

Afdeling	: Onderwijs, Cultuur, Sport & Welzijn	B&W-voorstel: BW-010545
Naam opsteller voorstel	: Willems, Ingrid (575 842)	Zaaknummer JOIN: Z/16/034177
Portefeuillehouder	: P.P.H. (Paul) Sterk	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

1e wijziging begroting Risse 2017

Voorstel

1. Kennis te nemen van de 1^e wijziging begroting 2017 van de Risse.
2. De Raad te informeren via de TILS-lijst.

Inleiding

Het Algemeen Bestuur van Werkvoorzieningschap Weerte.o., De Risse, heeft in december 2016 de eerste wijziging van de begroting 2017 vastgesteld. Bij het opstellen van de primaire begroting 2017 (april 2016), waren er nog diverse onduidelijkheden over de landelijke ontwikkelingen en een eventuele fusie met Westrom. Deze gegevens zijn in de gewijzigde begroting verwerkt.

Beoogd effect/doel

Kennismemen van de eerste wijziging in de begroting 2017 van De Risse Groep

Argumenten

1. De Risse Holding BV verwacht op basis van deze 1^e gewijzigde begroting een negatief resultaat ad € 623.000.

De 1e Wijziging Begroting 2017 van De Risse schetst een somber financieel beeld. In vergelijking met de Primaire begroting 2017 is het verwachte resultaat voor dit jaar naar beneden bijgesteld. Dit was een tekort van € 60.000 en wordt een tekort van €623.000. Dit tekort wordt gedekt uit het weerstandsvermogen van De Risse.

Weert, 28-03-2017 De directeur,	S		B	W	W	W	W
				FvE	PS	GG	MvdH
	akkoord		<i>LM</i>		<i>PS</i>	<i>GG</i>	<i>MvdH</i>
	bespreken			<i>PS</i>			
Soort besluit: Besluit college		Vergadering B&W van 04-04-2017					

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:

- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

- A-stuk
 B-stuk
 C-stuk

Beslissing d.d.:

Nummer:

13

De secretaris,



2. *Het weerstandsvermogen is de komende jaren nog voldoende om tekorten op te vangen.*

Ook de meerjarenraming laat tekorten zien. Bij gelijkblijvende omstandigheden loopt het tekort de komende jaren op van: €742.000 in 2018, naar €726.000 in 2019 en €346.000 in 2020. Het weerstandsvermogen van De Risse is voorlopig nog toereikend om deze tekorten op te vangen. Om een structurele gemeentelijke bijdrage te voorkomen, dan wel zo minimaal mogelijk te houden, zullen aanpassingen moeten worden doorgevoerd die leiden tot een toekomstbestendige organisatie. Deze aanpassingen worden momenteel voorbereid.

Kanttelingen en risico's

Voor 2017 zijn er geen kanttekeningen en risico's.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Voor 2017 zijn er geen gevolgen.

Begrotingsnummer: 611 00 01

Kostencategorie: 642 10 00

De Wsw (oud) wordt voor de gemeente budgetneutraal uitgevoerd. De rijkssubsidie wordt via het Participatiebudget rechtstreeks aan de gemeente verstrekt. De gemeente stelt het budget vervolgens ter beschikking aan het werkvoorzieningschap De Risse, die de uitvoering verzorgt.

De gewijzigde begroting 2017 van De Risse Holding BV sluit af met een negatief resultaat van € 623.000. Dit wordt volledig gedekt door het weerstandsvermogen, dat hiervoor toereikend is (€ 3.928.050 ultimo 2015). Door deze afspraak loopt onze gemeente in 2017 geen financiële risico's op het gebied van de Wsw.

Uitvoering/evaluatie

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie

Niet van toepassing.

Overleg gevoerd met

Intern:

- Kees Joosten (afdelingshoofd WIZ)
- Patricia Vos (financiën)

Extern:

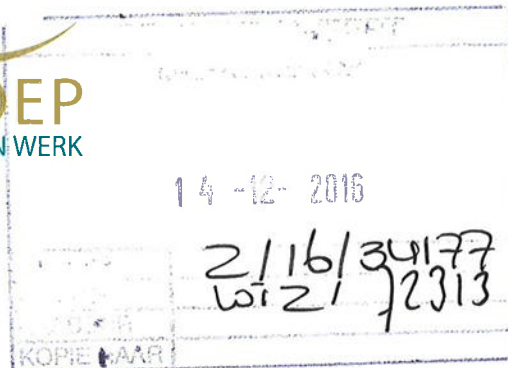
- Intergemeentelijke Werkgroep (Directie Risse, beleidsadviseur Nederweert en beleidsadviseur Cranendonck)

Bijlagen

- 1) Begeleidend schrijven bij 1^{ste} wijziging begroting 2017 d.d. 13-12-2016
- 2) 1^{ste} Wijziging Begroting 2017 Risse



W-02318



Postbus 82, 6000 AB Weert
Risseweg 8, 6004 RM Weert
T (0495) 535 236
F (0495) 541 575
I www.risse.nl

Aan: De Colleges van B&W van de
deelnemende gemeenten van Risse Groep

Afdeling: directie
E-mail: jkjobse@risse.nl
Doorkiesnr: 06 45384398

Weert, 13 december 2016

Ons kenmerk: JKJ/begroting'17

Onderwerp: 1^{ste} wijziging begroting 2017

Geacht College,

Bijgaand treft u de '1^{ste} wijziging begroting 2017' van zowel het Werkvoorzieningschap als van de Risse Holding B.V. aan.

De begroting van de Risse Holding B.V. is goedgekeurd door de Algemene vergadering van Aandeelhouders en door het Algemeen Bestuur van Risse Groep tijdens de vergaderingen van 12 december 2016.

De begroting wordt u ter informatie toegezonden, omdat ten opzichte van de door de gemeenteraden goedgekeurde primaire begroting er geen sprake is van een wijziging die invloed heeft op de gemeentelijke begroting.

Zoals u in de toelichting kunt lezen is het een begroting gebaseerd op de gegevens uit de septembercirculaire van gemeenten.

De primaire begroting 2017 sloot met een verlies van 60.000 euro.

De onderhavige begroting sluit met een verlies van 623.000 euro.

De belangrijkste mutaties zijn:

- | | |
|---|----------------|
| • 5,6 fte Wsw-oud overrealisatie | - 140.000 euro |
| • 11 fte beschut nieuw minder | - 35.000 euro |
| • Lager LIV voordeel | - 290.000 euro |
| • Kosten organisatieverandering | - 60.000 euro |
| • Lagere winst joint-ventures | - 65.000 euro |
| • Lagere doorbelasting aan joint-ventures | - 125.000 euro |
| • Extra besparingen/inkomsten | +155.000 euro |
| | ----- |
| • Verslechtering resultaat | - 560.000 euro |

Ik hoop u hiermede voldoende te hebben ingelicht.

Met vriendelijke groet,


Jan Karel Jobse
Directeur

Begroting 2017

1ste wijziging

Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse
De Risse Holding B.V. (geconsolideerd)

Risseweg 8, 6004 RM WEERT

0495-535236

Weert, november 2016

blz Inhoudsopgave

3 Inleiding

Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, De Risse.
Begroting 2017, 1e wijziging

10 Exploitatiebegroting 2017, 1e wijziging

11 Toelichting op de exploitatiebegroting 2017

14 Meerjarenraming Werkvoorzieningschap 2017 t/m 2021

De Risse Holding BV
Begroting 2017, 1e wijziging

16 Geconsolideerde exploitatiebegroting 2017

17 Toelichting op de geconsolideerde exploitatiebegroting 2017

Bijlagen

22 Bijlage 1. verdeling gemeentelijke bijdrage

24 Bijlage 2. meerjarenraming 2017 t/m 2021

25 Bijlage 3. investerings- en financieringsstaat 2017

Begroting 2017, 1^e wijziging

Inleiding

Algemeen

De activiteiten van Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse, onderdeel van Risse Groep, zijn gericht op het bieden van werk aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt; van oudsher zijn dit mensen die vallen onder de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw), echter Risse Groep heeft zich de afgelopen jaren gepositioneerd als een organisatie die in de breedte van het sociaal domein diensten en expertise op het terrein van werk aanbiedt in het belang van inwoners van de drie eigenaren, de gemeenten Cranendonck, Nederweert en Weert. Niet exclusief met uitsluiting van andere aanbieders, maar in ketensamenwerking, met als doel om het beste resultaat te realiseren voor de doelgroep.

Tot de primaire doelgroep behoren:

- medewerkers met een bestaande Wsw-baan;
- medewerkers met een 'beschut-nieuw';
- bijstandsgerechtigden die naar werk worden begeleid;
- niet uitkeringsgerechtigden die naar werk worden begeleid;
- Wajongers die gedeeltelijk arbeidsongeschikt zijn;
- vluchtelingen, statushouders;

Tot de secundaire doelgroep behoren:

- in samenwerking met reguliere aanbieders van de dagbesteding: inwoners, al dan niet met een bijstandsuitkering, voor wie arbeidsmatige dagbesteding is geïndiceerd;
- in samenwerking met andere (zorg-)aanbieders in de keten: inwoners voor wie dienstverlening is geïndiceerd vanuit de WMO, WLZ of Jeugdwet en waarvoor het aanbod op het terrein van werk van de fusieorganisatie van betekenis kan zijn voor de dienstverlening van de ketenpartner aan de inwoners;
- in samenwerking met onderwijs in de keten: jongeren of volwassenen die educatie krijgen van de school of instelling en waarvoor het aanbod op het terrein van werk van de fusieorganisatie van betekenis kan zijn voor de dienstverlening van de betreffende ketenpartner aan de jongere of de volwassene, alsmede voor jongeren (RMC) die reeds een startkwalificatie hebben verworven;
- in samenwerking met het UWV: uitkeringsgerechtigden van het UWV waarvoor het aanbod op het terrein van werk van de fusieorganisatie van betekenis kan zijn voor de dienstverlening van het UWV aan de uitkeringsgerechtigden.

Risse Groep

Risse Groep heeft zich de afgelopen jaren ontwikkeld tot een netwerkorganisatie:

- ATC (Arbeidstrainingscentrum); een werkontwikkelbedrijf enerzijds voor het bieden van een 'beschutte werkomgeving' en anderzijds om leerwerkplekken voor een brede doelgroep te realiseren met als doel competenties van mensen te ontwikkelen,
- Werk.Kom; werkgeversservicepunt en re-integratiebedrijf. Dit samenwerkingsverband tussen Risse Groep, gemeente Weert en gemeente Nederweert, draagt, door middel van een geïntegreerde werkgevers- en werkzoekendenbenadering, zorg voor het extern plaatsen en begeleiden van de doelgroepen 'Wsw', 'Participatiewet' en Jeugdzorg. Voor medewerkers vallend onder de Participatiewet wordt een 'werkgeversconstructie' aangeboden, waarbij Risse Groep mensen in dienst neemt en tijdelijk detacheert;
- Konnekt'os, het platform waar circa 100 bedrijven bij zijn aangesloten met als doel mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kansen te bieden.
- Eigen bedrijven dichtbij de reguliere markt:
 - Prio Verve Facilitair
 - Prio verve Groen
 - Businesspost Midden-Limburg

De twee eerstgenoemde bedrijven zijn publiek-private samenwerkingen met partners Vebege en Westrom en de derde een besloten vennootschap samen met Westrom; doel is het bieden van (leer)werkplekken voor medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt.

- Samenwerking met diverse onderwijspartners, gericht op het ondersteunen van kwetsbare jongeren.
- Samenwerking met PSW en METGGZ, gericht op enerzijds ontwikkeling van mensen om de afstand tot plaatsing bij reguliere werkgevers te verkleinen en anderzijds om dagbesteding in te vullen door middel van werk.
- Gezamenlijk uitvoeren van diverse back-office activiteiten met collega Westrom uit Roermond, zoals functiewaardering, personeelsadministratie en salarisadministratie.
- Relatie met circa 400 bedrijven in het kader van het uitvoeren van werk en/of het detacheren van medewerkers en/of het plaatsen van medewerkers vallend onder de Participatiewet.

Dit heeft de afgelopen jaren geresulteerd in positieve financiële resultaten, opbouw van een weerstandsvermogen en afbouw van de gemeentelijke bijdrage per arbeidsplaats (standaard eenheid).

Beleidsvisie

De toekomst van Risse Groep is vanaf 2015 in belangrijke mate bepaald door de invoering van de Participatiewet en de besluiten door de Stuurgroep Regionaal Arbeidsmarktbeleid.

In dit kader is in 2013 door de besturen van de Risse en van Westrom besloten tot het uitvoeren van een onderzoek naar een mogelijke fusie tussen de Risse en Westrom.

Onlangs is besloten dat dit fusieproces wordt beëindigd.

Dit betekent dat Risse Groep zich weer zelfstandig, samen met de drie aangesloten gemeenten, zal oriënteren op de toekomst, waarbij de uitgangspunten van een breed Participatiebedrijf zoals geformuleerd in het fusieonderzoek leidend zullen zijn.

De komende tijd zal een nieuw strategisch plan worden vorm gegeven.

Participatiewet

Per 1 januari 2015 is de Participatiewet ingevoerd met voor de Wsw-bedrijven als belangrijkste punten:

- **Volume Wsw**
De Wsw is met ingang van 1 januari 2015 afgesloten voor alle nieuwe instroom. Inschatting is dat eind 2016 de Wsw-populatie met ruim 8% is gedaald.
- **Budget Wsw**
Het budget 'Wsw' maakt onderdeel uit van Participatiebudget van gemeenten. De fictieve Rijksbijdrage per Wsw-plek is met ingang van 2015 bepaald op circa 500 euro per jaar gedurende een termijn van zes jaar.
Het landelijke Wsw-budget is vastgesteld op basis van een uitstroomraming en de korting van de rijksbijdrage per arbeidsjaar. De verdeling tussen gemeenten van het landelijke Wsw-budget is gebaseerd op de blijfkans per gemeente. De blijfkansen per gemeente worden berekend aan de hand van een actuair model om het natuurlijk verloop te ramen.
Het ministerie heeft de blijfkansen te hoog ingeschat, waardoor de subsidiedaling groter is dan genoemde 500 euro per jaar.
- **Beschut**
"Beschut nieuw" is een door de gemeenten zelf in te vullen instrument waarvan ze zelf kunnen kiezen hoe ze de voorziening organiseren. De doelgroep voor beschut werk zijn mensen die door hun lichamelijke, verstandelijke of psychische beperking zoveel begeleiding/werkaanpassing nodig hebben om loonvormende arbeid te kunnen verrichten, dat niet van reguliere werkgevers mag worden verwacht dat zij deze mensen in dienst nemen. Gemeenten leggen in een verordening vast wanneer iemand tot deze doelgroep behoort. De indicatie voor beschut werk wordt verstrekt door het UWV. In de structurele situatie moeten er 30.000 beschutte werkplekken beschikbaar komen.
Het aantal beschutte werkplekken blijft in Nederland tot op heden ver achter, reden voor de Staatssecretaris een wetswijziging naar de Tweede kamer te sturen, waarin er een verplichting ontstaat voor gemeenten om het aantal plekken zoals opgenomen in het Participatiebudget in te vullen.
- **Garantiebanen**
Sociale partners hebben in het Sociaal Akkoord afspraken gemaakt over 100.000 garantiebanen in de marktsector en 25.000 banen waarvoor de overheid zich garant stelt; deze banen moeten in 2025 zijn gerealiseerd.

De regels rondom deze garantiebanen worden versoepeld; zo is, naast de indicatie door het UWV, een praktijkroute voorgesteld. Bepaalde doelgroepen, zoals kwetsbare jongeren, maken deel uit van deze doelgroep. Ook detachering vanuit de Wsw maken deel uit van deze banen.

Uitgangspunten begroting 2017

Werkvoorzieningschappen moeten voldoen aan de regels van Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Met het BBV wordt nader invulling gegeven aan de informatievoorziening in het duaal bestuur en worden kaders geschetst voor een dualistische inrichting van begrotingen en jaarrekeningen van provincies en gemeenten (schappen). Beoogd wordt het Bestuur doeltreffend in haar kaderstellende en controlerende taak te ondersteunen en adequaat invulling te geven aan de financiële functie.

In de 1^{ste} wijziging van de begroting 2017 zijn de volgende belangrijke uitgangspunten gehanteerd:

- Vanaf 2015 is er geen instroom meer in het kader van de Wsw.
Er is rekening gehouden met bezetting van gemiddeld 566,2 standaard eenheden, waarvan 531,2 se's van de drie deelnemende gemeenten. Ten opzichte van de door het Ministerie ingeschatte blijfkansen wordt een overrealisatie ingeschat van 5,6 se; circa 140.000 euro.
- Vanaf de invoering van de Participatiewet krijgen gemeenten de beschikking over middelen ten behoeve van het organiseren van een 'voorziening beschutte arbeid'.
In de begroting is er van uit gegaan, dat de Risse voor 4 fte's deze 'beschutte werkplekken' biedt in opdracht van gemeenten.
Dit aantal is lager dan waar gemeenten budget voor ontvangen.
- Vanaf de invoering van de Participatiewet is er geen sprake meer van 'geormerkte subsidie ten behoeve van de uitvoering van de Wsw'. Risse Groep heeft in haar begroting deze bedragen ingeschat, zoals weergegeven in bijlage 1 van deze begroting.
De bedragen zijn gebaseerd op de cijfers in de septembercirculaire van gemeenten, inclusief 1,5% LPO (Loon Prijs Ontwikkeling).
In de CAO-onderhandelingen is overeengekomen dat de jaarlijkse LPO in de budgetten gelijk is aan de CAO-stijging van de Wsw-lonen.
Van circa 21 se elders geplaatste Wsw-medewerkers zal Risse Groep ten behoeve van de gemeenten de subsidie verrekenen met betreffende Sw-bedrijven.
- In de primaire begroting 2017 was nog rekening gehouden met een financieel voordeel als gevolg van de invoering van de LIV (Lage Inkomens Voordeel) als onderdeel van de Verzamelwet SZW 2017.
De Verzamelwet wijzigt ook de Wet Tegemoetkomingen Loondomein (WTL).
Onlangs is gebleken dat de aanpassing van deze wet leidt tot een onverwacht en vooral ongewenst resultaat: de uitkeringen vanuit het Lage Inkomensvoordeel pakken voor de Wsw-doelgroep fors minder gunstig uit dan waarmee tot nu toe rekening werd gehouden.
Door de staatssecretaris zijn de LIV-inkomsten benoemd als verzachting van het ontoereikende en jaarlijks afnemende Wsw-budget.
In de primaire begroting was rekening gehouden met een financiële tegemoetkoming uit de LIV van circa 1250 euro per fte (totaal circa 690.000 euro); in deze 1ste wijziging is dat voordeel berekend op 750 Euro per fte (totaal circa 400.000 euro).
Het is thans onduidelijk of compensatie zal plaatsvinden in de meicirculaire.

- Van de circa 35 se Wsw-medewerkers afkomstig uit niet in de GR Risse deelnemende gemeenten, wordt vanaf 1 januari 2017 de subsidie toegevoegd aan de werkgemeenten; dit is verdeeld conform het bestuursbesluit over de drie deelnemende gemeenten.
In de begroting is opgenomen dat additioneel een extra bijdrage in rekening wordt gebracht aan deze 'buitengemeenten'.
- De begroting van Werk.Kom is 'kostenneutraal' verwerkt in de begroting van De Risse Holding B.V..
- Er is in de begroting een bedrag opgenomen van € 60.000,= voor 'kosten organisatieverandering', de verdere ontwikkeling van Risse Groep als breed Participatiebedrijf.

De overige uitgangspunten staan helder weergegeven in de meerjarenraming.

Het Werkvoorzieningschap sluit de gemeentelijke bijdragen volledig door naar De Risse Holding B.V. Dit geldt ook voor alle andere kosten en baten van het Werkvoorzieningschap. Het resultaat van het programma "uitvoeren Sociale Werkvoorziening" is voor het Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse voor het jaar 2017 derhalve nihil.

De begroting van De Risse Holding B.V. sluit met een negatief resultaat van 622.723,= euro; dit wordt gedekt vanuit het weerstandsvermogen.

Weerstandscapaciteit en risico's

Weerstandscapaciteit

Het weerstandsvermogen is de mate waarin het Werkvoorzieningschap in staat is om mogelijke tegenvallers op te vangen zonder dat dit onmiddellijke invloed heeft op het beleid. Het gaat hierbij om de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de mogelijke risico's.

Het Werkvoorzieningschap, samen met De Risse Holding BV, noteert per ultimo 2015 een eigen vermogen van € 3.377.369,= (exclusief bestemmingsreserve). Het Algemeen Bestuur besloot inzake de omvang van het weerstandsvermogen tot het aanhouden van een bandbreedte van minimaal € 2.600.000,= en maximaal € 4.000.000,=.

Inventarisatie van de risico's

- Het ministerie berekent de subsidie per gemeente op basis van 'blijfkansen'; de afbouw van de Wsw-populatie wordt hiermee ingeschat op basis van historische gegevens. De door het ministerie ingeschatte afbouwpercentage ligt hoger dan de inschatting van de Risse Groep op basis van uitstroom door pensioen, overlijden en WIA.
Risico circa 140.000 euro.
- De nieuwe wet 'Werk en Zekerheid' bepaalt dat vanaf 1 juli 2015 werkgevers een transitievergoeding moeten betalen voor iedere werknemer die het bedrijf onvrijwillig verlaat en twee jaar of langer in dienst is bij de werkgever. Dat geldt dus ook voor de werknemer die arbeidsongeschikt is en na twee jaar het bedrijf verlaat. Werkgevers mogen dus de kosten van re-integratie en loondoorbetaling niet op de transitievergoeding in mindering brengen.
Risico circa 100.000 euro.
- De krimp van de Wsw-populatie veroorzaakt eveneens een daling van het aantal detacheringen; tevens ontstaat kwetsbaarheid op strategische werkplekken in de organisatie.
Risico circa 60.000 euro.
- De ontwikkeling van De Risse Groep en de daarmee gepaard gaande bezuinigingen, heeft tot gevolg kwetsbaarheid op diverse plekken in de organisatie. Deze kwetsbaarheid kan bij onvoorziene omstandigheden verhoogde kosten met zich meebrengen.
Risico circa 150.000 euro.
- Het uitbestedingsbeleid van gemeenten in het werkgebied van Prio Verve bepaalt in belangrijke mate de werkgelegenheid voor de doelgroep en het financieel resultaat.
Lagere inbestedingen op het gebied van Groenonderhoud en Facilitaire dienstverlening bij de dochtermaatschappijen van Risse Groep heeft direct effect op de exploitatie van risse Groep.
Risico circa: 100.000 euro.
- Per 1 januari 2016 kunnen overheidslichamen aangeslagen worden voor vennootschapsbelasting; hierover vindt nog overleg plaats met de Belastingdienst.
Risico circa: 150.000 euro

Verbonden partijen

Het Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse is enig aandeelhouder van De Risse Holding B.V.

Navolgend een overzicht van de gehele Risse Groep :

Geconsolideerde maatschappijen (naar de stand van 1 november 2016)			
<i>Naam</i>	<i>Vestigingsplaats</i>	<i>Aandeel in het geplaatst kapitaal</i>	
De Risse Holding B.V.	Weert	100 %	
De Risse Industrie B.V.	Weert	100 %	
De Risse Cultuurtechniek B.V.	Weert	100 %	
De Risse Schoonmaak B.V.	Weert	100 %	
De Risse Horizon B.V.	Weert	100 %	
Werk.Kom B.V.	Weert	100 %	
Niet-geconsolideerde maatschappij			
Prio Verve Facilitair vof	Weert	33 1/3 %	
Prio Verve Groen vof	Weert	33 1/3 %	
Businesspost Midden-Limburg B.V.	Roermond	50 %	

**Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, De Risse
Weert**

Begroting 2017; 1ste wijziging

DECEMBER 2016

Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse

EXPLOITATIEBEGROTING 2017

Omschrijving	begroting 2017 1e wijziging		begroting 2017 primair		boekjaar 2015 realisatie	
	€	%	€	%	€	%
Bijdrage gemeenten in exploitatie	14.238.192	100,0	14.623.000	100,0	16.356.521	100,0
Totaal bedrijfsopbrengsten	14.238.192	100,0	14.623.000	100,0	16.356.521	100,0
Personeelslasten WSW	15.203.327	106,8	15.265.000	104,4	16.930.258	103,5
Overige kosten WSW-werknemers	377.500	2,7	322.500	2,2	382.172	2,3
Personeelslasten "Beschut"	94.000	0,7	353.000	2,4	0	0,0
Overige personeelskosten "Beschut"	3.500	0,0	3.000	0,0	0	0,0
Personeelslasten ambtenaren	1.350.611	9,5	1.482.000	10,1	1.522.338	9,3
Overige kosten ambtelijk	30.000	0,2	25.000	0,2	24.835	0,2
Afschrijving activa	189.000	1,3	190.000	1,3	181.814	1,1
Totaal bedrijfslasten	17.247.938	121,1	17.640.500	120,6	19.041.417	116,4
Bedrijfsresultaat	-3.009.746	-21,1	-3.017.500	-20,6	-2.684.896	-16,4
Rentelasten	45.000	0,3	36.000	0,2	50.104	0,3
Exploitatieresultaat	-3.054.746	-21,5	-3.053.500	-20,9	-2.735.000	-16,7
Doorbelasting bijdragen rijk/gemeenten naar BV's	14.238.192	100,0	14.623.000	100,0	16.356.521	100,0
Doorbelasting loonkosten naar BV's	-17.058.938	-119,8	-17.450.500	-119,3	-18.859.603	-115,3
Doorbelasting afschrijvingen naar BV's	-189.000	-1,3	-190.000	-1,3	-181.814	-1,1
Doorbelasting rentelasten naar BV's	-45.000	-0,3	-36.000	-0,2	-50.104	-0,3
Totaal doorbelastingen	-3.054.746	-21,5	-3.053.500	-20,9	-2.735.000	-16,7
Uitgaven ten laste van Dividend 2009	0		0		811	
RESULTAAT WERKVOORZIENINGSCHAP	0	0,0	0	0,0	-811	0,0

RESULTAAT DEELNEMING				
De Risse Holding B.V.	-622.723		-60.000	143.490

Aldus opgemaakt:
J.K.Jobse
directeur.

Toelichting op de exploitatiebegroting 2017

	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
<u>Bijdragen Gemeenten</u>			
doorbetaalde incentive Begeleid Werken	0	0	72.960
bijdrage deelnemende gemeenten	14.002.942	13.313.000	15.188.906
bijdrage niet - deelnemende Gemeenten	52.500	912.000	1.094.655
bijdrage deelnemende gemeenten "Beschut"	104.000	398.000	0
bijdrage werkgeversconstructie PW	78.750	0	1.291
Bijdragen Gemeenten:	14.238.192	14.623.000	16.356.521
aantal SW/ fte gemiddeld	552,2	553,2	603,52
bijdrage SW per fte	25.596	25.714	27.100
aantal SW/se gemiddeld	566,2	566,2	618,84
bijdrage per se	24.963	25.124	26.429
aantal fte "beschut"	4	15	0
bijdrage per fte "beschut"	26.000	26.533	0
Met ingang van 1 januari 2015 is de Participatiewet ingevoerd.			
Hiermee is de 'Incentive begeleid Werken' komen te vervallen.			
Gemeenten krijgen budget voor 'Wsw-oud' in hun Participatiebudget.			
Dit budget wordt bepaald door enerzijds het volume en anderzijds een macrobudget gedeeld door het landelijk volume			
Dit is toegelicht in bijlage 1 van deze begroting.			
Gemeenten krijgen budget voor 'Beschut-nieuw' in hun Participatiebudget; gerekend is met 26.000,= per fte.			
<u>Loonkosten WSW</u>			
lonen WSW-werknemers	12.007.127	11.994.425	13.319.762
<u>sociale lasten W.S.W.</u>			
sociale lasten	2.020.400	2.066.175	2.291.835
pensioen-/vutpremie	1.195.800	1.224.400	1.359.718
sub-totaal	<u>3.216.200</u>	<u>3.290.575</u>	<u>3.651.553</u>
<u>diverse</u>			
ontvangen ZW-/WAO-uitkeringen	-20.000	-20.000	-41.057
wet vermindering afdracht (WVA)	0	0	0
sub-totaal	<u>-20.000</u>	<u>-20.000</u>	<u>-41.057</u>
Totaal loonkosten WSW:	<u>15.203.327</u>	<u>15.265.000</u>	<u>16.930.258</u>
fte-plaatsen (excl. begeleid werken)	564,00	536,20	599,30
loonkosten per fte (excl. begeleid werken)	26.955	28.469	28.250
verhouding sociale lasten/lonen WSW (%)	26,8	27,43	27,4
<u>Overige kosten WSW werknemers</u>			
vervoerskosten WSW	246.500	214.000	243.907
eigen bijdrage	-14.000	-14.000	-12.888
subtotaal	<u>227.500</u>	<u>200.000</u>	<u>231.019</u>
overige personeelskosten	150.000	122.500	151.153
Totaal overige personeelskosten WSW:	<u>377.500</u>	<u>322.500</u>	<u>382.172</u>

Toelichting op de exploitatiebegroting 2017

	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
<u>Loonkosten Beschut personeel</u>			
lonen werknemers beschut	74.208	278.675	0
<u>sociale lasten beschut personeel</u>			
sociale lasten	12.690	47.655	0
pensioen-/vutpremie	7.102	26.670	0
sub-totaal	19.792	74.325	0
<u>diverse</u>			
ontvangen ZW-/WAO-uitkeringen	0	0	0
wet vermindering afdracht (WVA)	0	0	0
sub-totaal	0	0	0
Totaal loonkosten Beschut	94.000	353.000	0
fte-plaatsen	4,0	15,0	0,0
loonkosten per fte	23.500	23.000	0
verhouding sociale lasten/lonen beschut (%)	26,67	26,67	0,00
<u>Overige kosten werknemers beschut</u>			
vervoerskosten woon-/werkverkeer	3.000	2.500	0
eigen bijdrage	-500	0	0
subtotaal	2.500	2.500	0
overige personeelskosten	1.000	500	0
Totaal overige personeelskosten Beschut:	3.500	3.000	0
<u>Loonkosten ambtelijk personeel</u>			
lonen/salarissen	1.075.611	1.178.000	1.210.036
sociale lasten	130.000	144.400	148.320
pensioenpremie	145.000	159.600	163.982
sub-totaal:	1.350.611	1.482.000	1.522.338
ao-uitkering		0	
overige personeelskosten	30.000	25.000	24.835
sub-totaal:	30.000	25.000	24.835
Totaal loonkosten ambtelijk personeel:	1.380.611	1.507.000	1.547.173
Aantal ambtenaren (FTE)	17,58	19,33	20,93
Loonkosten per ambtenaar	76.813	76.668	72.735

Toelichting op de exploitatiebegroting 2017
--

	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
<u>Afschrijving materiële activa</u>	189.000	190.000	181.814
rentekosten / bankkosten	45.000	36.000	50.144
rentebaten	0	0	-40
<u>Rentelasten en -baten</u>	45.000	36.000	50.104

MEERJARENAMING

Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse

Omschrijving	Boekjaar 2015	Begrotingsjaar 2016	primair Begrotingsjaar 2017	te wijziging Begrotingsjaar 2017	Begrotingsjaar 2018	Begrotingsjaar 2019	Begrotingsjaar 2020	Begrotingsjaar 2021
Uitgangspunten:								
wsw-fte industrie	247,80	216,00	193,30	205,80	184,18	169,09	155,96	144,94
wsw-fte horizon	0,90	-	-	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90
wsw-fte holding	13,90	11,90	11,00	11,00	11,00	10,00	9,00	8,00
subtotaal risse groep	262,60	227,90	204,30	217,70	196,08	179,99	165,86	153,84
wsw-fte detacheringen Facilitair OVR	46,00	47,50	47,00	45,00	43,00	41,00	40,00	39,00
wsw-fte detacheringen Groen OVR	95,80	97,00	94,00	90,00	86,00	82,00	79,00	77,00
wsw-fte detacheringen overig	180,70	191,60	190,90	183,00	175,00	170,00	165,00	155,00
Detacherings totaal:	322,50	336,10	331,90	318,00	304,00	293,00	284,00	271,00
Begeleid werken(intem)	18,50	18,00	17,00	16,50	16,00	15,00	14,00	13,00
Totale bezetting : (fte)	603,60	582,00	553,20	552,20	516,08	487,99	463,86	437,84
Corr.handicapcode ernstig:	15,24	14,00	13,00	14,00	14,00	13,50	13,00	12,50
Totale bezetting : (se)	618,84	596,00	566,20	566,20	530,08	501,49	476,86	450,34
Beschut fte	-	5,00	15,00	4,00	7,00	12,00	17,00	23,00
Loonkosten per fte:	28.938	29.572	28.468	28.380	28.664	28.951	29.240	29.533
Ambtelijke bezetting (fte)	20,93	20,35	20,52	17,58	17,28	17,28	16,98	16,48
Salariskosten ambtelijk per fte:	72.735	76.092	76.668	76.813	77.582	78.357	79.141	79.932
Gemeentelijke Bijdrage								
Deelnemende Gem per se uit participatiebudget	26.151	25.184	25.062	24.978	24.539	24.568	24.512	25.419
Aanvullende bijdrage deelnemende gem.	-	-	-	-	-	-	1.000	1.300
Bijdrage Wsw per se niet deelnemende gem.	28.790	29.092	26.062	26.478	28.539	27.068	27.512	28.919
Incentive per se BW	3.000	3.000	-	-	-	-	-	-
Exploitatiebegroting:	2015	2016	2017	2017	2018	2019	2020	2021
Inkomsten x1000								
Bijdr.deeln. gemeenten uit participatiefonds	15.189	14.078	13.313	13.129	12.149	11.510	10.929	10.710
Bijdr.deelnemende gemeenten aanvullend	-	-	-	-	-	-	446	548
Bijdr.deelnemende gemeenten beschut	1	130	398	104	184	320	459	628
Bijdr.niet-deelnemende gemeenten Wsw	1.094	1.076	912	927	929	893	853	839
Incentive Begeleid Werken	73	84	-	-	-	-	-	-
Doorberekende loonkosten Wsw	16.930	16.679	15.265	15.203	14.334	13.693	13.154	12.547
Doorberekenen loonkosten "beschut nieuw"	2	115	350	94	167	291	418	574
Doorberekenen salariskosten Ambt. Pers.:	1.522	1.548	1.573	1.351	1.341	1.354	1.344	1.318
Doorberekenen ov. pers.kosten	413	385	348	408	379	360	342	325
Doorberekende afschrijvingskosten:	182	180	180	190	190	180	175	175
Doorberekende rentekosten:	50	43	36	45	45	40	35	35
Totaal uitgaven:	35.456	34.299	32.374	31.450	29.718	28.642	28.155	27.697
Uitgaven x1000								
Bijdrage Gemeenten Wsw	16.357	15.348	14.623	14.159	13.262	12.724	12.687	12.724
Rentekosten	50	43	36	45	45	40	35	35
Afschrijvingskosten	182	180	180	190	190	180	175	175
Loonkosten Wsw personeel	16.930	16.679	15.265	15.203	14.334	13.693	13.154	12.547
Loonkosten "beschut"	2	115	350	94	167	291	418	574
Salariskosten ambtelijk personeel	1.522	1.548	1.573	1.351	1.341	1.354	1.344	1.318
Overige personeelskosten	413	385	348	408	379	360	342	325
Uitgaven i.v.v. dividend 2009	1	-	-	-	-	-	-	-
Totaal inkomsten:	35.457	34.299	32.374	31.450	29.718	28.642	28.155	27.697
Exploitatieresultaat:	1	-	-	-	-	-	-	-

Ontwikkeling Eigen Vermogen Werkvoorzieningschap

	Boekjaar 2015	Begrotingsjaar 2016	Begrotingsjaar 2017 primair	Begrotingsjaar 2017 1ste wijz.	Begrotingsjaar 2018	Begrotingsjaar 2019	Begrotingsjaar 2020	Begrotingsjaar 2021
Stand begin boekjaar	587.364	786.553	786.553	786.553	686.553	686.553	686.553	686.553
mutatie boekjaar	199.189	-	-	100.000	-	-	-	-
Stand einde boekjaar	786.553	786.553	786.553	686.553	686.553	686.553	686.553	686.553

De Risse Holding B.V.
Weert

Begroting 2017, 1e wijziging

December 2016

GECONSOLIDEERDE EXPLOITATIEBEGROTING 2017
--

Omschrijving	begroting 2017 1e wijziging		begroting 2017 primair		boekjaar 2015 realisatie	
	€	%	€	%	€	%
Bruto omzet	4.971.567	25,6	5.107.000	25,5	5.407.020	24,4
Vergoedingen en bijdragen SW	14.238.192	73,3	14.623.000	73,1	16.357.812	73,8
Dienstverlening aan Joint Ventures/derden	221.000	1,1	272.000	1,4	396.342	1,8
Totaal bedrijfsopbrengsten	19.430.758	100,0	20.002.000	100,0	22.161.174	100,0
Inkoop / uitbesteding	100.000	0,5	100.000	0,5	455.544	2,1
Loonkosten WSW-ers	15.203.327	78,2	15.265.000	76,3	16.930.258	76,4
Overige personeelskosten wsw	150.000	0,8	122.500	0,6	151.153	0,7
Loonkosten personeel Beschut	93.000	0,5	350.000	1,7	2.074	0,0
Overige personeelskosten "Beschut"	1.000	0,0	3.000	0,0	0	0,0
Lonen BV-ers	1.677.593	8,6	1.263.000	6,3	1.174.606	5,3
Overige kosten BV-ers	50.000	0,3	45.000	0,2	54.247	0,2
Loonkosten ambtelijk	1.044.611	5,4	1.183.000	5,9	1.228.454	5,5
Overige personeelskosten ambtelijk	30.000	0,2	35.000	0,2	47.388	0,2
Overige personeelskosten	898.000	4,6	1.011.000	5,1	1.267.091	5,7
Afschrijvingskosten	189.000	1,0	190.000	0,9	181.814	0,8
Overige bedrijfslasten	801.950	4,1	813.500	4,1	729.196	3,3
Totaal bedrijfslasten	20.238.481	104,2	20.381.000	101,9	22.221.827	100,3
Bedrijfsresultaat	-807.723	-4,2	-379.000	-1,9	-60.653	-0,3
Resultaat deelneming Prio Verve Facilitair	150.000	0,8	165.000	0,8	158.854	0,7
Resultaat deelneming Prio verve Groen	100.000	0,5	170.000	0,8	95.645	0,4
Resultaat deelneming BusinessPost B.V.	40.000		20.000		30.413	
Kosten organisatieverandering	-60.000	-0,3	0	0,0	-74.658	-0,3
Bijdrage Rijk herstructurering (sectorfonds)	0		0			
Rentelasten en -baten	-45.000	-0,2	-36.000	-0,2	-50.104	-0,2
Diverse baten en lasten	0	0,0	0	0,0	43.992	0,2
Exploitatie-resultaat	-622.723	-3,2	-60.000	-0,3	143.490	0,6

Aldus opgemaakt:
J.K.Jobse
directeur.

Toelichting op exploitatiebegroting 2017

	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
<u>Bruto omzet.</u>			
Bedrijfsopbrengst	2.760.420	2.824.000	3.131.554
Bijdragen Gemeenten tbv Werk.Kom B.V.	825.000	850.000	859.213
Bijdragen overig tbv Werk.Kom B.V.	75.000	75.000	60.853
Detacherings-vergoeding vanuit Prio Verve Facilitair	472.554	480.000	475.900
Detacherings-vergoeding vanuit Prio verve Groen	838.593	878.000	879.500
totaal bruto omzet:	4.971.567	5.107.000	5.407.020

Vergoedingen en bijdragen

rijksvergoeding incentive Begeleid Werken	-	-	72.960
bijdrage deelnemende Gemeenten WSW	14.002.942	13.313.000	15.188.906
bijdrage niet-deelnemende Gemeenten WSW	52.500	912.000	1.094.655
bijdrage deelnemende Gemeenten voor werken "Beschut"	104.000	398.000	-
bijdrage werkgeversconstructie PW	78.750		1.291
Totaal vergoedingen en bijdragen:	14.238.192	14.623.000	16.357.812

Er is ervan uitgegaan, dat "buitengemeenten" voor hun SW-mw's extra bijdragen in de exploitatie.
Voor "beschut-nieuw" is gerekend met een bijdrage van € 26.000,=

Voor de bijdrage per gemeente wordt verwezen naar bijlage 1 van deze begroting.

Dienstverlening aan Joint Ventures / derden

dienstverlening aan derden	-	-	10.000
dienstverlening aan Business Post M-L B.V.	12.000	12.000	58.558
dienstverlening aan Prio Verve Facilitair	51.000	44.000	243.635
dienstverlening aan Prio Verve Groen	128.000	176.000	40.000
personeelsadministratie Risse/Westrom	10.000	10.000	30.000
doorberekenen managementkosten Vebego	20.000	30.000	14.150
	221.000	272.000	396.342

Overige opbrengsten

	0	0	0
<u>TOTAAL BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</u>	19.430.758	20.002.000	22.161.174

Toelichting op de exploitatiebegroting 2017

	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
<u>Inkopen / uitbestedingen</u>			
grondstof / uitbesteed werk Industrie	100.000	100.000	455.544
inhuur personeel tbv detachering	-	-	
totaal inkopen / uitbestedingen	100.000	100.000	455.544

Personeelskosten

WSW-personeel

loonkosten WSW'ers	15.203.327	15.265.000	16.930.258
overige personeelskosten wsw	150.000	122.500	151.153
	15.353.327	15.387.500	17.081.412
gemiddelde bezetting fte (excl. Begeleid Werken)	535,7	536,2	585,1
gemiddelde loonkosten fte	28.380	28.469	28.938

In deze begroting is rekening gehouden met een overrealisatie van 5,6 se.

Personeel beschut

loonkosten personeel beschut	93.000	350.000	2.074
overige personeelskosten beschut personeel	1.000	3.000	0
	94.000	353.000	2.074
gemiddelde bezetting fte	4,0	15,0	0,0
gemiddelde loonkosten fte	23.250	23.333	

Het volume personeel beschut in deze primaire begroting is geschat.

De gemeenten hebben een verordening vastgesteld, echter de Staatssecretaris heeft een wetswijziging ingediend.

B.V.-personeel

lonen BV-personeel	2.742.280	2.338.000	2.289.604
naar derden			10.842-
doorberekend naar Prio Verve Facilitair	295.000-	295.000-	294.468-
doorberekend naar Prio Verve Groen	780.000-	780.000-	809.688-
salariskosten B.V.-personeel:	1.677.593	1.263.000	1.174.606
overige kosten BV-personeel	50.000	45.000	54.247
kosten BV-personeel:	1.727.593	1.308.000	1.228.853
gemiddelde bezetting (exclusief Prio Verve)	26,50	21,77	20,33
gemiddelde salariskosten per fte	63.305	58.016	57.777

Toelichting op de exploitatiebegroting 2017
--

	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
<u>Ambtelijk personeel</u>			
salariskosten ambtelijk personeel:	1.350.611	1.482.000	1.522.338
doorberekenen EPAC	-50.000	-50.000	-50.197
doorberekend naar Prio Verve Facilitair	-116.000	-115.000	-110.472
doorberekend naar Prio Verve Groen	-140.000	-134.000	-133.215
salariskosten ambtelijk personeel:	1.044.611	1.183.000	1.228.454
overige kosten ambtelijk personeel	30.000	35.000	47.388
	1.074.611	1.218.000	1.275.842
gemiddelde formatie (exclusief WRFen RWG)	14,00	14,81	16,36
gemiddelde salariskosten per fte	74.615	79.878	75.089

Toelichting op de exploitatiebegroting 2017
--

	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
<u>Overige personeelskosten</u>			
Kosten inhuur uitzendkrachten	320.000	450.000	694.827
Ondernemingsraad	19.000	19.000	14.129
Bedrijfsgeneeskundige zorg	50.000	50.000	44.135
Vervoerskosten "woon-werk wsw" incl.coll.vervoer	230.000	200.000	231.019
Jobcoach begeleid werk	15.000	20.000	14.362
Bijdrage loonkosten begeleid werken	264.000	272.000	268.621
Overige personeelskosten	898.000	1.011.000	1.267.091

totaal personeelskosten:	19.053.531	18.924.500	20.853.198
---------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Afschrijvingen

voorziening terreinen	15.000	15.000	12.961
gebouwen	20.000	21.000	19.398
installaties	35.000	35.000	35.164
machines	45.000	50.000	44.372
inventarissen	65.000	65.000	61.204
vervoermiddelen	9.000	4.000	8.714
Afschrijvingen materiële activa:	189.000	190.000	181.814

Overige bedrijfslasten**Huren**

kop.app./printers	11.000	12.000	9.355
panden	20.000	20.000	19.616
bedrijfsmiddelen	2.000	2.500	1.731
vervoermiddelen	9.000	9.000	8.700
Overige bedrijfslasten / huurkosten:	42.000	43.500	39.403

Onderhoudskosten

terreinen	7.000	6.500	5.697
gebouwen	7.000	8.000	3.394
arbo RI&E	1.000	1.000	950
installaties	45.000	45.000	40.872
machines	70.000	72.500	66.782
inventarissen	7.500	7.500	8.020
vervoermiddelen	6.500	5.000	9.438
schoonmaakkosten	105.000	105.000	99.388
Overige bedrijfslasten / onderhoudskosten	249.000	250.500	234.541

Energieverbruik

electriciteit	55.000	60.000	49.909
gas	70.000	70.000	65.497
water	4.000	4.000	2.848
benzine/olie	15.000	13.000	14.689
Overige bedrijfslasten / energieverbruik	144.000	147.000	132.944

Toelichting op de exploitatiebegroting 2017

	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
<u>Belasting/verzekering</u>			
onroerende zaak belasting	12.500	12.000	12.307
waterschapslasten	1.000	1.000	1.000
milieubelasting	5.000	5.700	4.003
rioolbelasting / rioolrecht	2.000	2.000	1.754
brandverzekering	16.000	15.000	15.528
wa - verzekering	14.000	11.200	13.423
bedrijfsschade-verzekering	1.200	1.220	1.096
motorrijtuigenbelasting	6.000	4.680	5.619
motorrijtuigen-/werkmaterieelverzekering	6.000	4.500	6.232
overige belastingen / verzekeringen	5.000	400	410
Overige bedrijfslasten / belasting/verzekering	68.700	57.700	61.372
<u>Algemene kosten</u>			
Indirecte productiekosten	22.000	24.000	19.685
Magazijn expeditiekosten	1.000	1.500	-3.174
Verkoopkosten	30.000	38.000	28.136
telefoon, fax, mobiele telefoon	25.000	20.000	24.212
portokosten	17.000	18.000	15.804
kantoorben./reprokn./comp./personeelskrant	26.000	25.000	26.721
beveiliging/receptie etc.	3.000	2.000	2.920
bedrijfszelfbescherming / ehbo	7.000	6.000	4.145
abonnementen/contributies	12.000	13.470	10.633
licentiekosten digitaal platform (Werk.Kom B.V.	27.250	27.250	26.736
ondersteuning automatisering	16.000	15.000	13.877
accountantskosten	32.000	32.000	27.201
organisatie/advieskosten	35.000	40.000	28.760
vergader-/representatiekosten	2.000	2.000	278
kantinekosten	5.000	17.000	2.511
Cedris / Detanet	17.000	17.000	16.072
afvalverwerking	9.000	9.000	6.129
bewassing	8.000	5.000	7.267
overige algemene kosten	4.000	2.580	3.024
Overige bedrijfskosten / algemene kosten	298.250	314.800	260.936
Totaal overige bedrijfskosten	801.950	813.500	729.196
<u>overige baten en lasten</u>			
Resultaat deelneming Prio Verve Facilitair	150.000	160.000	158.854
Resultaat deelneming Prio Verve Groen	100.000	100.000	95.645
Resultaat deelneming BusinessPost Midden-Limburg B.V.	40.000	20.000	30.413
Rentebaten en lasten	-45.000	-43.000	-50.104
Kosten organisatieverandering	-60.000	-150.000	-74.658
Bijdrage rijk herstructurering (sectorfonds)	0	222.750	0
Diverse lasten en baten	0	0	43.992
Totaal overige baten en lasten	185.000	309.750	204.142

Bijlage 1
Begroting 2017

De gemeentelijke bijdrageParticipatiebudget / SW 2017 (conform september-circulaire plus LPO)

<u>Bezetting eigen inwoners</u>	<u>se</u>	<u>bedrag</u>	<u>se naar</u> <u>ander SW-bedrijf</u>	<u>budget Risse</u>
Gemeente Cranendonck	90,1	2.249.743	7,0	83,1
Gemeente Nederweert	101,1	2.525.551	7,7	93,4
Gemeente Weert	355,3	8.874.958	6,2	349,1
	€ 24.978	546,5	13.650.252,20	20,9
				525,6

Bezetting van buitengemeenten

Gemeente Cranendonck	5,5	145.629		5,5
Gemeente Nederweert	6,5	172.107		6,5
Gemeente Weert	23,0	608.994		23,0
	€ 26.478	35,0	926.730,00	35,0

Bezetting obv septembercirculaire 2016

560,6

Vanaf 2017 wordt Wsw-budget van werknemers van 'buitengemeenten' toegevoegd aan het budget van de eigen gemeenten.

Verwachte bezetting 2017 Risse

	<u>sept.circulaire</u>	<u>eigen prognose</u>	<u>verschil</u>
Gemeente Cranendonck	88,57	88,25	0,32
Gemeente Nederweert	99,91	108,00	-8,09
Gemeente Weert	372,13	369,95	2,18
totaal deelnemende gemeenten	560,61	566,20	-5,59

Risse Groep verwacht een overrealisatie in relatie tot het SW-budget van 5,6 se's.

	aantal deelnemers (se) per woongem.	Begroot 2017 1e wijziging	Begroot 2017 primair	Boekjaar 2015
Gemeentelijke bijdrage SW				
<u>Deelnemende gemeenten:</u>				
-Gemeente Cranendonck	88,25	2.182.550	2.201.579	2.451.994
-Gemeente Nederweert	108,00	2.670.996	2.658.609	2.700.337
-Gemeente Weert	369,95	9.149.396	9.642.022	10.036.575
€ 24.731,44	566,20	14.002.942	14.502.210	15.188.906
<u>Niet-deelnemende gemeenten:</u>				
-Gemeente Heeze/Leende	1,00	1.500	26.062	27.141
-Gemeente Leudal	27,00	40.500	703.674	839.125
-Gemeente Maasgouw	0,80	1.200	26.062	25.682
-Overige	6,20	9.300	156.372	202.707
€ 1.500,00	35,00	52.500	912.170	1.094.655
bonus begeleid werken	-	-	-	72.960
Gemeentelijke Bijdrage SW totaal	566,20	14.055.442	15.414.380	16.356.521
Gemeentelijke Bijdrage Beschut				
<u>Deelnemende Gemeenten</u>				
-Gemeente Nederweert	0,50	13.000	52.001	-
-Gemeente Weert	3,50	91.000	364.004	1.291
€ 26.000,00	4,00	104.000	416.005	1.291
TOTAAL	570,20	14.159.442	15.830.385	16.357.812

In bovenstaande opstelling is uitgegaan van een volledige overdracht van het deel Wsw-oud in het Participatiebudget van de deelnemende gemeenten aan Risse Groep; hierbij is uitgegaan van de bedragen uit de septembercirculaire. De hoogte van deze bijdrage is afhankelijk van drie factoren:

1. het macrobudget en het landelijk berekende Wsw-volume (prijs per se)
2. het aantal voor de deelnemende gemeenten berekende Wsw-volume (se's)
3. de afspraken tussen CAO-partners

Toelichting bij 1

Het macrobudget wordt jaarlijks gekort door het Ministerie; er is bij de invoering van de Participatiewet uitgegaan van een gemiddelde korting van circa 500 euro per se per jaar.

Deze korting valt hoger uit doordat het landelijk volume Wsw hoger is dan door het Ministerie becijferd ('blijfkansen'). Dit heeft een negatief effect op de hoogte van de bijdrage per se.

Toelichting bij 2

Het Ministerie heeft per gemeente blijfkansen voor 'Wsw-oud' berekend; de werkelijkheid komt vrijwel nimmer overeen met de theorie.

Voor 2017 is ingeschat dat er sprake is van een overrealisatie van 5,6 se; dit betekent dat Risse groep inschat dat er in 2017 5,6 se's in dienst zijn waar geen bijdrage van gemeenten tegenover staat. Dit is circa 140.000 euro.

Toelichting 3

In de meicirculaire wordt jaarlijks het macrobudget aangepast aan de Loon-Prijs-Ontwikkeling (LPO).

In de afspraken tussen CAO-partners (vakbonden en VNG) is afgesproken dat deze stijging jaarlijks wordt ingezet voor de stijging van de Wsw-lonen; er is dus geen compensatie meer in het budget voor andere prijsontwikkelingen.

Buitengemeenten

Tot en met 2016 wordt het landelijk budget voor de Wsw over de gemeenten verdeeld op basis van de woongemeente van de Wsw-werknemer. In de huidige praktijk komt het voor dat een Wsw-werknemer een woongemeente ("buitengemeente") heeft welke niet participeert in het participatiebedrijf waar hij of zij werkt.

Op basis van onderlinge facturatie worden in deze situatie de middelen overgedragen.

Per 1 januari 2017 komt er een wijziging in de verdeelsystematiek van de landelijk beschikbare Wsw-middelen.

De landelijk beschikbare middelen worden dan verdeeld op basis van de door de participatiebedrijven aangeleverde statistiekgegevens over het aantal gerealiseerde Wsw-arbeitsplaatsen per gemeente in het voorafgaande jaar en de actuarieel berekende blijfkans.

De middelen gaan niet langer naar de woongemeente van de Wsw-medewerker maar naar de werkgemeente. Dit is verwerkt in deze begroting.

Wel wordt aan de 'buitengemeenten' aan additionele bijdrage van € 1500 toegerekend.

MEERJARENRAMING

Omschrijving	realisatie 2015	begroting 2016	primaire begroting 2017	1e wijziging begroting 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021
Uitgangspunten:								
Wsw								
Wsw-fte industrie	247,80	216,00	193,30	205,80	184,16	169,09	155,96	144,94
Wsw-fte horizon	0,90	-	-	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90
Wsw-fte holding	13,90	11,90	11,00	11,00	11,00	10,00	9,00	8,00
Subtotaal Risse Groep	262,60	227,90	204,30	217,70	196,08	179,99	165,86	153,84
Wsw-fte detacheringen Facilitair OVR	46,00	47,50	47,00	45,00	43,00	41,00	40,00	39,00
Wsw-fte detacheringen Groen OVR	95,80	97,00	94,00	90,00	86,00	82,00	79,00	77,00
Wsw-fte detacheringen overig	180,70	191,60	190,90	183,00	175,00	170,00	165,00	155,00
Detacheringen totaal:	322,50	336,10	331,90	318,00	304,00	293,00	284,00	271,00
Begeleid werken(extern)	18,50	18,00	17,00	16,50	15,00	15,00	14,00	13,00
Totale bezetting Wsw : (fte)	603,60	582,00	553,20	552,20	516,08	487,99	463,86	437,84
Corr.handicappedcode ernstig:	15,24	14,00	13,00	14,00	14,00	13,50	13,00	12,50
Totale bezetting Wsw : (se)	618,84	596,00	566,20	566,20	530,08	501,49	476,86	450,34
boven "blijfkans", niet gesubsidieerd				5,60	-	-	-	-
Loonkosten per fte Wsw incl uitruil	28,935	29,572	28,468	28,360	28,664	28,951	29,240	29,533
Loonkosten per fte Beschut	15,784	16,111	16,000	16,000	16,100	16,200	16,300	16,300
Beschut fte	-	5,00	15,00	4,00	7,00	12,00	17,00	23,00
Loonkosten per fte beschut		23,000	23,345	23,500	23,853	24,210	24,573	24,942
Ambt.bez. (excl Facilitair & Groen)	16,36	15,81	14,81	14,00	13,50	13,50	13,00	12,50
Salariskosten ambt. per fte:	75,089	73,064	73,855	74,615	75,361	76,115	76,876	77,645
Bez. BV mw's (excl Facilitair & Groen)	20,33	19,69	21,77	26,50	26,50	26,00	25,00	25,00
Salariskosten per BV-er	57,777	59,268	59,861	63,305	63,938	64,578	65,224	65,876
PW bez	-	-	-	35	50	50	40	35
Holdingkosten PW'ers per persoon	-	-	-	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250
Gemeentelijke bijdragen:								
-deelnemende gemeenten uit participatiebudget p/se	26,151	25,194	25,062	24,978	24,539	24,568	24,512	25,419
-deelnemende gemeenten aanvullende bijdr. p/se	-	-	-	-	-	-	1,000	1,300
-bijdrage niet deelnemende gem. p/se	28,790	29,092	26,062	26,478	26,539	27,068	27,512	28,919
-deelnemende gemeenten beschut p/te	-	26,000	26,500	26,000	26,350	26,700	27,000	27,300
Netto omzet per sw-fte Industrie	3,685	3,796	3,900	3,900	4,000	4,100	4,200	4,200
Netto omzet per sw-fte Facilitair OVR	10,346	10,105	10,205	10,501	10,659	10,819	10,981	11,146
Netto omzet per sw-fte Groen OVR	9,180	9,247	9,339	9,318	9,457	9,599	9,743	9,889
Netto omzet detacheringen regulier	9,642	9,916	10,065	10,000	10,150	10,302	10,457	10,614
Aantal reïntegratietrajecten Werk.Kom								
Andere trajecten totaal	28,800	35,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
Incentive per se BW	3,000	3,000	-	-	-	-	-	-
Exploitatiebegroting:								
	2015	2016	2017 primaire	2017 1e wijziging	2018	2019	2020	2021
Uitgaven. (x € 1.000,-)								
Loonkosten wsw personeel incl uitruil	16,930	16,679	15,265	15,203	14,334	13,693	13,154	12,547
Loonkosten personeel 'nietw beschut'	2	115	350	94	167	291	418	574
Begeleiding detacheringen door Werk.Kom	-	-	-	-	-	-	-	-
Salariskosten ambt. pers.	1,228	1,250	1,183	1,045	1,017	1,028	999	971
Salariskosten BV-ers	1,175	1,187	1,303	1,678	1,694	1,679	1,631	1,647
Uitzendkrachten	695	446	450	320	300	250	250	200
Begeleid werk	283	290	272	264	264	264	264	264
Afschrijvingskosten	182	180	160	190	190	180	175	175
Rentekosten	50	43	36	45	45	40	35	35
Extra kosten Werk.Kom	65	42	65	65	60	50	45	45
Overige bedrijfskosten	1,227	1,340	1,213	1,280	1,250	1,200	1,150	1,150
Totaal uitgaven:	21,837	21,552	20,317	20,184	19,322	18,675	18,121	17,607
Inkomsten. (x € 1.000,-)								
Bijdr.deelnemende gemeenten uit participatiefond	15,189	14,078	13,313	13,129	12,149	11,510	10,929	10,710
Bijdr.deelnemende gemeenten aanvullend	-	-	-	-	-	-	446	548
Bijdr.deelnemende gemeenten beschut	1	130	398	104	184	320	459	628
Bijdr.niet-deelnemende gemeenten Wsw	1,094	1,076	912	927	929	893	853	839
Bijdr. incentive begeleid werk	73	64	-	-	-	-	-	-
Resultaat deelneming Prio Verve Facilitair	159	160	155	150	160	165	170	175
Resultaat deelneming Prio Verve Groen	96	100	170	100	140	150	160	165
Resultaat BusinessPost Midden-Limburg	30	20	20	40	40	30	25	25
Doorber.management naar Vebevo	30	30	30	20	-	-	-	-
Doorber.holdingkosten naar Prio verve Facil.	58	50	44	51	50	50	50	50
Doorber.holdingkosten naar Prio Verve Groen	244	224	176	128	125	130	130	130
Doorber.holdingkosten naar overig	64	22	22	22	22	22	22	22
Doorber. kosten naar Werk.Kom	-	-	-	-	-	-	-	-
Doorber. Holdingkosten PW'ers	-	-	-	79	113	90	79	79
Netto Omzet industrie	913	820	783	810	751	718	691	657
Netto Omzet detacheringen Facilitair	476	480	480	473	458	444	439	435
Netto Omzet detacheringen Groen	879	897	878	839	813	787	770	761
Netto Omzet detacheringen	1,742	1,900	1,921	1,830	1,776	1,751	1,725	1,645
Reïntegratie-bijdragen Gemeenten Werk.Kom	920	794	925	900	850	850	800	750
Netto Omzet reïntegratietrajecten	28	35	20	20	20	15	15	15
Totaal inkomsten:	21,997	20,880	20,257	19,621	18,580	17,948	17,774	17,633
Bedrijfsresultaat	161	671	60	563	742	726	347	27
Incidentele kosten/balen:								
Kosten organisatieverandering	-	150	-	60	-	-	-	-
Eenmalige balen	58	222	-	-	-	-	-	-
50 jarig bestaan	75	-	-	-	-	-	-	-
Exploitatieresultaat:	144	599	60	623	742	726	347	27
Bijdrage uit weerstandsvermogen	144	599	60	623	742	726	347	27
Kosten per SE Wsw	25,874	26,385	25,175	26,038	26,037	26,119	26,290	26,658
Kosten per FTE Beschut		26,000	26,500	26,000	26,350	26,700	27,000	27,300
Eigen vermogen Risse Groep	3.928	3.329	2.706	2.706	1.964	1.238	890	917
Aantal SE's deelnemende gemeenten	580,8	559,0	531,2	531,2	495,1	468,5	445,9	421,3
Aantal SE's niet deelnemende gemeenten	38,0	37,0	35,0	35,0	35,0	33,0	31,0	29,0
Bijdrage deelnemende gemeenten Wsw	15.189.000	14.077.856	13.312.934	13.128.693	12.148.667	11.510.009	11.374.878	11.257.685
Bijdrage deelnemende gemeenten Beschut	130.000	130.000	397.500	104.000	184.450	320.400	459.000	627.900
Bijdrage deelnemende gemeenten	15.189.000	14.207.856	13.710.434	13.232.693	12.333.117	11.830.409	11.833.878	11.885.585

INVESTERINGS- EN FINANCIERINGSSTAAT 2017

	BALANS 1 januari 2016	begrote mutaties 2016	BALANS 31 december 2016	begrote mutaties 2017	BALANS 31 december 2017
ACTIVA					
1. Materiële activa			-		
Investeringen		300.000		300.000	
Desinvesteringen		-		-	
Afschrijvingen		180.000		190.000	
totaal materiële activa	2.627.221	120.000	2.747.221	110.000	2.857.221
2. Immateriële activa					
Investeringen		-		-	
Desinvesteringen		-		-	
Afschrijvingen		-		-	
totaal immateriële activa	-	-	-	-	-
3. Financiële activa Holding B.V.					
Investeringen		-		-	
Desinvesteringen		-		-	
Afschrijvingen		-		-	
totaal financiële activa	952.188	-	952.188	-	952.188
TOTAAL ACTIVA:	3.579.409	120.000	3.699.409	110.000	3.809.409
PASSIVA					
4. Eigen vermogen Holding BV					
Toevoeging resultaat (t-1)		-		-	
Onttrekking		599.560		622.723	
	3.433.878	599.560-	2.834.318	622.723-	2.211.595
5. Eigen vermogen WVS "de Risse"					
Toevoeging resultaat (t-1)		-		-	
Onttrekking		-		100.000	
	550.682	-	550.682	100.000-	450.682
6. Langlopende leningen					
Af te sluiten lening		-		-	
Aflossingen		155.000		155.000	
	796.435	155.000-	641.435	155.000-	486.435
7. Voorzieningen Holding B.V.					
Toevoeging		-		-	
Onttrekking		-		-	
	197.547	-	197.547	-	197.547
TOTAAL PASSIVA:	4.978.542	754.560-	4.223.982	777.723-	3.446.259
S A L D O	1.399.133	874.560-	524.573	887.723-	363.150-