

Aan de gemeenteraad van Weert

Weert, 4 mei 2021

Onderwerp : 1e wijziging begroting 2021 Risse.
Kenmerk : 1289613/1291339

Geachte raadsleden,

Het Algemeen Bestuur van Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse, heeft op 8 februari 2021 de 1^e wijziging van de begroting Risse 2021 vastgesteld. Bij het opstellen van de primaire begroting Risse 2021, in april 2020, waren er nog diverse onduidelijkheden over de landelijke ontwikkelingen. De gewijzigde begroting is gebaseerd op de meest recente gegevens, zowel van het Ministerie van SZW als van De Risse zelf.

De 1^e wijziging begroting Risse 2021 schetst een negatief resultaat. In vergelijking met de primaire begroting Risse 2021 is het verwachte resultaat naar beneden bijgesteld. Dit was primair een tekort van € 63.000 en wordt een tekort van € 347.000.

De belangrijkste redenen voor de bijstelling van de begroting 2021 zijn:

- Terugloop gedetacheerden
Met de vergrijzing van onze WSW populatie loopt het aantal WSW-gedetacheerden harder terug dan eerder begroot. De laatste inzichten op basis van de realisatiecijfers 2020 zijn in de 1^e wijziging begroting 2021 verwerkt. Aangezien de verdien capaciteit van gedetacheerden tot twee maal hoger ligt dan van niet-gedetacheerde medewerkers, heeft dit een negatief effect op de begroting.
- Invulling cruciale functies
In tegenstelling tot de meeste overige SW-bedrijven wordt de aansturing van de bedrijfsvoering van Risse Industrie nog in belangrijke mate door gesubsidieerde SW-medewerkers verricht. Met het toenemen van de leeftijd van deze SW-ers wordt de kwetsbaarheid (ziekteverzuim) groter. Daarnaast kenmerken ook de stafafdelingen binnen Risse zich door een relatief hoge inzet van SW-medewerkers. Als gevolg van de uitstroom van een WSW medewerker in een aansturende functie (werkleider) is vervanging door een reguliere medewerker (BV-er) noodzakelijk. Daarnaast is de inzet van een inkoopfunctionaris (0,5 fte) noodzakelijk.

- Effecten cao-wijziging

Er is rekening gehouden met een CAO indexering van ca. 2%; tevens zijn specifieke wijzigingen in de SW-CAO verwerkt.

De 1e wijziging begroting Risse 2021 heeft geen financiële gevolgen voor de gemeentelijke begroting 2021. Het weerstandsvermogen, zoals opgenomen in de 1^e wijziging begroting Risse 2021, biedt voor 2021 nog ruimte om de financiële tekorten van 2021 te kunnen dekken. De Risse bouwde in de periode 2005 tot 2015, voorafgaand aan de invoering van de Participatiewet, een weerstandsvermogen op van ca. € 3,9 miljoen. In de jaren 2016 tot en met 2020 is het weerstandsvermogen gebruikt om de negatieve exploitatietekorten als gevolg van de oplopende subsidiekortingen van het Rijk op te vangen. Dit heeft ertoe geleid dat de deelnemende gemeenten tot en met 2020 konden volstaan met de inbreng van de door het rijk beschikbaar gestelde Wsw-subsidie aan De Risse. Door de exploitatietekorten van De Risse ook in 2021 ten laste te brengen van het weerstandsvermogen, is het weerstandsvermogen per ultimo 2021 naar verwachting nagenoeg nihil.

De meerjarenraming die in de 1^e wijziging begroting Risse 2021 is opgenomen laat een langdurige negatieve financiële trend zien die vanaf 2022 niet meer door het weerstandsvermogen van De Risse kan worden opgevangen. Een financiële interventie van de deelnemende gemeenten in de vorm van een financiële reparatie om een minimaal vereist weerstandsvermogen te herstellen en een jaarlijkse bijdrage om De Risse gezond te houden, is onontkoombaar.

De Risse stelt in samenwerking met vertegenwoordigers van de deelnemende gemeenten een toekomstvisie op. Bij dit traject worden de colleges en raden van de deelnemende gemeenten in het 2e kwartaal 2021 betrokken. De financiële consequenties voor 2022 en verder worden in juli 2021 aan de raad voorgelegd gelijktijdig met en op basis van de primaire begroting Risse 2022. Hierin zal ook een voorstel met betrekking tot het weerstandsvermogen worden opgenomen. Het bestuur van De Risse neemt hiervoor een voorstel op in de primaire begroting Risse 2022 die op 13 juli 2021 door het college voor wensen en bedenkingen aan de raad zal worden voorgelegd.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,

ba 
M.J.M. Meertens
gemeentesecretaris

 ba
C.C. Leppink – Schuitema
Burgemeester

Bijlagen : 1^e wijziging begroting Risse 2021



WRT-018324



GEMEENTE WEERT	
INGEKOMEN OP	
17 FEB. 2021	
ZAAKNR.	
AFD./NR.	
RAADSNR.	
KOPIE NAAR	

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

Aan:
 de colleges van burgemeester en wethouders van de
 deelnemende gemeenten van de Risse Groep

Afdeling: bestuur
 E-mail: [redacted]
 Doorkiesnr: 0 [redacted]

Weert, 8 februari 2021

Ons kenmerk: [redacted]

Onderwerp: 1^{ste} wijziging begroting 2021

Geachte colleges,

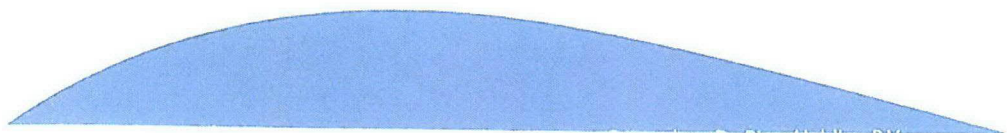
Ingevolgde artikel 24, van de Gemeenschappelijke Regeling treft u in de bijlage de 1^e wijziging begroting 2021 van het Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse en van de Risse Holding BV aan. Het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse, heeft deze 1^e wijziging begroting 2021 op 8 februari jl. vastgesteld en kennis genomen van de meerjarenbegroting.

De primaire begroting 2021, opgesteld in maart 2020, was gebaseerd op ingeschatte parameters, zoals: subsidiebedrag, blijfkansen en bezetting, loonontwikkeling en dergelijke. De voorliggende 1^{ste} wijziging is gebaseerd op de meest recente gegevens, zowel van de Risse zelf als van het Ministerie van SZW (septembercirculaire 2020).

De 1^e gewijzigde begroting 2021 van Risse Holding BV sluit met een negatief resultaat van € 347.000, met name als gevolg van de Rijks-subsidiekortingen per se (standaardeenheid). Het subsidietekort is gedurende de afgelopen jaren opgelopen tot € 3.000,- per se per jaar. Het negatieve resultaat zal ten laste komen van het eigen vermogen van de Risse Holding BV.

In de primaire begroting 2021 werd nog uitgegaan van een negatief resultaat van € 63.000. De belangrijkste redenen voor de bijstelling van de 1^e wijziging begroting 2021 zijn:

1. Terugloop gedetacheerden
 Met de vergrijzing van onze WSW populatie loopt het aantal WSW-gedetacheerden harder terug dan eerder begroot. De laatste inzichten op basis van de realisatiecijfers 2020 zijn in de 1^e wijziging begroting 2021 verwerkt. Aangezien de verdien capaciteit van gedetacheerden tot twee maal hoger ligt dan binnen Industrie, heeft dit een negatief effect op de begroting van De Risse.





2. Invulling cruciale functies

In tegenstelling tot de meeste overige SW-bedrijven wordt de aansturing van de bedrijfsvoering van Risse Industrie nog in belangrijke mate door gesubsidieerde SW-medewerkers verricht. Met het toenemen van de leeftijd van deze SW-ers wordt de kwetsbaarheid (ziekteverzuim) groter. Daarnaast kenmerken ook de stafafdelingen binnen Risse zich door een relatief hoge inzet van SW-medewerkers. Als gevolg van de uitstroom van een WSW medewerker in een aansturende functie (werkleider) is vervanging door een reguliere BV-er noodzakelijk.

Daarnaast is de inzet van een inkoopfunctionaris (0,5 fte) noodzakelijk.

3. Effecten cao-wijziging

Er wordt rekening gehouden met een CAO indexering van ca. 2%; tevens zijn specifieke wijzigingen in de SW-CAO verwerkt.

In de primaire begroting 2021 was een aanvullende gemeentelijke bijdrage opgenomen van € 700,- per se. Deze is in de 1^e wijziging van de begroting 2021 ongewijzigd, zodat de bijstelling van de begroting 2021 geen gevolgen heeft voor uw gemeentelijke begroting.

Van belang is te melden dat in de meerjarenraming vanaf 2022, bij ongewijzigd beleid, een verhoogde additionele gemeentelijke bijdrage is opgenomen. Een werkgroep bestaande uit vertegenwoordigers van de deelnemende gemeenten stelt in samenwerking met De Risse een strategische toekomstvisie op. Bij dit traject worden de colleges en raden van de deelnemende gemeenten in het 2e kwartaal 2021 betrokken.

Voor verder toelichting verwijs ik u naar de bijgevoegde 1^e wijziging begroting 2021.

Met vriendelijke groet,
Namens het Algemeen Bestuur van het werkvoorzieningschap Weert en omstreken,
de Risse

Voorzitter



Begroting 2021

Eerste wijziging

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

Risseweg 8, 6004 RM WEERT

0495-535236

Weert, januari 2021

Begroting 2021, 1e wijziging

1. Inleiding	3
2. Programmaverantwoording	3
3. Uitgangspunten en wijzigingen begroting 2021, 1e wijziging	5
4. Weerstandsvermogen en risico's	11
5. Bedrijfsvoering	13
6. Verbonden partijen	15

Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, De Risse.
Begroting 2021, 1e wijziging

Exploitatiebegroting 2021	17
Toelichting op de exploitatiebegroting 2021	18
Meerjarenraming Werkvoorzieningschap + De Risse Holding B.V. 2022 t/m 2025	21
Verdeling gemeentelijke bijdrage	22

De Risse Holding B.V.
Begroting 2021, 1e wijziging

Geconsolideerde exploitatiebegroting 2021	25
Toelichting op de geconsolideerde exploitatiebegroting 2021	26

1 Inleiding

De activiteiten van Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse, onderdeel van de Risse Groep, zijn gericht op het activeren en ontwikkelen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, met als doel het bereiken van een zo hoog mogelijke positie op de participatieladder. Van oudsher zijn dit mensen die vallen onder de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW). Reeds voor de invoering van de Participatiewet in 2015 heeft Risse Groep zich gepositioneerd als een organisatie die in de breedte van het sociale domein haar expertise aanbiedt in het belang van inwoners van de drie eigenaren van het Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse, te weten de gemeenten Cranendonck, Nederweert en Weert. Niet exclusief met uitsluiting van andere aanbieders, maar in ketensamenwerking, met als doel om het beste resultaat voor de doelgroep te realiseren.

2 Programmaverantwoording

De toekomst van Risse Groep is de afgelopen jaren in belangrijke mate bepaald door de invoering van de participatiewet in 2015. Daarmee ging de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) op slot, met als gevolg dat er alleen uitstroom van WSW-medewerkers plaatsvond en geen nieuwe instroom.

Er ontstaat een krimp die niet evenredig loopt met de afname van de kosten van Risse Groep. Tevens heeft de subsidiekorting in het participatiebudget gedurende een termijn van 6 jaar in 2020 geleid tot een afname van ca. € 1,5 miljoen op jaarbasis. Het exploitatieresultaat van Risse Groep is hierdoor negatief geworden en kan vanaf 2021 niet meer kan worden gecompenseerd vanuit de reserves.

Naar aanleiding hiervan is de afgelopen jaren op diverse manieren gekeken naar wat er nodig is om een robuuste organisatie te kunnen blijven met een sluitende begroting. In 2019 hebben de deelnemende gemeenten de procesaanpak "Sociaal Domein Brede Aanpak" vastgesteld, met het actieprogramma "Samen aan de slag".

Naast de aanpak in het brede sociale domein van de gemeenten loopt Risse Groep een parallel spoor over haar toekomst: het opstellen van een toekomstvisie en strategisch plan Risse.

De volgende thema's worden daar verder in uitgewerkt:

1. Simpel switchen in de keten;
2. Permanent ontwikkelspoor
3. Samenwerken in de arbeidsmarktregio

2.1 Simpel switchen in de keten

Onze medewerkers ontwikkelen zich. Vaak is dat een gewenste ontwikkeling maar soms kennen onze mensen ook terugval. Niet altijd hebben we op dit moment daarvoor het juiste aanbod. Daarom zoeken we steeds nadrukkelijker de samenwerking met partners.

- Vanaf 2021 / 2022 komt op locatie Risseweg de mogelijkheid voor dagbesteding. Dit is een samenwerking tussen Risse Groep en Stichting Pedagogisch Sociaal Werk M-Limburg (PSW). Hierdoor kunnen medewerkers van Risse Groep met

een tijdelijke indicatie via dagbesteding geactiveerd blijven. Maar ook kunnen PSW-medewerkers de stap maken naar het Arbeidstrainingscentrum (ATC) voor een verdere ontwikkeling. Risse Groep en PSW hebben hiertoe een 10 jarige samenwerkingsovereenkomst ondertekend.

- Uitbreiding van de samenwerking met de Widdonckschool Weert. We bouwen een praktijkopleiding voor jonge mensen bij het ATC waarmee zij werkervaring opdoen en certificaten kunnen behalen. We werken aan plaatsen voor techniek, voeding, horeca, ICT, communicatie, logistiek. Al onze partners kunnen hier gebruik van maken.
- In samenwerking met Werk.kom vinden de volgende activiteiten plaats:
 - Kansrijk in de wijk, waarin PSW, Widdonckschool Weert, Werk.Kom en Attender-Groen gezamenlijk diensten verlenen aan gemeenten en woningbouwverenigingen.
 - Praktijkleren: regionale activiteit gericht op verduurzaming van inzetbaarheid van medewerkers in samenwerking met het WSP, UWV, SBB, Gilde Opleidingen en CitaVerde. Werk.kom is penvoerder van deze "leerwerktafel".
 - Stages en werkervaringsplekken: Participatie-wetters worden, waar nodig, via stages en werkervaringsplekken begeleid naar de arbeidsmarkt.
 - Duale trajecten: Statushouders begeleiden we en zorgen voor een passende stage- dan wel arbeidsplek.

2.2 Permanent ontwikkelspoor

Risse Groep zet in op het permanent ontwikkelen van mensen. Deze permanente ontwikkeling richt zich op: hoe leer je mensen met elkaar te communiceren en samen te werken? Hoe wek je interesse en bevorder je wederkerigheid en empathie? Op weg naar een 'leven lang leren'. En voor de organisatie, hoe volgen we dit en hoe spelen we in op de individuele ontwikkeling van onze mensen.

We zetten steeds meer in op mogelijkheden binnen onze organisatie die aansluiten op de belevings- en interessewereld van onze deelnemers. Zoals bij de praktijkopleiding voor jonge mensen (§2.1) werken we aan plaatsen voor techniek, voeding, horeca, ICT, communicatie, logistiek.

Risse en Werk.Kom zorgen permanent voor een zo optimaal mogelijke detachering voor mensen uit onze doelgroep.

2.3 Samenwerken in de arbeidsmarktregio

Werk.kom werkt binnen de arbeidsmarktregio Midden-Limburg nauw samen met Risse, Gemeenten, UWV en Werkgevers in het Werkgeversservicepunt, zodat het aanbod van mensen nauw aansluit bij de vraag van werkgevers. Risse zorgt binnen deze samenwerking met name voor de aanbodversterking van de nieuwe kandidaten zodat zij beter aansluiten op de vraag van werkgevers.

3 Uitgangspunten en wijzigingen begroting 2021, 1^e wijziging

In de 1^{ste} wijziging van de begroting 2021 worden onderstaande uitgangspunten gehanteerd, waarbij tevens op hoofdlijnen is aangegeven welke wijzigingen er hebben plaatsgevonden t.o.v. de primaire begroting 2021.

In § 3.1 zijn de uitgangspunten uitgewerkt, gebaseerd op het huidige beleid van Risse Groep en de autonome ontwikkelingen voor het going-concern.

In § 3.2 zijn de belangrijkste (financiële) wijzigingen t.o.v. de primaire begroting in kaart gebracht.

De concept begroting 2021 1^e wijziging is op hoofdlijnen in § 3.3 uitgewerkt.

3.1 Uitgangspunten en ontwikkelingen

- Het Werkvoorzieningschap heeft de uitvoeringsopdracht voor de Wet Sociale Werkvoorziening van drie deelnemende gemeenten Weert, Nederweert en Cranendonck.
- Het Werkvoorzieningschap sluisd 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 derhalve nihil.
- De “geormerkte subsidie ten behoeve van de uitvoering van de WSW” wordt door de deelnemende gemeenten beschikbaar gesteld aan Risse Groep. De Risse Groep heeft in haar begroting 2021, 1^e wijziging de bedragen opgenomen zoals deze thans door het Ministerie in september 2020 (septembercirculaire) zijn aangegeven in het Participatiebudget:

○ Cranendonck	€ 1.869.173,-
○ Nederweert	€ 2.280.798,-
○ Weert	€ 7.883.824,-
TOTAAL	€ 12.033.795,-

Het budget van de medewerkers uit de buitengemeenten is hierin verwerkt; er wordt voor de begroting 2021, 1^e wijziging rekening gehouden met een loon- en prijsindex van 2% voor zowel de WSW-subsidie als de loonkosten WSW.

- Het weerstandsvermogen (eigen vermogen) van Risse Holding BV is de afgelopen jaren ingezet om het negatieve exploitatieresultaat, als gevolg van de oplopende subsidiekortingen, te compenseren. Als gevolg hiervan daalt het eigen vermogen van De Risse Holding BV (conform 1^e wijziging begroting 2020) tot ca. € 300.000,-.
- In tegenstelling tot de meeste overige SW-bedrijven wordt de aansturing van de bedrijfsvoering van Risse Industrie nog in belangrijke mate door gesubsidieerde SW-medewerkers verricht. Met het toenemen van de leeftijd van deze SW-ers wordt de kwetsbaarheid groter. Er is sinds enige jaren al sprake van verhoogd ziekteverzuim. Daarnaast stromen de komende jaren meerdere werkleiders uit als gevolg van (vervroegd) pensioen. Daarnaast kenmerken ook de stafafdelingen binnen Risse zich door een relatief hoge inzet van SW-medewerkers. Als gevolg van stijgende leeftijd speelt eveneens verhoogd ziekteverzuim en uitstroom als gevolg van (vervroegd)

pensioen. Uitgestroomde SW-medewerkers zijn de afgelopen jaren veelal niet vervangen.

- Ter ondersteuning van de bedrijfsvoering van Risse en Werk.Kom is de staforganisatie gepositioneerd in de Risse Holding. De afgelopen jaren zien wij de volgende ontwikkelingen:
 - Het toenemen van de complexiteit en diversiteit van onze doelgroep(en);
 - Toenemende eisen die de wet- en regelgeving stelt aan de uitvoering van financiële en personele processen;
 - Toenemende complexiteit van en beveiligingseisen aan onze ICT-omgeving;
 - Meer interne- en externe communicatie.
 - De behoefte aan externe adviescapaciteit op diverse disciplines; met name ten behoeve van bestuurlijke projecten (GR, Visie en strategie)
 - Nieuwe eisen op het gebied van rechtmatigheid.

Tegelijkertijd was er de afgelopen jaren sprake van een terugloop in de bezetting van de stafmatige ondersteuning. Onder meer de navolgende functionarissen zijn de afgelopen jaren (vervroegd) met pensioen gegaan en niet vervangen: hoofd personeelszaken, hoofd bedrijfsbureau, hoofd personeelsadministratie, inkoper, medewerker commercie (totaal 4,5 fte).

- Vanaf 2015 valt het re-integratie-instrument "Beschut Werk Nieuw" onder de Participatiewet. De Risse voert deze "beschutte werkplekken" uit in opdracht van de gemeenten. Tot en met de Primaire Begroting 2020 werden de aantallen Beschut Werk Nieuw begroot op basis van de (meerjaren-) Rijkstaakstelling. Met ingang van de begroting 2020 1e wijziging is er op basis van de gerealiseerde instroom in 2018 en 2019 een aangepaste realistische schatting opgenomen (reëel begroot). Dit heeft geleid tot een primaire begroting 2021 van 25 arbeidsjaren (31 uur) Beschut Werk Nieuw. De realisatie 2020 t/m september belooft ruim 17,5 fte. De 1^e wijziging begroting 2021 wordt gehandhaafd op 25 fte.
- In de primaire begroting 2021 zijn er 40 fte Participatie-wettters in dienst van De Risse begroot. De realisatie 2020 t/m september belooft ruim 37 fte. Vooralsnog handhaven we de 1^e wijziging begroting 2021 op 40 fte.
- COVID-19
Vanaf maart 2020 heeft de Risse te maken met de ingrijpende gevolgen van COVID-19 op onze mensen, de bedrijfsvoering en de omzet. We hebben het uiterste in aanpassingen van onze mensen gevraagd om het virus het hoofd te kunnen bieden. Werkwijzen en bedrijfsruimten zijn aangepast, maar vooral heeft de onzekerheid haar wissel getrokken op onze mensen.
Naar de laatste stand van zaken heeft COVID-19 in de realisatie 2020 een negatief effect van ca. € 1 mln. Voornamelijk als gevolg van omzetsderving bij zowel Industrie als detacheringen en in beperkte mate als gevolg van kostenverhogingen. Daar staat voor de Risse in 2020 een Rijkssteunpakket vanwege COVID-19 tegenover van ca. € 950.000.

De gevolgen van COVID-19 voor 2021 zijn ongewis. De omzet 2021 staat als gevolg van COVID-19 onder druk. Grote evenementen zijn ook voor de eerste helft van 2021 afgelast, waardoor onze food omzet naar verwachting geraakt zal worden. (Ter illustratie: het afgelasten van carnaval leidt tot lagere omzet voor de snoepabrikanten.)

Op dit moment lijken de negatieve omzetgevolgen in 2020 nagenoeg volledig gecompenseerd te zijn door het Rijkssteunpakket. Om die reden zijn voor 2021 geen bijgestelde omzetramingen uit hoofde van COVID-19 verwerkt.

- Onderscheiden van subsidieresultaat en operationeel resultaat
De exploitatiebegroting van de Risse is opgebouwd uit een niet-beïnvloedbaar resultaat, te weten het subsidieresultaat WSW en een beïnvloedbaar resultaat: het operationeel resultaat (de toegevoegde waarde van de Risse). Het operationeel resultaat van Risse is en blijft positief. Het subsidieresultaat is 6 jaar na de ingang van de participatiewet fors negatief. Inzicht in de ontwikkeling van deze resultaten is voor de aandeelhouders en stakeholders van belang om de gevolgen van beleidskeuzes en uitgangspunten op het exploitatieresultaat van de Risse te beoordelen. In de 1^e wijziging begroting 2021 wordt de ontwikkeling van het subsidieresultaat, het operationeel resultaat en het totale exploitatieresultaat in een grafiek in § 3.3 inzichtelijk gemaakt.

3.2 Belangrijkste wijzigingen t.o.v. de primaire begroting

Autonome wijzigingen binnen de WSW, en de Participatiewet. De financiële gevolgen hiervan zijn in de 1^e wijziging Begroting 2021 verwerkt.

- De realisatiecijfers 2020 van De Risse Holding B.V. laten naar verwachting een resultaat zien van ca. -/- € 800.000,- (ca € 80.000 lager dan begroot). Het betreft een voorlopige inschatting van het resultaat 2020. Het negatieve resultaat wordt onttrokken aan het weerstandsvermogen van de Groep. Het weerstandsvermogen komt hiermee per ultimo 2020 uit op ca. € 0,5 mln. (In de primaire begroting 2021 werd rekening gehouden met een weerstandsvermogen van € 0,6 mln. per ultimo 2020).
- Vanaf 2015 is er geen instroom meer in het kader van de WSW. De bezetting 2021 per gemeente is door het ministerie ingeschat op basis van een theoretische blijf kans.
Er is in de begroting 2021 1^e wijziging rekening gehouden met een bezetting van gemiddeld 434,2 standaard eenheden. Op basis van de mei- en septembercirculaire 2020 van het Ministerie is de verwachte bezetting met 21,4 standardeenheden naar beneden bijgesteld (in de primaire begroting 2021 was rekening gehouden met een bezetting van 455,6 standaard eenheden). Op basis van de actuele realisatiestand per oktober 2020 en onze eigen inschatting is de bezetting van 434,2 se verdeeld naar detacheringen WSW en interne inzet WSW (voornamelijk in Industrie).
- Het aantal gedetacheerden WSW-ers loopt sneller terug dan eerder begroot. In de begroting 2021 1^e wijziging wordt uitgegaan van 215 fte gedetacheerden WSW, een terugloop van 31 fte. ten opzichte van de primaire begroting 2021 (246 fte). De belangrijkste oorzaken zijn gelegen in:
(1) de ouder wordende populatie en het langer moeten doorwerken;
(2) de gewijzigde verhoudingen met het voormalige groen- en schoonmaakbedrijf;
(3) de gevolgen van COVID-19.
De terugloop van het aantal gedetacheerden wordt voor een beperkt deel gecompenseerd door extra WSW-capaciteit voor Industrie. De verdien capaciteit van een gedetacheerde is hoger dan van een intern geplaatste WSW-er. Dit betekent een inkomstenderving van ca. € 275.000,-

- Als gevolg van de uitstroom van een WSW medewerker in een aansturende functie (werkleider) is vervanging door een reguliere BV-er noodzakelijk (financiële impact € 60.000,-).
- De ambtelijke bezetting in het Werkvoorzieningschap is met 0,2 fte toegenomen. Deze beperkte urenuitbreiding van de huidige bezetting is het gevolg van de pensionering van een aantal stafmedewerkers.
- Na het vertrek van de inkoopfunctionaris zijn de inkooptaken decentraal belegd. Gebleken is dat dit niet goed werkt. Gebrek aan centrale coördinatie en afstemming leidt tot in-efficiency en additionele externe inhuur. Daarnaast borgt een centrale (administratieve) inkoopfunctionaris ook de noodzakelijke functiescheiding in het inkoopproces, ter voorkoming van misbruik of oneigenlijk gebruik. Extern advies hierover bevestigt de noodzaak van een ½ fte inkoopfunctionaris (financiële impact € 35.000,-). Onderzocht wordt of de invulling in samenwerking met de deelnemende gemeenten kan worden ingevuld of dat er een medewerker moet worden aangetrokken.

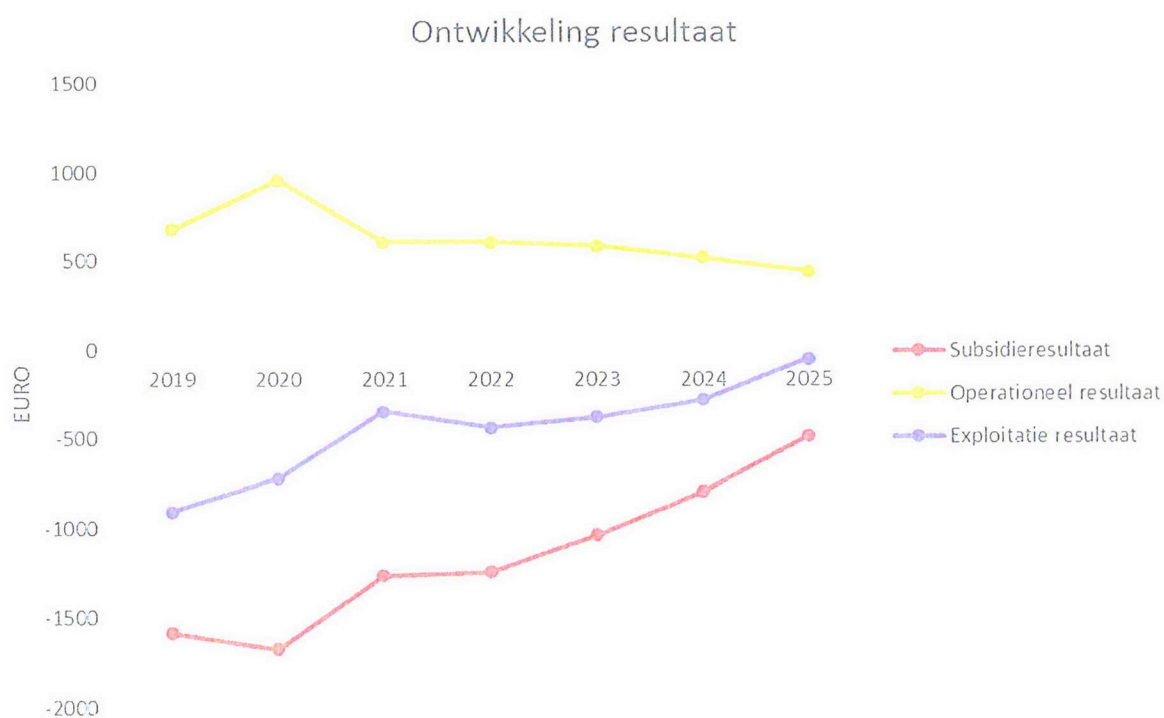
3.3 Kerncijfers Concept Begroting 2021 1^e wijziging

	Realisatie 2019	1e Wijziging begroting 2020	Primaire Begroting 2021	1e Wijziging begroting 2021	Meerjarenraming			
					2022	2023	2024	2025
SUBSIDIERESULTAAT								
SW-subsidie	12904	12347	12209	12214	11764	11369	11066	10793
Begeleid werken	-232	-239	-240	-240	-240	-224	-224	-224
Beschikbare subsidie	12672	12109	11969	11974	11524	11145	10842	10569
Personeelskosten SW	14057	13582	13339	13022	12552	11966	11423	10838
Vervoer doelgroep	200	200	200	220	220	220	220	220
Personeelskosten SW	14257	13782	13539	13242	12772	12186	11643	11058
SUBSIDIERESULTAAT	-1585	-1674	-1570	-1268	-1248	-1041	-801	-489
OPERATIONEEL RESULTAAT								
Omzet Industrie	832	913	969	970	911	837	767	685
Omzet Detacherings	2675	2690	2639	2349	2351	2351	2351	2350
Omzet PW/Beschut	491	738	856	856	960	1068	1181	1297
Omzet Werk.kom	1394	1663	1718	1718	1773	1829	1885	1941
Doorberekening dienstverlening extern	247	211	254	224	280	282	283	285
Bijdrage gemeenten PW/Beschut	667	1018	1251	1251	1485	1727	1978	2239
Omzet	6306	7232	7687	7368	8094	8094	8445	8796
Personeelkosten PW/Beschut	778	1482	1774	1774	2054	2344	2646	2958
Personeelskosten Ambtelijk	1039	949	857	901	829	796	813	830
Personeelskosten BV-ers	2372	2378	2413	2614	2747	2803	2860	2918
Vervanging SW-ers door BV-ers	0	0	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingskosten	291	340	360	360	380	385	390	395
Bedrijfskosten	1149	1128	1095	1115,5	1146	1182	1219	1257
Kosten	5628	6277	6499	6765	7156	7510	7927	8357
OPERATIONEEL RESULTAAT	678	955	1188	603	604	584	518	438
AANVULLENDE GEMEENTELIJKE BIJDRAGE (1)	0	0	319	319	206	77		
RESULTAAT NA GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	-908	-719	-63	-347	-438	-379	-283	-51
PROGNOSE EXTRA AANVULLENDE GEMEENTELIJKE BIJDRAGE (2)					450	400	300	50
EXPLOITATIERESULTAAT RISSE GROEP	-908	-719	-63	-347	12	21	17	-1
ONTWIKKELING WEERSTANDSVERMOGEN	1292	573	510	145	157	178	195	194
ONTWIKKELING WERKKAPITAAL (3)	200	-500	-600	-900	-900	-900	-900	-900
AANVULLENDE GEMEENTELIJKE BIJDRAGE (1)								
CRANENDONCK			48	48	31	12		
NEDERWEERT			60	60	39	15		
WEERT			211	211	136	51		
PROGNOSE AANVULLENDE GEMEENTELIJKE BIJDRAGE (2)								
CRANENDONCK					68	60	45	
NEDERWEERT					85	75	56	
WEERT					297	266	198	

Toelichting:

- (1) De aanvullende gemeentelijke bijdrage is zoals opgenomen in de primaire begroting 2021.
- (2) Bij ongewijzigd beleid is in de meerjarenraming een extra aanvullende gemeentelijke bijdrage nodig.
- (3) Om liquiditeitsproblemen in de eerste helft van 2021 te voorkomen (werkkapitaal 900.000 negatief) worden de WSW subsidies van november en december naar voren gehaald en in februari en maart betaald. Bij de primaire begroting 2022 worden ten aanzien van het werkkapitaal structurele afspraken gemaakt.

Het thema Weerstandsvermogen / Eigen vermogen / Werkkapitaal wordt in de primaire begroting 2022 uitgewerkt.



Toelichting:

- Het niet beïnvloedbare negatieve subsidieresultaat bedraagt ca. € 3.000,- per se per jaar. Als gevolg van de daling van de WSW-populatie wordt het negatieve subsidieresultaat in de meerjarenraming van jaar tot jaar lager.
- Het beïnvloedbare operationele resultaat van De Risse wordt in de meerjarenraming begroot op ca € 500.000,-. Dit resultaat is sterk afhankelijk van de mate van inzetbaarheid van de WSW-populatie.
- In de meerjarenraming van het exploitatieresultaat zijn de aanvullende gemeentelijke bijdragen zoals vastgesteld in de primaire begroting 2021 verwerkt.

4 Weerstandsvermogen en risico's

4.1 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.

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan: het geconsolideerde eigen vermogen van Werkvoorzieningschap Weert e.o., de Risse en van De Risse Holding B.V., zijnde per ultimo 2019 een bedrag van € 1.291.940,-. Dit is als volgt berekend:

Eigen Vermogen Werkvoorzieningschap (incl. bestemmingsreserve)	€ 786.553
+ Eigen Vermogen De Risse Holding BV	+ € 1.916.111
-/- Deelnemingswaarde De Risse Holding.	-/- € 235.871
= Weerstandsvermogen per ultimo 2018	€ 2.466.793

Mutaties 2019:

Verwerking negatief reguliere exploitatieresultaat 2019	-/- € 907.636
Verwerking correctie Algemene reserve en Bestemmingsreserve Werkvoorzieningschap	-/- € 267.217
= Weerstandsvermogen per ultimo 2019	€ 1.291.940

Mutaties 2020 *):

Verwerking prognose exploitatieresultaat 2020	-/- € 800.000
= Prognose weerstandsvermogen per ultimo 2020	€ 491.940

Het Algemeen Bestuur heeft de bandbreedte van het benodigde weerstandsvermogen in december 2019 vastgesteld op minimaal € 600.000,- en maximaal € 1.100.000,-.

De geprognostiseerde stand van het weerstandsvermogen per ultimo 2020 ligt beneden de vastgestelde bandbreedte.

*) Dit betreft een zeer voorlopige inschatting; de jaarcijfers zijn nog niet opgemaakt.

4.2 Inventarisatie van de risico's

- De uitstroom van SW medewerkers in een aansturende - of staf functie leidt tot risico's met betrekking tot de continuïteit van de bedrijfsprocessen binnen Risse Industrie. Vervanging van deze leidinggevenden en staffunctionarissen zal naar verwachting in de komende jaren plaatsvinden. Deze vervanging gaat naar verwachting gepaard met een jaarlijkse kostenverhoging van ca.€ 60.000 per fte. Risico: p.m.
- Verwacht wordt dat er in verband met de tijdelijke projecten 'GR' en 'Visie en strategie' externe ondersteuning nodig is op het gebied van (juridische) advisering. Onderzocht wordt of deze ondersteuning in samenwerking met de deelnemende gemeenten kan worden ingevuld of dat er externe ondersteuning moet worden ingehuurd.

Risico: p.m.

- Het ministerie berekent de subsidie per gemeente op basis van 'blijf kansen'; de afbouw van de WSW-populatie wordt hiermee ingeschat op basis van historische gegevens. De door het ministerie ingeschatte afbouwpercentages kunnen afwijken van de werkelijkheid.
Risico: p.m.
- De krimp van de WSW-populatie veroorzaakt eveneens een daling van het aantal detacheringen. Deze daling kan slechts beperkt opgevangen worden met de intern geplaatste medewerkers; dit heeft een negatief financieel effect van ca. € 5.000 tot € 8.000 per gedetacheerde.
Risico: p.m.
- De krimp van de WSW-populatie en de daling van het participatiebudget per WSW-er loopt niet in de pas met de krimp van indirecte kosten.
Risico: p.m.
- Op veel, voor de Sociale Werkvoorziening passend werk, speelt grote (prijs)concurrentie.
Risico: p.m.
- Uitgegaan is van het uitvoeren van 'beschutte arbeid' door de Risse voor gemiddeld 25 arbeidsjaren (toegevoegde waarde van ca. € 9.000 per arbeidsjaar).
Risico: p.m.
- Het aantal trajecten in het kader van de Participatiewet (activering, detachering en begeleiding) heeft invloed op de exploitatie van Risse Groep (ca. € 4.000 per PW-er).
Risico: p.m.
- COVID-19 heeft tot lagere omzet voor Industrie en Detacheringen geleid. Afhankelijk van steunmaatregelen van het Rijk kan ook in 2021 een additioneel exploitatietekort ontstaan.
Risico: p.m.
- Jaarlijks vormt de werkelijke hoogte van de loon-indexering in de diverse CAO's een financieel risico. In de begroting wordt rekening gehouden met 2%. De afgelopen jaren lag de gemiddelde loonindexering fors hoger.
Risico: p.m.

5 Bedrijfsvoering

5.1 Organisatiestructuur

Het Werkvoorzieningschap Weert e.o., De Risse heeft tot doel:

- a. Aan zo veel mogelijk ingezetenen van de deelnemende gemeenten, die blijken een (her)indicatiebeschikking tot de doelgroep WSW behoren, een dienstbetrekking krachtens arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht aan te bieden voor het verrichten van arbeid onder aangepaste omstandigheden.
- b. Het ontwikkelen van arbeidsmogelijkheden van personen met een afstand tot de arbeidsmarkt, die vallen onder de wet, met het oog op hun terugkeer in het reguliere arbeidsproces.
- c. Het ontwikkelen van arbeidsmogelijkheden van personen met een afstand tot de arbeidsmarkt, die niet vallen onder de wet, maar onder andere wettelijke regelingen inzake gesubsidieerde arbeid of nog werkzaam zijn in het reguliere bedrijfsleven, door het bieden van faciliteiten en werkervaringsmogelijkheden gericht op terugkeer in het arbeidsproces.

Het Werkvoorzieningschap heeft ten behoeve van de uitvoering van haar wettelijke taak 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.

5.2 Organisatieontwikkeling

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

- De WSW is met ingang van 1 januari 2015 afgesloten voor alle nieuwe instroom. Dit impliceert een gemiddelde jaarlijkse krimp van circa 5% per jaar voor deze doelgroep.
- De WSW blijft bestaan voor wie op 31 december 2014 een WSW-dienstverband had. Deze groep houdt zijn huidige wettelijke rechten en plichten. De herindicatie van deze groep wordt uitgevoerd door het UWV.

De Risse Groep heeft zich ontwikkeld tot een organisatie ten dienste van haar aandeelhouders en van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt:

- Een werkontwikkelbedrijf ATC (Arbeidstrainingscentrum), enerzijds voor het bieden van een 'beschutte werkomgeving' en anderzijds om leerwerkplekken voor een brede doelgroep te realiseren, met als doel om competenties van mensen verder te ontwikkelen.
- Werk.Kom; werkgeversservicepunt en re-integratiebedrijf. Dit samenwerkingsverband tussen Risse Groep, de gemeenten Weert Nederweert en Cranendonck, draagt, door middel van een geïntegreerde werkgevers- en werkzoekenden-benadering, zorg voor het extern plaatsen en begeleiden van de brede doelgroep van burgers met een afstand tot de arbeidsmarkt. Voor medewerkers vallend onder de banenafpraak wordt een 'werkgeversconstructie' aangeboden, waarbij Risse Groep de mensen in dienst neemt en detachert bij reguliere bedrijven
- Konnekt'os, het platform waar circa 90 bedrijven bij zijn aangesloten met als doel om mensen met een afstand tot de arbeidsmarktkansen te bieden.

- Groepsdetacheringen in Facilitair, Groen en Businesspost dichtbij de reguliere markt, met als doel medewerkers zo regulier mogelijk laten werken en het bieden van (leer)werkplekken voor medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Samenwerking met diverse partners in het sociale domein, zoals PSW, Kr8tig, MetGGZ, Onderwijs, uitzendbureaus en dergelijke, gericht op het ondersteunen van de doelgroepen op de diverse leefgebieden.
- Relatie met circa 1200 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.

6 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 (naar de stand van 31 oktober 2020):

<u>Naam</u>	<u>Vestigingsplaats</u>	<u>aandeel geplaatst kapitaal</u>
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%
Risse Service B.V.	Weert	100%
Werk.Kom B.V.	Weert	100%
Prio Verve Groen VOF	Weert	33,3%

Naast bovenstaande vennootschappen worden ook de deelnemende gemeenten Weert, Nederweert en Cranendonck als verbonden partijen aangemerkt.

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

Begroting 2021, 1e wijziging

Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse

EXPLOITATIEBEGROTING 2021

Omschrijving	begroting 2021 te wijziging		begroting 2021 primaair		2019 realisatie	
	€	%	€	%	€	%
Bijdrage gemeenten in exploitatie	12.641.293	100,0	13.887.836	100,0	12.978.793	100,0
Totaal bedrijfsopbrengsten	12.641.293	100,0	13.887.836	100,0	12.978.793	100,0
Personeelslasten WSW	12.897.288	102,0	13.213.537	95,1	14.161.049	109,1
Overige kosten WSW-werknemers	345.000	2,7	345.000	2,5	126.707	1,0
Personeelslasten "Beschut" *)	0	0,0	1.774.294	12,8	0	0,0
overige personeelskosten "Beschut" *)	0	0,0	23.500	0,2	0	0,0
Personeelslasten ambtenaren	1.161.116	9,2	1.116.800	8,0	1.411.392	10,9
Overige kosten ambtelijk	50.000	0,4	50.000	0,4	38.608	0,3
Kosten ten laste van bestemmingsreserve	0	0,0	0	0,0	38.895	0,3
Afschrijving activa	360.000	2,8	360.000	2,6	291.060	2,2
Totaal bedrijfslasten	14.813.404	117,2	16.883.131	121,6	16.067.711	123,8
Bedrijfsresultaat	-2.172.111	-17,2	-2.995.295	-21,6	-3.088.918	-23,8
Rentelasten	25.000	0,2	25.000	0,2	25.649	0,2
Exploitatieresultaat	-2.197.111	-17,4	-3.020.295	-21,7	-3.114.567	-24,0
Doorbelasting bijdragen rijk/gemeenten naar BV's	12.641.293	100,0	13.887.836	100,0	12.978.793	100,0
Doorbelasting loonkosten naar BV's	-14.453.404	-114,3	-16.523.131	-119,0	-15.509.434	-119,5
Doorbelasting afschrijvingen naar BV's	-360.000	-2,8	-360.000	-2,6	-291.060	-2,2
Doorbelasting rentelasten naar BV's	-25.000	-0,2	-25.000	-0,2	-25.649	-0,2
Totaal doorbelastingen	-2.197.111	-17,4	-3.020.295	-21,7	-2.847.350	-21,9
Resultaat deelneming De Risse Holding BV	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Resultaat voor bestemming	0	0,0	0	0,0	-267.217	-2,1
Mutatie bestemmingsreserve	0	0,0	0	0,0	73.294	0,6
RESULTAAT WERKVOORZIENINGSSCHAP	0	0,0	0	0,0	-193.923	-1,5

RESULTAAT DEELNEMING			
De Risse Holding B.V.	-346.675	-62.826	-907.635

*) Naar aanleiding van de gewijzigde arbeidsvoorwaarden voor Beschut (pensioenopbouw) zijn deze medewerkers met terugwerkende kracht vanaf 2019 ondergebracht in de service BV, binnen Risse Holding BV (pagina 25).

Aldus opgemaakt:
P. van Heeswijk
Algemeen directeur.

Toelichting op de exploitatiebegroting 2021

	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
Bijdragen Gemeenten			
bijdrage deelnemende gemeenten	12.213.838	12.208.967	12.904.468
bijdrage niet - deelnemende Gemeenten	108.500	108.500	74.325
bijdrage deelnemende gemeenten "Beschut" *)	0	790.314	0
bijdrage werkgeversconstructie PW *)	0	461.105	0
aanvullende gemeentelijke bijdrage	318.955	318.950	
Bijdragen Gemeenten:	12.641.293	13.887.836	12.978.793
aantal SW/ fte gemiddeld	417,2	438,6	471,5
bijdrage SW per fte	30.299	28.808	27.529
aantal SW/se gemiddeld	434,2	455,6	488,3
bijdrage per se	29.113	27.733	26.578
aantal fte Pw *)	0	40	0
bijdrage per fte Pw *)	0	11.528	0
aantal fte Beschut *)	0	25	0
bijdrage per fte Beschut *)	0	31.613	0
Het Wsw-volume in deze begroting is conform de septembercirculaire. In deze begroting is geen rekening gehouden met een eventuele over-/onderrealisatie ten opzichte van de door het Ministerie ingeschatte blijfkansen.			
*) Naar aanleiding van de gewijzigde arbeidsvoorwaarden voor PW en Beschut (pensioenopbouw) zijn deze medewerk met terugwerkende kracht vanaf 2019 ondergebracht in de service BV, binnen Risse Holding BV (pagina 27).			
Loonkosten WSW			
lonen WSW-werknemers	10.142.288	10.458.537	11.190.259
<u>sociale lasten W.S.W.</u>			
sociale lasten	1.850.000	1.850.000	2.041.544
pensioen-/vutpremie	925.000	925.000	971.415
sub-totaal	2.775.000	2.775.000	3.012.959
<u>diverse</u>			
ontvangen ZW-/WAO-uitkeringen	-20.000	-20.000	-42.169
wet vermindering afdracht (WVA)	0	0	0
sub-totaal	-20.000	-20.000	-42.169
Totaal loonkosten WSW:	12.897.288	13.213.537	14.161.049
fte-plaatsen (excl. begeleid werken)	402,22	423,64	455,79
loonkosten per fte (excl. begeleid werken)	32.065	31.190	31.069
verhouding sociale lasten/lonen WSW (%)	27,4	26,5	26,9
Overige kosten WSW werknemers			
vervoerskosten WSW	231.000	231.000	216.704
eigen bijdrage	-11.000	-11.000	-12.341
subtotaal	220.000	220.000	204.363
overige personeelskosten	125.000	125.000	126.707
Totaal overige personeelskosten WSW:	345.000	345.000	331.070

Toelichting op de exploitatiebegroting 2021
--

	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
<u>Loonkosten PW / Beschut personeel *)</u>			
lonen werknemers PW	0	957.206	0
lonen werknemers Beschut	0	515.309	0
<u>sociale lasten PW / Beschut personeel</u>			
sociale lasten	0	301.779	0
pensioenlasten	0	65.300	0
sub-totaal	0	367.079	0
<u>diverse</u>			
ontvangen ZW-/WAO-uitkeringen	0	-35.000	0
wet vermindering afdracht (WVA)	0	0	0
sub-totaal	0	-35.000	0
Totaal loonkosten PW / Beschut	0	1.774.294	0
fte-plaatsen PW (40 uur)	0	40,0	0,0
fte plaatsen Beschut (31 uur)	0	25,0	0,0
loonkosten per fte PW	0	28.819	0
loonkosten per fte Beschut	0	24.861	0
verhouding sociale lasten/lonen (%)	0	24,93	0,00
<u>Overige kosten werknemers PW / Beschut</u>			
vervoerskosten woon-/werkverkeer	0	4.000	0
eigen bijdrage	0	-500	0
subtotaal	0	3.500	0
overige personeelskosten	0	20.000	0
Totaal overige personeelskosten PW / Beschut	0	23.500	0
*) Naar aanleiding van de gewijzigde arbeidsvoorwaarden voor PW en Beschut (pensioenopbouw) zijn deze medewerkers met terugwerkende kracht vanaf 2019 ondergebracht in de service BV, binnen Risse Holding BV (pagina 27).			
<u>Loonkosten ambtelijk personeel</u>			
lonen/salarissen	926.116	881.800	1.089.026
sociale lasten	110.000	110.000	150.299
pensioenpremie	125.000	125.000	172.067
sub-totaal:	1.161.116	1.116.800	1.411.392
ao-uitkering	0	0	0
overige personeelskosten	50.000	50.000	38.608
sub-totaal:	50.000	50.000	38.608
Totaal loonkosten ambtelijk personeel:	1.211.116	1.166.800	1.450.000
Ambtelijk personeel incl. gedetacheerden (FTE)	13,04	12,84	16,74
Loonkosten per ambtenaar	89.043	86.978	84.313

Toelichting op de exploitatiebegroting 2021

	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
<u>Afschrijving materiële activa</u>	360.000	360.000	291.061
rentekosten / bankkosten	25.000	25.000	25.649
rentebaten	0	0	0
<u>Rentelasten en -baten</u>	25.000	25.000	25.649

MEERJARENRAMING 2022 - 2025

Omschrijving	1e wijziging begroting 2020	Primaire begroting 2021	1e wijziging begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Uitgangspunten:							
Wsw							
Wsw-fte industrie	174,38	160,74	170,32	151,88	130,71	111,68	92,21
Wsw-fte horizon	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90
Wsw-fte holding	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
Subtotaal risse groep	191,28	177,64	187,22	168,78	147,61	128,58	109,11
Wsw-fte detacheringen Facilitair OVR	30,00	29,00	20,00	19,00	18,00	17,00	16,00
Wsw-fte detacheringen Groen OVR	70,00	69,00	65,00	64,00	63,00	62,00	61,00
Wsw-fte detacheringen overig	150,00	148,00	130,00	128,00	126,00	124,00	122,00
Detacheringen totaal:	250,00	246,00	215,00	211,00	207,00	203,00	199,00
Begeleid werken(extern)	15,00	15,00	15,00	15,00	14,00	14,00	14,00
Totale bezetting Wsw : (fte)	456,28	438,64	417,22	394,78	368,61	345,58	322,11
Corr.handicapcode ernstig:	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
Totale bezetting Wsw : (se)	473,28	455,64	434,22	411,78	385,61	362,58	339,11
Loonkosten per fte Wsw incl uitrust	30.564	31.190	32.065	32.721,41	33.390,84	34.073,66	34.770,13
Loonk.-subs etc. begeleid werken p/fte.	15.900	16.000	16.000	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Beschut-fte (1 fte = 31 uur)	20,00	25,00	25,00	30,00	35,00	40,00	45,00
Loonkosten per fte Beschut (minimumloon)	24.374	24.861	24.861	25.358	25.866	26.383	26.911
Ambt.bez. (excl. gedetacheerden)	11,30	10,00	10,20	9	9	9	9
Salariskosten ambt. per fte:	84.000	85.880	88.345	90.112	91.914	93.752	95.627
BV bez. (excl. gedetacheerden)	37,20	37,00	38,50	40	40	40	40
Salariskosten per BV-er	65.000	66.300	69.180	70.563	71.975	73.414	74.882
PW bez	44	50	50	55	60	65	70
PW fte	35	40	40	44	48	52	56
Salariskosten PW'ers per persoon (fte=36uur)	28.254	28.819	28.819	29.395	29.983	30.583	31.195
Gemeentelijke bijdragen:							
-deelnemende gemeenten uit participatiebudget p/se	26.089	26.795	28.128	28.568	29.483	30.521	31.828
-deelnemende gemeenten aanvullende bijdr. p/se	-	700	700	500	200	-	-
-bijdrage niet deelnemende gem. p/se	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
-deelnemende gemeenten PW p/fte (36 uur)	11.302	11.528	11.528	11.758	11.993	12.233	12.478
-deelnemende gemeenten Beschut p/fte (31 uur)	30.993	31.813	31.813	32.245	32.890	33.547	34.218
Netto omzet per sw-fte Industrie	4.950	5.594	5.445	5.717	6.003	6.303	6.618
Netto omzet per sw-fte Facilitair OVR	11.800	12.036	12.038	12.277	12.522	12.773	13.028
Netto omzet per sw-fte Groen OVR	9.800	9.713	9.986	10.196	10.400	10.608	10.820
Netto omzet detacheringen regulier	11.000	10.947	11.220	11.444	11.673	11.907	12.145
Netto omzet detacheringen PW	20.975	21.395	21.395	21.823	22.259	22.704	23.158
Exploitatiebegroting:							
	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025
	1e wijziging						
Uitgaven. (x € 1.000,-)							
Loonkosten wsw personeel incl uitrust	13.487	13.214	12.897	12.427	11.841	11.298	10.713
Loonkosten PW personeel	995	1.153	1.153	1.293	1.439	1.590	1.747
Loonkosten beschut personeel	487	622	622	761	905	1.055	1.211
Begeleiding detacheringen door Werk.Kom	-	-	-	-	-	-	-
Salariskosten ambt. pers.	949	857	901	829	796	813	830
Salariskosten BV-ers	2.378	2.413	2.614	2.747	2.803	2.860	2.918
Vervanging SW-ers door BV-ers	-	-	pm	pm	pm	pm	pm
Uitzendkrachten	25	20	25	20	20	20	20
Begeleid werk	239	240	240	240	224	224	224
Afschrijvingskosten	340	360	360	380	385	390	395
Rentekosten	30	25	25	25	25	25	25
Overige bedrijfskosten	1.368	1.375	1.411	1.448	1.482	1.519	1.557
Totaal uitgaven:	20.298	20.278	20.248	20.168	19.920	19.794	19.640
Inkomsten. (x € 1.000,-)							
Bijdr.deelnemende gemeenten uit participatiebudget	12.347	12.209	12.214	11.764	11.369	11.066	10.793
Bijdr.deelnemende gemeenten aanvullend	-	319	319	206	77	-	-
Bijdr.deelnemende gemeenten PW	398	461	461	517	576	636	699
Bijdr.deelnemende gemeenten beschut	620	790	790	967	1.151	1.342	1.540
Bijdr.niet-deelnemende gemeenten Wsw	96	109	109	105	105	105	105
Doorber.huurkosten	-	30	30	60	62	63	65
Doorber.holdingkosten naar Prio Verve Fac.	15	15	15	15	15	15	15
Doorber.holdingkosten naar Prio Verve Groen	90	90	90	90	90	90	90
Doorber.holdingkosten naar overig	10	10	10	10	10	10	10
Doorber. Kosten naar Werk.Kom	213	218	218	223	229	235	241
Netto Omzet Industrie	913	969	970	911	837	767	685
Netto Omzet detacheringen Facilitair	354	349	241	233	225	217	208
Netto Omzet detacheringen Groen	686	670	650	653	655	658	660
Netto Omzet detacheringen	1.650	1.620	1.459	1.465	1.471	1.476	1.482
Netto Omzet PW / Beschut	738	856	856	960	1.068	1.181	1.297
Netto Omzet Werk.Kom	1.450	1.500	1.500	1.550	1.600	1.650	1.700
Totaal inkomsten:	19.580	20.215	19.901	19.730	19.540	19.511	19.589
Bedrijfsresultaat	719	63	347	438	379	283	51
Exploitatieresultaat							
	719	63	347	438	379	283	51
Bijdrage uit weerstandsvermogen	719	63	347	438	379	283	51
Prognose extra aanvullende gemeentelijke bijdrage *)	-	-	-	450	400	300	50
Kosten per SE Wsw	27.607	27.633	29.626	30.133	30.667	31.302	31.978
Kosten per FTE Beschut	30.993	31.813	31.813	32.245	32.890	33.547	34.218
Eigen vermogen Risse Groep							
	573	511	445	457	478	495	494
Aantal SE's deelnemende gemeenten	473	456	434	412	386	363	339
Waarvan aantal SE's niet deelnemende gemeenten	32	31	31	30	30	30	30
Bijdrage deelnemende gemeenten P-fonds Wsw	12.347.252	12.208.967	12.213.838	11.763.717	11.368.851	11.066.259	10.793.441
Bijdrage deelnemende gemeenten P-fonds Beschut	619.854	790.314	790.314	967.344	1.151.140	1.341.900	1.539.830
Bijdrage deelnemende gemeenten P-fonds	12.967.106	12.999.281	13.004.151	12.731.061	12.519.990	12.408.159	12.333.271

*) Bij ongewijzigd beleid is in de meerjarenraming een extra aanvullende gemeentelijke bijdrage nodig.

Verdeling gemeentelijke bijdrage 2021

GEMEENTELIJKE BIJDRAGE	aantal deelnemers (se) per woongem.	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie 2019
Gemeentelijke bijdrage SW (in se)				
<u>Deelnemende gemeenten:</u>				
-Gemeente Cranendonck	67,45	1.897.162	1.818.660	1.882.781
-Gemeente Nederweert	82,30	2.315.020	2.309.064	2.429.926
-Gemeente Weert	284,47	8.001.656	8.081.243	8.591.761
€ 28.128,10	434,22	12.213.838	12.208.967	12.904.468
<u>Niet-deelnemende gemeenten:</u>				
-Gemeente Leudal	24,00	84.000	84.000	
-Overige	7,00	24.500	24.500	
€ 3.500,00	31,00	108.500	108.500	74.325
Gemeentelijke Bijdrage SW totaal	434,22	12.322.338	12.317.467	12.978.793
Gemeentelijke Bijdrage Pw (in fte)				
<u>Deelnemende Gemeenten</u>				
-Gemeente Cranendonck	3,00	34.583	34.583	
-Gemeente Nederweert	5,00	57.638	57.638	
-Gemeente Weert	25,00	288.191	288.191	
-niet deelnemende gemeenten	7,00	80.693	80.693	
€ 11.527,63	40,00	461.105	461.105	327.594
Gemeentelijke Bijdrage Beschut				
<u>Deelnemende Gemeenten</u>				
-Gemeente Cranendonck	6,00	189.675	189.675	
-Gemeente Nederweert	3,00	94.838	94.838	
-Gemeente Weert	16,00	505.801	505.801	
€ 31.612,55	25,00	790.314	790.314	339.192
Gemeentelijke Bijdrage Aanvullend		318.955	318.950	
T O T A A L	499,22	13.892.712	13.887.836	13.645.579

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 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 deze theoretische blijfkansen.

Voor 2019 is geen over- of onderrealisatie meegenomen in de begroting.

Toelichting 3

In de meircirculaire 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.

Per 1 januari 2017 is er een wijziging gekomen 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 actuaireel berekende blijfkans.

Wel wordt aan de 'buitengemeenten' aan additionele bijdrage van € 3.000 per se toegerekend.

Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken, de Risse

Verdeling gemeentelijke bijdrage	aantal deelnemers (se) per woongem.	Meerjarenraming				
		Begroot 2021 1e wijziging	2022	2023	2024	2025
GEMEENTELIJKE BIJDRAGE						
Gemeentelijke bijdrage SW (in se)						
<u>Deelnemende gemeenten:</u>						
-Gemeente Cranendonck	67,45	1.897.162	1.859.225	1.777.890	1.718.910	1.676.533
-Gemeente Nederweert	82,30	2.315.020	2.268.727	2.169.478	2.097.507	2.045.797
-Gemeente Weert	284,47	8.001.656	7.841.652	7.498.604	7.249.843	7.071.111
€ 28.128,10	434,22	12.213.838	11.969.605	11.445.972	11.066.259	10.793.441
<u>Niet-deelnemende gemeenten:</u>						
-Gemeente Leudal	24,00	84.000	81.290	81.290	81.290	81.290
-Overige	7,00	24.500	23.710	23.710	23.710	23.710
€ 3.500,00	31,00	108.500	105.000	105.000	105.000	105.000
Gemeentelijke Bijdrage SW totaal	434,22	12.322.338	12.074.605	11.550.972	11.171.259	10.898.441
Gemeentelijke Bijdrage Pw (in fte)						
<u>Deelnemende Gemeenten</u>						
-Gemeente Cranendonck	3,00	34.583	38.802	43.176	47.710	52.407
-Gemeente Nederweert	5,00	57.638	64.670	71.960	79.516	87.345
-Gemeente Weert	25,00	288.191	323.350	359.800	397.579	436.726
-niet deelnemende gemeenten	7,00	80.693	90.538	100.744	111.322	122.283
€ 11.527,63	40,00	461.105	517.360	575.681	636.127	698.761
Gemeentelijke Bijdrage Beschut						
<u>Deelnemende Gemeenten</u>						
-Gemeente Cranendonck	6,00	189.675	232.163	276.273	322.056	369.559
-Gemeente Nederweert	3,00	94.838	116.081	138.137	161.028	184.780
-Gemeente Weert	16,00	505.801	619.100	736.729	858.816	985.491
€ 31.612,55	25,00	790.314	967.344	1.151.140	1.341.900	1.539.830
Aanvullende Gemeentelijke Bijdrage	-	318.955	205.888	77.121	-	-
T O T A A L	499,22	13.892.712	13.765.197	13.354.914	13.149.286	13.137.033

Voor de verdeling van de meerjarenbegroting naar gemeenten is de deelnemersverhouding van de primaire begroting 2021 gehanteerd.

De Risse Holding B.V.
Weert

Begroting 2021, 1e wijziging

GECONSOLIDEERDE EXPLOITATIEBEGROTING 2021

Omschrijving	begroting 2021 1ewijziging		begroting 2021 primaair		2019 realisatie	
	€	%	€	%	€	%
Bruto omzet	5.775.314	28,9	6.064.154	29,9	5.440.575	28,4
Vergoedingen en bijdragen SW/PW/Beschut	13.892.712	69,5	13.887.836	68,4	13.522.840	70,7
Dienstverlening aan Joint Ventures/derden	332.915	1,7	332.915	1,6	172.889	0,9
Overige opbrengsten	0	0,0	30.000	0,1	0	0,0
Totaal bedrijfsopbrengsten	20.000.941	100,0	20.314.905	100,0	19.136.304	100,0
Inkoop / uitbesteding	100.000	0,5	100.000	0,5	33.703	0,2
Loonkosten WSW-ers	12.897.288	64,5	13.213.537	65,0	14.080.626	73,6
Overige personeelskosten wsw	125.000	0,6	125.000	0,6	126.707	0,7
Loonkosten personeel Beschut	621.531	3,1	621.531	3,1	165.642	2,9
Overige personeelskosten Beschut	8.000	0,0	8.000	0,0	1.907	0,0
Loonkosten PW	1.152.763	5,8	1.152.763	5,7	562.095	0,0
Overige personeelskosten PW	12.000	0,1	12.000	0,1	4.225	0,0
Lonen BV-ers	2.614.418	13,1	2.413.100	11,9	2.271.628	11,9
Overige personeelskosten BV-ers	60.000	0,3	60.000	0,3	105.277	0,6
Loonkosten ambtelijk	901.116	4,5	856.800	4,2	978.635	5,1
Overige personeelskosten ambtelijk	50.000	0,2	50.000	0,2	38.608	0,2
Uitzendkrachten	25.000	0,1	20.000	0,1	85.199	0,4
Loonkosten begeleid werk	240.000	1,2	240.000	1,2	232.390	
Overige personeelskosten	315.000	1,6	320.000	1,6	269.944	1,4
Afschrijvingskosten	360.000	1,8	360.000	1,8	291.060	1,5
Overige bedrijfslasten	840.500	4,2	800.000	3,9	830.860	4,3
Totaal bedrijfslasten	20.322.616	101,6	20.352.731	100,2	20.078.506	104,9
Bedrijfsresultaat	-321.675	-1,6	-37.826	-0,2	-942.202	-4,9
Resultaat deelneming Prioverve Facilitair	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Resultaat deelneming Prioverve Groen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Resultaat deelneming Risse Businesspost	0		0	0,0	60.216	
Rentelasten en -baten	-25.000	-0,1	-25.000	-0,1	-25.649	-0,1
Overige baten en lasten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Exploitatie-resultaat	-346.675	-1,7	-62.826	-0,3	-907.635	-4,7

Aldus opgemaakt:
P. van Heeswijk
Algemeen directeur.

Toelichting op exploitatiebegroting 2021

<u>Bruto omzet.</u>	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
Bedrijfsopbrengst	3.384.854	3.544.939	3.037.124
Bijdragen tbv Werk.Kom B.V.	1.500.000	1.500.000	1.393.551
Detachings-vergoeding vanuit Prio Verve Facilitair	240.720	349.044	343.800
Detachings-vergoeding vanuit Prio Verve Groen	649.740	670.172	666.100
Totaal bruto omzet:	5.775.314	6.064.154	5.440.575

Vergoedingen en bijdragen

bijdrage deelnemende Gemeenten WSW	12.213.838	12.208.967	12.904.468
bijdrage niet-deelnemende Gemeenten WSW	108.500	108.500	74.325
bijdrage deelnemende Gemeenten voor werken "Beschut"	790.314	790.314	273.936
bijdrage werkgeversconstructie PW	461.105	461.105	270.111
gemeentelijke bijdrage aanvullend	318.955	318.950	
Totaal vergoedingen en bijdragen:	13.892.712	13.887.836	13.522.840

Voor de bijdrage per gemeente wordt verwezen naar pagina 21 van deze begroting.

Dienstverlening aan Joint Ventures / derden

dienstverlening aan Businesspost M-L B.V.	10.000	10.000	12.412
dienstverlening aan Prio Verve Facilitair VOF	15.000	15.000	61.512
dienstverlening aan Prio Verve Groen VOF	90.000	90.000	98.965
dienstverlening aan derden	-	-	
dienstverlening Werk.kom	217.915	217.915	
	332.915	332.915	172.889

Overige opbrengsten

	0	30.000	0
TOTAAL BEDRIJFSOPBRENGSTEN:	20.000.941	20.314.905	19.136.304

Toelichting op de exploitatiebegroting 2021

	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
<u>Inkopen / uitbestedingen</u>			
grondstof / uitbesteed werk Industrie	100.000	100.000	33.703
inhuur personeel tbv detachering	-	-	-
totaal inkopen / uitbestedingen	100.000	100.000	33.703

Personeelskosten

WSW-personeel

loonkosten WSW'ers	12.897.288	13.213.537	14.080.626
overige personeelskosten wsw	125.000	125.000	126.707
	13.022.288	13.338.537	14.207.333
gemiddelde bezetting fte (excl. Begeleid Werken)	402,2	423,6	455,8
gemiddelde loonkosten fte	32.065	31.190	30.360

Het Wsw-volume in deze begroting is conform de septembercirculaire. In deze begroting is geen rekening gehouden met een eventuele over-/onderrealisatie ten opzichte van de door het Ministerie ingeschatte blijfkansen.

Personeel PW

loonkosten personeel PW	1.152.763	1.152.763	562.095
overige personeelskosten PW	12.000	12.000	4.225
	1.164.763	1.164.763	566.320
gemiddelde bezetting fte	40,0	40,0	23,7
gemiddelde loonkosten fte	28.819	28.819	23.697

Personeel Beschut

loonkosten personeel Beschut	621.531	621.531	165.642
overige personeelskosten Beschut personeel	8.000	8.000	1.907
	629.531	629.531	167.549
gemiddelde bezetting fte	25,0	25,0	8,5
gemiddelde loonkosten fte	24.861	24.861	19.556

Toelichting op de exploitatiebegroting 2021
--

	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
<u>Ambtelijk personeel</u>			
salariskosten ambtelijk personeel:	1.161.116	1.116.800	1.258.477
doorberekenen specifieke detacheringen	-60.000	-60.000	-60.079
doorberekend naar Prio Verve Facilitair OVR	-125.000	-125.000	-148.005
doorberekend naar Prio Verve Groen OVR	-75.000	-75.000	-71.758
salariskosten ambtelijk personeel:	<u>901.116</u>	<u>856.800</u>	<u>978.635</u>
overige kosten ambtelijk personeel	50.000	50.000	38.608
	<u>951.116</u>	<u>906.800</u>	<u>1.017.243</u>
gemiddelde formatie (exclusief PVFen PVG)	10,20	10,00	12,90
gemiddelde salariskosten per fte	88.345	85.680	81.553
<u>B.V.-personeel</u>			
lonen BV-personeel	3.552.418	3.351.100	3.235.712
naar derden	65.000-	65.000-	301.288-
doorberekend naar PrioVerve Facilitair OVR	260.000-	260.000-	231.062-
doorberekend naar PrioVerve Groen OVR	678.000-	678.000-	431.734-
salariskosten B.V.-personeel:	<u>2.614.418</u>	<u>2.413.100</u>	<u>2.271.628</u>
overige kosten BV-personeel	60.000	60.000	105.277
kosten BV-personeel:	<u>2.674.418</u>	<u>2.473.100</u>	<u>2.376.905</u>
gemiddelde bezetting (exclusief Prio Verve)	38,50	37,00	37,34
gemiddelde salariskosten per fte	69.595	66.976	62.510

Toelichting op de exploitatiebegroting 2021

	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
<u>Overige personeelskosten</u>			
Kosten inhuur uitzendkrachten	25.000	20.000	85.199
Ondernemingsraad	10.000	10.000	7.648
Bedrijfsgeneeskundige zorg	75.000	75.000	51.153
Vervoerskosten "woon-werk wsw"	220.000	220.000	204.363
Vervoerskosten Beschut werk	10.000	15.000	6.780
Bijdrage loonkosten begeleid werken	240.000	240.000	232.390
Overige personeelskosten	580.000	580.000	587.533
Overige personeelskosten excl. Uzk en begeleid werken	315.000	320.000	269.944
totaal personeelskosten:	17.227.822	17.298.437	18.189.014
 <u>Afschrijvingen</u>			
voorziening terreinen	5.000	5.000	3.320
gebouwen	110.000	110.000	64.814
installaties	40.000	40.000	37.036
machines	50.000	50.000	48.720
automatisering & inventaris	150.000	150.000	133.409
vervoermiddelen	5.000	5.000	3.762
Afschrijvingen materiële activa:	360.000	360.000	291.061
 <u>Overige bedrijfslasten</u>			
<u>Huren</u>			
kop.app./printers	0	0	0
panden	8.000	8.000	8.062
bedrijfsmiddelen	2.000	2.000	1.393
vervoermiddelen	8.000	8.000	5.922
Overige bedrijfslasten / huurkosten:	18.000	18.000	15.377
 <u>Onderhoudskosten</u>			
terreinen	14.000	7.000	31.194
gebouwen	15.000	15.000	4.111
installaties	45.000	45.000	38.322
machines	35.000	40.000	31.239
inventarissen	7.000	14.000	4.534
vervoermiddelen	6.000	6.000	5.871
schoonmaakkosten	70.000	70.000	86.370
Overige bedrijfslasten / onderhoudskosten	192.000	197.000	201.641
 <u>Energieverbruik</u>			
electriciteit	40.000	40.000	43.709
gas	73.000	73.000	73.380
water	2.500	2.500	2.292
benzine/olie	12.500	12.500	13.378
Overige bedrijfslasten / energieverbruik	128.000	128.000	132.759

Toelichting op de exploitatiebegroting 2021

	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
<u>Belasting/verzekering</u>			
Onroerende zaak belasting	10.000	10.000	8.844
Waterschapslasten	5.500	5.500	3.530
Milieubelasting	500	500	0
Rioolbelasting / rioolrecht	1.700	1.700	1.150
Brandverzekering	18.000	18.000	17.604
Wa - verzekering	13.000	13.000	12.904
Bedrijfsschadeverzekering	1.300	1.300	1.109
Motorrijtuigenbelasting	4.000	4.000	3.250
Motorrijtuigen-/werkmaterieelverzekering	4.000	4.000	3.345
Overige belastingen / verzekeringen	3.000	3.000	3.613
Overige bedrijfslasten / belasting/verzekering	61.000	61.000	55.349
<u>Algemene kosten</u>			
Opleidingen	30.000	30.000	16.500
Indirecte productiekosten (incl. expeditiekosten)	5.000	5.000	10.742
Verkoopkosten	5.000	10.000	14.100
Telefoon, fax, mobiele telefoon	30.000	30.000	27.405
Portokosten	10.000	12.000	11.047
Kantoorben. / kantoorautomatisering / reprotkosten	25.000	40.000	27.737
Beveiliging/receptie etc.	2.000	2.000	1.612
Bedrijfshulpverlening / ehbo	5.000	5.000	7.775
Abonnementen/contributies	7.500	10.000	7.312
Licentiekosten	80.000	80.000	75.991
Ondersteuning automatisering	40.000	40.000	33.891
Accountantskosten	28.000	28.000	27.438
Kosten Centric (incl. uitbesteding salarisadm. Vanaf 2021)	65.000	30.000	27.835
Organisatie/advieskosten	30.000	20.000	51.686
Vergader-/representatiekosten	1.000	1.000	983
Kantiekosten (incl. afschaffing inning koffiegeld of CAO-SW)	30.000	5.000	54
Cedris / Detanet	20.000	20.000	20.253
Afvalverwerking	10.000	10.000	11.708
Bewassing	8.000	8.000	8.093
Overige algemene kosten	10.000	10.000	13.078
Overige bedrijfskosten / algemene kosten	441.500	396.000	395.240
Totaal overige bedrijfskosten	840.500	800.000	800.366
<u>overige baten en lasten</u>			
Resultaat deelneming Prio Verve Facilitair VOF	0	0	0
Resultaat deelneming Prio Verve Groen VOF	0	0	0
Resultaat deelneming Businesspost M-L B.V.	0	0	60.216
Rentebaten en lasten	-25.000	-25.000	-25.649
Ontvangen Sectorgelden	0	0	0
Uitgaven ten laste van Sectorgelden	0	0	0
Diverse lasten en baten	0	0	8.145
Totaal overige baten en lasten	-25.000	-25.000	42.712



Postbus 82, 6000 AB Weert

GEMEENTE WEERT	
INGEKOMEN OP	
17 FEB. 2021	
ZAAKNR.	
AFD./NR.	
RAADSK.	
KOPJE NAAR	

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

Wilhelminasingel 101

6001 GS WEERT