



Informatienota

Onderwerp: Jaarverslagen 2015 deelnemingen gemeente Haarlem
BBV nr: 2016/289858

1. Inleiding

De gemeente Haarlem neemt deel in een aantal vennootschappen. Voor twee daarvan geldt dat het procentuele belang van Haarlem minder is dan 1%: Bank Nederlandse Gemeenten (0,41%), en Liander NV (0,1%). Dit betekent dat de gemeente daarin zeer beperkte invloed heeft.

Voor twee deelnemingen is het belang groter. Het belang in SRO NV is 50%. De gemeente Amersfoort bezit de andere 50%. Voor Spaarnelanden NV geldt dat Haarlem enig aandeelhouder is en dus 100% eigenaar.

De jaarrekeningen van zowel Spaarnelanden als SRO zijn recentelijk in de aandeelhoudersvergaderingen van deze ondernemingen vastgesteld. De jaarstukken worden nu ter informatie aan de Raad aangeboden.

Met de jaarverslagen 2015 leggen de deelnemingen verantwoording af over gevoerd beleid en behaalde resultaten. Waar noodzakelijk is de informatie over het gerealiseerde beleid verwerkt in de Programmarekening 2015 van de gemeente Haarlem. In deze informatienota is de focus gericht op de behaalde financiële resultaten en het effect daarvan op dividend en solvabiliteit. Als kader fungeert daarbij het raadsstuk dividendbeleid voor deelnemingen (BIS 2013/109710).

2. Kernboodschap

De jaarverslagen van de deelnemingen geven vanuit optiek van dividend geen reden tot opmerkingen (bij SRO geraamde dividend gehaald, bij Spaarnelanden was geen dividend begroot). De solvabiliteit van SRO en Spaarnelanden voldoet aan het in Haarlem gehanteerde minimum van 25%.

3. Consequenties

Resultaat, dividend en solvabiliteit Spaarnelanden

In 2014 maakte Spaarnelanden een winst van € 635.000. Ook in 2015 was het bedrijfsresultaat € 662.000 positief bij een licht stijgende omzet. Doordat er een voorziening moest worden gevormd van € 1.952.000 voor de kosten van reorganisatie en herstructurering is het beeld na verwerking hiervan in de boeken minder gunstig en was het financieel resultaat in 2015 € 1,29 miljoen negatief. Dit verlies zal in mindering worden gebracht op in het verleden opgebouwde winstreserve. In de begroting 2015 was overigens al rekening gehouden met een nadeel van € 1,9 mln. negatief. Tevens was er al vanuit gegaan dat er vanaf 2016 drie jaar geen dividend wordt uitgekeerd. Door het nadeel daalde de solvabiliteit van 35% naar 30%. Het eigen vermogen per ultimo 2015 bedraagt € 10 miljoen.

Vooralsnog wordt voor 2016 door Spaarnelanden een kleine winst voorzien. De maatregelen passen bij een organisatie die op koers ligt om een gezond bedrijf neer te zetten (reorganisatie goed en stevig ingezet, cultuur van transparantie ingezet en afgedwongen, afspraken met aandeelhouder kwalitatief goed nagekomen).

Uit de aanneemsom Haarlem is 6,3% besteed aan social return on investment (SROI).

Resultaat, dividend en solvabiliteit SRO

SRO laat in 2015 een positief resultaat van € 670.000 zien, waar in 2014 nog sprake van was van een positief resultaat van € 431.000. Dat hogere resultaat wordt ondanks incidentele afvloeiingskosten met name veroorzaakt door lagere personeelskosten en een lager niveau van de exploitatiekosten. Het grootste gedeelte van de winstbijdrage wordt behaald uit de werkzaamheden voor derden (dus niet uit de werkzaamheden voor de gemeenten Haarlem en Amersfoort).

Omdat de gemeente Haarlem samen met de gemeente Amersfoort de aandelen bezit, besluiten beide gemeenten samen over het dividend. Beide gemeenten hebben voor 2015 in hun begroting rekening gehouden met een dividendopbrengst van € 200.000, in totaal derhalve € 400.000. Het dividend over 2015 wordt overigens conform vigerende werkwijze in 2016 in de exploitatie van de gemeente Haarlem als opbrengst verwerkt.

De door SRO opgestelde meerjarenraming prognosticeert dat er na 2015 onvoldoende winst is om de dividendtaakstelling van $2 \times € 200.000 = € 400.000$ te halen. Gelet hierop is in de aandeelhoudersvergadering van 12 mei jl. besloten om gezien de meerjarenraming het dividend 2015 beperken tot € 400.000. Het resterende resultaat 2015 ad € 231.000 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen van SRO. Als het resultaat na 2015 inderdaad lager is, kan dit bedrag worden ingezet om toch het uitkeren van dividend in latere jaren mogelijk te maken. Het mag duidelijk zijn dat de resultaatontwikkeling onderwerp van aandacht is bij de aandeelhouder(s).

De solvabiliteit van SRO is afgerond 36% (jaarrekening 2015) en voldoet daarmee aan de norm dat de solvabiliteit hoger moet zijn dan 25% en is zodanig dat deze uitkering de komende jaren ook bij een eventueel tegenvallend bedrijfsresultaat mogelijk lijkt.

Dividend overige deelnemingen

Het ontvangen dividend 2015 op de BNG aandelen is bijna € 100.000 lager dan begroot. De resultaatontwikkeling bij de BNG was debet aan het lagere dividend. Het dividend Nuon en Liander bedraagt in totaal afgerond € 153.000 dat is € 53.000 meer dan geraamd. Overigens is per eind juni 2015 de laatste tranche van het aandelenpakket Nuon vervreemd.

4. Vervolg

Deze nota zal na behandeling in het college ter informatie worden doorgestuurd aan de Commissie Bestuur.

5. Bijlagen

Jaarverslag 2015 Spaarnelanden N.V.
Jaarverslag 2015 SRO

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester