



WERKPAS HOLDING

Jaarverslag en jaarrekening 2017

Werkpas Holding B.V.

OPGESTELD DOOR:

Werkpas Holding B.V.

DATUM

29 maart 2018

VOOR INFORMATIE:

Werkpas Holding B.V.

Adres: Spieringweg 835
2142 ED Cruquius
Telefoon: 023 - 54 34 767
Fax: 023 - 54 34 800
E-mail: info@paswerk.nl
Website: www.paswerk.nl



Inhoud

Voorwoord	1
Werkpas Holding B.V.	3
Geconsolideerde balans en verlies- en winstrekening	3
Weerstandsvermogen	6
Financiering en risicobeheer	7
Fiscale positie	7
Doorbelastingen	7
Bezoldiging	7
Werkdag B.V.	9
Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. ('Perspectief')	13
Pasmatch Personeelsdiensten B.V.	17
Werkpas B.V.	21
Werkbedrijf Haarlem B.V.	23

Voorwoord

Ook in 2017 hebben de werkbedrijven van Werkpas Holding B.V. hun bijdrage geleverd aan de uitdagingen van de gemeenten in de regio in het sociale domein. De werkbedrijven doen dit elk op hun eigen manier en ten behoeve van uiteenlopende doelgroepen. Pasmatch Personeelsdiensten B.V. richt zich op de re-integratie en arbeidsbemiddeling van uiteenlopende doelgroepen. Pasmatch is voor de gemeenten Haarlem en Zandvoort een strategisch partner op dit vlak. Voor mensen met een grote afstand tot regulier werk bieden Werkbedrijf Haarlem B.V. en Werkdag B.V. werkplekken respectievelijk plekken voor een zinvolle dagbesteding. Bij de Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. staan de jongeren centraal die soms grote problemen ondervinden op hun pad van school naar werk. Door middel van intensieve begeleiding en coaching op één van de werkbedrijven krijgen jongeren hun leven weer op orde en uitzicht op een goede toekomst.

Bij de inzet van de werkbedrijven van Werkpas Holding B.V. staat het maatschappelijk rendement voorop. Dit rendement is ook groot. Het gaat dan niet alleen om het uit een uitkering halen van mensen waarbij dit zonder ondersteuning op maat niet zou zijn gelukt, maar ook om het weer op de rails krijgen van het leven van mensen. Werk, dan wel een zinvolle dagbesteding, dragen daar belangrijk aan bij. In de door Werkdag B.V. en Werkbedrijf Haarlem B.V. aangeboden plekken voor arbeidsmatige dagbesteding is er steeds oog voor doorgroei van mensen naar werk. De werkbedrijven van Werkpas Holding B.V. vormen samen een infrastructuur waarmee sterk uiteenlopende doelgroepen met afstand tot regulier werk dicht bij (betaald) werk worden gebracht. Soms is er sprake van directe plaatsing op een baan, al dan niet met ondersteuning van bijvoorbeeld loonkostensubsidie, en in andere gevallen is de route naar werk complexer en voorzien van tussenstops in de vorm van leerwerktrajecten, arbeidsmatige dagbesteding of inzet als vrijwilliger.

Werkpas Holding B.V. voert haar maatschappelijke taken uit op basis van kostendekkendheid, waarbij bovendien de inzet is om de eigen vermogenspositie te verbeteren. Directie en management spannen zich tot het uiterste in voor een zo goed mogelijk financieel resultaat. Over 2017 heeft dit geresulteerd in een overall positief bedrijfsresultaat van circa € 14.000 en, vanwege een incidentele bate van € 125.000 bij Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V., een netto resultaat van circa € 137.000. De incidentele bate betreft het bedrag van de afwikkeling van de brandschade uit april 2016 van het in IJmuiden gehuurde bedrijfspand.

Daarnaast is het voor Werkpas Holding B.V. van belang dat het opdrachtevolumen voldoende groot is en ook stabiel. Omdat de aandeelhoudende gemeenten een belangrijke rol vervullen als opdrachtgever, is er Werkpas Holding B.V. alles aan gelegen om de gemeenten optimaal te bedienen en zoveel mogelijk toegevoegde waarde te leveren bij het oppakken van belangrijke vraagstukken in het sociaal domein tegen marktconforme condities. Voor de bedrijfsvoering van de verschillende werkbedrijven van Werkpas Holding B.V.



is een stabiel opdrachtenvolume gewenst, omdat grote schommelingen in bezetting onvermijdelijk gepaard gaan met een minder doelmatige inzet van mensen.

Graag willen wij directie en medewerkers van Werkpas Holding B.V. danken voor hun inzet in het afgelopen jaar en alvast succes wensen bij de het op een effectieve en doelmatige wijze bijdragen aan het oppakken van de grote maatschappelijke uitdagingen in het sociale domein ook in het nieuwe, nu lopende jaar.

Jeroen van Spijk
Gemeente Haarlem, wethouder

Gerard Kuipers
Gemeente Zandvoort, wethouder

Werkpas Holding B.V.

Onder de Werkpas Holding B.V. vallen de navolgende vennootschappen: Werkdag B.V., Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V., Pasmatch Personeelsdiensten B.V., Werkpas B.V. en Werkbedrijven Haarlem B.V. De directievoering van Werkpas Holding B.V. vindt plaats door de (algemene) directie van werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland. In de navolgende balans en verlies- en winstrekening zijn de geconsolideerde resultaten opgenomen.

Werkpas Holding B.V. realiseerde in 2017 een positief geconsolideerd netto resultaat van € 137.000. Het eigen vermogen van Werkpas Holding B.V. is daardoor toegenomen van € 331.000 per ultimo 2016 naar € 468.000 per ultimo 2017.

Geconsolideerde balans en verlies- en winstrekening

Balans

	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Grond en terreinen	25.633	28.871
Gebouwen	212.742	285.301
Vervoermiddelen	11.868	17.704
Machines, apparaten en installaties	119.478	133.834
Inventaris	14.684	8.939
Totaal materiële vaste activa	384.405	474.649
<u>Viottende activa</u>		
Vorraden en onderhanden werk	28.877	36.899
Vorderingen en overlopende activa	1.491.228	1.087.703
Liquide middelen	318.637	382.051
Totaal viottende activa	1.838.742	1.506.653
TOTAAL ACTIVA	2.223.147	1.981.302
	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>PASSIVA</u>		
<u>Groepsvermogen</u>		
Aandeel van de rechtspersoon in het groepsvermogen:	468.444	331.127
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.754.703	1.650.175
Totaal kortlopende schulden	1.754.703	1.650.175
TOTAAL PASSIVA	2.223.147	1.981.302

Vooral de positieve netto resultaten van Pasmatch Personeelsdiensten B.V., Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. en Werkdag B.V. droegen aan de verbetering van het eigen vermogen bij. Werkpas B.V. en Werkbedrijf Haarlem B.V. realiseerden daarentegen een negatief netto resultaat.

Verlies- & winstrekening

Het netto resultaat over 2017 komt uit op € 137.000 positief en komt daarmee € 49.000 hoger uit dan het netto resultaat dat is begroot, namelijk € 89.000. De ontwikkeling van het netto resultaat kan grosso modo als volgt worden verklaard:

- Een lagere netto omzet van € 361.000 en licht hogere overige opbrengsten van € 36.000.
- De lagere personeelskosten en lagere overige bedrijfskosten, respectievelijk € 211.000 en € 30.000.
- Een bedrag van € 125.000 aan incidentele baten bij Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V.

De ontwikkeling van de kosten en opbrengsten zal nader worden toegelicht in de paragrafen van de afzonderlijke vennootschappen.

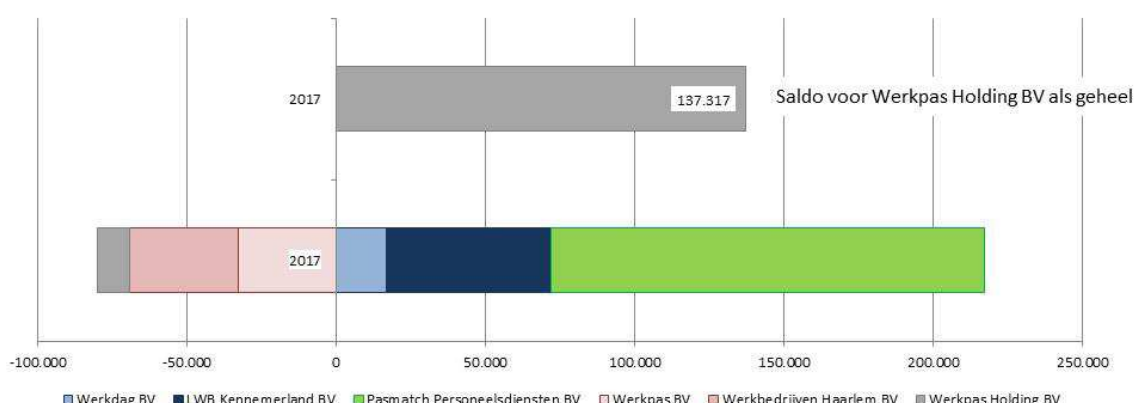
	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Bedrijfsopbrengsten			
Netto omzetresultaat	4.027.057	4.388.422	4.122.121
Overige bedrijfsopbrengsten	2.019.227	1.983.660	2.123.826
Som der bedrijfsopbrengsten	6.046.285	6.372.082	6.245.947
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	3.037.538	3.121.894	3.011.940
Sociale lasten en pensioenpremies	917.779	919.599	905.894
Uitkeringen	-32.432	-	-19.018
Vervoerskosten	138.630	126.144	163.872
Overige personeelskosten	508.118	666.510	415.158
Werkgeverssubsidie	112.604	58.800	219.621
Totaal personeelskosten	4.682.237	4.892.947	4.697.467
Overige bedrijfskosten	1.350.266	1.380.354	1.360.051
Som der bedrijfslasten	6.032.503	6.273.301	6.057.519
Bedrijfsresultaat	13.781	98.781	188.428
Financiële baten (+) en lasten (-)	-1.873	-10.200	-2.801
Incidentele baten (+) en lasten(-)	125.408	-	-
Resultaat deelnemingen	-	-	-28.500
Netto resultaat	137.317	88.581	157.127

Het uiteindelijke over 2017 gerealiseerde netto resultaat van € 137.000 is gelijk aan het bedrijfsresultaat, de financiële baten en lasten, de incidentele baten en lasten en het resultaat over de deelnemingen.

Netto resultaten per vennootschap

De opbouw van het netto resultaat over 2017 naar de verschillende resultaten voor de afzonderlijke werkbedrijven is navolgend visueel weergegeven:

Bedrijfsresultaten voor financiële baten of lasten en deelnemingen, in €



Het netto resultaat is voor een belangrijk deel te herleiden naar een positief bedrijfsresultaat van € 145.000 bij Pasmatch Personeelsdiensten B.V. Ook Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. en Werkdag B.V. realiseerden een positief bedrijfsresultaat van respectievelijk € 55.000. en € 17.000. Voor Werkbedrijf Haarlem B.V. en Werkpas B.V. geldt dat het bedrijfsresultaat negatief is. Daarnaast is het vennootschappelijk resultaat van Werkpas Holding B.V. € 11.000 negatief.

Personele bezetting

De personele bezetting bedroeg in 2017 55,4 fte (totaal 63,4 fte minus 8,0 fte doorbelast):

Personele bezetting (fte):

Aantal medewerkers
Aantal medewerkers doorbelast

Totaal personele bezetting

2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
63,4	58,2	65,4
8,0-	0,6-	10,5-
55,4	57,6	54,9

Weerstandsvermogen

Weerstands- vermogen	Onder weerstandsvermogen wordt verstaan de mogelijkheid om (financiële) tegenvallers op te vangen. Bij het bepalen van het weerstandsvermogen spelen in essentie twee begrippen een belangrijke rol: • De weerstandscapaciteit. • De mogelijke risico's. De weerstandscapaciteit wordt bepaald door de middelen en mogelijkheden waarover de organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Een van de mogelijkheden die Werkpas Holding B.V. heeft om niet begrote kosten te dekken is het doorvoeren van bezuinigingen binnen de begroting zelf. Daarnaast kunnen door middel van intensivering van de acquisitieinspanningen zo mogelijk extra opbrengsten worden gegenereerd. Een indicator van het weerstandsvermogen is de solvabiliteit. De solvabiliteit bedraagt per ultimo 2017 21,0 procent. Hoewel de solvabiliteit ten opzichte van vorig jaar (16,7 procent) is verbeterd is dit percentage voor een bedrijf als Werkpas Holding B.V. nog aan de lage kant. Overeenkomstig het besluit van de AVA streeft Werkpas Holding B.V. naar een solvabiliteit van 30%. De verwachting is dat de solvabiliteit zich in de komende jaren beperkt maar geleidelijk zal verbeteren. De goedgekeurde begroting voor 2018 laat een positief resultaat zien van circa € 12.600 wat, indien dit wordt gerealiseerd, hieraan zal bijdragen. Een goede solvabiliteit is, gezien de positie en de bedrijfsvoering van Werkpas Holding B.V. zeker voor de komende jaren, van essentieel belang.
Onderhoud- kapitaal- goederen	Het beleid van Werkpas Holding B.V. er op gericht uitsluitend te investeren in kapitaal-goederen die ten dienste staan van de bedrijfsvoering en bijdragen aan de realisatie van de doelstellingen. Het merendeel van de kapitaalgoederen bestaat uit machines, apparaten, installaties en vervoermiddelen. Het beleid ten aanzien van aanschaf en onderhoud kan als volgt worden samengevat: • Aanschaf: Kapitaalgoederen zoals machines, apparaten, installaties en vervoermiddelen worden vervangen indien de economische dan wel de technische levensduur is verstreken en de continuïteit van de bedrijfsvoering dit vereist. Nieuwe investeringen worden slechts gedaan als aan de daarvoor opgestelde criteria wordt voldaan. Kapitaalgoederen waarvan het niet langer is gerechtvaardigd dat zij worden aangehouden worden afgestoten. • Onderhoud: Het beleid ten aanzien van het onderhoud van kapitaalgoederen is geënt op instandhouding en waarborging van de inzetbaarheid tegen de laagste 'total cost of ownership'. Om goed inzicht te krijgen van het noodzakelijke onderhoud van gebouwen wordt het meerjaren onderhoudsplan periodiek geactualiseerd. De kosten van incidenteel en planmatig onderhoud worden gedekt uit de lopende exploitatierekening.

Financiering en risicobeheer

Treasury

Werkpas Holding B.V. onderkent het belang van een verantwoord en adequaat beheer van haar financiële middelen en wenst haar activiteiten op het gebied van treasury op een zo transparante en beheersbaar mogelijke wijze in te richten.

- **Risicobeheer:** In dit verslagjaar heeft Werkpas Holding B.V. geen leningen of garanties bij derden uitgezet. Werkpas Holding B.V. maakt geen gebruik van derivaten en er is geen sprake van exposures in vreemde valuta. De verbeterde economische omstandigheden dragen bij aan een afnemend betalingsrisico op uitstaande vorderingen van debiteuren. Dit risico wordt eveneens gematigd doordat een substantieel deel van de vorderingen uitstaat bij overheids- (gerelateerde) instellingen welke per definitie een lager betalingsrisico kennen. De liquiditeitspositie is echter nog steeds kwetsbaar. Door middel van een adequate liquiditeitsplanning en -bewaking wordt getracht deze liquiditeitsrisico's te beheersen.
- **Financiering:** Voor Werkpas Holding B.V. zijn tot op heden geen afzonderlijke financieringsarrangementen afgesloten. In de huidige financieringsbehoefte wordt voorzien door middel van het aanhouden van een rekening-courantfaciliteit bij de gemeenschappelijke regeling Paswerk. Hierbij wordt in feite gebruik gemaakt van de rekening-courantfaciliteit die de GR heeft afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Over de openstaande saldi wordt een rente berekend die gelijk is aan het rentetarief dat GR betaald op haar rekening-courant bij de BNG.

Fiscale positie

De bedrijfsactiviteiten van Werkpas Holding B.V. zijn met ingang van 1 januari 2010 vrijgesteld van belastingplicht voor de vennootschapsbelasting. Met ingang van 1 januari 2016 is de Wet op de Vennootschapsbelasting echter gewijzigd en worden publiekrechtelijke rechtspersonen belastingplichtig indien en voor zover zij een onderneming drijven. Werkpas Holding B.V. is echter nog steeds in overleg met de belastingdienst en er wordt beoordeeld of deze vrijstelling kan worden behouden en of deze vrijstellen kan worden omgezet naar een permanente vrijstelling. Een verzoek tot vrijstelling is eind 2015 bij de belastingdienst ingediend. Met de mogelijke financiële effecten van vennootschapsbelastingplicht is in deze jaarrekening geen rekening gehouden.

Doorbelastingen

De doorbelaste kosten van werkvoorzieningsschap Zuid Kennemerland aan Werkpas Holding BV betreffen de kosten voor management, ondersteunende diensten (HRM, financiën, ICT en facilitair) en huisvesting en liggen in 2017 geheel in lijn met het bedrag van de begroting ad. € 735.000.

Doorbelaste kosten van Werkvoorzieningsschap Zuid kennemerland naar Werkpas Holding BV:

	2017 Werkelijk	2017 Begroot	2016 Werkelijk
Werkpas Holding BV (vennootschappelijk)	-	-	-
Werkpas BV	25.850	25.850	25.850
Pasmatch Personeelsdiensten BV	277.998	278.009	277.998
Werkdag BV	174.710	174.699	174.710
Leerwerkbedrijven Kennemerland BV	95.596	95.597	95.596
Werkbedrijf Haarlem BV	166.428	161.331	134.288
Totaal	740.582	735.486	708.442

Bezoldiging

Werkpas Holding B.V. had in 2017 geen functionarissen in dienst die onder de invloedssfeer van de Wet Normering Topinkomens vielen of het bezoldigingsmaximum overschreden. Het management en ondersteunende diensten worden uitgevoerd in samenwerking met de gemeenschappelijke regeling 'Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland' en de kosten daarvan worden aan Werkpas Holding B.V. doorberekend.

Werkdag B.V.

Het organiseren en aanbieden van extramurale dagbesteding aan cliënten met uiteenlopende achtergronden is de kernactiviteit van Werkdag B.V. De cliënten zijn vooral afkomstig uit doelgroepen van (licht) verstandelijk beperkt (LVB), GGZ en cliënten met een maatschappelijke beperking. De meeste dagbestedingsactiviteiten betreffen arbeidsmatige dagbesteding. Het project De Verbeelding voor de gemeente Zandvoort is hierop een uitzondering. Bij dit project is het perspectief op doorontwikkeling naar werk aanwezig.

Balans

	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	6.509	361
Totaal materiële vaste activa	6.509	361
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	58.647	193.469
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	-	3.888
Liquide middelen	16.662	75.874
Totaal vlottende activa	75.308	273.231
TOTAAL ACTIVA	81.817	273.592
	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Aandelen kapitaal	18.000	18.000
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	-278.508	-295.374
Totaal eigen vermogen	-260.508	-277.374
<u>Kortlopende schulden</u>		
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	4.082	5.172
Kortlopende schulden	338.242	545.794
Totaal kortlopende schulden	342.325	550.966
TOTAAL PASSIVA	81.817	273.592

Personele bezetting

De formatie van Werkdag B.V. bestond in 2017 uit 16 medewerkers (samen 13,1 fte), inclusief management. Daarnaast zijn er twee mensen werkzaam met een Wsw-indicatie. Werkdag B.V. bediende in 2017 345 cliënten.

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Personele bezetting (fte):			
Aantal medewerkers	13,1	15,0	12,3
Aantal medewerkers doorbelast	-	0,3	0,3
Totaal personele bezetting	13,1	15,3	12,6

Het eigen vermogen van Werkdag B.V. is als gevolg van het positieve resultaat licht verbeterd. Het nog negatieve saldo is nog het gevolg van de in de aanloopjaren van Werkdag B.V. gerealiseerde verliezen. Het streven van Werkdag B.V. is uiteraard om, met een positieve exploitatie, de balansverhoudingen te verbeteren.

Verlies- & winstrekening

In 2017 is Werkdag B.V. er in geslaagd een positief resultaat te realiseren. Het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening is uitgekomen op € 16.867 positief. In 2016 bedroeg het resultaat € 3.087.

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Bedrijfsopbrengsten			
Zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	779.360	616.000	691.863
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	484.792	669.900	648.150
Som der bedrijfsopbrengsten	1.264.152	1.285.900	1.340.013
Bedrijfslasten			
Personeelskosten			
Loonkosten	593.325	632.207	592.354
Sociale lasten en pensioenpremies	143.867	158.125	145.386
Vervoerskosten	60.916	51.471	57.566
Overige personeelskosten	14.095	46.718	15.154
Totaal personeelskosten	812.203	888.521	810.460
Overige bedrijfskosten	434.192	370.793	496.556
Som der bedrijfslasten	1.246.395	1.259.314	1.307.016
Bedrijfsresultaat	17.758	26.586	32.997
Financiële baten (+) en lasten (-)	-891	-1.800	-1.410
Resultaat deelnemingen	-	-	-28.500
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	16.867	24.786	3.087

Aan de opbrengstenkant van de verlies- en winstrekening is een ontwikkeling zichtbaar waarbij enerzijds de opbrengsten uit geleverde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning toenemen en anderzijds de niet-gebudgetteerde zorgprestaties afnemen. De toename van de opbrengsten uit geleverde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning namen toe van bijna € 0,7 miljoen in 2016 naar circa € 780.000 in 2017. Deze toename bleef achter bij de afname van de niet-gebudgetteerde zorgprestaties (afname van circa € 650.000 in 2016 naar circa € 485.000 in 2017). De lagere opbrengsten voor zorgprestaties worden hoofdzakelijk verklaard door de activiteiten voor 'Zorg voor Werk' waarvoor minder opbrengsten zijn gerealiseerd dan begroot.

Net als in 2016 heeft Werkdag B.V. meer cliënten kunnen begeleiden, waardoor de inkomsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning verder toenemen. Werkdag B.V. ontvangt steeds meer cliënten, niet alleen vanuit Haarlem en Zandvoort, maar ook vanuit andere regio gemeenten.

De personeelskosten zijn lager dan begroot door lagere personele bezetting, 2,2 fte. In de vervoerskosten zijn naast de reiskosten van het reguliere personeel tevens de reiskosten van de deelnemende cliënten opgenomen voor circa € 35.000. De overige bedrijfskosten zijn ten opzichte van 2017 significant gedaald met circa € 50.000 maar ten opzichte van de begroting overschreden vooral door de hogere vergoedingen aan cliënten.

Toelichting bedrijfsvoering

Werkdag B.V. is op 23 december 2008 opgericht en is na de beginjaren een stabiele sociale onderneming geworden met een duidelijke positionering op het snijvlak van zorg en arbeid. De decentralisaties in het sociaal domein hebben voor Werkdag B.V. belangrijke gevolgen gehad. Door de decentralisatie van verantwoordelijkheden vanuit de AWBZ naar de gemeentelijke Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), is Werkdag B.V. wat betreft bekostiging en beleid vooral op de gemeenten georiënteerd. Werkdag B.V. biedt haar diensten aan op een concurrerende markt, met diverse aanbieders. Werkdag B.V. heeft veel energie gestoken in het opbouwen van netwerken binnen de gemeenten in de regio. Voor gemeenten is Werkdag B.V. nu een bekende partner, waarmee snel geschakeld kan worden en die flexibel inspeelt op specifieke lokale behoeften.

Werkdag B.V. begeleidt arbeidsparticipatietrajecten in de regio Zuid-Kennemerland en Haarlemmermeer. De activiteiten omvatten onder meer arbeidsmatige dagbesteding, scholing, jobcoaching tot en met regulier betaald werk. Werkdag B.V. biedt activiteiten aan voor cliënten vanuit de Wmo, Wlz, op basis van PGB-financiering en vanuit de afdeling Sociale Zaken en Werkgelegenheid van de gemeenten.

- 19.416 dagdelen arbeidsmatige dagbesteding en 250 uur individuele begeleiding voor kandidaten met een Wmo-indicatie.

- 3.999 dagdelen arbeidsmatige dagbesteding voor kandidaten met een indicatie vanuit de Wet langdurige zorg (Wlz).
- Daarnaast zijn kandidaten uit het traject Zorg voor Werk vanuit Haarlem en Zandvoort 22.655 uur binnen Werkdag B.V. en het project De Verbeelding aan de slag geweest met het opdoen van arbeidsritme of vanwege werkervaringstrajecten en scholing.

Een belangrijke constatering is, dat de inzet van individuele begeleiding en jobcoaching ook kan leiden tot betaald werk. In 2017 heeft Werkdag B.V. immers 8 kandidaten met een Wmo-indicatie ondersteund naar een betaalde baan, 1 kandidaat is doorgestroomd naar beschut werk bij Paswerk en 9 kandidaten uit het Zorg voor Werk-traject hebben een betaalde baan gekregen.

Een andere ontwikkeling betreft de groei van de nieuwe locatie Werk & Trainingscentrum Snuffelmug ten behoeve van Werkdag B.V. In 2017 is het aantal cliënten dat buiten de muren van Werkdag B.V., met name op deze locatie, aan het werk is toegenomen van 31 naar ruim 50 cliënten.

In de gemeente Zandvoort is De Verbeelding inmiddels een vaste partner geworden in de ontwikkeling van het lokale dienstencentrum De Blauwe Tram. Waarbij het Buurtbedrijf De Verbeelding is gestart in de Blauwe Tram en werk realiseert als eerste opstap voor kandidaten in de richting van werken bij de ondernemers in Zandvoort.

De sociale wijkteams van Haarlem, Zandvoort en Haarlemmermeer hebben in 2017 meer gebruikmaken van de ondersteuning die Werkdag biedt. Daarnaast heeft Werkdag voor kandidaten vaker gebruik maken van de expertise van de sociale wijkteams voor ander-soortige ondersteuning en zorg. De samenwerking in het sociaal domein op wijkniveau een positieve uitwerking heeft op de kwaliteit van wijken en van de burger op individueel niveau.

Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. ('Perspectief')

Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V (ook: 'Perspectief') is per 1-1-2011 actief en is ontstaan uit de vier leerwerkbedrijven die bekend stonden als de leerwerkbedrijven van Bureau Jeugdzorg. Deze leerwerkbedrijven vervullen vele jaren een cruciale rol in de uitvoering van het Haarlemse en regionale jeugdbeleid en vooral de bestrijding van voortijdig schoolverlaten. Door een heroriëntatie op zijn kerntaken, besloot Bureau Jeugdzorg Noord-Holland de leerwerkbedrijven over te dragen aan Paswerk. Paswerk heeft daarvoor een zelfstandige organisatie opgericht onder de naam 'Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V.'.

Per ultimo 2017 laat de balans van Perspectief het onderstaande beeld zien.

Balans

	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Gebouwen	84.689	97.392
Inventaris	11.434	4.189
Machines, apparaten en installaties	30.821	34.317
Subtotaal materiële vaste activa	126.943	135.898
<u>Vlottende activa</u>		
Voorraden en onderhanden werk	14.451	21.522
Vorderingen en overlopende activa	836.195	519.001
Liquide middelen	53.083	40.227
Totaal vlottende activa	903.729	580.750
TOTAAL ACTIVA	1.030.673	716.648
	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Aandelen kapitaal	18.000	18.000
Overige reserves	-268.445	-164.691
Resultaat boekjaar (nog te bestemmen)	55.193	-103.754
Totaal eigen vermogen	-195.252	-250.445
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.225.925	967.093
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	1.225.925	967.093
TOTAAL PASSIVA	1.030.673	716.648

Het belangrijkste facet van de balans is dat het negatieve eigen vermogen kon worden gereduceerd, van € 250.000 negatief naar circa € 195.000 negatief, door het positieve exploitatieresultaat dat is behaald.

Het bedrijfsresultaat is in 2017 uitgekomen op € 55.193 positief. In 2016 was nog sprake van een negatief bedrijfsresultaat van € 103.754. Dit betekent per saldo een verbetering van het bedrijfsresultaat met circa € 160.000. Deze verbetering komt vooral door de incidentele bate van € 125.000 van afwikkeling van de brandschade maar ook door de toegenomen opbrengsten.

Verlies- & winstrekening

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Bedrijfsopbrengsten			
Netto omzet	571.074	525.000	423.563
Kostprijs van de omzet	485.431	300.597	357.244
Netto omzetresultaat	85.642	224.403	66.318
Onderwijssubsidies	529.861	357.500	461.093
Diplomavergoeding	12.599	22.000	15.879
Gemeentelijke subsidies	315.462	408.500	360.026
E.S.F. subsidies	611.393	575.960	515.478
Diverse opbrengsten	32.010	55.000	24.313
Overige bedrijfsopbrengsten	1.501.324	1.418.960	1.376.789
Som der bedrijfsopbrengsten	1.586.967	1.643.363	1.443.107
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	821.586	790.775	771.262
Sociale lasten en pensioenpremies	203.473	199.061	194.813
Vervoerskosten	33.709	23.322	29.063
Overige personeelskosten	198.390	176.150	163.784
Totaal personeelskosten	1.257.158	1.189.308	1.158.921
Overige bedrijfskosten			
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	27.341	39.561	27.818
Huur	171.441	176.000	163.239
Onderhoudskosten	72.815	60.700	89.292
Kosten energie	42.541	53.300	46.805
Belastingen en verzekeringen	9.224	10.000	4.958
Algemene kosten	73.977	89.000	71.972
Totaal overige bedrijfskosten	397.338	428.561	404.084
Som der bedrijfslasten	1.654.496	1.617.869	1.563.005
Bedrijfsresultaat	-67.529	25.494	-119.898
Financiële baten (+) en lasten (-)	-2.686	-4.200	-2.462
Incidentele baten (+) en lasten (-)	125.408	-	18.606
Netto resultaat	55.193	21.294	-103.754

De hogere kostprijs van de omzet wordt verklaard door de kostenoverschrijdingen op de afbouw van de lesboot die in juni 2017 officieel opgeleverd en de eenmalige overschrijding

van de directe kosten bij 'De Adriaan' die zijn gemaakt voor de inrichting van een nieuwe les- en trainingslocatie aan de Antoniusstraat in Haarlem. De onderwijssubsidie per leerling komt in 2017 fors hoger uit dan de begroting. In de begroting was uitgegaan van een voorzichtige inschatting. Derhalve is ondanks het feit dat het aantal leerlingen lager ligt dan was voorzien het gerealiseerde bedrag van de onderwijssubsidie hoger dan begroot. De gemeentelijke subsidie valt echter, door een lager aantal leerlingen, lager uit dan begroot. De hogere overige personeelskosten € 22.240 houden verband met hogere kosten voor de inhuur van docenten van het NOVA-college. De incidentele bate van € 125.408 betreft het bedrag van de afwikkeling van de brandschade uit april 2016 van het gehuurde pand aan de Industriestraat in IJmuiden.

Personele bezetting

De totale formatie van Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V. telt in 2017 op tot 14,6 fte:

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
<u>Personele bezetting (fte):</u>			
Aantal medewerkers	14,6	14,9	14,1
Aantal medewerkers doorbelast	-	-	-
Totaal personele bezetting	14,6	14,9	14,1

Toelichting bedrijfsvoering

De leerwerkbedrijven bieden al meer dan 20 jaar passend onderwijs binnen een hulpverleningskader. Zij vervullen een belangrijke rol in het re-integreren en toeleiden naar de arbeidsmarkt van jongeren van 16 tot 27 jaar. De maatschappij is veeleisend en het tempo van veel leertrajecten is hoog. Wie niet meekomt raakt snel achterop. Veel jongeren tussen de 16 en 27 jaar hebben problemen. Soms zijn die problemen zo groot dat het tot schooluitval en nog meer problemen leidt. De leerwerkbedrijven bieden onderwijs aan jongeren die de school hebben verlaten of dreigen te verlaten, geen diploma en/of startkwalificatie bezitten en/of geen uitzicht hebben op regulier werk. Feitelijk bieden de leerwerkbedrijven een laatste kans aan jongeren om duurzame zelfredzaamheid te realiseren.

De leerwerkbedrijven bieden jongeren maatwerktrajecten. Jongeren leren een vak onder intensieve begeleiding van ervaren en vakkundige leermeesters, docenten en trajectbegeleiders. Door op de praktijk gerichte werkzaamheden wordt veel kennis overgebracht. Jongeren hebben de keuze om te werken in de horeca, op een scheepswerf of bij een bouwbedrijf.

In 2017 heeft Perspectief in totaal 85 deelnemers in traject gehad, 55 leerlingen die reeds in 2016 hun opleiding volgde en 30 die nieuw ingestroomd zijn.

In dit jaar zijn 42 deelnemers uitgestroomd, waarvan 35 (83 procent) naar werk of terug naar het reguliere onderwijs. 8 leerlingen hebben in 2017 hun MBO Entree diploma behaald en 17 zijn geslaagd voor hun MBO-2 opleiding. Naast deze MBO diploma's zijn er tevens 29 las-, VCA-, heftruck diploma's/certificaten behaald. Met deze diploma's of certificaten wordt het voor jongeren eenvoudiger om door te stromen naar een baan.

Het toewerken naar diploma's en certificaten gaat hand in hand met werk. Restaurant de Ripper "nieuwe stijl" verdubbelde haar omzet bijna ten opzichte van het jaar daarvoor en Scheepswerf de Chinook leverde naar volle tevredenheid van de klant, het Maritiem College Velsen, lesschip de Union af. Bouwbedrijf de Adriaan zorgde in 2017 onder andere voor de verbouwing van nieuwe leslokalen en kantoorruimte voor Perspectief in de Antoniestraat te Haarlem en verhuisde tussentijds zelf van de tijdelijke vestiging in IJmuiden naar een representatieve nieuwe vestiging aan de Küppersweg in de Waarderpolder.

Pasmatch Personeelsdiensten B.V.

Pasmatch Personeelsdiensten B.V heeft ten doel het bemiddelen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar tijdelijk of langdurig werk en het plaatsen van mensen op de arbeidsmarkt. Kernactiviteiten betreffen jobcoaching, jobcarving, loopbaancoaching, assessments, outplacements, zogenoemde 'Tweede Spoor'-trajecten en allerlei vormen van opleiding en training. Opdrachtgevers zijn vooral gemeenten in de regio.

Pasmatch Personeelsdiensten B.V. kent gezonde balansverhoudingen met een positief eigen vermogen dat is toegenomen van € 618.095 in 2016 naar € 763.450 in 2017.

Balans

	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa		
Gebouwen	6.867	10.791
Subtotaal materiële vaste activa	14.716	14.716
Nog niet in gebruik genomen materiële vaste activa		
Totaal materiële vaste activa	6.867	10.791
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	1.077.447	874.294
Liquide middelen	63.339	26.029
Totaal vlottende activa	1.140.785	900.323
TOTAAL ACTIVA	1.147.653	911.115
	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Aandelen kapitaal	2.500	2.500
Overige reserves	615.595	245.400
Resultaat boekjaar (nog te bestemmen)	145.356	370.194
Totaal eigen vermogen	763.450	618.095
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	384.202	293.020
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	384.202	293.020
TOTAAL PASSIVA	1.147.653	911.115

Het positieve bedrijfsresultaat van € 145.356 is circa € 225.000 lager uitgevallen dan in 2016. De belangrijkste verklarende factor is een afname van de netto omzet met circa € 0,3 miljoen

Verlies- & winstrekening

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Bedrijfsopbrengsten			
Netto omzet	2.187.006	2.009.800	2.492.490
Kostprijs van de omzet	387.359	199.630	471.248
Netto omzetresultaat	1.799.647	1.810.170	2.021.242
Loonkostensubsidies	110.497	66.000	224.079
ESF-subsidies	351.009	218.000	284.064
Diverse opbrengsten	2.211	-	43
Overige bedrijfsopbrengsten	463.716	284.000	508.187
Som der bedrijfsopbrengsten	2.263.363	2.094.170	2.529.428
Personeelskosten			
Loonkosten	1.145.519	1.171.817	1.105.044
Sociale lasten en pensioenpremies	428.988	430.554	403.688
Vervoerskosten	60.073	51.351	96.304
Overige personeelskosten	157.149	117.017	123.653
Werkgeverssubsidie	112.604	58.800	219.621
Totaal personeelskosten	1.904.333	1.829.539	1.948.310
Overige bedrijfskosten			
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	3.924	3.924	3.924
Huur	128.762	126.998	113.086
Onderhoudskosten	18.580	26.105	30.147
Kosten energie	17.454	27.929	21.473
Belastingen en verzekeringen	1.257	1.500	1.199
Algemene kosten	46.348	42.920	42.621
Totaal overige bedrijfskosten	216.326	229.377	212.451
Som der bedrijfslasten	2.120.659	2.058.916	2.160.761
Bedrijfsresultaat	142.704	35.254	368.668
Financiële baten (+) en lasten (-)	2.652	1.200	1.527
Netto resultaat	145.356	36.454	370.194

Pasmach heeft een hogere netto omzet gerealiseerd dan begroot. Dit is vooral het gevolg van meer dienstverlening op het vlak van nieuw beschut werk, jobcoaching en assessments. Eind januari 2017 kon het tot dan lopende ESF-project (2014EUSF2011956) met succes worden afgesloten. De eindcontrole door het agentschap van het Ministerie van SZW is goed verlopen en er zijn nagenoeg geen correcties toegepast op de gedeclareerde ESF-subsidie. De voor dit afgesloten project nog resterende subsidie is geheel in

2017 verantwoord. Voor het hierop volgende ESF-project, wat is gestart per 1 februari 2017, is bij de verantwoording een reële inschatting gemaakt van de te realiseren subsidie. De hogere kostprijs van de omzet wordt met name verklaard door extra kosten voor inhuur van externe ondersteuning, de reiskosten van cliënten en opleiding- en trainingskosten voor cliënten. Er zijn extra middelen ingezet om cliënte in traject naar werk te begeleiden maar een deel is ook te laag begroot.

Er is voor de projecten '14K-banen' en 'Blijven Werken' meer loonkostensubsidie ontvangen dan geprognosticeerd omdat deze projecten, die inmiddels medio 2017 zijn beëindigd, langer doorliepen dan verwacht. Daar staat tegenover dat er ook meer subsidie aan werkgevers, verantwoord onder de personeelskosten, is uitbetaald. Per saldo heeft dit geen negatief effect op de resultaten omdat tegenover de hogere kosten aan uitbetaalde werkgeversubsidies een gelijk bedrag aan hogere opbrengsten voor ontvangen loonkostensubsidie staat.

De loonkosten van het vaste personeel komen circa € 28.000 lager uit dan de begroting vanwege ontvangen ziekengelden voor langdurig zieke werknemers. Daar staat een overschrijding van de overige personeelskosten tegenover in verband met de inhuur van extern personeel voor de tijdelijke vervanging van deze zieke werknemers.

De overige bedrijfskosten komen lager uit dan de begroting door lagere kosten voor onderhoud en energie van gehuurde bedrijfsruimtes. De overige bedrijfskosten zijn ten opzichte van 2016 vrijwel ongewijzigd.

Personele bezetting

De formatie van Pasmatch Personeelsdiensten B.V. bedroeg in 2017 23,3 fte. Dat is beperkt meer dan begroot, maar minder dan in 2016:

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
<u>Personele bezetting (fte):</u>			
Aantal medewerkers	21,7	21,4	22,0
Aantal medewerkers doorbelast	1,6	1,6	1,6
Totaal personele bezetting	23,3	23,0	23,6

Toelichting bedrijfsvoering

Ook in 2017 heeft Pasmatch weer uitvoering gegeven aan de bemiddeling en re-integratie van mensen in de Participatiewet. In 2017 waren een aantal ontwikkelingen merkbaar die van invloed waren op de gehanteerde werkwijze en behaalde resultaten.

- Allereerst is het verheugend dat het economisch beter gaat in Nederland en daarmee ook in Zuid-Kennemerland. Het positieve gevolg daarvan is dat veel mensen die daartoe in staat zijn, een baan hebben. Een ander gevolg is dat veel van de mensen die via

Pasmatch uit de Participatiewet naar werk bemiddeld worden een grotere afstand tot de arbeidsmarkt hebben. Daardoor is de intensiteit groter en de duur van de trajecten langer dan in voorgaande jaren.

- Ten tweede blijkt dat de samenstelling van de groep in de Participatiewet de afgelopen twee jaar sterk is veranderd. Zo is er een behoorlijke toename van het aantal statushouders. Ook de groep ouderen die in de bijstand zitten, is aanmerkelijk toegenomen. Daar staat tegenover dat er minder jongeren in een uitkeringssituatie zitten. Beide groepen behoeven bij de begeleiding naar werk een intensieve aanpak.
- Mede vanwege deze ontwikkelingen, hebben de afdelingen Werk en Inkomen van de gemeente Haarlem en Zandvoort de keuze gemaakt om meer aandacht te schenken aan de groep mensen die al langere tijd in de bijstand zit. Zo is bijvoorbeeld het Project 'Ik doe Mee' gestart, waarbij alle bijstandsgerechtigden worden gesproken.

Werkpas B.V.

Werkpas B.V. biedt deelnemers uit de doelgroep een (tijdelijk) arbeidscontract aan en richt zich daarbij uitsluitend op de verloning hiervan. Werkpas B.V. staat dus geheel ten dienste van de re-integratieactiviteiten maar heeft zelf geen aanvullende bedrijfsactiviteiten.

De financiële gegevens van Werkpas B.V. zijn opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Werkpas Holding B.V. De balansverhoudingen zijn gezond, met een positief eigen vermogen en kortlopende schulden en andere verplichtingen die beperkt zijn in verhouding tot de omzet:

Balans

	<u>31-dec-2017</u>	<u>31-dec-2016</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	230.570	282.307
Liquide middelen	40.451	4.305
Totaal vlottende activa	<u>271.021</u>	<u>286.612</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>271.021</u>	<u>286.612</u>
	<u>31-dec-2017</u>	<u>31-dec-2016</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Aandelen kapitaal	18.200	18.200
Overige reserves	176.586	218.749
Resultaat boekjaar (nog te bestemmen)	-32.804	-42.163
Totaal eigen vermogen	<u>161.982</u>	<u>194.786</u>
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	109.039	91.826
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>109.039</u>	<u>91.826</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>271.021</u>	<u>286.612</u>

Verlies- & winstrekening

Het netto resultaat over 2017 is uitgekomen op ruim € 32.000 negatief. Zowel de netto omzet als de personeelskosten liggen op een duidelijk lager niveau dan in 2016 omdat in 2017 minder mensen in dienst waren ten behoeve van verloning:

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Bedrijfsopbrengsten			
Netto omzetresultaat	604.112	622.654	690.148
Kostprijs van de omzet	26.120	25.850	26.328
Netto omzetresultaat	577.992	596.804	663.820
Overige bedrijfsopbrengsten	1.037	88.200	1.929
Som der bedrijfsopbrengsten	579.029	685.004	665.749
Personeelskosten			
Loonkosten	444.677	527.818	524.262
Sociale lasten en pensioenpremies	141.451	131.859	162.006
Vervoerskosten	19.382	17.629	16.030
Overige personeelskosten	784	190	871
Totaal personeelskosten	606.294	677.496	703.169
Overige bedrijfskosten	6.224	6.179	5.899
Som der bedrijfslasten	612.518	683.675	709.068
Bedrijfsresultaat	-33.490	1.330	-43.320
Financiële baten (+) en lasten (-)	686	600	1.157
Incidentele baten (+) en lasten (-)	-	-	-
Netto resultaat	-32.804	1.930	-42.163

In de begroting 2017 is een bedrag opgenomen van € 88.200 voor loonkostensubsidie voor het project 14K-banen. Dit project is echter begin 2017 beëindigd waardoor het in de begroting opgenomen bedrag niet is gerealiseerd.

Personele bezetting

Werkpas B.V. heeft geen eigen formatie, in die zin dat alle medewerkers met een dienstverband worden verloned aan andere bedrijfsonderdelen:

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
<u>Personele bezetting (fte):</u>			
Aantal medewerkers	14,0	6,9	17,0
Aantal medewerkers doorbelast	14,0-	6,9-	17,0-
Totaal personele bezetting	-	-	-

Werkbedrijf Haarlem B.V.

Werkbedrijf Haarlem B.V. is eind 2014 opgericht en richt zich op de volgende activiteiten:

- Sorteren van kleding.
- Haarlems Kringloopcentrum Snuffelmug.
- Fietsdepot Haarlem.
- Buurtbedrijf Haarlem.

Werkbedrijf Haarlem B.V. maakt gebruik van de inzet van mensen met een Wsw-indicatie maar ook van mensen die werkzaam zijn op basis van (arbeidsmatige) dagbesteding en mensen uit diverse andere regelingen. Verder zijn er veel vrijwilligers verbonden aan Werkbedrijf Haarlem B.V.

Balans

	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>		
<u>Materiële vaste activa:</u>		
Terreinen	25.633	28.871
Bedrijfsgebouwen	121.186	177.118
Vervoermiddelen	11.868	17.704
Machines, apparaten en installaties	82.148	99.157
Inventaris	3.250	4.750
Totaal materiële vaste activa	244.085	327.599
<u>Viottende activa:</u>		
Vorraden en onderhanden werk	14.426	15.377
Vorderingen en overlopende activa	279.072	175.482
Liquide middelen	100.337	215.338
Totaal viottende activa	393.834	406.197
TOTAAL ACTIVA	637.919	733.796
	31-dec-2017	31-dec-2016
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen:</u>		
Aandelen kapitaal	2.500	2.500
Overige reserves	-327.370	-327.370
Resultaat boekjaar (nog te bestemmen)	-36.250	-
Totaal eigen vermogen	-361.120	-324.870
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva:</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva	999.039	1.058.666
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	999.039	1.058.666
TOTAAL PASSIVA	637.919	733.796

Het negatieve eigen vermogen van Werkbedrijf Haarlem B.V. is toegenomen door een negatief netto resultaat van 36.250 in 2017.

Verlies- & winstrekening

Het opstarten van het nieuwe bedrijf in 2015 ging gepaard met opstartproblemen, die resulteerden in substantiële aanloopverliezen. Ook in 2017 is het netto resultaat negatief, zij het dat resultaat minder negatief is dan over 2016. Voor 2018 is echter een positief exploitatieresultaat begroot.

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
Bedrijfsopbrengsten			
Netto omzetresultaat	1.398.081	1.251.893	1.210.643
Kostprijs van de omzet	732.634	621.147	725.664
Netto omzetresultaat	665.447	630.746	484.979
Overige bedrijfsopbrengsten	165.935	192.500	261.024
Som der bedrijfsopbrengsten	831.382	823.246	746.003
Personeelskosten			
Loonkosten en overige personeelskosten	352.895	308.083	334.158
Totaal personeelskosten	352.895	308.083	334.158
Overige bedrijfskosten			
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	99.271	101.391	97.120
Huur	196.420	191.343	178.830
Onderhoudskosten	95.154	104.029	94.979
Kosten energie	33.189	34.653	26.954
Belastingen en verzekeringen	9.227	4.200	6.351
Algemene kosten	78.547	59.179	62.094
Totaal overige bedrijfskosten	511.809	494.795	466.327
Som der bedrijfslasten	864.704	802.878	800.484
Bedrijfsresultaat	-33.321	20.368	-54.482
Financiële baten (+) en lasten (-)	-2.929	-3.600	-3.405
Netto resultaat	-36.250	16.768	-57.887

Per saldo is het netto bedrijfsresultaat uitgekomen op een verlies van € 36.250. Verheugend is dat de netto omzet aanmerkelijk boven het niveau van 2016 lag en ook enigszins hoger is uitgekomen dan begroot. Deze stijgende lijn zal komende periode tot een dekken-

de exploitatierekening moeten leiden. Omdat de kostprijs van de omzet vrijwel niet wijzigde, is het netto omzetresultaat gestegen van circa € 485.000 naar circa € 665.000. Deze toename wordt deels te niet gedaan door wat lagere overige opbrengsten (circa € 95.000 lager).

De overige bedrijfskosten liggen nagenoeg in lijn met de begroting. De lichte overschrijding is het gevolg van hogere algemene kosten. Dit betreft meerdere categorieën maar met name acquisitiekosten, accountants en advieskosten en kantoorkosten.

Personele bezetting

De formatie van Werkbedrijf Haarlem B.V. bestond in 2017 uit in totaal 4,4 fte:

	2017 werkelijk	2017 begroting	2016 werkelijk
<u>Personele bezetting (fte):</u>			
Aantal medewerkers	-	-	-
Aantal medewerkers doorbelast	4,4	4,4	4,6
Totaal personele bezetting	4,4	4,4	4,6

Toelichting bedrijfsvoering

Navolgend een beknopte toelichting op de belangrijkste activiteiten van Werkbedrijf Haarlem B.V.:

- **Snuffelmug:** De Snuffelmug is een kringloopwinkel en tegelijk leer-/werkbedrijf voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De opgehaalde goederen en materialen, kleding en huisraad worden na sortering hergebruikt, verkocht of na grondige scheiding gerecycled. Het duurzaam hergebruik van huisraad en textiel binnen de Gemeente Haarlem neemt nog steeds toe. Ook het aantal bezoekers in de winkel van de Snuffelmug is in 2017 nagenoeg verdubbeld. Ten opzichte van 2016 heeft de Snuffelmug meer arbeidsplekken kunnen vullen. Aan het eind van 2017 waren ruim 100 mensen werkzaam in de Snuffelmug. 21 mensen met een Wsw-indicatie, 65 mensen op basis van dagbesteding en ruim 20 vrijwilligers en trajecten waaronder taal- en maatschappelijke stages. De Snuffelmug is een actievere samenwerking aangegaan met het Haarlemse bedrijfsleven. Dit heeft geresulteerd in meerdere stageplekken voor medewerkers van de Snuffelmug. Een aantal mensen in traject zijn ook doorgestroomd naar een betaalde baan. De Snuffelmug heeft ook zijn bijdrage kunnen leveren in strijd tegen armoede. Dit gebeurt in samenwerking met verschillende instanties.
- **Kleding sorteren:** Het textielsorteercentrum sorteert het opgehaalde textiel uit de gemeente Haarlem. Spaarnelanden levert wekelijks ruim 12 ton vanuit de kledingbakken. Daarnaast ook zo'n 8 ton vanuit andere gemeenten, scholen of kledingbanken. Redelijk uniek is dat de medewerkers met een Wsw-indicatie onder begeleiding van een teamleider zelfstandig kunnen functioneren. Gesorteerde kleding wordt op verschillende wijze afgezet. Textiel dat niet bruikbaar is wordt of gerecycled of gebruikt in het

naaiatelier om er nieuwe producten van te maken. Spaarnelanden draagt zorg voor het afvoeren van ernstig vervuild materiaal.

- **Fietsendepot:** Operationeel is het fietsendepot inmiddels goed georganiseerd en is er een prima samenwerking met de gemeentelijke diensten. Het aantal opgehaalde fietsen blijft echter, zoals al in de eerste maanden van het jaar werd geconstateerd, fors achter bij de verwachtingen. Zo is bij de uitvoeringsopdracht, maar ook in de begroting, uitgegaan van zo'n 50 fietsen per week, in werkelijkheid zijn dit er veel minder. Omdat de vergoedingen gerelateerd zijn aan het aantal fietsen blijft de opbrengst achter en worden de vaste kosten niet volledig gedekt. Inmiddels worden hier met de opdrachtgever afspraken over gemaakt.
- **Buurtbedrijf Haarlem:** Het buurtbedrijf kan tevreden terugkijken op een goed jaar. Dagelijks wordt door de wijkteams illegaal grofvuil opgehaald en worden diverse werkzaamheden voor de woningbouwcorporaties uitgevoerd. Het dienstenteam werkt vooral voor particulieren met een smalle beurs. Zo worden tegen een betaalbare vergoeding van € 7,50 voor wijkbewoners eenvoudige werkzaamheden in en om het huis uitgevoerd. Voor het overige worden werkzaamheden gedaan voor particulieren, woningcorporaties en instellingen tegen marktconforme tarieven. Vanaf 1 januari 2017 is het buurtbedrijf gevestigd in het voormalig schoolgebouw 'De Sprong'. Deze locatie, aan de Prins Bernardlaan te Haarlem, is door het buurtbedrijf geheel opnieuw ingericht en wordt inmiddels gedeeld met een 10-tal maatschappelijke instellingen waaronder de wijkraad Parkwijk, zorgcentrum Reinalda, centrum Jeugd en gezin, Pré Wonen etc. Er wordt gewerkt aan een verdere uitbreiding van het aantal locaties in de gemeente Haarlem. De kosten van het buurtbedrijf worden volledig gedekt door de bijdragen van de aan het samenwerkingsverband deelnemende partijen waardoor er sprake is van een dekkende exploitatierekening.