

Jaarstukken 2012 Alescon

Datum	22 mei 2013
Behandelaar	Pieter de Lange afdeling Samenlevingszaken (0593)539314
Portefeuillehouder	Wethouder Van Hooft
Besluitvormend orgaan	Gemeenteraad
Overleg gepleegd met	☒ financieel adviseur AZ Rolf Bloem ☐ personeelsconsulent AZ ☐ medewerker bestuur en juridische zaken AZ ☐ afdeling ☐ naam medewerker ☐ inspraak/adviesorgaan

Vervolgprocedure

- ☐ brief

Toelichting

1. Onderwerp

Alescon heeft ons de jaarstukken 2012 gestuurd. De jaarstukken van het werkvoorzieningsschap bestaat uit een jaarverslag en een financieel verslag waarin de jaarrekening is opgenomen. Het doel hiervan is om inzicht te krijgen in de door Alescon opgestelde jaarrekening en op basis van dat inzicht het gevoelen van de gemeenteraad van Midden-Drenthe aan het Algemeen Bestuur van Alescon kenbaar te maken.

In de procedure wordt normaal ook de begroting 2014 aangeboden. Het bestuur van Alescon heeft bij de provincie echter een verzoek tot uitstel van indienen van de begroting 2014 ingediend. Voornaamste reden is dat er in de conceptbegroting 2014 vanuit werd gegaan dat door invoering van de Participatiewet per 1 januari 2014 de bezuiniging op de WSW per diezelfde datum in zou gaan. Door het sociaal akkoord is dit met een jaar uitgesteld. Daarom moet er nu een nieuwe begroting 2014 opgesteld worden. De provincie is akkoord gegaan met het indienen van de begroting vóór 15 november 2013.

Hieronder volgt een samenvatting van het jaarverslag en de jaarrekening.

Jaarverslag 2012

- Het voorwoord is geschreven voordat het sociaal akkoord gesloten is. Hierdoor is dit voorwoord niet meer actueel;
- Er is in 2012 sprake van een overrealisatie van 5,7 aja's. In Midden-Drenthe is sprake van een kleine onderrealisatie. Dit is verwerkt in de bijdrage aan Alescon.
- Het aantal mensen op de wachtlijst van Midden-Drenthe bedraagt 56, waarvan 42 beschikbaar zijn en 14 mensen niet beschikbaar zijn door bijvoorbeeld langdurige ziekte, opname voor psychiatrische behandeling, detentie of andere belemmeringen;
- Het aantal mensen in Begeleid Werken is toegenomen met 1% ten opzichte van 2011, het aantal detacheringen niet. Dit is een gevolg van de economische omstandigheden.

Jaarrekening 2012

- Het is onzeker of de bonus begeleid werken over 2012 wordt uitgekeerd en daarom maakt het geen onderdeel uit van de jaarrekening. Dit vormt een positief risico van ongeveer € 900.000,- tot € 1 miljoen;
- Er is een financieel risico op langlopende vorderingen. Hier maakt de accountant ook een opmerking over;
- Er is een onzekerheid van € 500.000,- in verband met deelnemingen van Alescon in de bouwsector. De tolerantie ligt hier op € 2,1 miljoen.
- Daarnaast zijn er met een aantal deelnemingen betalingsregelingen afgesloten.
- De weerstandscapaciteit is zeer beperkt met een vrije reserve van € 337.000,-. Eventuele toekomstige forse tegenvallers kunnen daardoor niet door Alescon opgevangen worden;
- Alescon sluit het jaar 2012 af met een positief resultaat van € 92.000,-. Dit bestaat onder andere uit een aantal incidentele voordelen. Het voorstel is om dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve.

De accountant heeft de jaarrekening goedgekeurd.

Ontwikkelingen

Het Algemeen Bestuur blijft druk houden op de directie van Alescon om de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage zo laag mogelijk te houden. Dit wordt echter erg lastig gemaakt doordat de loonsverhoging SW een directe consequentie heeft voor de hoogte van deze bijdrage. We zien hierin dat de loonsverhoging dermate hoog is, en onvoldoende wordt gecompenseerd door bijvoorbeeld lagere pensioenlasten, dat de gemeentelijke bijdrage voor 2013 weer hoger uitvalt dan in 2012. Hier ontkomen we niet aan.

2. Voorstel

De jaarstukken 2012 geven naar onze mening geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze. Daarom stellen wij u het volgende voor:

- a. Kennis te nemen van de jaarstukken 2012 van Alescon;
- b. In te stemmen met de jaarrekening 2012 en daarmee af te zien van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen bij het Algemeen Bestuur.

3. Vervolg

Na uw goedkeuring zullen we een brief naar het Algemeen Bestuur sturen met daarin uw besluit.