b>967.100</b>
<b>Rijksbijdrage:</b>			
Rijksbudget	24.766.000	23.637.000	24.271.602
De raming van het rijksbudget is gebaseerd op een bedrag per standardeenheid van:			25.272
Het aantal standardeenheden dat is gehanteerd bedraagt:			980,0

Lonen/Wet vermindering afdracht/Sociale lasten/ Pensioenpremies S.W. werknemers:	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Bruto lonen	20.738.000	19.519.000	19.984.566
Wet vermindering afdracht	-17.000	-55.000	-42.875
Sociale lasten	2.479.000	2.648.000	2.916.758
Pensioenpremies	2.364.000	2.527.000	2.320.654
Totaal loonkosten S.W. werknemers	25.564.000	24.639.000	25.179.103

#### Bezetting

S.W. werknemers (personen)	1.103,7	1.070,0	1.103,7
S.W. werknemers (voltijd)	936,3	913,6	948,6
S.W. werknemers slapend bestand (voltijd)	7,5	15,0	14,1

De loonkosten hebben betrekking op de S.W. werknemers (voltijd). Tevens wordt er voor de S.W. werknemers slapend bestand een aanvulling betaald tot 100% van hun salaris. Voor de S.W. werknemers begeleid werken wordt geen salaris begroot, daar de personen die daarvoor in aanmerking komen een salaris van hun werkgever dienen te ontvangen. De S.W. medewerkers slapend bestand zijn die medewerkers die langer dan één jaar niet actief zijn, maar korter dan 2 jaar (meestal in verband met ziekte).

Het verschil tussen 2008 en 2007 wordt in belangrijke mate veroorzaakt door meer fte in 2008 (2008: 943,8 fte en 2007: 928,6 fte).

Uitgangspunten zijn:

-Verhoging van de salariskosten bij gelijkblijvende premiepercentages sociale lasten en pensioenpremies met 2,5% in 2008.

De C.A.O. W.S.W. loopt per 1 november 2007 af.

Ontvangen uitkeringen S.W. werknemers:	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Ontvangen ziekengelden S.W. werknemers	10.000	4.000	18.926
Ontvangen arbeidsongeschiktheidsuitkeringen S.W. werknemers	40.000	2.000	6.694
Totaal ontvangen uitkeringen S.W. werknemers	50.000	6.000	25.620
Vervoerskosten S.W. werknemers:	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Kosten besloten vervoer	252.000	231.000	465.591
Vergoedingen woon-werkverkeer	605.000	702.000	507.724
Fietsvergoedingen	5.000	5.000	27.968
Overige reiskostenvergoedingen	31.000	31.000	31.187
Vervoerskosten	893.000	969.000	1.032.470
Eigen bijdrage	-261.000	-249.000	-250.899
Totaal vervoerskosten S.W. werknemers	632.000	720.000	781.571

In belangrijke mate worden de vervoerskosten bepaald door de cao SW.

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Overige kosten S.W. werknemers:</b>			
Bedrijfsgeneeskundige zorg	145.000	160.000	142.275
Voorl./vorming art. 49, vakonderwijs art. 50	103.000	138.000	129.424
Tegemoetkomingen volgens artikel 36	0	0	2.762
Werk- en veiligheidskleding S.W. werknemers	74.000	74.000	80.841
Feesten en recepties S.W. werknemers	36.000	36.000	25.050
Kosten kerstpakketten	16.000	16.000	18.459
Opname voorziening oninbaarheid personeelsvorderingen	0	0	4.110
Kinderopvang	7.000	7.000	6.578
Diverse kosten S.W. werknemers	7.000	7.000	2.823
<b>Totaal overige kosten S.W. werknemers</b>	<b>388.000</b>	<b>438.000</b>	<b>412.322</b>

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Werkgeverssubsidies begeleid werken:</b>			
Werkgeverssubsidies begeleid werken	225.000	25.000	10.777

#### Bezetting

S.W. werknemers (voltijd)	15,0	1,8	2,1
---------------------------	------	-----	-----

In het jaar 2002 is een aanvang gemaakt met het vanuit Paswerk begeleid werken van S.W. medewerkers. De werkgevers waar deze werknemers in dienst zijn, ontvangen van Paswerk een subsidie ter grootte van het productiviteitsverlies als gevolg van de arbeidshandicap. Voor 2008 wordt een actiever beleid gevoerd om medewerkers in een begeleid werken situatie te krijgen.

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Lonen/Wet vermindering afdracht/Sociale lasten/ Pensioenpremies W.I.W. werknemers:</b>			
Bruto lonen	160.000	163.000	160.603
Sociale lasten	18.000	19.000	20.438
Pensioenpremies	7.000	7.000	5.627
<b>Totaal loonkosten W.I.W. werknemers</b>	<b>185.000</b>	<b>189.000</b>	<b>186.668</b>

#### Bezetting

W.I.W. werknemers (personen)	8,2	9,0	9,0
W.I.W. werknemers (voltijd)	8,0	8,5	8,5

Uitgangspunten zijn:

-Verhoging van de salariskosten bij gelijkblijvende premiepercentages sociale lasten en pensioenpremies met 2,5% in 2008.

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Vervoerskosten W.I.W. werknemers:</b>			
Vergoedingen woon-werkverkeer	2.000	2.000	1.560
<b>Overige kosten W.I.W. werknemers:</b>			
Diverse overige kosten W.I.W. werknemers	1.000	0	214

<b>Salarissen/Wet vermindering afdracht/Sociale lasten/ Pensioenpremies ambtelijke werknemers:</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Begroting 2007</b>	<b>Werkelijk 2006</b>
Bruto salarissen	2.652.000	2.575.000	2.913.918
Wet vermindering afdracht	0	-9.000	-4.537
Sociale lasten	263.000	226.000	244.571
Pensioenpremies	330.000	284.000	314.916
<b>Totaal loonkosten ambtelijke werknemers</b>	<b>3.245.000</b>	<b>3.076.000</b>	<b>3.468.868</b>

#### **Bezetting**

Ambtelijke werknemers (voltijd)	102,0	102,5	108,9
In de bezetting zijn ook opgenomen de ingehuurd arbeidskrachten van de Stichting Epilepsie Instellingen Nederland en de Personeel WZK B.V.			

Uitgangspunten zijn:

-Verhoging van de salariskosten bij gelijkblijvende premiepercentages sociale lasten en pensioenpremies met 2,5% in 2008.

De C.A.O. gemeenteambtenaren loopt op 1 juni 2007 af, de C.A.O. ziekenhuiswezen loopt op 1 januari 2008 af.

<b>Uitkeringen ambtelijke werknemers:</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Begroting 2007</b>	<b>Werkelijk 2006</b>
Ontvangen ziekengelden en uitgekeerde wachtgelden ambtelijke werkn.	57.000	79.000	96.858
Ontvangen arbeidsongeschiktheidsuitkeringen ambtelijke werknemers	0	0	1.882
<b>Totaal uitkeringen ambtelijke werknemers</b>	<b>57.000</b>	<b>79.000</b>	<b>98.740</b>

<b>Vervoerskosten ambtelijke werknemers:</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Begroting 2007</b>	<b>Werkelijk 2006</b>
Vergoedingen woon-werkverkeer	36.000	33.000	52.203
Fietsvergoedingen	2.000	0	1.954
Overige reiskostenvergoedingen medewerkers niet in loondienst	2.000	1.000	0
<b>Totaal vervoerskosten ambtelijke werknemers</b>	<b>40.000</b>	<b>34.000</b>	<b>54.157</b>

<b>Doorbelaste salariskosten:</b>	<b>Begroting 2008</b>	<b>Begroting 2007</b>	<b>Werkelijk 2006</b>
Stichting Epilepsie Instellingen Nederland (S.E.I.N.)	985.000	1.259.000	1.237.628
Werkpas B.V. en Personeel WZK B.V.	1.107.000	979.000	769.209
<b>Totaal doorbelaste salariskosten ambtelijke werknemers</b>	<b>2.092.000</b>	<b>2.238.000</b>	<b>2.006.837</b>
Af: personeelskosten ten laste van de voorziening reorganisatie	0	274.000	429.385
<b>Totaal doorbelaste salariskosten ambtelijke werknemers</b>	<b>2.092.000</b>	<b>1.964.000</b>	<b>1.577.452</b>

In 2008 komen geen medewerkers meer ten lasten van de reorganisatievoorziening.

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Overige kosten ambtelijke werknemers:</b>			
Kosten ondernemingsraad	10.000	19.000	11.974
Kosten gepensioneerden	50.000	34.000	39.062
Kosten ingehuurd arbeidskrachten	230.000	86.000	184.363
Opleidingskosten ambtelijke werknemers	24.000	84.000	65.879
Wervingskosten ambtelijke werknemers	8.000	8.000	7.091
Afvloeiingskosten personeel	0	0	22.500
Diverse overige kosten ambtelijke werknemers	22.000	22.000	17.300
Totaal overige kosten ambtelijke werknemers	344.000	253.000	348.169

In 2008 zullen leidinggevende medewerkers tijdelijk ingehuurd moeten worden i.v.m. de organisatiewijziging.

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa:</b>			
Immateriële vaste activa	0	0	0
Gronden en voorzieningen aan terreinen	21.000	21.000	20.904
Gebouwen	507.000	507.000	504.724
Vervoermiddelen	140.000	140.000	121.272
Machines, apparaten en installaties	155.000	155.000	438.352
Overige materiële vaste activa	500.000	419.000	160.790
Totaal afschrijvingen	1.323.000	1.242.000	1.246.042

Een nadere specificatie van de investeringen treft u aan in de investeringsbegroting.

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Rente:</b>			
<u>Rentelasten</u>			
-Rente langlopende lening I.N.G. Bank	14.000	24.000	29.129
-Rente langlopende leningen B.N.G. Bank	231.000	256.000	212.747
-Rente kasgeldleningen B.N.G.	121.000	180.000	120.509
-Overige rentelasten	0	0	882
Totaal rentelasten	366.000	460.000	363.267
<u>Rentebaten</u>			
-Ontvangen rente over saldi bij B.N.G., I.N.G. en Postbank	0	0	-11.015
-Rente rekening-courant Werkpas B.V.	-40.000	-72.000	-46.158
-Overige rentebaten	0	0	-217
Totaal rentebaten	-40.000	-72.000	-57.390
Saldo rentelasten	326.000	388.000	305.877

Een nadere specificatie van de langlopende leningen treft u aan in de staat van geldleningen met een looptijd langer dan één jaar.



Huur:	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Gebouwen en installaties	46.000	42.000	29.765
Overige bedrijfsmiddelen/transportmiddelen	305.000	220.000	238.668
Totaal huur	351.000	262.000	268.433

De huur stijgt in 2008 i.v.m. een nieuwe machine bij Grafisch en werkmaterieel bij Groen.

Onderhoudskosten:	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Gebouwen, terreinen en installaties	195.000	205.000	210.079
Machines, automatiseringsapparatuur, software, inventarissen en vervoermiddelen	335.000	362.000	356.371
Kleine aanschaffingen	132.000	142.000	126.367
Huishoud- en schoonmaakkosten/huisvuilafvoerrechten	149.000	159.000	160.609
Interne leveranties	-115.000	-103.000	-135.302
Toevoeging voorziening groot onderhoud gebouwen	696.000	765.000	718.124
	17.000	17.000	17.000
Totaal onderhoudskosten	713.000	782.000	735.124

Energieverbruik:	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Elektriciteit	163.000	163.000	145.831
Gas	99.000	99.000	81.019
Water	13.000	13.000	11.453
Brandstof machines en vervoermiddelen	108.000	100.000	97.169
Totaal energieverbruik	383.000	375.000	335.472

Belastingen en verzekeringen:	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Totaal belastingen en verzekeringen	191.000	200.000	175.866

Onder deze post zijn opgenomen onroerendzaakbelasting, waterschap- en polderlasten, milieubelasting, heffing waterkwaliteit, wegenbelasting, brandverzekering, bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering, A.R. verzekering (vervoermiddelen), fraudeverzekering, inzittendenverzekering, transportverzekering, bedrijfsschadeverzekering en machinebreukverzekering.

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Overige algemene kosten:</b>			
<u>Indirecte productiekosten</u>			
-Hulpstoffen	0	2.000	0
-Verpakkingsmateriaal en kleine orderkosten	6.000	10.000	9.881
-Vrachtkosten	52.000	51.000	58.355
<b>Subtotaal</b>	<b>58.000</b>	<b>63.000</b>	<b>68.236</b>
<u>Commerciële kosten</u>			
-Reclamekosten en overige acquisitiekosten	10.000	21.000	12.455
-Advertentiekosten	10.000	20.000	7.302
<b>Subtotaal</b>	<b>20.000</b>	<b>41.000</b>	<b>19.757</b>
<u>Kosten dienstverlening derden</u>			
-Advieskosten derden	197.000	190.000	170.300
-Computerkosten salarissen	54.000	52.000	59.190
<b>Subtotaal</b>	<b>251.000</b>	<b>242.000</b>	<b>229.490</b>
<u>Diverse overige algemene kosten</u>			
-Kantoorkosten	236.000	192.000	173.347
-Beveiligingskosten	44.000	45.000	40.680
-Accountantskosten	39.000	38.000	40.500
-Reis- en verblijfskosten ambtelijke werknemers	23.000	37.000	35.052
-Vergader- en representatiekosten	40.000	30.000	37.769
-Presentie- en vacatiegelden	6.000	8.000	4.485
-Kantines (kosten minus opbrengsten)	40.000	6.000	67.821
-Personeelsblad	10.000	10.000	13.347
-Diversen	11.000	9.000	9.501
	449.000	375.000	422.502
Af: interne leveranties	110.000	80.000	86.935
<b>Subtotaal</b>	<b>339.000</b>	<b>295.000</b>	<b>335.567</b>
<b>Totaal overige algemene kosten</b>	<b>668.000</b>	<b>641.000</b>	<b>653.050</b>

De post kantoorkosten bevat onder meer telefoon- en portkosten, kantoorbenodigdheden, drukwerk en abonnementen en contributies.

	Begroting 2008	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<b>Diverse lasten:</b>			
Afboeking oninbare vorderingen en toevoeging voorziening dubieuze debiteuren	15.000	2.000	54.067
Diverse lasten vorige boekjaren	15.000	0	94.049
Boekverlies verkochte en buiten gebruik gestelde materiële vaste activa	15.000	0	13.344
Overige diverse lasten	10.000	5.000	30.199
<b>Totaal diverse lasten</b>	<b>55.000</b>	<b>7.000</b>	<b>191.659</b>

<b>Diverse incidentele baten en lasten:</b>	<b>Begroting 2008</b>	Begroting 2007	Werkelijk 2006
<u>Incidentele baten</u>			
Toevoeging reorganisatievoorziening	0	0	-25.000
Vrijval voorziening rc Werkpas B.V.	176.000	0	0
Totaal incidentele baten	<u>176.000</u>	<u>0</u>	<u>-25.000</u>

De vrijval rekening courant Werkpas B.V. wordt veroorzaakt door het positieve resultaat dat bij Werkpas B.V. wordt verwacht. Het risico op non-betaling door Werkpas B.V. neemt af. De voorziening kan dan ook vrijvallen met het bedrag van het resultaat bij Werkpas B.V.

<b>Bijdrage in negatief exploitatieresultaat deelnemende gemeenten:</b>	<b>Begroting 2008</b>	Begroting 2007	Werkelijk 2006
Bijdrage in negatief exploitatieresultaat deelnemende gemeenten	<u>378.000</u>	<u>538.000</u>	<u>565.613</u>

## Bedrijfsresultaten per bedrijf

(bedragen in Euro's)

Omschrijving	Huisvesting/ algemeen	Centrale Staf	Facilitaire dienst	Industrie en Techniek
Bruto omzet	533.000	1.296.000	99.000	2.630.000
Grondstoffen en uitbesteed werk	916.000	201.000	11.000	608.000
<b>Netto omzet</b>	<b>-383.000</b>	<b>1.095.000</b>	<b>88.000</b>	<b>2.022.000</b>
Gemeentelijke bijdrage bestuurskosten	0	85.000	0	0
Diverse bijdragen en baten	0	19.000	1.000	10.000
<b>Overige opbrengsten</b>	<b>0</b>	<b>104.000</b>	<b>1.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>-383.000</b>	<b>1.199.000</b>	<b>89.000</b>	<b>2.032.000</b>
<b>Rijksbijdrage</b>	<b>0</b>	<b>436.000</b>	<b>668.000</b>	<b>3.218.000</b>
Lonen S.W. werknemers	0	266.000	617.000	2.902.000
Wet vermindering afdracht S.W. werknemers	0	0	0	0
Sociale lasten en pensioenpremies S.W. werknemers	6.000	63.000	141.000	679.000
Ontvangen uitkeringen S.W. werknemers	0	-4.000	0	-7.000
Vervoerskosten S.W. werknemers	0	16.000	13.000	87.000
Overige kosten S.W. werknemers	30.000	167.000	18.000	7.000
Werkgeverssubsidies begeleid werken S.W.	0	0	0	0
<b>Personeelskosten S.W. werknemers</b>	<b>36.000</b>	<b>508.000</b>	<b>789.000</b>	<b>3.668.000</b>
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-36.000</b>	<b>-72.000</b>	<b>-121.000</b>	<b>-450.000</b>
Lonen W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Wet vermindering afdracht W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Sociale lasten en pensioenpremies W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Ontvangen uitkeringen W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Vervoerskosten W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Overige kosten W.I.W. werknemers	0	0	0	0
<b>Personeelskosten W.I.W. werknemers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Salarissen ambtenaren	0	1.047.000	87.000	567.000
Wet vermindering afdracht ambtelijke werknemers	0	0	0	0
Sociale lasten en pensioenpremies ambtenaren	0	242.000	19.000	123.000
Uitkeringen ambtelijke werknemers	0	57.000	0	0
Vervoerskosten ambtelijke werknemers	0	24.000	0	8.000
Doorbelaste salariskosten derden	0	545.000	53.000	44.000
Overige kosten ambtelijke werknemers	0	153.000	10.000	17.000
<b>Personeelskosten ambtelijke werknemers</b>	<b>0</b>	<b>2.068.000</b>	<b>169.000</b>	<b>759.000</b>
Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa	627.000	206.000	35.000	109.000
Rente	325.000	0	0	0
Huur	32.000	2.000	3.000	22.000
Onderhoudskosten	268.000	135.000	60.000	83.000
Energieverbruik	250.000	0	1.000	34.000
Belastingen en verzekeringen	129.000	0	3.000	8.000
Overige algemene kosten	122.000	336.000	108.000	51.000
Diverse lasten	10.000	10.000	1.000	3.000
<b>Overige kosten</b>	<b>1.763.000</b>	<b>689.000</b>	<b>211.000</b>	<b>310.000</b>
<b>Totaal beïnvloedbare kosten</b>	<b>1.763.000</b>	<b>2.757.000</b>	<b>380.000</b>	<b>1.069.000</b>
<b>Totaal beschikbaar voor dekking overhead</b>	<b>-2.182.000</b>	<b>-1.630.000</b>	<b>-412.000</b>	<b>513.000</b>
Overhead huisvesting en algemene kosten	0	0	0	0
Overhead Centrale Staf	0	0	0	0
Overhead Facilitaire Dienst	0	0	0	0
Doorbelasting binnen divisie	0	0	0	0
<b>Overheadkosten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-2.182.000</b>	<b>-1.630.000</b>	<b>-412.000</b>	<b>513.000</b>
Diverse incidentele baten en lasten	176.000	0	0	0
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-2.006.000</b>	<b>-1.630.000</b>	<b>-412.000</b>	<b>513.000</b>
Bijdrage deelnemende gemeenten				
Mutatie egaliseringsreserve				

Verpakken	Diensten	Eliminatie	Totaal begroting 2008	Totaal begroting 2007	Jaar-rekening 2006
4.255.000	5.860.000	-225.000	14.448.000	13.433.000	12.096.180
<u>268.000</u>	<u>1.159.000</u>	<u>0</u>	<u>3.163.000</u>	<u>2.617.000</u>	<u>2.265.736</u>
3.987.000	4.701.000	-225.000	11.285.000	10.816.000	9.830.444
0	0	0	85.000	85.000	88.881
<u>5.000</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>45.000</u>	<u>228.000</u>	<u>967.100</u>
5.000	10.000	0	130.000	313.000	1.055.981
<b>3.992.000</b>	<b>4.711.000</b>	<b>-225.000</b>	<b>11.415.000</b>	<b>11.129.000</b>	<b>10.886.425</b>
13.329.000	7.115.000	0	24.766.000	23.637.000	24.271.602
10.807.000	6.146.000	0	20.738.000	19.519.000	19.984.566
0	-17.000	0	-17.000	-55.000	-42.875
2.516.000	1.438.000	0	4.843.000	5.174.000	5.237.412
-39.000	0	0	-50.000	-6.000	-25.620
407.000	109.000	0	632.000	720.000	781.571
23.000	143.000	0	388.000	437.000	412.322
<u>225.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>225.000</u>	<u>25.000</u>	<u>10.777</u>
13.939.000	7.819.000	0	26.759.000	25.814.000	26.358.152
<b>-610.000</b>	<b>-704.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.993.000</b>	<b>-2.177.000</b>	<b>-2.086.550</b>
160.000	0	0	160.000	163.000	160.603
0	0	0	0	0	0
25.000	0	0	25.000	26.000	26.065
0	0	0	0	0	1
2.000	0	0	2.000	2.000	1.560
<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>214</u>
188.000	0	0	188.000	191.000	188.444
579.000	372.000	0	2.652.000	2.575.000	2.913.918
0	0	0	0	-9.000	-4.537
130.000	79.000	0	593.000	509.000	559.487
0	0	0	57.000	79.000	98.740
0	8.000	0	40.000	34.000	54.156
893.000	557.000	0	2.092.000	1.963.000	1.577.452
<u>96.000</u>	<u>68.000</u>	<u>0</u>	<u>344.000</u>	<u>253.000</u>	<u>348.169</u>
1.698.000	1.084.000	0	5.778.000	5.404.000	5.547.386
130.000	216.000	0	1.323.000	1.241.000	1.246.042
0	1.000	0	326.000	388.000	305.877
18.000	274.000	0	351.000	262.000	268.433
75.000	207.000	-115.000	713.000	782.000	735.124
16.000	82.000	0	383.000	374.000	335.472
14.000	37.000	0	191.000	200.000	175.866
96.000	65.000	-110.000	668.000	640.000	653.050
<u>16.000</u>	<u>15.000</u>	<u>0</u>	<u>55.000</u>	<u>7.000</u>	<u>191.659</u>
365.000	897.000	-225.000	4.010.000	3.894.000	3.911.524
<b>2.251.000</b>	<b>1.981.000</b>	<b>-225.000</b>	<b>9.976.000</b>	<b>9.489.000</b>	<b>9.647.353</b>
<b>1.131.000</b>	<b>2.026.000</b>	<b>0</b>	<b>-554.000</b>	<b>-537.000</b>	<b>-847.479</b>
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
0	0	0	0	0	0
<b>1.131.000</b>	<b>2.026.000</b>	<b>0</b>	<b>-554.000</b>	<b>-537.000</b>	<b>-847.479</b>
0	0	0	176.000	0	-25.000
<b>1.131.000</b>	<b>2.026.000</b>	<b>0</b>	<b>-378.000</b>	<b>-537.000</b>	<b>-872.479</b>
			378.000	538.000	565.613
			<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>-306.866</b>

# Investeringsbegroting

(bedragen in Euro's)

Omschrijving	Afdeling	Bedrag Vervanging	Bedrag Uitbreiding
<b>Gebouwen</b>			
Verbouwing leslokaal	1240 Industrie, assemblage, montage		15.000
Schaftunit Rotlegat	7350 Diensten, groen, hoveniers	20.000	
Container opslag	7350 Diensten, groen, hoveniers		1.500
<b>Subtotaal gebouwen</b>		<b>20.000</b>	<b>16.500</b>
<b>Hardware</b>			
2 servers	323 I.C.T.	12.000	
49 P.C.'s	323 I.C.T.	29.400	
4 lap tops	323 I.C.T.	4.000	
12 P.C.'s	323 I.C.T.		7.200
Plotter	1001 Industrie, bedrijfsbureau	3.000	
Werkstation D.T.P.	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	7.500	
Data entry - 6 werkstations	7122 Diensten, grafisch, drukkerij		12.000
Data entry scanner + software	7122 Diensten, grafisch, drukkerij		25.000
<b>Subtotaal hardware</b>		<b>55.900</b>	<b>44.200</b>
<b>Consultancy invoering computersystemen</b>			
Consultancy invoering Navision	323 I.C.T.	300.000	
		<b>300.000</b>	<b>0</b>
<b>Software</b>			
Software Tekenpakket + opleiding	1001 Industrie, bedrijfsbureau		60.000
Adobe CS3 software voor 5 stations	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	10.000	
<b>Subtotaal software</b>		<b>10.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Installaties</b>			
Airconditioning kantoorruimte	7100 Diensten, sector grafisch	10.000	
<b>Subtotaal installaties</b>		<b>10.000</b>	<b>0</b>
<b>Machines</b>			
Afvalperscontainer	700 K.A.M.	30.000	
Boormachine	1100 Industrie, sector metaal	5.000	
Lasapparatuur	1100 Industrie, sector metaal	5.000	
Straalcabine (spuiterij)	1100 Industrie, sector metaal		5.000
3 naaimachines	1300 Industrie, textiel	5.000	
Verpakkingslijn	3161 Verpakken, machinaal	80.000	
2 stickermachines	3161 Verpakken, machinaal		30.000
Riso Zwart-wit duplicator	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	20.000	
Riflmachine	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	10.000	
Vergaar- en hechtmachine	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	65.000	
Graveermachine IS 700	7166 Diensten, grafisch, graveren	40.000	
Cirkelmaaier Ferris	7350 Diensten, groen, hoveniers	4.750	
Cirkelmaaier (3 maaidekken)	7350 Diensten, groen, hoveniers	56.000	
Cirkelmaaier tractor	7350 Diensten, groen, hoveniers	5.000	
Cirkelmaaier (zit)	7350 Diensten, groen, hoveniers	8.500	
Snippermachine	7350 Diensten, groen, hoveniers	10.000	
Triplaat	7350 Diensten, groen, hoveniers	3.900	
Diverse produktie machines	7350 Diensten, groen, hoveniers		20.000
Bladblazer (rijdend)	7350 Diensten, groen, hoveniers		2.250
Klepelaar	7350 Diensten, groen, hoveniers		10.000
<b>Subtotaal machines</b>		<b>348.150</b>	<b>67.250</b>
<b>Inventaris</b>			
Stellingen	3141 Verpakken, food		3.000
<b>Subtotaal inventaris</b>		<b>0</b>	<b>3.000</b>
<b>Vervoermiddelen</b>			
Bestelbus	1234 Industrie, assemblage, wielwerk	22.500	
Bestelbus	1234 Industrie, assemblage, wielwerk	22.500	
Personenbus	3331 Verpakken, groepsdetacheren	30.000	
Brommers (3x)	7177 Diensten, grafisch, Paspost	4.500	
Bestelbus	7350 Diensten, groen, hoveniers	23.000	
Pick up met dubbele cabine	7350 Diensten, groen, hoveniers	18.000	
RTV	7350 Diensten, groen, hoveniers	20.000	
Schaftwagen	7350 Diensten, groen, hoveniers	16.000	
Schaftwagen	7350 Diensten, groen, hoveniers	16.000	
Afiakas aanhanger	7350 Diensten, groen, hoveniers		2.500
Container laadbak	7350 Diensten, groen, hoveniers		3.300
Container laadbak	7350 Diensten, groen, hoveniers		3.300
<b>Subtotaal vervoermiddelen</b>		<b>172.500</b>	<b>9.100</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>		<b>916.550</b>	<b>200.050</b>

## Investeringsbegroting

(bedragen in Euro's)

Omschrijving

Afdeling

Bedrag  
Vervanging

Bedrag  
Uitbreiding

NB: voor alle investeringen geldt, dat er eerst goedkeuring van de directie moet zijn, alvorens er tot aanschaf overgegaan kan worden.

## Staat van reserves en voorzieningen

(bedragen in Euro's)

Omschrijving	Boek- waarde ultimo 2007	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Boek- waarde ultimo 2008
<u>Reserves</u>				
Algemene reserve	7.180.396			7.180.396
Totaal reserves	7.180.396	0	0	7.180.396
<u>Voorzieningen</u>				
Voorziening groot onderhoud	69.300	17.000		86.300
Totaal voorzieningen	69.300	17.000	0	86.300

## Staat van geldleningen met een looptijd langer dan één jaar

Jaar der lening	Loop- tijd in jaren	Oor- spron- kelijk bedrag	Boek- waarde ultimo 2007	Ver- strek- kingen 2008	Aflos- singen 2008	Boek- waarde ultimo 2008	Rente percen- tage	Rente over 2008	Restant looptijd in jaren
1999	10,0	1.815.181	317.647	0	181.512	136.135	4,88	14.000	1,0
2004	10,0	4.000.000	2.800.000	0	400.000	2.400.000	3,40	92.000	6,0
2005	20,0	3.500.000	3.325.000	0	175.000	3.150.000	4,32	139.000	18,0



Raadsstuk (in te vullen door griffie)  
B&W datum (in te vullen door griffie)  
Sector/afdeling (in te vullen door auteur)  
Registratienummer (in te vullen door auteur)

**Onderwerp:** Ontwerpbegroting 2008 Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland

### **1 Inhoud van het voorstel**

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt waaraan gemeenschappelijke regelingen moeten voldoen, onder andere met betrekking tot de procedure voor de ontwerpbegroting en rekening van het openbaar lichaam. Ingevolge artikel 35 Wgr zendt het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland Paswerk, de ontwerpbegroting 2008 aan de raden van de deelnemende gemeenten zes weken voor vaststelling door het Algemeen Bestuur van Paswerk. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze op de ontwerpbegroting voorleggen aan Paswerk. De door het Algemeen Bestuur van Paswerk vastgestelde ontwerpbegroting wordt gezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie.

### **2 Aanleiding + fase van besluitvorming**

De Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat de gemeenteraad haar visie op de ontwerpbegroting 2008 van Paswerk kenbaar maakt, alvorens het Algemeen Bestuur van paswerk de ontwerpbegroting definitief vaststelt.

### **3 Samenvatting is leeswijzer t.b.v. commissie en/of raad**

Zoals u weet verkeert Paswerk in moeilijk vaarwater. Sinds enkele jaren is er sprake van een negatief exploitatiesaldo, wat door Paswerk tot en met 2004 uit eigen reserves is gedekt. Sinds 2005 dragen de deelnemende gemeenten bij aan het exploitatietekort van Paswerk.

Paswerk heeft een Plan van aanpak 2004 – 2006 uitgevoerd om de problemen het hoofd te bieden. De grootste uitdaging betreft het terugdringen van het tekort op de kosten Wsw: de loonkostensubsidie van het Rijk is niet toereikend voor de feitelijke loonkosten van de SW-werknemers, die in een CAO zijn vastgelegd. Om dit nadelig subsidieresultaat te dekken, heeft Paswerk in de afgelopen jaren de volgende maatregelen getroffen:

- Een verschuiving van activiteiten met laag renderende opbrengsten naar hoger renderende opbrengsten alsmede meer dienstverlenende activiteiten
- Een vermindering van het aantal ambtelijke medewerkers
- Een algehele kostenreductie
- Een groei in omzet

De ontwerpbegroting 2008 sluit met een exploitatietekort ad € 378.000,-. Paswerk stelt voor om voor dit tekort een financiële bijdrage van de deelnemende gemeenten te vragen. Voor Haarlem komt dit neer op een bedrag van circa € 320.000 in het exploitatietekort. Wij stellen de raad echter voor om aan Paswerk hierover negatief te adviseren en dit tekort ten laste te brengen van de eigen reserves van Paswerk.

### **4 Financiële paragraaf**

Er zijn geen financiële gevolgen voor de gemeente.

## **5 Participatie / communicatie**

Niet van toepassing.

## **6 Planning**

Commissiebehandeling,

Raadsbehandeling,

Vaststelling ontwerpbegroting door Algemeen bestuur Paswerk:

Wij stellen de raad voor:

1. een negatief advies uit te brengen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2008 van het Werkvoorzieningsschap Zuid Kennemerland Paswerk en verzoekt Paswerk te bezien in hoeverre het begrote exploitatietekort 2008 ten laste kan worden gebracht van de eigen reserves.

De secretaris

De burgemeester

## **Raadsbesluit**

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders  
Gelezen het advies van de commissie Samenleving

Besluit:

- 1 een negatief advies uit te brengen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2008 van het Werkvoorzieningsschap Zuid Kennemerland Paswerk en verzoekt Paswerk te bezien in hoeverre het begrote exploitatietekort 2008 ten laste kan worden gebracht van de eigen reserves.

Gedaan in de vergadering van ..... (in te vullen door de griffie)

De griffier

De voorzitter