



SAMENGESTELDE JAARCIJFERS 2016

21 maart 2017

Inhoudsopgave

1. Verslag directie	3
1.1. Externe ontwikkelingen	3
1.2. Marktontwikkelingen	5
1.3. Bedrijfsvoering	11
1.4. Resultaten	16
1.5. Vooruitzichten	33
1.6. Afrekening aanvullende bijdragen 2016	36
2. Geconsolideerde balans	38
3. Geconsolideerde winst- en verliesrekening	39
4. Geconsolideerd kasstroomoverzicht	40
5. Toelichting op de samengestelde jaarrekening	41
6. Kerncijfers	51
7. Voorstel tot bestemming van het resultaat	52

1. Verslag directie

De directie van de onderneming biedt hierbij de samengestelde jaarrekening van SOWECO aan voor het boekjaar dat geëindigd is op 31 december 2016.

Het jaar kenmerkt zich door meerdere externe en interne ontwikkelingen, die gevolgen hebben voor de bedrijfsvoering en de resultaten, zowel sociaal als financieel. In het verslag wordt hier nader op ingegaan.

Het operationeel resultaat van SOWECO over 2016 bedraagt € 2.207.000. Dit is € 431.000 hoger dan begroot (+). Doordat het subsidieresultaat € 421.000 lager is dan begroot (-/-) bedraagt het netto resultaat per saldo € 10.000 (+).

1.1. Externe ontwikkelingen

Economische context

De economische situatie in 2016 is verder verbeterd ten opzichte van voorgaande jaren. Dit leidde tot:

- meer en betere productie opdrachten
- stabielere vraag naar zowel groeps- als individuele detacheringen; ook de klantvraag naar kortstondige inleenmogelijkheden is sterk gestegen.

Participatiewet

De komst van Participatiewet heeft ertoe geleid dat gemeenten verantwoordelijk zijn voor alle mensen met arbeidsvermogen die ondersteuning nodig hebben. Dit creëert een groeiende vraag naar de expertise van SOWECO. De kennis en kunde op het gebied training, coaching, begeleiding en jobcoaching is onontbeerlijk voor mensen met een arbeidsbeperking, die niet direct aan het werk kunnen of in een reguliere werksetting ondersteuning nodig hebben. In 2016 zijn meerdere projecten met betrekking tot de Participatiewet gestart voor mensen uit de doelgroep, statushouders en anderen ten behoeve van verschillende GR gemeenten.

Wmo

De Wmo is een wet in het kader van zorg en ondersteuning voor mensen die niet op eigen kracht zelfredzaam zijn en wordt uitgevoerd door gemeenten. De wet heeft als doel om burgers zo goed mogelijk in staat te stellen deel te nemen aan de samenleving. Dit betreft bijvoorbeeld het aanbieden van ondersteuning, begeleiding en dagbesteding, het organiseren van een beschermde woonomgeving en opvang in geval van huiselijk geweld. SOWECO is in samenwerking met de gemeente Almelo, De Klup en DNO een pilotproject gestart voor het aanbieden van een voorliggende voorziening in (arbeidsmatige) dagbesteding.

Nieuw Beschut

Personen die, in hun werksituatie, aanpassingen en/of begeleiding nodig hebben, waarvan redelijkerwijs niet kan worden verwacht dat een werkgever deze kan bieden, kunnen een indicatie Nieuw Beschut van het UWV verkrijgen. Gemeenten zijn tot en met 2016 weliswaar door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid gestimuleerd, maar werden niet verplicht om Nieuw Beschut aan te bieden. Vanaf 1 januari 2017 is de voorziening bij wet geregeld. Zowel individuele personen als gemeenten kunnen een indicatie Nieuw beschut aanvragen bij het UWV. Indien een indicatie wordt afgegeven zijn gemeenten verplicht deze persoon een dienstbetrekking aan te bieden. In 2016 heeft SOWECO NV voorbereidingen getroffen voor het in dienstnemen van personen die daartoe een indicatie hebben.

Sectorplan sociale werkvoorziening

Met het aannemen van de motie van de heer Kerstens heeft het kabinet in 2015 een bedrag van € 30 miljoen beschikbaar gesteld om de herstructurering van de SW-sector te ondersteunen. De arbeidsmarktregio Twente heeft daartoe in juli 2015 een plan ingediend, "Twente maakt er werk van", waarbij innovatie en transformatie van en binnen SW organisaties centraal staat. In 2016 zijn een 14-tal projecten bij SOWECO uitgevoerd, waarvan er acht in gezamenlijkheid met de andere SW bedrijven in de regio. Deze projecten hebben in 2016 o.a. geresulteerd in:

- 2% lager ziekteverzuim door het project duurzame inzetbaarheid
- meer uitleen en detachering door het project Detacheringsfit maken van SW medewerkers
- meer uitstroom van mensen uit de doelgroep naar een reguliere baan door het project waarin oud wachtlijsters arbeidsfit gemaakt zijn en naar werk zijn toegeleid.

Bestuurlijke visie

In april 2016 heeft de directie, samen met de Raad van Commissarissen, een strategisch plan aan het Dagelijks Bestuur van SOWECO gepresenteerd. Dit plan betreft de doorontwikkeling van SOWECO NV tot een maatschappelijke onderneming, met dienstverlening ten behoeve van de brede doelgroep met een arbeidsbeperking. Zowel de visie als de ambitie zijn door de bestuursleden omarmd. Tevens is commitment uitgesproken ten aanzien van € 2.1 miljoen aan opdrachten gerelateerd aan de Participatiewet. Vervolgens heeft de Directie een opdracht ontvangen om voor 1 oktober 2016 een businessplan voor de maatschappelijke onderneming te leveren. Het businessplan is conform opdracht opgeleverd inclusief businesscase en gepresenteerd aan het DB en gemeenteraden van de GR gemeenten. De businesscase is verwerkt in de BBV begroting 2017 na wijziging. Deze begroting is in december 2016 aangehouden.

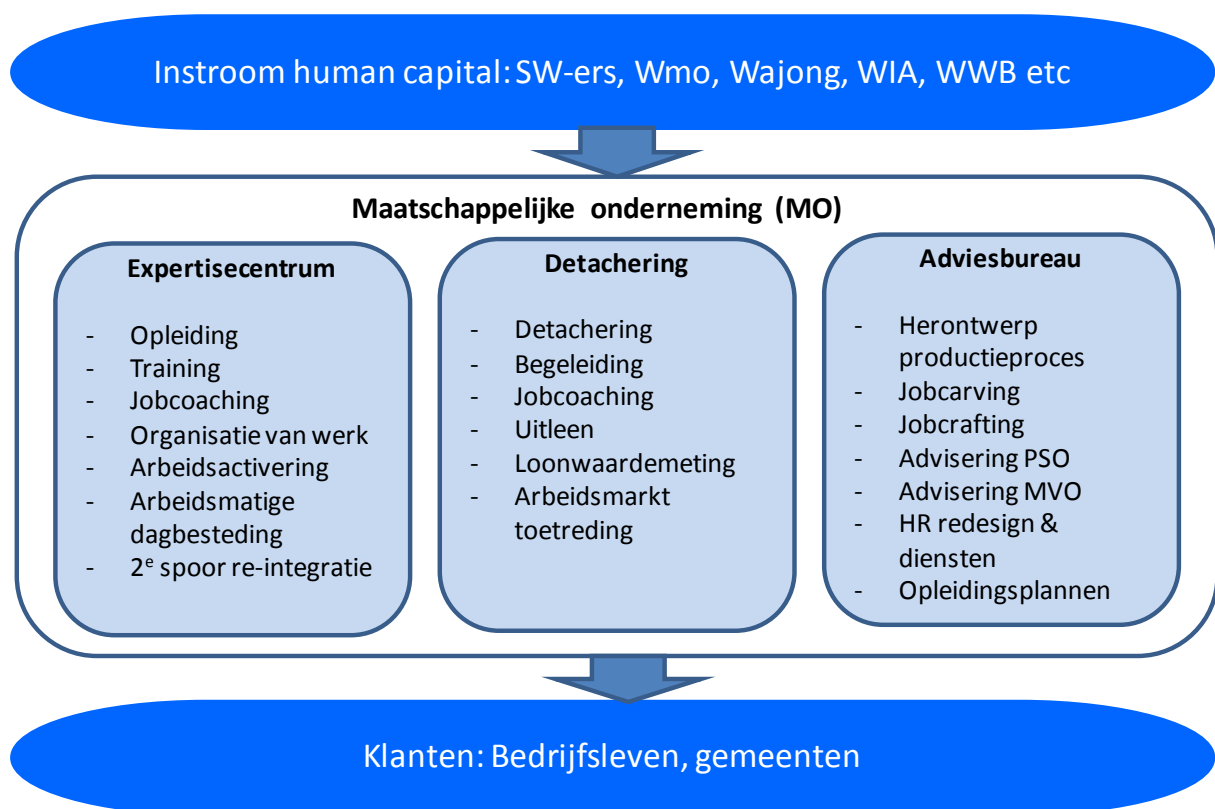
1.2. Marktentwikkelingen

In dit hoofdstuk worden de ontwikkelingen 2016 met betrekking tot de marktsegmenten waarin SOWECO opereert, toegelicht. Hieraan voorafgaand worden de producten en diensten kort benoemd.

Indeling naar producten en diensten

De producten en diensten van SOWECO NV worden onderverdeeld naar drie onderdelen, te weten:

- Expertisecentrum; met een accent op het organiseren van werk
- Detacheringen; met individuele- en groepsdetacheringen en uitleen SW en een detacheringsfaciliteit voor mensen die niet op basis van een SW-indicatie via SOWECO werkzaam zijn
- Extend, adviesbureau op het gebied van MVO people



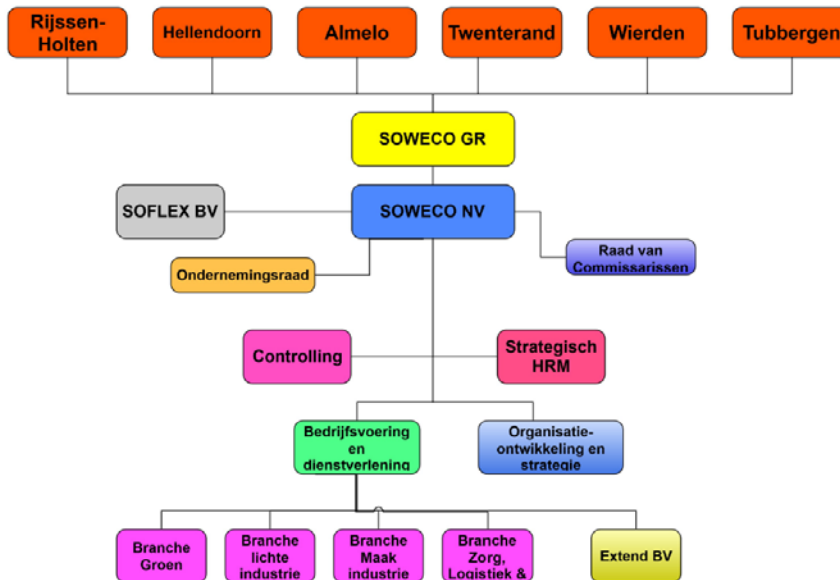
Organisatorische opzet

De activiteiten van SOWECO NV zijn organisatorisch ondergebracht in het onderdeel Bedrijfsvoering en Dienstverlening en verdeeld over vijf onderdelen:

- Extend
- de branche Zorg Facilitair en Logistiek
- de branche Maakindustrie
- de branche Lichte Industrie
- de branche Groen

Extend opereert als onafhankelijk adviesbureau voor bedrijven en overheden en biedt bedrijven daarmee mogelijkheden om sociaal ondernemen rendabel te maken.

In de vier branches is bewust gekozen voor een mix van productie en (individuele- en groeps) detacheringen om de doorstroom naar regulier werk in de vorm van detacheringen te bevorderen. Iedere teamleider heeft hierbinnen een eigen verantwoordelijkheid om het aantal detacheringen te vergroten.



Extend

Dochteronderneming Extend BV is gespecialiseerd in organisatieadvies op het gebied van maatschappelijk verantwoord ondernemen. Extend maakt MVO People, samen met bedrijven en organisaties, integraal onderdeel van de dagelijkse bedrijfsvoering. Het gaat om inspireren, inzicht en kansen creëren voor maatschappelijk verantwoord ondernemen gericht op mensen. Dit vanuit een bedrijfsmatig en financieel-economisch perspectief.

De ontwikkeling van Extend heeft in 2016 geleid tot nieuwe producten en diensten:

- Extend heeft een vrij toegankelijke, digitale tool ontwikkeld die bedrijven de mogelijkheid biedt om hun prestaties op gebied van sociaal ondernemen te meten en met anderen te vergelijken: www.mvocheck.nl.

Het levert bedrijven een compact, op maat geschreven, advies op. Het levert Extend waardevolle benchmarkgegevens op en vergroot daarmee inzicht in de (ontwikkelingen op de) markt. Het is tevens een aanvullend communicatiemiddel om sociaal ondernemen onder de aandacht van het bedrijfsleven te brengen.

- In het najaar is de Helpdesk Social Return opgericht. De helpdesk is een samenwerkingsverband tussen Extend, SOWECO en een derde partij voor bedrijven die streven naar een vorm van social return on investment (SROI) . www.helpdesksocialreturn.nl

Dit kan door advisering bij aanbestedingen of opdrachtgunning, maar ook door het aanbieden van medewerkers uit de doelgroep en werving en selectie waardoor de SROI verplichting kan worden waargemaakt. Hiermee wordt, in combinatie, een full-service dienstverlening geboden.

- De samenwerking met de Universiteit Twente heeft ertoe geleid dat de aan SOWECO verbonden promovendus zijn eerste onderzoekjaar van zijn promotietraject heeft afgesloten. Het proefschrift is gericht op de drijfveren van ondernemers om sociaal te ondernemen. Deelonderzoeken zijn uitgezet en eerste deelresultaten worden in 2017 verwacht.
- Voor het bedrijfsleven is een breed scala aan opdrachten uitgevoerd met betrekking tot:
 - o training in het begeleiden en coachen van mensen met een arbeidshandicap
 - o analyseren van processen binnen bedrijven ten behoeve van het creëren van duurzame arbeidsplaatsen voor deze doelgroep
 - o onderzoek naar prestatie met betrekking tot sociaal ondernemen
 - o advisering ten behoeve van verbetering van deze prestatie
 - o begeleiding naar PSO certificering (ook gemeenten Twenterand, Hellendoorn en Tubbergen)
- Als aanjager van maatschappelijk verantwoord ondernemen gericht op mensen, heeft Extend het afgelopen jaar veel aandacht besteed aan zichtbaarheid en netwerken in de regio. Het Extend Business Event is georganiseerd in samenwerking met de Profronde Almelo. Daarnaast zijn kennissessies verzorgd tijdens het participatie-event Doorzetters met Dromen van Werkplein Twente, de jubileum bijeenkomst van Duurzaam Netwerk Almelo en de Startup Challenge van Saxion.

Branches algemeen

In overleg met onze klanten worden werkzaamheden zoveel mogelijk op locatie uitgevoerd. Dientengevolge is 58,5% van de omzet afkomstig uit uitleen, groepsdetachering en individuele detachering en 41,5% van de omzet uit productie en overige activiteiten.

Netwerken

Dit jaar is veel aandacht besteed aan de deelname aan verschillende netwerken. Enerzijds om marktkennis te vergaren, anderzijds voor de marketing van het gegroeide productenpallet van SOWECO.

Branche Zorg, Facilitair en Logistiek

Detacheringen

In Almelo is een nieuwe groepsdetachering gestart voor de kledingsortering. De omvang bedraagt ultimo 2016 vier medewerkers, met inzet van tien medewerkers als perspectief.

Detacheringsfaciliteit

Sinds september wordt een detacheringsfaciliteit aangeboden.

De belangstelling van inleners en doelgroepbeheerders voor deze dienstverlening is groot. Ultimo 2016 zijn door middel van deze voorziening 19 personen bij klanten van SOWECO aan het werk. De verwachting is dat met meer publiciteit deze faciliteit sterk kan groeien. Zo heeft Rijssen-Holten als aandeelhouder / deelnemende gemeente reeds aangegeven alle huidige en nieuwe medewerkers uit de doelgroep op deze wijze te willen verlonen.

Schoonmaak

Met een stichting, die verscheidene scholen beheert, is een schoonmaakcontract afgesloten dat in samenwerking met een externe partij wordt uitgevoerd. Ultimo 2016 zijn zes medewerkers via een payroll-contract door SOWECO ingezet, waarvan vijf nieuw geworven mensen uit de doelgroep.

De werving van schoonmakers heeft ook uit buiten het gebied van GR gemeenten plaatsgevonden. Er is nog veel arbeidspotentieel zonder werk en het is zeer interessant om

actief en in een breed spectrum (bij bijv. UWV en andere gemeenten) gerichte vacatures te plaatsen voor bemensing van eigen opdrachten en/of voor klanten van SOWECO.

Groenonderhoud

Het groenonderhoud voor de gemeente Hellendoorn is naar volle tevredenheid van betrokken partijen verlopen. Doordat het aantal inzetbare medewerkers de afgelopen jaren sterk is afgenomen, is onderbezetting ontstaan. De gemeente heeft dientengevolge drie bijstandsgerechtigden in een ontwikkeltraject aan de ploeg toegevoegd. Tevens is besloten om een deel van het werk uit te besteden naar een commercieel hovenier onder de voorwaarde dat deze mensen uit de doelgroep in dienst neemt. Hier zijn via de detachingsfaciliteit twee kandidaten van SOWECO aan het werk.

Branche Maakindustrie

Detacheringen

Enkele verwachte nieuwe groepsdetacheringen zijn door klanten uitgesteld of afgezegd. Vervangende in- en ompak opdrachten hebben een lagere opbrengst per medewerker, waardoor de NTW achter blijft. Daarnaast krimpt het ook aantal lopende detacheringen. Met name groepsdetacheringen staan onder druk. Redenen hiervoor zijn:

- Door mismatch tussen de mogelijkheden van de kandidaten en de gevraagde competenties droogt de aanwas van te detacheren kandidaten op.
- De instroom vanuit de Participatiewet blijkt veelal voor de opdrachtgever financieel niet aantrekkelijk.

Productie

De NTW van Multipack Rijssen blijft achter ten opzichte van de begroting. Enerzijds door de uitstroom van SW-medewerkers, anderzijds doordat de aansluiting bij het Participatiepact vertraging heeft opgelopen omdat de opstart van de uitvoering van werkzaamheden bij een samenwerkingspartner, met redenen buiten onze invloedssfeer, is vertraagd.

Projecten

Naast de productie en de detacheringen zijn meerdere participatieopdrachten uitgevoerd en/of in uitvoering:

- Tweede spoor re-integratie
- Voortzetting Op Garantiebannen (gemeente Almelo en Twenterand)
- Wachtlijsttrajecten (gemeente Twenterand)
- Re-integratietrajecten (gemeente Tubbergen)
- Dienstverlening Participatiewet (gemeente Wierden)
- WIW/ID dienstverbanden omzetten naar garantiebannen (gemeente Twenterand)

Branche Lichte Industrie

Detacheringen

Een interne werkgroep heeft een trainingsprogramma ontwikkeld en ingezet waardoor meerdere beschutte medewerkers alsnog detachingsgeschikt zijn geworden. Het kortstondig inzetten van medewerkers op locatie van klanten (uitleen) ondersteunt deze ontwikkeling.

In 2016 is de Fabrik gestart op een nieuwe locatie, waardoor nieuwe werksoorten zijn ontstaan. Naast het verpakken van diervoer worden nu ook medewerkers ingezet voor kantine-werkzaamheden, schoonmaak, winkelactiviteit etc. Ultimo 2016 zijn 50 medewerkers uitgeleend.

Productie

Multipack heeft boven begroting gepresteerd. Gedurende het jaar is voldoende vraag naar werk gegenereerd; zowel productiewerk, als werken op locatie annex uitleen. De grootste NTW impuls zit in de uitleenwerkzaamheden. In het afgelopen jaar is voor het eerst een uitleenopdracht in gezamenlijkheid met SWB uitgevoerd.

Projecten

- Het project Arbeidsmatige dagbesteding heeft veel aandacht gevraagd, waarbij o.a. een fysieke omgeving is gecreëerd die past bij de doelgroep. Deze inzet heeft geleid tot de aanwezigheid van tien kandidaten per ultimo 2016.
- De samenwerking met de gemeente Dinkelland met betrekking tot het uitvoeren van beschut werk verloopt naar tevredenheid van beide partijen. Dit heeft ertoe geleid dat gemeente Dinkelland gebruik maakt van de verlengingsclausule in het contract.

Branche Groen

Detacheringen

Detacheringen (ca. 50) naar het bedrijfsleven zijn nagenoeg stabiel gebleven. De samenwerking met externe partners (andere groenbedrijven) is uitgebreid. De gemeente Almelo oriënteert zich op het afstoten van de eigen dienst openbare ruimte en is daarover in gesprek met Twente Milieu. Ook wij zijn in dit kader in gesprek met Twente Milieu over de detachering van een grote groep SW medewerkers naar hen. Deze ontwikkeling kan plaatsvinden onder de voorwaarde dat Twente Milieu een leerwerkbedrijf voor SOWECO is, waarbij SOWECO de training, coaching en begeleiding verzorgt. De gemeente Almelo, Twente Milieu en SOWECO hebben een convenant gesloten waarin de intentie tot vergaande samenwerking is vastgelegd. Een negental medewerkers is gedetacheerd naar de gemeente Twenterand en vallen nu onder aansturing van de gemeente.

Productie Groen

Jaarrond was er in 2016 voldoende werk voorhanden. De markt kenmerkt zich weliswaar nog steeds door grote wisselingen van marktpartijen; gedurende 2016 is groei van groenopdrachten in de markt ontstaan. Daarnaast hebben de in SOWECO GR deelnemende gemeenten niet of nauwelijks bezuinigd op hun groenbudgetten. Positieve ontwikkeling is ook dat aanbestedende partijen vaker SROI-eisen stellen, waardoor regelmatig vraag ontstaat naar de bij SOWECO beschikbare doelgroep. Afdelingen hebben elkaar over en weer ondersteund, waardoor opleveringen tot tevredenheid van opdrachtgevers zijn gerealiseerd. Het werken op basis middel van een nieuw beeldbestek bij ZGT (Hengelo en Almelo) is, na enige gewenningstijd bij onze medewerkers, goed verlopen.

Door uitstroom van SW-medewerkers zijn de seizoenspieken opgevangen door tijdelijke inhuur van medewerkers.

Projecten

- Het werkgelegenheidsproject Baanbrekend Landschap, geïnitieerd door Landschap Overijssel en diverse gemeenten, scoorde ook dit jaar weer goed. Met een halfjaarlijkse ondersteuning van drie voorlieden vond, net als in 2015, een groot aantal WWB-kandidaten via SOWECO (groen)relaties een baan. Voor 2017 wordt onderzocht of e.e.a. niet in eigen beheer jaarrond kan worden georganiseerd.
- Door het project Arbeidsactivering (gemeente Almelo) zijn inmiddels 400 mensen actief bij bedrijven en instanties in de regio. Alhoewel activering het belangrijkste doel van dit project is, blijkt onze inzet er ook toe te leiden dat meerdere deelnemers doorstromen naar regulier betaald werk. Het project zal ook in 2017 een vervolg kennen en doorgroeien naar ruim 500 deelnemers.

Andere producten en diensten

Als gevolg van de Participatiewet en de bestuurlijke opdracht om SOWECO NV meer marktgericht te positioneren enerzijds en door intensievere samenwerking met gemeenten, bedrijven, organisaties en instellingen anderzijds, ontstaan nieuwe participatieprojecten en dienstverlening aan derden.

Arbeidsactivering

In opdracht van de gemeente Almelo loopt een vijfjarig contract Arbeidsactivering 2.0. Hierbij worden bijstandskandidaten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt geplaatst bij externe maatschappelijke organisaties, bedrijven en instellingen.

VSO-Pro jongeren

Samen met gemeenten, RMC en VSO-Pro scholen worden trajecten voor jongeren uitgezet om hen naar de arbeidsmarkt toe te leiden. SOWECO biedt hiertoe een breed palet aan dienstverlening zoals test & training, werkervaringsplekken, jobcoaching etc.

Hiertoe wordt onder meer een personeelsfunctionaris één dag in de week uitgeleend aan RMC. Samen met de trajectbegeleiders en de werkcoaches zijn trajecten voor jongeren van VSO en Pro uitgezet. Het aantal verkregen trajecten is nog beperkt als gevolg van opstartproblemen in de interactie tussen RMC en het werkplein. De gestarte trajecten zijn naar tevredenheid van de coach uitgevoerd.

Loonwaardemeting

In opdracht van GR gemeenten (Twenterand 19, Wierden 17, Hellendoorn 15, Rijssen-Holt en 13, Almelo/Tubbergen 6) en andere opdrachtgevers (46) voert SOWECO NV loonwaardemetingen uit bij personen die op de reguliere arbeidsmarkt zijn geplaatst.

2e spoor re-integratietrajecten

SOWECO voert 2^e spoor re-integratietrajecten uit waarbij zij alle activiteiten uitvoert, zoals job coaching en het bieden van een werkervaringsplek. Het doel is kandidaten door te leiden naar een nieuwe werkgever.

Toeleiding Wajongers naar de arbeidsmarkt

In opdracht van UWV ontwikkelt, traint en begeleidt SOWECO NV UWV cliënten naar een plek op de reguliere arbeidsmarkt. Uit de evaluatie van het PAUW project met SWB, DCW en UWV is gebleken dat SOWECO ruim 50% van haar trajecten succesvol heeft afgerond. Andere SW bedrijven blijven daarbij achter. SOWECO wordt zeer geprezen voor de aanpak en inventiviteit bij het bemiddelen en plaatsen van kandidaten. Van de 26 gestarte kandidaten zijn nog slechts 3 kandidaten in traject.

Opleiden en trainen van leidinggevend en bij bedrijven

Extend geeft training aan leidinggevend en die arbeidsgehandicapten aansturen, waarbij de focus ligt op ontwikkeling van kennis en vaardigheden om met deze doelgroep om te gaan.

Praktijkdiagnose

Gedurende het jaar zijn in opdracht van het UWV en de gemeenten Rijssen-Holt en, Hellendoorn en Almelo 21 diagnoses uitgevoerd. Het UWV is zeer te spreken over de professionaliteit van de uitvoering en de wijze van rapporteren van SOWECO en heeft het instrument extra onder de aandacht gebracht bij hun arbeidsdeskundigen.

Overige dienstverlening

In 2016 is een dienstverlener ondersteunt bij het opzetten van accountmanagement. Deze heeft hierdoor één aanspreekpunt, één factuur en één systeem van urenverantwoording. Inmiddels zijn vijf personen, afkomstig van andere SW-bedrijven via SOWECO door-gedetacheerd. De toegevoegde waarde is vertaald in een opslagpercentage van de detachingsfee.

1.3. Bedrijfsvoering

Maatschappelijke doelstellingen

Bij SOWECO wordt een verbinding gelegd tussen haar maatschappelijke doelstelling en de voor realisatie van deze doelstelling onontbeerlijke bedrijfseconomische uitgangspunten en randvoorwaarden.

In 2016 is de bedrijfsdoelstelling om 60% van de SW medewerkers in het reguliere bedrijfsleven aan het werk helpen mede vormgegeven door het Cedrisproject Detacheringsfit maken van medewerkers. Hierin is een groot aantal medewerkers van “binnen” afdelingen gescreeend. Meerdere medewerkers zijn dientengevolge getraind en begeleid naar een werkplek buiten SOWECO, door middel van uitleen als wel detachering. Dit leidt tot de bevinding dat met veel inspanning en door juiste stimulering en motivering nog steeds medewerkers naar “buiten” kunnen worden gebracht.

Daarnaast levert SOWECO veel inspanningen op het gebied van het verder ontwikkelen en opleiden van haar medewerkers en het verhogen van de medewerkerstevredenheid, zoals heldere communicatie, actief betrekken van medewerkers bij het beleid, diversiteit van het werkaanbod en invloed op het werk.

Maatschappelijk betrokken ondernemen

SOWECO is een organisatie, die maatschappelijk betrokken ondernemen hoog in het vaandel heeft staan. Daarom wil SOWECO NV zoveel mogelijk bedrijven hiervoor enthousiast maken. Het functioneren van bedrijven en instellingen wordt steeds meer getoetst aan de mate waarin zij maatschappelijk betrokken ondernemen concretiseren. In de Participatiewet wordt een groot beroep op bedrijven gedaan om mensen met een arbeidsbeperking een arbeidsplaats in het bedrijfsleven te bieden.

Onze leveranciers zijn in 2016 beoordeeld op hun bijdrage op het gebied van sociaal ondernemen. Extend speelt hierbij een rol en inspireert bedrijven om mogelijkheden te ontdekken om zowel bedrijfseconomisch te renderen alsook sociaal te ondernemen.

Verbanden/netwerken

SOWECO heeft een breed netwerk in Almelo en omgeving. Zij is lid van o.a. Industriële Kring Twente, Regionaal Ondernemers Contact B2B en VNO/NCW. Verder is zij actief betrokken bij Duurzaam Netwerk Almelo (DNA) en St. De Slinger. SOWECO participeert in Cedris, de brancheorganisatie van sociale werkvoorzieningen. Extend is vertegenwoordigd als lid in de commissie van deskundigen bij TNO voor de Prestatieladder Socialer Ondernemen en is daarnaast lid van MKB Twente, MVO Nederland en De Normaalste Zaak.

Met de Universiteit Twente, Saxion en Hogeschool Arnhem/Nijmegen bestaat een samenwerkingsverband waarbij een promovendus bij Extend gestart is die onderzoek doet naar de inclusieve arbeidsmarkt en de daadwerkelijke invulling hiervan bij bedrijven en organisaties. Dit promotie onderzoek zal tot 2018 duren.

Investeren in sociaal kapitaal (professionals)

SOWECO NV is continue in ontwikkeling, ingegeven door de veranderende context waarin zij opereert. De maatschappelijke vraag naar diensten ten gunste van de inclusieve samenleving is divers en verschilt per gemeenschap. Hierdoor is het van belang dat de professionele organisatie in staat is om samen met de opdrachtgever te komen tot oplossingen voor lokale uitdagingen.

SOWECO NV heeft daarom in 2016 besloten zich anders te focussen en zich te richten op de lokale gemeenschap. Deze focus leidt tot een nieuwe interne organisatie, waardoor nieuwe samenwerkingsvormen ontstaan die innovaties voortbrengen.

Naast het belang van in- en externe samenwerking zijn bij deze nieuwe focus leiderschap, ondernemerschap en vakmanschap van belang. Deze verandering is in 2016 ingezet en zal in de komende jaren worden voortgezet. De ontwikkeling wordt langs een incrementele route vormgegeven, waardoor een beroep wordt gedaan op het ondernemen, leidingnemen en samenwerken van professionals in nieuwe teams.

Om de effectiviteit en het rendement van de maatschappelijke onderneming te bevorderen, dient een directe relatie tussen de organisatiedoelen en de daaruit voortvloeiende leerdoelen voor teams en professionals te worden gelegd. In 2016 is een begin gemaakt met het ontwerp van een instrument en proces dat ervoor zorgt dat elke professional en elk team eigen werk- en leerprestaties formuleert waarop gestructureerd feedback wordt gegenereerd vanuit de omgeving (in- en extern). Deze methodiek faciliteert het continue leerproces.

Business Development

Marktgerelateerde ontwikkelingen hebben dit jaar veel aandacht gekregen. Aangezien de dienstverlening rondom SW activiteiten jaarlijks afneemt, is het van groot belang nieuwe dienstverlening te ontwikkelen. De Participatiewet en ook Wmo hebben ertoe geleid dat nieuwe vormen van dienstverlening in de samenwerking met gemeenten en derden ontstaan.

Deze dienstverlening is ontwikkeld en uitgerold door de projectmatige wijze van werken die in 2015 is ingezet, verder door te voeren en te implementeren.

Praktijkdiagnose

De praktijkdiagnose is het observeren van mensen in hun dagelijkse werkzaamheden om te bekijken of en welke arbeidsmogelijkheden aanwezig zijn. De praktijkdiagnose is in samenspraak met UWV ontwikkeld. Het blijkt een nuttig instrument te zijn en is door de gemeenten ingezet. De verwachting is dat het instrument gedurende 2017 meer zal worden ingezet.

Detacheringsfaciliteit

Bedrijven zijn regelmatig bereid om, mede ingegeven door de afspraken (Sociaal Akkoord), mensen met een arbeidshandicap in te zetten. Tegelijkertijd is men vaak niet genegen om bijhorende risico's te dragen en de begeleiding op zich te nemen. SOWECO heeft daarvoor een faciliteit opgezet die bedrijven daarin ontzorgt. De faciliteit is een samenwerkingverband tussen SOWECO en een andere dienstverlener welke in 2017 verder geformaliseerd wordt.

Arbeidsmatige dagbesteding

In 2016 is een pilot gestart in samenwerking met de gemeente Almelo, De Nieuwe Organisatie en De Klup om te komen tot een voorliggende (algemene) voorziening ten behoeve van daginvulling/arbeidsmatige dagbesteding voordat mensen in een (duurder) zorgtraject terecht komen. Voor 2017 wordt groei van deelnemers verwacht. Ook gemeente Twenterand bekijkt of 24 deelnemers daarvoor in aanmerking komen.

Statushouders

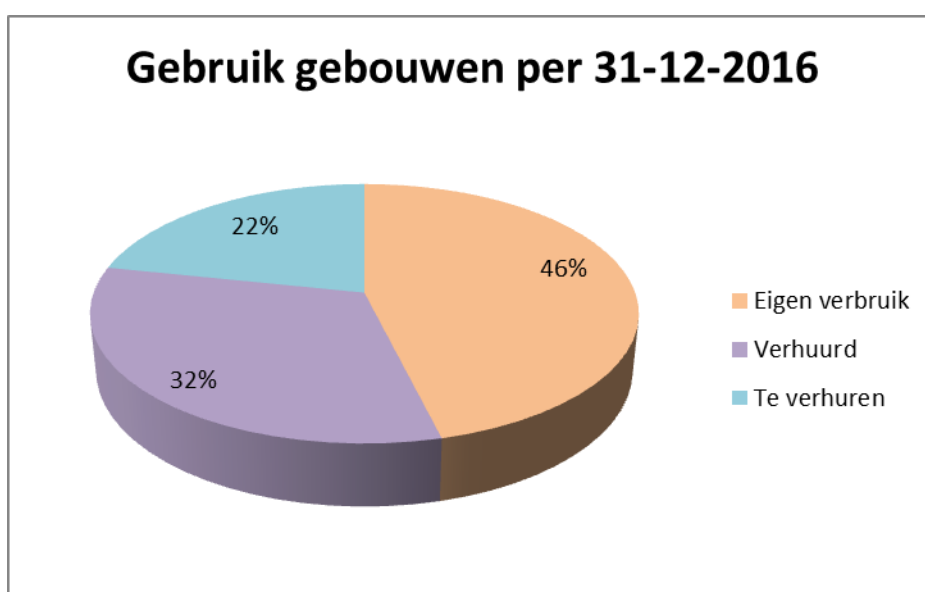
In diverse GR gemeenten zijn de afgelopen jaren statushouders komen wonen. Regelmatig zijn statushouders de taal nog niet machtig. Deze beperking wordt gemakkelijker opgeheven in een arbeidsmatige setting. SOWECO heeft in samenwerking met de gemeente Twenterand een project hiervoor opgestart. Statushouders worden door SOWECO gescreend en daarna wordt een advies gegeven over het vervolgtraject. Indien dit traject een onderdeel werk omvat, wordt dat door SOWECO uitgevoerd en wordt ingezet op toeleiden naar regulier werk.

Huisvesting

SOWECO NV is door SOWECO GR gemandateerd om haar gebouwen te beheren. Het eigen gebruik van de gebouwen is de afgelopen jaren gedaald. Dit leidt diensgevolge tot leegstand.

Onder de naam Matrix Bedrijvencentrum verhuurt SOWECO NV de niet door haar gebruikte ruimten. De formule van gefaciliteerde flexibele verhuur slaat aan in de markt. Alle verhuurbare kantoorruimten zijn in 2016 verhuurd geweest, evenals een gedeelte van de productieruimten. Inmiddels zijn 47 externe partijen op de SOWECO-complexen gehuisvest. In 2016 is sprake van groei in gebruik van de beschikbare flexplekken door externe gebruikers.

Onderstaande grafiek geeft de verhouding weer tussen eigen gebruik, verhuur en leegstand per ultimo 2016.



in 2015 is een scan uitgevoerd met betrekking tot energieverbruik. Dit heeft geleid tot een plan van aanpak voor verdere reductie van het verbruik in de komende jaren. In 2016 zijn aanvullend 270 zonnepanelen geplaatst onder gebruikmaking van subsidie. Inmiddels wordt een substantieel deel van het elektriciteitsverbruik door zonne-energie afgedekt. Daarnaast is begonnen met de vervanging van verlichtingselementen door energiezuinige ledverlichting.

Overige informatie

Kwaliteitsbeheersing

SOWECO vindt het belangrijk dat processen en procedures eenduidig worden toegepast en voortdurend worden verbeterd. Gedurende 2016 een project gestart voor herontwerp van de primaire processen, welke in de nieuwe organisatie toegepast zullen worden. Ook ondersteunende processen als beleidscycli en jaarplanningen, klanttevredenheid en KPI's, worden projectmatig en/of in werkgroepen uitgewerkt en geïmplementeerd.

SOWECO is ten aanzien van kwaliteit gecertificeerd volgens ISO 9001. Sinds 2015 wordt in dit kwaliteitssysteem een verbinding gemaakt met risicomanagement. SOWECO is in 2016 op deze aanpassing geauditeerd.

Arbeidsomstandigheden en veiligheid

SOWECO stuurt op gezondheid en veiligheid en is gecertificeerd volgens de OHSAS18001 norm. Daarnaast zijn de groenafdelingen gecertificeerd volgens VCA.

Ten aanzien van detacheringsplekken is veel energie gestoken in het uitvoeren van arboscans met als doel de risicobeoordeling van de werkplek.

Gedurende het verslagjaar zijn 24 meldingen van ongevallen binnengekomen. Geen van allen ernstig.

Auditering

Naast het interne auditprogramma door de eigen auditeurs, zijn door DEKRA externe audits uitgevoerd in het kader van ISO 9001 en OHSAS 18001. Enkele tekortkomingen en verbeterpunten zijn pro-actief uitgewerkt, waardoor de certificeringen zijn gecontinueerd. De hercertificering van de medewerkers inzake VCA heeft veel inspanning gekost. Dit heeft erin geresulteerd dat ook dit certificaat is verlengd.

Risicomanagement

Risicomanagement is essentieel voor het realiseren van onze strategische ambities. De risico's die het behalen van onze doelen kunnen belemmeren worden geïnventariseerd en beperkt. Om die reden is risicomanagement een belangrijk onderdeel van de bedrijfsvoering.

Niet alle risico's liggen binnen de invloedssfeer van SOWECO. De risico's met betrekking tot de continue ontwikkeling van de sociale wetgeving en de daarbij beschikbaar gestelde (SW-gerelateerde) rijkssubsidie enerzijds en de daaruit voortvloeiende beleidsmatige keuzes die lokaal worden gemaakt binnen de deelnemende gemeenten anderzijds zijn niet of nauwelijks door SOWECO te beïnvloeden. Deze risico's blijven buiten de scope van de interne werkgroep risicomanagement.

In 2016 heeft de werkgroep zich gericht op de beïnvloedbare risico's. Het systeem van risico-inventarisatie is opnieuw opgezet, waarbij dit is gekoppeld aan het interne auditprogramma. Daarnaast is gedurende afgelopen jaar een beleidsnotitie over frauderisico geschreven, inclusief een frauderisico-analyse. De vervolgstappen voor het komende jaar zijn het integreren van frauderisico in het beheersingsproces en de aandacht richten op de risico's van nieuwe product-marktcombinaties naast de bestaande werkvelden.

Automatisering en informatievoorziening

De automatisering van SOWECO is gericht op hoge up-time, opdat primaire en secundaire bedrijfsprocessen adequaat kunnen verlopen. Daarnaast worden de benodigde applicaties technisch en functioneel ondersteund. In de afgelopen drie jaar is de ICT-infrastructuur voor zowel SOWECO- als Matrix-klanten ge-upgrade naar moderne maatstaven. Dit alles tegen een Total Costs of Ownership (TCO) dat op of onder het landelijk gemiddelde ligt.

Hiertoe aandacht geweest voor o.a.:

- een toekomstbestendige oplossing voor de IT-infrastructuur aan de Plesmanweg
- een moderne fat-cliënt mobiele oplossing voor het op afstand ontsluiten van applicaties en data
- aanvullende IT-beveiliging, anticiperend op nieuwe malware-bedreigingen (zoals ransomware, cryptoware)
- een IT-risicoanalyse door gecertificeerde derde als gevolg van de introductie van de Wet Melden Datalekken
- het creëren van webformulieren en/of workflow afhandeling van enkele relevante (nieuwe) processen
- het uitbouwen van een hybride cloudomgeving
- het doorontwikkelen van de weburenapplicatie voor intern gebruik vanaf 2017

- het samenvoegen CRM applicaties en LEAN maken van de gebruikersomgeving
- begeleiding van bestaande en nieuwe huurders inzake geïndividualiseerde IT-omgevingen

Milieu

Door het bureau M-trix is een aanvang gemaakt met de Energieaudits (de EED). Het doel is een verlaging van de energieafname met 20% over een termijn van vijf jaar. De doelstellingen uit het Milieubeleidsplan 2016 zijn grotendeels gehaald. Het betreft o.a.

- de inzet van elektrische auto's met een eigen laadpunt
- het uitbreiden van de inzet van zonne-energie door middel van het aanvullend plaatsen van circa 270 zonnepanelen
- het toepassen van de CO2 prestatieladder
- het voorkomen van bodemverontreiniging

Ook is begonnen met het vervangen van traditionele verlichting door LED verlichting.

1.4. Resultaten

Maatschappelijk

Ten aanzien van een juiste uitvoering van de Wsw en projecten in het Sociaal Domein is het van belang continu oog te hebben voor en aandacht te schenken aan kritische succesfactoren. Deze zijn:

- het leveren van maatschappelijke meerwaarde
- realisatie van de opgedragen taakstellingen
- het bevorderen van de ontwikkeling van de werknemers naar een zo hoog mogelijke trede op de werkladder en dus naar een zo regulier mogelijke werksituatie
- het bevorderen van de ontwikkeling van kandidaten uit allerhande projecten en het toeleiden van hen naar duurzaam werk
- eventuele aanvullende afspraken

Maatschappelijke bijdrage

Op ruime schaal is medewerking verleend aan initiatieven en activiteiten van organisaties, die zich bezighouden met het bevorderen van participatie en/of het welbevinden van personen.

- Stichting Kans voor een Kind is financieel ondersteund door het doneren van de opbrengst van de maandelijkse loterij van en onder het personeel. In 2017 is stichting Wensambulance, een organisatie die het mogelijk maakt dat mensen, die geen andere mogelijkheden hebben, vervoerd kunnen worden, aangewezen als begunstigde van de loterijopbrengst. De verwachte opbrengst bedraagt € 6.000.
- De afdeling Groen heeft in samenwerking met mensen uit het Arbeidsactivering project een bijdrage geleverd aan het opknappen van hallen op het Indiëterrein. Dit project zal ook in 2017 doorlopen en is van grote maatschappelijke waarde voor Almelo.
- SOWECO NV participeert sinds 2011 in het bestuur van de stichting De Slinger. Deze stichting stelt zich ten doel om partijen te verbinden, die – ieder op hun eigen manier – een bijdrage leveren aan het bevorderen en uitbreiden van het maatschappelijk betrokken ondernemen. In 2016 heeft SOWECO ondersteuning geboden bij een zestal klussen, die een waarde van € 7.000,- vertegenwoordigen
- Er is ruimte ter beschikking gesteld voor het inpakken van kerstpakketten ten behoeve van minima-gezinnen in Almelo.

Organisatorisch

Training en opleiding

SOWECO NV is een erkend leerbedrijf voor een ruim aantal beroepsopleidingen van het MBO, welke geregistreerd staan bij Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB). In 2016 zijn enkele wijzigingen doorgevoerd met betrekking tot erkenningen en bijbehorende praktijkbegeleiders. Deze aanpassingen hebben ertoe geleid dat gerichter stageplekken zijn aangeboden en ingevuld.

Daarnaast heeft de goede samenwerking met Saxion Hogeschool geresulteerd in het volgen van de opleiding tot Arbeidsdeskundige, door drie professionals, en in een stageplaats voor een student van de opleiding Human Talent Development.

Gedurende het jaar hebben 301 medewerkers 28 verschillende opleidingen of trainingen gevolgd, waarvan:

- 90 professionals
- 211 SW-medewerkers

De cursussen met grotere groepen deelnemers betreffen:

- Training Buitengewoon (Training en detachingsfit maken SW)
- Workshop voedselveiligheid
- Schoonmaak SVS Basisopleiding
- Voormancursus
- Rijvaardigheid (diverse voertuigsoorten)
- Diverse groengerelateerde trainingen
- BHV / EHBO
- Trainersvaardigheden
- LEAN management
- Accountmanagement
- Adviesvaardigheden
- Opleiding tot Arbeidsdeskundige

In 2016 is de training “detachingsfit maken” ontwikkeld en ingezet met als doel SW medewerkers te faciliteren in hun ontwikkeling ten behoeve van uitstroom naar zo regulier mogelijk werk. Deze training is opgebouwd uit drie modules van 12 weken met als thema:

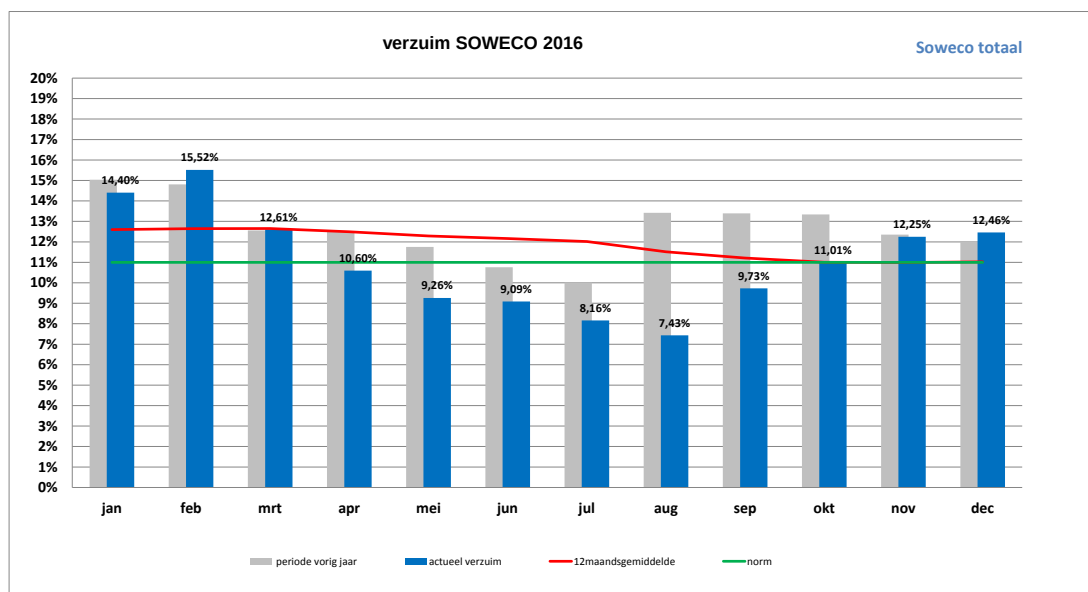
1. Omgaan met veranderingen
2. Samenwerken
3. Blik naar werk

Bij de ontwikkeling van de training is gekozen voor een blended learning vorm: E-learning van www.oefenen.nl / WERK-portal, WPO (werkplek opleiden) en bedrijfsbezoeken.

Ziekteverzuim

2016 is vanuit het perspectief van het terugdringen van ziekteverzuim een heel goed jaar. Het project “duurzame inzetbaarheid” dat zich heeft voltrokken in 2015 en 2016, heeft een zeer gunstig effect op het verzuim.

Waar de organisatie bij de start in 2016 nog een relatief hoog verzuim kende, is na maart de daling van ziekteverzuim dusdanig ingezet dat in de maanden daarna het verzuimcijfer het laagst is ten opzichte van de afgelopen jaren. Het gemiddelde verzuimpercentage van de totale organisatie is het afgelopen jaar 11,02% (norm 11%). Het project voldeed daarmee aan de geformuleerde doelstelling en is ten opzichte van de benchmark zeer gunstig. Bij de professionals daalde het gemiddelde verzuim van 6,04% in 2015 naar 5,27% in 2016. Ook binnen de productie is sprake van een daling, 11,49% in 2016 ten opzichte van 13,17% in 2015.



Evenals voorgaande jaren heeft de BC Group in 2016 als arbodienstverlener gefungeerd.

Doelgroepen

In het verslagjaar heeft SOWECO steeds voldoende werk weten te genereren om alle SW-medewerkers te voorzien van zinvol werk. Ook zij ervaren dat als waardevol. In algemene zin blijft de focus onveranderd gericht op de bevordering van de ontwikkeling van competenties van al onze medewerkers en deelnemers.

Zowel bij intern werkende als bij gedetacheerde of uitgeleende medewerkers gaat de aandacht uit naar het vinden van een goede werkplek, waar zij (en bij uitplaatsing: ook hun werkgever) tevreden over zijn. Een en ander is uiteraard in gelijke mate toepasbaar op iedereen, die in het kader van re-integratie, leren werken of arbeidsactivering deelneemt aan door SOWECO aangeboden en verzorgde (ontwikkel)trajecten.

Realisatie Wsw

De betrokken gemeenten Almelo, Hellendoorn, Rijssen-Holten, Tubbergen, Twenterand en Wierden hebben in 2016 gemiddeld 1.227,53 arbeidsjaren gerealiseerd. Dit is 75,63 arbeidsjaren minder dan in 2015. De daling is per 2012 ingezet als gevolg van een selectieve instroomstop ingevolge een bestuursbesluit. Met de komst van de Participatiewet is de instroomstop per 1-1-2015 definitief geworden.

Het verloop van de binnen SOWECO werkzame SW-medewerkers is in onderstaande tabel weergegeven. De aantallen betreffen personen (nominalen) per ultimo van elk jaar.

Ontwikkeling eigen SW-medewerkers naar feitelijke werkplek						
ultimo verslagjaar - nominaal	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Laddering naar werksoort	Nom.	Nom.	Nom.	Nom.	Nom.	Nom.
Begeleid werken	0	0	0	0	38	40
Individuele detachering	131	141	151	129	168	168
Groepsdetachering	339	344	380	342	235	254
Werken op locatie	237	251	271	508	516	525
Beschutte werkplek	495	526	531	430	540	860
Totalen	1.202	1.262	1.333	1.409	1.497	1.847

(excl. werknemers uit niet deelnemende gemeenten en Larcom populatie)

De SW-populatie is voor het grootste deel werkzaam geweest bij SOWECO NV. 128,24 arbeidsjaren zijn gerealiseerd door medewerkers onder te brengen bij Larcom. Naast de te beheren SW-populatie uit de in de GR deelnemende gemeenten heeft SOWECO ook 36,79 arbeidsjaren gerealiseerd voor niet deelnemende gemeenten, waarmee de beheerde SW-populatie over 2016 gemiddeld 1.264,02 arbeidsjaren bedraagt.

Realisatie op basis van gemiddelde aantallen arbeidsjaren:

Realisatie SOWECO 2016 versus 2015			
SW-medewerkers in arbeidsjaren	realisatie 2016	realisatie 2015	verschil
Dienstbetrekkingen bij SOWECO GR	1.075,21	1.139,76	-64,55
idem ex-Larcom populatie Hellendoorn	23,78	24,67	-0,89
Werkend bij SOWECO NV	1.098,99	1.164,43	-65,44
Populatie Hellendoorn bij Larcom	5,68	5,84	-0,16
Populatie Twenterand bij Larcom	121,41	129,34	-7,93
idem Begeleid werken	1,15	1,25	-0,10
Populatie overige gemeenten bij Larcom	0,00	2,00	-2,00
Taakstelling / Realisatie SOWECO NV	1.227,23	1.302,86	-75,63
Populatie niet deelnemende gemeenten	36,79	30,10	6,69
Beheerde SW-populatie SOWECO	1.264,02	1.332,96	-68,94

Omdat in het verleden separate afspraken zijn gemaakt over zowel de ex-Larcom populatie van Hellendoorn als de populatie van Hellendoorn en Twenterand werkzaam bij Larcom, is de verdeelsleutel gebaseerd op 1.075,21 gemiddelde gerealiseerde arbeidsjaren.

SiSa 2011

De geconstateerde omissie in de verantwoording van de SiSa over 2011 is door betrokken partijen juridisch in onderzoek. Inmiddels is uitspraak gedaan ten nadele van betrokken gemeenten.

WachtlIJst

Met de invoering van de Participatiewet is de wachtlIJst Wsw opgenomen in het doelgroepenregister, welke wordt beheerd door UWV. De mensen met een Wsw-indicatie hebben voorrang op een baan in het kader van de zogenaamde Banenafpraak. Deze voorrangspositie komt per 1 januari 2017 te vervallen.

Los van het doelgroepenregister ontstaat vanaf 2015 een nieuwe SW-wachtlIJst. Indien het dienstverband wordt beëindigd anders dan om reden van:

- Bereiken van pensioengerechtigde leeftijd
- Overlijden
- Indicatie ondergrens
- Intrekking van Wsw-indicatie

behoudt betrokkene de status “zittende populatie” en kan derhalve opnieuw door de gemeente worden geplaatst.

Per ultimo 2016 staan 35 personen op deze wachtlIJst: 23 zijn “matig” geïndiceerd en 12 “ernstig”. De verantwoordelijkheid voor de wachtlIJst ligt onveranderd bij gemeenten.

Begeleid Werken

De gemeenten begeleiden in eigen beheer de deelnemers met een Begeleid Werken contract.

Detacheringen

De hoeveelheid gedetacheerde mensen daalt in absolute zin van 485 per ultimo 2015 naar 470 ultimo 2016. Percentueel is sprake van een lichte stijging van 38,4% naar 39,1%.

- Eind 2016 zijn 339 medewerkers (305,9 AJ) in een groepsdetachering werkzaam en 131 medewerkers in individuele detachering (112,0 AJ).
- Eind 2015 betrof het 344 medewerkers (310,9 AJ) in groepsdetachering en 141 medewerkers (122,6 AJ) in individuele detachering.

Bovenstaande kan vervat worden in onderstaand overzicht:

Recapitulatie eigen SW-medewerkers						
ultimo verslagjaar	2016			2015		
Laddering naar werksoort	Nom.	Fte	AJ	Nom.	Fte	AJ
Begeleid werken	0	0,0	0,0	0	0,0	0,0
Individuele detachering	131	112,0	115,8	141	122,6	125,9
Groepsdetachering	339	305,9	315,2	344	310,9	320,7
Werken op locatie *	237	218,4	226,0	251	230,9	239,2
Beschutte werkplek *	495	402,1	426,4	526	431,0	456,4
Totalen	1.202	1.038,4	1.083,4	1.262	1.095,4	1.142,1

(excl. werknemers uit niet deelnemende gemeenten en Larcom populatie)

(*) Naast gedetacheerde medewerkers zijn in 2016 grote aantallen medewerkers vanuit de beschutte productie- en groenafdelingen uitgeleend aan vele bedrijven, als semi-permanente ondersteuning in hun productieproces of om pieken in de productie op te vangen. Ultimo 2016 zijn omgerekend 117 fulltimers in uitleensituaties aan het werk. Dientengevolge is ultimo 2016 meer dan 50% van de SW-medewerkers geheel of gedeeltelijk gedetacheerd. Landelijk is dat ongeveer 40 %

Het aantal gedetacheerden per eind 2016 betreft de saldering van veel mutaties van nieuw gerealiseerde en, om uiteenlopende redenen, beëindigde plaatsingen.

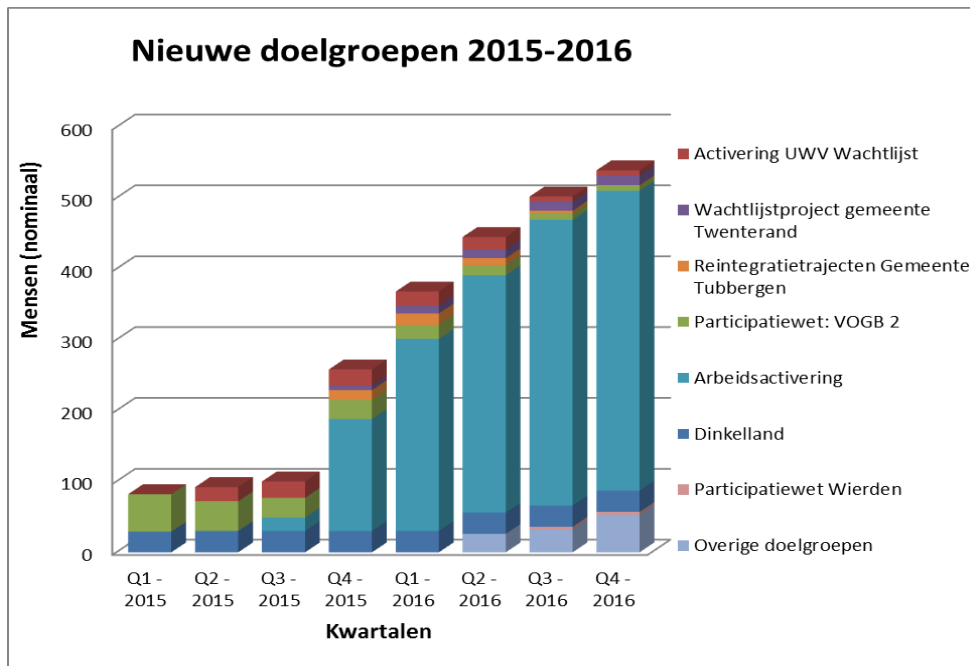
Dynamiek Detacheringen 2016			
Medewerkers	Mutaties	nwe plaatsing	beëindigd
Individueel gedetacheerden	53	22	31
Groepsgedetacheerden	75	38	37
Totaal aantal mutaties	128	60	68

Realisatie overige doelgroepen

SOWECO bedient, naast de traditionele SW doelgroep, steeds meer nieuwe doelgroepen. Het aantal mensen uit deze doelgroepen is in 2016 substantieel gestegen. De gemiddelde NTW per deelnemer is beperkt in vergelijking met de gerealiseerde loonwaarde van SW-medewerkers. Bij de meeste deelnemers wordt geen NTW uit productie of detachering gegenereerd; het betreft alleen een ontwikkel- en/of begeleidingsfee. Doordat ook

loonkosten achterwege blijven, zijn deze opdrachten, naast de maatschappelijke waarde, ook voor SOWECO (resultaat-technisch) weldegelijk belangrijk.

De nieuwe doelgroepen hebben een verschillende ontstaansbron. De mensen komen veelal uit de bestanden van de deelnemende gemeenten, maar ook van niet deelnemende gemeenten, UWV, VSO scholen en bedrijven. De inhoud van de trajecten varieert van activering, training en werkervaring tot beschut werken. Voor een belangrijk deel gaat het hierbij ook om arbeidsmarkttoeleiding van doelgroepen. Onderstaande grafiek geeft een beeld van de ontwikkeling in aantallen van de verschillende doelgroepen.



Dit leidt tot de volgende resultaten:

Activering UWV wachtlijst

In totaal zijn 23 deelnemers in traject genomen. Eind 2016 nog 7 mensen in een traject de overige 17 uitgestroomd waarvan 11 zijn bemiddeld naar betaald werk (48%) .

Wachtlijstproject

In oktober 2015 gestart met 7 deelnemers en eind 2016 zijn 14 deelnemers in een traject.

Re-integratietrajecten Tubbergen

In januari gestart met 16 deelnemers. Van 11 deelnemers is het traject voortijdig gestopt, terwijl 2 personen zijn bemiddeld naar betaald werk.

Voorbereiding op garantiebanen

In 2016 23 deelnemers in traject waarvan er 17 geplaatst zijn in een garantiebaan (74%).

Arbeidsactivering

Gedurende 2016 zijn 420 kandidaten geactiveerd en geplaatst bij maatschappelijke instellingen en organisaties in Almelo en omstreken. Bij 7 kandidaten heeft dit geleid tot betaald werk. SOWECO NV ziet goede kansen om meer mensen naar een betaalde functie te begeleiden, maar deze werkzaamheden behoren, zoals afgesproken met de opdrachtgever, niet tot het takenpakket.

Participatieproject Wierden

Er zijn 4 medewerkers actief in een traject.

Dinkelland

30 beschutte medewerkers uit Dinkelland zijn geplaatst bij SOWECO. 3 personen hiervan zijn geplaatst bij een ander bedrijf.

Payrolling

In samenwerking met een uitzendbureau worden 19 personen gedetacheerd bij derden.

Overige activiteiten

Aanvullend zijn ook arbeids- en stageplekken aangeboden aan personen, die vanwege hun grote afstand tot de reguliere arbeidsmarkt, aangewezen zijn op aanpassingen en intensieve begeleiding in een werksituatie. Dit betreft bijvoorbeeld mensen met een Wajong uitkering en taakgestraften van Niendure en Bureau Halt. Tevens liepen MBO/HBO leerlingen van diverse scholen in de omgeving in ons bedrijf stage. Dit betreft een wisselend aantal personen. Eind 2016 bestond deze groep uit 24 personen.

Financiële resultaten

Algemeen

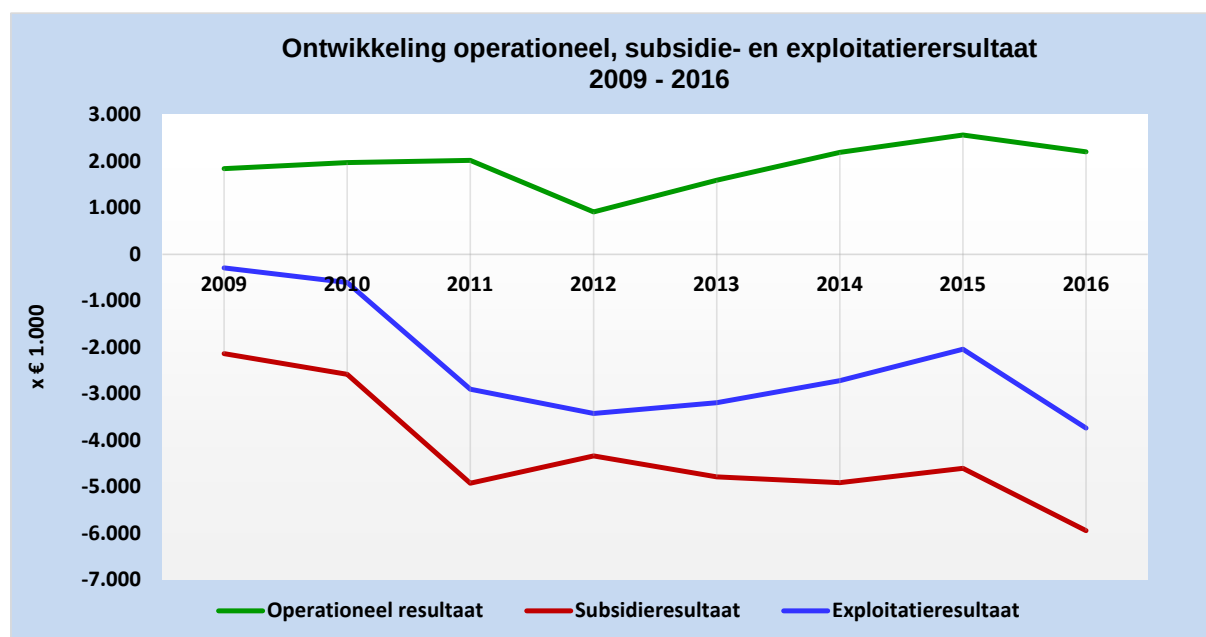
SOWECO heeft in 2016 een positief exploitatieresultaat behaald van € 10.000 (+).

Het bedrijfsresultaat van SOWECO NV bedraagt € 2.207.000 (+), waarbij het verlies aan NTW als gevolg van 5,1 % uitstroom van SW-medewerkers, door nieuwe producten en dienstverlening naar gemeenten en markt is goedgemaakt. Naast het bedrijfsresultaat is, door inzet van interne uren, een vrijval van geormerkte algemene reserves met betrekking tot “transformatie- en innovatieplannen voor SW-bedrijven” ontstaan ad € 241.000 (+).

Gemeenten ontvangen € 1,3 miljoen minder Rijkssubsidie, waardoor het subsidieresultaat oploopt tot € 5.939.000 (-/-) over 2016. Deze tekorten worden één op één doorgezet naar SOWECO. De aanvullende ex-ante gefinancierde bijdrage ter dekking van dit tekort is € 3.742.000.

Resultaten in perspectief

De ontwikkeling van het resultaat, opgesplitst in het operationeel en subsidieresultaat en in een perspectief van acht jaar, toont aan dat het door SOWECO NV gerealiseerde operationele resultaat van 2016 zich bovengemiddeld verhoudt ten opzichte van het gemiddelde over de laatste acht jaar ad € 1.914.000 (+), ondanks een vermindering van 645 SW-medewerkers sinds 2011 (van 1.847 ultimo 2011 naar 1.202 naar ultimo 2016).



Het subsidieresultaat is in de afgelopen jaren daarentegen gedaald van € 2.136.000 (-/-) in 2009 naar € 5.939.000 (-/-), een verschil van € 3.803.000 (-/-). Deze daling komt grosso modo overeen met de aanvullende bijdrage die door gemeenten wordt betaald.

Extern onderzoek naar de oorzaken van het negatief subsidie-resultaat heeft de oorzaken voor de afwijking van het subsidie-resultaat van SOWECO GR ten opzichte van het landelijk gemiddelde aangetoond:

- Geen instroom van SW medewerkers.
Instroom heeft een positief effect op het subsidieresultaat, omdat de loonkosten lager zijn dan de subsidie. Dit zou tevens het operationeel resultaat positief hebben beïnvloed als gevolg van de mogelijkheid om loonwaarde te vermarkten.

- De populatie van voor 1998 is bij SOWECO GR hoger dan landelijk gemiddeld. Bij deze populatie zijn de loonkosten hoger dan gemiddeld.
- Begeleid Werken wordt, in tegenstelling tot andere SW-bedrijven, niet door SOWECO GR uitgevoerd. Begeleid Werken is rendabel en wordt nu door gemeenten uitgevoerd. Het rendement is in de resultaten van gemeenten verdisconteerd.

Geconstateerd wordt dat bovenstaande factoren buiten de invloedssfeer van SOWECO NV vallen.

In de verdere analyse worden de uitkomsten enerzijds vergeleken met de resultaten van 2015, anderzijds richt een deel van de analyse zich op de vergelijking met de werkbegroting van 2016.

Resultaten 2016 in vergelijking met 2015

Exploitatieresultaat

Exploitatieresultaat 2016 versus 2015				
bedragen x € 1.000	2016	2015	Verschil	voor- of nadeel
Operationeel resultaat	2.207	2.452	-245	nadeel
Subsidieresultaat SW	-5.939	-4.600	-1.339	nadeel
Gemeentelijke bijdragen	3.742	3.419	323	voordeel
Exploitatieresultaat	10	1.271	-1.261	nadeel

Operationeel resultaat

Het bedrijfsresultaat van SOWECO NV bedraagt € 2.207.000 (+) en is € 245.000 slechter dan in 2015 (-/-).

Operationeel resultaat 2016 versus 2015				
bedragen x € 1.000	2016	2015	Verschil	voor- of nadeel
Netto opbrengsten	10.769	10.984	-215	nadeel
Totale kosten	8.562	8.532	-30	nadeel
Operationeel resultaat	2.207	2.452	-245	voordeel

Het Dagelijks Bestuur heeft afgesproken dat Tubbergen in het kader van de retributieregeling over 2016 een eenmalige compensatie ontvangt. SOWECO NV heeft dit opgelost door haar eigen contract met Tubbergen open te breken. De daaruit voortvloeiende kosten zijn in het bedrijfsresultaat verwerkt, waardoor geen aanvullende kosten voor gemeenten ontstaan.

Netto opbrengsten

De netto opbrengsten zijn per saldo met € 215.000 gedaald (-/-) van € 10.984.000 in 2015 naar € 10.769.000 in 2016 als gevolg van:

- lagere NTW ad € 48.000: zie onderstaand tabel
- lagere verhuuropbrengsten ad € 34.000 (-/-) door huuropzeggingen van productieruimten;
- lagere diverse baten ad € 133.000 (-/-)

Netto Toegevoegde Waarde (NTW) 2016 versus 2015				
bedragen x € 1.000	2016	2015	verschil	voor- of nadeel
Productie	3.608	4.443	-591	nadeel
Detacheren inclusief uitleen	5.350	5.395	-45	nadeel
Overige omzet	926	94	588	voordeel
Totale Netto Toegevoegde Waarde	9.884	9.932	-48	nadeel

Kosten

De totale kosten zijn per saldo met € 30.000 gestegen (-/-) van € 8.532.000 in 2015 naar € 8.562.000 in 2016 als gevolg van:

- Per saldo € 197.000 hogere personeelskosten (-/-) door o.a.:
 - o natuurlijke uitstroom van ambtelijke medewerkers (+)
 - o structurele effect van de CAO verhoging van 3,0% (-/-)
 - o de gedeeltelijke vervanging van uitgestroomde SW-voorlieden (+)
- Per saldo € 167.000 lagere bedrijfskosten (+) door:
 - o lagere kosten voor o.a.: huur, energie, kantoorkosten, kosten externe dienstverlening, rente- en afschrijving (+)
 - o hogere kosten voor o.a. onderhoud, marketing, juridische inzet en overige bedrijfskosten (-/-)

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat bedraagt € 5.939.000 (-/-) en is € 1.339.000 slechter dan in 2015 (-/-).

Het subsidieresultaat is gebaseerd op de rijksbijdrage SW minus de loonkosten van de SW-medewerkers, voor zover de uitvoering van SW door de in GR deelnemende gemeenten als opdracht aan SOWECO GR is gegeven. De taken Wachtlijstbeheer en Begeleid Werken (BW) vallen geheel buiten de opdracht van SOWECO GR.

Subsidieresultaat 2016 versus 2015				
bedragen x € 1.000	2016	2015	Verschil	voor- of nadeel
Personeelskosten SW	39.123	40.541	1.418	voordeel
Gemeentelijke subsidie SW	32.164	34.957	-2.793	nadeel
Bijdrage Larcom	1.020	984	36	voordeel
Subsidieresultaat	-5.939	-4.600	-1.339	nadeel

De gemiddelde door SOWECO NV beheerde SW-populatie is in 2016 met 57,4 fte (68,9 AJ) gedaald van 1.283,8 fte (1.332,9 AJ) naar 1.226,4 fte (1.264,0 AJ). Dit is inclusief de SW-populatie bij Larcom en medewerkers van niet deelnemende gemeenten.

Personeelskosten

De personeelskosten SW zijn per saldo met € 1.418.000 (+) gedaald van € 40.541.000 in 2015 naar € 39.123.000 over 2016 als gevolg van:

- € 1.752.000 lagere loonkosten SW als gevolg van uitstroom (+)
- € 228.000 hogere loonkosten als gevolg van aanpassing van de CAO SW (-/-)
- € 106.000 hogere indirecte loonkosten, mede als gevolg van betaalde transitievergoedingen ad € 78.000 (-/-)

Gemeentelijke subsidie SW

De via de gemeenten ontvangen rijkssubsidie SW is per saldo gedaald met € 2.793.000 (-/-) van € 34.957.000 in 2015 naar € 32.164.000 in 2016 als gevolg van:

- daling van de rijkssubsidie per AJ van € 26.241 over 2015 naar € 25.457 over 2016 en een vaste verrekenprijs voor niet deelnemende gemeenten ad € 25.100. Dit leidt tot een negatief prijsverschil van € 984.000 (-/-)
- daling van de met de gemeenten te verrekenen hoeveelheid AJ als gevolg van uitstroom. Dit leidt tot een negatief hoeveelheidsverschil van € 1.809.000 (-/-).

Bijdrage Larcom

De bijdrage Larcom is per saldo met € 36.000 (+) gestegen van € 984.000 in 2015 naar € 1.020.000 in 2016. De Larcom populatie loopt, op basis van separate afspraken met betrokken GR gemeenten, neutraal door het exploitatieresultaat. De bijdrage betreft derhalve een saldering van de directe kosten en directe opbrengsten. De bij Larcom werkzame SW-populatie is gemiddeld gedaald van 138,4 AJ over 2015 naar 128,1 AJ over 2016.

Gemeentelijke bijdragen

De aanvullende, ex-ante gefinancierde gemeentelijke bijdrage is bij de totstandkoming van de werkbegroting 2016 vastgesteld op € 3.742.000. De bijdrage per gemeente is vastgesteld op basis van de begrote (jaargemiddelde) inbreng van arbeidsjaren van die gemeente. Met het vaststellen van de gerealiseerde gemiddelde aantallen per gemeente wordt de definitieve verdeling van bovengenoemde bijdrage bepaald.

Resultaten 2016 in vergelijking met de begroting van 2016

Beleideffecten in begrotingsopstelling 2016

In de begroting van 2016 is ten opzichte van 2015 rekening gehouden met onderstaande feiten/besluiten met financiële gevolgen:

- Uitstroom van 6% van de SW-populatie en daarmee navenant teruglopende NTW
- Het vervallen van de taakstelling netto rendementsverbetering en daarmee stimulering van marktwerking
- Uitvoering van het regionale sectorplannen
- Stijging van de rijkssubsidie SW aan gemeenten ad € 187 per arbeidsjaar van € 25.224 in 2015 naar € 25.411 in 2016.

Financiële effecten gedurende 2016

Naast de reeds ingecalculerde effecten zijn aanvullend gedurende 2016 de volgende (financiële) effecten ontstaan:

- De landelijke uitstroom is in werkelijkheid lager dan de in het macrobudget opgenomen aantallen. Hierdoor is een daling ontstaan van € 507 per arbeidsjaar aan rijkssubsidie SW, met een schadelast last voor SOWECO GR van € 576.000 (-/-)
- De CAO voor de Sociale Werkvoorziening is met 2,22% gestegen. Dit leidt tot een positieve aanpassing van het macrobudget en daarmee tot verhoging van de rijkssubsidie met € 553 per arbeidsjaar. De bijstelling van het budget van gemeenten en daarmee voor SOWECO GR bedraagt € 629.000. Hier staan echter in gelijke mate hogere loonkosten SW tegenover.
- Naar aanleiding van beide voorgaande opmerkingen is de in de Participatiewet opgenomen Rijkssubsidie SW per saldo met € 46 per arbeidsjaar gestegen. (begroot € 25.411, werkelijk € 25.457). Met een gemiddelde door SOWECO beheerde SW-populatie van 1.135,8 AJ over 2016 heeft dit per saldo een resultaatteffect van € 53.000.

- Per 1 juli 2016 0,83% beschikbaar is gesteld. Deze verhoging wordt in 3 jaar tijd gedekt voor de verlaging van de pensioenpremie, mits er tussentijds geen premieverhoging plaatsvindt.
- De CAO CAR-UWO is met 3,0% naar boven bijgesteld. In de begroting was 1,75% opgenomen. De tegenvaller had een effect van € 58.000.

Exploitatieresultaat

Bovenstaande in hoofdlijnen beschreven effecten leiden tot onderstaande vergelijking met de begroting 2016. SOWECO heeft in 2016 een positief exploitatieresultaat behaald van € 10.000 (+) ten opzichte van de begroting.

Exploitatieresultaat 2016 versus begroot				
bedragen x € 1.000	Realisatie	begroot	Verschil	voor- of nadeel
Operationeel resultaat	2.207	1.776	431	voordeel
Subsidieresultaat SW	-5.939	-5.518	-421	nadeel
Gemeentelijke bijdragen	3.742	3.742	0	=
Exploitatieresultaat	10	0	10	voordeel

Operationeel resultaat

Het bedrijfsresultaat is € 431.000 beter dan begroot (+).

Naast het bedrijfsresultaat is, door inzet van interne uren, een vrijval van geormerkte algemene reserves met betrekking tot "transformatie- en innovatieplannen voor SW-bedrijven" ontstaan ad € 241.000 (+).

Operationeel resultaat 2016 versus begroot				
bedragen x € 1.000	Realisatie	begroot	Verschil	voor- of nadeel
NTW	9.884	9.845	39	voordeel
Div. baten en opbrengsten	885	666	219	voordeel
Totale kosten	8.562	8.735	173	voordeel
Operationeel resultaat	2.207	1.776	431	voordeel

Netto opbrengsten

De NTW is per saldo € 39.000 hoger dan begroot (+) als gevolg van:

- € 55.000 verhoogde NTW uit detacheren en uitleen (+), ondanks dat het project Blue view niet van de grond is gekomen
- € 73.000 verhoogde NTW uit nieuwe dienstverlening en retributieopdrachten (+), ondanks het niet doorgaan van de projecten Certego en Solutions (ad € 77.000 -/-)
- € 89.000 lagere NTW uit productieactiviteiten (-/-), mede als gevolg van het openbreken van het contract Tubbergen (ad € 250.000 -/-)

De diverse baten en opbrengsten zijn € 219.000 hoger dan begroot (+) als gevolg van:

- o.a. hogere opbrengst kantine (+), boekwinst verkoop pand (+), ontvangen schadevergoedingen (+) en ontvangen nabetaling UWV (+)

Kosten

De totale kosten zijn per saldo lager dan begroot (+).

- Personeelskosten voor ambtelijk- en sofex-personeel zijn per saldo € 34.000 hoger dan begroot (-/-) als gevolg van:
 - o € 58.000 hogere kosten i.v.m. CAO-aanpassing (-/-)
 - o € 16.000 hogere overige personeelskosten (-/-)
 - o € 40.000 lagere inhuur uitzendkrachten (+)
- De bedrijfskosten zijn per saldo € 207.000 lager dan begroot (+) als gevolg van:
 - o Lagere kosten voor o.a.: huur, energie, marketing, juridische inzet, rente- en afschrijving
 - o Hogere kosten voor o.a.: onderhoud, externe dienstverlening en inhuur derden
 - o Hogere incidentele baten en doorbelastingen

Subsidieresultaat

Het subsidieresultaat is € 421.000 slechter (-/-) dan begroot.

Subsidieresultaat 2016 versus begroot				
bedragen x € 1.000	Realisatie	begroot	Vershil	voor- of nadeel
Personeelskosten SW	39.123	38.383	-740	nadeel
Gemeentelijke subsidie SW	32.164	31.925	239	voordeel
Bijdrage Larcom	1.020	940	80	voordeel
Subsidieresultaat	-5.939	-5.518	-421	nadeel

Personeelskosten

De personeelskosten SW zijn per saldo € 740.000 hoger dan begroot (-/-) als gevolg van:

- € 624.000 hogere loonkosten als gevolg van lagere uitstroom (-/-)
- € 217.000 hogere loonkosten als gevolg van aanpassing van de CAO SW (-/-)
- € 101.000 minder overige personeelskosten voornamelijk als gevolg van lagere transitiekosten (+)

Gemeentelijke subsidie SW

De SW-gerelateerde rijkssubsidie is per saldo € 239.000 hoger (+) dan begroot als gevolg van:

- de gemiddeld lagere uitstroom van SW-medewerkers ten opzichte van begroot (1.264,0 gerealiseerd versus 1.256,3 begroot). Hierdoor ontstaat een voordeel van € 195.000 (+) aan rijkssubsidie SW.
- een positieve bijstelling van de rijkssubsidie SW van € 46 per AJ (+). Hierdoor ontstaat een voordeel van € 56.000 (+).
- een negatieve bijstelling van de rijkssubsidie SW van € 311 per AJ, als gevolg van een door de landelijke overheid opgelegde gewijzigde verrekeningsmethodiek voor SW-ers afkomstig uit niet deelnemende gemeenten (-/-). Voor 2016 betreft dit 36,8 AJ, met een nadeel van € 12.000 (-/-).

Bijdrage Larcom

De van Larcom ontvangen bijdrage is, na verrekening van alle relevante componenten (kosten en opbrengsten), per saldo € 80.000 hoger dan begroot (+). Met name een gevolg van een gemiddeld hogere SW-populatie dan begroot.

Investeringsen

De totale investeringen bedragen in 2016 € 851.000 ten opzichte van € 557.000 in 2015.

De omvang van nog niet geactiveerde activa was per 31-12-2015 € 60.000 en bedraagt per 31-12-2016 € 3.000. De balansmutatie in 2016 bedraagt derhalve € 791.000.

Investeringsen		
bedragen x € 1.000	2016	2015
Concern en SSC	585	399
Branche groen	243	133
Branche lichte industrie	3	13
Branche zorg & facilitair	20	2
Branche maakindustrie	0	10
Saldo nog te activeren posten	-60	10
Totaal investeringsnvio	791	557

De investeringen op concernniveau zijn gericht op huisvesting en IT, de investeringen op brancheniveau betreffen grotendeels productiemiddelen.

- De investering in gebouwen bedraagt in totaal € 453.000, waarvan € 266.000 is geïnvesteerd in dakbedekking en uitbreiding zonnepanelen
- De investering in productiemiddelen bedraagt in totaal € 265.000, waarvan € 194.000 is geïnvesteerd in een Fendt trekker met maaiarm
- De investering in IT bedraagt € 133.000 en behelst per saldo een groot aantal kleinere en/of wederkerige projecten. Een belangrijke begrote investering inzake vervanging van de Wifi omgeving is doorgeschoven naar 2017 als gevolg van leveringsproblemen van de fabrikant

Winst- en verliesrekening

De gecombineerde, samengestelde resultatenrekening is als volgt:

Gecombineerde, samengestelde resultatenrekening				
bedragen x € 1.000	2016	2015	mutatie	voor- of nadeel
Omzet	12.488	11.465	1.023	voordeel
Bijdrage overheden *	36.926	39.370	-2.444	nadeel
Opbrengsten	49.414	50.835	-1.421	nadeel
Saldo lasten **	49.271	49.217	54	nadeel
Bedrijfsresultaat	143	1.618	-1.475	nadeel
Financieringslasten	133	158	-25	voordeel
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	10	1.460	-1.450	nadeel
Bijzondere baten/lasten	0	183	-183	voordeel
Resultaat	10	1.277	-1.267	nadeel

* In de bijdrage van de overheden zijn de ex-ante gefinancierde gemeentelijke bijdrage opgenomen. Voor 2016 ten bedrage van € 3.742.000 en voor 2015 € 3.419.000.

** In deze opstelling zijn de lasten inclusief de directe inkoopkosten verkopen en onder aftrek van de overige bedrijfsopbrengsten.

Balans

De gecombineerde, samengestelde balans voor resultaatbestemming, is als volgt:

Gecombineerde, samengestelde balans			
bedragen x € 1.000	31-dec-16	31-dec-15	mutatie
Vaste activa	6.718	7.180	-462
Vlottende activa	4.593	5.041	-448
Totaal activa	11.311	12.221	-910
Groepsvermogen	2.914	3.527	-613
Voorzieningen	0	4	-4
Langlopende schulden	3.153	4.726	-1.573
Kortlopende schulden	5.244	3.964	1.280
Totaal Passiva	11.311	12.221	-910

Het balans totaal bedraagt ultimo 2016 € 11.311.000.

Dit is € 910.000 lager ten opzichte van de stand ultimo 2015 ad € 12.221.000, een daling van 7,4%.

Activa

Aan de activazijde daalt zowel de omvang van de vaste activa als de omvang van de vlottende activa.

De afname van de vaste activa ad € 462.000 wordt veroorzaakt door

- een afname van materiele vaste activa ad € 441.000
 - o investeringen € 791.000 bij
 - o correctie desinvesteringen/waarde-aanpassing € 256.000 af
 - o reguliere afschrijvingen € 976.000 af
- een afname van de financiële vaste activa van € 21.000
 - o aflossing verstrekte leningen inzake het fietsplan € 21.000 af

De afname van de vlottende activa ad € 448.000 wordt veroorzaakt door

- o een afname van de voorraad € 1.000 af
- een afname van vorderingen en overlopende activa ad € 1.624.000
 - o vordering op deelnemende gemeenten inzake subsidie € 742.000 af
 - o vordering inzake sectorplannen € 470.000 af
 - o overige vlottende activa (per saldo) € 4.000 af
- een toename van de liquide middelen € 769.000 bij

Passiva

De passivazijde daalt als gevolg van

- een afname van het eigen vermogen ad € 613.000:
 - o onverdeeld resultaat € 10.000 bij
 - o dividenduitkering € 616.000 af
 - o onttrekkingen van bestemmingsreserve € 7.000 af
- een afname van de voorzieningen € 4.000 af
- een afname van de langlopende schulden ad € 1.573.000
 - o reguliere aflossingen € 508.000 af
 - o vooruit ontvangen subsidies en frictiemiddelen € 1.065.000 af
- een toename van de kortlopende schulden ad € 1.280.000:
 - o nog te dekken kosten sectorplannen € 159.000 af
 - o vooruit ontvangen subsidies en frictiemiddelen € 936.000 bij
 - o schuld aan deelnemende gemeenten inzake subsidie € 408.000 bij
 - o verplichtingen jegens Soflex personeel € 72.000 bij
 - o crediteuren € 153.000 bij
 - o te betalen belastingen en sociale premies € 44.000 af
 - o te betalen verlof sluimerders € 39.000 bij
 - o overige mutaties (per saldo) € 125.000 af

Ratio's ultimo 2016

- De rentabiliteit van het totale vermogen (RTV) bedraagt over 2016 0,09%.
- De solvabiliteit daalt van 28,8% ultimo 2015 naar 25,8% ultimo 2016.
- De liquiditeitsratio is gedaald van 1,27 (2015) naar 0,87 (2016). In 2016 ligt de ratio onder de norm van 1.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bedroeg ultimo 2015 € 3.527.000.

Met inachtneming van het onverdeelde resultaat ad € 10.000 (+), de uitgekeerde dividenduitkering van € 616.000 (-/-) en onttrekking van reserves van € 7.000 (-/-) daalt het Eigen Vermogen ultimo 2016 naar € 2.914.000.

Daarmee daalt het eigen vermogen verder onder de bestuurlijk afgesproken ondergrens voor het weerstandsvermogen van € 4.000.000.

Het vermogen is niet toereikend voor de dekking van de niet in de balans opgenomen verplichtingen jegens personeel ad circa € 3,0 mln per 31 december 2016.

Dit bedrag bestaat o.a. uit verplichtingen jegens het personeel met betrekking tot:

- vakantie- en verlof ad circa € 1,4 mln.
- opgebouwd vakantiegeld ad circa € 1,3 mln.
- uitkeringen in verband met jubilea ten bedrage van afgerond € 0,3 mln.

De niet in de balans opgenomen verplichtingen zijn dit boekjaar met € 0,1 mln. afgenomen.

Het Algemeen Bestuur stemt in met de amendering van het in 2003 overeengekomen weerstandsvermogen daar zij aanvullende garant staat met betrekking tot de financiering van het exploitatietekort van SOWECO en de niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.

De Raad van Commissarissen heeft, onder voorwaarden van een aanvullende garantstelling van gemeenten met betrekking tot de financiering van het exploitatietekort en de niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen, ingestemd met de amendering van het in 2003 overeengekomen weerstandsvermogen.

Het Algemeen Bestuur heeft met het vaststellen van de begroting 2016 haar garantstelling voor dit boekjaar afgegeven, alsmede met het vaststellen van de BBV begroting 2017 haar garantstelling voor 2017.

1.5. Vooruitzichten

Algemeen

- De economie trekt aan waardoor de vraag naar personeel toeneemt. Dit stimuleert sociaal-maatschappelijk de mogelijkheden om mensen met een arbeidshandicap naar regulier werk te begeleiden. De financiële middelen die hiervoor van overheidswege ter beschikking worden gesteld zijn echter in de loop der jaren afgenomen. Dit vraagt diensgevolge om een werkgeversgerichte houding en feeling bij commerciële kansen die hieruit kunnen voortvloeien.
- Er is een groeiend besef onder werkgevers dat inclusief werkgeverschap zowel maatschappelijk als bedrijfseconomisch relevantie heeft. MVO krijgt hierdoor op natuurlijke wijze meer vorm en inhoud. PSO is daarbij nog steeds een belangrijk meetinstrument.
- Door de komst van de Participatiewet neemt de vraag naar re-integratieactiviteiten af, ten faveure van sociale activering, stimulering van detacheringen en directe bemiddeling naar de arbeidsmarkt.
- Elke gemeente zal vanaf 1 januari 2017 haar inwoners, die niet in een gewone werkomgeving kunnen functioneren, een voorziening in de vorm van beschut werk moeten aanbieden. Een wetsvoorstel met deze verplichting is door de Tweede Kamer aangenomen. Hierdoor ontstaan nieuwe kansen aan de onderkant van de arbeidsmarkt.

Bedrijfsmatig

- SOWECO NV ontwikkelt zich steeds meer naar een professionele dienstverlener. Door krimp van risicovolle productie-activiteiten met vaste SW-bezetting, wordt de dienstverlening aan werkgevers, door middel van aanbod van personeel en advies- en begeleidingswerk vergroot.
- SOWECO NV helpt gemeenten bij het realiseren van sociaal-maatschappelijke doelstellingen binnen deelgebieden van het sociaal domein, door haar werkgeversgerichte benadering en het ontwikkelen van winstgevende producten en diensten. Dit vraagt om pro-actieve doorontwikkeling van haar organisatie.
- Business development blijft onverminderd van belang. Dientengevolge worden verschillende samenwerkingsvormen met allerlei partijen in de markt opgezet.

Financieel

- Beschut werk is voor gemeenten goedkoper dan basale participatievoorzieningen, omdat met beschut werk productie-opbrengsten worden gerealiseerd. Hiermee kunnen de kosten voor begeleiding (geheel of gedeeltelijk) worden terugverdiend.
- De rijksbijdrage SW per arbeidsjaar zal verder dalen ten laste van gemeenten.
- SOWECO NV zal terughoudend omgaan met kostenintensivering. Daar waar zicht is op meer omzet, kunnen investeringen echter noodzakelijk zijn.
- Aanvullende producten en diensten worden steeds belangrijker voor het netto bedrijfsresultaat.
- Vertraging in besluitvorming over de gewenste ontwikkelrichting van het bedrijf zal ertoe leiden dat beoogde resultaten uit nieuwe dienstverlening niet worden gehaald.
- In samenwerking met gemeenten wordt onderzocht op welke wijze het onroerend goed in eigendom in de toekomst benut kan worden.

Bestuurlijk

- De zes deelnemende gemeenten zullen een besluit nemen omtrent de ontwikkelrichting van SOWECO en een daarbij horende governance structuur.

Continuïteit

Ter waarborging van de continuïteit van SOWECO NV verbindt SOWECO GR zich, door het vaststellen van de jaarrekening 2016, aan SOWECO NV de financiële middelen te verschaffen, die nodig zijn voor de ongestoorde bedrijfsvoering van de vennootschap in het jaar 2017 en voor de betaling van opeisbare verplichtingen van de vennootschap, zoals beoogd in artikel 4a van het aanwijzingsbesluit d.d. 30 juni 2010.

Voorts verbindt SOWECO GR zich, ter continuering van de financiële bijdragen die zij uit hoofde van bankfaciliteiten kan verkrijgen, deze ter beschikking te stellen aan en te houden van SOWECO NV, opdat de vennootschap daarover duurzaam kan beschikken.

SOWECO GR verbindt zich jegens SOWECO NV, als zelfstandige verplichting, de verplichtingen na te komen, die rusten op SOWECO NV en/of de daarmee verbonden partijen jegens:

- crediteuren, zoals opgenomen in de jaarrekening 2016 van SOWECO NV, zoals deze verplichtingen voortvloeien uit de normale bedrijfsactiviteiten en bedrijfsvoering van de vennootschap in het jaar 2016;
- personen uit hoofde van geldende aanspraken, waarvan melding is gemaakt in de jaarrekening 2016, doch waarvoor in de balans geen voorziening is opgenomen, welke verplichtingen worden aangeduid als niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.

Daarnaast zal SOWECO GR, voor het geval SOWECO NV schriftelijk een daartoe strekkend verzoek aan haar richt, aan schuldeisers van de vennootschap een garantie verschaffen voor de nakoming van de jegens hen op de vennootschap rustende verplichtingen, op de wijze die met het oog daarop gebruikelijk is. Indien en voor zover SOWECO GR geldmiddelen aan SOWECO NV ter beschikking stelt in het kader van deze continuïteitsparagraaf zullen deze betalingen gelden als informele kapitaalstorting.

Almelo, 8 maart 2017

R.J.M. van Broekhoven
Algemeen directeur

1.6. Afrekening aanvullende bijdrage 2016

Verdeling begrotingstekort 2016 in € op basis AJ'S			
Exploitatieresultaat		€ -3.741.566	
Gemeente	AJ's	per gemeente bijdrage in % van tekort	
Almelo	476,26	€ -1.679.540	44,89%
Hellendoorn	116,53	€ -410.945	10,98%
Rijssen-Holten	125,61	€ -442.966	11,84%
Tubbergen	86,73	€ -305.855	8,17%
Twenterand	166,85	€ -588.400	15,73%
Wierden	89,00	€ -313.860	8,39%
	1.060,98	€ -3.741.566	100,00%

Begrote aanvullende bijdrage ad € 3.742 K aan het eind van het jaar opnieuw verdelen o.b.v.
 - gemiddelde gerealiseerde AJ's
 - toepassing retributieregeling

RETRIBUTIE 2016 GEMEENTEN					
Opdracht omschrijving	Gemeente	NTW	Aanvullende personeels kosten	Netto resultaat verbetering	Netto resultaat verbetering per gemeente
Project AA	Almelo	304.762	182.845	121.918	181.038
VSO-Pro	Almelo	32.380	-	32.380	
Loonwaardemetingen	Almelo	2.940	-	2.940	
VGOB	Almelo	56.594	32.793	23.801	
Re-integratie	Tubbergen	17.806	18.044	-238	2.259
PSO Quickscans	Tubbergen	2.497	-	2.497	
Wachtlstproject	Twenterand	37.018	18.044	18.974	28.039
Loonwaardemetingen	Twenterand	9.065	-	9.065	
Loonwaardemetingen	Hellendoorn	7.350	-	7.350	10.350
PSO nulmeting	Hellendoorn	3.000	-	3.000	
Loonwaardemetingen	Rijssen-Holten	6.370	-	6.370	23.270
PSO training & advies	Rijssen-Holten	16.900	-	16.900	
Participatiewet	Wierden	7.240	-	7.240	15.325
Loonwaardemetingen	Wierden	8.085	-	8.085	
Totaal		512.007	251.725	260.282	260.282

Verdeling begrotingstekort 2016 in € na toepassing retributiemodel o.b.v. gerealiseerde AJ's					
Exploitatieresultaat voor retributie opdracht		€ -4.001.848			
Werkelijk retributie resultaat		€ 260.282			
Exploitatieresultaat na retributie opdracht		€ -3.741.566			
Werkelijk retributie resultaat (50% obv AJ's)		€ 130.141			
Oorspronkelijk exploitatieresultaat		€ -3.871.707			
Gemeente	gerealiseerde AJ's	per gemeente	retributie (50%)	aangepast	aanpassing
Almelo	476,96	€ -1.717.472	€ 90.519	€ -1.626.953	€ 52.587
Hellendoorn	117,20	€ -422.009	€ 5.175	€ -416.834	€ -5.889
Rijssen-Holten	130,68	€ -470.550	€ 11.635	€ -458.915	€ -15.949
Tubbergen	88,30	€ -317.966	€ 1.130	€ -316.836	€ -10.981
Twenterand	165,96	€ -597.624	€ 14.020	€ -583.605	€ 4.795
Wierden	96,11	€ -346.087	€ 7.663	€ -338.424	€ -24.564
	1075,20	-3.871.707,00	€ 130.141	€ -3.741.566	€ 0

JAARREKENING 2016

Samengestelde balans per 31 december 2016 SOWECO GR

(vòòr resultaatbestemming)

		31-12-2016		31-12-2015	
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1	6.667		7.108	
Financiële vaste activa	2	51		72	
			6.718		7.180
Vlottende activa					
Vorraden	3	2		3	
Vorderingen	4	2.826		4.042	
Liquide middelen	5	1.765		996	
			4.593		5.041
			11.311		12.221
Groepsvermogen					
Groepsvermogen	6		2.904		2.250
Resultaat boekjaar	6		10		1.277
Voorzieningen	7		-		4
Langlopende schulden	8		3.153		4.726
Kortlopende schulden	9		5.244		3.963
			11.311		12.221

Samengestelde winst- en verliesrekening over 2016 SOWECO GR

		31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Brutobedrijfsresultaat	10	9.884	9.931
Overige bedrijfsopbrengsten	11	<u>891</u>	<u>1.060</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		10.775	10.991
Personeelskosten SW	12	39.124	40.542
Personeelskosten niet SW	12	4.945	4.801
Reorganisatiekosten	13	-	10
Afschrijvingen op materiële vaste activa	14	932	974
Overige bedrijfskosten	15	<u>2.557</u>	<u>2.598</u>
Som der bedrijfslasten		<u>47.558</u>	<u>48.926</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	16	133-	158-
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		<u>0</u>	<u>0</u>
		133-	158-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitvoering voor bijdragen		36.916-	38.093-
Ontvangen subsidie gemeenten	17	32.164	34.957
Gemeentelijke bijdragen	18	-	10
Bijdrage Gemeenten expl. tekort	19	3.742	3.419
Bijdrage Gemeenten/Larcom	20	<u>1.020</u>	<u>984</u>
Bijdragen		<u>36.926</u>	<u>39.370</u>
Resultaat		<u><u>10</u></u>	<u><u>1.277</u></u>

Samengesteld kasstroomoverzicht over 2016 SOWECO GR

		31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Resultaat na bijdragen		10	1.277
Aanpassingen voor:			
Afschrijvingen op materiële vaste activa	1	976	1.004
Waardevermindering vaste activa	1	-	22-
Mutatie voorzieningen	7	4-	20-
Mutatie in werkkapitaal	3,4 en 9	2.499	1.798-
Overige reserves	6	623-	6-
		2.849	841-
Kasstroom uit operationele activiteiten		2.859	435
Investerings in:			
Materiële vaste activa	1	791-	598-
Financiële vaste activa	2	56-	58-
		847-	656-
Desinvesteringen in:			
Materiële vaste activa	1	256	32
Financiële vaste activa	2	77	109
		333	141
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		514-	515-
Aflossingen langlopende schulden	8	1.574-	2.008-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		1.574-	2.008-
Mutatie geldmiddelen		770	2.088-

Toelichting op de samengestelde jaarrekening SOWECO GR

1 Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen x € 1.000	Machines en installaties ** x € 1.000	Andere bedrijfs- middelen*** x € 1.000	Totaal x € 1.000
Stand per 1 januari 2016				
Aanschafprijs	19.303	4.398	3.533	27.234
Cumulatieve afschrijvingen	13.153	3.869	3.104	20.126
Boekwaarde	6.150	529	429	7.108
Mutaties in de boekwaarde				
Bij: Investerings	397	367	27	791
Af: Desinvesteringen	663	245	1.333	2.242
Bij: Afschrijvingen desinvestering	460	233	1.293	1.986
Af: Afschrijving	603	246	127	976
Saldo	409-	108	141-	441-
Stand per 31 december 2016				
Aanschafprijs	19.037	4.520	2.226	25.783
Cumulatieve afschrijvingen	13.296	3.882	1.938	19.116
Boekwaarde	5.741	637	288	6.667

** In de samengestelde jaarrekening installaties (binnen de huisvesting en matrix) onder gebouwen en terreinen, in de GR uitgesplitst

*** Andere bedrijfsmiddelen: Vervoermiddelen en Inventarissen

2 Financiële vaste activa

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Leningen	51	72
	51	72

Leningen

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2016	72	123
Af: Aflossing verstrekte leningen personeel	77	109
Bij: Verstrekte leningen personeel *	56	58
Boekwaarde per 31 december 2016	51	72

* Verstrekte leningen personeel betreffen fietsproject, conform fiscale regelingen.
Hierop wordt geen rente in rekening gebracht.

3 Voorraden

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Diversen (o.a. emballage)	2	3
	2	3

4 Vorderingen

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.848	1.753
Reorganisatiekosten	-	10
Gemeentelijke bijdragen	493	1.235
Cedris	-	470
Nog te ontvangen Bijdrage Larcom	126	127
Overlopende activa	131	179
Overige vorderingen	228	268
	2.826	4.042

Vorderingen hebben allen een looptijd korter dan 1 jaar.

Vorderingen op handelsdebiteuren

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.905	1.810
Af: Voorziening wegens oninbaarheid	57	57
	1.848	1.753

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is als volgt

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Stand per 1 januari 2016	57	74
Af: Afgeboekt	3	43
Bij: Dotatie ten laste van resultaat	3	26
Stand per 31 december 2016	57	57

Overlopende activa

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Nog te factureren leveringen	-	10
Vooruitbetaalde bedragen	131	169
	131	179

5 Liquide middelen

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Kasmiddelen	2	2
Tegoeden op bank- en girorekeningen	1.763	994
	1.765	996

De tegoeden op bank- en girorekeningen zijn incl. de BNG bankrekeningen inzake schatkistbankieren.

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar (excl. G-rekening, deze is niet terstond opeisbaar. Saldo per ultimo 2016 bedraagt € 21.452).

De kredietfaciliteit in rekening-courant bij BNG bedraagt per 31 december 2016 € 5.500.000 met een basisrente 1-maands Euribor.

Op 16 december 2013 is het schatkistbankieren voor decentrale overheden officieel in werking getreden. Dit houdt in dat overtollige liquide middelen boven het drempelbedrag overgeboekt moeten worden naar de schatkist. Genoemd drempelbedrag wordt bepaald op basis van 0,75% van de jaarlijkse begrotingsomvang. Voor Soweco is het drempelbedrag op basis van de begroting 2016 € 354.000,--. Controle op naleving vindt plaats door bepaling van het gemiddelde liquiditeiten saldo per kwartaal. Op basis hiervan komt het gemiddelde liquiditeiten saldo na afroaming uit op € 222.000,--.

6 Eigen vermogen

	Alg. reserve Gem. Bijdragen	Alg. reserve SOWECO NV	Overige reserve	Nog te bestemmen resultaat	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2015
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari 2016	1.940	301-	611	1.277	3.527	2.257
Bestemming resultaat	616	616	150	1.277-	106	0
Onttrekking/dividend	616-	-	112-	-	728-	35
Dotaties	-	-	-	-	-	41-
Resultaat boekjaar	-	-	-	10	10	1.277
Stand per 31 december 2016	1.940	316	648	10	2.914	3.527

7 Voorzieningen

	Reorganisatie kosten*	Totaal
	x € 1.000	x € 1.000
Stand per 1 januari 2016	4	4
Technische vrijval	-	-
Onttrekkingen	4-	4-
Dotatie	-	-
Stand per 31 december 2016	-	-

*In 2012 is door de directie besloten een reorganisatie door te voeren. Dit leidt tot aanvullende incidentele lasten in het kader van de bedrijfsvoering waarvoor een reorganisatievoorziening is getroffen.

8 Langlopende schulden

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Boekwaarde per 1 januari 2016	3.552	5.160
Af: Aflossing	508	1.608
Bij: Opgenomen	-	-
Boekwaarde per 31 december 2016	3.044	3.552
Afkoop loonkostensubsidie gemeente Almelo	109	1.174
Totaal langlopende schulden	3.153	4.726

Staat van geldleningen

Len. nr.	Geld- verstrekker	Loop tijd jaren	Nominaal bedrag €	Jaar laatste aflossing	Rente 2016	Bedrag aflossing €	Saldo per 31-12-2016 €	Rente 2016 €
40.94845	bng	15	1.150.000	2017	5,25%	76.667	76.667	7.410
40.99052	bng	20	2.500.000	2024	4,55%	125.000	1.000.000	47.245
40.100904	bng	15	2.500.000	2020	3,56%	166.667	666.667	28.675
40.106124	bng	25	1.000.000	2036	4,35%	40.000	800.000	34.800
40.106932	bng	10	1.000.000	2021	2,69%	100.000	500.000	15.690
			8.150.000			508.333	3.043.333	133.821

Alle bovengenoemde leningen betreffen SOWECO GR.

Het saldo per 31-12-2016 bevat de reguliere aflossingsverplichtingen van 2017,

ten bedrage van € 508.333

Per saldo betekent dit een stand per 31-12-2016 van € 3.043.333

Saldo leningen per 31-12-2016 € 3.043.333

Aflossingsverplichtingen leningen € 508.333-

Totale omvang langlopende schulden per 31-12-2017 € 2.535.000

Compensabel stelsel BNG

Soweco GR en haar dochterondernemingen hebben een compensabel stelsel voor alle binnen SOWECO aangehouden banksaldi bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Dit compensabel stelsel houdt in dat alle debet en credit saldi van de bankrekeningen met elkaar verrekend kunnen worden. Uit dien hoofde zijn Soweco GR met haar dochterondernemingen, elk afzonderlijk hoofdelijk aansprakelijk voor de schulden aan de Bank Nederlandse Gemeenten.

Afkoop loonkostensubsidie gemeente Almelo

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Hoofdsom	2.170	2.170
Vrijval t/m 31 december 2015	836	739
Overheveling naar overlopende passiva	1.015	-
Restant hoofdsom per 1 januari 2016	319	1.431
Vrijval in 2016	159	97
Restant hoofdsom per 31 december 2016	160	1.334
Kortlopend deel per 31 december 2016	51	159
Langlopend per 31 december 2016	109	1.174

9 Kortlopende schulden

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Cedrisgelden tbv sectorplannen	112	271
Nog te betalen verlofverplichtingen	148	105
Nog te betalen vakantiegeld	106	78
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	520	367
Gemeentelijke bijdragen	408	-
Te betalen overige belastingen en premies sociale verzekeringen	1.454	1.498
Verlof sluimeraars	39	-
Te betalen rente	73	81
Overlopende passiva	2.255	1.319
Overige schulden	129	244
	5.244	3.963

Kortlopende schulden hebben allen een looptijd niet langer dan 1 jaar.

Te betalen overige belastingen en premies sociale verzekeringen

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Loonheffing	645	662
Omzetbelasting	218	266
Premies sociale verzekeringen	592	570
	1.454	1.498

Overlopende passiva

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Kortlopend deel loonkostensubsidie gemeente Almelo	51	159
Loonkostensubsidie gemeente Almelo	1.015	-
Frictiegelden	764	906
Vooruitgefactureerde bedragen	142	188
Vooruitontvangen amendement Bussemaker	17	20
Nog te factureren leveringen	215	-
Nog te betalen bedragen	52	46
	2.255	1.319

Frictiegelden

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Hoofdsom	2.500	2.500
Ontvangen		
Verrekening (vordering 2013)	494	494
Vrijval t/m 31 december 2015	1.099	859
Vrijval boekjaar	142	241
Stand per 31 december 2016	764	906

Algemeen

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening geen gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de onderneming blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. De onderneming handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de onderneming verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn verspreid over een divers aantal opdrachtgevers. Het concentratierisico is daarmee beperkt. Voor de kredietrisico's inzake de vorderingen op deelnemingen en de overige vorderingen wordt verwezen naar de Financiële vaste activa en de Vorderingen.

Renterisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De onderneming heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Vakantie- en verlofverplichtingen

De opgebouwde vakantiedagen en verlofrechten zijn per 31 december 2016 ca. 1,4 miljoen.
Dit saldo was per 31 december 2015 ca. € 1,4 miljoen.

De verplichting wegens opgebouwd vakantiegeld is per 31 december 2016 ca. 1,3 miljoen
Dit saldo was per 31 december 2015 ca. € 1,4 miljoen.
Conform het besluit van het Algemeen Bestuur d.d. 5 juli 2001 worden deze rechten c.q. verplichtingen niet in de balans opgenomen.

Jubileumverplichtingen

De opgebouwde jubileumrechten per 31 december 2016 zijn € 313.000.
Dit saldo was per 31 december 2015 ca. € 333.000.

Leaseverplichtingen

De leaseverplichting wagenpark bedraagt € 428.000 met een gemiddelde looptijd van 5 jaar.

De resterende looptijd kan als volgt worden gespecificeerd

Niet langer dan 1 jaar	€	253.000
Tussen 1 en 5 jaar	€	175.000

Leaseverplichtingen m.b.t. kopieermachines

Resterende looptijd 1 jaar, jaarverplichting € 13.000.

Huurverplichtingen

De verplichtingen die hier uit voortvloeien bedragen voor het jaar 2017 € 62.000.

SiSa 2011

Gedurende boekjaar 2014 is gebleken dat er een omissie in de verantwoording van de SiSa over 2011 is geweest. De in de GR deelnemende gemeenten zijn, voor zover betrokken, begonnen met een bezwaar- en beroepsprocedure tegen de besluitvorming van het Ministerie van Sociale Zaken (ten tijde van de verantwoording het Ministerie van Binnenlands Zaken).

10 Netto-omzet - Toegevoegde waarde

De netto-omzet en toegevoegde waarde zijn in 2016 met 0,5 % afgenomen (t.o.v. 2015).

11 Overige bedrijfsopbrengsten

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Kantine opbrengsten	237	207
Vrijval bestemmingsreserve DACW	7	7
Huuropbrengsten	485	519
Overige baten	162	327
	891	1.060

12 Personeelskosten

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
SW Personeel		
Bruto loon	29.778	30.577
Sociale lasten	5.276	5.301
pensioenlasten	2.662	3.288
ov. pers. kosten	1.408	1.376
Totaal	39.124	40.542
Niet SW Personeel		
Bruto loon	3.763	3.536
Sociale lasten	642	503
pensioenlasten	443	482
ov. pers. kosten	97	280
Totaal	4.945	4.801

De SW-personeelskosten dalen als gevolg van afname formatie.

De totale FTE's SW zijn in 2016 (incl. Larcom 127 FTE's): 1226 t.o.v. 1284 FTE's in 2015.

De personeelsformatie niet -SW is ten opzichte van 2015 toegenomen.

Op de pay-roll staan in 2016 gemiddeld 82 FTE (76 FTE in 2015).

Omdat gemiddeld 6 FTE reeds kostentechnisch zijn gedekt komen in 2016 gemiddeld 76 FTE ten laste van de totale personeelskosten.

Omdat gemiddeld 15 FTE wordt doorbelast aan derden, werken in 2016 gemiddeld netto 66 FTE ten laste van SOWECO (57 FTE in 2015).

De personeelskosten 2015 zijn inclusief € 219.000 inhuur externen.

De personeelskosten 2016 zijn inclusief € 152.000 inhuur externen.

13 Reorganisatiekosten

De reorganisatiekosten hebben betrekking op wachtgelden en pre-VUT-uitkeringen in verband met de reorganisatie van 1994. Deze kosten worden gedekt door de gemeenten.

14 Afschrijvingen op materiële vaste activa

Het niveau van de afschrijvingskosten bedroeg € 976.449 , bij een investeringsniveau van € 790.967

Gebouwen en terreinen	603.112
Machines en installaties	246.333
Andere vaste bedrijfsmiddelen	127.004
Doorbelaste afschrijvingskosten	44.483-
	931.966

15 Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten in 2016 bedroegen € 2,6 miljoen, ten opzichte van € 2,6 miljoen in 2015.

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Huur	395	404
Onderhoudskosten	696	651
Energieverbruik	468	491
Belasting & verzekering	196	197
Algemene kosten	802	855
	2.557	2.598

16 Rentebaten en -lasten

	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente leningen o/g	133	158
	133	158
	31-12-2016 x € 1.000	31-12-2015 x € 1.000
Totaal rentebaten en -lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	0
Af: Rentelasten en soortgelijke kosten	133	158
	133	158

17 Ontvangen subsidie gemeenten

In de exploitatie is opgenomen een bedrag van € 32,2 miljoen

18 Gemeentelijke bijdragen

Onder de gemeentelijke bijdragen is opgenomen de financiering door gemeenten inzake de reorganisatie 1994. Deze gemeentelijke bijdragen is in 2016 niet meer van toepassing.

19 Bijdrage Gemeenten expl. tekort

Door deelnemende gemeenten ex ante financiering van het begrote verlies € 3,7 miljoen

20 Bijdrage Gemeenten/Larcom

Voor de ingezetenen van de voormalige gemeente Den Ham, die nu onder Twenterand en Hellendoorn vallen, is een regeling getroffen dat zij in de exploitatie van SOWECO opgenomen worden, echter het exploitatietekort wordt aangevuld door de gemeenten c.q. Larcom. Een en ander afhankelijk van de afspraken die daarover zijn gemaakt.

In 2016 bedragen de bijdragen:

Larcom	818.997
Hellendoorn	<u>201.035</u>
Totaal	<u><u>1.020.032</u></u>

21 Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

In het boekjaar is voor vier commissarissen een bedrag van EUR 31.000 (2015: 31.000) aan bezoldigingen, met inbegrip van pensioenlasten als bedoeld in artikel 2:383, lid 1 BW, en onkostenvergoedingen ten laste gekomen van de onderneming en groepsmaatschappijen.

De bezoldiging van de bestuurder is niet opgenomen vanwege het feit dat er één bestuurder is.

Kerncijfers SOWECO

	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Omzet (€ x 1000)	11.603	11.663	11.555	13.298	14.687	15.400
Brutomarge (NTW) (€ x 1000)	9.884	9.931	9.952	10.896	12.545	13.238
Operationeel resultaat (€ x 1000)	2.208	2.458	2.194	1.597	914	2.019
Subsidieresultaat (€ x 1000)	-5.939	-4.600	-4.907	-4.783	-4.330	-4.919
Aanvullende bijdrage gemeenten (€ x 1000)	3.742	3.419	3.401	3.335	3.487	-
Exploitatieresultaat (€ x 1000)	10	1.277	687	149	71	-2.900
voor bijzondere baten/lasten						
Balanstotaal (€ x 1000)	11.311	12.221	13.020	12.847	14.010	15.521
Afschrijvingen (€ x 1000)	976	1.004	1.000	1.139	1.362	1.477
Investerings immat. en mat.	791	598	782	502	355	1.810
vast actief (€ x 1000)						
Solvabiliteit	0,26	0,18	0,17	0,12	0,10	0,09
(eigen vermogen/totaal vermogen)						
Liquiditeit	0,88	1,65	1,09	1,15	1,18	0,86
(vlottende activa/vlottende passiva)						
Rentabiliteit	0,1	10,5	5,3	1,2	0,5	-18,7
(resultaat vóór buitengewone lasten/totaal vermogen)						
Realisatie AJ gemiddeld	1264**	1333**	1434**	1470**	1614*	1681*
(SW-medewerkers)						
Taakstelling AJ gemiddeld	1256***	1303***	1425***	1659*	1656*	1691*
(SW-medewerkers)						
Realisatie FTE gemiddeld	1.100	1.147	1.241	1.272	1.330	1.392
(SW-medewerkers SOWECO)						
Ontvangen subsidie gemiddeld per AJ	25.447	26.226	26.088	26.065	25.902	25.713
Bijdrage gemeenten expl. tekort gemiddeld per AJ	3.365	2.923	2.755	2.632	2.572	

* incl. de Larcom-populatie en populatie van niet-deelnemende gemeenten

** Vanaf 2013 alleen bij Soweco gerealiseerde formatie (incl. Larcom en populatie niet-deelnemende gemeenten)

*** Vanaf 2014 begrote taakstelling bij Soweco (incl. Larcom en populatie niet-deelnemende gemeenten)

7. Voorstel tot bestemming van het resultaat 2016

Het exploitatieresultaat bedraagt € 10.000 positief.

Het Algemeen Bestuur van SOWECO GR stelt voor om:

- In aansluiting op het besluit van het Algemeen Bestuur over de omvang van het eigen vermogen van SOWECO NV en SOWECO GR in het kader van het weerstandsvermogen;
- gelet op het beperkte exploitatieresultaat over 2016
- gelet op de afgenomen solvabiliteit;

het onverdeeld resultaat te bestemmen conform gemaakte afspraken bij de oprichting van SOWECO NV.:

- een bedrag van € 5.000, zijnde 50% van het exploitatieresultaat, ten gunste te brengen van de algemene reserve gemeentelijke bijdrage van SOWECO GR.
- een bedrag van € 5.000, zijnde 50% van het exploitatieresultaat, ten gunste te brengen van de algemene reserve van SOWECO NV.