

Collegebesluit

Onderwerp Concept Jaarrekening 2017 Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk)	
Nummer	2018/248441
Portefeuillehouder	Roduner, F.J.
Programma/beleidsveld	3.1 Werk
Afdeling	WI
Auteur	Outvorst, A. van
Telefoonnummer	023-5114211
Email	avanoutvorst@haarlem.nl
Kernboodschap	De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk) voert voor de gemeenten Haarlem, Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort de Wet sociale werkvoorziening uit. Het bestuur van Paswerk heeft op 11 april 2018 de concept jaarrekening opgesteld en stuurt deze jaarlijks aan de raden van de aan de GR deelnemende gemeenten toe.
Behandelveorstel voor commissie	Het college stuurt dit besluit ter informatie naar de commissie Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (artikel 34 B) stuurt het bestuur van Paswerk de concept jaarrekening jaarlijks ter informatie aan de raden van de deelnemende gemeenten.
Relevante eerdere besluiten	Rapportage toekomst sociale werkvoorziening en de huisvesting BBV 2017/187029 Strategisch plan Paswerk ‘ Krimpen met perspectief’ BBV 2014/4474186
Besluit College d.d. 12 juni 2018	Het college van burgemeester en wethouders Besluit: 1. In te stemmen met de concept jaarrekening 2017 van Paswerk de secretaris, de burgemeester,

1. Inleiding

De Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk) voert voor de gemeenten Haarlem, Bloemendaal, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Heemstede en Zandvoort de Wet sociale werkvoorziening uit. Het bestuur van Paswerk heeft op 11 april 2018 de concept jaarrekening vastgesteld. Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt deze jaarlijks aan de raden van de aan de GR deelnemende gemeenten toegestuurd, zie bijlage.

1. Besluitpunten college

Het college besluit:

1. In te stemmen met de concept jaarrekening 2017 van Paswerk

3. Beoogd resultaat

De jaarrekening 2017 van Paswerk draagt bij aan de continuering van de sociale werkvoorziening voor de huidige groep mensen die daar werkzaam is.

4. Argumenten

Resultaten jaarrekening 2017

Paswerk heeft een positief operationeel resultaat (netto omzet) behaald van € 2.155.371 in 2017. Dit is een toename van € 145.061 ten opzichte van 2016. Het positieve resultaat is het gevolg van de gerealiseerde omzet en doordat de personeelskosten van ambtelijk medewerkers en overige bedrijfskosten lager zijn dan begroot. De realisatie van het strategisch plan verloopt daarmee voorspoedig. Het tekort op de WSW-bijdrage (WSW-bijdrage van het Rijk +/- werkelijke personeelskosten SW) bedraagt € 1.540.381. Na aftrek van het bedrag van € 400.000 voor het saldo van incidentele baten en lasten heeft Paswerk 2017 afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 213.000, -. Het positieve operationele resultaat compenseert dit jaar het structurele tekort op de WSW-bijdrage.

Als gevolg van dit positieve resultaat van Paswerk is het in 2017 niet nodig geweest een beroep te doen op de reserve Sociaal Domein als dekking voor dit tekort (versneller kadernota, onttrekking van € 390.000, kadernota pagina 15).

Vermogenspositie

Het eigen vermogen van Paswerk voor resultaatbestemming bedraagt € 6.376.000. Een goede solvabiliteit blijft voor de komende jaren van belang om de extra lasten die mogelijk ontstaan als gevolg van de krimpende organisatie te kunnen opvangen. Omdat de solvabiliteit op dit moment hoog is en ten opzichte van 2016 is toegenomen, heeft het bestuur van Paswerk besloten om het positieve resultaat van € 213.000 uit te keren aan de gemeenten. Voor Haarlem gaat het om een aandeel van € 178.398. De uitkering is een financiële meevaller, die in de tweede bestuursrapportage, binnen de afspraken van het hek sociaal domein, verwerkt zal worden. De discussie over de solvabiliteit van Paswerk volgt nog.

Herberekening in verband met de definitief toegekende budgetten voor de uitvoering van de SW

Begin 2016 is bij het opstellen van de begroting 2017 uitgegaan van de op dat moment bekende gegevens (WSW bijdrage per gemeente, stand decembercirculaire 2015) Daarna zijn de bedragen per gemeente diverse keren gewijzigd. Op basis van de definitieve bijdrage

(meicirculaire 2017) is per gemeente een herberekening gemaakt van de verdeling van de uitvoeringskosten over de deelnemende gemeenten. Als gevolg van deze herberekening krijgt Haarlem een bedrag van -€238.796 terug (al verwerkt in de jaarrekening 2017).

Strategisch plan Paswerk “Krimpen met perspectief”

Met de invoering van de Participatiewet per 1 januari 2015 is de instroom van mensen in de sociale werkvoorziening afgesloten waardoor de formatie van SW-medewerkers krimpt. Om de sociale werkvoorziening gezond te houden en zo de continuïteit van werk voor de huidige groep SW-ers te waarborgen, is in 2015 het Strategisch verbeterplan Paswerk 2015-2018 vastgesteld.

5. Risico's en kanttekeningen

De rijkssubsidie Sociale werkvoorziening is niet voldoende om de loonkosten van de SW-ers te betalen.

De subsidie die de gemeente van het Rijk ontvangt voor de uitvoering van de sociale werkvoorziening is al jaren onvoldoende om de loonkosten van de SW-ers te betalen. De omzet van Paswerk (operationele resultaat) moet op peil blijven om het tekort op de rijksbijdrage te compenseren.

6. Uitvoering

Het bestuur van Paswerk stelt tijdens de bestuursvergadering van 11 juli 2018 de concept-jaarrekening vast. Voor 15 juli 2018 wordt deze verzonden aan de Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland

7. Bijlagen

Concept- jaarrekening 2017 van het werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk)