

Naam verbonden partij	Promen						
	Promen richt zich op het aan het werk helpen en houden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en heeft jarenlange ervaring op dit terrein. Met de komst van de Participatiewet wordt deze expertise ook voor andere doelgroepen uit de nieuwe wet ingezet. Dat heeft geleid tot een verbetering van de samenwerking met de sociale diensten van de deelnemende gemeenten. Promen beschouwt de interne en externe samenwerking als een belangrijk speerpunt in haar verdere ontwikkeling. Alleen door gestaag verder te bouwen aan partnerships met gemeenten, werkgevers, onderwijs en zorg, kan in de toekomst het verschil worden gemaakt.						
1 Doel verbonden partij	Gouda						
2 Vestigingsplaats	7						
3 Aantal deelnemende gemeenten	1 op 7						
4 Stemverhouding	Wethouder W. Pannekoek						
5 Lid Algemeen bestuur	Geen vertegenwoordiging						
6 Lid dagelijks bestuur							
7 Wordt een zienswijze geadviseerd	Nee						
8 Jaarrekening	2024						
(meerjaren-)begroting	2026 e.v.						
* € 1.000							
9 Bijdrage	Realisatie		Begroting				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	2.899	3.179	3.026	3.029	3.029	3.029	3.029
* € 1.000							
10 algemene reserve	Realisatie (31/12)		Begroting (31/12)				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	957	1.792	1.892	1.892	1.892	1.892	1.892
11 bestemmingsreserve	1.389	1.499	1.315	1.149	1.009	869	729
12 gerealiseerd resultaat	76	180	-	-	-	-	-
13 eigen vermogen	2.422	3.471	3.207	3.041	2.901	2.761	2.621
* € 1.000							
14 voorzieningen	Realisatie (31/12)		Begroting (31/12)				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	699	771	723	580	580	580	580
* € 1.000							
15 langlopende schulden	Realisatie (31/12)		Begroting (31/12)				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	3.480	3.236	3.117	2.873	2.629	2.385	2.141
16 kortlopende schulden	4.408	3.189	2.721	2.806	2.990	3.174	3.358
17 Ontwikkeling schuldpositie	7.888	6.425	5.838	5.679	5.619	5.559	5.499
* € 1.000							
18 Totaal Passiva	Realisatie (31/12)		Begroting (31/12)				
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	11.010	10.667	9.500	9.300	9.100	8.900	8.700
19 Solvabiliteit	22%	33%	34%	33%	32%	31%	30%

toelichting beleidsmatig

De GR Promen geeft uitvoering aan de Wet Sociale Werkvoorziening. De GR Promen voert via de onderliggende Prowork bv, in opdracht van gemeenten, werkzaamheden uit voor andere doelgroepen uit de Participatiewet.

Belangrijkste prestaties in 2024:

- Naast het bieden van een passende werkplek aan inwoners met een ondersteuningsbehoefte heeft Promen zich in 2024 gericht op:
- Doorontwikkeling van de infrastructuur zodat steeds meer mensen uit de brede doelgroep van de Participatiewet in de gelegenheid worden gesteld hun afstand tot de arbeidsmarkt te verkleinen. Hiervoor zijn Talentenpleinen op beide locaties geïmplementeerd en diverse ontwikkelroutes ingericht
- Herstructurering van de organisatie in een werkbedrijf, een ontwikkelbedrijf en een cluster bedrijfsvoering

toelichting opvolging zienswijze (vorige begroting):

De raad heeft in haar zienswijze haar zorgen uitgesproken over de haalbaarheid van het plan van aanpak om het weerstandvermogen te versterken. In 2023 zijn de financiële gevolgen van de niet begrote loonstijgingen in totaal 0,85 mln ten laste gebracht van van het weerstandvermogen. Hierdoor bedroeg het weerstandvermogen eind 2023 0,958 mln. In 2024 is het weerstandvermogen aangevuld met een begrote reservering (0,183 mln), het positief resultaat 2023 (0,77 mln) en de reservering van eenmalige infrastructuurmiddelen 2024 (0,575 mln). Het weerstandvermogen is daarmee eind 2024 versterkt naar 1,792 mln. Vanuit het positieve resultaat van 2024 wordt een toevoering gedaan waardoor het weerstandvermogen waarmee het op het berekende ondergrensniveau komt van 1,9 mln. (=ratio 1).

toelichting op financieel resultaat en ontwikkeling vermogen:

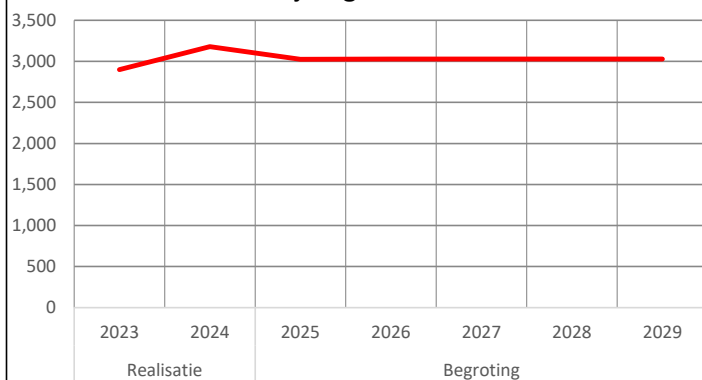
Promen heeft in 2024 een positief resultaat gerealiseerd. De afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024 worden hoofdzakelijk veroorzaakt door de hoger dan begrote omzetten die voor een belangrijk deel mogelijk zijn gemaakt door de hoger dan begrote inzet van tijdelijke Pw-reguliere medewerkers (werkzoekende inwoners zonder loonkostensubsidie en no risk polis) en flex/oproepkrachten. Deze extra kosten zijn conform de BBV-voorschriften verantwoord onder de kosten van het niet-doelgroep personeel

toelichting risico's

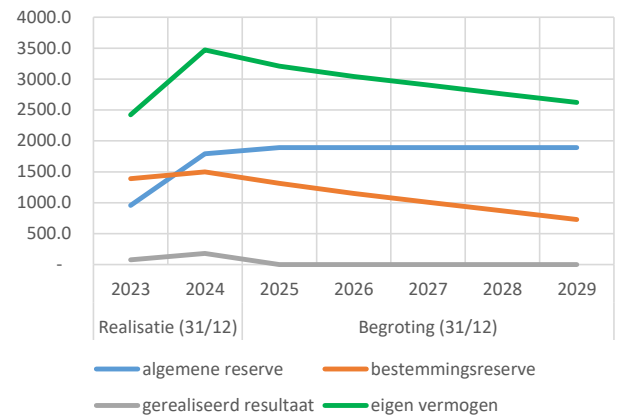
In de begroting 2026 zijn de indexeringspercentages uit het Financieel Kader voor Gemeenschappelijke Regelingen 2026 (2,1% indexering loonkosten en 2,7% indexering materiele kosten) gehanteerd. Er is nog geen zicht op de werkelijk te verwachten loonstijgingen binnen de geldende Cao's dus kunnen er geen goede inschattingen worden gemaakt van de loonstijgingen. Een extra risico wordt gevormd door het feit dat er een wetswijziging in voorbereiding is waarbij de compensatie van de transitievergoeding na 2 jaar ziekte komt te vervallen per 1 juli 2026. Indien er geen uitzondering wordt gemaakt voor sociaal ontwikkelbedrijven dan zal dit een aanzienlijk kostprijsverhogend effect hebben op de kosten voor de doelgroep Wsw.

In totaal is voor € 1,9 miljoen aan bedrijfsrisico's geïnventariseerd. Hiertegenover staat een gelijk weerstandvermogen. Daardoor hoeft er in de gemeentelijke begroting voor 2026 geen risico opgenomen te worden.

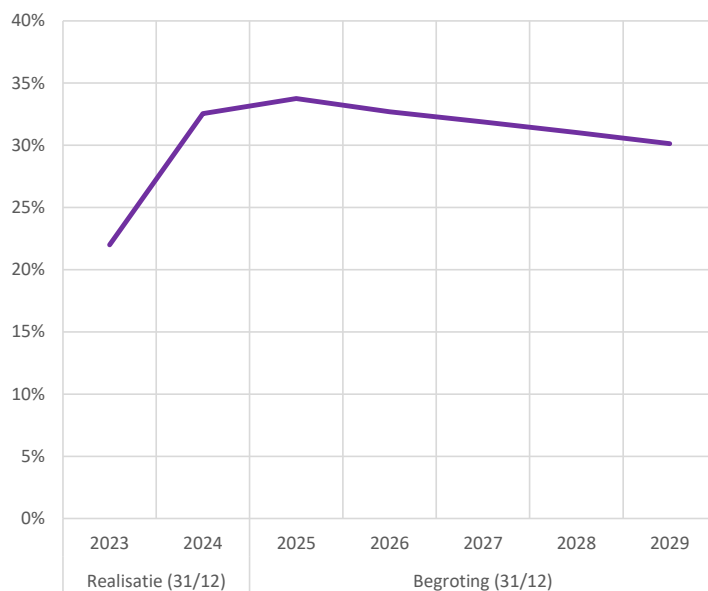
Ontwikkeling
bijdrage x € 1.000



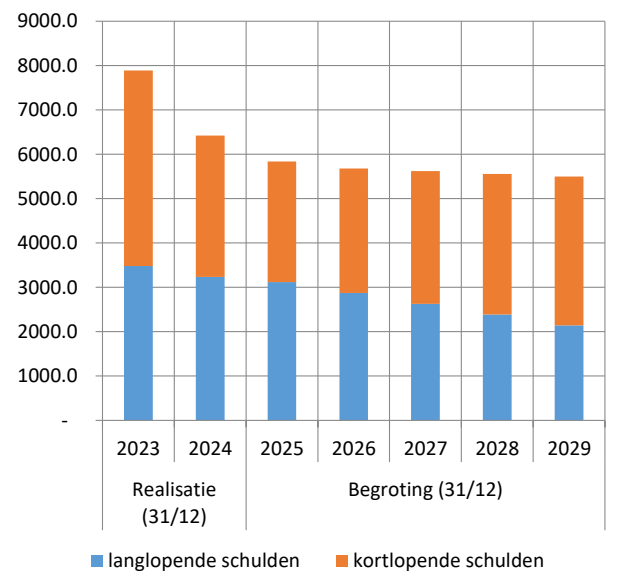
Ontwikkeling eigen vermogen x € 1.000



Ontwikkeling solvabiliteit



Ontwikkeling schuldpositie x € 1.000



Ontwikkeling voorzieningen x € 1.000

