

Sector	: Inwoners	Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Afdeling	: Werk, Inkomen en Zorgverlening	Niet openbaar: <input type="checkbox"/>
Zaaknummer(s) ingekomen stuk(ken)	: Z/15/2006 WIZ/37194	Kabinet: <input type="checkbox"/>
Behandelend medewerk(st)er	: Ingrid Willems Tel.: (0495) 575 000	
Portefeuillehouder(s)	: H.A. Litjens	Nummer B&W-advies: BW-008439

ONDERWERP

Primaire (concept)begroting 2016 De Risse

ADVIES

1. Kennis te nemen van de primaire (concept)begrotingen 2016 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o. "De Risse" en van Risse Holding BV.
2. De primaire (concept)begrotingen 2016 ter kennis te brengen van de raad.
3. De Raad te verzoeken om zijn eventuele wensen en bedenkingen ten aanzien van de voorgelegde (concept)begrotingen kenbaar te maken.
4. De Raad voor te stellen te besluiten om de middelen, die de gemeente via het Participatiebudget 2016 van het Rijk ontvangt voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening, ter beschikking te stellen aan De Risse.

TOELICHTING

Relatie met vorig voorstel:
Niet van toepassing.

Algemeen:

Bijgevoegd treft u de conceptbegrotingen aan voor het jaar 2016 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o. "De Risse" en van de Risse Holding BV. Deze begrotingen zijn voorlopig vastgesteld door de raad van commissarissen van de Risse Holding BV en door het dagelijks bestuur van het Werkvoorzieningschap. Beide begrotingen zijn in een zeer vroegtijdig stadium opgesteld, omdat vóór 15 juli een door het Algemeen Bestuur van de Risse vastgestelde begroting 2016 ingediend moet zijn bij gedeputeerde staten. Dit is een verplichting die voortvloeit uit artikel 34 lid 2 Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR).

Weert, 19 mei 2015 De directeur,	Commissie Bedrijfsvoering/Inwoners van 22 juni 2015 Raad van 8 juli 2015	S		B	W	W	W	W
					HL	FvE	PS	GG
		/	akkoord	/	/	/	/	/
			/	/				
		Behandeling uiterlijk in college van 26 mei 2015						

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.:

Akkoord met advies
 26 MEI 2015

Nummer: 18

De secretaris

Op grond van artikel 35 lid 3 WGR dient de gemeenteraad kennis te nemen van de begroting van De Risse, zodat hij de mogelijkheid heeft om zijn zienswijze hierover kenbaar te maken.

Kanttekeningen:

De belangrijkste parameters in de begroting zijn gebaseerd op inschattingen. Immers, er is op dit moment nog geen duidelijkheid over het subsidiebedrag 2016, noch is duidelijk hoe de blijfkansen en bezetting zich zullen ontwikkelen. Ook is het vanwege de lopende cao-besprekingen nog onzeker hoe de lonen in de Wsw-sector zich zullen ontwikkelen. Derhalve is de begroting gebaseerd op de gegevens zoals we deze op dit moment kunnen inschatten.

In de loop van 2015 zal meer duidelijkheid ontstaan, zodat wij in het najaar van 2015 een 1ste begrotingswijziging kunnen voorleggen. Deze wordt gebaseerd op meer betrouwbare gegevens, zoals de loonontwikkeling en de Rijksbijdrage 2016.

In het bestuur is afgesproken, dat het bij het doorleiden van deze begroting verstandig is om expliciet te wijzen op deze 'onbetrouwbaarheid' en op de reeds gemaakte afspraak dat gemeenten nooit méér financieel zullen hoeven bij te dragen dan het bedrag dat in het Participatiebudget is aangegeven onder 'budget ten behoeve van Wsw'. Een eventueel tekort zal worden gedekt uit de reserves van De Risse Groep.

JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)

Het Algemeen Bestuur van De Risse dient de primaire begroting vóór 15 juli 2015 bij Gedeputeerde Staten te hebben ingediend.

FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN

Begrotingspost:

6110001

Beschikbaar bedrag:

Nog niet bekend. Medio september 2015 worden de eerste budgetbrieven verwacht. De afspraak is dat het bedrag, dat in het Participatiebudget is opgenomen voor de uitvoering van de Wsw, jaarlijks volledig ter beschikking wordt gesteld aan De Risse. De Risse betaalt hiermee de loonkosten van de Weertse Wsw-werknemers. Indien het bedrag niet toereikend is, zal het tekort worden gedekt uit de reserves van De Risse Groep. Hiermee staat vast dat er ook in 2016 geen financiële risico's zijn voor onze gemeente.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

- ❖ Niet van toepassing

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ B-stuk Raad

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ De begrotingen zijn voorgelegd aan de Cliëntenraad Wsw. Hierop is nog geen reactie ontvangen.
- ❖ Het AB van De Risse zal van het raadsbesluit in kennis worden gesteld.

OVERLEG GEVOERD MET

Intern:

Kees Joosten, Afdelingshoofd WIZ
Mia Aerdts, Financieel Adviseur

Extern:

Intergemeentelijke Werkgroep De Risse

BIJLAGEN

Openbaar:

De primaire (concept)begroting 2016 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o. "De Risse" en van De Risse Holding BV.

Niet-openbaar:

Niet van toepassing

Vergadering van de gemeenteraad van 8 juli 2015

Portefeuillehouder : H.A. Litjens

Behandelend ambtenaar : Ingrid Willems

Nummer raadsvoorstel: RAD-001134

Doorkiesnummer : (0495) 575 000

Agendapunt: -

ONDERWERP

Primaire (concept)begroting 2016 De Risse

VOORSTEL COLLEGE

1. Kennis te nemen van de primaire (concept)begrotingen 2016 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o. "De Risse" en van Risse Holding BV.
2. Uw eventuele wensen of bedenkingen ten aanzien van de voorgelegde (concept)begrotingen kenbaar te maken.
3. Te besluiten om de middelen, die de gemeente via het Participatiebudget 2016 van het Rijk ontvangt voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening, ter beschikking te stellen aan De Risse.

AANLEIDING EN DOELSTELLING

Bijgevoegd treft u de conceptbegrotingen aan voor het jaar 2016 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o. "De Risse" en van de Risse Holding BV. Deze begrotingen zijn voorlopig vastgesteld door de raad van commissarissen van de Risse Holding BV en door het dagelijks bestuur van het Werkvoorzieningschap. Beide begrotingen zijn in een zeer vroegtijdig stadium opgesteld, omdat vóór 15 juli een door het Algemeen Bestuur van de Risse vastgestelde begroting 2016 ingediend moet zijn bij gedeputeerde staten. Dit is een verplichting die voortvloeit uit artikel 34 lid 2 Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR).

Op grond van artikel 35 lid 3 WGR dient u kennis te nemen van de begroting van De Risse, zodat u de mogelijkheid heeft om uw zienswijze hierover kenbaar te maken.

PROBLEEMSTELLING

De belangrijkste parameters in de begroting zijn gebaseerd op inschattingen. Immers, er is op dit moment nog geen duidelijkheid over het subsidiebedrag 2016, noch is duidelijk hoe de blijfkansen en bezetting zich zullen ontwikkelen. Ook is het vanwege de lopende cao-besprekingen nog onzeker hoe de lonen in de Wsw-sector zich zullen ontwikkelen. Derhalve is de begroting gebaseerd op de gegevens zoals we deze op dit moment kunnen inschatten.

In de loop van 2015 zal meer duidelijkheid ontstaan, zodat wij in het najaar van 2015 een 1^{ste} begrotingswijziging kunnen voorleggen. Deze wordt gebaseerd op meer betrouwbare gegevens, zoals loonontwikkeling en de Rijksbijdrage 2016.

In het bestuur is afgesproken, dat het bij het doorleiden van deze begroting verstandig is om u expliciet te wijzen op deze 'onbetrouwbaarheid' en op het feit dat de afspraak is dat gemeenten nooit méér financieel zullen hoeven bij te dragen dan het bedrag dat in het Participatiebudget is aangegeven onder 'budget ten behoeve van Wsw'. Een eventueel tekort wordt gedekt uit de

reserves van de Risse Groep. Door deze afspraak loopt onze gemeente ook in 2016 geen financiële risico's op het gebied van de Wsw.

OPLOSSINGSRICHTINGEN

Niet van toepassing.

FINANCIËLE GEVOLGEN

Het bedrag dat in het Participatiebudget is opgenomen voor de uitvoering van de Wsw, dient ter beschikking te worden gesteld van De Risse.

COMMUNICATIE

- De begrotingen zijn voorgelegd aan de Cliëntenraad Wsw. Hierop is nog geen reactie ontvangen.
- Het AB van De Risse zal van het raadsbesluit in kennis worden gesteld.

EVALUATIE

Niet van toepassing.

ADVIES RAADSCOMMISSIE

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,
de secretaris, de burgemeester,

M.H.F. Knaapen

A.A.M.M. Heijmans

Nummer raadsvoorstel: RAD-001134

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 26 mei 2015;

b e s l u i t :

1. Kennis te nemen van de primaire (concept)begrotingen 2016 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o "De Risse" en van Risse Holding BV.
2. Eventuele wensen of bedenkingen ten aanzien van de voorgelegde (concept)begrotingen kenbaar te maken.
3. De middelen, die de gemeente via het Participatiebudget 2016 van het Rijk ontvangt voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening, ter beschikking te stellen aan De Risse.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 8 juli 2015.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans

GEMEENTE WEERT
INGEKOMEN OP
16-04-2015
2/15/2006
W12/37194
KOPIE (NAAM)

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

Aan: Het college van B&W van de gemeente Weert

Afdeling:

E-mail:

Doorkiesnr:

directie

ikjobse@risse.nl

Weert, 15 april 2015

Ons kenmerk: JKJ/bestuur

Onderwerp: primaire begroting 2016

Geachte college,

Bijgaand treft u de conceptbegrotingen aan voor het jaar 2016 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o. "De Risse" en van de Risse Holding BV. De genoemde begrotingen zijn voorlopig vastgesteld door de raad van commissarissen van de Risse Holding BV en door het dagelijks bestuur van het Werkvoorzieningschap. Beide begrotingen zijn opgesteld, omdat ingevolge artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling, vóór medio juli 2015 een door het algemeen bestuur van de Risse vastgestelde begroting 2016 ingediend moet zijn bij GS van de provincie Limburg.

Voor de uitgangspunten van de begroting wordt verwezen naar bladzijde 4 van de begroting. Zoals u in de toelichting kunt lezen zijn de belangrijkste parameters gebaseerd zijn op inschattingen, zoals: subsidiebedrag, blijfkansen en bezetting, loonontwikkeling en dergelijke.

De begroting is gebaseerd op de gegevens zoals deze op dit moment zijn in te schatten. In het najaar komt een 1^{ste} wijziging, gebaseerd op meer betrouwbare gegevens.

In het bestuur is afgesproken, dat bij het doorleiden van deze begroting verstandig is om te wijzen op de 'onbetrouwbaarheid' zoals genoemd en op het feit dat de afspraak is dat gemeenten nooit meer zullen bijdragen dan het bedrag dat in het Participatiebudget is aangegeven onder 'budget ten behoeve van Wsw'. Een eventueel tekort wordt gedekt uit de reserves van de Risse Groep.

Verzocht wordt vóór de vergadering van het algemeen bestuur van 6 juli a.s. uw reactie op bijgevoegde begroting kenbaar te maken.

Met vriendelijke groet,
Het Dagelijks Bestuur van Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, de Risse

J.K. Jobse,

Secretaris

Bijlage(n): één



Postbus 82, 6000 AB Weert
Telefoon: (0495) 535236
Fax: (0495) 541575
E-mail: risse@risse.nl
Risseweg 8, 6004 RM Weert

<http://www.risse.nl>

B e g r o t i n g 2 0 1 6

Werkvoorzieningschap Weert e.O., de Risse

De Risse Holding B.V. (geconsolideerd)

Risseweg 8, 6004 RM WEERT
Telefoon 0495 – 535236.

Weert, maart 2015.

Inhoudsopgave

blz Inhoudsopgave

1 Inleiding

Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, De Risse, Begroting 2016

12 Exploitatiebegroting 2016

13 Toelichting op de exploitatiebegroting 2016

16 Meerjarenraming Werkvoorzieningschap 2016 t/m 2020

De Risse Holding BV Begroting 2016

18 Geconsolideerde exploitatiebegroting 2016

19 Toelichting op de geconsolideerde exploitatiebegroting 2016

Bijlagen

24 Bijlage 1. verdeling gemeentelijke bijdrage

25 Bijlage 2. meerjarenraming 2016 t/m 2020

26 Bijlage 3. investerings- en financieringsstaat 2016

Begroting 2016

Inleiding

De activiteiten van Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse, onderdeel van de Risse Groep, zijn primair gericht op het bieden van werk aan mensen, die vallen onder de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) en derhalve zijn aangewezen op werk onder aangepaste omstandigheden.

De Risse Groep voert de Wsw uit voor drie gemeenten die onderdeel uitmaken van de GR (gemeenschappelijke regeling) 'Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse', te weten Cranendonck, Nederweert en Weert.

De Risse Groep heeft zich de afgelopen jaren ontwikkeld tot een organisatie ten dienste van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt::

- Een leerwerkbedrijf ATC (Arbeidstrainingscentrum), enerzijds voor het bieden van een 'beschutte werkomgeving' en anderzijds om leerwerkplekken voor een brede doelgroep te realiseren.
- Een re-integratiebedrijf, Werk.Kom. Dit samenwerkingsverband tussen de Risse Groep, gemeente Weert en gemeente Nederweert, draagt zorg voor het extern plaatsen en begeleiden van zowel de 'oude' Wsw-doelgroep als de doelgroep vallend onder de Participatiewet.
- Konnekt'os, het platform waar circa 90 bedrijven bij zijn aangesloten met als doel om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kansen te bieden.
- Eigen bedrijven dichtbij de reguliere markt:
 - WRF, Westrom-Risse-Facilitair
 - RWG, Risse-Westrom-GroenBeide bedrijven zijn publiek-private samenwerkingen met partners Vebego en Westrom en gericht op het bieden van (leer)werkplekken voor medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Pluspunt, een samenwerking tussen de onderwijspartners, Opmaat, de Risse Groep, gemeenten en zorgpartners. Pluspunt is een regionale voorziening voor onderwijs, arbeid & zorg. Deze voorziening is gevestigd binnen de muren van de Risse Groep en richt zich op het tegengaan van voortijdig schoolverlaten en jeugdwerkloosheid, preventief jeugdbeleid en jeugdzorg.
- Samenwerking met PSW, gericht op enerzijds ontwikkeling van de doelgroep 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 personeelsadministratie en salarisadministratie.

- Relatie met circa 250 bedrijven in het kader van het uitvoeren van werk en/of het detacheren van medewerkers en/of het plaatsen van medewerkers in het kader van 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).

Per 1 januari 2015 is, als onderdeel van de drie decentralisaties, de Participatiewet ingevoerd.. Deze wet vervangt de huidige regelingen van de WWB, Wajong en Wsw. Gemeenten in Midden-Limburg trekken samen op om het Midden-Limburgs arbeidsmarktbeleid gestalte te geven.

De beide Wsw-bedrijven De Risse en Westrom zijn hierin gepositioneerd als werkontwikkelbedrijven voor een brede doelgroep.

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.

Programma verantwoording

Beleidsvisie

De toekomst van De Risse Groep zal vanaf 2015 in belangrijke mate worden bepaald door de Participatiewet: er zal voor wat betreft de uitvoering van de Wsw sprake zijn van een krimpscenario en er zal financiële druk ontstaan door teruglopende subsidies.

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

Een dergelijke fusie past in het regionaal arbeidsmarktbeleid, sluit aan bij het overheidsbeleid, levert financiële voordelen en resulteert in een toekomstbestendiger bedrijf.

Het onderzoek, dat is uitgevoerd door bureau Berenschot onder regie van de Stuurgroep regionaal arbeidsmarktbeleid, is begin 2015 afgerond.

Op basis hiervan zal voor medio 2015 besluitvorming over een mogelijke fusie plaatsvinden.

In de voorliggende begroting en meerjarenraming is geen rekening mee gehouden met een fusie.

Participatiewet

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

- De Wsw wordt met ingang van 1 januari 2015 afgesloten voor alle nieuwe instroom. Wie op 31 december 2014 op de Wsw-wachtlIJst staat kan niet meer instromen en valt onder de Participatiewet. Wie van deze groep bij UWV een

uitkering heeft kan door UWV worden ondersteund naar werk. De overigen kunnen een beroep doen op het gemeentelijke instrumentarium.

- De Wsw blijft bestaan voor wie op 31 december 2014 een Wsw-dienstverband heeft. Deze groep houdt zijn huidige wettelijke rechten en plichten. De herindicatie van deze groep blijft in handen van UWV en gebeurt op basis van de huidige criteria.
- In het participatiebudget van gemeenten wordt rekening gehouden met de bestaande Wsw. Voor de verdeling van de Wsw-middelen sluit het Rijk zo goed mogelijk aan bij de feitelijke ontwikkelingen van het aantal Wsw-plekken in een gemeente. Concreet betekent dit dat de verdeling van de middelen voor 2016 wordt gebaseerd op de realisatie 2015 maal de geschatte blijfkans van de populatie.
- De Rijksbijdrage per Wsw-plek daalt met ingang van 2015. De exacte hoogte van de bijdrage in 2016 wordt bepaald in mei 2016, op basis van het macrobudget en de geschatte bezetting.
- Beschut werk wordt 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/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. De voorziening beschut werk gaat gepaard met een dienstbetrekking op basis van een nog nader af te spreken pakket aan arbeidsvoorwaarden.
- Per arbeidsmarktregio wordt een Werkbedrijf opgericht. Deze werkbedrijven hebben een regiefunctie met als doel de kansen op succesvolle plaatsingen te vergroten. Werkbedrijven vormen de schakel tussen werkgevers en de mensen met een arbeidsbeperking die aan de slag geholpen moeten worden. Gemeenten hebben de lead in het werkbedrijf. Voor Midden-Limburg is dit de Stuurgroep regionaal Arbeidsmarktbeleid, aangevuld met vertegenwoordigers van werknemers en werkgevers.
- Garantiebanen en Quotumwet
Sociale partners hebben in het Sociaal Akkoord afspraken gemaakt garantiebanen: 100.000 extra banen waarvoor de marktsector zich garant stelt en 25.000 banen waarvoor de overheid zich garant stelt; deze banen moeten in 2025 zijn gerealiseerd.
Het UWV bepaalt wie in aanmerking komt voor garantiebanen; Wajongers en mensen op de wachtlijst Wsw krijgen de eerste jaren prioriteit.
Detacheringen Wsw tellen mee voor zover de open gekomen plek wordt ingevuld met 'beschut-nieuw'.
Er komt een telling door het UWV van het aantal toegezegde banen om vast te stellen of die conform afspraak worden gerealiseerd. De afspraken uit het Sociaal Akkoord zijn niet vrijblijvend. Als de afgesproken extra banen er niet komen, treedt de reeds vastgestelde Quotumwet in werking.

Uitgangspunten begroting 2016 de Risse

In het kader van de uitwerking van het Regionaal Arbeidsmarktbeleid (Midden-Limburg) is de positie van de Wsw-bedrijven gedefinieerd als werkontwikkelbedrijf: Voor de Risse Groep is de positie thans:

- Het uitvoeren van de Wsw-oud
- Het uitvoeren van diagnose- en activeringstrajecten ten behoeve van Werk.Kom
- Het uitvoeren van beschutte arbeid in het kader van de Participatiewet

Het opstellen van een primaire begroting 2016 aan het begin van 2015 is uiterst lastig omdat de belangrijkste gegevens (Wsw-middelen in het Participatiebudget, blijfkansen Wsw-doelgroep, bezettingsverloop 2015) slechts globaal zijn in te schatten.

In de primaire begroting 2016 zijn de volgende belangrijke uitgangspunten gehanteerd:

- Het Werkvoorzieningschap heeft de uitvoeringsopdracht voor de Wet Sociale Werkvoorziening van drie deelnemende gemeenten Weert, Nederweert en Cranendonck.
- Er is rekening gehouden met bezetting van gemiddeld 587,7 standaard eenheden (se), waarvan 555,3 se van de drie deelnemende gemeenten:
 - Cranendonck: 84,3 se
 - Nederweert: 101,8 se
 - Weert: 369,2 se.
- Vanaf 2015 krijgen gemeenten de beschikking over middelen ten behoeve van het organiseren van een 'voorziening beschutte arbeid'. In de begroting 2016 is er van uit gegaan, dat de Risse voor 5 fte deze 'beschutte werkplekken' biedt in opdracht van gemeenten tegen een bedrag van 26.000 euro per fte.
- De meest recente cijfers omtrent blijfkansen en macro-budget voorspellen voor 2016 een bijdrage van 26.211 euro per se in het gemeentelijk Participatiebudget. In oktober 2015 maakt SZW de voorlopige schatting 2016 hiervan openbaar, in mei 2016 volgt de definitieve vaststelling van dit budget,
- De Risse Groep verzorgt voor gemeenten de facturatie aan gemeenten buiten de GR waarvan mensen een contract hebben bij de Risse Groep. Voor 2016 is dit aantal geschat op circa 32,4 se's. Omdat de subsidie de komende jaren daalt, zouden deze gemeenten onevenredig profiteren van de resultaten van de Risse groep. In de begroting is opgenomen dat we de gemiddelde salariskosten doorberekenen.
- De gemeenten ontvangen in 2016 nog een afrekening 'Bonus begeleid werken' over het jaar 2014. Dit bedrag is, net als voorgaande jaren, opgenomen als inkomsten in de begroting 2016 van de Risse Groep.
- De begroting van Werk.Kom zit 'kostenneutraal' verwerkt in de begroting van De Risse Holding B.V..
- Er is geen rekening gehouden met kosten of opbrengsten van een mogelijke fusie met Westrom.

De overige uitgangspunten staan helder weergegeven in de meerjarenraming.

Het Werkvoorzieningschap sluis 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 2016 derhalve nihil.

De begroting van De Risse Holding B.V. sluit met een negatief resultaat van 60.000 euro, voornamelijk als gevolg van een dalende omvang van de SW-populatie en van dalende subsidies; dit negatief resultaat wordt bekostigd uit het weerstandsvermogen.

Paragrafen

1. Weerstandsvermogen

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.

1.a. Weerstandcapaciteit

Het Werkvoorzieningschap, samen met De Risse Holding BV, noteert per ultimo 2014 een eigen vermogen van € 3.398.365,= (exclusief bestemmingsreserve); voor 2014 wordt nog een positief resultaat verwacht van € 226.448,=. 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,=. Periodiek zullen de bedrijfsrisico's aan de hand van meerdere scenario's worden geanalyseerd ter bepaling van het gewenste minimum- en maximumposities.

1.b. Inventarisatie van de risico's

- Het opstellen van een primaire begroting 2016 aan het begin van 2015 is uiterst lastig omdat de belangrijkste gegevens (Wsw-middelen in het Participatiebudget, blijfkansen Wsw-doelgroep, bezettingsverloop 2015) slechts globaal zijn in te schatten.
- Er is geen rekening gehouden met een overbezetting als gevolg van te hoog ingeschatte blijfkansen door het ministerie.
- Uitgegaan is van het uitvoeren van 'beschutte arbeid' door de Risse voor 5 fte.
- Op veel, voor de Sociale Werkvoorziening passend werk, speelt grote (prijs)concurrentie met zowel bedrijven in dezelfde sector als ook met 'lage-lonen-landen', wat in dit verband als risico kan worden aangeduid.
- Het uitbestedingbeleid van gemeenten is van groot belang voor Wsw-bedrijven en heeft rechtstreeks gevolgen voor de financiële prestaties.
- 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.
- Er is slechts beperkt rekening gehouden met stijging van lonen. De afspraken in het kader van de vigerende CAO's, met name voor de CAO-Wsw, kunnen grote financiële gevolgen hebben. De Risse Groep heeft hierop geen invloed.
- De ontwikkeling van de economie heeft rechtstreeks gevolgen voor het financiële resultaat van De Risse Groep, vooral omdat het aantal medewerkers een vast gegeven is en niet aangepast kan worden aan de behoefte van de markt.

2. Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen (bedrijfsmiddelen met een langere levensduur dan 1 jaar) worden verworven uit het door het Algemeen Bestuur vastgestelde investeringsbudget.

We onderscheiden:

<u>vast actief:</u>	<u>afschrijvingstermijnen:</u>
• Grond	nihil
• voorzieningen aan terreinen	15 / 20 jaar
• gebouwen	15 / 40 jaar
• installaties	5 / 20 jaar
• automatisering	3 jaar
• inventarissen	10 / 20 jaar
• machines	5 / 8 jaar
• vervoermiddelen.	6 / 8 jaar

De kapitaalgoederen worden afgeschreven aan de hand van de verwachte/vastgestelde gebruiksduur; op grond wordt niet afgeschreven. De afschrijvingskosten worden periodiek ten laste van de exploitatie geboekt. Levensduur verlengende onderhoudsuitgaven worden geactiveerd; andere onderhoudskosten worden ten laste van de exploitatie geboekt. De afdeling engineering bewaakt het onderhoudsplan. Dit onderhoudsplan beheert zowel het curatieve onderhoud alsook het periodiek uit te voeren preventieve onderhoud. Voor zover eigen capaciteit zowel kwantitatief als kwalitatief niet toereikend is wordt onderhoudswerk uitbesteed. Voor specifiek onderhoud en waar continuïteit is vereist zijn onderhoudsabonnementen met gespecialiseerde bedrijven gesloten.

3. Financiering

Het treasury-statuut (financieringsstatuut) van Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse is vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 15 oktober 2001. Het treasury-statuut stelt kaders en doelstellingen voor de uitvoering van het treasurybeleid van het Werkvoorzieningschap. Het treasury-statuut is gebaseerd op de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO), die met ingang van 1 januari 2001 van kracht is. De treasury-functie is onder te verdelen in risico-beheer en kasbeheer. Op 4 juli 2011 is de aangepaste 'Verordening financieel beheer en beleid van Werkvoorzieningschap Weert en omstreken, De Risse' door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

3.a. Renterisico

Onder dit risico wordt begrepen het risico, dat het Werkvoorzieningschap loopt als gevolg van mogelijke renteschommelingen. Voorkomen dient te worden, dat er financiële moeilijkheden ontstaan door renteschommelingen. Dit risico kan worden beperkt door de financieringsbehoefte te spreiden over de jaren. De mate van deze spreiding wordt uitgedrukt in de "renterisico norm". In deze renterisico norm worden nieuw aan te trekken leningen in een jaar uitgedrukt als een percentage van het exploitatietotaal in enig jaar

RENTERISICONORM EN RENTERISICO'S VAN DE VASTE SCHULD PER 31-12-2014			
		BEGROOT 2016	REALISATIE 2014
RENTERISICO OP VASTE SCHULD			
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g		
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g		
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)		
3a	Nieuw aan te trekken vaste schuld (o/g)	0	0
3b	Nieuw verstrekte lange leningen (u/g)	0	0
4	Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	0	0
5	Betaalde aflossingen	154.575	274.071
6	Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0	0
7	Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	0	0
RENTERISICONORM			
8	Totaal van de begroting WVS / Holding	18.466.000	19.362.428
9	Ministerieel vastgesteld percentage	20 %	20 %
10	Renterisico norm	3.693.200	3.872.485
TOETS RENTERISICONORM			
10	Renterisico norm	3.693.200	3.872.485
7	Renterisico op vaste schuld	0	0
RUIJTE (+) / OVERSCHRIJDING (-) (10-7)		+3.693.200	+3.872.485

Conclusie t.a.v. renterisico: Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse zal in 2016 ruim binnen de renterisiconorm blijven.

3.b. Kredietrisico

Kredietrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid op een waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het niet tijdig na kunnen komen van de verplichtingen van de tegenpartij.

De Risse Groep verstrekt geen geldleningen aan derden. Met betrekking tot het uitzetten van gelden is in het treasury statuut geregeld dat dit slechts geschiedt bij financiële instellingen die gevestigd zijn in een lidstaat van de Europese Unie en die ten minste beschikt over een AA-rating afgegeven door ten minste twee ratingbureaus. Met ingang van 2014 is "schatkistbankieren" verplicht; alle overtollige gelden worden gestald bij de Nederlandse Bank.. Met betrekking tot overige debiteuren posities wordt een actief beleid gevoerd.

Het kredietrisico kan als zeer beperkt worden gekwalificeerd.

3.c. Kasbeheer

Voor vlottende schulden geldt een kasgeldlimiet als norm. Deze norm is gedefinieerd als 8,2 % van de jaarlijkse begrotingsomvang. De begrotingsomvang van 2016 is € 18.466.000,- .

De hieruit voortvloeiende kasgeldlimiet bedraagt € 1.514.212,=.

KASGELDLIMIET	Begroting 2016	Realisatie Q 2014/1	Realisatie Q 2014/2	Realisatie Q 2014/3	Realisatie Q 2014/4
Omvang begroting per 01-01-2015	18.466.000	19.362.428	19.362.428	19.362.428	19.362.428
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,20 %	8,20 %	8,20 %	8,20 %	8,20 %
Kasgeldlimiet in bedrag	1.514.212	1.587.719	1.584.719	1.587.719	1.587.719
VLOTTENDE SCHULDEN					
Aflossingsverplichting < 1 jaar	155.000	243.000	243.000	228.283	213.567
Schuld in rekening-courant	3.000.000	2.626.862	3.045.267	3.271.872	3.038.587
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0	0
Overige betalingsverplichtingen < 1 jaar	500.000	883.424	365.490	465.433	720.717
Totaal vlottende schuld	3.655.000	3.753.286	3.653.757	4.064.588	3.672.871
VLOTTENDE MIDDELEN					
Tegoeden in rekening-courant	2.500.000	2.418.771	2.756.889	2.491.067	2.724.165
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	200.000	491.844	18.192	348.272	29.793
Totaal vlottende middelen	2.700.000	2.910.615	2.775.081	2.839.339	2.753.958
TOETS KASGELDLIMIET					
Totaal netto vlottende schuld	955.000	842.671	878.676	1.225.249	918.913
Toegestane kasgeldlimiet	1.514.212	1.587.719	1.587.719	1.587.719	1.587.719
RUIJTE (+) / OVERSCHRIJDING (-)	+559.212	+745.048	+1.054.890	+362.470	+668.806

Conclusie t.a.v. kasbeheer: Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse zal in 2016 binnen de kasgeldlimiet blijven.

4. De bedrijfsvoering

4.a. Organisatiestructuur

Het Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse heeft tot doel aan zoveel mogelijk ingezetenen van de deelnemende gemeenten, die blijkens een indicatiebeschikking tot de doelgroep van de SW - wet behoren, een dienstbetrekking krachtens arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht aan te bieden voor het verrichten van arbeid onder aangepaste omstandigheden. Ter verwezenlijking van deze doelstelling wordt een werkvoorzieningsbedrijf in stand gehouden en geëxploiteerd. Het Werkvoorzieningschap heeft ten behoeve van de exploitatie van het werkvoorzieningsbedrijf een besloten vennootschap, genaamd

De Risse Holding B.V. opgericht, welke vennootschap de aandelen houdt van besloten vennootschappen, waarin per vennootschap een samenhangend deel van de exploitatie van de werkvoorziening is ondergebracht.

4.b. Organisatieontwikkeling

De Risse Groep heeft al enige jaren een duidelijk beleid, waarvan de belangrijkste aspecten zijn:

- o Het realiseren van bezuinigingen, onder andere door intern alleen eenvoudige werkzaamheden aan te bieden
- o Zoveel mogelijk extern te werk stellen van medewerkers
- o Aangaan van publiek-private samenwerking op het gebied van groenvoorziening en facilitaire dienstverlening
- o Ketensamenwerking met diverse publieke en private partners.

Centraal in dit beleid staat om zoveel mogelijk medewerkers te laten werken bij reguliere werkgevers door middel van met name detacheringen.

Intern wordt inhoud gegeven aan ontwikkeling van medewerkers om de stap naar buiten te kunnen maken; het methodisch kader van De Risse Groep, dat wordt ingezet voor ontwikkeling van medewerkers, wordt ook ingezet voor een brede doelgroep mensen met een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt, zoals uitkeringsgerechtigden en voortijdig schoolverlaters.

Vanaf 1 januari 2015 worden gemeenten en daarmee Wsw-bedrijven geconfronteerd met de Participatiewet, waardoor er sprake zal zijn van een krimpende organisatie omdat er geen instroom meer in de Wsw is.

4.c. 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 januari 2015)			
<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			
Westrom-Risse Facilitair vof	Weert		33 1/3 %
Risse-Westrom Groen vof	Weert		33 1/3 %

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

Begroting 2016

Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse

EXPLOITATIEBEGROTING 2016

Omschrijving	begroting 2016 primaair		begroting 2015 te wijziging		boekjaar 2014 realisatie	
	€	%	€	%	€	%
Bijdrage gemeenten in exploitatie	15.645.400	100,0	16.422.867	100,0	16.974.907	100,0
Totaal bedrijfsopbrengsten	15.645.400	100,0	16.422.867	100,0	16.974.907	100,0
Personeelslasten WSW	16.279.000	104,0	17.346.936	105,6	17.203.421	101,3
Overige kosten WSW-werknemers	356.000	2,3	380.070	2,3	400.692	2,4
Personeelslasten "Beschut"	115.000	0,7	115.000	0,7	0	0,0
overige personeelskosten "Beschut"	1.000	0,0	1.000	0,0	0	0,0
Personeelslasten ambtenaren	1.533.000	9,8	1.534.889	9,3	1.589.711	9,4
Overige kosten ambtelijk	17.000	0,1	16.853	0,1	24.835	0,1
Afschrijving activa	165.000	1,1	157.500	1,0	157.051	0,9
Totaal bedrijfslasten	18.466.000	118,0	19.552.248	119,1	19.375.710	114,1
Bedrijfsresultaat	-2.820.600	-18,0	-3.129.381	-19,1	-2.400.803	-14,1
Rentelasten	40.000	0,3	51.000	0,3	61.746	0,4
Exploitatieresultaat	-2.860.600	-18,3	-3.180.381	-19,4	-2.462.549	-14,5
Doorbelasting bijdragen rijk/gemeenten naar BV's	15.645.400	100,0	16.422.867	100,0	16.974.907	100,0
Doorbelasting loonkosten naar BV's	-18.301.000	-117,0	-19.394.748	-118,1	-19.218.659	-113,2
Doorbelasting afschrijvingen naar BV's	-165.000	-1,1	-157.500	-1,0	-157.051	-0,9
Doorbelasting rentelasten naar BV's	-40.000	-0,3	-51.000	-0,3	-61.746	-0,4
Totaal doorbelastingen	-2.860.600	-18,3	-3.180.381	-19,4	-2.462.549	-14,5
Uitgaven ten laste van Dividend 2009	0		0		5.183	
RESULTAAT WERKVOORZIENINGSSCHAP	0	0,0	0	0,0	-5.183	0,0

RESULTAAT DEELNEMING				
De Risse Holding B.V.	-60.000		-334.183	226.448

Aldus opgemaakt:
J.K. Jobse
directeur.

Toelichting op de exploitatiebegroting 2016
--

	Begroot 2016 primair	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
<u>Bijdragen Gemeenten</u>			
doorbetaalde incentive Begeleid Werken	64.000	60.000	66.810
bijdrage deelnemende gemeenten	14.502.210	15.183.467	15.916.967
bijdrage niet - deelnemende Gemeenten	949.190	1.049.400	991.130
bijdrage deelnemende gemeenten "Beschut"	130.000	130.000	0
Bijdragen Gemeenten:	15.645.400	16.422.867	16.974.907
aantal SW/ fte gemiddeld	573,7	615,1	630,58
bijdrage SW per fte	27.044	26.488	26.920
aantal SW/se gemiddeld	587,7	630,1	645,80
bijdrage per se	26.400	25.858	26.285
aantal fte "beschut"	5	5	0
bijdrage per fte "beschut"	26.000	26.000	0
Met ingang van 1 januari 2015 is de Participatiewet ingevoerd.			
Het is erg onduidelijk hoe de rijksbezuinigingen gaan uitwerken op de SW-component van het participatiebudget.			
De meest recente schatting omtrent blijfkansen in relatie tot het macrobudget resulteert in een participatievergoeding van € 26.116,= per SE. (voor 2015 voorlopig bepaald op € 25.917,=).			
In mei (t) wordt de blijfkans en vergoeding nader bepaald aan de hand van de realisatie per ultimo (t-1).			
Er is ervan uitgegaan, dat "buitengemeenten" voor hun Sw'ers betalen ter hoogte van de loonkosten (€ 29.295,-)			
Voor "beschut" is gerekend met een bijdrage van € 26.000,=			
<u>Loonkosten WSW</u>			
lonen WSW-werknemers	12.816.500	13.656.121	13.620.976
<u>sociale lasten W.S.W.</u>			
sociale lasten	2.183.700	2.326.968	2.223.793
pensioen-/vutpremie	1.296.300	1.381.347	1.399.147
sub-totaal	3.480.000	3.708.315	3.622.941
<u>diverse</u>			
ontvangen ZW-/WAO-uitkeringen	-17.500	-17.500	-40.495
wet vermindering afdracht (WVA)	0	0	0
sub-totaal	-17.500	-17.500	-40.495
Totaal loonkosten WSW:	16.279.000	17.346.936	17.203.421
fte-plaatsen (excl. begeleid werken)	555,70	595,10	610,18
loonkosten per fte (excl. begeleid werken)	29.294	29.150	28.194
verhouding sociale lasten/lonen WSW (%)	27,2	27,15	26,6
<u>Overige kosten WSW werknemers</u>			
vervoerskosten WSW	214.000	229.200	275.843
eigen bijdrage	-14.000	-15.340	-14.104
subtotaal	200.000	213.860	261.739
overige personeelskosten	156.000	166.210	138.953
Totaal overige personeelskosten WSW:	356.000	380.070	400.692

Toelichting op de exploitatiebegroting 2016
--

	Begroot 2016 primair	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
<u>Loonkosten Beschut personeel</u>			
lonen werknemers beschut	90.444	90.444	0
<u>sociale lasten beschut personeel</u>			
sociale lasten	14.878	14.878	0
pensioen-/vutpremie	9.678	9.678	0
sub-totaal	24.556	24.556	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	115.000	115.000	0
fte-plaatsen	5,0	5,0	0,0
loonkosten per fte	23.000	23.000	0
verhouding sociale lasten/lonen beschut (%)	27,2	27,15	0,00
<u>Overige kosten werknemers beschut</u>			
vervoerskosten woon-/werkverkeer	500	500	0
eigen bijdrage	0	0	0
subtotaal	500	500	0
overige personeelskosten	500	500	0
Totaal overige personeelskosten Beschut:	1.000	1.000	0
<u>Loonkosten ambtelijk personeel</u>			
lonen/salarissen	1.193.600	1.195.025	1.259.788
sociale lasten	154.570	154.755	141.467
pensioenpremie	184.830	185.109	188.455
sub-totaal:	1.533.000	1.534.889	1.589.711
ao-uitkering	0	0	
overige personeelskosten	17.000	16.853	24.835
sub-totaal:	17.000	16.853	24.835
Totaal loonkosten ambtelijk personeel:	1.550.000	1.551.742	1.614.546
Aantal ambtenaren (FTE)	20,52	20,64	21,86
Loonkosten per ambtenaar	74.708	74.365	72.722

Thans zijn er 25 personen (= 20,64 fte) in dienst van Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse. 2,00 fte en 1,84 fte zijn respectievelijk gedetacheerd naar de joint-ventures "Risse-Westrom Groen" en Westrom-Risse Facilitair en, in 2015 1 fte naar EPAC. Deze worden vanuit De Risse Holding B.V. doorberekend.

Toelichting op de exploitatiebegroting 2016

	Begroot 2016 primair	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
<u>Afschrijving materiële activa</u>	165.000	157.500	157.051
rentekosten / bankkosten	42.000	54.000	67.957
rentebaten	-2.000	-3.000	-6.212
<u>Rentelasten en -baten</u>	40.000	51.000	61.746

MEERJARENRAMING

Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse

omschrijving	Boekjaar 2014	1e wijziging Begrotingsjaar 2015	primaire Begrotingsjaar 2016	Begrotingsjaar 2017	Begrotingsjaar 2018	Begrotingsjaar 2019	Begrotingsjaar 2020
Uitgangspunten:							
wsw-fte Industrie	254,64	244,10	214,00	193,30	177,40	163,80	144,70
wsw-fte horizon	1,05	1,00	0,90	-	-	-	-
wsw-fte holding	19,02	17,00	17,80	16,00	16,00	15,00	15,00
subtotaal risse groep	274,71	262,10	232,70	209,30	193,40	178,80	159,70
wsw-fte detacheringen Facilitair OVR	37,55	35,00	38,00	35,00	35,00	33,00	33,00
wsw-fte detacheringen Groen OVR	102,23	98,00	95,00	93,00	90,00	87,00	86,00
wsw-fte detacheringen overig	185,65	200,00	190,00	190,00	185,00	180,00	175,00
Detacheringen totaal:	335,43	333,00	323,00	318,00	310,00	300,00	294,00
Begeleid werken(intern)	20,44	20,00	18,00	18,00	15,00	14,00	14,00
Totale bezetting : (fte)	630,58	615,10	573,70	545,30	518,40	492,80	467,70
Corr.handicapcode emstig:	15,22	15,00	14,00	13,00	12,00	11,00	11,00
Totale bezetting : (se)	645,80	630,10	587,70	558,30	530,40	503,80	478,70
Beschut fte	-	5,00	5,00	20,00	30,00	40,00	50,00
Loonkosten per fte:	28.194	29.150	29.295	29.300	29.300	29.300	29.300
Ambtelijke bezetting (fte)	21,86	20,64	20,52	19,30	18,30	17,30	17,00
Salariskosten ambtelijk per fte:	71.364	74.365	74.707	75.500	75.500	75.500	75.500
Gemeentelijke Bijdrage							
Deelnemende Gem uit participatiebudget	26.125	25.990	26.116	25.890	25.658	25.423	25.200
Aanvullende bijdrage deelnemende gem.	-	-	-	-	-	-	-
Bijdrage Wsw per se niet deelnemende gem.	27.125	29.150	29.295	29.300	29.300	29.300	29.300
Incentive per se BW	-	3.000	3.000	-	-	-	-
Exploitatiebegroting:	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inkomsten x1000							
Bijdr.deeln. gemeenten uit participatiefonds	15.917	15.183	14.502	13.678	12.865	12.147	11.433
Bijdr.deelnemende gemeenten aanvullend	-	-	-	-	-	-	-
Bijdr.deelnemende gemeenten beschut	-	130	130	500	750	1.000	1.250
Bijdr.nlet-deelnemende gemeenten Wsw	989	1.049	949	879	850	762	733
Incentive Begeleid Werken	67	60	64	-	-	-	-
doorberekende loonkosten SW	17.341	17.347	16.279	15.450	14.750	14.029	13.293
doorberekenden loonkosten "beschut"	-	115	115	460	690	920	1.150
Doorberekenden salariskosten ambt. Pers.:	1.560	1.535	1.533	1.457	1.382	1.306	1.284
Doorberekenden ov. pers.kosten	423	373	369	370	360	350	340
doorberekende afschrijvingskosten:	157	158	165	165	170	175	175
doorberekende rentekosten:	61	51	40	40	40	40	40
Totaal uitgaven:	36.516	36.002	34.147	32.999	31.856	30.729	29.698
Uitgaven x1000							
Bijdrage Gemeenten wsw	16.973	16.423	15.645	15.057	14.465	13.909	13.416
Rentekosten	61	51	40	40	40	40	40
Afschrijvingskosten	157	158	165	165	170	175	175
Loonkosten wsw personeel	17.341	17.347	16.279	15.450	14.750	14.029	13.293
Loonkosten "beschut"	-	115	115	460	690	920	1.150
Salariskosten ambtelijk personeel	1.560	1.535	1.533	1.457	1.382	1.306	1.284
Overige personeelskosten	423	373	369	370	360	350	340
Uitgaven t.l.v. dividend 2009	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Inkomsten:	36.516	36.002	34.147	32.999	31.856	30.729	29.698
Exploitatieresultaat:	-	-	-	-	-	-	-

Ontwikkeling Eigen Vermogen Werkvoorzieningschap

	Boekjaar 2014	Begrotingsjaar 2015	Begrotingsjaar 2016	Begrotingsjaar 2017	Begrotingsjaar 2018	Begrotingsjaar 2019	Begrotingsjaar 2020
Stand begin boekjaar	592.547	587.364	587.364	587.364	587.364	587.364	587.364
mutatie boekjaar	5.183	-	-	-	-	-	-
Stand einde boekjaar	587.364	587.364	587.364	587.364	587.364	587.364	587.364

De Risse Holding B.V.
Weert

Begroting 2016

GECONSOLIDEERDE EXPLOITATIEBEGROTING 2016

Omschrijving	begroting 2016 primair		begroting 2015 1e wijziging		boekjaar 2014 realisatie	
	€	%	€	%	€	%
Bruto omzet	5.053.000	24,0	6.403.280	27,6	6.633.997	27,7
Vergoedingen en bijdragen SW	15.645.400	74,3	16.422.867	70,9	16.974.907	70,8
Dienstverlening aan Joint Ventures/derden	355.000	1,7	338.045	1,5	380.010	1,6
Overige opbrengsten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Totaal bedrijfsopbrengsten	21.053.400	100,0	23.164.192	100,0	23.988.915	100,0
Inkoop / uitbesteding	250.000	1,2	1.350.000	5,8	1.556.460	6,5
Loonkosten WSW-ers	16.279.000	77,3	17.346.936	74,9	17.340.827	72,3
Overige personeelskosten wsw	156.000	0,7	166.210	0,7	206.414	0,9
Loonkosten personeel Beschut	115.000	0,5	115.000	0,5	0	0,0
Overige personeelskosten "Beschut"	1.000	0,0	1.000	0,0	0	0,0
Lonen BV-ers	1.085.000	5,2	1.185.880	5,1	1.278.369	5,3
Overige kosten BV-ers	53.000	0,3	57.547	0,2	63.741	0,3
Loonkosten ambtelijk	1.232.000	5,9	1.236.088	5,3	1.251.273	5,2
Overige personeelskosten ambtelijk	17.000	0,1	16.853	0,1	29.418	0,1
Overige personeelskosten	1.149.000	5,5	1.134.106	4,9	1.153.615	4,8
Afschrijvingskosten	165.000	0,8	157.500	0,7	157.051	0,7
Overige bedrijfslasten	871.400	4,1	870.255	3,8	798.468	3,3
Totaal bedrijfslasten	21.373.400	101,5	23.637.375	102,0	23.835.635	99,4
Bedrijfsresultaat	-320.000	-1,5	-473.183	-2,0	153.279	0,6
Resultaat deelneming Risse Facilitair OVR	160.000	0,8	160.000	0,7	158.538	0,7
Resultaat deelneming Risse Groen OVR	160.000	0,8	160.000	0,7	38.943	0,2
Kosten organisatieverandering	-20.000	-0,1	-50.000	-0,2	-40.882	-0,2
Rentelasten en -baten	-40.000	-0,2	-51.000	-0,2	-60.555	-0,3
Overige baten en lasten	0	0,0	-80.000	-0,3	-22.875	-0,1
Exploitatie-resultaat	-60.000	-0,3	-334.183	-1,4	226.448	0,9

Toelichting op exploitatiebegroting 2016

	Begroot 2016 primair	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
Bruto omzet.			
Bedrijfsopbrengst	3.081.000	4.396.280	4.614.597
Bijdragen Gemeenten tbv Werk.Kom B.V.	725.000	732.000	732.700
Detacherings-vergoeding vanuit Westrom-Risse Facilitair	380.000	350.000	377.100
Detacherings-vergoeding vanuit Risse-Westrom Groen	867.000	925.000	909.600
totaal bruto omzet:	5.053.000	6.403.280	6.633.997

Vergoedingen en bijdragen

rijksvergoeding SW		-	
rijksvergoeding incentive Begeleid Werken	64.000	60.000	66.810
bijdrage deelnemende Gemeenten WSW	14.502.210	15.183.467	15.916.967
bijdrage niet-deelnemende Gemeenten WSW	949.190	1.049.400	991.130
bijdrage deelnemende Gemeenten voor werken "Beschut"	130.000	130.000	-
Totaal vergoedingen en bijdragen:	15.645.400	16.422.867	16.974.907

Met ingang van 1 januari 2015 zal de Participatiewet van kracht zijn.

De Sociale Werkvoorziening wordt door Gemeenten gefinancierd uit het ongedeelde reïntegratiebudget..

De gemeentelijke bijdrage is berekend aan de hand van de per gemeente verwachte aantallen SW-medewerkers.

SEO bepaalt en herberekent jaarlijks de blijfkansen van de SW-populatie per ultimo (t-1). Op deze wijze wordt tussentijds het budget (aantal se en bedrag per se) aangepast in relatie tot het macrobudget. Het is nog onduidelijk hoe rijksbezuinigingen op de subsidietoekenning gaan uitwerken.

Financiering c.q. bevoorschotting vindt maandelijks plaats aan de hand van de voortschrijdende realisatiecijfers, c.q. de verwachtingen in de sw-bezetting in se's.

Voor de bijdrage per gemeente wordt verwezen naar bijlage 1.

dienstverlening aan Joint Ventures / derden

dienstverlening aan Pluspunt	25.000	38.160	38.040
dienstverlening aan Westrom-Risse Facilitair VOF	44.000	44.250	49.600
dienstverlening aan Risse-Westrom Groen VOF	226.000	225.635	227.371
personeelsadministratie Risse/Westrom	30.000	-	35.000
doorberekenen managementkosten Vebego	30.000	30.000	30.000
	355.000	338.045	380.010

Overige opbrengsten	0	0	0
----------------------------	----------	----------	----------

TOTAAL BEDRIJFSOPBRENGSTEN:	21.053.400	23.164.192	23.988.915
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Toelichting op de exploitatiebegroting 2016

	Begroot 2016 primaïr	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
<u>Inkopen / uitbestedingen</u>			
grondstof / uitbesteed werk Industrie	250.000	1.350.000	1.556.460
inhuur personeel tbv detachering	-	-	
totaal inkopen / uitbestedingen	250.000	1.350.000	1.556.460
<u>Personeelskosten</u>			
<u>WSW-personeel</u>			
loonkosten WSW'ers	16.279.000	17.346.936	17.340.827
overige personeelskosten wsw	156.000	166.210	206.414
	16.435.000	17.513.146	17.547.240
gemiddelde bezetting fte (excl. Begeleid Werken)	555,7	595,1	610,1
gemiddelde loonkosten fte	29.295	29.150	28.421
Het Wsw-volume in deze primaire begroting is geschat. De door SEO voor 2015 berekende blijfkansen vielen voor Risse Groep erg laag uit. Inmiddels is bepaald, dat blijfkansen worden herberekend voor de populatie per ultimo (t-1). Verwacht wordt, dat de aantallen in de subsidietoekenning de realiteit, waarvoor loonkosten begroot, benadert.			
<u>Personeel beschut</u>			
loonkosten personeel beschut	115.000	115.000	0
overige personeelskosten beschut personeel	1.000	1.000	0
	116.000	116.000	0
gemiddelde bezetting fte	5,0	5,0	0,0
gemiddelde loonkosten fte	23.000	23.000	
Het volume personeel beschut in deze primaire begroting is geschat. Het is thans nog onduidelijk welke rol de Risse Groep in het kader van de Participatiewet gaat spelen.			
<u>B.V.-personeel</u>			
lonen BV-personeel naar Werk.Kom B.V.	2.355.000	2.454.373	2.519.402
doorberekend naar Westrom-Risse Facilitair OVR	290.000-	289.706-	293.204-
doorberekend naar Risse Groen OVR	980.000-	978.787-	947.829-
salariskosten B.V.-personeel:	1.085.000	1.185.880	1.278.369
overige kosten BV-personeel	53.000	57.547	63.741
kosten BV-personeel:	1.138.000	1.243.427	1.342.111
gemiddelde bezetting (exclusief WRF en Groen)	19,74	21,59	22,93
gemiddelde salariskosten per fte	54.965	54.927	55.751

Toelichting op de exploitatiebegroting 2016
--

	Begroot 2016 primair	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
<u>Ambtelijk personeel</u>			
salariskosten ambtelijk personeel:	1.533.000	1.534.889	1.589.711
doorberekenen EPAC	-52.000	-51.207	-29.796
detacheren incidenteel		0	-9.381
doorberekenen Werk.Kom B.V.		0	
doorberekend naar Westrom-Risse Facilitair OVR	-115.000	-114.570	-111.769
doorberekend naar Risse-Westrom Groen OVR	-134.000	-133.024	-187.493
salariskosten ambtelijk personeel:	1.232.000	1.236.088	1.251.273
overige kosten ambtelijk personeel	17.000	16.853	29.418
	1.249.000	1.252.941	1.280.691
gemiddelde formatie (exclusief WRFen Groen)	15,98	16,10	16,37
gemiddelde salariskosten per fte	77.096	76.776	76.437

Toelichting op de exploitatiebegroting 2016
--

	Begroot 2016 primair	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
<u>Overige personeelskosten</u>			
Kosten inhuur uitzendkrachten	558.000	524.246	570.953
Kosten voormalig personeel	0	1.500	1.219
Ondernemingsraad	19.000	19.000	16.355
Bedrijfsgeneeskundige zorg	50.000	50.500	42.026
Vervoerskosten "woon-werk wsw" incl.coll.vervoer	200.000	213.860	219.691
jobcoach begeleid werk	20.000	20.000	22.343
Bijdrage loonkosten begeleid werken	302.000	305.000	281.028
Overige personeelskosten	1.149.000	1.134.106	1.153.615
totaal personeelskosten:	19.971.000	21.143.620	21.323.656

Afschrijvingen

voorziening terreinen	15.000	14.000	15.069
gebouwen	21.000	12.000	5.785
installaties	35.000	37.000	37.108
machines	30.000	32.000	30.056
inventarissen	60.000	59.200	63.472
vervoermiddelen	4.000	3.300	5.562
Afschrijvingen materiële activa:	165.000	157.500	157.051

Overige bedrijfslasten**Huren**

kop.app./printers	18.500	13.500	25.586
panden	15.000	20.000	21.462
bedrijfsmiddelen	2.500	2.500	2.555
vervoermiddelen	9.000	9.000	8.693
Overige bedrijfslasten / huurkosten:	45.000	45.000	58.295

Onderhoudskosten

terreinen	6.500	6.500	5.980
gebouwen	8.000	6.000	10.868
arbo RI&E	1.000	1.000	720
installaties	50.000	50.000	38.294
machines	78.500	78.500	84.882
inventarissen	7.500	7.500	4.444
vervoermiddelen	5.000	5.000	10.484
schoonmaakkosten	110.000	110.000	102.350
Overige bedrijfslasten / onderhoudskosten	266.500	264.500	258.021

Energieverbruik

electriciteit	80.000	80.000	70.401
gas	65.000	85.000	49.542
water	5.000	5.000	3.050
benzine/olie	12.500	11.000	12.844
Overige bedrijfslasten / energieverbruik	162.500	181.000	135.837

Toelichting op de exploitatiebegroting 2016
--

	Begroot 2016 primaire	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
<u>Belasting/verzekering</u>			
onroerende zaak belasting	12.000	12.000	12.190
waterschapslasten	1.800	1.800	1.453
milieubelasting	5.000	5.000	4.448
rioolbelasting / rioolrecht	2.000	2.000	1.892
brandverzekering	16.000	16.000	15.743
wa - verzekering	6.000	6.000	12.957
bedrijfsschade-verzekering	1.220	1.220	1.218
motorrijtuigenbelasting	2.650	2.650	3.480
motorrijtuigen-/werkmaterieelverzekering	4.450	4.425	4.720
overige belastingen / verzekeringen	400	400	400
Overige bedrijfslasten / belasting/verzekering	51.520	51.495	58.501
<u>Algemene kosten</u>			
Indirecte productiekosten	31.200	31.200	32.324
Magazijn expeditiekosten	1.500	1.500	-4.084
Verkoopkosten	40.610	40.610	40.733
telefoon, fax, mobiele telefoon	25.150	25.150	21.887
portokosten	19.000	19.000	18.571
kantoorben./reprokn./comp./personeelskrant	30.870	30.950	21.541
beveiliging/receptie etc.	2.000	2.000	2.172
bedrijfszelfbescherming / ehbo	7.000	7.000	4.351
abonnementen/contributies	13.470	13.470	13.226
licentiekosten digitaal platform (Werk.Kom B.V.)	34.000	34.000	25.333
ondersteuning automatisering	15.000	15.000	15.160
accountantskosten	32.000	32.000	27.450
organisatie/advieskosten	40.000	40.000	35.612
vergader-/representatiekosten	2.000	2.000	1.170
kantinekosten	12.500	-4.000	-3.712
Cedris / Detanet	18.000	18.000	15.976
afvalverwerking	12.000	12.000	8.839
bewassing	5.000	5.000	5.416
overige algemene kosten	4.580	3.380	5.848
Overige bedrijfskosten / algemene kosten	345.880	328.260	287.814
Totaal overige bedrijfskosten	871.400	870.255	798.468
<u>overige baten en lasten</u>			
Resultaat deelneming Westrom-Risse Facilitair VOF	160.000	160.000	158.538
Resultaat deelneming Risse-Westrom Groen VOF	160.000	160.000	38.943
Rentebaten en lasten	-40.000	-51.000	-60.555
Kosten organisatieverandering	-20.000	-50.000	-40.882
Diverse lasten en baten	0	-80.000	-22.875
Totaal overige baten en lasten	260.000	139.000	73.168

Bijlage 1
Begroting 2016**Verdeling gemeentelijke bijdrage**

GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	aantal deelnemers (se) per woongem.	Begroot 2016 primair	Begroot 2015 na de 1e wijziging	Boekjaar 2014
Gemeentelijke bijdrage SW				
<u>Deelnemende gemeenten:</u>				
-Gemeente Cranendonck	84,30	2.201.579	2.480.024	2.560.039
-Gemeente Nederweert	101,80	2.658.609	2.733.698	2.847.419
-Gemeente Weert	369,20	9.642.022	9.969.745	10.509.509
€ 26.116,00	555,30	14.502.210	15.183.467	15.916.967
<u>Niet-deelnemende gemeenten:</u>				
-Gemeente Heeze/Leende	1,00	29.296	29.150	27.126
-Gemeente Leudal	30,40	890.598	932.800	877.510
-Gemeente Maasgouw	1,00	29.296	29.150	21.700
-Overige	-	-	58.300	64.794
€ 29.296,00	32,40	949.190	1.049.400	991.130
bonus begeleid werken		64.000	60.000	66.810
Gemeentelijke Bijdrage SW totaal		587,70	15.515.400	16.292.867
Gemeentelijke Bijdrage Beschut				
<u>Deelnemende Gemeenten</u>				
-Gemeente Nederweert	1,00	26.000	26.000	-
-Gemeente Weert	4,00	104.000	104.000	-
€ 26.000,00	5,00	130.000	130.000	-
T O T A A L	592,70	15.645.400	16.422.867	16.974.907

In bovenstaande opstelling is de totale bijdrage die uit het participatiefonds moet worden betaald weergegeven.

Op het moment van samenstellen van deze begroting is onduidelijk hoe het participatiebudget van gemeenten en de jaren daarna is opgebouwd. De door SEO berekende blijfkansen SW voor 2015 vielen voor Risse Groep erg laag uit. Inmiddels blijkt uit publicaties, dat telkenjare in mei de blijfkansen en daarmee de vergoeding per SE worden herberekend. Verwacht wordt, dat dan de budgettoekenning de realiteit zal benaderen.

In dit participatiebudget wordt rekening gehouden met een bijdrage ten behoeve van de uitvoering van de Wsw.

De hoogte van deze bijdrage is afhankelijk van twee factoren:

1. het budget per se
2. het aantal se's, waarbij het meetmoment belangrijk is.

De meest recente cijfers omtrent blijfkansen en macro-budget voorspellen voor 2016 een vergoeding per SE van € 26.116,-. Hiermede is in deze begroting rekening gehouden, echter blijft vooralsnog natuurlijk een onzekere factor.

Het aantal SE's is berekend aan de hand van bij de Risse Groep verwachte realisatie in 2016.

MEERJARENRAMING

Omschrijving	realisatie 2014	1e wijziging begroting 2015	primair begroting 2016	begroting 2017	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020
Uitgangspunten:							
Wsw							
Wsw-fte Industrie	254,64	244,10	214,00	193,30	177,40	163,80	144,70
Wsw-fte horizon	1,05	1,00	0,90	-	-	-	-
Wsw-fte holding	19,02	17,00	17,60	16,00	16,00	15,00	15,00
Subtotaal risse groep	274,71	262,10	232,70	209,30	193,40	178,80	159,70
Wsw-fte detacheringen Facilitair OVR	37,55	35,00	36,00	35,00	35,00	33,00	33,00
Wsw-fte detacheringen Groen OVR	102,23	98,00	95,00	93,00	90,00	87,00	86,00
Wsw-fte detacheringen overig	195,65	200,00	190,00	190,00	185,00	180,00	175,00
Detacheringen totaal:	335,43	333,00	323,00	318,00	310,00	300,00	294,00
Begeleid werken (extern)	20,44	20,00	18,00	18,00	15,00	14,00	14,00
Totale bezetting Wsw : (fte)	630,58	615,10	573,70	545,30	518,40	492,80	467,70
Corr.handicapcode ernstig:	15,22	15,00	14,00	13,00	12,00	11,00	11,00
Totale bezetting Wsw : (se)	645,80	630,10	587,70	558,30	530,40	503,80	478,70
boven "blij/kans", niet gesubsidieerd		9,90					
Beschut-fte	-	5,00	5,00	20,00	30,00	40,00	50,00
Loonkosten per fte Wsw	28.170	28.150	29.295	29.300	29.300	29.300	29.300
Loonkosten per fte Beschut		23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
uitruil ww-verkeer	252						
Loonk.-subs etc. begeleid werken p/fte.	14.841	16.250	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Ambt.bez. (excl Facilitair & Groen)	16,37	16,10	15,98	14,30	13,30	12,30	12,00
Salariskosten ambt. per fte:	76.437	76.669	77.096	77.096	77.096	77.096	77.096
Bez. BV mw's (excl Facilitair & Groen)	22,93	21,59	19,74	20,30	19,30	18,30	17,30
Salariskosten per BV-er	55.740	54.927	54.964	54.964	54.964	54.964	54.964
Gemeentelijke bijdragen:							
-deelnemende gemeenten uit participatiebudget p/se	28.125	25.990	28.116	25.890	25.658	25.423	25.200
-deelnemende gemeenten aanvullende bijdr. p/se							
-bijdrage niet deelnemende gem. p/se	27.125	29.150	29.295	29.300	29.300	29.300	29.300
-deelnemende gemeenten beschut p/fte		26.000	28.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Netto omzet per sw-fte Industrie	4.147	4.290	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
Netto omzet per sw-fte Facilitair OVR	10.042	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Netto omzet per sw-fte Groen OVR	8.898	9.440	9.125	9.125	9.125	9.125	9.125
Netto omzet detacheringen regulier	10.041	9.766	9.962	9.962	9.962	9.962	9.962
Aantal reïntegratietrajecten Werk.kom							
Andere trajecten totaal	39.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Incentive per se BW		3.000	3.000	-	-	-	-
Exploitatiebegroting:							
	2014	2015 1e wijziging	2016	2017	2018	2019	2020
Uitgaven. (x € 1.000,-)							
Loonkosten wsw personeel Incl uitruil	17.341	17.347	16.279	15.450	14.750	14.029	13.293
Loonkosten beschut personeel		115	115	460	690	920	1.150
Begeleiding detacheringen door Werk.Kom							
Salariskosten ambt. pers.	1.251	1.238	1.232	1.102	1.025	948	925
Salariskosten BV-ers	1.278	1.188	1.085	1.116	1.061	1.006	951
Uitzendkrachten	571	527	558	402	377	377	377
Begeleid werk	303	322	322	288	240	224	224
Afschrijvingskosten	157	158	165	165	170	175	175
Rentekosten	61	51	40	40	40	40	40
Extra kosten Werk.Kom	65	61	61	64	64	64	64
Overige bedrijfskosten	1.227	1.333	1.276	1.275	1.274	1.273	1.272
Totaal uitgaven:	22.255	22.338	21.133	20.362	19.691	19.056	18.471
Inkomsten. (x € 1.000,-)							
Bijdr.deelnemende gemeenten uit participatiefonds	15.917	15.183	14.502	13.678	12.865	12.147	11.433
Bijdr.deelnemende gemeenten aanvullend	-	-	-	-	-	-	-
Bijdr.deelnemende gemeenten beschut	-	130	130	500	750	1.000	1.250
Bijdr.niet-deelnemende gemeenten Wsw	989	1.049	949	879	850	762	733
Bijdr. Incentive begeleid werk	67	60	64	-	-	-	-
Resultaat deelneming Risse Facilitair	159	160	160	160	160	160	160
Resultaat deelneming Risse Groen	39	160	160	175	180	185	185
Doorber.management naar Vebege	30	30	30	30	-	-	-
Doorber.holdingkosten naar Risse Facil.	50	44	44	44	44	44	44
Doorber.holdingkosten naar Risse Groen	227	228	228	226	226	226	226
Doorber.holdingkosten naar Pluspunt	38	38	25	22	22	22	22
Doorber. kosten naar Werk.Kom							
Netto Omzet Industrie	1.056	1.058	866	834	808	790	747
Netto Omzet detacheringen Facilitair	377	350	380	350	350	330	330
Netto Omzet detacheringen Groen	910	925	867	849	821	794	785
Netto Omzet detacheringen	1.965	1.953	1.930	1.893	1.843	1.793	1.743
Reïntegratie-bijdragen Gemeenten Werk.Kom	732	732	725	600	600	600	600
Netto Omzet reïntegratietrajecten	39	35	35	35	35	35	35
Totaal inkomsten:	22.594	22.134	21.093	20.274	19.554	18.888	18.293
Bedrijfsresultaat	340	204	40	89	137	168	179
Incidentele kosten/baten:							
Kosten organisatieverandering	41	50	20				
herwaardering verlofsparen	25						
50 Jarig beslaan		80					
voorziening Werk.kom	98						
Exploitatiere resultaat:	226	334	60	89	137	168	179
Bijdrage uit weerstandsvermogen	226	334	60	89	137	168	179
Kosten per SE Wsw	25.728	26.333	26.188	26.058	25.931	25.774	25.594
Kosten per FTE Beschut		26.000	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Eigen vermogen De Risse Holding B.V.	3.463	3.129	3.069	2.981	2.844	2.676	2.497
Aantal SE's deelnemende gemeenten	609,3	594,1	555,3	528,3	501,4	477,8	453,7
Aantal SE's niet deelnemende gemeenten	36,6	36,0	32,4	30,0	29,0	26,0	25,0
Bijdrage deelnemende gemeenten P-fonds Wsw	15.916.656	15.183.358	14.502.215	13.677.687	12.864.921	12.147.109	11.433.240
Bijdrage deelnemende gemeenten P-fonds Beschut		130.000	130.000	500.000	750.000	1.000.000	1.250.000
Bijdrage deelnemende gemeenten P-fonds	16.916.656	15.313.358	14.632.215	14.177.687	13.614.921	13.147.109	12.683.240

INVESTERINGS- EN FINANCIERINGSSTAAT 2016

	BALANS 1 januari 2015	begrote mutaties 2015	BALANS 31 december 2015	begrote mutaties 2016	BALANS 31 december 2016
ACTIVA					
1. Materiële activa			-		
Investerings		400.000		400.000	
Desinvesteringen		-		-	
Afschrijvingen		160.000		170.000	
totaal materiële activa	2.300.074	240.000	2.540.074	230.000	2.770.074
2. Immateriële activa					
Investerings		-		-	
Desinvesteringen		-		-	
Afschrijvingen		-		-	
totaal immateriële activa	-	-	-	-	-
3. Financiële activa					
Investerings		-		-	
Desinvesteringen		-		-	
Afschrijvingen		-		-	
totaal financiële activa		-		-	
TOTAAL ACTIVA:	2.300.074	240.000	2.540.074	230.000	2.770.074
PASSIVA					
4. Eigen vermogen Holding BV					
Toevoeging resultaat (t-1)		-		-	
Onttrekking		334.000		60.000	
Totaal eigen vermogen	3.463.060	334.000-	3.129.060	60.000-	3.069.060
5. Langlopende leningen					
Af te sluiten lening		-		-	
Aflossingen		155.000		155.000	
Totaal langlopende leningen	1.164.577	155.000-	1.009.577	155.000-	854.577
6. Voorzieningen					
Toevoeging		-		-	
Onttrekking		20.000		20.000	
Totaal voorzieningen	237.000	20.000-	217.000	20.000-	197.000
TOTAAL PASSIVA:	4.864.637	509.000-	4.355.637	235.000-	4.120.637
S A L D O	2.564.563	749.000-	1.815.563	465.000-	1.350.563