



Collegebesluit

Onderwerp: Voorlopige jaarrekening 2015 Werkvoorzieningsschap Zuid -Kennemerland (Paswerk)

1. Inleiding

Het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (GR Paswerk) heeft op 13 april 2016 het jaarverslag en de voorlopige jaarrekening 2015 opgesteld. Conform artikel 34 B van de Wet gemeenschappelijke regelingen heeft het bestuur van Paswerk vóór 15 april van het lopende jaar de voorlopige jaarrekening (van het vorige jaar) aan de raden van de deelnemende gemeenten verzonden.

Met ingang van 1 januari 2015 is Paswerk opgesplitst in twee zelfstandige onderdelen, nl. een bedrijfsvoeringsorganisatie gericht op de Wsw (GR Paswerk) en een organisatie die zich richt op de re-integratie van overige doelgroepen (Werkpas Holding BV). Dit is het eerste jaarverslag en de eerste jaarrekening na de splitsing met de Werkpasholding en beiden hebben dus uitsluitend betrekking op de activiteiten van de Gr Paswerk voor de uitvoering van de sociale werkvoorziening.

Paswerk heeft een positief operationeel resultaat van € 1,6 miljoen behaald. In de begroting 2015 ging Paswerk nog uit van een positief operationeel resultaat van circa € 575.000. De positieve resultaten zijn het gevolg van de gerealiseerde omzet en doordat de personeelskosten van ambtelijk medewerkers en overige bedrijfskosten lager zijn dan oorspronkelijk begroot. Dankzij dit verbeterde operationele resultaat heeft Paswerk 2015 kunnen afsluiten met een sluitende exploitatierekening. De volledige incidentele lasten die voortvloeien uit het tweede deel van de reorganisatie ad € 595.000 worden uit dit positieve operationele resultaat bekostigd. Het positieve exploitatieresultaat (de winst) van € 6.706 is bij de jaarrekening toegevoegd aan het eigen vermogen van Paswerk.

2. Besluitpunten college

1. Het college stemt in met de voorlopige jaarrekening 2015
2. Het college neemt kennis van het sociaal jaarverslag 2015
3. Het college stemt in met de voorgestelde bestemming van het resultaat
4. Het college stuurt de voorlopige jaarrekening en het jaarverslag 2015 ter informatie aan de raad.
5. Dit besluit heeft geen financiële consequenties

3. Beoogd resultaat

Het bestuur van Paswerk stelt de jaarrekening vast na ontvangst van de besluiten van de colleges die aan de gemeenschappelijke regeling Paswerk deelnemen.

4. Argumenten

Resultaat jaarrekening 2015

De GR Paswerk heeft een positief exploitatieresultaat gerealiseerd van € 6.706

Op grond van artikel 35 vierde lid van de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland, wordt aan de deelnemende gemeenten een bijdrage gevraagd in het geval het jaar wordt afgesloten met een negatief exploitatiesaldo. Behoudens de reeds in de begroting opgenomen gemeentelijke bijdrage van € 0,9 miljoen zijn er geen additionele bijdragen uit het Participatiebudget nodig.

Vermogenspositie

Het eigen vermogen bedraagt eind 2015 € 6,2 miljoen. De solvabiliteit is per 2015 verbeterd ten opzichte van het voorafgaande jaar van 43,6 naar 44,2 procent. Dit heeft vooral te maken met een verbeterde balansverhouding en het positieve exploitatieresultaat voor 2015. Een goede solvabiliteit is, zeker voor de komende jaren, van belang om de extra lasten die mogelijk voortvloeien uit de reorganisatie op te kunnen vangen. Daarnaast zullen de voorgenomen bezuinigingen op het Participatiebudget door het Rijk de exploitatie onder druk kunnen zetten.

De controlerend accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven.

5. Kanttekeningen

Rijkssubsidie Sociale Werkvoorziening is niet voldoende om de loonkosten van de SW-ers te betalen.

De subsidie die gemeenten van het Rijk ontvangen voor de uitvoering van de sociale werkvoorziening is al jaren onvoldoende om de loonkosten van de Wsw-ers te betalen. Het zogenoemde subsidieresultaat voor 2015 is negatief en bedraagt € 995.342. Dit resultaat is inclusief de additionele bijdrage van de gemeenten ter hoogte van € 0,9 miljoen. Het negatieve subsidieresultaat wordt goed gemaakt door het saldo van netto omzet en lagere personeels- en bedrijfskosten van Paswerk.

Strategisch plan, Roadmap 2015-2018

Het in mei 2015 vastgestelde Strategisch Plan voor de GR Paswerk was de basis voor het beleid en de bedrijfsvoering van Paswerk in 2015. De uitvoering van het strategisch plan loopt voorspoedig. In de ontwerpbegroting 2017 is de voortgangsrapportage van het Strategisch Plan opgenomen.

6. Uitvoering

Het bestuur van Paswerk stelt de jaarrekening vast na ontvangst van de besluiten van de colleges die aan de gemeenschappelijke regeling Paswerk deelnemen.

7. Bijlagen

1. Voorlopige jaarrekening 2015 werkvoorzieningsschap Zuid- Kennemerland (Paswerk)

2. Controleverklaring van de accountant
3. Sociaal Jaarverslag Paswerk 2015

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester