

De Colleges van Burgemeester en Wethouders
van de bij gemeenschappelijke regeling
Fryslân-West aangesloten gemeenten

Uw referentie: -
Onze referentie: CS 2016/TH
Datum: 25 april 2016
Behandeld door: M.H. Endedijk
Telefoon: 0515 484921
Fax: 0515 484998
E-mail: m.endedijk@empatec.nl
Onderwerp: Jaarrekening

Geacht College,

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2015 van de Gemeenschappelijke Regeling Fryslân-West aan. Conform artikel 17, lid 5 van de gemeenschappelijke regeling kunnen de gemeenteraden binnen een periode van acht weken na ontvangst van deze brief het dagelijks bestuur van hun gevoelen omtrent de jaarrekening en ontwerpbegroting van Fryslân-West doen blijken.

De jaarrekening 2015 van de NV Empatec is ter kennisneming meegezonden.

Het afgelopen boekjaar (2015) kende het sociale werkbedrijf NV Empatec een negatief resultaat van € 758.000 (2014: € 899.000 verlies), dat vrijwel geheel wordt veroorzaakt door bijzondere posten. Operationeel heeft NV Empatec het goed gedaan met een positief resultaat van € 1,5 miljoen (2014: € 0,6 miljoen). Na aftrek van het subsidieresultaat (€ 1,6 miljoen), resulteerde dat in een netto resultaat voor bijzondere lasten van minus € 44.000:

	2015 * € 1.000	2014 * € 1.000
Doorberekening GR Fryslân-West aan NV Empatec	-2.071	-1.189
<i>Correctie voor:</i>		
- Lonen ambtenaren	3.627	4.186
- WSW kosten binnen de NV	-3.113	-3.053
Subsidietekort (overschot)	-1.557	56
Operationeel resultaat	1.513	628
Netto resultaat exclusief bijzondere lasten	-44	684
Bijzondere lasten (met name DWAAN.2019)	-714	-1.583
Netto resultaat	-758	-899

De stijging van het operationeel resultaat is opvallend, omdat begin 2015 nog afscheid is genomen van een tweetal activiteiten (Siergrassen en het Grafisch Bedrijf), die gezamenlijk nog een omzet van € 1,6 miljoen hadden in 2014. Mede dankzij de afdeling Markt & Klant (onderdeel van het strategisch verbeterprogramma DWAAN.2019) is in 2015 veel nieuwe omzet binnengehaald, waardoor de totale omzet van Empatec en Pastiel nagenoeg gelijk is gebleven: € 20.342.000 in 2015 tegenover € 20.360.000 in 2014.

Correspondentieadres
Fryslân-West
Postbus 280
8600 AG Sneek

Bezoekadres
Tingietersstraat 1
Sneek

Tel. (0515) 484999
Fax (0515) 484998

E-mail info@empatec.nl
Internet www.empatec.nl



Wel zijn er wat meer kosten nodig om deze omzet te realiseren, waardoor de Netto toegevoegde waarde in 2015 (€ 15,1 miljoen) wat lager is geweest dan in 2014 (€ 15,5 miljoen). Daartegenover staat dan weer dat de overige bedrijfskosten structureel lager zijn. Hierop is ruim een miljoen bespaard.

DWAAN.2019

In 2015 waren er bijzondere lasten uit hoofde van DWAAN.2019. Een groot gedeelte hiervan (€ 600.000) was begin 2015 al bekend en is nu verwerkt in de jaarrekening. Het betreft hier frictiekosten voor boventallige medewerkers. Gedurende 2015 hebben zich nog wat andere wijzigingen voorgedaan, met name in de frictiekosten, waardoor uiteindelijk € 714.000 aan bijzondere lasten is verantwoord (2014: € 1.583.000). Sinds 2014 is er nu € 2,3 miljoen geïnvesteerd in DWAAN.2019. Alle nu bekende kosten zijn meegenomen. Hiermee zit NV Empatec nog ruim onder het maximale bedrag (€ 5 miljoen) dat met de Raad van Commissarissen en het Bestuur is afgesproken.

Hoogachtend,
namens het dagelijks bestuur,

M.H. Endedijk, secretaris

Correspondentieadres
Fryslân-West
Postbus 280
8600 AG Sneek

Bezoekadres
Tingietersstraat 1
Sneek

Tel. (0515) 484999
Fax (0515) 484998

E-mail info@empatec.nl
Internet www.empatec.nl