



BEGROTING 2017

(1e WIJZIGING)

SALLCON

GEMEENSCHAPPELIJKE

REGELING

november 2016

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Toelichting op de begroting 2017 van Sallcon G.R. (1e wijziging)	1
Programmaplan	1
Onderhoud kapitaalgoederen / Huisvesting	1
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	3
Treasuryparagraaf	4
Financiering	5
Begrote staat van herkomst en besteding van middelen	6
Verbonden partijen	7
Bedrijfsvoering	7
Begroting 2017 Sallcon Gemeenschappelijke Regeling (1e wijziging)	8
Meerjarenraming 2017 - 2020 Sallcon Gemeenschappelijke Regeling (1e wijziging)	13
Vaststelling begroting 2017 (1e wijziging) door Bestuur	14

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2017 VAN SALLCON G.R. (1^e WIJZIGING)

INLEIDING

Sallcon Gemeenschappelijke Regeling (G.R.) heeft haar bedrijfsactiviteiten in het kader van de Wsw ondergebracht bij Sallcon B.V. Dit betreft een 100% deelneming en is daarmee een verbonden partij. De toekomstige resultaatverwachtingen van Sallcon B.V. staan al enkele jaren onder druk als gevolg van de reeds doorgevoerde en verwachte overheidsbezuinigingen. Dit kan niet meer worden opgevangen door omzetverhoging en kostenreductie waardoor de noodzaak bij Sallcon B.V. komt te liggen op het zoveel mogelijk beperken van het verlies. De mogelijkheid hierbij bestaat dat de binnen Sallcon B.V. opgebouwde reserves op termijn zullen verdwijnen. Om dit risico zo lang mogelijk te ondervangen heeft Sallcon B.V. in samenwerking met de gemeenten in 2016 het bedrijfsplan KonnecteD (Van SW naar Sociale Firma) opgemaakt. Dit bedrijfsplan komt voort uit een drietal andere plannen, te weten:

- Het visiedocument "Sallcon klaar voor de toekomst",
- Het Herstructureringsplan Wsw 2012-2020, en
- Het businessplan Deventer Werk talent 2016.

Voor nadere details wordt verwezen naar het bedrijfsplan KonnecteD dat op 31 oktober 2016 aan de gemeenten is aangeboden.

In het bedrijfsplan KonnecteD zijn de beleidsmatige en financiële kaders voor de opstelling van de begroting 2017 opgenomen. De begroting 2017 van Sallcon B.V. stelt daarnaast aanvullend actuele financiële kaders.

Conform artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen wordt de begroting 2017 van Sallcon G.R. voor zienswijze aan de gemeenteraden voorgelegd. Na goedkeuring van de begroting door het bestuur van Sallcon G.R. op 7-12-2016 zendt het bestuur de begroting aan de raden, die hierop hun zienswijze naar voren kunnen brengen. Het bestuur van Sallcon G.R. stelt, rekening houdend met de zienswijze van de raden, de begroting aansluitend vast en zendt deze binnen twee weken na vaststelling aan gedeputeerde staten van Overijssel. De raden hebben aansluitend nog de mogelijkheid om bij gedeputeerde staten van Overijssel hun zienswijze naar voren te brengen.

Het begrote resultaat voor 2017 bedraagt € 1.000 positief. Dit is, conform het BBV, exclusief het resultaat van Sallcon B.V.

PROGRAMMAPLAN

Binnen Sallcon G.R. zijn een tweetal programma's opgesteld:

A) Het ondersteunen en begeleiden van personen met een afstand tot de arbeidsmarkt en de ontwikkeling van hun arbeidsbekwaamheid en het bieden van werk aan diegenen die (blijvend) niet zelfstandig op de arbeidsmarkt kunnen functioneren in het kader van de Wsw. De uitvoering van deze activiteiten is ondergebracht bij Sallcon B.V. Resultaat in principe neutraal.

B) De exploitatie van gebouwen en bijbehorende terreinen om dit ter beschikking te stellen d.m.v. verhuur aan de uitvoerende organisatie Sallcon B.V. Resultaat in principe neutraal.

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN / HUISVESTING

De grond, voorzieningen terreinen, gebouwen en installaties zijn eigendom van de G.R. en worden verhuurd aan Sallcon B.V. De afschrijving, belastingen en verzekeringen van voorzieningen terreinen, gebouwen en installaties, de huurlasten van de broninstallatie evenals de rente van de langlopende leningen zijn in de begrote kosten opgenomen. De huuropbrengst is als bate verantwoord. De voorziening groot onderhoud is opgenomen bij Sallcon B.V.

VERGOEDINGEN WSW

De begrote vergoeding Wsw per SE bedraagt € 24.400, hetgeen € 500 per SE lager is dan het voor 2016 begrote bedrag. De vergoeding is begroot conform de uitgangspunten zoals opgenomen in het bedrijfsplan KonnecteD en ligt in lijn met de door het Ministerie SZW aangekondigde afbouw van de subsidie naar een bedrag van € 22.700 in 2020.

In de begroting zijn 802 SE's (2016: 848 SE's) opgenomen voor een totaal bedrag van € 19.574.000. Door de daling van het aantal begrote SE's en de daling van de vergoeding per SE valt de vergoeding Wsw in 2017 € 1.550.000 lager uit dan die van 2016.

LOONKOSTEN WSW – WERKNEMERS

Hoewel het Wsw personeel formeel in dienst is van de Gemeenschappelijke Regeling, waar de loonkosten en de vergoeding Wsw opgenomen zijn, berust het materieel werkgeverschap bij Sallcon B.V. Zowel de vergoeding, de loonkosten, de kosten begeleid werken, de vervoerskosten en overige kosten Wsw personeel worden door Sallcon B.V. één op één overgenomen, met een verrekening van het saldo van deze componenten middels het component "Uitvoeringskosten Wsw".

De begroting is gebaseerd op 802 SE's.

Begroting 2016	848	SE's (waarvan 110 begeleid werken)
Begroting 2017	802	SE's (waarvan 92 begeleid werken)

Het aantal begrote SE's is overeenkomstig het bedrijfsplan KonnecteD. Het aantal SE's in dienst van Sallcon G.R. daalt van 738 in 2016 naar 710 in 2017.

Loonstijging Wsw

In de CAO is afgesproken dat de Wsw lonen meelopen met de door het Kabinet aan de vakdepartementen toegekende Loon-prijs ontwikkeling (LPO), waardoor in de begroting rekening is gehouden met een salarisstijging van 2,2% t.o.v. het gemiddelde begrote salarisniveau van 2016. Daarnaast is er sprake van een stijging van de eindejaarsuitkering en zijn de sociale lasten en pensioenpremies begroot aan de hand van de laatste informatie inzake de verwachte percentages. In de begroting is nog geen rekening gehouden met de effecten van het nieuwe instrument Lage Inkomensvoordeel (LIV) dat met ingang van 2017 van toepassing is. Het exacte te ontvangen LIV-bedrag is namelijk afhankelijk van het landelijke beroep dat op deze regeling wordt gedaan. Daarnaast wordt het uit te keren LIV pas begin 2018 bepaald en uitgekeerd, zodat het te behalen financiële voordeel in heel 2017 nog onduidelijk blijft. Uit voorzichtigheid is dan ook geen LIV in de begroting meegenomen.

De begrote loonkosten Wsw bedragen voor 2017 € 20.235.000 tegen € 20.874.000 in 2016. Deze daling wordt veroorzaakt door de daling in het aantal SE's dat in dienst is; de gemiddelde loonkosten per SE stijgen met 0,7%. Dit is exclusief de kosten voor begeleid werkers, omdat die bij derden op de loonlijst staan.

VERVOERSKOSTEN

Bij het bepalen van de vervoerskosten is zowel rekening gehouden met de daling van het aantal SE's in dienst, de CAO als ook met het feit dat Wsw personeel werkt op de locatie van de opdrachtgever.

OVERIGE KOSTEN WSW - WERKNEMERS

Hieronder is onder andere € 1.209.000 opgenomen als kosten voor Begeleid Werken. Deze kosten zijn ten opzichte van 2016 gedaald met € 111.000. Dit wordt veroorzaakt door de daling van het aantal SE's in begeleid werken van 110 SE in 2016 naar 92 SE in 2017. Daartegenover stijgt het begrote gemiddelde bedrag aan verstrekte loonkostensubsidie per SE met 9,9%.

Daarnaast is hier een bijdrage van € 133.000 aan Sallcon B.V. opgenomen ter dekking van het verschil tussen de door Sallcon B.V. ontvangen Wsw-vergoeding per SE en de door Sallcon B.V. aan Het Groenbedrijf doorgegeven Wsw-vergoeding per SE (er gaat € 26.102 per SE naar Het Groenbedrijf terwijl Sallcon zelf in 2017 € 24.400 per SE ontvangt); een en ander overeenkomstig de met de gemeenten gemaakte afspraken. Tegenover deze bijdrage staat een onttrekking uit de bestemmingsreserve herstructurering Wsw.

Tevens is hier een tekort (= bate voor Sallcon GR en daardoor last voor Sallcon B.V.) van € 2.196.000 aan uitvoeringskosten Wsw voor Sallcon B.V. opgenomen. De uitvoeringskosten betroffen voor 2016 nog een tekort van € 1.492.000. Dit negatieve resultaat van per saldo € 704.000 op de uitvoeringskosten wordt veroorzaakt door de volgende componenten:

- de vergoeding Wsw per SE is voor 2017 € 500 per SE lager ten opzichte van 2016. Daarnaast daalt het aantal begrote Wsw-ers ten opzichte van 2016 met 46 SE's. Hierdoor valt per saldo de vergoeding Wsw € 1.550.000 lager uit.
- de daling van het aantal Wsw-ers in loondienst met 3,8% (van 738 SE in 2016 naar 710 SE in 2017). De loonkosten per SE stijgen daarnaast gemiddeld met 0,7%. Per saldo vallen de loonkosten Wsw voor 2017 hierdoor € 640.000 lager uit.
- het aantal SE's in Begeleid Werken is met 18 SE gedaald ten opzichte van 2016. De gemiddeld uitgekeerde loonkostensubsidie per B.W.-er stijgt in 2017 ten opzichte van 2016 met 9,9%. Hierdoor daalt de subsidie loonkosten B.W. met € 111.000.
- de vervoerskosten en algemene kosten Wsw (exclusief de uitvoeringskosten Wsw) dalen per saldo met € 95.000 als gevolg van de daling van het aantal SE's in dienst.

AFSCHRIJVING EN RENTE

Uitsluitend de afschrijving op voorzieningen terreinen, gebouwen en installaties op de bestaande gebouwen is in de begroting van de G.R. opgenomen.

De begrote rentelast is gebaseerd op het huidige leningenniveau bij de G.R.

HUREN

Er wordt aan Sallcon B.V. € 225.000 huur in rekening gebracht voor het pand aan de Schonenvaardersstraat / Kamperstraat te Deventer en de huisvesting in Olst. In 2016 werd € 243.000 aan huur in rekening gebracht.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Ontwikkeling van de algemene reserve

Saldo per 31-12-2015 na verwerking voorstel resultaatbestemming	€ 2.001.000
Resultaat G.R. 2016 en begroot resultaat 2017	P.M.

Doordat het resultaat van de programma's in principe nihil is zou het niveau van de algemene reserve naar verwachting toereikend moeten zijn om risico's in de toekomst op te vangen. De bezuinigingen vanuit de overheid spelen hierin echter een belangrijke rol en het is mede afhankelijk van de wijze hoe Sallcon B.V. hierbinnen opereert of de algemene reserve in de toekomst ook daadwerkelijk toereikend zal blijken te zijn.

Ontwikkeling van de bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve huisvesting

Het saldo per 31-12-2015 bedraagt € 3.210.000. De reserve zal worden aangewend ter (gedeeltelijke) dekking van de afschrijvingskosten van de nieuwbouw. De begrote onttrekking voor 2016 en 2017 bedraagt € 105.000 per jaar.

Bestemmingsreserve vakantiegeld en -dagen

Ultimo 2015 bedraagt het saldo € 1.302.000. Jaarlijks zal de reserve naar de actuele situatie worden aangepast. Voor 2016 en 2017 is geen dotatie of onttrekking begroot.

Bestemmingsreserve herstructurering Wsw

Ultimo 2015 bedraagt het saldo € 3.127.000. Naar gelang van de voortgang van de uitvoering van het herstructureringsplan Wsw zullen in de toekomstige jaren bedragen aan de voorziening worden onttrokken. Voor 2016 is een onttrekking begroot van € 111.000 en voor 2017 van € 133.000. Deze onttrekking wordt aan Sallcon B.V. doorgegeven ter dekking van het verschil tussen de door Sallcon B.V. ontvangen Wsw-vergoeding per SE en de door Sallcon B.V. aan Het Groenbedrijf doorgegeven Wsw-vergoeding per SE; een en ander overeenkomstig de met de gemeenten gemaakte afspraken.

Risicobeheersing / De Toekomst

De programma's binnen Sallcon G.R. worden resultaatneutraal uitgevoerd en brengen daardoor geen risico's met zich mee. De meerjarenraming 2017 – 2020 heeft daarom ook een gering jaarlijks resultaat van € 1.000.

Met betrekking tot verbonden partij Sallcon B.V. geldt dat zij in de balans als deelneming tegen verkrijgingswaarde is gewaardeerd. Ultimo 2015 ligt haar actuele waarde hier € 8.809.000 boven waardoor het risico met betrekking tot deze deelneming nog als gering wordt ingeschat. Echter door de aangekondigde bezuinigingen voor de komende jaren zal de actuele waarde van Sallcon B.V. snel dalen en daardoor binnen enkele jaren zelfs onder de verkrijgingswaarde uitkomen. Op de langere termijn wordt met betrekking tot deelneming Sallcon B.V. dus een risico gelopen.

TREASURYPARAGRAAF

Rentevisie

De onderstaande Europese rentevisie is gebaseerd op de visie van de BNG d.d. 24 oktober 2016:

“De economische groei in de eurozone komt in 2017 uit op 1,4%, nipt minder dan de verwachting voor dit jaar. De gematigde expansie in het eurogebied wordt gedragen door zowel de binnenlandse vraag als de uitvoer. In Spanje wordt de hoogste economische groei verwacht, terwijl Italië wat achterblijft.

De Nederlandse economie groeit in 2017 naar verwachting met 1,4%, 0,2%-punt minder dan in 2016. De inflatie loopt in de eurozone op van 0,5% dit jaar naar 1,4% in 2017. De toename van de geldontwaarding wordt voornamelijk veroorzaakt door oplopende energieprijzen.

Per ultimo 2017 wordt een negatieve driemaands rente van 0,40% procent voorzien. De lange rente zal ultimo 2017 ongeveer 1,05% bedragen (tienjaars Nederlandse staatslening).”

Risicobeheer

Het zogenaamde risicoprofiel van de gemeenschappelijke regeling kan worden getypeerd als degelijk. Ten aanzien van het renterisico op de vlottende schuld (kasgeldlimiet) en het renterisico op de vaste schuld (renterisiconorm) wordt verwezen naar de desbetreffende tabellen. Uit de tabellen kan worden geconcludeerd dat er inzake de kasgeldlimiet alsook de renterisiconorm ruimschoots binnen de gestelde eisen wordt geopereerd. Derivatentransacties zijn niet aan de orde, evenals valutarisico's.

KASGELDLIMIET (x € 1.000)	Kwartaal 1 gemiddeld	Kwartaal 2 gemiddeld	Kwartaal 3 gemiddeld	Kwartaal 4 gemiddeld
Omvang begroting per 1 januari 2017 (= grondslag)		€ 19.678		
1) Toegestane kasgeldlimiet - in procenten van de grondslag - in bedrag	8,2% 1.614	8,2% 1.614	8,2% 1.614	8,2% 1.614
2) Omvang vlottende schuld Opgenomen gelden < 1 jaar Schuld in rekening-courant	- -	- -	- -	- -
3) Vlottende middelen Tegoeden in kas/rekening-courant	1	1	1	1
<i>Toets kasgeldlimiet</i>				
4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3) Toegestane kasgeldlimiet (1)	1- 1.614	1- 1.614	1- 1.614	1- 1.614
Ruimte (1) - (4)	1.615	1.615	1.615	1.615

RENTERISICONORM EN RENTERISICO'S VASTE SCHULD (x € 1.000)				
	2017	2018	2019	2020
Renterisico op vaste schuld				
1 Renteherzieningen	-	-	-	-
2 Betaalde aflossingen	179	179	133	133
3 Renterisico (1+2)	179	179	133	133
Toetsing renterisiconorm				
4 Renterisiconorm	3.936			
5A Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	3.757			
5B Overschrijding renterisiconorm (3 > 4)				
Berekening renterisiconorm				
4A Begrotingstotaal	19.678			
4B % - Regeling	20%			
4 Renterisiconorm (van alleen huidig jaar)	3.936			

FINANCIERING

Voor 2017 wordt geen nieuwe financieringsbehoefte voorzien.

KASBEHEER

Geen specifieke informatie.

KREDIETRISICO OP VERSTREKTE GELDEN

Het eigendom van de installatie klimaatbeheersing is tijdelijk elders ondergebracht; de betaling van € 676.000 heeft in 2012 plaatsgevonden in de vorm van een lening. Als zekerheid is een pandrecht gevestigd op de installatie klimaatbeheersing.

BEGROTE STAAT VAN HERKOMST EN BESTEDING VAN MIDDELEN (x € 1.000)

Omschrijving	2017	2016
HERKOMST VAN MIDDELEN		
Resultaat	1	1
Afschrijvingen	248	261
Dotatie voorzieningen	-	-
Dotatie bestemmingsreserves	-	-
Desinvesteringen	-	-
Aflossingen op leningen u/g	-	135
Leningen o/g	-	-
Totaal	249	397
BESTEDING VAN MIDDELEN		
Investeringen	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	238	216
Mutatie deelnemingen	-	-
Mutatie vooruit ontvangen huurbijdragen	-	135
Aflossingen op leningen o/g	179	179
Leningen u/g	-	-
Totaal	417	530
Saldo mutaties	- 168	- 133

VERBONDEN PARTIJEN

Sallcon G.R. heeft één verbonden partij: Sallcon B.V. te Deventer (100% deelneming)

Voor meer informatie over Sallcon B.V. wordt verwezen naar de begroting 2017 van Sallcon B.V.

BEDRIJFSVOERING

Investeringsbeleid

Voor 2017 worden geen investeringen voorzien.

Organisatiestructuur

De uitvoering van de Wsw-activiteiten en de exploitatie van onroerend goed heeft Sallcon G.R. uitbesteed aan Sallcon B.V. Binnen Sallcon G.R. zelf vinden geen activiteiten plaats. De organisatie is derhalve bij Sallcon B.V. neergelegd.

Administratieve organisatie

De treasuryfunctie is formeel, conform de wet Fido, volgens het treasurystatuut ingericht.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De functies van de topfunctionarissen binnen Sallcon G.R. zijn onbezoldigd. Daarnaast verdient in 2017 geen enkele individuele werknemer meer dan 100% van het jaarsalaris van een Minister.

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN SALLCON G.R. - 2017 (1E WIJZIGING)

Nr.	Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
		2015	2016	2017
1	Vergoedingen Wsw	24.813.118	21.123.800	19.574.200
2	Overige opbrengsten	763.000	-	-
	Totaal baten	25.576.118	21.123.800	19.574.200
1	Loonkosten Wsw - werknemers	23.391.257	20.874.300	20.234.700
2	Vervoerskosten	177.591	159.500	134.100
3	Overige kosten Wsw en contracten	1.435.213	201.000	661.600-
4	Afschrijvingen	265.006	260.800	247.500
5	Rente	41.584	33.100	24.600
6	Huren	255.000-	243.000-	224.600-
7	Belastingen en verzekeringen	45.798	47.100	50.300
8	Overige bedrijfskosten	6.738	6.000	6.200
	Totaal lasten	25.108.187	21.338.800	19.811.200
	Totaal saldo baten en lasten	467.931	215.000-	237.000-
1	Dotatie bestemmingsreserves	763.000-	-	-
2	Onttrekking bestemmingsreserves	295.943	216.000	238.000
	Totaal bestemming resultaat	467.057-	216.000	238.000
	Geraamde resultaat	874	1.000	1.000

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN SALLCON G.R. - 2017 (1E WIJZIGING)

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2015	2016	2017
1. VERGOEDINGEN WSW			
Gemeentelijke vergoedingen Wsw	24.813.118	21.123.800	19.574.200
Totaal vergoedingen Wsw	24.813.118	21.123.800	19.574.200
2. OVERIGE OPBRENGSTEN			
Dividenduitkering Sallcon B.V.	763.000	-	-
Totaal overige opbrengsten	763.000	-	-

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN SALLCON G.R. - 2017 (1E WIJZIGING)

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2015	2016	2017
1. LOONKOSTEN WSW - WERKNEMERS			
Bruto lonen	18.407.147	16.306.600	15.927.900
Sociale lasten	3.169.193	2.897.700	2.922.800
Pensioen premie	1.814.917	1.670.000	1.384.000
Totaal loonkosten Wsw - werknemers	23.391.257	20.874.300	20.234.700
2. VERVOERSKOSTEN	177.591	159.500	134.100
3. OVERIGE KOSTEN WSW - WERKNEMERS			
3.1 Algemene kosten			
Kosten ARBO-dienst	69.773	81.300	70.900
Scholingskosten	33.918	48.500	11.900
W.V.A. Onderwijs	9.653-	-	-
Dotatie voorziening jubileum Wsw	18.739	-	-
Dotatie garantievoorziening uitvoering nieuwe Wsw	340.614	-	-
Dotatie voorziening seniorenregeling Wsw	60.000-	-	-
Werkkleding	36.178	25.400	27.900
Ontspanningskosten	56.231	47.200	26.600
Kosten van OR en Adviesraad	6.877	15.000	8.000
Bijdrage vakbondscontributie	4.324	4.800	4.100
Facilitaire trajectkosten	4.265	2.300	4.400
Bijdrage in de subsidieverstrekking aan Het Groenbedrijf	-	111.000	133.000
Uitvoeringskosten Wsw	431.724-	1.491.700-	2.195.800-
Overige kosten	32.322	37.200	38.400
Totaal algemene kosten	101.864	1.119.000-	1.870.600-
3.2 Kosten Begeleid Werken:			
Loonkosten-subsidie Begeleid Werken	1.333.349	1.320.000	1.209.000
Totaal kosten Begeleid Werken	1.333.349	1.320.000	1.209.000
Totaal overige kosten Wsw - werknemers	1.435.213	201.000	661.600-
4. AFSCHRIJVINGEN			
Afschrijving Voorzieningen terreinen	12.175	12.200	11.900
Afschrijving Gebouwen	150.549	150.500	139.600
Afschrijving Installaties	102.282	98.100	96.000
Totaal afschrijvingen	265.006	260.800	247.500

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN SALLCON G.R. - 2017 (1E WIJZIGING)

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2015	2016	2017
5. RENTE			
Rente Leningen	41.584	33.100	24.600
Totaal rente	41.584	33.100	24.600
6. HUREN			
a. Huur gebouwen			
Doorbelaste huur aan Sallcon BV	255.000-	243.000-	224.600-
Subtotaal huur gebouwen	255.000-	243.000-	224.600-
b. Overige huren			
Huur installatie Klimaatbeheersing	135.270	135.300	-
Bijdrage in huur installatie Klimaatbeheersing	135.270-	135.300-	-
Subtotaal overige huren	-	-	-
Totaal huren	255.000-	243.000-	224.600-
7. BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN			
Onroerende Zaak Belasting	33.034	34.200	37.200
Brand- / bedrijfschadeverzekering	12.764	12.900	13.100
Totaal belastingen en verzekeringen	45.798	47.100	50.300
8. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN			
Bank- en Girokosten	1.088	1.000	1.200
Accountantskosten	5.650	5.000	5.000
Totaal overige bedrijfskosten	6.738	6.000	6.200

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN SALLCON G.R. - 2017 (1E WIJZIGING)

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2015	2016	2017
1. DOTATIE BESTEMMINGSRESERVES			
Dotatie bestemmingsreserve vakantiegeld en -dagen	-	-	-
Dotatie bestemmingsreserve herstructurering Wsw	763.000-	-	-
Totaal dotatie bestemmingsreserves	763.000-	-	-
2. ONTTREKKING BESTEMMINGSRESERVES			
Onttrekking bestemmingsreserve vakantiegeld en -dagen	190.943	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve huisvesting	105.000	105.000	105.000
Onttrekking bestemmingsreserve herstructurering Wsw	-	111.000	133.000
Totaal onttrekking bestemmingsreserves	295.943	216.000	238.000

**MEERJARENRAMING SALLCON G.R. - 2017 - 2020
(1E WIJZIGING)**

Nr.	Omschrijving	BEGROTING 2017	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019	BEGROTING 2020
1	Vergoedingen Wsw	19.574.200	18.233.000	16.974.000	15.861.000
2	Overige opbrengsten	-	-	-	-
	Totaal baten	19.574.200	18.233.000	16.974.000	15.861.000
1	Loonkosten Wsw - werknemers	20.234.700	19.839.000	19.325.000	18.824.000
2	Vervoerskosten	134.100	130.100	126.100	122.100
3	Overige kosten Wsw en contracten	661.600-	1.564.100-	2.270.100-	2.853.100-
4	Afschrijvingen	247.500	204.800	204.800	204.800
5	Rente	24.600	16.100	9.100	3.000
6	Huren	224.600-	175.000-	169.600-	165.200-
7	Belastingen en verzekeringen	50.300	51.900	53.500	55.200
8	Overige bedrijfskosten	6.200	6.200	6.200	6.200
	Totaal lasten	19.811.200	18.509.000	17.285.000	16.197.000
	Totaal saldo baten en lasten	237.000-	276.000-	311.000-	336.000-
1	Dotatie bestemmingsreserves	-	-	-	-
2	Onttrekking bestemmingsreserves	238.000	277.000	312.000	337.000
	Totaal bestemming resultaat	238.000	277.000	312.000	337.000
	Geraamde resultaat	1.000	1.000	1.000	1.000

Begroting 2017 Sallcon Gemeenschappelijke Regeling (1e wijziging)

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Bestuur d.d. 7 december 2016

dhr. J.W.J. Kolkman, voorzitter

dhr. J.J.F. Kroese, secretaris