



BEGROTING 2016

DSW RIJSWIJK en OMSTREKEN

(Voorstel voor het Algemeen Bestuur d.d.9-7-2015)

Inhoud

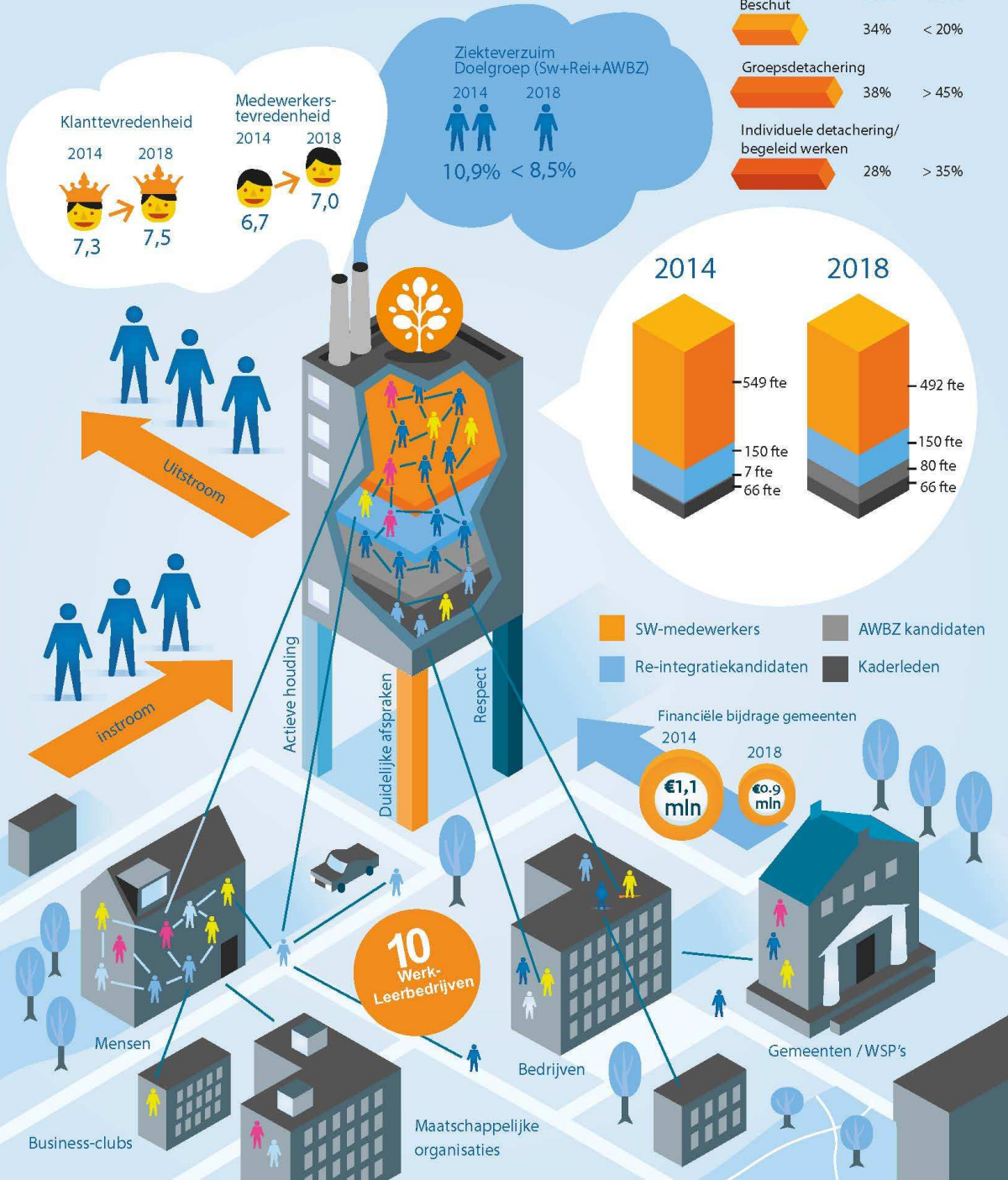
0. Beleidsplan 2014-2018	3
1. Inleiding	4
1.1 Organisatie.....	5
1.2. Ontwikkelingen sinds het begrotingsjaar 2015	6
1.3. Speerpunten lopende en komende begrotingsjaar	6
2. Toelichting bij begroting 2016	7
2.2 Uitgangspunten bij begroting 2016	7
2.3 Ambitieniveau begroting 2016	7
2.4 Doelstellingen	8
2.4.1. Doelstellingen/resultaten doelgroep SW.....	8
2.4.2. Doelstellingen/resultaten doelgroep Re integratie	9
3. Meerjarenperspectief begroting	11
4. Sociale doelstellingen	14
5. Bijlage berekening begroting	15

0. Beleidsplan 2014-2018

Beleidsplan 2014-2018

DSW werkt! Voor jou, door jou

DSW zet actief in op de beweging van binnen naar buiten. Wij maken concreet werk van arbeidsparticipatie op alle niveaus tegen een eerlijke prijs.



1. Inleiding

Hierbij presenteren wij de begroting voor het jaar 2016 van DSW Rijswijk e.o. (DSW) die onderdeel is van het meerjarenbeleidsplan 2014-2018.

DSW Rijswijk e.o. is binnen de Gemeenschappelijke Regeling die de voormalige WSW uitvoert voor de gemeenten Zoetermeer, Leidschendam-Voorburg en Rijswijk.

Tevens worden re-integratieactiviteiten uitgevoerd voor deze gemeenten en voor de gemeenten Wassenaar en Voorschoten. Met Lansingerland en Pijnacker-Nootdorp bestaan inkooprelaties op het gebied van de voormalige WSW.

DSW, Krijnen personeel BV en Stichting Power zorgen samen voor het uiteindelijke geboekte resultaat van DSW Rijswijk e.o. en werken met één gezamenlijke begroting. Deze resultaten worden wel verantwoord in afzonderlijke jaarrekeningen.



G.R. = Gemeenschappelijke Regeling

De totale begroting 2016 is gebaseerd op de informatie uit de jaarrekening(en) van 2014 en een vervolg op de resultaten die DSW verwacht te behalen volgens de begroting van 2015.

Vanuit het Herziene Herstructureringsplan is de businesscase ontwikkeld voor de jaren 2014-2018. De belangrijkste onderdelen van de businesscase voor de herstructurering zijn:

- Het onverkort sturen op doorstroom en uitstroom. Vanuit Beschut Werk via Werken op Locatie en Groepsdetachering naar Individuele detachering en Begeleid Werken. Dit beperkt niet alleen het exploitatietekort maar haalt ook veel meer uit mensen die daar geschikt voor zijn.
- Het organiseren van de werkleerbedrijven in de regio Zuid Holland Centraal, waarbinnen mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt (zowel WSW als Re-integratie) elk op hun eigen niveau aan het werk zijn. DSW organiseert de werkplekken, de gemeenten maken daar gebruik van en voegen arbeidsontwikkeling, handhaving etc. toe.
- Het bundelen van slagkracht in de regio ten aanzien van detachering en begeleid werken vanuit de werkpleinen van de gemeenten, door middel van de uitstroomteams.
- Vormgeven ABWZ door het ter beschikking stellen van werkplekken voor arbeidsmatige dagbesteding.

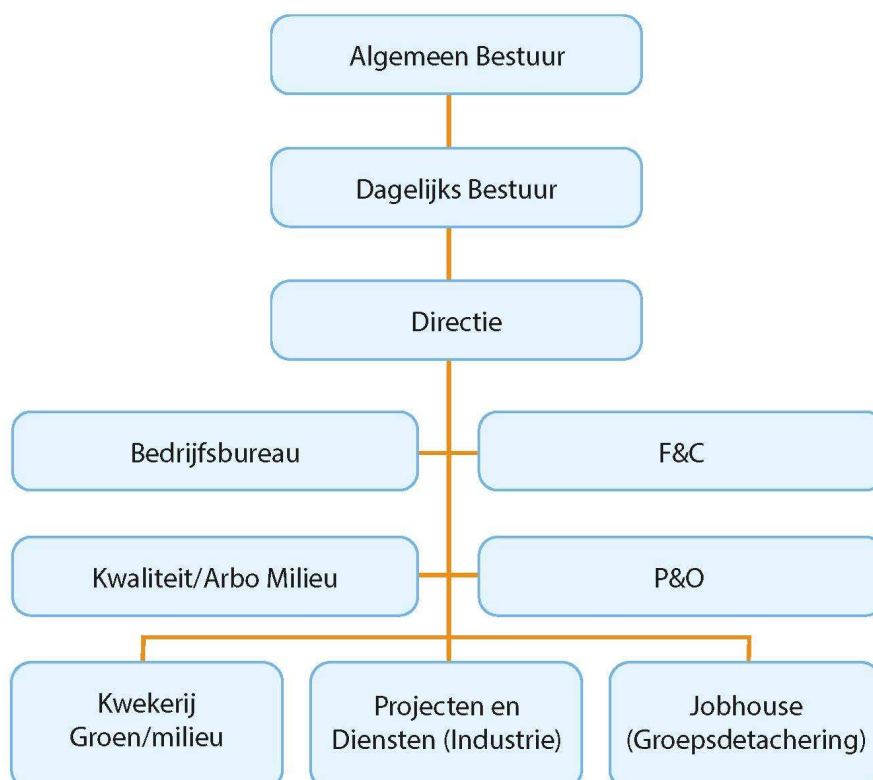
- Het verder afslanken van de kosten van de staf in lijn met de krimp van de Wsw-populatie. Daarnaast zorgdragen voor voldoende personeel, zowel kwantitatief als kwalitatief, in relatie tot de groeiende activiteiten op het gebied van het genereren van werkplekken.
- Het verhogen van de gemiddelde uuropbrengst zowel binnen beschut als op de externe werkplekken.

Het tempo van herstructurering, het realiseren van Werkleerbedrijven en het realiseren van de twee uitstroomteams bij de gemeenten heeft grote invloed op het resultaat omdat het juist de beweging van binnen naar buiten is, die uiteindelijk voor een positiever resultaat zorgt. Naast de economische situatie, die uiteraard van invloed is op het resultaat, ondervindt DSW ook concurrentie van re-integratie bedrijven. Deze werken met een ander kostenmodel (huisvesting en arbeidscontracten).

Voor de periode na 2018 is in 2015 de strategische discussie “SW bedrijven Regionaal” opgestart. Hier staat de strategische invulling en de operationele samenwerking van de SW bedrijven in de regio op de agenda.

1.1 Organisatie

Het organigram voor DSW is gelijk aan dat van 2015 en is weergegeven in onderstaand model:



Bestuur

De vergaderfrequentie met het Dagelijks Bestuur is ongeveer eenmaal per 6 weken.

Deze vergaderingen worden ambtelijk voorbereid. Twee keer per jaar vindt er een vergadering van het Algemeen Bestuur plaats. Bij deze openbare vergaderingen wordt ook de accountant uitgenodigd.

De raadsleden van de deelnemende gemeenten worden minimaal één keer per jaar geïnformeerd over de gang van zaken en de ontwikkelingen.

Rapportage

Elk kwartaal wordt er gerapporteerd over de voortgang waarbij elk halfjaar een meer uitgebreide rapportage wordt gemaakt. Mochten er tussentijds grote afwijkingen worden geconstateerd dan wordt het Dagelijks Bestuur hier direct over geïnformeerd.

1.2. Ontwikkelingen sinds het begrotingsjaar 2015

Het jaar 2014 is een jaar van veranderingen geweest. Hierin is de afdeling Detachering en Begeleid Werken gaan samenwerken met de gemeenten in de Uitstroomteams die door de gemeente worden aangestuurd. Ook is de samenwerking gestart met Ipse de Bruggen door hen een fysieke locatie te bieden in het bedrijfspand in Zoetermeer en is er gewerkt aan een efficiëntere structuur. Dit heeft o.a. geresulteerd in de oprichting van een algemeen bedrijfsbureau DSW.

1.3. Speerpunten lopende en komende begrotingsjaar

- Het realiseren van minimaal 10 Werkleerbedrijven (WLB) met een minimum van 30-35 WSW-Re-integratie medewerkers per locatie;
- Het duurzaam onderhouden van minimaal vijf relaties met maatschappelijke organisaties t.b.v. de ontwikkeling op het gebied van arbeidsmatige dagbesteding;
- Een klanten tevredenheid onderzoeksresultaat (KTO) van gemiddeld 7,5;
- In 2016 een plan opleveren voor de afbouw van Sionsgaerde.
- Opzetten 'nieuw beschut'. Hierin volgt DSW het landelijke financiële model.
- Het verder uitwerken in de praktijk van de arbeidsmatige dagbesteding.

Ten behoeve van deze speerpunten gaat DSW in 2016 onverminderd door met het vergroten van haar externe zichtbaarheid.

2. Toelichting bij begroting 2016

2.2 Uitgangspunten bij begroting 2016

Voor het opstellen van de begroting zijn de volgende aannames gedaan:

- Het WSW- bestand daalt naar 524 fte.
- De WSW subsidie daalt met € 417 per SE naar € 25.500.
- De procentuele bezetting van de werksoorten in 2015 is 23% (beschut), 46% (binnen/buiten) en 31% (individuele detachering en begeleid werken).
- Door de vaste kosten, stijgt het tarief beschut per fte omdat het wordt gedeeld door minder mensen.

2.3 Ambitieniveau begroting 2016

DSW verwacht voor het boekjaar 2016 een maximale eigen bijdrage van de gemeenten nodig te hebben van € 873k (conform meerjarenbegroting en herstructureringsplan).

Om dit resultaat te behalen zijn de volgende ambities geformuleerd in de meerjarenbegroting:

- Het verhogen van het resultaat per werksoort (volume, tarieven omhoog en kosten omlaag). Onder het motto: harder werken heeft geen zin, slimmer werken wel.
- Het verder besparen op kosten en anders inrichten overhead (meer begeleiding, minder financieel/ administratief).
- Het succesvol uitvoeren o.a. door duidelijke financiële afspraken, van Re-integratie trajecten voor de gemeenten via de Werkleerbedrijven.
- Het succesvol aanbieden van werkplekken voor arbeidsmatige dagbesteding.

Tabel 1: resultaat DSW Rijswijk e.o. (x 1000)

Bedragen x € 1.000	Resultaat 2014	Begroot 2015	Begroot 2016	Verschil 2016-2015
WSW	-1.241	-1.200	-1.123	77
Stichting Power	-6	0	0	0
Exploitatiesaldo excl. gem. bijdrage	-1.247	-1.200	-1.123	77
Gem. Bijdrage	800	1.200	873	-327
Onttrekking herstructureringsfonds	454	0	250	250
Exploitatiesaldo incl. gem. bijdrage	7	0	0	0

Voor 2016 is net als in 2015 een 0-resultaat opgenomen voor de Re-integratie (break-even).

De totale begroting 2016 van DSW komt hiermee conform meerjarenraming uit op -€ 873K (vóór gemeentelijke bijdrage).

2.4 Doelstellingen

Het doel voor 2016 is verdere door- en uitstroom. Doorstroom binnen DSW vanuit beschut werken naar Werken op Locatie/Groepsdetacheringen via de Werkleerbedrijven en van daaruit door naar Individuele detachering en Begeleid werken via de twee uitstroomteams in Zoetermeer en Leidschendam-Voorburg. Voor 2016 worden deze uitstroomteams mogelijk definitief gemaakt vanuit een pilot die in 2015 heeft gelopen.

De beoogde door- en uitstroom beperkt niet alleen het exploitatietekort maar geeft ook een kans de mogelijkheden van mensen die hiervoor geschikt zijn beter te benutten.

Het resultaat bij Projecten en Diensten (Industrie) gaat in 2016 verder stijgen (beschut) . Het is de inzet om de samenwerking met Designstar (één van de onderhuurders) zodanig vorm te geven dat dit gaat leiden tot een strak en goed geleid productieproces.

Bij de 10 Werkleerbedrijven die in de 35e arbeidsmarktregio in 2015 gerealiseerd moeten worden voor SW en Re-integratie, en wellicht AWBZ, gaat het gemiddelde resultaat verder omhoog.

2.4.1. Doelstellingen/resultaten doelgroep SW

Voor 2016 worden per werksoort de minmaal te behalen resultaten afgegeven. Door deze manier van rapporteren wordt betere sturingsinformatie verkregen.

Tabel 2: Resultaat per werksoort per fte

	Beschut	Binnen/Buiten	Detachering/ BW
2014	-€ 9.801	-€ 2.012	€ 7.345
2015	-€ 11.585	-€ 3.064	€ 7.291
2016	-€ 11.374	-€ 2.300	€ 6.969

Door een dalend aantal beschutte medewerkers stijgen de gemiddelde kosten per fte. Door bezuinigingen worden de kosten per fte in 2016 gestabiliseerd. .

Het resultaat binnen/buiten daalt naar verwachting in 2015 omdat veel beschutte medewerkers overgaan naar werken op locatie en er meer tijd nodig is om het proces onder te knie te krijgen. Door meer ervaring, doelmatigheid en efficiëntie wordt dit in 2016 weer omgebogen naar een beter resultaat. De gemiddelde opbrengsten in Individuele detachering en begeleid werken daalt. De nieuwe detacheringen hebben naar verwachting namelijk een lagere opbrengst. In het meerjarenperspectief wordt de vergelijking met de cijfers uit het Herziene Herstructureringsplan en het stappenplan gemaakt.

De resultaten zoals weergegeven in het meerjarenperspectief zijn uitgangspunt voor de begroting van de komende jaren. In onderstaande tabel 3 volgt de verdeling van de SW- medewerkers over de werkladder in percentages.

Tabel 3: Verdeling SW-medewerkers over de werkladder in percentages.

	Beschut			WOL/ Groepsdetachering			Individuele detachering/ Begeleid werken		
	Plan ¹⁾	Begr.	Resul.	Plan ¹⁾	Begr.	Resul.	Plan ¹⁾	Begr.	Resul.
2014	30% ¹⁾	28%	28%	33% ¹⁾	44%	44%	37% ¹⁾	28%	28% ²⁾
2015	24% ¹⁾	26%		33% ¹⁾	46%		43% ¹⁾	28% ²⁾	
2016	21% ¹⁾	23%		33% ¹⁾	46%		46% ¹⁾	31% ²⁾	

¹⁾ Doorstroom cijfers Herzien Herstructureringsplan zijn in 2013 bepaald door onderzoeksbureau IROKO op basis van de toen bekende inzichten en vooruitzichten.

²⁾ valt onder verantwoordelijkheid van gemeenten.

De doorstroomcijfers zoals opgenomen in de begroting wijken af van de doorstroomcijfers van het Herziene Herstructureringsplan 2013. De redenen hiervoor zijn dat voortschrijdend inzicht heeft geleid tot een andere aanpak van doorstroom. Vanuit beschut werken wordt eerst de stap naar WOL/ groepsdetachering gezet en van daaruit kan worden gewerkt aan individuele detachering en begeleid werken.

2.4.2. Doelstellingen/resultaten doelgroep Re integratie

Re-integratie:

Voor 2016 worden in de 2e helft van 2015 met de gemeenten financiële afspraken gemaakt over minimaal in te kopen werkplekken re-integratie voor het jaar 2016. Bij het maken van deze begroting kunnen de gemeenten hiervoor nog geen concrete toezeggingen doen.

Tabel 4: Omzet re-integratie x €1.000 (Power)

	Totaal	Zoetermeer	Leidschendam- Voorburg	Rijswijk	Wassenaar	Voorschoten
2013	1.024	517	294	146	12	55
2014	994	388	124	429	46	7
2015	?	?	?	300	?	?
2016	?	?	?	325	?	?

N.b. Bij de doorbelaste kosten van Stichting Power (re-integratie) naar de WSW is sprake van een schaalvoordeel voor zowel de vaste kosten (gebouwen en infrastructuur) als de variabele kosten (personele kosten). Als de re-integratie activiteiten afnemen wordt dat voordeel verminderd.

Deze kosten zullen dan (deels) terugvallen op de uitvoering van de WSW.

DSW heeft een algemene reserve van € 1.281k (voor bestemming resultaat 2016) voor herstructurering en onverwachte tegenvallers. In 2015 was dit € 1.531k en in 2014 was dit € 1.827k

2.4.3 Doelstellingen/resultaten doelgroep AWBZ

In 2016 wordt een verder vervolg gegeven aan het inrichten van werkplekken voor de AWBZ.

Vanuit 2015 loopt een pilot waarin wordt samengewerkt met Ipse de Bruggen om werkplekken voor arbeidsmatige dagbesteding in te richten. Afhankelijk van de uitkomsten van deze pilot en

besluitvorming van de gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling zullen hier later in het jaar kengetallen voor kunnen worden afgegeven.

2.4.4 Risico's begroting 2016:

De volgende risico's zijn van invloed op het uiteindelijk realiseren van deze begroting:

- Het tempo (en daarmee bedrag) waarin de Rijksbijdrage daadwerkelijk wordt afgebouwd. Het is niet duidelijk of de vertraging zal worden ingehaald.
- Het realiseren van voldoende werkplekken in de Werkleerbedrijven.
- Het uurtarief behorende bij de werkplekken, dat afhankelijk is van meerdere factoren.
- De aard en omvang van toekomstige re-integratieopdrachten.
- De veranderende wetgeving op het gebied van werkgeverschap.

CONCEPT

3. MEERJARENPECTIEF BEGROTING

Op 24-4-2012 is het plan Herstructureringsaanvraag (H-Plan) DSW met daarin de doorstroomtabel ("Surinaamse vlag") vastgesteld. Op 9 januari 2013 is dit plan herzien en wordt dit het Herzien Herstructureringsplan genoemd. Hierna heeft een scenario onderzoek uiteindelijk geresulteerd in de keuze voor scenario 1 waartoe het besluit is genomen in december 2013. In dit scenario is DSW verantwoordelijk voor werkplekken Beschut werk, Werken Op Locatie en groepsdetacheringen. De gemeente is vanaf die datum verantwoordelijk voor arbeidsontwikkeling en uitplaatsing van individuele detacheringen en Begeleid Werken.

Het bestuur van DSW heeft op 17 april 2014 dit scenario definitief bekrachtigd om een start te kunnen maken met de uitvoering. Hier is besloten om uitstroomteams in te richten om de individuele detachering en arbeidsontwikkeling vanuit de gemeenten vorm te geven en heeft DSW de opdracht gekregen het aantal werkplekbedrijven uit te breiden. Op deze wijze kon ook worden aangesloten bij de eenduidige werkgeversbenadering van Zuid Holland Centraal.

Aan deze besluitvorming is ruim een jaar van informeren en overleg vooraf gegaan zowel bij de gemeenten maar ook bij de ondernemingsraad van DSW. Vooruitlopend op de definitieve besluitvorming heeft DSW begin 2013 de focus verlegd van individuele detachering naar groepsdetachering. Mede omdat door het economische tij het vrijwel onmogelijk was om het aandeel Individuele detacheringen en Begeleid Werken en uit te breiden. Pas in het 4^e kwartaal van 2014 viel hier een lichte opleving te bespeuren.

In de tabel op de volgende pagina is het meerjarenperspectief afgegeven tot en met 2018, met de daarbij horende percentages.

Over de bereikte resultaten wordt elk jaar gerapporteerd en uiteraard zijn de resultaten van 2015 van invloed op het vervolg richting 2018 en kunnen deze resulteren in een andere uitgangspostitie voor 2016.

De resultaten zoals weergegeven in de doorstroomtabel (*tabel 5*) zijn uitgangspunt voor de begroting van de komende jaren. In onderstaande tabel volgt de verdeling van de SW- medewerkers over de werkladder in percentages.

Tabel 5: Doorstroom WSW

	Beschut			WOL/ Groepsdetachering			Individuele detachering/ Begeleid werken		
	Plan ¹⁾	Begr.	Resul.	Plan ¹⁾	Begr.	Resul.	Plan ¹⁾	Begr.	Resul.
2009			61%			21%			18%
2010			55%			24%			21%
2011			49%			25%			26%
2012	49% ¹⁾	43%	44%	23% ¹⁾	25%	29%	27% ¹⁾	27%	27%
2013	39% ¹⁾	39%	32%	31% ¹⁾	31%	42%	31% ¹⁾	30%	26%
2014	30% ¹⁾	28%	28%	33% ¹⁾	44%	44%	37% ¹⁾	28%	28% ²⁾
2015	24% ¹⁾	26%		33% ¹⁾	46%		43% ¹⁾	28% ²⁾	
2016	21% ¹⁾	23%		33% ¹⁾	46%		46% ¹⁾	31% ²⁾	
		Progn.			Progn.			Progn.	
2017	19% ¹⁾	22%		33% ¹⁾	45%		48% ¹⁾	33% ²⁾	
2018	18% ¹⁾	20%		32% ¹⁾	46%		50% ¹⁾	34% ²⁾	

¹⁾ Doorstroom cijfers Herziene Herstructureringsplan zijn bepaald door onderzoeksbureau IROKO in 2013 op basis van de toen bekende inzichten en vooruitzichten.

²⁾ valt onder verantwoordelijkheid van gemeenten.

De doorstroomcijfers zoals opgenomen in de begroting wijken af van de doorstroomcijfers van het Herziene Herstructureringsplan 2013. De redenen hiervoor zijn dat voortschrijdend inzicht heeft geleid tot een andere aanpak van doorstroom. Vanuit beschut werken wordt eerst de stap naar WOL/ groepsdetachering gezet en van daaruit kan worden gewerkt aan individuele detachering en begeleid werken.

Voor 2016 worden per werksoort de minmaal te behalen resultaten afgegeven. Door deze manier van rapporteren wordt betere sturingsinformatie verkregen.

Tabel 6: Resultaat per werksoort per fte

	Beschut	Binnen/Buiten	Detachering/ BW
2016	-€ 11.374	-€ 2.300	€ 6.969

In het Herziene Herstructureringsplan van 9-01-2013 is gerekend met:

	Beschut	Binnen/Buiten	Detachering/ BW
H-Plan	-€14.500	€400	€ 6.700

In het stappenplan van 17 april 2014 heeft een aanscherping plaatsgevonden en is gerekend met onderstaande cijfers.

	Beschut	Binnen/Buiten	Detachering/ BW
Stappenplan	-€8.000	€3.000	€ 7.500

De cijfers in het stappenplan hebben eenzelfde grondslag als het model van IROKO maar houden nog geen rekening met de korting op de rijksbijdrage van de SW (van € 26.000 in 2015 naar € 22.700 in 2018 per SE per jaar). Ook is de huisvestingsproblematiek van de Edelgasstraat hier niet in verwerkt. Medio 2015 zullen de doorstroomcijfers en de resultaten per werksoort op bestuurlijk niveau prominent op de agenda staan.

De resultaten van Stichting Power (Re-integratie) zijn nog niet te begroten en worden 'taakstellend' op 0 euro gezet. DSW beweegt hierin mee met haar kostenstructuur.

In de meerjarenbegroting is het volgende meegenomen:

- Afname rijkssubsidie en aantal fte (full time equivalent).
- Verhuur van m², locatie Zoetermeer, aan externe partijen inclusief het faciliteren van huisvesting etc. aan bedrijven die hun activiteiten in pandig met behulp van DSW medewerkers (beschut en AWBZ) kunnen laten uitvoeren.
- DSW stuurt op de verhouding 1:11 (kaderlid – wsw-medewerker). De voorlieden en werkleiding zijn de centrale spil van het bedrijf, de staf wordt nog meer dan voorheen ondersteunend, met daarbij voorop het Bedrijfsbureau.

Tabel 7: Overzicht meerjarenbegroting

meerjarenraming	2014	2015	2016	2017	2018
in euro's x 1.000 euro					
Bedrijfsresultaat Sw	1.100-	1.563-	1.355-	1.509-	1.698-
besparing huisvesting Sions- gaerde en Zoetermeer		125	125	125	125
afname kaderpersoneel		238	357	476	595
Bedrijfsresultaat Sw inclusief besparing	1.100-	1.200-	873-	908-	978-
Resultaat Power	0	0	0	0	0
Totaal resultaat DSW	1.100-	1.200-	873-	908-	978-

Tabel 8: Besteding Herstructurering

Herstructureringsbudget/transitiebudget (x € 1,000) (conform herzien herstructureringsplan d.d. 9 januari 2013)	Begroot	uitgaven 2013	uitgaven 2014	prognose 2015	prognose 2016-18	rest
Transitie DSW						
Kosten afvloeiing regulier personeel DSW	€ 1.300	€ 175-	€ 258-	€ 667-	€ 200	
Kosten transitie management	€ 350	€ 283-	€ 131-	€ 50-	€ 50-	€ 164-
Kosten methoden en systemen	€ 90	€ 29-	€ -	€ 25-	€ 25-	€ 11
Kosten integrale werkgeversbenadering	€ 135	€ -	€ 80-	€ 100-	€ 100-	€ 145-
Kosten herstructurering organisatie DSW	€ -	€ 35-	€ 68-	€ 75-	€ 75-	€ 253-
Transitie uitstroombedrijf	€ 575	€ 347-	€ 279-	€ 250-	€ 250-	€ 551-
Subtotaal	€ 1.875	€ 347-	€ 454-	€ 508-	€ 917-	€ 351-
Kosten leegstand en afschrijvingen ***	€ 1.638	€ -	€ 610-	€ 281-	€ 844-	€ 98-
<i>De kosten van leegstand van gebouwen en vervroegde afschrijving gebouwen en productiemiddelen</i>		€ -	€ 281-	€ 281-	€ 844-	
Totaal	€ 3.513	€ 347-	€ 1.065-	€ 789-	€ 1.761-	€ 449-
*** de kosten voor leegstand en afschrijvingen zijn opgenomen in het overzicht maar niet van het vermogen afgeboekt.						

De herstructureringskosten 2015 zijn niet begroot in de oorspronkelijke begroting 2015. In dit overzicht zijn ze wel opgenomen op basis van huidige inzichten.

4. SOCIALE DOELSTELLINGEN

DSW heeft doelstellingen op het gebied van ziekteverzuim, Kwaliteit, Arbo- en Milieu (KAM) en Medewerkertevredenheid (MTO). DSW heeft een eigen vertrouwenspersoon waar medewerkers terecht kunnen. Ook heeft DSW een klachtencommissie die in geval van formele klachten voor de klachtenafhandeling zorgt. Daarnaast heeft DSW een werkgroep Gezond DSW die zich bezig houdt met het informeren en voorlichten van medewerkers op het gebied van gezondheid.

De kengetallen behorende bij deze aandachtsgebieden zijn in onderstaande tabellen weergegeven. Ook de verwachte doelstellingen ter verbeteringen voor de komende jaren zijn in deze tabellen aangegeven.

Tabel 9: Ziekteverzuim

	2014	2015	2016
SW Totaal	11,1%	10,0%	9,5%
Ambtelijk/Krijnen Personeel	5,1%	4,5%	4,0%
Stichting Power	8,8%	8,5%	8,0%

Tabel 10: medewerkertevredenheid

	Resultaat 2014	Begroot 2015	Begroot 2016
DSW totaal	6,7	7,0	7,0
SW	6,5	7,0	7,0
Trajecten (Re integratie)	6,7	7,0	7,0
Kader (Ambtelijk/Krijnen)	7,7	7,5	7,5

5. Bijlage berekening begroting

In 2014 heeft DSW de urenregistratie definitief in gebruik genomen, na een testperiode in 2013 en daarvoor. De uren vormen de basis van de berekening van de begroting. Naar verwachting daalt het aantal fte met 6% tussen 2014 en de begroting 2016. Het aantal uren Wsw is in de begroting 2016 berekend op 94% van de gerealiseerde uren in 2014. Daarnaast is het aantal productieve uren van re-integratie geschat op 80% van de uren in 2014. Een dalend aantal uren met een taakstellende verhoging van de uuropbrengst leidt tot een omzet die vergelijkbaar is.

Andere elementen van het resultaat worden onderbouwd aan de hand van de Winst&Verlies rekening.

	Realisatie 2014	Begroting 2016	verschil	%
Omzet	5.396.163	5.265.811	130.352-	-2,4%
kostprijs	358.635	194.778	163.857-	-45,7%
Toegevoegde waarde	5.037.528	5.071.033	33.505	0,7%
doorbelasting Power	1.061.749	925.475	136.274-	-12,8%
Dotatie Herstructurering	187.000	0	187.000-	-100,0%
Doorbelasting WGSP	279.214	279.214	-	0,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	106.048	81.048	25.000-	-23,6%
Netto – bedrijfsopbrengsten	6.671.539	6.356.770	314.769-	-4,7%
Rijksbijdrage	14.683.317	13.770.000	913.317-	-6,2%
aanv. Gem. bijdrage Exploitatie 2013	173.702	-	173.702-	-100,0%
Exploitatiebijdrage Gemeente	800.000	873.000	73.000	9,1%
Subtotaal baten	22.328.558	20.999.770	1.328.788-	-6,0%
Lonen en soc lasten WSW	14.521.984-	14.003.156-	518.828	-3,6%
Ov kosten WSW/ontv WAO	589.016-	565.716-	23.300	-4,0%
Lonen Kaderpersoneel	-4.116.788	-3.909.494	207.294	-5,0%
Afschrijving materiële vaste activa	-355.336	-332.000	23.336	-6,6%
Overige bedrijfskosten	-2.812.292	-2.414.403	397.889	-14,1%
Rentekosten	-106.259	-25.000	-	0,0%
incidentele baten/lasten	92.366	-	-	0,0%
Totaal kosten	22.409.309-	21.249.770-	1.159.539	-5,2%
Resultaat	80.751-	250.000-	169.249-	209,6%
toevoeging aan algemene reserve 2013	173.702-	-	-	
toevoeging aan algemene reserve 2014	187.000-	-	-	
onttrekking herstructurering	453.985	250.000	203.985-	-44,9%
Resultaat	12.532	0	12.532-	-100,0%
Resultaat Power	5.743-	-	5.743	0,0%
Totaal resultaat DSW, Power, Krijnen	6.789	0	6.789-	-100,0%

In de kostprijs 2014 zitten veel eenmalige elementen. In 2016 is alleen sprake van inkoopkosten voor de kwekerij Sionsgaerde. Dit is een percentage van de omzet.

De doorbelasting Stichting Power is gebaseerd op een 'lagere' activiteit (80.000 uur i.p.v. 100.000 uur). Daarnaast is sprake van een dotatie in 2014 die naar de algemene reserve wordt geboekt. Het betreft een bijdrage over het jaar 2013 die in 2014 is ontvangen als aanvullende exploitatiebijdrage. De exploitatiebijdrage gemeente is conform de meerjarenraming.

Bij de rijksbijdrage is uitgegaan van een bijdrage per SE van € 25.500. Dit betekent een daling van €417 euro per SE. De totale bijdrage daalt hiermee met bijna 1 Miljoen euro. Het aantal personen Begeleid Werken is gelijk gehouden.

De totale baten dalen daardoor met € 1.329k.

De loonkosten Wsw en sociale lasten dalen door de daling van het aantal medewerkers. Daarnaast zijn de loonkosten geïndexeerd met 2,5% t.o.v. 2014. Totaal effect is een daling van € 542k.

De loonkosten van kaderpersoneel dalen door de afbouw van het aantal medewerkers, effect €207k. Ook hier is sprake van een indexering van 2,5% t.o.v. 2014.

De afschrijvingskosten dalen doordat activa hun economische levensduur hebben bereikt; De overige bedrijfskosten dalen met € 398k. Dit komt onder andere door het afstoten van de Steenplaetsstraat. De kosten van ICT zijn verhoogd in verband met het moderniseren en uitbesteden van de infrastructuur.

De rentekosten dalen door de aflossingen op de lening.

De totale kosten dalen met € 1.160k

Er blijft over een resultaat van - € 250k. € 250k wordt onttrokken aan het herstructureringsfonds. Hiermee komt het begrote resultaat 2016 (na bijdrage gemeente) overeen met de meerjarenbegroting.