

Werk in uitvoering – CONCEPT jaarverslag over 2015



Inhoudsopgave	1
Voorwoord	5
Inleiding	6
Jaaroverzicht 2015	10
Sociaal Jaarverslag	13
Instroom, Mobiliteit En Plaatsing	13
Participatiewet	13
Uitstroom Per Gemeente	17
Diverse Hrm Zaken	17
Geschillencommissie	17
Klachtencommissie Voorkoming En Bestrijding Ongewenste Omgangsvormen	18
Bedrijfsmaatschappelijk Werk	18
Ziekteverzuim	19
Medewerkers Tevredenheid Onderzoek	21
Functiewaardering	21
Vertrouwenspersonen	22
Vakbondsoverleg	22
Kwaliteit / Voedselveiligheid	22
Arbeidsomstandigheden	23
Overleg Ondernemingsraad	23
Bestuur Gemeenschappelijke Regeling	23
Raamovereenkomst 2009-2014 En Verlenging Voor 2015-2016	24

Beleidscoördinatieoverleg (Bco)	24
Sectorplannen	24
Omzet En Bonus	24
Samenwerken Naar Vermogen (Ggz Daat Drenthe/Promens Care/Alescon)	25
Trajecten	26
Klanttevredenheidsonderzoek 2015	27
Huisvesting	27
Nieuwbouw Werk-Leerbedrijven Assen	27
Overige Huisvesting	27
Financieel Verslag	31
Jaarrekening 2015	31
Balans	31
Toelichting Balans	33
Waarderingsgrondslagen	33
Weerstandvermogen En Continuïteit	34
Toekomstparagraaf	34
Toelichting Op De Activa	35
Vaste Activa	35
Verbonden Partijen	37
Vlottende Activa	41
Schatkistbankieren Als Onderdeel Van De Rechtmatigheidscontrole	44

Toelichting Op De Passiva	46
Algemene Reserve	46
Vaste Schulden Met Een Rente-Typische Looptijd Van Één Jaar Of Langer	47
Netto Vlottende Schulden Met Een Rente-Typische Looptijd Korter Dan Één Jaar.	48
Niet Uit De Balans Bijkende Verplichtingen	49
Wnt-Verantwoording 2015	50
Bezoldiging Topfunctionarissen	51
Overige Rapportageverplichtingen Op Grond Van De Wnt	55
Paragrafen Bbv	55
Weerstandvermogen En Risicobeheersing	55
Claim Garantieverplichtingen	56
Lopende Rechtsgeschillen	56
Weerstandvermogen En Continuïteit	56
Onderhoud Kapitaalgoederen	57
Financiering	57
Informatie Besluit Begroting En Verantwoording (Bbv)	59
Toelichting Op Het Overzicht Van Baten En Lasten In De Jaarrekening 2015	59
Analyse Ten Opzichte Van De Begroting 2015	59
Brutomarge	59
Personeelskosten	60
Controleverklaring Van De Onafhankelijke Accountant	65

Voorwoord

Op 1 januari 2015 is de Participatiewet van kracht geworden. Om de oude regeling WSW te laten overgaan en de Participatiewet in de nieuwe gemeentelijke structuur in te bedden, hebben we als bestuur een periode van 2 jaar uitgetrokken. Deze periode bood de directie van Alescon een goed uitgangspunt tot stabiele bedrijfsvoering, zekerheid voor de werknemers van Alescon en zorgvuldige besluitvorming voor de toekomst van Alescon. Dit eerste jaar althans is in dat opzicht weer stabiel verlopen.

De Participatiewet verbindt de vele regelingen rondom arbeid en re-integratie. Dat biedt nieuwe kansen in de samenwerkingen tussen gemeenten, zorginstellingen, sociale diensten en onderwijs.

Om deze kansen zo goed mogelijk te benutten in elk van de 6 gemeenten van de Gemeenschappelijke Regeling Alescon, is goede en zorgvuldige voorbereiding nodig. Gezamenlijk als bestuur van Alescon en ook individueel als bestuurder van een gemeente. De participatie van de burger met een arbeidshandicap staat daarbij centraal. Bovendien moet de werkgarantie van de SW-medewerkers gehonoreerd blijven. Dat is altijd het uitgangspunt van het bestuur geweest en gebleven.

De vorderingen die gemaakt zijn in de transitieperiode, geven goede hoop op een zo optimaal mogelijke omgeving voor burgers die willen participeren in onze economie en maatschappij. De vorderingen geven ook het vertrouwen voor de tweede helft – het jaar 2016 – van de 2-jarige periode die wij hiervoor hebben uitgetrokken.

Er is hard gewerkt binnen en buiten Alescon om deze transitie te maken. En daarnaast is het 'gewone' werk ook verder gegaan natuurlijk. Een compliment waard, dat ik hier dan ook graag uitspreek.



Vriendelijke groet

Mirjam Pauwels - Paauw, voorzitter bestuur
Februari 2016

Inleiding

“Hoe gaat het verder met Alescon?”

Vanaf 1 augustus 2015, het moment waarop ik de heer Albert Bruins Slot opvolgde, is deze vraag me heel vaak gesteld en dat was logisch want Alescon is aan het veranderen. De invoering van de Participatiewet is een grote operatie voor gemeenten en leidt tot veranderingen. Veranderingen die onzekerheid geven, maar ook kansen. De basis van Alescon is in 2015 goed gebleven. In de wet is geregeld dat iedereen met een SW-indicatie werkzekerheid houdt. Doordat er geen nieuwe SW-instroom is en de instroom van Nieuw Beschut zeer traag op gang komt, is Alescon gaan krimpen. Dat gaat geleidelijk, wat de mogelijkheid gaf om de organisatieveranderingen zorgvuldig vorm te geven. De onzekerheid en veranderingen hebben de medewerkerstevredenheid niet aangetast. Medewerkers die binnen Alescon werken geven gemiddeld een 7.1 als rapportcijfer en medewerkers die buiten Alescon zijn gedetacheerd zelfs gemiddeld een 7.9. Alescon blijft de WSW en gaat voorsnog het nieuwe instrument Nieuw Beschut voor de zes gemeenten in de gemeenschappelijke regeling uitvoeren. Zorgelijk is wel dat nog maar weinig mensen een indicatie voor Nieuw Beschut hebben gekregen in 2015.

Financieel is Alescon in 2015 binnen de begroting gebleven. Het positief resultaat ten opzichte van de begroting is € 336.000 hoger dan begroot. Het werkaanbod is goed geweest in 2015: de orderportefeuille was doorlopend goed gevuld. Bij gemeenten staat wel druk op de groenvoorziening. Alescon is gezamenlijk met de gemeenten gestart met een oriëntatie op de toekomst van de groenvoorziening. In 2015 is ook een onderzoek gedaan naar en een aanzet gegeven voor een nieuwe toekomststrategie voor de joint ventures waarin Alescon participeert.

Verder is begonnen met het in beeld brengen waar Alescon aanvullende waarde voor gemeenten kan creëren. De onderzoeken richten zich onder meer op arbeidsmatige dagbesteding en werkontwikkelplekken en arbeidsontwikkeling voor de doelgroep cliënten Participatiewet. Er is intensief overleg gevoerd met de gemeenten over, en eerste stappen gezet in het overhevelen van menskracht en expertise vanuit Alescon naar de gemeentelijke uitvoeringsorganisaties.

In goede samenwerking met de andere SW-bedrijven en de Arbeidsmarktregio's Groningen en Drenthe zijn sectorplannen gemaakt, waarmee rijksmiddelen zijn binnengehaald om de inzetbaarheid van medewerkers te vergroten.

Het jaar 2015 was een overgangsjaar, maar ook weer een jaar waarin Alescon van waarde was. Alescon biedt aan ruim 2.000 werknemers werkgelegenheid en een volwaardige plek in de maatschappij. Met ieders inzet zijn aan klanten en afnemers goede producten en diensten van waarde geleverd.

In 2016 is de vraag die centraal blijft staan dan ook: welke waarde kan de arbeidsgehandicapte burger voor gemeenten, hun inwoners en klanten en afnemers (blijven) creëren?!



Vriendelijke groet,

William Moorlag, algemeen directeur
Maart 2016



CV

Naam
Aaldert

Leeftijd
59

Geboren
Wester-
bork

Hobby's
Sportvis-
sen,
zwemmen
en naar
wedstrijd-
schaatsen
kijken (en
soms ga
ik zelf ook
naar
schaats-
toernooi-
en, bij-
voorbeeld
naar het
EK
schaatsen
in Buda-
pest)

Werkzaam bij Alescon

Ik werk zo'n 13 jaar bij Alescon, tegenwoordig afwisselend op 3 projecten: Gedetacheerd als brugwachter bij de Provincie Drenthe (4 maanden in de zomer) en van oktober t/m december pak ik kerstpakketten in. Van januari t/m april help ik bij nog een seizoensklus: de inpak van gazonmest en ander tuilmest en -kalk.

Hoe ziet je werkdag er uit, Aaldert?

Als brugwachter voor de pleziervaart sta ik vroeg op want om 8.30 uur ben ik op mijn werk. Ik bedien 2 bruggen, 1 automatische en 1 handbrug. Om 9 uur komen de eerste jachten vaak al aan. De hele dag tot 17.00 uur bedien ik de bruggen. Ik rij tussen de bruggen heen en weer met mijn auto.

Wat heb je geleerd?

Ik heb altijd als kok in restaurants gewerkt. Hard werken, rare uren, maar je leert er omgaan met mensen. Je leert ook organiseren en regelen. Toen verloor ik mijn benen en werd ik afgekeurd. Maar werk is belangrijk voor een mens. Om toch maat te hebben en niet te vereenzamen heb ik gelukkig een SW-dienstverband kunnen krijgen. Ik doe dit vrijwillig, want ik heb dus ook WAO. Maar nogmaals, werken is belangrijk voor me. Ik moet nu mijn bed uit, heb goede collega's en afwisselend werk.

Wat vind je leuk?

Brugwachter zijn vind ik het leukst. De vrijheid en zelfstandigheid, het omgaan met de vakantiegasten in de boten en jachten. Soms komen ze zelfs uit Zwitserland. En dan ben ik net een wandelend VVV-kantoor. Ik sta bij bruggen langs de Drentse Hoofdvaart en ken de omgeving goed. Appelscha, Makkinga maar ook het Dwingelderveld ken ik goed. Het is ook mooi dat de opdrachtgever, de Provincie, tevreden is over ons team. We zijn met een hele groep collega's van Alescon, die dit 's zomers doen.

Wat vind je niet leuk?

Weet ik eigenlijk niet.... Ik ben graag bezig, mijn handen laten wapperen. Ik heb ook als vrijwilliger een kinderboerderij opgeknapt in Vries, bij het blindeninstituut. Klusjes zoals timmeren, schilderen, van alles wat. Dus stil zitten vind ik niet leuk, denk ik.

Wat voor plannen heb je?

Gezond mijn pensioen halen! Zonder gekheid, ik hoop deze combinatie van werk tot mijn 65^{ste} te kunnen doen. Ik ben volledig afgekeurd, maar werk graag. Heel mooi dat ik dit kan doen.



CV

Naam

Andrea

Leeftijd

29

Geboren

Assen

Hobby's

Ik heb een zoontje van 5. Wij knutselen vaak en maken graag boswandelingen. Ik luister ook graag muziek als hij naar bed is.

Werkzaam bij Alescon

Ik werk 10 jaar, en sinds 2011 bij Grand Café Krul in het Drents Museum. Detachering bij Bos&Bos catering.

Hoe ziet je werkdag er uit, Andrea?

Ik begin om half 10 's ochtends. Meestal zijn we er al even van tevoren om als collega's de dag die voor ons ligt door te nemen. Café Krul heeft 2 keukens, de uitgifte in het restaurant en een keuken boven voor mise-en-place en de afwas. Ik start vaak boven. Om 11 uur gaat het museum open en komen de eerste bezoekers een kopje koffie halen. De lunch volgt dan, vanaf ongeveer 12.30 uur begint dat. In de weekenden schuift die tijd vaak op. Dan komen de bezoekers later en lunchen ook later. Om 16.00 uur zijn de bittergarnituren aan de beurt en om 18.00 uur is er sluiting, met opruimen en schoonmaken. Wij hebben een aangepaste kaart op basis van de wisseltentoonstellingen in het Drents Museum. We hadden dimsum en Chinese thee tijdens de expositie over het terracotta leger en nu gaat het om "Maya's, heersers van het regenwoud" (loopt nog tot 4 september...). Dat is erg leuk!

Wat heb je geleerd?

Zelfstandigheid, ja dat is het belangrijkste wat ik geleerd heb. Ik ben als heel verlegen meisje in de kantines van Alescon begonnen. Nu werk ik in een open keuken, onder het oog van de bezoekers. Ik heb hier van cateraar Bos & Bos volop ruimte gekregen om te groeien.

Wat vind je leuk?

Het is dankbaar werk: je ziet mensen genieten van wat je maakt, wat je doet. Je maakt een dagje uit bijzonder...

Wat vind je niet leuk?

In ons werk hoort drukte er bij, maar soms zijn er van die extreme dingen. Toen het Chinese terracotta leger hier was bijvoorbeeld. Toen was het zo buitengewoon druk, de mensen stonden ervoor op straat in de rij... Dan is het gewoon hectisch. Bovendien is het dan minder flexibel met vrije dagen of weekenden. We hebben toen extra hulp gekregen gelukkig.

Wat voor plannen heb je?

Ik wil graag meer weten over allergieën en diëten. Er bestaan cursussen over. Nu hebben we al gerechten op de menukaart die suikervrij, glutenvrij of lactosevrij zijn. Of zoutarm. Maar daar is nog veel meer over te leren. Ik heb de smaak van leren en me ontwikkelen nu te pakken. Ik ga niet meer stil staan, ik ga door!



CV

Naam
Ronald
Buist

Leeftijd
27

Geboren
Assen

Hobby's
Voetbal
kijken,
sportvis-
sen, motor
sport

Werkzaam bij Alescon

Eerst stage vanuit Noorderpoort, nu paar jaar in dienst.
Detachering bij De Nieuwe Kolk.

Hoe ziet je werkdag er uit, Ronald?

Ik werk als koerier voor bibliotheek De Nieuwe Kolk. Dagelijks leeg ik de boekenbussen in de buitenwijken Kloosterveen, Marsdijk, Peelo en Vredeveld. Na het weekend zelfs 2 keer. Nu daar de bibliotheken wegbezuinigd zijn, staan er innamepunten voor boeken in de supermarkten. Deze service van de bibliotheek verzorg ik dagelijks, ik rijd daarvoor in een grote bus. Daarin passen de boekenkarren, die met een lift de bus in en uitgeladen worden.

Daarnaast bezorg ik ook de wisselcollecties voor de basisscholen en kinderopvanglocaties in Assen, en de themacollecties via een mailrooster. Bijvoorbeeld in de kinderboekenweek. En ik bezorg ook de groot-letterboeken voor bejaardenhuizen. En dan heb ik ook nog conciërgetaken. Bij lezingen in de bibliotheek maak ik de zaal vooraf klaar. En ik onderhoud de bus. Haal hem door de wasstraat als ik ga tanken. En dat moet best regelmatig, want een bus rijdt niet op wortels....

Wat heb je geleerd?

Met een grote bus rijden is toch anders dan in een caddy van Businesspost bij Alescon. Dat heb ik namelijk hiervoor gedaan. Op deze grote bus zit een achteruitkijk-camera en je moet echt leren manoeuvreren. Hij is breder en langer.

Wat vind je leuk?

De zelfstandigheid! En ook de afwisseling. En de collega's en de leiding zijn erg aardig. Ik kan altijd terugvallen op hulp. Ik ken al veel mensen hier, van de administratie. En ik heb mijn eigen laaddock. Vlak naast de artiesteningang voor de schouwburg, dus ik zie ook bekende Nederlanders soms!

Wat vind je niet leuk?

Wat ik niet leuk vind? Vrij weinig.... Niets eigenlijk!

Wat voor plannen heb je?

Ik hoop dat ik hier lang kan blijven. Het is precies goed, om halve dagen te werken Het CBR heeft op basis van mijn hartconditie mijn rijbewijs beperkt. Ik mag tot 4 uur per dag beroepsmatig rijden en ik mag beroepsmatig geen personen vervoeren.

Dus dit koerierswerk is ideaal voor mij. Ik al veel geprobeerd en eindelijk hebben we dit nu gevonden. Dus dat is het plan: doorgaan!

Jaaroverzicht 2015

Januari - Het bestuur tekende de contracten voor de uitvoering van de SW voor de komende twee jaar. Ook de beheersbegroting voor 2015 is goedgekeurd. Bovendien werd besloten tot een terugkeergarantie voor begeleid werkers. Het bestuur nam hiermee maximale verantwoordelijkheid voor de medewerkers met een SW-indicatie - Het doorlopende medewerkertevredenheidsonderzoek (MTO) werd voortgezet door maandelijkse afname bij 100 medewerkers.- Op 1 januari 2015 werd een nieuwe reiskostenregeling ingevoerd om te voorkomen dat een medewerker bij een detachering extra reiskosten moet maken. - Businesspost kreeg nieuwe jacks om beter zichtbaar te zijn in het verkeer. - Er startten 6 projectgroepen aan de opdracht om met Werkplein Baanzicht en de Werkwinkel een nieuwe organisatie te vormen. De gemeente Hoogeveen start weer met een reeks trajecten: gedurende het jaar doen 24 uitkeringsgerechtigden werkervaring op de assemblage-afdeling. Het gaat om diverse soorten werk en werktijden. - De gemeente Hoogeveen continueerde in 2015 de pilot Gebiedsgericht Groen en Grijs (GGG), waarin Alescon deelneemt. Een alternatieve vorm van openbaar groenbeheer, waarbij wijkbewoners participeren.

Februari - Veel werk bij joint venture Almed - de nieuwe burgemeester van Assen, de heer Marco Out, maakte kennis met onze vestigingen in Assen, Humana Kledingrecycling en SCA. - BOR voerde bomenkap- en -snoeiwerk uit voor de gemeente Hoogeveen - Op de bouwplaats van de nieuwe werkplaats in Assen ging de eerste paal de grond in. Dat werd officieel gevierd met de medewerkers - De vakbonden informeerden de werkvloer over de Participatiewet - De laatste blikken van de opdracht kindervoeding van Friesland Campina liepen van de band in Assen. Drie jaar lang hebben onze medewerkers met veel plezier en inzet deze productie verzorgd.

Maart - Uitslag VCA-audit (Veiligheids- Certificaat Aannemers) was positief en de externe auditor van Dekra noteerde de bewuste manier waarop BOR met veiligheid omgaat. - Alescon was vertegenwoordigd op de open dag van praktijkschool ProAssen. Een aantal leerlingen kreeg een klein dienstverband en kregen van Alescon begeleiding plus de cursus "Basismodule Algemene Schoonmaak" met een landelijk erkend diploma. - Nieuwe burgemeester Marcel Thijssen van Tynaarlo kwam kennis maken op de werkvloer. - Voor seizoenbegin maakten BOR-medewerkers dakgoten schoon voor een grote woningstichting. Nog zo'n winterklus was het stickeren van 40.000 lantaarnpalen voor een energiebedrijf.

April - Algemeen directeur Albert Bruins Slot kondigde zijn vertrek aan. Hij aanvaardde de functie van voorzitter van het College van Bestuur van het ROC Drenthe College. - Alescon nam deel aan de Bedrijven Contact Dagen Drenthe. Speciaal voor deze beurs werd een eenmalige glossy gemaakt. Deze uitgave leverde vervolgspraken met ondernemers op over detachering en werk. - Onder druk van de recessie in de weg- en waterbouw werd Schaftwagenfabriek Nomadis overgenomen door de firma Klein (Brouwer) in Nijkerk. Voor de 20 gedetacheerden vanuit Alescon werden nieuwe werkplekken gevonden. - De gemeenteraden van Aa en Hunze, Assen en Tynaarlo werden bijgepraat over de samenwerking tussen de ISD Werkplein Baanzicht en Alescon in het kader van de Participatiewet. - Met het Ministerie van Defensie werd een nieuw contract voor inpakwerk gesloten voor de duur van 2 jaar, met een optie op een derde jaar. - Businesspost zocht en vond nieuwe klanten: de GGD in Assen en Espria (Evean, Icare, GGZ Drenthe, Zorggroep Meander, De Trans en PartiCura). Ook het TT-circuit werd nieuwe klant. - Humana Kledingrecycling kreeg een nieuwe naam: Sympany wegens samenwerking met KICI.

Mei – Het bedrijf VIA (een samenwerking van Vanboeijen en de firma Indes werd officieel geopend. Bij deze fabrikant van fietsdragers detachteert Alescon 8 medewerkers. – Er werd een succesvolle samenwerking met Staatsbosbeheer gestart. Eerst in pilot-vorm. Samen met 6 andere SW-bedrijven en joint-venture Dolmans werd Alescon belast met werk in 12 Drentse gemeenten en 1 Friese gemeente (Ooststellingwerf). De pilot was zo succesvol dat aan het eind van het jaar werd besloten deze samenwerking voort te zetten en uit te breiden. SBB wil hiermee maatschappelijk verantwoord ondernemen en ook werk bieden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt- Na 2,5 jaar kwamen de onderhandelingen voor een nieuwe Cao voor de werknemers in de sociale werkvoorziening weer op gang. – De Provincie Drenthe huurde opnieuw brugwachters van Alescon in voor het vaarseizoen. – De gemeenten Borger Odoorn, Coevorden, De Wolden, Emmen, Hoogeveen en Midden-Drenthe, het UWV en de SW-bedrijven richtten één digitaal aanspreekpunt voor werkgevers in voor hun arbeidsmarktregio. Bij dit WSP Drenthe (werkgeversservicepunt) kunnen werkgevers terecht voor informatie, advies en specialistische expertise.– De gemeente Tynaarlo gunde Alescon opnieuw een deel van het groenonderhoud in de gemeente.

Juni - Alescon's bestuur besloot om SW-medewerkers met een tijdelijk contract (bij goed functioneren) na 3,5 jaar een vast contract aan te bieden. Dit is inclusief contracten van detacheringen en Begeleid Werken via Alescon. – De zes Alescon-gemeenten besluiten de uitvoering van de WSW door Alescon in ieder geval in de overgangsjaren 2016 en 2017 voort te zetten. Actieplan Wagenpark ging van start om schade aan bedrijfswagens te beperken – Alescon verrichtte hand- en spandiensten tijdens de TT (terrein-onderhoud en opruimwerkzaamheden.) –Met de vakbonden wordt een Sociaal Convenant SW afgesloten. Een kleine hittegolf maakte extra aandacht voor de arbeidsomstandigheden noodzakelijk.

Juli - Het Algemeen Bestuur van Alescon benoemde William Moorlag tot nieuwe algemeen directeur, met ingang van 1 augustus. – Werkleiding en coaches volgden de training "oplossingsgerichte gespreksvoering".

Augustus – Ridderspoor en Calendula organiseerden een open dag in hun tuincentrum aan de Dennenweg in Assen. – In het bedrijfsrestaurant in het gemeentehuis in Vries werd een audit gehouden op voedsel- en wareninspectie. De score was 100%, waarmee Alescon's horecateam een prima prestatie neerzette. – Alescon's Werkwinkel en Werkplein Baanzicht ontwikkelden gezamenlijk een werkmethode Participatiewet.

September - De samenwerking met GroeNoord werd weer bekrachtigd. Opnieuw werden contracten voor onderhoud van de groenmachines verlengd. GroeNoord en Alescon werken al lang samen. Er werken medewerkers van Alescon op detachingsbasis en via Begeleid Werken
Er slaagden weer 5 schoonmakers voor hun diploma Basis Module Algemene Schoonmaak, een landelijk erkend diploma.

Oktober - Renate Renkema, directeur Werkwinkel kondigde haar vertrek aan. Haar werkportefeuille werd intern verdeeld. – Start van een nieuwe inpakopdracht voor het Ministerie van Defensie. Hieraan werken 50 medewerkers. – De begrotingen voor 2016 werden opgesteld door directie en management.

November - Opnieuw haalde een groep medewerkers de training RET/sociale vaardigheden. Steeds meer collega's overwinnen hun schroom om hieraan mee te doen. – Ook dit jaar verpakten de medewerkers weer een groot aantal orders kerstpakketten. In vele soorten, maten en aantallen werden er in totaal 55.000 pakketten samengesteld. - BOR-werkleiding rondde een laatste cursusgroep af. In eigen beheer werden trainingen ontwikkeld en gegeven in bladblazen en bosmaaien. De veiligheid van publiek en medewerker stond daarbij centraal. Ook materiaalkennis en flora- en faunabeheer werd behandeld. Een externe examiner diplomeerde. - De laatste groep van de 150 chauffeurs van Alescon's wagenpark kregen rijvaardigheidstraining. De training werd als praktisch en vol goede tips ervaren. Beoogd resultaat is minder schades en zuiniger en milieubewuster rijden.

December - Alescon's afdeling Kwaliteit, Arbo en Milieu (KAM) onderzocht de mate van Alescon's Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (MVO). Het bedrijf scoorde op afvalscheiding (afdelingen en magazijnen), aanschaf van elektrische transporters (BOR), beter afbreekbare schoonmaakproducten, zonnecollectoren op de nieuwe fabriek in Assen en de start van papier-arm werken (kanten). – De eerste persoon met een indicatie Nieuw Beschut wordt aangemeld bij Alescon. De externe verlengings-audit ISO 9001 bij BOR verliep weer succesvol. Businesspost gaf weer kerstzegels uit.

Sociaal Jaarverslag

Instroom, mobiliteit en plaatsing

Participatiewet

Per 1 januari 2015 is de Participatiewet ingegaan. Dit betekent voor de zes deelnemende gemeenten en Alescon een ingrijpende verandering. Er is vanaf die datum geen instroom van WSW-ge-indiceerde inwoners uit de zes gemeenten meer mogelijk.

Hieronder ziet u een tabel waaruit blijkt dat het werknemersbestand met 141 personen is gedaald ten opzichte van ultimo 2014.

Tabel 1 Werknemersbestand in personen per 31-12-15						
Omschrijving		2015	2014	2013	2012	2011
Dienstbetrekkingen		1294	1362	1416	1472	1590
waarvan intern		898	938	974	996	1073
waarvan detachering		396	424	442	476	517
Begeleid Werken, cat a		285	321	199		
Begeleid Werken, extern		294	331	286	416	392
Totaal aantal personen		1873	2014	1901	1888	1982
Percentage van totaal bestand						
Detachering		21,1%	21,1%	23,3%	25%	26%
Begeleid Werken, cat a		15,2%	15,9%	10,5%		
Begeleid Werken excl cat a		15,7%	16,4%	15,0%	22%	20%
detachering + BW		52,1%	53,4%	48,8%	47%	46%

Vanaf 2013 is Begeleid Werken, categorie a, ingedeeld bij intern.

In Figuur 1 is te zien dat het aantal medewerkers met een psychische beperking in 2015 is afgenomen. Dit betekent dat er relatief meer mensen met deze beperking uit dienst zijn gegaan.



Figuur 1 aard beperking medewerkers.

De groep met de psychische beperking is relatief hoog. Dat stelt eisen aan de werkomgeving, die bij voorkeur overzichtelijk en prikkelarm moet zijn. Per 1 januari 2015 is de wachtlijst overgedragen aan de gemeenten. Deze personen vallen vanaf die datum onder de Participatiewet. Er is namelijk geen nieuwe instroom in de WSW meer mogelijk vanaf die datum. De personen die in 2015 uit dienst traden van Alescon houden wel hun SW-status, aangezien zij een dienstbetrekking hadden per 31 december 2014. Zij kunnen, indien mogelijk, opnieuw een WSW dienstverband ontvangen indien zij een geldige indicatie bezitten. De gegevens van deze personen werden overgedragen aan de gemeenten.

Tabel 2 Leeftijdsofbouw per 31-12-15																
Leeftijd	Personen	in%	Personen	in%	Personen	in%	Personen	in%	31-12-2014							
	Sw-Aok		Sw-Bw		Ambt/Jsf/Pva		Totaal		Personen	in%	Personen	in%	Personen	in%	Personen	in%
<27	3	0,2%	99	17,1%	5	3,4%	107	5,3%	11	0,8%	132	20,2%	4	2,5%	147	6,8%
27-39	198	15,3%	152	26,3%	33	22,1%	383	18,9%	215	15,8%	165	25,3%	36	22,5%	416	19,1%
40-49	326	25,2%	144	24,9%	38	25,5%	508	25,1%	364	26,7%	161	24,7%	36	22,5%	561	25,8%
50-59	494	38,2%	139	24,0%	49	32,9%	682	33,7%	505	37,1%	155	23,8%	56	35,0%	716	32,9%
60-65	273	21,1%	45	7,8%	24	16,1%	342	16,9%	267	19,6%	39	6,0%	28	17,5%	334	15,4%
Totaal	1294	100,0%	579	100,0%	149	100,0%	2022	100,0%	1362	100,0%	652	100,0%	160	100,0%	2174	100,0%

SW-Aok = Sociale Werkplaats met Arbeidsovereenkomst

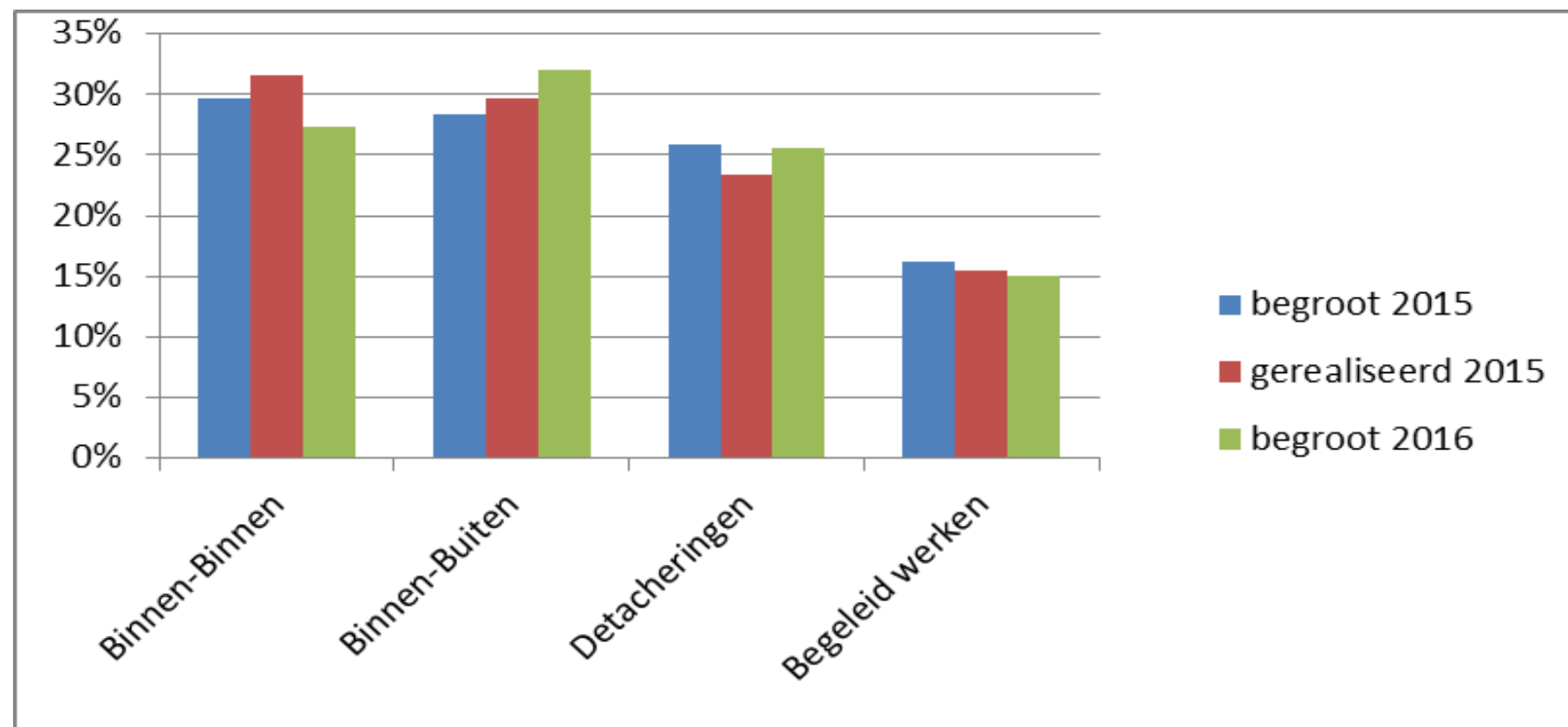
SW-BW = Sociale Werkplaats – Begeleid Werken

Ambt-Jsf-Pva = leiding en staf: Ambtelijk personeel - Job Support & Facilities – Professionals voor Alescon

Vanaf medio 2011 plaatst Alescon medewerkers alleen in Begeleid Werken bij werkgevers. Alescon neemt geen mensen in dienst via het eigen bedrijf. Voor de groep Ambtenaren/JSF/PVA, leiding en staf geldt dat er relatief weinig jongeren tot 27 jaar in dienst zijn en relatief meer ouderen boven de 60. Eén van de redenen hiervoor is dat er nagenoeg geen nieuw personeel wordt aangenomen. Het aantal personen aan leiding en staf daalde van 160 in 2014 naar 149 in 2015. Het aantal SW-medewerkers daalde met 141 personen.

Figuur 2 geeft de verdeling weer van alle plaatsingen over de vier werksoorten (in procenten). Per werksoort is het begrote percentage en het gerealiseerde gemiddelde percentage in Aja weergegeven. De gerealiseerde omvang Begeleid Werken was lager dan begroot. De gerealiseerde omvang Detacheringen was ook lager dan begroot. In de figuur verwijst de omschrijving "Binnen-Binnen" naar medewerkers die op een binnenafdeling werkzaam zijn. "Binnen-Buiten" verwijst naar werknemers die op een buitenlocatie of buiten werkzaam zijn, maar wel onder directe aansturing van Alescon vallen. "Detacheringen" verwijst naar medewerkers die bij een ander bedrijf werkzaam zijn. De medewerkers die onder "Begeleid Werken" vallen zijn niet in dienst bij Alescon.

Figuur 2



Uitstroom per gemeente

Tabel 3 - Uitstroom SW in 2015								
Reden uit dienst / einde plaatsing BW	Gemeenten							Totaal
	Aa en Hunze	Assen	Hoogeveen	Midden-Drenthe	Tynaarlo	De Wolden	Overige gem	
65 jaar (AOW)	4	10	13	3	2	1	3	36
VOP (VUT/TOP)		1						1
Overlijden	2	4	3			1	1	11
Overplaatsing naar andere SW-bedrijf		1						1
Regulier werk		1						1
Niet (langer) tot doelgroep		2	1					3
Langdurig arbeidsongeschikt	3	4	4	4	2			17
Eigen verzoek	1	2	2					5
Vaststellingsovereenkomst		3	3					6
Met wederzijds goedvinden	1	2	1	2	1		1	8
Medisch	1	9	9	4			1	24
Niet passend	1	2	3					6
Functioneren	1	8	9	2				20
Einde project/(seizoens)werk					1			1
Economisch reden inlener			1					1
Overig		1		1				2
Eindtotaal	14	50	49	16	6	2	6	143

Diverse HRM zaken

Geschillencommissie

Alescon heeft een geschillencommissie conform artikel 2.5 van de CAO WSW. Voor de behandeling van ingediende klachten is een onafhankelijke externe commissie aangesteld. Deze commissie adviseert de directie bij geschillen die voortvloeien uit de arbeidsverhouding tussen werkgever en werknemer. In het verslagjaar heeft de commissie geen bezwaren behandeld.

Klachtencommissie voorkoming en bestrijding ongewenste omgangsvormen

Alescon heeft een Klachtencommissie ongewenste omgangsvormen. Voor de behandeling van ingediende klachten is een onafhankelijke externe commissie aangesteld. Deze commissie adviseert de directie bij klachten op het gebied van ongewenste omgangsvormen. In het verslagjaar heeft de commissie geen klachten behandeld.

Bedrijfsmaatschappelijk Werk

In 2015 is het bedrijfsmaatschappelijk werk weer met diverse hulpvragen benaderd. De medewerkers benaderden de bedrijfsmaatschappelijk werker zowel rechtstreeks als na doorverwijzing door werkleiding, coaches, HRM en externe begeleiding.

Het afgelopen jaar heeft het BMW (bedrijfsmaatschappelijk werk) 138 trajecten met medewerkers gestart. De conclusie die kan worden getrokken is dat de problematiek vaak meervoudig is. Hiermee wordt bedoeld dat de problemen samenhang hebben op verschillende leefgebieden doordat het één het ander beïnvloedt.

Het afgelopen jaar heeft het BMW zich ingezet voor de financiële problemen van medewerkers van Alescon d.m.v. minimabeleid. Medewerkers hebben thuis een brief gekregen met de minimaregelingen van hun gemeente.

In 2015 heeft het BMW ook in werkoverleggen voorlichtingen gegeven over het BMW, zowel voor leidinggevenden als voor medewerkers. Dit zal het BMW in 2016 voortzetten.

Het BMW heeft een samenwerking met het centrum voor verstandelijke beperking en psychiatrie. Hier verwijst het BMW dan ook regelmatig naar door.

Tabel 4 aantal hulpvragen maatschappelijk werk

	2014	2015
BMW doorverwezen gedragsproblematiek	1	-
Privéproblemen	45	50
Psychische problemen	15	-
Schulden (meer dan € 1.000,-)	16	16
Schulden (minder dan € 1.000,-)	8	8
Schulden als gevolg van psychische problematiek	2	-
Schulden als gevolg van verslaving	2	-
Werk/Privé	22	35
Werkgerelateerde problemen	26	29
Totaal	137	138

Wat als eerste opvalt aan bovenstaande tabel is dat de hoeveelheid trajecten op één na, hetzelfde is t.o.v. vorig jaar. De meeste gestarte trajecten zijn privé problemen, evenals een samenhang met werk/privé. Onder privé problemen vallen ook de financiële vraagstukken. De samenhang met privé problemen, werk-gerelateerde problemen en schulden zijn overigens groot bij veel werknemers.

Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage is in 2015 in alle categorieën gestegen ten opzichte van 2014. De stijging van het totale verzuimcijfer van 14,5 in 2014 naar 16,1 in 2015 wordt met name veroorzaakt door een toename van het langdurig verzuim. Het langdurig verzuim is in 2015 namelijk met 1,1 procentpunt gestegen ten opzichte van 2014. Het langdurig verzuim is voor een groot deel niet beïnvloedbaar. Ook het kortdurend en middellang verzuim geeft de laatste jaren een stijgende trend te zien.

Tabel 5 Ziekteverzuim

	2015	2014	2013	2012
Overall	16,1	14,5	15,6	14,1
Uitgesplitst naar				
-SW	16,5	15,4	16,6	15,2
-Ambtelijk, JSF en PVA	8,2	5,4	7,1	5,5

Medewerkers die in Begeleid Werken zijn geplaatst, zijn niet meegenomen in tabel 1. Zij zijn in dienst bij andere werkgevers en maken daar onderdeel uit van het ziekteverzuimpercentage. Van de Begeleid Werkers is bekend dat zij over het algemeen een lager ziekteverzuimpercentage hebben. De medewerkers in dienst van Alescon worden ouder en er vindt al een aantal jaren, vanaf medio 2011 geen nieuwe instroom meer plaats. Ook kan er soms sprake zijn van een toename van beperkingen en ziektebeelden waardoor medewerkers verzuimen.

Tabel 6 Gemiddeld verzuim Alescon

	2015	2014	2013	2012
Categorie				
-Kortdurend	1,6	1,5	1,4	1,4
-Middellang	4,4	4,2	3,3	3,2
-Langdurig	8,1	7,0	7,9	7,4
-> 1 jaar	1,9	1,7	2,9	2,1
Totaal	16,0	14,4	15,5	14,1

De vier categorieën in tabel 2 verwijzen naar de periodes uit de Wet Verbetering Poortwachter: kortdurend verzuim is korter dan acht dagen, middellang verzuim is tussen acht en 42 dagen, langdurig verzuim is langer dan 43 dagen. Het verzuimpercentage is in 2015 gestegen ten opzichte van 2014. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door een toename van het langdurig verzuim (8,1% in 2015 t.o.v. 7,0% in 2014).

Medewerkers Tevredenheid Onderzoek

In november 2014 is het MTO gestart. Het betreft een continu onderzoek. Maandelijks worden honderd medewerkers benaderd en verzocht deel te nemen aan het MTO. In het algemeen reageren medewerkers positief op deze uitnodiging, de respons bedraagt 70%. De gemiddelde uitkomsten en de KPI's (Kritische Prestatie Indicatoren) worden in onderstaande tabel gepresenteerd.

Tabel 7 Medewerkerstevredenheid

	Gemiddeld	KPI
Intern		7
<i>Werkzaamheden</i>	7,3	
<i>Alescon als werkgever</i>	6,8	
Extern		7,5
<i>Werkzaamheden</i>	7,9	
<i>Werkgever/inlener</i>	7,9	
Staf en leiding		7,5
<i>Werkzaamheden</i>	8,2	
<i>Alescon als werkgever</i>	7,4	

Uit deze tabel blijkt dat zowel de medewerkers die extern werkzaam zijn als de groep staf en leiding, gemiddeld hoger scoren dan de KPI.

Medewerkers van de honderd grootste organisaties in Nederland hebben in 2015 gemiddeld een 6,85 aan hun werkgever gegeven wat betreft de medewerkertevredenheid (bron: Incompany december 2015).

Functiewaardering

Eind 2014 zijn we gestart met het project functiebeschrijven en -waarderen voor het reguliere personeel. In 2012 hebben we het Al-doende functieboek aangeschaft voor SW-personeel en is iedereen ingepast in dit functieboek. Het functieboek voor het reguliere personeel was sterk verouderd en niet actueel. Er was behoefte aan actuele functiebeschrijvingen. Dit project is begeleid door een projectgroep welke werd bijgestaan door een extern deskundige. Alescon heeft gekozen voor een generieke functiematrix. Deze bestaat uit 5 functiefamilies en daarbinnen een aantal bandbreedtes, samen vormen een functiefamilie en een bandbreedte een functiebeschrijving. Medewerkers zijn op basis van hoofdtaken ingepast door de extern deskundige.

Alescon (dan wel een personeels BV) heeft 149 medewerkers regulier in dienst. In totaal zijn 140 medewerkers voorlopig ingepast in het nieuwe functieboek. Bij 9 medewerkers was het door omstandigheden niet mogelijk (ziekte, zwangerschapsverlof etc.). Indien de medewerker het niet eens was met de inpassing, dan kon hij binnen twee weken een zienswijze indienen welke vervolgens werd voorgelegd aan een onafhankelijke toetsingscommissie.

In totaal hebben 10 personen een zienswijze ingediend en hebben er 8 zittingen bij de toetsingscommissie plaatsgevonden. De toetsingscommissie heeft op alle voorkomende zienswijzen aan de directie geadviseerd om de voorgenomen inpassing te handhaven. Inmiddels hebben alle 140 medewerkers een definitief besluit ontvangen.

Een ieder had nog de mogelijkheid om, binnen zes weken na het definitieve besluit, bezwaar in te dienen.

Vertrouwenspersonen

Alescon heeft vier vertrouwenspersonen. Elke keer als een vertrouwenspersoon wordt benaderd wordt dat geregistreerd. Er wordt geregistreerd naar onderwerp en deze zijn: agressie & geweld, discriminatie, pesten & seksuele intimidatie. Daarnaast zijn de onderwerpen arbeidsconflict, arbeidsvoorwaarden en overige meldingen toegevoegd. De interne vertrouwenspersonen zijn in totaal 20 keer benaderd (In 2014 was dit 15 maal). In 8 situaties betrof het een arbeidsconflict, in 3 situaties had de melding te maken met pesten, 5 meldingen vielen onder de categorie agressie en geweld en 4 meldingen hadden betrekking op (seksuele) intimidatie. De externe vertrouwenspersoon is in totaal 7 keer benaderd (tegen 6 keer in 2014). In 3 situaties had de melding betrekking op pesten, in 1 situatie ging het om een arbeidsvoorwaardelijk vraagstuk, 1 melding had betrekking op een arbeidsconflict en 2 meldingen vielen in de categorie overig. In het verslagjaar heeft geen van de meldingen geleid tot het indienen van een klacht bij de klachtencommissie voorkoming en bestrijding ongewenste omgangsvormen.

Vakbondsoverleg

In het verslagjaar heeft 4 keer overleg met de vakbonden plaats gevonden. Tijdens deze overleggen was de stand van zaken binnen Alescon onderwerp van gesprek. Daarnaast is in het verslagjaar het sociaal convenant voor de SW onderwerp van gesprek geweest. Dit heeft geleid tot een akkoord met instemming van het dagelijks bestuur.

Kwaliteit / Voedselveiligheid

In verband met toekomstige ontwikkelingen heeft de afdeling Schoonmaak in 2015 besloten om te stoppen met het ISO-9001 certificaat.

Dit betekent dat alleen de afdeling BOR nog ISO-9001 gecertificeerd is. In principe gaat de BOR door met het ISO-9001 certificaat. Maar ook bij de BOR zijn er verschillende toekomst-scenario's, waardoor per jaar bekeken gaat worden of het nog zinvol is om door te gaan met het certificaat. Uit de externe audit is een aantal verbeterpunten naar voren gekomen. Door de ontwikkelingen waar Alescon in zit en inkrimping van de organisatie komt het behouden van de certificaten wel steeds meer onder druk te staan. Het onderdeel Foodpack van de Assemblage Assen heeft in 2015 het SKAL-certificaat ontvangen. Dit betekent dat we voldoen aan de eisen om ook biologische producten te mogen verpakken. Ook heeft er weer een externe audit plaatsgevonden in het kader van Voedselveiligheid (ISO 22000). Naar aanleiding van deze audit is een aantal verbeteracties doorgevoerd. Na de verhuizing in 2016 zal het verpakken van voeding een groot deel uitmaken van de werkzaamheden van Assemblage Assen. De voorbereidingen hiervoor zijn in volle gang en kwaliteit en voedselveiligheid zijn hierbij belangrijke aspecten. In Hoogeveen hebben we begin 2015 een externe hygiëne-audit uit laten voeren.

Onder andere naar aanleiding hiervan zijn de productieruimtes opgeknapt, is veel aandacht besteed aan het opruimen en schoonhouden van de werkplekken en kan er nog beter veilig en hygiënisch gewerkt worden. Bij de Werkwinkel is een externe audit uitgevoerd om te voldoen aan de kwaliteitseisen van het UWV. Hier zijn geen tekortkomingen geconstateerd, zodat we trajecten voor het UWV uit mogen voeren.

Arbeidsomstandigheden

De jaarlijkse externe VCA-audit bij de BOR (Veiligheids Certificaat Aannemers) is weer met goed gevolg doorstaan. Het aantal ongevallen is in 2015 weer wat gestegen ten opzichte van 2014. In totaal zijn er 31 ongevallen gemeld, waarvan 1 ernstig ongeval met blijvend letsel. Van deze ongevallen was er in 10 gevallen geen sprake van verzuim. 14 ongevallen hebben geleid tot verzuim korter dan 15 dagen en in 6 gevallen tot verzuim langer dan 15 dagen.

In 2015 zijn er 17 meldingen geweest van agressie. In de meeste gevallen betrof het verbale agressie. In 2 gevallen is er sprake geweest van fysieke agressie. Op basis van de meldingen wordt beoordeeld of er extra maatregelen nodig zijn om agressie te voorkomen.

In het kader van de BHV is een nieuwe alarminstallatie aangeschaft om weer te kunnen voldoen aan de eisen van de tijd. En in de voorbereidingen voor de nieuwbouw in Assen zijn veilige arbeidsomstandigheden ook een belangrijk item.

Overleg ondernemingsraad

De Ondernemingsraad is in het jaar 2015 vooral bezig geweest om op de hoogte te blijven van alle ontwikkelingen en veranderingen die de komst van de Participatiewet met zich meebracht. 11 Keer is er een overlegvergadering met de bestuurder geweest, waarin al deze ontwikkelingen de hoofdmoot vormden, naast de reguliere onderwerpen en diverse verzoeken voor advies en instemming.

Bestuur gemeenschappelijke regeling

Het huidige bestuur is actief sinds 23 mei 2014. Het Algemeen Bestuur vergaderde drie keer en het Dagelijks Bestuur tien keer. Naast de specifieke behandeling van de kwartaal- en jaarstukken en de beleids- en beheersbegroting besteedde het bestuur aandacht aan de Participatiewet en de toekomst van Alescon.

Raamovereenkomst 2009-2014 en verlenging voor 2015-2016

Op 11 december 2008 is de raamovereenkomst voor de uitvoering van de WSW voor de periode 2009-2014 getekend. Er wordt gewerkt met tweejaarlijkse uitvoeringsovereenkomsten. Voor de jaren 2015-2016 heeft het bestuur op 19 december 2014 besloten een addendum te maken met betrekking tot de raamovereenkomst. Hierop gebaseerd is een nieuwe uitvoeringsovereenkomst voor 2015-2016 opgesteld.

Beleidscoördinatieoverleg (BCO)

Het BCO is een periodiek ambtelijk overleg ter voorbereiding van de vergaderingen van het Dagelijks en Algemeen Bestuur van Alescon. Bij financiële onderwerpen zijn ook de financiële experts van de gemeente vertegenwoordigd. Op verzoek van het bestuur adviseert het BCO de bestuursleden enkele keren over specifieke onderwerpen. Alescon voert het secretariaat van het BCO.

Sectorplannen

Eind 2015 zijn de plannen goedgekeurd met betrekking tot het sectorplan Transformatie en Innovatie SW-bedrijven, de rijksbijdrage is ruim

€ 572.000, het gaat om een cofinanciering waarbij Alescon met name uren gaat inzetten. Alescon heeft voor haar arbeidsmarktregio's plannen ingediend. De doelstelling van deze sectorplannen zijn op drie niveaus geformuleerd:

- voor de bestaande SW-medewerkers en P-wet klanten;
- de professionals van de SW-bedrijven;
- transformatie en innovatie van de regionale infrastructuur.

Met de ingediende sectorplannen die in het najaar van 2015 zijn gestart willen we zoveel mogelijk van de huidige SW-medewerkers en klanten vallend onder de P-wet (de primaire doelgroepen) extern plaatsen in een baan bij een bedrijf of instelling. De expertise van de professionals wordt vergroot en vernieuwd en er vindt een voorbereiding plaats op het vervullen van een andere rol binnen of buiten de nieuwe organisatie. De transformatie en innovatie van de regionale infrastructuur gaat om een vergaande samenwerking tussen de SW-bedrijven onderling, de sociale diensten van de gemeenten, samenwerking met ketenpartners die zich op soortgelijke doelgroepen richten en ook het hebben van een infrastructuur in de regio en wijken van de gemeenten.

Omzet en bonus

In vergelijking tot 2014 daalde de gemeentelijke omzet voor uitvoering van opdrachten door SW-medewerkers met ruim €130.000 tot €7.179.000. Dat is een daling van 2%. Voor de gemeenten leverde dit een bonus op van €431.000 tegen €439.000 in 2014.

Tabel 8

Tabel 8 Bonus per gemeente				
	inwonerstal	SW-omzet	omzet per inwoner	omzet per aja
Aa en Hunze	25.206	€ 1.566.726	€ 62	€ 9.385
Assen	67.133	€ 1.736.621	€ 26	€ 2.709
Hoogeveen	54.943	€ 1.183.990	€ 22	€ 1.937
Midden-Drenthe	33.280	€ 1.817.668	€ 55	€ 9.241
Tynaarlo	32.657	€ 660.933	€ 20	€ 7.741
De Wolden	23.548	€ 213.658	€ 9	€ 4.104
Totaal	236.767	€ 7.179.596	€ 30	

1. De Wolden neemt tevens deel in collega-bedrijf Reestmond en genereert ook daar omzet.
2. Inwonerstal betreft 2014, gegevens over 2015 zijn nog niet bekend.

Samenwerken naar vermogen (GGZ DAAT Drenthe/Promens Care/Alescon)

In 2015 zijn diverse pilots verder uitgewerkt en is verder onderzocht hoe een mogelijke samenwerking zou kunnen plaatsvinden. Er werkten 134 deelnemers in de samenwerking in pilots bij: bloemenwinkel Ridderspoor/Calendula, de BusinessPost, de Assemblageafdelingen te Assen en Hoogeveen, Bicicletteria, de Papiermolen, in het project 'bijzondere kunst' en bij de kinderboerderij (Beestenbult). Deelnemers zijn medewerkers met een SW-indicatie van Alescon en cliënten van Daat Drenthe en Promens Care. In de Assemblageafdeling Assen van Alescon werken zes deelnemers van Promens Care mee in de productie. In deze afdeling wordt een mooi en nuttig product gemaakt, met voldoende uitdaging voor de deelnemers. Bij de Assemblage afdeling te Hoogeveen werkt één deelnemer van Promens Care in een pilot. Deze deelnemer werkt onder begeleiding van Alescon in technisch en uitdagend werk met een goede brutomarge. Tevens werken twee deelnemers van Assemblage Assen en één deelnemer van Assemblage Hoogeveen Alescon bij Promens Care. Deze mensen hebben (tijdelijk) specialistische begeleiding nodig. Door de samenwerking kunnen we deelnemers maatwerk bieden waardoor zij niet uitvallen. Bij de afdeling Businesspost werkt één deelnemer van Daat Drenthe, die volledig begeleid wordt door Businesspost. Postwerkzaamheden blijken meerwaarde te bieden voor mensen met psychische beperkingen. Bij assemblage Assen stuurt de praktijkbegeleider (Alescon) op het dagelijks werken, de trajectbegeleider (Promens Care) begeleidt op persoonlijke vlak en specifieke begeleidingsvraagstukken. In deze groep is het ziekteverzuim onder Alescon deelnemers gedaald en voelen de deelnemers van Promens Care zich meer uitgedaagd.

In de Bicicletteria (Daat) werken sinds januari 2014 ook een 5-tal deelnemers van Alescon. De deelnemers van beide organisaties worden ingezet op het opknappen en verkopen van zwerffietsen (ingebracht door Alescon). Daarnaast doen ze samen ook de fietsreparaties, de stalling en de verkoop. We zien dat deelnemers zich aan elkaar optrekken en aan eigenwaarde winnen door een mooi product te maken maar bovenal door de positieve reacties van klanten. De dagelijkse werkbegeleiding wordt gedaan door de werkbegeleiders van Daat Drenthe. Trajectbegeleiders en coaches van beide organisaties bieden begeleiding op het persoonlijke vlak en stimuleren de ontwikkeling naar verdere zelfredzaamheid van de deelnemers.

Bij Ridderspoor/Calendula werken circa 17 deelnemers van Alescon en 55 van Daat. Zij werken samen in de bloemenkwekerij, de bloembinderij en in de winkel waar men mooie en verse bloemstukken maakt en verkoopt. In de zomermaanden werkt men ook in de Pluktuin. Deze werksoorten passen goed bij de begeleidingsbehoefte van de deelnemers van Daat en bij de werk/leerdoelstellingen van de deelnemers van Alescon. Door de samenwerking zijn er voordelen op het gebied van inkoop en verkoop gerealiseerd. De begeleiding van beide organisaties vult elkaar goed aan, ieder met zijn of haar eigen specialisatie. Dit werkt ook goed in de bedrijfsvoering.

Bij de Beestenbult (kinderboerderij) van Promens Care werkt één medewerker vanuit de afdeling Schoonmaak van Alescon. Deze medewerker begeleidt een cliënt van Promens Care bij schoonmaakwerkzaamheden, het bereiden van lunches en aanverwante werkzaamheden. Doordat de deelnemer van Alescon een cliënt van Promens Care ondersteunt, heeft de begeleiding van Promens Care meer tijd voor het begeleiden van andere cliënten.

Een andere deelnemer van Alescon werkt bij Promens Care op het Regiokantoor waar zij koffie zet en koffie rond brengt bij vergaderingen. Ook zorgt ze ervoor dat de vergaderkamers netjes is. Kortom: leuke en leerzame werkplekken.

In de samenwerking tussen de deelnemers vanuit zorg en het werkvoorzieningsschap zien we dat zij over het algemeen met plezier met elkaar werken. Door de samenwerking kan aan deelnemers meer maatwerk en een betere begeleiding geboden worden, waardoor zij zich beter kunnen ontwikkelen en hun welbevinden ondersteund wordt.

Alescon, GGZ Drenthe en Promens Care hebben inhoudelijk de samenwerking geëvalueerd en vastgesteld dat deze meerwaarde biedt voor deelnemers. Voor 2016 worden door Alescon de diverse mogelijkheden en kansen samen met de gemeenten verder onderzocht.

Trajecten

“Niet alleen een ‘zoveelste sollicitatietraining’, maar terug naar de basis en vanuit jezelf”, schreef een van de deelnemers. We vragen elke deelnemer gericht feedback. Op de vraag wat het meest nuttig was, worden ‘opdoen van nieuwe sociale contacten’ en ‘werkritme’ vaak genoemd.

De decentralisaties kennen dezelfde uitgangspunten, zoals: ‘uitgaan van wat mensen wél kunnen’ en ‘ruimte en vertrouwen in de kracht van de maatschappij zelf’. We ‘denken in netwerken’ en ‘gaan het gesprek aan op basis van een gedeelde verantwoordelijkheid’.

Alescon en de ISD Baanzicht hebben deze uitgangspunten geïntegreerd tot een product met drie componenten: werk, training en coaching. Het product gaat om het vaststellen van de snelste route naar betaald werk en noemen we ‘Routekiezer’. Deelnemers werken vier weken lang 15 tot 20 uur per week bij Alescon. Tijdens een training van vier dagdelen schrijven deelnemers hun ‘routekaart naar werk’. Dat is een plan dat afsluit met concrete doelen en stappen die de deelnemer zelf gaat zetten. 36 deelnemers vanuit de Participatiewet hebben de training in 2015 gevolgd.

Ook een groep van 6 Wajongers heeft dezelfde training inmiddels gevolgd. Het gaat om de mensen, hun mogelijkheden en hun eigen verantwoordelijkheid. Eén van de deelnemers gaf dit aan als meest nuttige van de training: "Zelf een plan geschreven in plaats van dat het plan vóór mij geschreven wordt".

Klanttevredenheidsonderzoek 2015

Alescon wil graag de klanttevredenheid meten van haar klanten. Met de uitkomst van deze meting kan er gewerkt worden aan verbeterpunten van Alescon om zo een nog betere dienstverlening neer te kunnen zetten in de toekomst. Het salesteam van Alescon heeft in 2015 voor het Werk-Leerbedrijf en voor de Werkwinkel de klanttevredenheid gemeten. Eind september 2015 is er naar 41 relaties van het Werk-Leerbedrijf een enquête gestuurd, 13 relaties hebben gereageerd, dit is een respons van 32% en het gemiddelde cijfer is een 7,6. Naar 165 relaties van de Werkwinkel is een enquête gestuurd, 29 relaties hebben gereageerd, dit is een respons van 18% en het gemiddelde cijfer is een 7,5.

Huisvesting

Nieuwbouw Werk-leerbedrijven Assen

De feitelijke bouwwerkzaamheden starten aan het begin van het jaar. De bouwwerkzaamheden verliepen voorspoedig. Aan het eind van het jaar was het nieuwe bedrijfspand wind- en waterdicht en werd gestart met de inbouw van de bedrijfsruimten en de kantoren, inclusief de aanleg van de installaties en dergelijke. In april 2016 worden de bouwwerkzaamheden bouwkundig afgerond. Daarna vindt de terreininrichting plaats en de inrichting van alle bedrijfsruimten. De verhuizing vindt voor 1 juli plaats. De bouw ligt op schema van de afgesproken planning. Ook in financiële zin ligt de realisatie op schema, waarbij door aanpassing van eisen en wensen vanuit de bedrijfsvoering ook een tweede cleanroom wordt gerealiseerd. Dit wordt gedekt vanuit de post onvoorzien.

Overige huisvesting

Alescon beheert diverse huurpanden waar beschutte werkzaamheden binnen plaatsvinden en werkplaatsen voor het bedrijfsonderdeel Beheer Openbare Ruimten die zich bevinden in de zes gemeenten en soms ook worden gehuurd van de gemeenten.

Gelet op de krimp van Alescon en de keuze om de nieuwe uitvoeringsorganisatie voor de Participatiewet voor de gemeenten Aa en Hunze, Assen en Tynaarlo niet onder te brengen in het huurpand van Alescon aan het Stationsplein in Assen, heeft Alescon doen besluiten om initiatief te nemen om dit pand, indien mogelijk, in zijn geheel af te stoten aan een huurder die het lopende contract van Alescon wil overnemen. Het huidige contract loopt tot 2021.

Alescon verwacht de huidige medewerkers, die in dit pand werkzaam zijn, te kunnen huisvesten in het huurpand aan de Dieselstraat in Hoogeveen en de nieuwbouw in Assen.

De huurovereenkomst in Hoogeveen loopt tot medio 2020.

In Beilen heeft Alescon een pand gehuurd voor het bedrijfsonderdeel Beheer Openbare Ruimte. Dit was nodig vanwege de verkoop van het pand aan de Wattweg te Beilen.



CV

Naam
Elly

Leeftijd
38

Geboren
Assen

Hobby's
1 paard met pensioen, 2 rattenslangen, 2 tropische vogeltjes die moeten opknappen, vissen in aquarium

Werkzaam bij Alescon

16 jaar, nu bij de BOR in Beilen.

Hoe ziet je werkdag er uit, Elly?

's Zomers beginnen we een uur eerder dan 's winters. 's Zomers sta ik om 5 uur op en dan doe ik kleine klussen in huis. De WC poetsen of de was ophangen. Om 6 uur ga ik naar mijn paard Karaat in Pesse om hem te poetsen en de stal te doen. Dan start ik in Beilen met mijn werk op de begraafplaats aan de Asserstraat. In de winter doen we meer snoeien zaagwerk. 's Zomers meer schoffelen. Dat is minder zwaar dan het winterwerk alleen is 's zomers de temperatuur hoger. 's Avonds weet ik meestal dus wel wat ik gedaan heb.... Dan kook ik eten maar doe verder niet meer zo veel.

Wat heb je geleerd bij Alescon?

Allerlei dingen op groen-gebied. Bosmaaaien, motorkettingzagen, ik heb m'n tractorrijbewijs. Ik heb EHBO op maat, waarvoor we elk jaar op herhaling moeten. Ook BBL 1 en 2. Ik heb hiervoor mondeling examen gedaan. Ik heb ook lees- en schrijfles namelijk. En ik heb mijn stotterprobleem overwonnen. Met de Del Ferro methode kan ik nu stottervrij spreken en dat is een heel opluchting voor me.

Wat vind je leuk bij Alescon?

Motorkettingzagen! Dat vind ik echt wel héél leuk. Ook wel zwaar want je moet goed opletten. Welke kant valt de boom op? Zijn er geen mensen in de buurt? Je hebt eigenlijk nooit ervaring genoeg en dus blijft het voorzichtig zijn!

Wat vind je niet leuk bij Alescon?

Als er gezeur is op het werk. Iedereen moet je in zijn waarde laten, vind ik. En als er wat is, dan moet je naar elkaar LUISTEREN. Want negatieve dingen raken je het hardst; alsof het in steen gebeiteld is. Positieve zaken zijn geschreven in zand; de zee wast dat zo weer weg... Dat heb ik eens gelezen en dat is waar!

Wat voor plannen heb je?

Nou, ik zou bijvoorbeeld graag een detacheringsplek vinden in een dierenwinkel met dieren om mij heen. Zo'n detacheringsplek met dieren is heel erg moeilijk te vinden.... Heel veel mensen willen dat wel. Schoonmaken vind ik niet erg maar ik ben niet sterk genoeg voor de hele dag heel zwaar werk. Ik heb dat geprobeerd, in maneges en zo, maar dat kan ik jammer genoeg niet. Maar werken met dieren als beroep zou ik geweldig vinden. Dan zou ik van mijn hobby mijn beroep maken! Nu is het dus mijn grote hobby. Ik verzorg elke dag mijn paard Karaat. Hij is al 24 en met pensioen. Ik ken hem al 22 jaar! Mijn slangen heb ik al meer dan 10 jaar. Ik heb ze als wormpje gekregen. Ze worden 10 tot 15 jaar oud. En sinds kort heb ik een stel vogeltjes, gouldamadines. Ze zijn prachtig, met mooie kleuren, maar dit paartje was heel zielig en ook kaal aan het worden. Dus die ben ik weer aan het oppeppelen. Ze zaten in de dierenwinkel, en daar breng ik ze weer terug als ze weer gezond zijn.



CV

Naam

Redwan

Leeftijd

38

Geboren

Mosul,
Irak

Hobby's

Kunst-
schild-
eren,
meest
land-
schappen

'Mijn voornaam betekent 'Engel' en mijn achternaam 'van den Berg'. Ik ben 20 jaar geleden met mijn familie naar Nederland gevlucht omdat er oorlog was in Irak. Nu, 20 jaar later, is het nog steeds oorlog in Irak.

Werkzaam bij Alescon

8 jaar, nu op de assemblage-afdeling in Hoogeveen

Hoe ziet je werkdag er uit, Redwan?

Ik sta vroeg op, om 5 uur al. Dan ontbijten we en helpen we onze kinderen naar school. Ik heb een dochter van 10 en een zoon van 5. Om 7.00 uur start ik mijn werkdag bij Alescon.

Eigenlijk ben ik elektriciën en ik heb dan ook een tijd aan de constructie van zonnepanelen gewerkt. Maar deze opdrachtgever van Alescon ging failliet helaas. Nu sta ik aan de bierverpakkingsslijn. Er is een kans, dat Alescon binnenkort een opdracht voor zonnepanelen krijgt. Dan kan ik mijn elektrische kennis weer gebruiken, dat zou mooi zijn. Ik hoop het!

Wat heb je geleerd bij Alescon?

Ik heb pas nog een taalcursus gedaan, met een groep collega's. Dat was leuk, want 1 van de onderwerpen was 'vluchtelingen'. Ik kon daar veel over vertellen. We hebben samen een stuk voor het personeelsblad van Alescon geschreven. Je spreekt goed Nederlands, Redwan! Nog meer cursussen?

'Ja, sociale vaardigheden op het werk. Je mag bijvoorbeeld best om hulp vragen, als je iets niet goed snapt of niet goed gehoord hebt. Dat is juist beter.

Wat vind je leuk bij Alescon?

Ik ben blij met het werk! Ik verdien het minimumloon, 1200 euro per maand, maar geld is minder belangrijk dan ons leven. Ik werk voor de veiligheid van mijn kinderen, voor hun leven. Ik kom uit een oorlog en dat maakt dat ik veiligheid belangrijker vind dan geld.

Wat vind je niet leuk bij Alescon?

Mensen in Nederland klagen best veel over geld. Dat vind ik moeilijk en ook moeilijk te begrijpen. Het is prachtig dat je in Nederland een uitkering krijgt als je niet kunt werken. Misbruik van deze regels vind ik erg oneerlijk.

Wat voor plannen heb je?

Ik wil mijn rijbewijs halen! Daar ben ik druk mee bezig. Dan kunnen we met de auto familie opzoeken. Ik heb de theorie gehaald, maar ben gezakt voor de praktijk helaas. En het is best duur om lessen te nemen.

Ik hoop dat ik mijn technische kennis nog meer kan gaan gebruiken. Nu kan ik al wel weer de machine van de bierverpakkingsslijn bedienen. Maar ik hoop dus op de zonnepanelen. Lekker veel elektro-draadjes!



CV

Naam
Eljo

Leeftijd
56

Geboren
Almelo

Hobby's
Werken met textiel. Ik heb nu van mijn hobby mijn werk gemaakt!

Werkzaam via Alescon

Sinds 2012. Nu ruim een jaar bij Confexion

Hoe ziet je werkdag er uit, Eljo?

Ik werk bij Confexion, een bedrijf dat een groot assortiment tilbanden voor de gezondheidszorg maakt. Om 6.15 uur sta ik op. We starten om 7.30 uur en werken door tot 16.30 uur. Als je wil kan je voor die tijd nog een kop koffie drinken. We werken meestal met een aantal collega's aan een bestelling. Tilbanden zijn er in soorten en maten! We hebben orderkaarten waarop de speciale gegevens staan van het type waar we op dat moment aan werken. En handige mallen die we gebruiken voor de plooiën e.d.

Wat heb je geleerd?

Ik heb bij Alescon geleerd om te zoeken en te kijken naar mijn sterke punten en belangstelling. Ook naar de minder sterke punten, maar vooral naar die sterke punten! We hebben wel even gezocht. Ik heb in de schoonmaak gewerkt en ook inpakwerk gedaan. Via de werkcoach hoorde ik van een werkplek bij Confexion. Zo kon ik van mijn hobby mijn dagelijks werk maken. Bij Confexion naaien we tilbanden waarmee patiënten verplaatst en getild worden. De kwaliteit is dus van groot belang. Ik heb natuurlijk geleerd hoe je ze in elkaar zet. Er is een inwerkperiode van 3 maanden, waarin je grondig leert hoe je dat moet doen. In die periode is er geen productiedruk. Ook nu ervaar ik die druk niet.

Ik heb gemerkt dat ik me beter kan concentreren als ik in een kleinere groep werk. Ik kan ook beter communiceren dan.

Wat vind je leuk?

Ik vind de collegiale contacten prettig. We waarderen elkaar maar spreken elkaar ook aan op fouten, want de kwaliteit van ons werk is dus erg belangrijk. Op het aanspreken wordt ook steeds gehamerd, want we willen het samen oplossen. Dat is erg prettig. Ik voel me gewaardeerd op die manier. Ook door de complimenten van de werkgever. Want als er iets niet goed gaat hoor je dat, maar zeker ook als het WEL goed gaat. Ik vind het nu makkelijker om mensen te vertellen over mijn werk, in het begin vond ik dat best eng en spannend. Als er bezoek komt kijken naar de tilbanden, wil ik graag mijn werk aan hen laten zien. Uitleggen hoe we ze in elkaar zetten.

Wat vind je niet leuk?

Stressbestendigheid is geen sterke kant van me. Soms hebben we het ineens druk en moet er een order af. Dan is er hier gelukkig goed overleg mogelijk. Er zijn ook collega's die dat juist leuk vinden en wel willen helpen of even willen meedenken.

Wat voor plannen heb je?

Ik zou misschien wel 32 uur willen werken. Nu heb ik 28 uur per week, maar misschien kan ik wel meer.....

Financieel verslag

Jaarrekening 2015

Balans

Activa

	31/12/2015 (x € 1.000)	31/12/2014 (x € 1.000)
Vaste activa		
Materiële vaste activa	7.579	3.335
Financiële vaste activa	2.937	2.726
	10.516	6.061
Vlottende activa		
Voorraden	38	728
Uitzettingen met een rente-typische periode korter dan één jaar	2.703	3.370
Liquide middelen	2.502	6.107
Overlopende activa	971	1.989
	6.214	12.194
Totaal activa	16.730	18.255

Passiva

	31/12/2015 (x € 1.000)	31/12/2014 (x € 1.000)
Eigen vermogen		
Algemene reserve	429	429
Bestemmingsreserve huisvesting	343	343
Bestemmingsreserve Participatiewet	1.832	1.832
Nog te bestemmen resultaat	49	332
	2.653	2.936
Vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken	8.952	10.135
Onderhandse leningen van binnenlandse sectoren	9	18
	8.961	10.153
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar		
Schulden aan kredietinstellingen	1.275	0
Overige schulden	3.653	4.294
Overlopende passiva	188	872
	5.116	5.166
Totaal der passiva	16.730	18.255
Niet uit de balans blijvende verplichtingen		
Garant- en borgstellingen	30	30

Toelichting balans

Waarderingsgrondslagen

De waardering van de materiële en immateriële vaste activa is gebaseerd op de historische kostprijs, verminderd met de afschrijvingen. Op alle materiële vaste activa wordt lineair afgeschreven, waarbij uitgegaan wordt van de verwachte levensduur. Afwijkend op deze basisregel is de grond waarop niet wordt afgeschreven. Financiële vaste activa zijn opgenomen tegen nominale waarde. De deelnemingen worden gewaardeerd tegen historische kostprijs.

De waardering van de voorraden is afhankelijk van het voorraadtype. Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de inkoopwaarde of lagere marktwaarde. Onderhanden werk is gewaardeerd tegen gereedheidspercentage op balansdatum op basis van historische kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

Uitzettingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Op het totaalbedrag van de uitzettingen is een bedrag voor voorziening dubieuze debiteuren in mindering gebracht. De waardering van deze voorziening heeft plaatsgevonden door beoordeling van de openstaande debiteurenposten op vermoedelijke oninbaarheid. Vorderingen ouder dan zes maanden worden door de voorziening gedekt, alsmede bijzondere posten. De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

De algemene reserve is het vrij aanwendbare bestanddeel van het eigen vermogen en is gevormd uit de toevoeging van exploitatieoverschotten respectievelijk onttrekkingen van exploitatietekorten die in de loop van de jaren zijn ontstaan. De algemene reserve dient als weerstandsvermogen ter dekking van toekomstige exploitatietekorten. De bestemmingsreserve huisvesting wordt aangewend voor aanpassingen in productieruimtes in de nieuwbouw ten behoeve van de doelgroep.

De bestemmingsreserve Participatiewet wordt aangewend in verband met de invoering van de Participatiewet op 1 januari 2015.

Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij voorzieningen zijn gevormd voor verwachte toekomstige verplichtingen en risico's.

Leningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld. Het betreft schulden met een rente-typische looptijd langer dan één jaar.

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een rente-typische looptijd korter dan één jaar.

Weerstandsvermogen en continuïteit

Het weerstandsvermogen bestaat uit het verschil tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. De weerstandscapaciteit bedraagt € 429.000. De risico's bedragen € 1.141.000 voor structurele risico's en € 145.000 voor de impact van incidentele risico's (kans x gemiddelde omvang). Dit betekent dat Alescon onvoldoende buffer heeft om tegenvallers op te vangen.

Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling en de Wet Gemeenschappelijke Regeling, mede in combinatie met eisen van de Bank Nederlandse Gemeenten worden tekorten van Alescon gedekt door de deelnemende gemeenten. De deelnemers zijn verantwoordelijk voor de continuïteit, de financiering van de onderneming. Zij staan garant voor de rente en aflossing van aangegane geldleningen en in rekening-courant opgenomen gelden. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

Toekomstparagraaf

Alescon bevindt zich in een overgangsfase. De gemeenten, die samen de Gemeenschappelijke Regeling Alescon vormen, hebben aan het bestuur van Alescon aangegeven dat de jaren 2015 en 2016 aangemerkt worden als overgangsjaren, waarbij de gemeenten hun beleid voor de uitvoering van de Participatiewet gedurende deze periode nader vorm zullen geven en gaan implementeren. Visievorming, vormgeving en doorvertaling naar de uitvoering is op dit moment in de gemeenten nog in volle gang. In de komende jaren zal in de zes gemeente ook de taakverdeling tussen de uitvoerende sociale diensten, de gemeenten en Alescon opnieuw worden ingevuld. Het bestuur van Alescon vertaalt dit standpunt van de zes gemeenten in het beleid van Alescon. In de loop van 2016 zal een nieuwe meerjarige raamovereenkomst opgesteld worden voor de jaren 2017-2020. Daarnaast zal op basis van deze raamovereenkomst 2017-2020 een uitvoeringsovereenkomst worden opgesteld voor de jaren 2017 en 2018. Het is niet op alle punten in 2016 al helder te maken welke effecten de te maken keuzes zullen hebben, gegeven deze omstandigheden is in de jaarrekening 2015 van Alescon uitgegaan van continuïteit van de onderneming en heeft waardering van vermogen en resultaat als zodanig plaatsgevonden.

Toelichting op de activa

Vaste activa

De post materiële vaste activa bestaat uit de boekwaarde van de investeringen met economisch nut en kan per balansdatum als volgt worden gespecificeerd:

<i>materiële vaste activa</i>	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Boekwaarde 1 januari	3.335	5.524
Bij: Investerings	5226	480
Af: Desinvesteringen	312	1.876
Af: Afschrijvingen	670	793
Boekwaarde 31 december	7.579	3.335

De boekwaarde is € 4244000 gestegen ten opzichte van de balans ultimo 2014. In 2015 is in totaal € 5.226.000 geïnvesteerd. Investeringsen werden vooral gedaan in machines en werktuigen ad € 264.000 voor de afdeling Beheer Openbare Ruimte. De overige afdelingen binnen het werkleerbedrijf hebben inzake inventaris, machines en vervoermiddelen ad € 19.000 geïnvesteerd. Daarnaast is er door huisvesting € 30.000 geïnvesteerd en in verband met papierarm werken door ICT € 81.000. Daarnaast is de nieuwbouw in Assen, die in aanbouw is, geactiveerd voor een bedrag van € 4.832.000. Alescon heeft geen investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven zoals riolering, afvalstoffen, begraafplaatsen etc.

De activa kunnen in de volgende categorieën worden onderverdeeld:

Materiële vaste activa (x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2014	Investerings	Boekwaarde Desinvest.	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2015
Gronden en terreinen	132		5		127
Gebouwen	1.170		200	101	869
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	18	4832		3	4847
Vervoersmiddelen	84			29	55
Machines, apparaten en installaties	1.389	313	25	397	1.280
Overige materiële vaste activa	542	81	82	140	401
Totaal	3.335	5.226	312	670	7579

Financiële vaste activa	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Kapitaalverstrekking aan:		
- Overige verbonden partijen	0	4
- Deelneming ASP BV en APM BV	2.267	1.867
Leningen u/g	183	206
Leningen aan deelnemingen	487	649
Boekwaarde 31 december	2.937	2.726

Verbonden partijen

Alescon Personeels Management (APM) BV (2010) zetel: Assen (x €1000)	Saldo 1-1-2015	Resultaat 2015	Saldo 31-12-2015
Eigen vermogen	582		809
Vreemd vermogen	60		8
Totaal	642		817
Nog te bestemmen resultaat		224	224

Alescon Sales & Participation (ASP) BV (2002) zetel: Assen (x €1000)	Saldo 1-1-2015	Resultaat 2015	Saldo 31-12-2015
Eigen vermogen	1729		1954
Vreemd vermogen	1003		837
Totaal	2732		2791
Nog te bestemmen resultaat		225	225

De post kapitaalverstrekking aan overige verbonden partijen is in 2015 verkocht. De post deelnemingen ASP BV en APM BV bestaat uit de waarde van het gestorte aandelenkapitaal en agioreserve. Over 2015 is € 400.000 is vooruitlopend op de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA) omgezet in een agiostorting. De post leningen u/g bestaat uit uitstaande hypothecaire geldleningen aan ambtelijk personeel. De post leningen aan deelnemingen bestaat uit leningen aan ASP BV voor € 11.000, achtergestelde leningen aan ASP BV voor € 380.000 en lening aan joint ventures voor een totaalbedrag van € 96.000.

Hieronder ziet u de deelnemingen die ASP BV en APM BV hebben, met daarbij gespecificeerd het belang, het aantal fte WSW die werkzaam zijn en overig gesubsidieerd personeel.

Tabel Overzicht deelnemingen ASP en APM 2015						
ASP						
naam en jaar van oprichting			fte Wsw		fte overig gesubsidieerd	
	Belang ASP	Overige aandeelhouders	2015	2014	2015	2014
Klaver Bik(e)motion BV (2002)	100%	n.v.t.	14,9	20		0
MFC Beheer BV (2003)	100%	n.v.t.				
Drentse Horeca Bedrijven BV (2004)	100%	n.v.t.	19,9	23		
Support for You BV (2006)	0%	n.v.t.		0		
		14 juli 2015 ontbinding vennootschap				
Alreno Bouw BV (2007)	100%	n.v.t.	32,6	40	7,6	
AwerC-Flex BV (2007)	100%		37,3			
AwerC BV (2005)	49%	Werkfabriek BV; 51%		30		49
Het Goed Noord Nederland BV (2006)	49%	Het Goed BV; 51%	24,3	28	25	19
Sympany Kledinghergebruik Assen BV (2008)	49%	Stichting Sympany: 51%	18,8	21		
Connexion Taxi Services Noord (CTS) BV	49%	Connexion Taxi Services BV: 51%	20,3	20		

Nederland (2008)						
ALMED assembling BV (2007)	49%	Ooms Beheer BV: 51%	63,6	59	2	1
Grand Café Krul BV (2011)	40%	Host Holding BV; 60%	5	5		
Nadrukkelijk! BV (2009)	35,29%	Repro Service Lemmen: 6,55%	11,2	12		
		Drukkerij Kerkhove VOF: 35,29%				
		Per 1 april 2015-Nadrukkelijk BV: 11,1%				
		B. Heidema: 11,77%				
Nomadis BV (2010)/Nomadis Hoogeveen BV (2014)	35% Nomadis BV	AWR Holding: 55%, Stoofje BV: 10%		17		
	34% Nomadis HGV	Dolmans Landscaping Group BV: 66% activiteiten zijn verkocht aan firma Klein (Brouwer)				
Dolmans Landscaping Noord (2007)	34%	Dolmans Landscaping Group BV: 66%	81,7	105	7	5
Metalis Hoogeveen (2011)	33,33%	Metalis BV; 66,67%	12,3	12	1	1
SCA Hygiene Products Assen	15%	SCA Group Holding BV: 85 %;	14,9	14	3	2
Manufacturing BV (2007)						
Dolmans Landscaping Oost (2008)	0%	Dolmans Landscaping Group BV: 100%		2		1
		aandelen per 22-12-2014 verkocht				
De Bereiders (2009)	0%	Pharma Connect BV: 100 %	12,1	17		
		aandelen per 15-7-2014 overgedragen				
			369	425	45,6	78

APM						
naam en jaar van oprichting			fte Wsw			
	Belang APM	Overige aandeelhouders	2015	2014	2015	2014
Job Support & Facilities (2007)	100%	n.v.t.				
PVA (2010)	100%	n.v.t.				
Deal Flex (2010)	100%	n.v.t.			57,46	93
Alescon Cleaning (2007)	100%	n.v.t.	11,1	10		
			11,1	10	57,46	93
totaal			380	435	103,06	171

Vlottende activa

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Vorraden		
Grond- en hulpstoffen	38	33
Halffabricaat	-	-
Onderhanden werk	-	695
Gereed product en handelsgoederen	-	-
Waarde per 31 december	38	728

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Uitzettingen		
Vorderingen op openbare lichamen	1.401	1.394
Rekening courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	85	89
Overige vorderingen	1.134	1.770
Overige uitzettingen	83	117
Waarde per 31 december	2.703	3.370

Het totale saldo handelsdebiteuren (dat is het saldo vorderingen op openbare lichamen en overige vorderingen) bedraagt per ultimo 2015 € 2.535 miljoen. Hiervan betreft € 1.401 miljoen (55%) vorderingen op openbare lichamen. Het saldo van de handelsdebiteuren is ten opzichte van 2014 gedaald. Voor de vorderingen op niet-openbare lichamen ouder dan 6 maanden is een voorziening getroffen, welke ultimo 2015 € 313.000 bedraagt (ultimo 2014 was dat € 735.000). Hiermee zijn de risico's op dubieuze debiteuren afgedekt.

De rekening courantverhouding met niet-financiële instellingen heeft betrekking op ASP BV en een joint venture.

	Rekening 2015 (x € 1.000)
Overige uitzettingen	
De post overige uitzettingen van € 83.000 bevat de volgende posten:	
- Vorderingen werknemersregelingen	72
- Diverse vorderingen	11

Binnen de werknemersregelingen is onder meer het fietsplan opgenomen.

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Liquide Middelen		
Kassaldi	19	26
Banksaldi	2.483	6.081
Saldo per 31 december	2.502	6.107

In 2015 is de liquiditeitspositie in afgenomen. Een groot gedeelte van de gelden zijn gebruikt voor betaling van de termijnen van de nieuwbouw van het werk/leerbedrijf in Assen, die in november 2014 is aangevangen.

De Wet verplicht schatkistbankieren bedraagt ultimo 2015 bijna €1,7 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar 2015			
(1)	Drempelbedrag	502			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1803	774	0	69
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	0	0	502	433
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	1301	273	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	66897	66897	66897	66897
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	66897	66897	66897	66897
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0	0	0	0
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	502	502	502	502
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	162279	70475	0	6342
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1803	774	0	69

Schatkistbankieren als onderdeel van de rechtmatigheidscontrole

Het Agentschap van de Generale Thesaurie voert sinds 14 december 2013 binnen het ministerie van Financiën de Wet verplicht schatkistbankieren uit. Overtollige middelen mogen alleen in rekening-courant en via deposito's bij de schatkist worden aangehouden, of onderling worden uitgeleend aan andere decentrale overheden. Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, vermindert de externe financieringsbehoefte van het Rijk. Dat het Rijk (het Agentschap) minder hoeft te financieren op de markt, vertaalt zich dus direct in een lagere staatsschuld. De drempel is 0,75% van het begrotingstotaal, als het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. De drempel voor Alescon, 0,75% van € 68.085.000 bedraagt afgerond € 511.000.

Tegen de huidige rentetarieven is het gunstiger om debetrente te betalen bij de BNG, dan op te nemen uit de spaarrekeningen. BNG biedt wel de voorziening "automatisch afkomen naar tussenrekening" aan, maar helaas is automatisch aanzuiveren nog niet mogelijk. Alescon heeft daarom besloten het zero balancing niet automatisch te laten toepassen

Doordat het Agentschap geen controle uitvoert op de naleving van de wet (omdat dat een taak is voor de reguliere toezichthouders, waaronder de accountant) constateerde Alescon pas bij het redigeren van de jaarrekening 2014 in maart 2015 dat er sprake is van een verschil van interpretatie. Hierdoor vond op grond van de beschikbare berekening een overschrijding van de drempel plaats in Q1 en deels Q2 van 2015. Een overschrijding van de kredietlimiet is niet geoorloofd. Wordt de kredietlimiet toch overschreden, dan wordt over het bedrag van overschrijding een boeterente van 1,00% in rekening gebracht.

Alescon heeft geen beroep gedaan op de uitzondering op basis van Artikel 9 van de regeling schatkistbankieren voor decentrale overheden.

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde kosten	971	1.989
Waarde per 31 december	971	1.989

In het onderstaande overzicht wordt de post nog te ontvangen bedragen gespecificeerd.

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x€ 1.000)
Nog te ontvangen bedragen		
Bonus Begeleid Werken 2014 (Min. SZW)	799	799
Bonus Begeleid Werken 2013 (Min. SZW)	260	671
Sectorplannen (gedeelte 2015)	141	-
Vooruit ontvangen omzet	-184	-191
Telefonie bonus/diversen	-45	-
Dividend ASP B.V. en APM B.V. 2014	-	200
Nog te ontvangen scholingskosten		28
Retour te ontvangen uitvoeringskosten BW in BV		138
Overig nog te ontvangen bedragen		95
Huurpenningen		249
	971	1989

Toelichting op de passiva

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve blijkt uit het volgende overzicht

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Algemene reserve		
Waarde per 31 december	429	429

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Bestemmingsreserve huisvesting		
Waarde per 31 december	343	343

In het jaar 2015 en 2014 zijn er geen mutaties geweest in de bestemmingsreserve huisvesting.

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Bestemmingsreserve Participatiewet		
Waarde per 31 december	1.832	1.832

In het jaar 2015 is er geen mutatie geweest in de bestemmingsreserve Participatiewet.

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Onverdeeld resultaat		
Waarde per 31 december	49	332

Het going-concern resultaat over 2015 bedraagt € 49.000.

Het resultaat over 2014 is uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Het voorstel aan het algemeen bestuur is om het resultaat 2015 toe te voegen aan de algemene reserve.

Vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer

De post vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer bestaat uit twee posten: onderhandse leningen van binnenlandse banken en onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren. Het verloop is hieronder weergegeven per post:

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Onderhandse leningen van binnenlandse banken		
Saldo per 1 januari	10.135	11.518
Bij afgesloten leningen		
Af: reguliere aflossingen	1.183	1.383
Af: vervroegde aflossingen		-
Saldo per 31 december	8.952	10.135

De jaarlijkse aflossingen bedragen in 2015 € 1,2 miljoen. De totale rentelast van alle vaste schulden met een rente-typische looptijd van minimaal één jaar bedraagt € 425.000 voor het jaar 2015.

Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Saldo per 1 januari	18	25
Bij afgesloten leningen		-
Af: reguliere aflossingen	9	7
Af: vervroegde aflossingen		-
Saldo per 31 december	9	18

Deze post bevat door de gemeente Assen verstrekt kapitaal ter financiering van hypothecaire geldleningen aan ambtelijk personeel.
Er worden geen nieuwe leningen meer aan medewerkers verstrekt.

Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar.

Schulden aan kredietinstellingen	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Banksaldi	1.275	0
Waarde per 31 december	1.275	0

Overige schulden	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
De post overige schulden is opgebouwd uit:		
Crediteuren	2.929	2.486
Loonbelasting / bedrijfsvereniging	1.070	1.207
Af te dragen omzetbelasting	-175	120
Premies, UWV, VUT, IZA, WAO, ABP	3	45
Rente leningen	226	225
Nog te betalen loonkostensubsidie	0	171
Vordering Awerc/Overige schulden	-400	40
Saldo per 31 december	3.653	4.294

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	188	872
Saldo per 31 december	188	872

In het onderstaande overzicht worden de bedragen uit de post overlopende passiva gespecificeerd.

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x1.000)
Overlopende passiva		
Nog te betalen personeelskosten - inleen derden	42	60
Nog te betalen vervoerskosten	90	33
Nog te betalen kosten aan derden en opdrachtgevers	56	125
Nog te verwachten garantiekosten		97
Nog te betalen bedragen < €45000		498
Vooruit betaalde mobiele telefoonkosten		59
	188	872

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In de balans is geen reservering opgenomen in verband met stuwmeer verlof, vakantiegeld en huur- en leaseverplichtingen. In het kader van het BBV is dit niet toegestaan. Het gaat om een totaalbedrag van het stuwmeer en vakantiegeld van € 2919.000.

Voor de ING bank NV is een lopende bereidheidsverklaring van de Gemeente Assen afd. Dienst Werk ad. € 24.872 en een bankgarantie voor de huurpenningen van NS Stations B.V. locatie Assen ad. € 5.240 afgegeven. De lopende bereidheidsverklaring van de Gemeente Assen afdeling Dienst Werk heeft geen expiratedatum.

De bankgarantie voor de huurpenningen van NS Station B.V. locatie Assen expireert op 1 maart 2016.

Met SRLEB N.V. (Reaal Levensverzekeringen) zijn wij een huurverplichting aangegaan voor 10 jaar ingaand per 1 januari 2011 inzake het kantoorgebouw Stationsplein 10 te Assen. Markthuurprijsherziening vindt voor het eerst plaats op 1 januari 2021.

Met de Gemeente Assen is een huurovereenkomst gesloten inzake J.C. van Markenstraat 8-10 en 12 te Assen. Deze heeft een duur van twee jaar ingaande 1 januari 2012 en lopende tot en met 1 januari 2014. Deze overeenkomst is verlengd tot 1 juli 2016. De totale huurverplichtingen over 2016 bedragen € 1.454.000. Het betreft een totale verplichting van € 4.288.000.

Met een leverancier is voor de ICT-infrastructuurdiensten een verplichting aangegaan met een expiratedatum van 31 januari 2017, met de mogelijkheid om deze onder gelijkblijvende voorwaarden twee keer te verlengen voor een periode van 1 jaar. De last die met deze verplichting gemoeid is voor de eerste twee jaren betreft € 489.096 en het plafondbedrag voor de totale looptijd van vier jaar betreft € 940.000.

- Voor 30 multifunctionals (printers/copiers) zijn leaseverplichtingen aangegaan. De langstlopende verplichting expireert op 30 maart 2016. De totale last die met deze verplichting gemoeid is, bedraagt € 175.137. Vanaf 1 januari is ter vervanging een nieuw contract aangegaan voor 11 multifunctionals en een totaalbedrag van € 73.548 voor 36 maanden.
- Voor 56 auto's zijn leaseverplichtingen aangegaan. De langstlopende verplichting expireert op 20 januari 2021. De totale last die met deze verplichting gemoeid is, bedraagt voor de leaseverplichting € 693.326,19, voor de hierbij behorende brandstofverplichting € 254.493,88, en bedraagt in totaal € 947.820,07.
- Bij drie verschillende leveranciers zijn leaseverplichtingen voor koffieapparaten aangegaan. De langstlopende verplichting expireert op 30 april 2019. De totale last die met deze verplichting gemoeid is, bedraagt € 21.715.
- Er zijn investeringsverplichtingen aangegaan inzake de nieuwbouw te Assen voor een bedrag van € 2.362.437.

WNT-verantwoording 2015

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Alescon van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor Alescon is € 178.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van [Raad van Toezicht / Raad van Commissarissen] bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen¹

bedragen x € 1	A.H. Bruins Slot	W.J. Moorlag
Functie(s)	Algemeen directeur	Algemeen directeur
Duur dienstverband in 2015	1/1 – 1/7	1/8 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0.67
Gewezen topfunctionaris? ²	nee	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking? ³	ja	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.
Individueel WNT-maximum⁴	89.000	49.692
Bezoldiging 2015		
Beloning	67.263	28.736
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	7.881	4.080
<i>Subtotaal⁵</i>	<i>75.143</i>	<i>32.816</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging Gegevens 2015	75.143	32.816
Duur dienstverband in 2015	1/1 – 1/7	1/8 – 31/12

¹ Deze tabel is bedoeld voor de topfunctionarissen (en gewezen topfunctionarissen) met executieve taken, d.w.z. de leden van het hoogste uitvoerende orgaan en de daaraan ondergeschikte(n) die in deze rol (gezamenlijk) verantwoordelijk zijn voor de gehele rechtspersoon of de gehele instelling, en degene(n) belast met de dagelijkse leiding van de gehele rechtspersoon of de gehele instelling.

² Van een gewezen topfunctionaris is sprake indien de functionaris in het verleden - maar na 1 januari 2013 - een functie als topfunctionaris heeft bekleed, en bij beëindiging van deze functie vervulling bij dezelfde instelling of rechtspersoon een functie als niet-topfunctionaris is gaan vervullen. Gedurende deze periode van functievervulling in de andere functie kwalificeert de functionaris als 'gewezen topfunctionaris'.

³ Indien 'ja': afzonderlijke bezoldigingscomponenten verplicht vermelden; indien 'nee': alleen totaal honorarium (excl. BTW) vermelden bij Totaal bezoldiging (het gaat om een extern ingehuurde functionaris).

⁴ $y = \frac{x \cdot a \cdot b}{365}$ waarbij: y = individueel WNT-maximum, x = voor instelling geldend WNT-bezoldigingsmaximum, a = deeltijdfactor (maximaal 1,0 fte) en b = functieduur in kalenderdagen. NB: voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking is het bezoldigingsmaximum in 2015 gelijk aan het bezoldigingsmaximum 2014.

⁵ Het subtotaal wordt hier opgenomen inclusief een eventueel onverschuldigd betaald bedrag.

bedragen x € 1	A.H. Bruins Slot
Gegevens 2014	
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2014	
Beloning	124.199
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	20.978
Totaal bezoldiging 2014	145.177
Individueel WNT-maximum 2014	230.474

Toezichthoudende topfunctionarissen⁶

bedragen x € 1	M.S. Pauwels-Paauw	A. Smit	G.H.M> Lohuis
Functie(s)	Voorzitter Algemeen&Dagelijks bestuur	Secretaris Algemeen&Dagelijks bestuur	Vicevoorzitter Algemeen&Dagelijks bestuur
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum⁷	17.800	17.800	17.800
Bezoldiging			
Beloning	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal⁸</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	0	0	0

⁶ [Deze tabel is bedoeld voor de topfunctionarissen met toezichthoudende taken. NB: aanduidingen verwijderen die niet van toepassing zijn.]

⁷ $y = 15\% \text{ of } 10\% \text{ van } \frac{x \cdot b}{365}$ waarbij: x = voor instelling geldend WNT-maximum en b = functieduur in kalenderdagen

⁸ Het subtotaal wordt hier opgenomen inclusief een eventueel onverschuldigd betaald bedrag.

bedragen x € 1	M.S. Pauwels-Paauw	A. Smit	G.H.M> Lohuis
Functie(s)	Voorzitter Algemeen&Dagelijks bestuur	Secretaris Algemeen&Dagelijks bestuur	Vicevoorzitter Algemeen&Dagelijks bestuur
Gegevens 2014			
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	23/5 - 31/12	23/5 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0	1,0	1,0
Bezoldiging 2014			
Beloning	0	0	0
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2014	0	0	
Individueel WNT-maximum 2014	11.524	11.524	11.524

bedragen x € 1	Th. J. Wijbenga	A.W. Hiemstra	N.J.P. Lambert
Functie(s)	Lid algemeen en dagelijks bestuur	Lid algemeen en dagelijks bestuur	Lid algemeen en dagelijks bestuur
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	20/3 - 31/12
Individueel WNT-maximum⁹	17.800	17.800	17.800
Bezoldiging			
Beloning	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal¹⁰</i>	0	0	0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	0	0	0
Gegevens 2014			
Duur dienstverband in 2014	23/5 - 31/12	23/5 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0	1,0	1,0
Bezoldiging 2014			
Beloning	0	0	0
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2014	0	0	
Individueel WNT-maximum 2014	11.524	11.524	11.524

⁹ $y = 15\%$ of 10% van $\frac{x \cdot b}{365}$ waarbij: x = voor instelling geldend WNT-maximum en b = functieduur in kalenderdagen

¹⁰ Het subtotaal wordt hier opgenomen inclusief een eventueel onverschuldigd betaald bedrag.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen¹¹. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Paragrafen BBV

Volgens de artikelen 9 en 26 van het Besluit Begroting en Verantwoording is Alescon als gemeenschappelijke regeling verplicht een aparte paragraaf aan een aantal verplichte onderwerpen te wijden.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit van Alescon. Daarnaast geeft deze paragraaf een overzicht van de belangrijkste risico's voor Alescon. De omvang van deze risico's en de aanwezige weerstandcapaciteit bepalen of de organisatie over voldoende weerstandsvermogen beschikt. Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de weerstandscapaciteit minus de financiële omvang van de risico's.

Alescon heeft in oktober 2014 een update gemaakt van de in 2012 opgestelde risicoanalyse, in oktober 2016 zal deze opgestelde risicoanalyse opnieuw worden geëvalueerd. Op basis van gehouden interviews heeft Alescon de risico's in de bedrijfsvoering geïnventariseerd. De stappen zijn afgeleid van het COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) model. Dit model gebruikt het management en de directie voor de besturing van Alescon. Op basis van eigen bevindingen, follow up audits en interim-controle van de externe accountant blijft Alescon bezig de risico's te minimaliseren.

De uitkomsten van de inventarisatie is dat alle risico's worden afgedekt dan wel geaccepteerd of verzekerd zijn. Alescon kan snel inspelen op onverwachte politieke ontwikkelingen, grillige kooptrends, algemene invloeden, conjunctuurwijzigingen en onvoorziene weersomstandigheden door het treffen van schade beperkende maatregelen.

Een groot aantal risico's (structurele en incidentele risico's) zijn algemene risico's die samenhangen met de aard van de bedrijfsvoering. De kans van optreden en de omvang van de kosten of gemiste opbrengsten zijn situationeel en moeilijk in te schatten. Op basis van de geïnventariseerde risico's komt het risicoprofiel van Alescon in de categorie 'Laag – Gemiddeld', wat overeenkomt met een benodigde omvang van het weerstandsvermogen van tien procent van de omzet. Uitgaande van een omzet van € 17 miljoen is dit een bedrag van minimaal € 1,7 miljoen weerstandscapaciteit.

Uit de risicoanalyse blijkt dat Alescon aan structurele risico's inschat voor een bedrag van € 1.140.000.

De risico's voor Alescon liggen in de beleidskeuzes op gemeentelijk niveau en in de crisisgevolgen op korte en de langere termijn. Daarnaast kunnen de keuzes van de gemeenten een direct effect hebben op het volume aan werkzaamheden voor de Sw-werknemers en daarmee op het financiële resultaat van Alescon.

¹¹ Niet-topfunctionarissen die in een voorgaand jaar een bezoldiging boven het WNT-maximum hadden maar in 2015 niet, hoeft u niet op te nemen.

Samengevat is de impact van de incidentele risico's als volgt:			
Risico (x€1,-)	Omvang risico	Kans	Kans x gemiddelde omvang
Langlopende vorderingen op deelnemingen	487.000	35,5%	172.885
Intern controle plan	onbekend	1%	-
Claim op garantieverplichtingen	17.000	85%	14.450
Totaal	466.000	46%	187.335

Claim garantieverplichtingen

Dit risico wordt geschat op € 17.000. Hiervoor is een voorziening getroffen.

Lopende rechtsgeschillen

Alescon heeft geen in behandeling zijnde zaken, voor zover thans kan worden ingeschat, waarmee een materieel belang gemoeid is dan wel het daarmee gemoeide belang niet is vast te stellen.

Weerstandsvermogen en continuïteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en mogelijkheden om onverwachte, niet begrote kosten te kunnen dekken. Tot de weerstandscapaciteit wordt de algemene reserve gerekend. In geval van een tekortschietende algemene reserve kunnen de bestemmingsreserve huisvesting en bestemmingsreserve Participatiewet niet vrij worden aangewend. De omvang van de algemene reserve bedraagt € 429.000 per 31 december 2015, vóór resultaatbestemming 2015.

Het weerstandsvermogen bestaat uit het verschil tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. De weerstandscapaciteit bedraagt € 429.000. De risico's bedragen € 1.140.000 voor structurele risico's en € 187.335 voor de impact van incidentele risico's.

Alescon heeft onvoldoende buffer om tegenvallers op te vangen. Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling en de Wet Gemeenschappelijke Regeling, mede in combinatie met eisen van de Bank Nederlandse Gemeenten worden tekorten van Alescon gedekt door de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk voor de continuïteit. Daarmee is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

Onderhoud kapitaalgoederen

Alescon heeft geen meerjarenonderhoudsplanung voor haar gebouwen. Als gevolg hiervan worden jaarlijks alle onderhoudsuitgaven ten laste van de exploitatie gebracht.

Financiering

Op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) dient een treasuryparagraaf bij het jaarverslag te worden toegevoegd. Het algemene beleid inzake de uitvoering van de treasuryfunctie is neergelegd in het treasurystatuut, vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 18 juni 2004.

In 2015 zijn er geen leningen aangetrokken en werd er € 1,2 miljoen op leningen afgelost. Volgens de wet FIDO mag de renterisicocnorm van 20% niet worden overschreden. Alescon is binnen deze norm gebleven.

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2015

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Begroting na wijzigingen (x € 1.000)	Primaire begroting (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Bruto omzet	16.602	16.501	0	17.721
Inkoopkosten omzet	2.606	1.972	0	3.030
Brutomarge	13.996	14.529	14.657	14.691
Personeelskosten	56.510	57.572	57.574	59.194
Afschrijvingen	670	814	766	793
Huisvestingskosten	1.982	1.937	1.850	1.700
Indirecte productiekosten	1.885	1.897	1.770	1.929
Beheerskosten	1.144	1.282	925	1.298
Financiële lasten	146	158	243	337
Totale bedrijfskosten	62.337	63.660	63.128	65.251
Bedrijfsresultaat (brutomarge minus bedrijfskosten)	-48.341	-49.131	-48.471	-50.560
Bijdrage WSW	48.743	48.843	47.590	50.166
Diverse baten en lasten	-353	1	-30	726
Gerealiseerd totaal van saldo baten & lasten	49	-287	-911	332

Informatie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

- In het kader van het BBV is het verplicht om zowel de Primaire begroting te presenteren, als de begroting na begrotingswijzigingen. Voor Alescon geldt de beleidsbegroting als primaire begroting. De analyse vindt plaats op basis van de beheersbegroting (= begroting na begrotingswijzigingen).
- De term "Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening" vervangt de term programmarekening.
- De term "Gerealiseerd totaal van saldo baten & lasten" vervangt de term "Resultaat voor bestemming."
- In het kader van de programmarekening vallen alle werkzaamheden van Alescon onder het programma "Gesubsidieerde Arbeid".
- Waar de programmalasten (lees: bedrijfskosten) niet binnen het niveau van de Begroting na begrotingswijziging gebleven zijn, worden zij toegelicht, waarmee Alescon aan de eis van rechtmatigheid in het kader van het BBV voldoet.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2015

Analyse ten opzichte van de begroting 2015

In de toelichting wordt nader ingegaan op analyse van de afwijkingen tussen begroting en jaarrekening. In sommige gevallen wordt ook een vergelijking met de jaarrekening 2014 gemaakt.

Brutomarge

De brutomarge 2015 is als volgt opgebouwd:

	Rekening 2015	Begroting 2015	Mutatie	Rekening 2014
Brutomarge	(x € 1.000)	(x € 1.000)	(x € 1.000)	(x € 1.000)
Werk/leerbedrijven	9.738	9.571	167	10.063
Werkwinkel inzake WSW	3.836	4.463	-627	4.264
Werkwinkel niet WSW – gerelateerd	251	282	-31	194
Middelen	171	213	-42	170
Totaal	13.996	14.529	-533	14.691

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de brutomarge in 2015 lager is dan over 2014 en ook ten opzichte van de begroting. De lagere brutomarge wordt voornamelijk veroorzaakt door de aanhoudende verslechterende marktomstandigheden, waardoor er meer detacheringen en begeleid werken plaatsingen worden beëindigd en het moeilijker wordt deze mensen opnieuw snel extern te plaatsen of via begeleid werken bij een gewone werkgever in dienst te laten nemen. De bedrijfsunits Assemblage, Foodpack, Schoonmaak en Post hebben een goed jaar gehad ondanks verhevigde concurrentie. Alle afdelingen beschut werk hebben goed gepresteerd vergeleken met de begroting.

Personeelskosten

De personeelskosten zijn als volgt opgebouwd:

Personeelskosten	Rekening 2015 (x € 1.000)	Begroting 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Loonkosten WSW	37.299	37.856	39.110
Loonkosten ambtenaren	2.052	2.300	2.573
Ziekte uitkeringen	-1	-7	-24
Ontvangen WVA/Subsregeling praktijkleren	0	0	-26
Personeel van derden	6.739	6.747	7.275
Vorming en opleiding	254	369	222
Geneeskundige zorg en arbo	245	267	272
Reiskosten	877	953	934
Begeleid Werken	8.539	8.584	8.360
Kosten werkkleding	96	145	122
Assessment / potentieel onderzoeken	29	33	15
Overige secundaire personeelslasten	383	326	361
Totaal	56.510	57.572	59.194

De loonkosten WSW bestaande uit bruto-lonen en sociale lasten per fte waren begroot op €31.485 en zijn uitgekomen op €31.489 (exclusief 'slapers'). Het prijsverschil per fte is daarmee € 4 per fte WSW hoger dan begroot.

Op de loonkosten ambtenaren is een voordeel ontstaan van € 248.000, De (niet-productie gebonden) kosten personeel van derden zijn € 8.000 lager uitgevallen dan begroot. In verband met de verwachte toekomstige krimp zijn in veel gevallen de ontstane vacatures niet vervuld.

De kosten van vorming en opleiding zijn € 115.000 lager uitgekomen dan begroot. Begroot was voor opleidingen € 369.000. Besteed is een bedrag van € 254.000.

Afschrijvingskosten	Rekening 2015 (x € 1.000)	Begroting 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Afschrijvingskosten	670	814	793

De afschrijvingskosten zijn € 144.000 lager dan begroot. Door een terughoudend investeringsbeleid.
De huisvestingskosten zijn € 45.000 lager dan begroot. Onder de huisvestingskosten wordt opgenomen:

Huisvestingskosten	Rekening 2015 (x € 1.000)	Begroting 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Huur gebouwen en opslag	1.793	1.681	1.746
Onderhoud gebouwen / installaties	248	213	225
Gas en Electra	345	399	360
Water	10	15	7
Belastingen en verzekeringen	55	78	68
Schoonmaak en hygiëne	241	235	223
Overige kosten	48	43	41
Opbrengsten onderverhuur	-758	-727	-970
Totaal	1.982	1.937	1.700

Er was meer productieruimte nodig dan begroot en de BOR is Beilen is in de loop van 2015 in een huurpand gegaan, hierdoor was de huur gebouwen en opslag € 112.000 hoger. Er wordt terughoudend omgegaan met het onderhoud aan de panden in Assen (vanwege de nieuwbouw) en er zijn hogere opbrengsten onderverhuur ontvangen dan begroot, minder verbruik gas en electra. Dit heeft geresulteerd in een nadeel ten opzichte van de begroting van € 45.000.

De indirecte productiekosten zijn € 12.000 lager uitgekomen dan de begroting.

Indirecte productiekosten	Rekening 2015 (x € 1.000)	Begroting 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Huur / lease bedrijfsmiddelen	363	391	441
Transport kosten	551	590	559
Onderhoud machines/ schoftw/invent.	734	729	700
Kosten ontwikkeling & inrichting	23	1	2
Milieubelasting	50	56	88
Gebruik gereedschap	32	44	40
Overige indirecte productiekosten	132	86	99
Totaal	1.885	1.897	1.929

Op de beheerskosten is een voordeel ontstaan van € 138.000. Onder de beheerskosten wordt opgenomen:

Beheerskosten	Rekening 2015 (x € 1.000)	Begroting 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Reclame, PR en acquisitie	34	81	73
Telefoon en communicatie	244	260	230
Onderhoud en automatisering	480	453	255
Kantoorbenodigdheden & porti	62	78	67
Abonnementen & contributies	158	162	144
Vergader- en representatiekosten	147	119	161
Insolventie debiteuren	-32	78	318
Overige kosten	50	51	50
Totaal	1.144	1.282	1.298

De insolventie debiteuren zijn € 110.000 lager dan begroot, de voorziening getroffen per 31 december 2014 was voldoende om de afboekingen op debiteuren te kunnen opvangen.

Financiële lasten	Rekening 2015 (x € 1.000)	Begroting 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Rente leningen	425	425	479
Rente rekening courant	-279	-267	-142
Totaal	146	158	337

	Rekening 2015 (x € 1.000)	Begroting 2015 (x € 1.000)	Rekening 2014 (x € 1.000)
Bijdrage WSW (Rijk en gemeente)	48.743	48.843	50.166
Overige opbrengsten	916	459	1.368
Overige kosten	1.268	458	642

Het subsidiebedrag is gestegen met € 76 (€ 28.187 begroot minus werkelijk € 28.263) per aja.

Het saldo van overige opbrengsten en overige kosten bedraagt € 352.000 negatief. Hierin zijn onder meer de volgende baten (+) en lasten (-) opgenomen:

	Rekening 2015 (x € 1.000)
Saldo overige kosten en opbrengsten	
Resultaat deelneming ASP BV/APM BV	400
Sectorplan gedeelte 2015	144
Telecomvergoeding	59
Restitutie WGA premie voorgaande jaren	184
Afboeking pensioenschuld > 5 jaar	48
Diverse baten	81
Afwaardering verbouwing de Woudstee (huurpand)	-141
Frictiekosten personeel	-226
Boete WVA over jaren 2010-2013, inclusief rente	-313
Afboeking lening Alreno BV	-284
Diverse schades	-46
Onderzoek naar joint ventures	-79
Saldo diverse lasten	-180
Totaal	-353

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Alescon

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2015 van Alescon gecontroleerd.

Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en het overzicht van baten en lasten over 2015 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van Alescon is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving.

Het dagelijks bestuur van Alescon is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en het controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van Alescon gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van Alescon een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2015 als van de activa en passiva per 31 december 2015 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2015 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge Artikel 213 lid 3 onder d van de Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Groningen, 18 maart 2016

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. D.E. Engwerda RA

Lijstje afkortingen

(op alfabetisch volgorde)

Aja	=	Arbeidsjaren
AKA	=	Arbeidsmarktgekwalificeerd Assistent
BBL	=	Beroeps Begeleidende Leerweg
BHV	=	BedrijfsHulpVerlening
Bibi	=	Binnen-binnen: Beschut Werk
BiBu	=	Horeca en BOR, schoonmaak/detailhandel
BOR	=	Beheer Openbare Ruimten
BV	=	Besloten Vennootschap
BW	=	Begeleid Werken
Fte	=	Fulltime eenheid
GR	=	Gemeenschappelijke Regeling
OR	=	Ondernemingsraad
SVS	=	Stichting Vakopleiding Schoonmaak
SW	=	Sociale Werkvoorziening
SZW	=	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
UWV	=	Uitvoeringsinstituut Werknemers verzekeringen
VCA	=	Veiligheidschecklist Aannemers
WSW	=	Wet Sociale Werkvoorziening
WIA	=	Wet Werk en Inkomen naar Arbeidsvermogen
WaJong	=	Wet Arbeidsongeschiktheidsvoorziening JONG-gehandicapten
WAO	=	Wet op de Arbeidsongeschiktheid
WVA	=	Wet Vermindering Afdracht
WWB	=	Wet Werk en Bijstand
WW	=	Werkloosheidswet
ZW	=	Ziektewet

