

## **Begroting 2016 gemeenschappelijke regeling 'Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland' (Paswerk)**

Met ingang van 1 januari 2015 richt de gemeenschappelijke regeling zich nog uitsluitend op de uitvoering van de Wsw. Alle re-integratie-, dagbestedings- en aanverwante activiteiten zijn, per diezelfde datum, ondergebracht in de nevenstructuur, Werkpas Holding BV. De begroting van de gemeenschappelijke regeling voor 2016 betreft dus uitsluitend de Wsw.

### **Operationeel resultaat:**

Het operationele resultaat, het totaal van de door Paswerk te realiseren opbrengsten van € 10,7 miljoen verminderd met de kosten van het ambtelijk personeel € 5,4 miljoen en de overige bedrijfskosten € 3,7 miljoen, sluit op € 1.6 miljoen positief. Dit is een verbetering ten opzichte van de begroting van 2015 met 1 mln. In 2016 zijn de opbrengsten die door Paswerk zelf worden gerealiseerd dus ruim voldoende om de kosten van de organisatie te dekken.

In de loop van 2015 zal een reorganisatie worden doorgevoerd die zal leiden tot een reductie van het ambtelijk personeel. Deze reorganisatie is noodzakelijk om de organisatie aan te passen aan de gewijzigde omstandigheden. Immers de geleidelijke afname van het Wsw-populatie, als gevolg van de invoering van de Participatiewet, en de bezuinigingen op het participatiebudget die door het Rijk worden doorgevoerd hebben een majeure invloed op de subsidie inkomsten. Met ingang van 2016 zullen deze aanpassingen zijn doorgevoerd. Deze aanpassingen zullen een positieve invloed hebben op het operationeel resultaat.

In aanvulling op de reorganisatie wordt getracht het verdienvermogen verder te optimaliseren door systematisch opbrengsten te verhogen en kosten te verlagen. De maatregelen die hiervoor nodig zijn worden vastgelegd in het strategisch plan voor de komende jaren. Dit plan wordt in het voorjaar van 2015 nader uitgewerkt.

Met het implementeren van deze maatregelen komen wij ruimschoots voor te liggen op onze oorspronkelijk planning omdat wij in de, vorig jaar, gepresenteerde verbeterplannen pas in 2018 op een verbetering van € 1 miljoen zouden uitkomen.

### **Opbrengsten:**

Het totaal van de begrote opbrengsten in 2016 laat een lichte stijging zien ten opzichte van de begrote opbrengsten 2015. Hier spelen twee factoren een rol. Ten eerste is sprake van een daling van de bedrijfsopbrengsten als gevolg van de afname van de Wsw-populatie. De populatie daalt van 826 fte begroot in 2015 naar 790 fte begroot in 2016. Dit resulteert in een daling van de omzet met € 300.000. Ten tweede zal de algemene omzet toenemen door een verbetering van de klantportfolio, in 2015 zijn wij met een aantal nieuwe klanten bezig die zullen zorgen voor een hogere netto toegevoegde waarde per medewerker, ook is er sprake van meer externe omzet vanwege verhuur van bedrijfsruimte.

In de jaren 2017 en volgende zullen de bedrijfsopbrengsten dalen door verdere afname van de Wsw-populatie. Het doel blijft echter wel om ondanks de krimp

proberen de opbrengsten te blijven verbeteren, door scherp te blijven kijken naar de extra netto toegevoegde waarde van activiteiten die bijdragen aan het meer jaren resultaat.

### **Wsw:**

Zoals gezegd daalt de Wsw-populatie de komende jaren door invoering van de Participatiewet. Als gevolg hiervan komen er vanaf 1 januari 2015 geen nieuwe Wsw'ers meer bij. Dit leidt uiteraard tot lagere loonkosten voor Wsw maar ook tot lagere Wsw-subsidie.

Voor de berekening van de loonkosten voor de Wsw is het standpunt van de VNG als uitgangspunt genomen. De VNG stelt dat er in de komende jaren geen ruimte is voor loonsverhogingen. Er is dus in de berekening van de loonkosten geen indexering van de lonen toegepast. Ook de doeluitkering vanuit het Rijk ( budget WSW oud), ingeschat door het VNG, blijft op een acceptabel niveau zodat het subsidie resultaat op een zelfde niveau blijft als in voorgaande jaren.

### **Loonkosten ambtelijk personeel:**

In 2015 wordt een reorganisatie doorgevoerd welke zal leiden tot een afname van het aantal ambtelijke medewerkers. Het aantal medewerkers zal in 2016 dalen tot gemiddeld 69.8 fte (2015= 80,3 fte). Dit is de reden dat de personeelskosten van het ambtelijk personeel in 2016 een forse daling laten zien ten opzichte van de begroting 2015, in totaal € 586.000.

Bij de berekening van de loonkosten van het ambtelijk personeel is uitgegaan van de cao-afspraken voor zover deze bekend zijn.

### **Overige bedrijfskosten:**

De overige bedrijfskosten zullen in 2016 met € 0,2 miljoen afnemen als gevolg van de inkrimpende bedrijfsactiviteiten. Hierbij moet in aanmerking worden genomen dat slechts een beperkt deel van de kosten variabel is en daadwerkelijk beïnvloedt kan worden.

Daarnaast zal in 2016 en volgende jaren het kostenniveau voor de GR afnemen omdat een groter deel van de bedrijfskosten wordt toegerekend aan Werkpas holding en de daaronder vallende werkmaatschappijen.

### **Doorbelasting van kosten:**

Hoewel er per 1 januari 2015 een splitsing is aangebracht tussen de uitvoering van de Wsw en de re-integratieactiviteiten maken beide bedrijfsonderdelen nog steeds gebruik van gezamenlijke faciliteiten. De kosten van deze faciliteiten worden middels een doorbelastingssystematiek toegerekend aan de verschillende bedrijfsonderdelen. Deze doorbelastingssystematiek is recentelijk geactualiseerd en aangepast aan de huidige normen. Zo wordt bijvoorbeeld het gebruik van bedrijfsruimte doorberekend op basis van het werkelijk verbruik aan vierkante

meters en tegen een marktconform huurtarief. De inzet van ambtelijk personeel, voor zover dit nog van toepassing is, tegen werkelijke ureninzet en kosten.

	2014	2015	2016
	Werkelijk	Begroting	Indicatieve begroting
<b>BEGROTING 2016 - 2018 GR</b>			
(bedragen in Euro)			
Netto omzet	13.852.876	10.417.519	10.602.888
Overige opbrengsten	212.783	130.000	132.500
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>14.065.659</b>	<b>10.547.519</b>	<b>10.735.388</b>
<b>Personeelskosten Wsw</b>			
Bruto lonen	18.610.114	18.291.437	17.706.582
Sociale lasten en pensioenpremies	4.998.175	4.825.113	4.697.544
Overige kosten	935.450	902.851	806.507
<b>Totaal personeelskosten Wsw</b>	<b>24.543.739</b>	<b>24.019.401</b>	<b>23.210.633</b>
<b>Subsidieresultaat WIW</b>	<b>1.590-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Personeelskosten ambtelijke medewerkers</b>			
Ambtelijke medewerkers: bruto lonen	1.619.528	1.614.556	1.314.640
Ambtelijke medewerkers: sociale lasten en pensioenpremies	485.048	436.202	381.153
Ambtelijke medewerkers: vervoerskosten	106.818	59.973	66.205
Ontvangen doorbelasting loonkosten derden	5.150.773	3.850.671	3.510.641
Doorbelaste loonkosten derden	-	217.262-	79.343-
Overige personeelskosten	232.793	254.930	220.900
<b>Totaal personeelskosten ambtelijke medewerkers</b>	<b>7.594.960</b>	<b>5.999.070</b>	<b>5.414.196</b>
<b>Overige kosten</b>			
Afschrijvingskosten vaste activa	959.119	916.132	918.327
Rente	119.827	128.184	150.000
Huur	420.572	480.000	357.189
Onderhoudskosten	934.689	894.500	896.800
Kosten energie	525.973	551.000	509.826
Belastingen en verzekeringen	251.972	245.500	257.500
Algemene kosten	771.602	664.200	597.073
Diverse kosten	10.144	15.000	20.000
<b>Totaal overige kosten</b>	<b>3.993.898</b>	<b>3.894.516</b>	<b>3.706.716</b>
Incidentele baten (+) en lasten (-)	695.609-	-	-
<b>Uitvoeringskosten Wsw</b>	<b>22.764.137</b>	<b>23.365.468</b>	<b>21.596.157</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>47.906</b>	<b>1.922.755-</b>	<b>1.414.082-</b>
<b>Subsidieresultaat Wsw</b>	<b>1.731.696-</b>	<b>2.576.688-</b>	<b>3.028.558-</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>1.779.602</b>	<b>653.933</b>	<b>1.614.476</b>
<b>Aantallen Wsw</b>			
Aantal DV Wsw	954,4	925,1	889,5
Aantal SE Wsw	875,1	842,5	810,5
Aantal FTE Wsw	850,3	826,0	790,7
Aantal FTE BW Wsw	9,8	10,0	-
<b>Aantallen SE Wsw per gemeente</b>			
Aantal SE Wsw Bloemendaal	28,5	27,6	26,7
Aantal SE Wsw Haarlem	674,0	649,4	628,3
Aantal SE Wsw Haarlemmerliede	5,3	5,2	4,6
Aantal SE Wsw Heemstede	67,8	68,6	64,7
Aantal SE Wsw Zandvoort	29,3	26,7	26,6
Aantal SE Wsw buitengemeenten	70,3	65,0	59,8
	<b>875,1</b>	<b>842,5</b>	<b>810,5</b>

<b>BEGROTING 2016 - 2018 GR</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Werkelijk	Begroting	Indicatieve begroting
(bedragen in Euro)			
Subsidie Wsw p/SE	26.067	25.453	24.902
Personeelskosten p/fte	29.201	29.436	29.355
<b>Subsidie Wsw per gemeente</b>			
Uitvoeringskosten Wsw Bloemendaal		702.489	663.638
Uitvoeringskosten Wsw Haarlem		16.528.090	15.645.180
Uitvoeringskosten WswHaarlemmerliede		132.353	113.304
Uitvoeringskosten Wsw Heemstede		1.745.787	1.610.661
Uitvoeringskosten Wsw Zandvoort		679.582	661.397
Uitvoeringskosten Wsw buitengemeenten		1.654.413	1.487.895
<b>Subsidie Wsw</b>		<b>21.442.713</b>	<b>20.182.075</b>
<b>Uitvoeringskosten Wsw per gemeente</b>			
Uitvoeringskosten Wsw Bloemendaal	740.822	765.481	710.137
Uitvoeringskosten Wsw Haarlem	17.531.564	18.010.154	16.741.379
Uitvoeringskosten WswHaarlemmerliede	136.563	144.221	121.243
Uitvoeringskosten Wsw Heemstede	1.763.353	1.902.331	1.723.514
Uitvoeringskosten Wsw Zandvoort	762.151	740.519	707.739
Uitvoeringskosten Wsw buitengemeenten	1.829.684	1.802.763	1.592.146
<b>Uitvoeringskosten Wsw</b>	<b>22.764.137</b>	<b>23.365.468</b>	<b>21.596.157</b>
<b>Bijdrage uit P-budget per gemeente</b>			
Uitvoeringskosten Wsw Bloemendaal		62.992-	46.499-
Uitvoeringskosten Wsw Haarlem		1.482.064-	1.096.199-
Uitvoeringskosten WswHaarlemmerliede		11.868-	7.939-
Uitvoeringskosten Wsw Heemstede		156.544-	112.853-
Uitvoeringskosten Wsw Zandvoort		60.938-	46.342-
Uitvoeringskosten Wsw buitengemeenten		148.350-	104.251-
<b>Totaal bijdragen uit P-budget per gemeente</b>		<b>1.922.755-</b>	<b>1.414.082-</b>