



Informatienota

**Onderwerp: Maatschappelijk jaarverslag en jaarrekening 2015 van Werkpas Holding B.V.
BBV nr: 2016/205363**

1. Inleiding

Werkpas Holding B.V. is op 1 januari 2015 als zelfstandig bedrijf ontstaan na de afsplitsing uit de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Paswerk. De gemeenten Haarlem en Zandvoort zijn vanaf die datum eigenaar/aandeelhouder van de Holding. Het bedrijf voert allerlei activiteiten uit in het kader van re-integratie, dagbesteding, leren en werken voor risicojongeren alsmede kringloopactiviteiten.

De Holding heeft een maatschappelijk jaarverslag en een jaarrekening over 2015 opgesteld. Deze stukken zijn in de aandeelhoudersvergadering van 13 april 2016 vastgesteld. De jaarstukken van de Holding worden nu ter informatie aan de Raad aangeboden.

2. Kernboodschap

Eerste jaar als zelfstandig bedrijf

Bestuur en directie zijn tevreden over de start van de Holding; in dit eerste jaar na de herstructurering heeft Werkpas Holding BV volledig in haar nieuwe setting gefunctioneerd. De gerealiseerde resultaten liggen in lijn met de verwachtingen voor 2015. Het kringloopbedrijf kwam weliswaar moeizaam op gang maar heeft zich in de 2^e helft van 2015 goed ontwikkeld. De andere werkmaatschappijen hebben hun maatschappelijke taken volgens verwachting uitgevoerd. Het financiële resultaat is iets minder dan begroot, maar ruim voldoende gezien het opstarten van diverse nieuwe bedrijfsactiviteiten. Ook het college is tevreden met de door de Holding in 2015 bereikte maatschappelijke en financiële resultaten.

3. Consequenties

Maatschappelijk jaarverslag 2015

Bestuurders en directie bieden een eerste maatschappelijk jaarverslag van de Holding aan met o.a. interviews met medewerkers en met wethouders uit Haarlem en Zandvoort. Het jaarverslag geeft tevens een goed beeld van de breedte van de bedrijfsactiviteiten. Het college beveelt een ieder aan kennis te nemen van de inhoud van dit fraaie jaarverslag.

Jaarrekening 2015

De Holding als geheel heeft over 2015 een positief (geconsolideerd) resultaat van € 83.000 geboekt waardoor het (geconsolideerde) vermogen van de Holding is gegroeid naar een bedrag van € 174.000. De resultaten en vermogens van de afzonderlijke werkbedrijven verschillen, maar in vrijwel alle gevallen is sprake van verbetering van de financiële positie. De goedkeurende controleverklaring van de accountant is bijgevoegd. De nu aangeboden jaarrekening betreft een zogenaamde samengestelde jaarrekening. Zoals de accountant in de controleverklaring opmerkt bevat deze samengestelde jaarrekening niet alle 'gedetailleerde' toelichtingen die vereist zijn. Van de holding en elke dochtermaatschappij zijn echter ook afzonderlijke, meer gedetailleerde, jaarrekeningen opgesteld die geheel voldoen aan alle eisen voor de jaarverslaggeving.

Voortgangsrapportages

Het college heeft bij de behandeling van het rapport “Governance Werkpas Holding BV” toegezegd dat de raad middels voortgangsrapportage regelmatig over de financiële situatie van de Holding wordt geïnformeerd (BAZ 2015/100407). In 2015 zijn twee voortgangsrapportages aan de commissies Bestuur en Samenleving ter informatie aangeboden. Het college constateert dat het jaarresultaat in lijn ligt met het resultaat dat in de 2^e voortgangsrapportage is geprognosticeerd.

Besteding belastingteruggave

In de jaarrekening 2013 van de Holding is een belastingteruggave verwerkt waarover bestuurlijk is afgesproken dat de gemeente Haarlem kan beschikken over een trekkingsrecht ter waarde van € 300.000. Dit recht is in 2015 door het college aangewend voor realisatie van het project “SW wachtlijst richting Garantiebaan”. Doel van dit project is om personen die op de voormalige SW-wachtlijst stonden alsnog volwaardig te laten participeren of aan een baan te helpen.

Liquiditeit

Bij de afsplitsing uit de GR Paswerk begin 2015 is aandacht besteed aan het benodigde werkkapitaal voor de Holding. Onlangs is in overleg met het bestuur van de GR Paswerk besloten dat de bestaande rekening-courantverhouding tussen de GR Paswerk en de Holding wordt voortgezet. Daarmee is de Holding verzekerd van voldoende werkkapitaal. Aangezien de gemeente Haarlem garant stond en staat voor het financiële risico, zijn met bestuur en directie van de Holding nadere afspraken gemaakt over omvang, rapportage en monitoring inzake de liquiditeitspositie.

4. Vervolg

De Raad ontvangt nog voor het zomerreces 2016 de voortgangsrapportage 2016-1 van Werkpas Holding BV waarin met name de financiële resultaten over de eerste maanden van 2016 worden gepresenteerd.

5. Bijlagen

- Maatschappelijk jaarverslag “In de haarvaten van de maatschappij”;
- Jaarrekening 2015;
- Controleverklaring accountant.

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester