Inhoudsopgave

pagina

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 16

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 24

Geconsolideerde exploitatiebegroting 2021 25

Toelichting op de geconsolideerde exploitatiebegroting 2021 26

Werkvoorzieningschap Weert en Omstreken,
De Risse
Weert

Begroting 2021, 1e wijziging

EXPLOITATIEBEGROTING 2021

Omschrijving	begroting 2021 1ewijziging		begroting 2021 primair		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 WERKVOORZIENINGSCHAP	**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
sociale lasten W.S.W.			
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
diverse			
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
Loonkosten PW / Beschut personeel *)			
lonen werknemers PW	0	957.206	0
lonen werknemers Beschut	0	515.309	0
sociale lasten PW / Beschut personeel			
sociale lasten	0	301.779	0
pensioenlasten	0	65.300	0
sub-totaal	0	367.079	0
diverse			
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
Overige kosten werknemers PW / Beschut			
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 medewerk
met terugwerkende kracht vanaf 2019 ondergebracht in de service BV, binnen Risse Holding BV (pagina 27).

Loonkosten ambtelijk personeel

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
Afschrijving materiële activa	**360.000**	**360.000**	**291.061**
rentekosten / bankkosten	25.000	25.000	25.649
rentebaten	0	0	0
Rentelasten en -baten	**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 uitruil	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	85.680	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	31.613	31.613	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	12.036	12.277	12.522	12.773	13.028
Netto omzet per sw-fte Groen OVR	9.800	9.713	9.996	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 1e wijziging	2021	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven. (x € 1.000,-)							
Loonkosten wsw personeel incl uitruil	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	1.446	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	-	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 aanvull. Gemeent. bijdrage bij ongewijzigd beleid *)				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	31.613	31.613	32.245	32.890	33.547	34.218
Eigen vermogen Risse Groep	**573**	**511**	**145**	**157**	**178**	**195**	**194**
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**

*) De prognose aanvullende Gemeentelijke bijdrage is in de meerjarenraming benodigd bij ongewijzigd beleid.
Het thema Weerstandsvermogen / Eigen vermogen / Werkkapitaal wordt in de primaire begroting 2022 uitgewerkt.

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)					
Deelnemende gemeenten:					
-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**
Niet-deelnemende gemeenten:					
-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)					
Deelnemende Gemeenten					
-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					
Deelnemende Gemeenten					
-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 septemberciculaire.
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 meicirculaire wordt jaarlijks het macrobudget aangepast aan de Loon-Prijs-Ontwikkeling (LPO).
In de afspraken tussen CAO-partners (vakbonden en VNG) is afgesproken dat deze stijging jaarlijks wordt ingezet voor de stijging van de Wsw-lonen; er is dus geen compensatie meer in het budget voor andere prijsontwikkelingen.

Buitengemeenten
Tot en met 2016 wordt het landelijk budget voor de Wsw over de gemeenten verdeeld op basis van de woongemeente van de Wsw-werknemer.
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-arbeidsplaatsen per gemeente in het voorafgaande jaar en de actuarieel berekende blijfkans.
Wel wordt aan de 'buitengemeenten' aan additionele bijdrage van € 3.000 per se toegerekend.

Verdeling gemeentelijke bijdrage

GEMEENTELIJKE BIJDRAGE		aantal deelnemers (se) per woongem.	Begroot 2021 1e wijziging	Meerjarenraming 2022	2023	2024	2025
Gemeentelijke bijdrage SW (in se)							
Deelnemende gemeenten:							
-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**
Niet-deelnemende gemeenten:							
-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)							
Deelnemende Gemeenten							
-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							
Deelnemende Gemeenten							
-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 primair		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	0,0 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

	Begroot 2021 1e wijziging	Begroot 2021 primair	Realisatie Boekjaar 2019
Bruto omzet.			
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
Detacherings-vergoeding vanuit Prio Verve Facilitair	240.720	349.044	343.800
Detacherings-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
I n k o p e n / u i t b e s t e d I n g e n			
grondstof / uitbesteed werk Industrie	100.000	100.000	33.703
inhuur personeel tbv detachering	-	-	-
totaal inkopen / uitbestedingen	**100.000**	**100.000**	**33.703**
P e r s o n e e l s k o s t e n			
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
Ambtelijk personeel			
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:	901.116	856.800	978.635
overige kosten ambtelijk personeel	50.000	50.000	38.608
	951.116	**906.800**	**1.017.243**
gemiddelde formatie (exclusief PVFen PVG)	10,20	10,00	12,90
gemiddelde salariskosten per fte	88.345	85.680	81.553
B.V.-personeel			
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:	2.614.418	2.413.100	2.271.628
overige kosten BV-personeel	60.000	60.000	105.277
kosten BV-personeel:	**2.674.418**	**2.473.100**	**2.376.905**
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
Overige personeelskosten			
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**

Afschrijvingen

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**

Overige bedrijfslasten

Huren

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**

Onderhoudskosten

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**

Energieverbruik

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
Belasting/verzekering			
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**
Algemene kosten			
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 / reprokosten	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
Kantinekosten (incl. afschaffing inning koffigeld cf 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**

overige baten en lasten

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**