

Toelichting financiële resultaten Werkpas Holding BV tot en met mei 2020

Algemeen

Werkpas Holding BV heeft met haar diverse leer- werkbedrijven een uitgebreid regionaal netwerk opgebouwd van grote maatschappelijke betekenis en waarde. Cliënten uit uiteenlopende doelgroepen waaronder, bijstandsgerechtigden, Wajongers met arbeidsvermogen, jongeren en dagbestedingscliënten wordt een passende werkplek geboden met perspectief en reële kans op uitstroom naar werk. Meer dan 60 professionals werken dagelijks met veel toewijding aan maatschappelijke oplossingen voor de individuele cliënten. De totale populatie betreft dit jaar zo'n 1.300 cliënten waaronder 875 bijstandsgerechtigden en Wajongers met arbeidsvermogen, 300 actieve dagbestedingscliënten, 70 'probleemjongeren' en 50 Wsw'ers. De onderstaande werkbedrijven maken deel uit van Werkpas Holding BV:

Werkpas Holding BV	Holding
Werkpas BV	Plaatsing cliënten
Pasmatch personeelsdiensten BV	Re-integratie
Werkdag BV	Dagbesteding
Leerwerkbedrijven Kennemerland BV (Perspectief)	Leerwerkbedrijf jongeren
Werkbedrijf Haarlem BV	Kringloop, kleding sorteren, fietsdepot en buurtbedrijf Haarlem

Financieel resultaat

Werkpas Holding BV heeft tot en met mei een financieel resultaat behaald van € 699.350 negatief, tegenover een begroot resultaat van € 45.110 negatief. Het negatieve resultaat wordt grotendeels veroorzaakt door de gevolgen van de coronacrisis. Dit komt tot uitdrukking in een lager gerealiseerde omzet ten opzichte van de begroting bij de bedrijfsonderdelen van 'Perspectief' en Werkbedrijf Haarlem BV, die de bedrijfsvoering tijdelijk hebben stilgelegd. Pasmatch Personeelsdiensten BV kon de re-integratiewerkzaamheden, met de nodige beperkingen, voortzetten maar realiseerde minder omzet en sloot op € 156.640 negatief. Werkdag BV en Werkpas BV sluiten nagenoeg af met een dekkende exploitatierekening.

Werkpas Holding BV

Werkpas Holding BV voert uitsluitend het (financiële) beheer over de dochterbedrijven maar voert zelf geen reguliere bedrijfsactiviteiten uit en wordt daarom niet nader toegelicht.

Corona

Hoewel er bij de medewerkers van Werkpas Holding BV en voor zover tot op heden bekend, geen coronabesmettingen zijn vastgesteld, wordt de bedrijfsvoering van verschillende bedrijfsonderdelen hierdoor zwaar getroffen. De mate waarin verschilt sterk per bedrijfsonderdeel. Zo zijn de restaurants van 'Perspectief' tijdelijk gesloten evenals de kringloopwinkels en het fietsdepot van Werkbedrijf Haarlem BV en de dagbestedingsactiviteiten van Werkdag BV. Inmiddels zijn de meeste bedrijfsactiviteiten, met de nodige beperkingen en aanpassingen in de bedrijfsvoering, weer opgestart en veel medewerkers weer aan het werk. Het fietsdepot gaat mogelijk eind juni weer open. Met de verruiming van de corona-maatregelen zien we momenteel een voorzichtig herstel van de bedrijfsactiviteiten. In welke mate het herstel zich in de komende maanden zal doorzetten en zal vertalen in hogere opbrengsten, is op dit moment moeilijk te voorspellen.

NOW

Werkpas Holding BV heeft zich aangemeld voor de tegemoetkoming tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW). Voor drie bedrijfsonderdelen; 'Perspectief', Werkbedrijf Haarlem BV en Werkpas BV is NOW aangevraagd. Deze aanvragen zijn inmiddels toegekend, voor een totaalbedrag van circa € 200.000 en hebben betrekking op het tijdvak maart, april en mei. Deze noodmaatregel moet gezien worden als tegemoetkoming in de loonkosten vanwege omzetverlies. Of en in hoeverre het nu toegekende bedrag ook uiteindelijk zal worden gerealiseerd zal achteraf moeten worden vastgesteld. De aanvraag is gedaan op basis van inschattingen en voor de definitieve aanvraag zal een accountantsverklaring moeten worden overlegd. Het toegekende bedrag van € 200.000 is derhalve nog niet in de financiële resultaten tot en met mei verantwoord.

Pasmatch Personeelsdiensten BV (Pasmatch)

Pasmatch draagt zorg voor de re-integratie van cliënten met een moeilijk overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt naar betaald werk. De loopbaanbegeleiders en de jobcoaches begeleiden cliënten in een re-integratietraject of plaatsen hen direct bij werkgevers. De kernactiviteiten zijn: jobcoaching, loopbaan- begeleiding, assessments, outplacements, 2^e spoor trajecten en op maat gesneden opleiding en training.

De dienstverlening aan de gemeente Haarlem, Zandvoort en de IASZ gemeenten vormt het hoofd bestanddeel van de activiteiten van Pasmatch. In nauwe samenwerking met de klantmanagers wordt getracht zo veel mogelijk cliënten met een moeilijk brugbare afstand tot de arbeidsmarkt te begeleiden naar de arbeidsmarkt of daarvoor te activeren. Preventief of door middel van actieve bemiddeling worden mensen uit de bijstand gehouden en begeleid naar werk, hierbij ondersteund door het project 'ik doe mee', van de gemeente Haarlem, wat er op is gericht om zoveel mogelijk mensen te laten participeren. De medewerkers van Pasmatch werken ook met het UWV en het werkgeversservicepunt actief samen om het doelgroepenregister te vullen. Cliënten die nu onder dit nieuwe regime van de Participatiewet vallen worden geselecteerd en bemiddeld naar werk.

In het dienstverleningscontract is vastgelegd dat er dit jaar 475 nieuwe cliënten (Haarlem 415, Zandvoort 60) in traject worden genomen. In aanvulling hierop lopen er nog circa 400 cliënten over uit bemiddelings-trajecten van 2019. De doelstelling is dat van deze cliënten, 875 in totaal, er daadwerkelijk 298 uitstromen naar betaald werk. De overige cliënten worden geplaatst op werkstages of krijgen een afgeronde training of opleiding.

Met de intrede van het coronavirus is de situatie op de arbeidsmarkt drastisch verslechterd. Veel flexibele contracten werden al snel, al dan niet tijdelijk, stopgezet. Hetgeen ook direct merkbaar was bij het onderdeel 'Detacheren' van de gemeenschappelijke regeling. Pasmatch heeft haar re-integratieactiviteiten echter kunnen voortzetten, weliswaar met de beperking dat 'fysiek' contact niet mogelijk was. Door middel van 'online'-dienstverlening is het contact met cliënten behouden. De situatie op de arbeidsmarkt heeft er toe geleid dat er veel minder plaatsingen konden worden gerealiseerd en zelfs dat cliënten die reeds in re-integratietrajecten waren opgenomen zijn teruggestuurd. Deze ontwikkelingen leiden momenteel tot een overvolle caseload voor Pasmatch. Omdat Pasmatch werkt met de doelgroep van cliënten met een moeilijk overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt wordt verwacht dat het realiseren van plaatsingen de komende periode wordt bemoeilijkt. Als de omstandigheden op de arbeidsmarkt niet snel genoeg verbeteren wordt in de komende periode, zeker als de tijdelijke noodmaatregelen zoals 'Tozo' zijn uitgewerkt, een enorme instroom van bijstandsccliënten verwacht.

Voor wat betreft 'Nieuw Beschut Werk' is de taakstelling, die het Ministerie aan de gemeenten Haarlem en Zandvoort heeft opgelegd, voor 2020 respectievelijk 65 en 4 personen. In het recentelijk afgesloten 2-jarig contract is rekening gehouden met deze taakstelling van het Ministerie. Het werkelijk aantal bij Paswerk gerealiseerde (tijdelijke) plaatsingen ligt echter tot op heden nog een stuk lager en komt uit op gemiddeld circa 33 personen, 30 uit Haarlem, 1 uit Zandvoort en 1 uit Heemstede. De ervaringen met de cliënten uit de doelgroep 'Nieuw Beschut Werk' zijn positief.

Het resultaat van Pasmatch komt tot en met mei uit op € 156.640 negatief, tegenover een begroot negatief resultaat van € 40.240. De verklaring voor het afwijkende resultaat ligt enerzijds bij een achterblijvende netto omzet en anderzijds bij hogere personeelskosten. De netto omzet blijft achter bij de begroting hoofdzakelijk omdat voor het contract preventie en bemiddeling (gemeente Haarlem en Zandvoort) minder is gefactureerd, circa € 76.000. Dat de afwijking van de netto omzet ten opzichte van de begroting hoger is, heeft te maken met het contract VSO/Pro wat in onder aanneming door Agros werd uitgevoerd en wat met ingang van 2020 is beëindigd. In totaal gaat dit om een contractwaarde van € 300.000 op jaarbasis, tot en met mei € 125.000, wat zowel bij de netto omzet als bij de kostprijs van de omzet wegvalt. Aan de hogere personeelskosten ligt een hogere personele bezetting ten grondslag van 1 fte ten opzichte van de begroting.

Werkdag BV

Werkdag BV richt zich met de begeleiding van arbeidsparticipatietrajecten hoofdzakelijk op de regio Zuid-Kennemerland maar ook omliggende gemeenten zoals en de Haarlemmermeer kunnen van de diensten van Werkdag gebruik maken. Van arbeidsmatige dagbesteding, scholing, jobcoaching tot en met regulier betaald werk. De kandidaten variëren in leeftijd van 16 tot 70 jaar en kennen vaak een meervoudige problematiek. Dit kan zijn een verstandelijke- (VG/LVG) of Lichamelijke handicap maar ook psychische problematiek, niet aangeboren hersenletsel of kandidaten met een uitkering van de Participatiewet die zorg mijden. Werkdag werkt op verschillende gebieden samen met zorgpartners in de regio en is hierdoor sterk regionaal verankerd.

Met het intreden van de coronacrisis heeft Werkdag BV haar dagbestedingsactiviteiten tijdelijk moeten stopzetten. Onder de cliënten bevinden zich immers veel mensen die voor wat betreft corona onder de zogenaamde risicogroepen vallen en daarmee een verhoogd risico lopen. Hoewel verantwoord, was dit voor vele cliënten een grote teleurstelling en een onwenselijke verstoring van het dag- en arbeidsritme. Inmiddels zijn de dagbestedingsactiviteiten, met gebruik van grotere ruimtes en de nodige voorzieningen, geleidelijk weer opgestart. Veel cliënten hebben hun activiteiten weer kunnen oppakken en krijgen daarbij de noodzakelijke begeleiding.

Bemoedigend is ook dat vrijwel alle opdrachtgevers, zoals de gemeenten en het zorgkantoor, de lopende financiering hebben voortgezet, ondanks dat er tijdelijk geen dienstverlening is verricht. Dit heeft er toe bijgedragen dat de opbrengsten van Werkdag BV op peil zijn gebleven en de gerealiseerde netto omzet op het niveau van de begroting ligt. De overschrijding van de personeelskosten wordt in hoofdzaak veroorzaakt door de incidentele kosten +/- € 26.000, waaronder een transitievergoeding, betreffende het einde van een dienstverband. Het aantal fte's ligt met 0,7 fte iets hoger dan begroot. Hier staat tegenover dat er voor circa € 20.000 minder overige bedrijfskosten zijn gemaakt.

Leerwerkbedrijven Kennemerland BV ('Perspectief')

'Perspectief' is ontstaan uit de vier leerwerkbedrijven die jaren bekend hebben gestaan als: de leerwerkbedrijven van Bureau Jeugdzorg van de gemeente Haarlem. Deze leerwerkbedrijven vervullen al vele jaren een cruciale rol in de keten en uitvoering van het Haarlemse en regionale jeugdbeleid en in het bijzonder de bestrijding van het voortijdig schoolverlaten. De activiteiten van de leerwerkbedrijven betreffen de restaurants 'De Ripper' en 'De Kloosterkeuken', het bouwbedrijf 'De Adriaan' en de scheepswerf 'Chinook'.

Als gevolg van de coronacrisis was 'Perspectief' gedwongen de bedrijfsactiviteiten tijdelijk stil te leggen. Dit heeft uiteraard een grote impact op de resultaten en de uitvoering van de lesprogramma's. Vanaf begin juni zijn de bedrijfsactiviteiten geleidelijk weer opgestart en de lesprogramma's, met de nodige beperkingen en voorzieningen, hervat. Zo zijn de restaurants weer 5 tot 6 dagen per week geopend, voor zowel lunches als diners. Gezien de ruimtelijke beperkingen die voor restaurants gelden kan er niet op volle capaciteit worden gedraaid. Daar komt bij dat klanten nog enigszins terughoudend zijn met het bezoeken van restaurants. 'Perspectief' heeft voor 2020 als doelstelling in de begroting opgenomen om voor 57 leerlingen opleidingstrajecten te organiseren, met als uiteindelijk

resultaat een praktijkdiploma en uitstroom naar werk. Ondanks alles ligt het aantal leerlingen met 59 momenteel op een goed op niveau.

Tot en met mei realiseerde 'Perspectief' een exploitatie resultaat van € 297.670 negatief. Voor een groot deel is dit het gevolg van de coronacrisis en de tijdelijke sluiting van de bedrijfsactiviteiten. Hierdoor is € 127.390 minder netto omzet gerealiseerd dan begroot. Daar staat tegenover dat de gerealiseerde overige opbrengsten, waaronder de onderwijs en gemeentelijke subsidie, overeenkomen met het bedrag dat is begroot. Dit komt uiteraard doordat het aantal leerlingen in lijn ligt met de verwachtingen.

In de begroting van 'Perspectief' is uitgegaan van een sluitende exploitatierekening voor 2020. In deze begroting is opgenomen een bedrag van € 276.973 voor incidentele lasten vanwege de sluiting van scheepswerf de 'Chinook'. Tevens zijn in deze begroting, voor hetzelfde bedrag, ook incidentele baten opgenomen, ter dekking van de incidentele lasten. Inmiddels is overgegaan tot sluiting van 'De Chinook', worden de activiteiten geleidelijk afgebouwd en stromen de betrokken leerlingen uit. De incidentele lasten die hiermee samenhangen belopen tot en met mei € 80.745. Er zijn over deze periode nog geen aanvullende opbrengsten gerealiseerd ter dekking van de incidentele lasten van 'De Chinook' wat derhalve een tweede verklaring is voor de achterblijvende resultaten van 'Perspectief'.

Als derde en laatste oorzaak dient te worden vermeld, de overschrijding van de overige personeelskosten met € 58.750. Dit heeft alles te maken met de kosten van docenten die door het Nova in rekening worden gebracht bij 'Perspectief'. In de begroting 2020 is uitgegaan van een bedrag van € 60.000 op jaarbasis. In de begroting 2020 is dit als een van de maatregelen opgenomen om de exploitatierekening van 'Perspectief' dekkend te krijgen. Er zijn recentelijk gesprekken gevoerd met het Nova om de kosten van de docenten te beperken, maar dat blijkt niet haalbaar. Doordat deze kosten nog volledig in rekening worden gebracht leidt dat tot een overschrijding op de begroting van 'Perspectief'.

Werkbedrijf Haarlem BV

Binnen Werkbedrijf Haarlem BV zijn ondergebracht het kringloopbedrijf 'De Snuffelmug', de kleding-sortering, het fietsendepot en het buurtbedrijf. Het Werkbedrijf Haarlem BV biedt werkgelegenheid aan een zeer brede doelgroep van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en zelfs een groot aantal vrijwilligers. De doelstelling is om de afstand tot de arbeidsmarkt van deze mensen te verkleinen naast de bijkomende maatschappelijke effecten die met deze activiteiten, die grotendeels in de wijk zijn georganiseerd, worden gerealiseerd.

Het resultaat van werkbedrijf Haarlem BV sluit op € 222.750 negatief. De reden hiervoor is uiteraard de coronacrisis, die er toe heeft geleid dat de kringloopwinkels, 'De Snuffelmug' Haarlem en Heemstede, het textielsorteercentrum en het fietsdepot, de deuren tijdelijk hebben moeten sluiten. Er is hierdoor € 255.630 minder netto omzet gerealiseerd. Over de personeelskosten en overige bedrijfskosten valt verder niets op te merken, die liggen in lijn met de begroting.

Met de gemeente Haarlem zijn nog gesprekken gaande over de voortzetting van de contracten voor afvalinzameling en re-integratie, tezamen € 300.000 contractwaarde op jaarbasis. Er is veel discussie over nadere de invulling hiervan en de bijbehorende contractbedragen. Mogelijk vormt dit een risico voor de begroting.

Vanaf begin juni zijn de bedrijfsactiviteiten geleidelijk weer opgestart. Zo zijn de kringloopwinkels, in ieder geval op doordeweekse dagen, weer geopend. Na de vakantieperiode worden de winkels ook weer op zaterdag geopend. Er zijn in de winkels de nodige voorzieningen getroffen om dit mogelijk te maken. Daarnaast gelden, net als in andere winkels, restricties voor het aantal bezoekers, dat gelijktijdig de winkel kan betreden. Momenteel ligt de omzet op circa 50% van de begroting en de verwachting is dat dit in de komende maanden weer geleidelijk oploopt. Het fietsdepot wordt eind juni weer opengesteld. Omdat het fietsdepot, evenals het buurtbedrijf, werkt met een sluitende projectbegroting is het resultaat van deze onderdelen neutraal. Tot slot is ook de inname van textiel weer opgestart. Door de landelijk beperkingen rond de inzameling van textiel, heeft de afvoerketen stilgelegen en is er een overschot ontstaan van tweedehands textiel. De prijzen staan hierdoor momenteel ernstig onder druk.

Werkpas BV

Werkpas BV biedt cliënten uit diverse regelingen waaronder 'Nieuw Beschut werken' een arbeidscontract en plaatst deze medewerkers bij de GR of een van de dochterbedrijven van Werkpas Holding BV. De personeelskosten worden 'een op een' doorberekend waardoor de exploitatierekening per saldo sluit.

Overig: liquiditeit

De liquiditeitspositie van Werkpas Holding BV staat onder druk als gevolg van de slechte resultaten. De financiële ruimte binnen het rekening courant met de gemeenschappelijke regeling is in deze verslagperiode echter nog niet overschreden. Adequate bevoorschotting vanuit de gemeente Haarlem en de financiële middelen vanuit het 'NOW' dragen er toe bij dat de liquiditeitspositie nog redelijk is. Zeker in het licht van de huidige omstandigheden, blijft de liquiditeitspositie van Werkpas Holding BV en meer specifiek die van 'Perspectief', een aandachtspunt.