

Collegebesluit

Onderwerp Voorlopige jaarrekening 2016 Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk).	
Nummer	2017/256687
Portefeuillehouder	J. Langenacker
Programma/beleidsveld	3.1. Werk
Afdeling	SZW/PO
Auteur	A van Outvorst
Telefoonnummer	023-5114211
Email	avanoutvorst@haarlem.nl
Kernboodschap	Het werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk) is een organisatie die valt onder de Wet gemeenschappelijke regelingen en biedt op grond van deze wet de voorlopige jaarrekening Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland aan het college aan.
Behandelveorstel voor commissie	Niet van toepassing (publicatie op B&W-besluitenlijst)
Relevante eerdere besluiten	Voorlopige jaarrekening 2015 Werkvoorzieningsschap Zuid -Kennemerland (Paswerk) 2016/196597 .
Besluit College d.d. 20 juni 2017	Het college van burgemeester en wethouders Besluit: 1. Het college stemt in met de voorlopige jaarrekening 2016; 2. Het college stemt in met de voorgestelde bestemming van het resultaat; de secretaris, de burgemeester,

1. Inleiding

Het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (GR Paswerk) heeft op 12 april 2017 het jaarverslag en de voorlopige jaarrekening 2016 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 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 tweede jaarverslag en de tweede 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.

2. Besluitpunten college

1. Het college stemt in met de voorlopige jaarrekening 2016;
2. Het college stemt in met de voorgestelde bestemming van het resultaat.

3. Beoogd resultaat

De jaarrekening 2016 van Paswerk draagt bij aan de continuering van de sociale werkvoorziening voor de huidige groep mensen die daar werkzaam zijn totdat zij uitstromen omdat zij de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt.

4. Argumenten

Resultaat jaarrekening 2016

Paswerk heeft een positief operationeel resultaat van € 2 miljoen behaald. De begroting van 2016 ging uit van € 1,5 miljoen. 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. De realisatie van het strategisch plan verloopt voorspoedig waardoor de kosten afnemen. Het tekort op de WSW-bijdrage is € 1,8 miljoen (begroot was 1,5 miljoen). Het operationele resultaat compenseert het structurele tekort op de WSW-bijdrage van het Rijk. Dankzij het verbeterde operationele resultaat heeft Paswerk 2016 kunnen afsluiten met een positief exploitatieresultaat van € 156.000. De GR Paswerk stelt voor dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve.

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 al in de begroting opgenomen gemeentelijke bijdrage zijn er geen additionele bijdragen uit het Participatiebudget nodig.

Dit laat onverlet dat voor de komende jaren, als de kloof tussen de WSW-bijdragen van gemeenten en de totale WSW-personeelskosten verder toeneemt, het voor Paswerk steeds lastiger zal worden om uit te komen op een positief exploitatieresultaat.

Vermogenspositie

Het eigen vermogen bedraagt eind 2016 € 6,3 miljoen. De solvabiliteit is per 2016 verbeterd ten opzichte van het voorafgaande jaar van 44,2 naar 48,9 procent. Dit heeft vooral te maken met een verbeterde balansverhouding en het positieve resultaat over 2016. Een goede solvabiliteit is voor de komende jaren van belang om de extra lasten, die mogelijk ontstaan als gevolg van een krimpende organisatie, te kunnen opvangen. Daarnaast zullen de voorgenomen bezuinigingen op het Participatiebudget door het Rijk de exploitatie onder druk zetten en de solvabiliteit kunnen aantasten.

De controlerend accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven.

5. Risico's en 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. De omzet van Paswerk (het operationele resultaat) moet dus op peil blijven om het tekort op de rijksbijdrage te compenseren.

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 2016 Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk).
2. Sociaal jaarverslag 2016 Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk).
3. Accountantsverklaring Dubois.