

**GEMEENTE
HAARLEMMERLIEDE EN SPAARNWOUDE**



reg.nummer:	Ingekomen:	afdoening:
weeklijst/volgnr.:	notulen/volgnr.:	datum:
Collegebesluit:		paraaf:

ONDERWERP : Concept Jaarverslag en Jaarrekening 2016 Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk)

NAAM OPSTELLER : I. van Gijssel

PORTEFEUILLEHOUDER : R. van Haeften

AFDELING : BOB

RESULTAAT VOOROVERLEG:

Parafen:	Opmerkingen:
HOOFD AFDELING:	
PORTEFEUILLEHOUDER:	
CONCERNCONTROL:	
SECRETARIS:	

ONDERWERP : Concept Jaarverslag en Jaarrekening 2016 Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland (Paswerk)

Voorgesteld besluit:

1. Kennis te nemen van het concept Jaarverslag en Jaarrekening 2016 Paswerk.
2. In te stemmen met het toevoegen van het positieve resultaat Paswerk 2016 aan de algemene reserve, tenzij uit de meicirculaire 2017 blijkt dat er geen bezwaar is om tot uitkering van het positieve resultaat aan de aangesloten gemeenten over te gaan.
3. Dit collegebesluit ter informatie te versturen aan de raad (C-stuk).

Voorgeschiedenis / aanleiding:

Jaarlijks stuurt het Bestuur Paswerk het concept Jaarverslag en Jaarrekening Paswerk ter informatie naar de gemeenteraden. Paswerk sluit 2016 af met een positief exploitatieresultaat van € 156.563. Het Bestuur Paswerk stelt voor om het positieve resultaat Paswerk toe te voegen aan de algemene reserve. De algemene reserve Paswerk bedraagt na toevoeging van dit positieve resultaat € 6.376.454.

Toelichting:

Strategisch Verbeterplan Paswerk 2015- 2018

Met de komst van de Participatiewet is de instroom in de sociale werkvoorziening afgesloten, waardoor de formatie krimpt. Ook het Rijksbudget per SW-medewerker neemt geleidelijk af. Om de sociale werkvoorziening gezond te houden is daarom in 2015 het Strategisch Verbeterplan Paswerk 2015-2018 vastgesteld. In dit plan zijn maatregelen afgesproken om de kosten te verlagen en het verdienvermogen te optimaliseren. De inspanningen zijn gericht op zes sporen. Paswerk ligt wat betreft het operationeel resultaat voor op de verwachtingen uit het verbeterplan.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat is de netto omzet, minus de ambtelijke personeelskosten en overige bedrijfskosten. Het operationele resultaat bedraagt € 2.010.310 in 2016. Dit is een toename van € 0,4 miljoen ten opzichte van 2015. De toename van het operationeel resultaat komt door lagere personeelskosten (€ 0,4 miljoen), lagere overige kosten (€ 0,3 miljoen) en lagere omzet (€ 0,3 miljoen).

Exploitatieresultaat 2016

Het tekort op de personeelskosten Wsw (bijdragen gemeenten -/- personeelskosten Wsw) bedraagt € 1.837.218. Dit is een stijging van € 0,8 miljoen ten opzichte van 2015. Deze stijging is het gevolg van lagere bijdragen gemeenten door de afname van het Wsw rijksbudget (€ 1,5 miljoen) en lagere personeelskosten Wsw (€ 0,7 miljoen). Het operationeel resultaat plus het tekort op de personeelskosten Wsw geeft een exploitatieresultaat van € 173.092 (operationeel resultaat € 2.010.310 -/- resultaat Wsw € 1.837.218). Na aftrek van incidentele lasten en resultaat deelnemingen is het exploitatieresultaat € 156.563. Er is daarom geen extra bijdrage nodig van de deelnemende gemeenten ten opzichte van de eerder begrote en bevoorschotte bedragen. Het Bestuur Paswerk stelt voor om het positieve resultaat Paswerk van €156.563 toe te voegen aan de algemene reserve. De algemene reserve Paswerk bedraagt na toevoeging van dit positieve resultaat € 6.376.454.

Solvabiliteit

De solvabiliteit, een indicator van het weerstandsvermogen (eigen vermogen in verhouding tot het balanstotaal), is een kengetal voor de mate waarin de organisatie in staat is om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen. De solvabiliteit is toegenomen van 44,2 % in

2015 naar 48,9 % in 2016. Een goede solvabiliteit is, zeker voor de komende jaren, van essentieel belang om mogelijke extra lasten 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.

Afgestemd met: n.v.t.

- **Afdeling**
- **Externe partij**

Financiële aspecten: n.v.t.

Juridische aspecten: n.v.t.

Communicatieve aspecten:

- **publicatie in de krant**
- **opname in CVDR**

Gevolgen / relatie met Horizon en Stip: n.v.t.

Verdere procesgang:

- 12 juli 2017: Bestuursvergadering Paswerk: vaststellen jaarverslag en jaarrekening 2016.
- Voor 15 juli 2017: Verzenden jaarverslag en jaarrekening 2016 aan Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland.

bijlagen : 1. concept jaarverslag en jaarrekening 2017 Paswerk
2. controleverklaring accountant

Halfweg, 3-5-2017