

De Sluis Groep



Gemeente Woerden 10.011348



Registratiedatum: 20/07/2010
Behandelend afdeling SOZA
Afgehandeld door/op:

BEGROTING 2011-2014

Werkvoorzieningschap De Sluis

Opgesteld door het Dagelijks Bestuur te Woerden d.d. 1 juli 2010
Vastgesteld door het Algemeen Bestuur d.d. 1 juli 2010

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

PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING	3
PARAGRAAF RESERVES EN VOORZIENINGEN	7
PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN	7
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 (GEM.)	12
AANTAL FTE WSW (GEM.)	12
KOSTEN BEGELEID WERKEN.....	12
OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	12
RENTE LENING U/G DSG NV.....	12
OVERIGE RENTEBATEN	13
RENTELASTEN	13
DOORBEREKEND AAN DSG NV	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.

Doelstelling voor 2011-2014 van WVS De Sluis

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.

Samenwerking tussen WVS De Sluis en De Sluis Groep NV

De Sluis Groep NV zorgt voor passend werk en voor arbeidsontwikkeling voor de Wsw medewerkers.

De Wsw medewerkers van WVS De Sluis verrichten om niet werkzaamheden voor DSG NV. Het management en stafdiensten van DSG NV verrichten eveneens om niet werkzaamheden voor WVS De Sluis.

Jaarlijks wordt besloten of het saldo van baten en lasten volgens de programmabegroting van WVS De Sluis wordt doorberekend aan DSG NV.

Algemeen uitgangspunt van deze begroting

Deze 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.

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	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00
op 31 december 2010 (begroting)	507,75	348,50	90,50	33,50	35,25
saldo van toe- en afname in 2011	55,00	42,00	5,00	4,00	4,00
op 31 december 2011 (begroting)	562,75	390,50	95,50	37,50	39,25
op 31 december 2012 (begroting)	562,75	390,50	95,50	37,50	39,25

Uitgangspunt voor deze begroting is dat het aantal geïndiceerde inwoners in de gemeente Bodegraven in 2010 en in 2011 toeneemt met 5 per jaar en daarna constant blijft. Met betrekking tot de gemeenten Woerden, Montfoort en Oudewater wordt verwacht dat het saldo van toe- en afname van het aantal geïndiceerde inwoners in 2010 en vanaf 2012 nihil is. De begroting voor 2011 is een toename van het aantal geïndiceerde inwoners met in totaal 50.

Deze stijging van 50 is gebaseerd op de verwachting dat de scan van het WWB- bestand, in het kader van het project "klant in beeld", tot een groot aantal extra indicaties zal leiden.

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 evenals in 2010 ook in 2011 een garantieregeling van toepassing is. Dit betekent dat de begroting van de taakstelling in 2011 is gebaseerd op de in 2010 ontvangen taakstelling (vermenigvuldigd met de garantiefactor.)

De garantiefactor beoogt de gevolgen te beperken van een grotere verlaging van de taakstelling dan door natuurlijk verloop kan worden opgevangen. In 2010 bedraagt de garantiefactor 95,5%; in 2011 wordt de garantiefactor begroot op 93% (conform de door Cedris uitgebrachte prognose voor 2011). De garantie wordt jaarlijks door het Rijk vastgesteld.

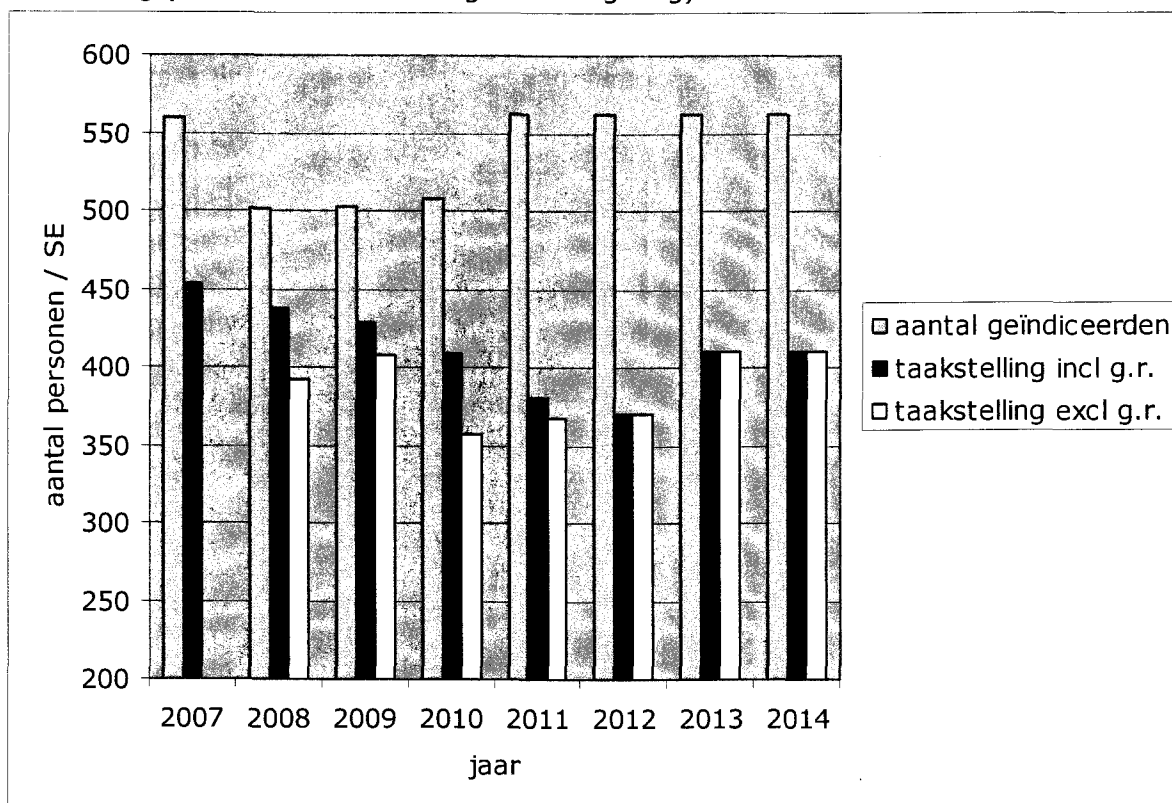
In het hiernavolgende overzicht staat de taakstelling per gemeente weergegeven vanaf 2008 tot en met 2010. De term "Taakstelling exclusief garantieregeling" houdt in: de uitkomst van de verdeling van het landelijk Wsw- budget.

	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
Taakstelling 2008 incl. gar.regeling	437,53	298,01	73,56	33,28	32,68
Taakstelling 2009 incl. gar.regeling	428,43	289,07	74,85	32,27	32,24
Taakstelling 2010 excl. gar.regeling	357,71	243,37	64,42	22,76	27,16
Garantieregeling 95,5%	51,44	32,69	7,06	8,06	3,63
Taakstelling 2010 incl. gar.regeling	409,15	276,06	71,48	30,82	30,79

Hieronder staan de, volgens de uitgangspunten van deze begroting, berekende taakstellingen per gemeente weergegeven voor de jaren 2011 tot en met 2014.

	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
Taakstelling 2011 excl. gar.regeling	367,01	254,41	62,42	24,46	25,73
Garantieregeling 93%	13,50	2,33	4,06	4,21	2,90
Taakstelling 2011 incl. gar.regeling	380,51	256,74	66,48	28,66	28,63
Taakstelling 2012 excl. gar.regeling	370,66	254,41	66,07	24,46	25,73
Garantieregeling 0%	-	-	-	-	-
Taakstelling 2012 incl. gar.regeling	370,66	254,41	66,07	24,46	25,73
Taakstelling 2013 en 2014	410,00	285,00	70,00	27,00	28,00

In onderstaande grafiek wordt de ontwikkeling van het aantal geïndiceerde inwoners en de taakstelling (inclusief en exclusief garantieregeling) van 2007 tot en met 2014 zichtbaar:



Als gevolg van de daling van het aantal geïndiceerde inwoners in 2008, daalt de taakstelling exclusief garantieregeling in 2010 tot 357,71 SE. Door toepassing van de garantieregeling daalt de taakstelling inclusief garantieregeling geleidelijk, totdat in 2012 er geen verschil meer is tussen beide taakstellingen. Door de toename van het aantal geïndiceerde inwoners in 2011, stijgt de taakstelling in 2013 tot 410 SE, waarmee de taakstelling terugkomt op het niveau van de taakstelling inclusief garantieregeling in 2010.

De "dip" in het aantal te realiseren SE van 2010 t/m 2012 kan niet worden opgevangen met natuurlijke uitstroom. Uitgaande van de begroting van deze natuurlijke uitstroom en uitgaande van toepassing van de garantiefactor in 2011 van 93%, kan per gemeente een inschatting worden gemaakt van de begrote overrealisatie.

Overrealisatie van de taakstelling in 2010 t/m 2012

	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
Overrealisatie taakstelling 2010	5,50	3,50	2,00		
Overrealisatie taakstelling 2011	10,30	4,80	4,00	0,40	1,10
Overrealisatie taakstelling 2012	8,00		2,00	3,00	3,00

Uitgedrukt in euro's betekent dit een door gemeenten zelf te dekken tekort op de Wsw subsidie bate van totaal € 645.000 (prijspeil 2009), te verdelen als volgt (in € x 1.000):

	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
gewijzigde begroting 2010	€ 149	€ 95	€ 54	€ -	€ -
2011 en 2012	€ 496	€ 130	€ 162	€ 92	€ 111

Toename van de wachtlijst in 2010 t/m 2012

Zolang de daling van de taakstelling groter is dan het natuurlijk verloop van de Wsw uit dienst mutaties, zullen er op basis van het rijksbudget geen Wsw geïndiceerden in dienst kunnen worden genomen. Dit leidt tot sterk oplopende wachtlijsten, tenzij uit gemeentelijk budget extra plaatsen zullen worden gefinancierd. Alternatief is: het aanbieden van Wsw voorlooptrajecten. In deze begroting wordt uitgegaan van dit alternatief.

Hieronder volgt een overzicht van de verwachte ontwikkeling van de wachtlijst (NB: 1 persoon wordt in dit overzicht gelijk gesteld aan 1 SE):

Aantal geïndiceerde inwoners op de wachtlijst en beschikbaar	Totaal	gemeente Woerden	gemeente Bodegraven	gemeente Montfoort	gemeente Oudewater
op 31 december 2009	31	22	6	2	1
Instroom (voor behoud taakstelling)	12	8	2	1	1
Instroom (voor groei taakstelling)	5	-	5	-	-
op 31 december 2010 (begroting)	48	30	13	3	2
Instroom (voor behoud taakstelling)	19	14	3	1	1
Instroom (voor groei taakstelling)	55	42	5	4	4
op 31 december 2011 (begroting)	122	86	21	8	7
Instroom (voor behoud taakstelling)	19	15	2	1	1
Uitstroom naar dienstverband	7-	7-	-	-	-
op 31 december 2012 (begroting)	134	94	23	9	8
Instroom (voor behoud taakstelling)	20	16	2	1	1
Uitstroom naar dienstverband	51-	46-	4-	-	1-
op 31 december 2013 (begroting)	103	64	21	10	8
op 31 december 2014 (begroting)	103	64	21	10	8

Begroting realisatie taakstelling (formatie) WVS De Sluis

Op de volgende pagina wordt de begroting van de realisatie van WVS De Sluis weergegeven in relatie tot de taakstelling:

	2014	2013	2012	2011	gewijzigd 2010	realisatie 2009
Aantal SE						
Gemeentelijke taakstelling	410,0	410,0	370,7	380,5	409,2	428,4
Niet werkzaam bij DSG	18,0-	19,0-	20,0-	20,0-	21,4-	21,7-
Idem, verhuizingen					3,4-	1,6-
Uit andere gemeenten	24,0	25,0	27,2	28,2	28,2	28,5
Taakstelling WVS De Sluis	416,0	416,0	377,9	388,7	412,6	433,6
Niet subsidiabel					0,1-	0,1-
Overrealisatie	-	-	8,0	10,3	5,5	3,3-
Realisatie WVS De Sluis	416,0	416,0	385,9	399,0	418,0	430,2
mutatie tov voorgaand jaar	-	30,1	13,2-	19,0-	12,2-	11,7-

In het overzicht van de ontwikkeling van de wachtlijst, neemt in 2011 de wachtlijst toe met 19 + 55 = 74 SE. Hierdoor kunnen in 2013 weer mensen in dienst worden genomen bij WVS De Sluis (namelijk 51 SE).

Ook in 2012 is al ruimte voor het in dienst nemen van mensen vanaf de wachtlijst, namelijk 7 SE vanuit de gemeente Woerden. Vanaf 2014 blijft de wachtlijst en het aantal dienstverbanden gelijk.

Overige kengetallen van de begroting

Hieronder staan de overige kengetallen van de begroting weergegeven.

	2014	2013	2012	2011	gewijzigd 2010	realisatie 2009
Aantal FTE	411,6	411,6	381,5	394,6	413,7	425,9
waarvan begeleid werken	23,0	21,0	19,0	17,0	15,0	12,0
	388,6	390,6	362,5	377,6	398,7	413,9
(bedragen in €, niet geïndexeerd)						
WSW subsidie (x 1.000)						
. rijksbudget	11.265	11.265	10.232	10.526	11.173	11.650
. gemeentelijk budget	-	-	217	279	149	-
per toegekend SE	27.080	27.080	27.080	27.080	27.080	27.080
toename tov realisatie voorgaand jaar					0,00%	3,06%
Personeelskosten (x 1.000)	11.330	11.388	10.567	11.009	11.624	11.793
per FTE (excl. begeleid werken)	29.155	29.155	29.155	29.155	29.155	28.492
toename tov realisatie voorgaand jaar					2,3%	2,7%
Kosten begeleid werken (x 1.000)	400	363	326	289	252	189
per FTE	17.391	17.286	17.158	17.000	16.800	15.750

In de begroting 2011 t/m 2014 is geen rekening gehouden met wijzigingen van prijzen (aan zowel opbrengsten- als kostenkant) ten opzichte van de begroting 2010.

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 weerstandvermogen

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

Inventarisatie van de risico's

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 Wsw voorlooptrajecten en voor overige arbeidsmarktregelingen (o.a. WWB en Wajong) zal grote invloed hebben op de geconsolideerde financiële resultaten van De Sluis Groep als geheel.

Paragraaf financiering

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

(bedragen in € x 1.000)

niet geïndexeerd

	2014	2013	2012	2011	2010	realisatie 2009
Programmalasten	11.670	11.691	10.846	11.248	11.816	11.913
Financiële lasten	245	245	245	245	245	245
Omvang van de begroting	11.915	11.936	11.091	11.493	12.061	12.158
Toegepaste % kasgeldlimiet	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
Toegepaste kasgeldlimiet	977	979	909	942	989	997
Vlottende passiva	375	375	375	466	466	564
Af: vlottende activa	449-	449-	449-	540-	540-	703-
Per saldo in kas	74-	74-	74-	74-	74-	139-
Ruimte	1.051	1.053	983	1.016	1.063	1.136

De begroting van het risicobeheer in relatie tot de renterisiconorm wordt hieronder weergegeven. De renterisiconorm houdt in, dat de leningen waarvoor in dat jaar het rentepercentage wordt herzien niet méér mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Uit onderstaand overzicht blijkt dat renteherziening in de komende jaren bij WVS De Sluis niet van toepassing is, waardoor het renterisico nihil bedraagt.

(bedragen in € x 1.000)

	2014	2013	2012	2011	2010
Stand vaste schuld op 1 jan.	6.501	6.501	6.501	6.501	6.501
Bedrag aan renteherziening	-	-	-	-	-
Omvang van de begroting	11.915	11.936	11.091	11.493	12.061
Renterisiconorm	20%	20%	20%	20%	20%
	2.383	2.387	2.218	2.299	2.412
Renterisico	-	-	-	-	-

Paragraaf verbonden partijen

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

Programmabegroting

Bedragen in € x 1.000	begroting 2014 €	begroting 2013 €	begroting 2012 €	begroting 2011 €	begroting 2010 €
Baten					
Subsidie Wsw, rijksbudget	11.265	11.265	10.232	10.526	11.173
Idem, gemeentelijk budget	-	-	217	279	149
Bonus Begeleid werken	-	-	-	-	36
	<u>11.265</u>	<u>11.265</u>	<u>10.449</u>	<u>10.805</u>	<u>11.358</u>
Lasten					
Personeelskosten	11.330	11.388	10.567	11.009	11.624
Afdrachtkorting loonheffing	(100)	(100)	(90)	(90)	(100)
Kosten begeleid werken	400	363	326	289	252
Overige bedrijfskosten	40	40	40	40	40
	<u>11.670</u>	<u>11.691</u>	<u>10.843</u>	<u>11.248</u>	<u>11.816</u>
Programmaresultaat	<u>(404)</u>	<u>(426)</u>	<u>(394)</u>	<u>(443)</u>	<u>(458)</u>
Rente lening u/g DSG NV	97	97	97	97	97
Overige rentebaten	204	204	204	204	204
Rentelasten	(245)	(245)	(245)	(245)	(245)
Financiële baten en lasten	<u>56</u>	<u>56</u>	<u>56</u>	<u>56</u>	<u>56</u>
Resultaat voor doorberekening	<u>(348)</u>	<u>(370)</u>	<u>(338)</u>	<u>(387)</u>	<u>(402)</u>
Doorberekend aan DSG NV	348	370	338	387	402
Resultaat na bestemming	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Jaarlijks wordt bepaald of het resultaat voor doorberekening wordt doorbelast aan De Sluis Groep NV.

Begroting balans per 31 december

Bedragen in € x 1.000	begroting 2012-2014 €	begroting 2010-2011 €	realisatie 2009 €
Activa			
Vaste activa			
Financiële vaste activa			
Kapitaalverstrekking aan deelneming	-	-	-
Lening aan deelneming	2.152	2.152	2.152
Overige uitzettingen	4.350	4.350	4.350
	<u>6.502</u>	<u>6.502</u>	<u>6.502</u>
Vlottende activa			
Uitzettingen	140	140	181
Liquide middelen	269	360	483
Overlopende activa	40	40	39
	<u>6.951</u>	<u>7.042</u>	<u>7.205</u>

Bedragen in € x 1.000	begroting 2012-2014 €	begroting 2010-2011 €	realisatie 2009 €
Passiva			
Vaste passiva			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	75	75	75
Voorzieningen	-	-	66
Vaste schulden			
Leningen o/g	6.501	6.501	6.501
Vlottende passiva			
Rekening-courant met deelneming	-	-	45
Overige schulden	350	441	500
Overlopende passiva	25	25	18
	<u>6.951</u>	<u>7.042</u>	<u>7.205</u>
Bedrag aan garantstellingen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting op de programmabegroting

Algemeen

In de jaren 2011 t/m 2014 wordt voor WVS De Sluis een negatief resultaat voor doorbelasting begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat de rijkssubsidie voor de Wsw, die via de gemeenten wordt ontvangen, structureel onvoldoende is om de loonkosten van de Wsw-medewerkers te betalen. Dit geldt niet speciaal voor WVS De Sluis, dit geldt voor alle Wsw-uitvoerders.

De Sluis Groep NV zal in dezelfde periode voldoende positief resultaat moeten maken om het negatieve resultaat van het Schap te kunnen compenseren. Hierover wordt jaarlijks een besluit genomen.

In de begroting 2011 t/m 2014 is geen rekening gehouden met wijzigingen van prijzen ten opzichte van 2010. Dit betekent dat het prijspeil 2010 uitgangspunt is voor de begroting van zowel de baten als de lasten. Alle bedragen zijn in € x 1.000.

	begroting 2014	begroting 2013	begroting 2012	begroting 2011	begroting 2010
	€	€	€	€	€
Subsidie Wsw					
Rijksbudget	11.265	11.265	10.232	10.526	11.173
Gemeentelijk budget	-	-	217	279	149
	<u>11.265</u>	<u>11.265</u>	<u>10.449</u>	<u>10.805</u>	<u>11.322</u>

De begroting van de subsidie per SE bedraagt € 27.080.

	begroting 2014	begroting 2013	begroting 2012	begroting 2011	begroting 2010
Taakstelling in SE					
Deelnemende gemeenten	392	391	350,7	360,5	387,8
Idem, overrealisatie			8,0	10,3	5,5
Buiten gemeenten	24	25	27,2	28,2	28,2
Verhuizingen					(3,5)
	<u>416</u>	<u>416</u>	<u>385,9</u>	<u>399</u>	<u>418</u>

	begroting 2014	begroting 2013	begroting 2012	begroting 2011	begroting 2010
	€	€	€	€	€
Personeelskosten					
Loonkosten Wsw	9.387	9.435	8.755	9.121	9.631
Sociale lasten	1.689	1.698	1.575	1.641	1.733
Overige personeelskosten	254	255	237	247	260
	<u>11.330</u>	<u>11.388</u>	<u>10.567</u>	<u>11.009</u>	<u>11.624</u>

De loonkosten Wsw dalen in 2011 en 2012 en stijgen in 2013, omdat de taakstelling Wsw daalt in 2011 en in 2012 en vervolgens stijgt in 2013.

Daarnaast stijgt het aantal gerealiseerde Wsw- plaatsen door middel van begeleid werken. 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 eventueel de werkplekaanpassingen.

Afdrachtkorting loonheffing	begroting 2014 €	begroting 2013 €	begroting 2012 €	begroting 2011 €	begroting 2010 €
Uit hoofde van de WVA	(100)	(100)	(90)	(90)	(100)

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

Aantal FTE WSW (gem.)	begroting 2014	begroting 2013	begroting 2012	begroting 2011	begroting 2010
In dienst bij WVS De Sluis (excl. begeleid werken)	388,6	390,6	362,5	377,6	398,7

Aantal FTE WSW (gem.)	begroting 2014	begroting 2013	begroting 2012	begroting 2011	begroting 2010
In begeleid werken	23	21	19	17	15

Kosten begeleid werken	begroting 2014 €	begroting 2013 €	begroting 2012 €	begroting 2011 €	begroting 2010 €
Loonkostensubsidie	147	132	117	102	87
Uitvoeringskosten DSG NV	69	63	57	51	45
Begeleidingskosten DSG NV	184	168	152	136	120
	400	363	326	289	252

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 respectievelijk € 3.000 en € 8.000 per FTE.

Overige bedrijfskosten	begroting 2014 €	begroting 2013 €	begroting 2012 €	begroting 2011 €	begroting 2010 €
DSG NV m.b.t. beheer gemeentelijke taakstelling	32	32	32	32	32
Kosten cliëntenraad	6	6	6	6	6
Overige bedrijfskosten	2	2	2	2	2
	40	40	40	40	40

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. Daarnaast wordt rente ontvangen over de lopende rekening-courant bij de Rabobank en/of De Sluis Groep NV, de laatste tegen een rentevergoeding van 4,5%.

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 2014 €	begroting 2013 €	begroting 2012 €	begroting 2011 €	begroting 2010 €
	348	370	338	387	402

Jaarlijks wordt bepaald of het resultaat wordt doorberekend aan DSG NV.