

Onderwerp: voorstel tot vaststelling van de  
jaarrekening 2013

No. 4 - 2014  
Dos. 8/49 A

Aan het algemeen bestuur.

Bijgaand bieden wij u aan de ontwerp jaarrekening 2013 van WVS-groep. De jaarrekening 2013 is door de accountant (Deloitte Accountants BV) gecontroleerd. De controleverklaring is opgenomen in de jaarrekening. Het accountantsverslag is voor u ter kennisneming bijgevoegd. De accountant heeft ten aanzien van de jaarrekening 2013 een ongeclausuleerde goedkeurende verklaring afgegeven.

De jaarrekening 2013 sluit met een nadelig exploitatieresultaat van € 2.599.000,-- (2012: € 1.611.000,-- negatief). Het totale resultaat van WVS-groep komt tot stand uit drie hoofdactiviteiten, te weten het subsidieresultaat, het operationeel resultaat en de bijzondere baten en lasten.

Het subsidieresultaat (de rijkssubsidie Wsw minus de personeelskosten Wsw) was in 2013 € 1.023.000,-- voordeliger dan begroot. Dit wordt onder meer veroorzaakt door de tussentijdse verhoging van de rijksbijdrage met € 163,- per SE ten opzichte van 2012 als compensatie voor de gestegen loonkosten en de uitstroom van oudere (duurdere) SW-werknemers.

Het operationeel resultaat is 3,4 % lager dan in 2012. Tegenvallende resultaten bij nagenoeg alle bedrijfsactiviteiten werden veroorzaakt door markt omstandigheden.

De incidentele baten en lasten bedroegen in 2013 € 466.000,- negatief (2012: € 68.000,- negatief). Dit negatieve resultaat wordt vooral veroorzaakt door het feit dat in 2013 afscheid is genomen van een tweetal ambtelijke medewerkers.

In 2013 werden door WVS-groep in opdracht van de deelnemende gemeenten in totaal 2458,06 SE's (Standaard Eenheden SW) gerealiseerd. In 2013 kwam de Wsw-taakstelling van alle negen deelnemende gemeenten nagenoeg exact op de rijkstaakstelling uit.

WVS-groep is er in 2013 in geslaagd, ondanks niet-beïnvloedbare tegenvallers en turbulente marktomstandigheden, het verlies zoveel mogelijk te beperken. Immers, begin 2013 werd verwacht dat het verlies in 2013 zou gaan uitkomen op € 3,5 miljoen door de negatieve effecten van de verhoging van de cao SW en de invoering van de Wet uniformering loonbegrip. Dit resultaat is enerzijds te danken aan de commerciële inzet van WVS-groep, waardoor de orderportefeuille over de meeste activiteiten gedurende het jaar toch goed gevuld was (de prijzen staan zeer onder druk), en anderzijds door een stringent beleid van kostenreductie en innovatie.

Wij stellen u voor van het nadelige resultaat van € 2.599.000,-- ten laste te brengen van de algemene reserve. Het weerstandsvermogen van WVS-groep bedraagt (na aftrek van het verlies over 2013) nog € 416.000,-.

Wij stellen u voor:

1. de ontwerp jaarrekening 2013 vast te stellen, overeenkomstig het bijgevoegde ontwerp besluit;
2. het nadelige exploitatieresultaat ad € 2.599.000,- ten laste te brengen van de algemene reserve.

Roosendaal, 14 april 2014

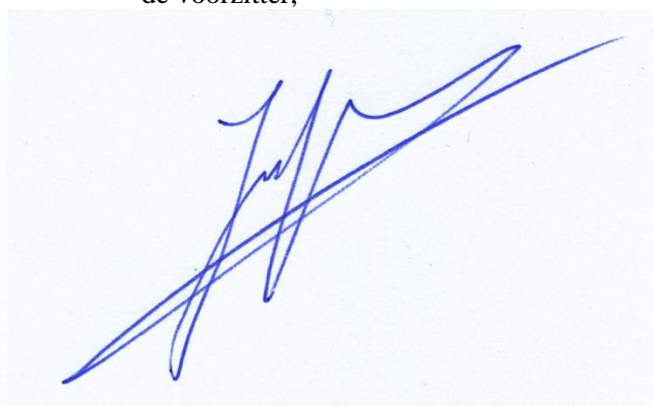
Het dagelijks bestuur van WVS-groep,

de secretaris,

de voorzitter,



P.F.J.M. Havermans



drs. J.L.J. van Hal.

Het algemeen bestuur van WVS-groep;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur d.d. 14 april 2014, no. 4 - 2014;

gelet op de gemeenschappelijke regeling WVS-groep;

b e s l u i t :

1. de jaarrekening 2013 van WVS-groep vast te stellen, overeenkomstig de gewaarmerkte bijlage;
2. het nadelige exploitatieresultaat ad € 2.599.000,-- ten laste te brengen van de algemene reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het algemeen bestuur van WVS-groep op 7 juli 2014.

De secretaris,

De voorzitter,

P.F.J.M. Havermans