

De Sluis Groep



Gemeente Woerden 11.013514



Registratiedatum: 10-08-2011
Behandelend afdeling SoZa
Afgehandeld door/op:

BEGROTING 2012-2015

Werkvoorzieningschap De Sluis

Opgesteld door het Dagelijks Bestuur te Woerden d.d. 12 mei 2011
Vast te stellen door het Algemeen Bestuur d.d. 7 juli 2011

Carrosserieweg 1
3445 BC Woerden
tel: 0348-497000
fax: 0348-497001
E-mail: bedrijf@sluisgroep.nl

Dit document bevat vertrouwelijke informatie.
Niets uit deze uitgave mag worden vermenigvuldigd en/of openbaar gemaakt door middel van druk, fotokopie of anderszins zonder schriftelijke toestemming van WVS De Sluis

Inhoudsopgave

BERICHT VAN HET BESTUUR	3
PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	3
PARAGRAAF RESERVES EN VOORZIENINGEN.....	6
PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN	6
PARAGRAAF FINANCIERING	8
PARAGRAAF VERBONDEN PARTIJEN	8
PROGRAMMABEGROTING	9
BEGROTING BALANS PER 31 DECEMBER	10
TOELICHTING OP DE PROGRAMMABEGROTING	11
SUBSIDIE WSW	11
TAAKSTELLING IN SE.....	11
PERSONEELSKOSTEN	11
AFDRACHTKORTING LOONHEFFING.....	12
AANTAL FTE WSW (GEMIDDELD)	12
KOSTEN BEGELEID WERKEN.....	12
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN.....	12
RENTE LENING U/G DSG NV.....	12
OVERIGE RENTEBATEN	12
RENTELASTEN	13
DOORBEREKEND AAN DSG NV.....	13
DOORBEREKEND AAN DE DEELN. GEMEENTEN.....	13

Bericht van het bestuur

Paragraaf bedrijfsvoering

Doelstelling en organisatie van WVS De Sluis

Het Werkvoorzieningschap De Sluis is een door de gemeenten Woerden, Bodegraven, Montfoort en Oudewater opgerichte Gemeenschappelijke Regeling (GR) die tot opdracht heeft de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) namens deze gemeenten.

In het kader van de Wsw heeft WVS De Sluis als opdracht het organiseren van zo regulier mogelijk werk voor Wsw- geïndiceerden:

- dat zo goed mogelijk aansluit bij hun capaciteiten en ambities,
- dat, waar mogelijk, buiten de muren van het eigen bedrijf wordt uitgevoerd,
- dat gericht is op maximale ontplooiing.

WVS De Sluis heeft de bedrijfsmatige activiteiten opgedragen aan een daartoe door WVS De Sluis opgerichte NV, De Sluis Groep (DSG NV), die als primaire taak heeft het op bedrijfseconomisch verantwoorde wijze organiseren van passend werk voor de doelgroep. De Wsw- medewerkers zijn in dienst van WVS De Sluis en worden gedetacheerd bij DSG NV. De subsidie voor de loonkosten en andere gemeentelijke bijdragen komen ten gunste van WVS De Sluis.

WVS De Sluis heeft een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. Het Algemeen Bestuur vormt tevens de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van DSG NV. Het Algemeen Bestuur benoemt een Raad van Commissarissen die belast is met het toezicht op de NV. De leiding van de NV is opgedragen aan een Algemeen directeur, die tevens de directie voert van WVS De Sluis.

Algemeen uitgangspunt van de meerjarenbegroting

De begroting is gebaseerd op de huidige uitvoeringssystematiek van de Wsw en de rijksbudgetten die daarvoor beschikbaar zijn. In de planperiode is een stelselwijziging en aanzienlijke verlaging van het budget niet ondenkbeeldig.

Doelstellingen, zoals deze zijn geformuleerd in de vorige meerjarenbegroting

De doelstelling voor de komende jaren kan als volgt worden samengevat:

- het bieden van zo regulier mogelijk werk aan Wsw- geïndiceerden. Werk in de beschutte omgeving van het eigen bedrijf is daarbij alleen aan de orde als werk (onder aangepaste omstandigheden) bij een reguliere werkgever (nog) niet mogelijk is.
- het ten behoeve van de 4 deelnemende gemeenten optimaal benutten van de regeling Wsw.
- het realiseren van voorlooptrajecten Wsw voor mensen op de wachtlijst.

Aanvullende uitgangspunten van deze meerjarenbegroting

In deze meerjarenbegroting gelden de volgende aanvullende uitgangspunten:

- vanwege onzekerheid is er geen reden om mensen in dienst te nemen, ook al is er wel ruimte binnen de taakstelling;
- de loonkosten zullen na 2011 niet stijgen;
- de toegekende subsidie per SE blijft, na de daling in 2011, gelijk. Dit ondanks geluiden die wijzen op nieuwe bezuinigingen in 2015 (tot € 22.000 per SE);
- uitlatingen van de Provincie wijzen erop dat uitstel van het herstel van het eigen vermogen van De Sluis Groep NV mogelijk is met maximaal 2 jaar. Dit betekent dat er tot en met 2015 € 70.000 aan het eigen vermogen van DSG NV dient te worden toegevoegd. Zie pagina 7.

Taakstelling en uitkering Wsw

De deelnemende gemeenten van Het Schap krijgen jaarlijks een uitkering van het Ministerie van SZW voor het realiseren van een minimaal aantal Wsw-plaatsen, de zogenoemde taakstelling. De uitkering is per gemeente gebaseerd op het aantal Wsw-geïndiceerden – aan het werk of op de wachtlijst én beschikbaar – die in de gemeente wonen op 31 december van het jaar T-2.

Hieronder volgt een overzicht van realisatie en begroting van het aantal Wsw- geïndiceerden per gemeente vanaf ultimo 2007 t/m ultimo 2012:

Aantal geïndiceerde inwoners	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
op 31 december 2007	559,75	369,50	102,75	43,25	44,25
saldo van toe- en afname in 2008	58,00-	31,00-	10,75-	11,25-	5,00-
op 31 december 2008	501,75	338,50	92,00	32,00	39,25
saldo van toe- en afname in 2009	1,00	10,00	6,50-	1,50	4,00-
op 31 december 2009	502,75	348,50	85,50	33,50	35,25
saldo van toe- en afname in 2010	7,25	4,00	2,75	-0,75	1,25
op 31 december 2010	510,00	352,50	88,25	32,75	36,50
saldo van toe- en afname in 2011	-	-	-	-	-
op 31 december 2011 (begroting)	510,00	352,50	88,25	32,75	36,50
op 31 december 2012 (begroting)	510,00	352,50	88,25	32,75	36,50

Uitgangspunt voor deze begroting is dat het aantal geïndiceerde inwoners vanaf 2011 gelijk blijft. Dat wil zeggen dat de verwachte uitstroom wordt gecompenseerd met nieuwe indicaties.

In de begroting 2011-2014 was uitgegaan van groei van het aantal Wsw geïndiceerden in 2011, gebaseerd op de verwachting dat de door de IASZ uit te voeren scan van het WWB-bestand, in het kader van het project "klant in beeld", tot een groot aantal extra indicaties zou leiden. Dit uitgangspunt wordt nu losgelaten.

Een tweede uitgangspunt van deze begroting is dat ervan wordt uitgegaan dat het aandeel van het aantal geïndiceerde inwoners in het totaal van de landelijke taakstelling gelijk blijft.

Ten slotte is uitgangspunt van deze begroting dat in 2012 de garantieregeling niet langer van toepassing is. De garantiefactor beoogt de gevolgen te beperken van een grotere verlaging van de taakstelling dan door natuurlijk verloop kan worden opgevangen. In 2011 bedroeg de garantiefactor 95%. De garantie wordt jaarlijks door het Rijk vastgesteld.

In het hiernavolgende overzicht staat de ontvangen taakstelling per gemeente weergegeven vanaf 2008 en de begroting vanaf 2012:

Aantal SE	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
Taakstelling 2008 ontvangen	437,53	298,01	73,56	33,28	32,68
Taakstelling 2009 ontvangen	428,43	289,07	74,85	32,27	32,24
Taakstelling 2010 ontvangen	409,15	276,06	71,48	30,82	30,79
Taakstelling 2011 ontvangen	388,69	262,26	67,91	29,28	29,25
Taakstelling 2012 begroting	372,31	257,33	64,42	23,91	26,65
Taakstelling 2013 tm 2015 begroting	370,00	257,00	64,00	23,00	26,00

De "dip" in het aantal te realiseren SE in 2010 (ten opzichte van 2009) t/m 2012 kan niet worden opgevangen met natuurlijke uitstroom.

Uitgaande van de begroting van de natuurlijke uitstroom en van de gegevens die bekend zijn omtrent verhuizingen in 2009 en 2010, kan per gemeente een inschatting worden gemaakt van de begrote overrealisatie. Onderstaand volgt een overzicht.

Overrealisatie van de taakstelling in 2010 t/m 2012

	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
Overrealisatie, 2010	6,69	2,69	4,00		
Idem, 2011 gewijzigde begroting	7,00	7,00			
Idem, 2012 begroting	5,00	5,00			

Gegeven de uitgangspunten van deze begroting, is vanaf 2013 geen sprake meer van overrealisatie.

Tenzij in 2011 en 2012 door de gemeenten wordt gekozen voor collegiale uitruil van taakstelling (en dit wettelijk nog mogelijk is), betekent bovengenoemde overrealisatie, dat gemeenten het tekort op de Wsw subsidie uit eigen middelen moeten dekken. Hieronder staat wat dit betekent per gemeente (in € x 1.000):

	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
Overrealisatie, 2010	€ 181	€ 73	€ 108	€ -	€ -
Idem, 2011 gewijzigde begroting	€ 180	€ 180	€ -	€ -	€ -
Idem, 2012 begroting	€ 129	€ 129	€ -	€ -	€ -

Begroting realisatie taakstelling (formatie) WVS De Sluis

	begroting 2013 tm 15	begroting 2012	gewijzigde begroting 2011	realisatie 2010
Aantal SE				
Gemeentelijke taakstelling	370,0	372,3	388,7	409,2
Niet werkzaam bij DSG	21,0-	21,9-	22,4-	23,9-
Uit andere gemeenten	26,0	27,2	28,4	27,1
Taakstelling WVS De Sluis	<u>375,0</u>	<u>377,6</u>	<u>394,7</u>	<u>412,4</u>
Overrealisatie gem Woerden	-	5,0	7,0	2,7
Overrealisatie gem Bodegraven	-	1,1-	1,0-	4,0
Onderrealisatie gem Oudewater	-	0,8-	3,0-	2,3-
Onderrealisatie gem Montfoort	-	0,7-	3,0-	0,5-
Realisatie WVS De Sluis	375,0	380,1	394,7	416,3
Af: niet subsidiabel	-	-	-	0,1-
	375,0	380,1	394,7	416,2
afname tov realisatie voorgaand jaar	5,1-	14,6-	21,6-	14,0-

Overige kengetallen van de begroting

Op de volgende pagina staan de overige kengetallen van de begroting weergegeven.

	begroting 2013 tm 15		begroting 2012		gewijzigde begroting 2011		realisatie 2010	
Aantal FTE	370,5		375,5		390,0		411,8	
waarvan begeleid werken	19,0		17,0		15,0		13,5	
	351,5		358,5		375,0		398,3	
(bedragen in €)								
WSW subsidie (x 1.000)								
. Rijksbudget	9.660	K	9.661	K	9.986	K	11.091	K
. Gemeentelijk budget (overreal.)	-	K	129	K	180	K	181	K
per toegekend SE	25.759		25.759		25.759		27.080	
toename tov realisatie voorgaand jaar	0,00%		0,00%		-4,88%		0,00%	
Personeelskosten (x 1.000)	10.381	K	10.586	K	11.075	K	11.576	K
per FTE (excl. begeleid werken)	29.533		29.533		29.533		29.064	
toename tov realisatie voorgaand jaar	0,0%		0,0%		1,6%		2,0%	
Kosten begeleid werken (x 1.000)	328	K	293	K	255	K	222	K
per FTE	17.250		17.250		17.000		16.434	

In de begroting 2012 t/m 2015 is geen rekening gehouden met wijzigingen van prijzen (aan zowel opbrengsten- als kostenkant) ten opzichte van de begroting 2011.

Paragraaf reserves en voorzieningen

Behoudens de algemene reserve zijn er geen reserves en voorzieningen. De algemene reserve staat ter vrije beschikking van het bestuur.

Paragraaf weerstandsvermogen

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover WVS De Sluis beschikt om niet begrote kosten te dekken. Het weerstandsvermogen bestaat uit het eigen vermogen en bedraagt € 74.603.

Inventarisatie van de risico's

De eerste bezuinigingen van de rijksoverheid op het Wsw-budget werden in 2010 voelbaar. De voorheen gebruikelijke compensatie in de subsidie voor de stijgende loonkosten van mensen met een Wsw-dienstverband werd in 2010 niet uitgekeerd. Doordat die loonkosten met 2% stegen, steeg ten opzichte van 2009 het subsidietekort bij WVS De Sluis en daarmee de doorbelasting aan DSG NV met € 224.000.

In 2010 was de NV nog in staat voldoende operationeel resultaat te boeken om dit grotere subsidietekort op te vangen.

De Wsw subsidie, die de gemeenten van het rijk ontvangen, is in 2011 verlaagd naar € 25.759 per SE. Het al bestaande verschil tussen de cao-bepaalde salarissen en de ontvangen subsidie wordt daardoor aanzienlijk vergroot.

DSG NV zal vooralsnog niet in staat zijn om dit extra subsidietekort te compenseren.

Na de reorganisatie van enkele jaren geleden en een strak begrotingsbeleid in de afgelopen jaren ziet DSG NV geen mogelijkheden om de kosten substantieel te verlagen zonder de opbrengsten in gevaar te brengen. Het subsidietekort zal daarom alleen nog verkleind kunnen worden door meer opbrengsten te generen. Aanvullen van het subsidietekort door de deelnemende gemeenten is daarom onontkoombaar.

Onderstaand volgt een overzicht van de begroting van de resultaten van De Sluis Groep NV en van de dekking van het negatieve resultaat door de deelnemende gemeenten, die nodig is in Het Schap, omdat de NV niet in staat is om de tekorten in Het Schap te compenseren.

bedragen in € x 1.000	verkenning begroting 2011	stelpost begroting 2012	stelpost begroting 2013	stelpost begroting 2014	stelpost begroting 2015
Eigen vermogen primo DSG NV	356-	286-	210-	140-	70-
Resultaat voor doorbelasting	541	500	500	500	500
Doorbelasting Het Schap	471-	424-	430-	430-	430-
Eigen vermogen ultimo DSG NV	286-	210-	140-	70-	-
Negatief resultaat Het Schap	1.083-	1.008-	968-	968-	968-
Dekking resultaat, door DSG NV	471	424	430	430	430
Idem, door deeln. gemeenten	612	584	538	538	538
<i>Woerden</i>	<i>427</i>	<i>407</i>	<i>375</i>	<i>375</i>	<i>375</i>
<i>Bodegraven</i>	<i>90</i>	<i>86</i>	<i>79</i>	<i>79</i>	<i>79</i>
<i>Montfoort</i>	<i>48</i>	<i>45</i>	<i>42</i>	<i>42</i>	<i>42</i>
<i>Oudewater</i>	<i>48</i>	<i>46</i>	<i>42</i>	<i>42</i>	<i>42</i>
	612	584	538	538	538

Door de dalende taakstelling sinds 2008 staat de bedrijfseconomisch verantwoorde uitvoering van de Wsw door De Sluis Groep NV onder druk. Deze druk zal in ieder geval toenemen in de jaren 2011 en 2012.

De mate waarin de gemeenten en het UWV- Werkbedrijf gebruik zullen maken van de uitvoeringsorganisatie voor trajecten en voor overige arbeidsmarktregelingen (o.a. WWB, Wajong en toekomstige WWNV) zal grote invloed hebben op de geconsolideerde financiële resultaten van De Sluis Groep als geheel.

Paragraaf financiering

Kasbeheer

De begroting van het kasbeheer in relatie tot de toegestane kasgeldlimiet kan als volgt worden weergegeven:

(bedragen in € x 1.000)

niet geïndexeerd

	2015	2014	2013	2012	2011	realisatie 2010
Programmalasten	10.684	10.684	10.684	10.854	11.305	11.735
Financiële lasten	245	245	245	245	245	247
Omvang van de begroting	10.929	10.929	10.929	11.099	11.550	11.982
Toegestane % kasgeldlimiet	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
Toegestane kasgeldlimiet	896	896	896	910	947	983
Vlottende passiva	401	401	401	406	416	530
Af: vlottende activa	475-	475-	475-	480-	490-	604-
Per saldo in kas	74-	74-	74-	74-	74-	74-
Ruimte	970	970	970	984	1.021	1.057

Renterisico

De renterisiconorm houdt in, dat de leningen waarvoor in dat jaar het rentepercentage wordt herzien niet méér mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Renteherziening is in de komende jaren bij WVS De Sluis niet van toepassing is, waardoor het renterisico nihil bedraagt.

Paragraaf verbonden partijen

WVS De Sluis is enig aandeelhouder van De Sluis Groep NV.

Programmabegroting

Bedragen in € x 1.000	vorige mrjn				realisatie 2010
	begroting 2013-15	begroting 2012	begroting 2012	begroting 2011	
	€	€	€	€	€
Baten					
Subsidie Wsw, rijksbudget	9.660	9.661	10.232	9.986	11.091
Idem, gemeentelijk budget	-	129	217	180	181
Bonus Begeleid werken	-	-	-	-	36
	<u>9.660</u>	<u>9.790</u>	<u>10.449</u>	<u>10.166</u>	<u>11.308</u>
Lasten					
Personeelskosten	10.381	10.586	10.567	11.075	11.576
Afdrachtkorting loonheffing	(70)	(70)	(90)	(70)	(97)
Kosten begeleid werken	328	293	326	255	221
Overige bedrijfskosten	45	45	40	45	35
	<u>10.684</u>	<u>10.854</u>	<u>10.843</u>	<u>11.305</u>	<u>11.735</u>
Programmaresultaat	<u>(1.024)</u>	<u>(1.064)</u>	<u>(394)</u>	<u>(1.139)</u>	<u>(427)</u>
Rente lening u/g DSG NV	97	97	97	97	97
Overige rentebaten	204	204	204	204	209
Rentelasten	(245)	(245)	(245)	(245)	(247)
Financiële baten en lasten	<u>56</u>	<u>56</u>	<u>56</u>	<u>56</u>	<u>59</u>
Resultaat voor doorberekening	<u>(968)</u>	<u>(1.008)</u>	<u>(338)</u>	<u>(1.083)</u>	<u>(368)</u>
Dekking negatief resultaat:					
. doorberekend aan DSG NV	430	424	338	471	368
. doorberekend aan de deelnemende gemeenten	538	584	-	612	-
	<u>968</u>	<u>1.008</u>	<u>338</u>	<u>1.083</u>	<u>368</u>
Resultaat na bestemming	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Begroting balans per 31 december

Bedragen in € x 1.000	begroting 2013-2015 €	begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
Activa				
Vaste activa				
Financiële vaste activa				
Kapitaalverstrekking aan deelneming	-	-	-	-
Lening aan deelneming	2.152	2.152	2.152	2.152
Overige uitzettingen	4.350	4.350	4.350	4.350
	<u>6.502</u>	<u>6.502</u>	<u>6.502</u>	<u>6.502</u>
Vlottende activa				
Uitzettingen	130	130	130	140
Liquide middelen	305	310	320	424
Overlopende activa	40	40	40	40
	<u>6.977</u>	<u>6.982</u>	<u>6.992</u>	<u>7.106</u>

Bedragen in € x 1.000	begroting 2013-2015 €	begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
Passiva				
Vaste passiva				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	75	75	75	75
Vaste schulden				
Leningen o/g	6.501	6.501	6.501	6.501
Vlottende passiva				
Rekening-courant met deelneming	-	-	-	31
Overige schulden	381	386	396	482
Overlopende passiva	20	20	20	17
	<u>6.977</u>	<u>6.982</u>	<u>6.992</u>	<u>7.106</u>

Bedrag aan garantstellingen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
------------------------------------	----------	----------	----------	----------

Toelichting op de programmabegroting

Algemeen

In de begroting 2012 t/m 2015 is geen rekening gehouden met wijzigingen van prijzen ten opzichte van 2011. Dit betekent dat het prijspeil 2011 uitgangspunt is voor de begroting van zowel de baten als de lasten. Alle bedragen zijn in € x 1.000.

Onder "vorige begroting" wordt verstaan: de vorige meerjarenbegroting 2011-2014. De begroting 2011 betreft de gewijzigde begroting 2011 versie 2.

Subsidie Wsw	begroting 2013-15 €	begroting 2012 €	vorige begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
Rijksbudget	9.660	9.661	10.232	9.986	11.091
Gemeentelijk budget	-	129	217	180	181
	<u>9.660</u>	<u>9.790</u>	<u>10.449</u>	<u>10.166</u>	<u>11.272</u>

De begroting van de subsidie per SE bedraagt € 25.759. De vorige meerjarenbegroting ging uit van € 27.080 per SE, namelijk hetzelfde bedrag als de ontvangen uitkering over 2010.

Taakstelling in SE	begroting 2013-15	begroting 2012	vorige begroting 2012	begroting 2011	realisatie 2010
Deelnemende gemeenten	349,0	350,4	350,7	366,3	385,3
Idem, onderrealisatie	-	(2,5)	-	(7,0)	(2,8)
Buiten gemeenten	26,0	27,2	27,2	28,4	27,1
	<u>375,0</u>	<u>375,1</u>	<u>377,9</u>	<u>387,7</u>	<u>409,6</u>
Overrealisatie taak deelnemende gemeenten	-	5,0	8,0	7,0	6,7
	<u>375,0</u>	<u>380,1</u>	<u>385,9</u>	<u>394,7</u>	<u>416,3</u>

Personeelskosten	begroting 2013-15 €	begroting 2012 €	vorige begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
Loonkosten Wsw	8.689	8.861	8.755	9.270	9.665
Ontvangen ziekengelden	(19)	(19)	-	(20)	(44)
Sociale lasten	1.549	1.579	1.575	1.652	1.731
Overige personeelskosten	162	165	237	173	224
	<u>10.381</u>	<u>10.586</u>	<u>10.567</u>	<u>11.075</u>	<u>11.576</u>

Het aantal mensen in dienst bij WVS De Sluis neemt naar verwachting af van 398,3 Fte in 2010 tot 351,5 Fte in 2013, een daling derhalve van 46,8 Fte.

Het aantal begeleid werken plekken stijgt minder snel dan in de vorige meerjarenbegroting werd verwacht. Bij begeleid werken is de Wsw-geïndiceerde in dienst van de externe werkgever en worden er dus bij De Sluis geen loonkosten meer gemaakt. WVS De Sluis bekostigt uit de subsidie wel de loonkostensubsidie voor de werkgever, de uitvoering van de regeling, de begeleiding op de werkplek en eventuele werkplekaanpassingen.

Afdrachtkorting loonheffing	begroting 2013-15 €	begroting 2012 €	vorige begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
Uit hoofde van de WVA	(70)	(70)	(90)	(70)	(97)

De afdrachtkorting loonheffing wordt verkregen vanwege het investeren in de ontwikkeling van medewerkers door middel van scholing.

Aantal FTE WSW (gemiddeld)	begroting 2013-15	begroting 2012	vorige begroting 2012	begroting 2011	realisatie 2010
In dienst bij WVS De Sluis	351,5	358,5	362,5	375,0	398,3
In begeleid werken	19,0	17,0	19,0	15,0	13,5
	370,5	375,5	381,5	390,0	411,8

Kosten begeleid werken	begroting 2013-15 €	begroting 2012 €	vorige begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
Loonkostensubsidie	119	106	117	90	73
Uitvoeringskosten DSG NV	57	51	57	45	40
Begeleidingskosten	152	136	152	120	108
	328	293	326	255	221

De loonkostensubsidie aan werkgevers bij begeleid werken wordt vanaf 2011 begroot op € 7.500 per begeleid werkenplek.

De begroting van de uitvoerings- en begeleidingskosten bedraagt ongewijzigd respectievelijk € 3.000 en € 8.000 per FTE.

Overige bedrijfskosten	begroting 2013-15 €	begroting 2012 €	vorige begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
DSG NV m.b.t. beheer gemeentelijke taakstelling	32	32	32	32	32
Kosten cliëntenraad	6	6	6	6	2
Overige bedrijfskosten	7	7	2	7	1
	45	45	40	45	35

Rente lening u/g DSG NV

Over de lening aan DSG NV wordt 4,5% rente in rekening gebracht.

Overige rentebaten

In 2008 is € 4.350.000 langdurig (tot 6 december 2017) uitgezet op een depositorekening bij de Rabobank. De rentevergoeding bedraagt gemiddeld 4,62% op jaarbasis.

Rentelasten

Hieronder volgt de jaarlijkse rentelast, per opgenomen lening bij de Bank Nederlandse Gemeenten:

	rente %	opgenomen	looptijd	hoofdsom	Rentelast
Geldlening	3,610%	6-12-2005	12 jaar	2.167.000	78.229
Geldlening	3,770%	6-12-2006	11 jaar	2.167.000	81.696
Geldlening	3,920%	6-12-2007	10 jaar	2.167.000	84.946
				<u>6.501.000</u>	<u>244.871</u>

Doorberekend aan DSG NV	begroting 2013-15 €	begroting 2012 €	vorige begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
	430	424	338	471	368

Jaarlijks wordt bepaald in hoeverre het resultaat voor doorberekening kan worden doorbelast aan De Sluis Groep NV.

Doorberekend aan de deeln. gemeenten	begroting 2013-15 €	begroting 2012 €	vorige begroting 2012 €	begroting 2011 €	realisatie 2010 €
Woerden	375	407	-	427	-
Bodegraven-Reeuwijk	79	86	-	90	-
Montfoort	42	45	-	48	-
Oudewater	42	46	-	48	-
	<u>538</u>	<u>584</u>	-	<u>612</u>	-

Door de verlaging in 2011 van de Wsw subsidie per SE van € 27.080 naar € 25.759, kan het subsidie tekort in Het Schap niet langer worden gecompenseerd met geboekte resultaten in De Sluis Groep NV. De begroting van de doorberekening aan de deelnemende gemeenten hangt dus direct samen met de begroting van de resultaten van de NV.

De verdeling per gemeente is gebaseerd op artikel 30 lid 3 van de GR, waarin staat dat de hoogte van de bijdrage per gemeente wordt vastgesteld naar rato van het aantal SE in het begrotingsjaar van Het Schap.