



BEGROTING 2018

GEMEENSCHAPPELIJKE

REGELING

SALLCON

maart 2017

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Toelichting op de begroting 2018 van G.R. Sallcon	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 2018 Gemeenschappelijke Regeling Sallcon	8
Meerjarenraming 2018 - 2021 Gemeenschappelijke Regeling Sallcon	13
Vaststelling begroting 2018 door het Bestuur	14

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2018 VAN G.R. SALLCON

INLEIDING

De Gemeenschappelijke Regeling Sallcon (G.R. Sallcon) 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. Voor nadere details wordt verwezen naar het bedrijfsplan KonnecteD.

In het bedrijfsplan KonnecteD zijn de beleidsmatige en financiële kaders voor de opstelling van de begroting 2018 opgenomen. Daarnaast worden in de begroting 2018 van Sallcon B.V. aanvullende beleidsmatige en financiële kaders opgenomen; Sallcon B.V. zal haar begroting 2018 in het najaar van 2017 opmaken. De begroting 2018 van Sallcon B.V. zal belangrijke wijzigingen met betrekking tot het Wsw-programma voor deze begroting van G.R. Sallcon met zich meebrengen. Hierdoor zal in het najaar van 2017 een eerste wijziging op de begroting 2018 van G.R. Sallcon worden uitgebracht.

Conform artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen wordt de begroting 2018 van G.R. Sallcon voor zienswijze aan de gemeenteraden voorgelegd. Na goedkeuring van de begroting door het bestuur van G.R. Sallcon op 13-04-2017 zendt het bestuur de begroting aan de raden, die hierop hun zienswijze naar voren kunnen brengen. Het bestuur van G.R. Sallcon 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 2018 bedraagt € 1.000 positief. Dit is, conform het BBV, exclusief het resultaat van Sallcon B.V.

PROGRAMMAPLAN

Binnen G.R. Sallcon 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 € 23.800, hetgeen € 600 per SE lager is dan het voor 2017 begrote bedrag. De vergoeding is begroot conform de uitgangspunten zoals opgenomen in het Herstructureringsplan Wsw 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 766 SE's (2017: 802 SE's) opgenomen voor een totaal bedrag van € 18.233.000. Door de daling van het aantal begrote SE's en de daling van de vergoeding per SE valt de vergoeding Wsw in 2018 € 1.341.000 lager uit dan die van 2017.

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 766 SE's.

Begroting 2017	802	SE's (waarvan 92 begeleid werken)
Begroting 2018	766	SE's (waarvan 88 begeleid werken)

Het aantal begrote SE's in Begeleid Werken is overeenkomstig het opgemaakte Herstructureringsplan Wsw. Het aantal SE's in dienst van G.R. Sallcon daalt van 710 in 2017 naar 678 in 2018.

Loonstijging Wsw

Aan de kostenkant is rekening gehouden met de mutatie van het aantal SE's in dienst evenals met een salarisstijging van 2,0% t.o.v. het gemiddelde begrote salarisniveau van 2017 (zowel bij de bruto lonen, de sociale lasten als de pensioënpremie is rekening gehouden met een stijging van 2,0%).

De begrote loonkosten Wsw bedragen voor 2018 € 19.709.000 tegen € 20.235.000 in 2017. Deze daling wordt veroorzaakt door de genoemde daling in het aantal SE's dat in dienst is. 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 € 1.178.000 opgenomen als kosten voor Begeleid Werken. Deze kosten zijn ten opzichte van 2017 gedaald met € 31.000. Dit wordt veroorzaakt door de daling van het aantal SE's in begeleid werken ten opzichte van 2017 met totaal 4 SE's naar 88 SE. Daarnaast is een stijging begroot van het gemiddelde bedrag aan verstrekte loonkostensubsidie per SE met 2%.

Onder de overige kosten is ook een bijdrage van € 172.000 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 2018 € 23.800 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 de G.R. Sallcon en daardoor een last voor Sallcon B.V.) van € 2.972.000 aan uitvoeringskosten Wsw voor Sallcon B.V. opgenomen. De uitvoeringskosten betroffen voor 2017 nog een tekort van € 2.196.000. Dit negatieve resultaat op de uitvoeringskosten van per saldo € 776.000 wordt veroorzaakt door de volgende componenten:

- de vergoeding Wsw per SE is voor 2018 € 600 per SE lager ten opzichte van 2017. Daarnaast daalt het aantal begrote Wsw-ers met 36 SE's. Hierdoor valt de vergoeding Wsw € 1.341.000 lager uit.
- de daling van het aantal Wsw-ers in loondienst met 4,5% (van 710 SE in 2017 naar 678 SE in 2018). De loonkosten per SE stijgen daarnaast gemiddeld met 2,0%. Per saldo vallen de loonkosten Wsw voor 2018 hierdoor € 526.000 lager uit.
- het aantal SE's in Begeleid Werken is met 4 SE gedaald. De gemiddeld uitgekeerde loonkostensubsidie per B.W.-er stijgt in 2018 met 2%. Hierdoor daalt de subsidie loonkosten B.W. met € 31.000.
- de vervoerskosten en algemene kosten Wsw (exclusief de uitvoeringskosten Wsw) dalen per saldo met € 8.000 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. € 172.000 huur in rekening gebracht voor het pand aan de Schonenvaardersstraat / Kamperstraat te Deventer en de huisvesting in Olst. In 2017 werd € 225.000 aan huur in rekening gebracht.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Ontwikkeling van de algemene reserve

Saldo per 31-12-2016 na verwerking voorstel resultaatbestemming	€ 2.002.000
Resultaat G.R. 2017 en begroot resultaat 2018	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 31-12-2016 bedraagt € 3.105.000. De reserve zal worden aangewend ter (gedeeltelijke) dekking van de afschrijvingskosten van de nieuwbouw. De begrote onttrekking voor 2017 en 2018 bedraagt € 105.000 per jaar.

Bestemmingsreserve vakantiegeld en -dagen

Ultimo 2016 bedraagt het saldo € 1.226.000. Jaarlijks zal de reserve naar de actuele situatie worden aangepast. Voor 2017 en 2018 is geen dotatie of onttrekking begroot.

Bestemmingsreserve herstructurering Wsw

Ultimo 2016 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 2017 is een onttrekking begroot van € 133.000 en voor 2018 van € 172.000. 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.

Bestemmingsreserve WW-risico B3-werknemers

Ultimo 2016 bedraagt het saldo na verwerking voorstel resultaatbestemming € 1.505.000. Jaarlijks zal de reserve naar de actuele situatie worden aangepast. Voor 2017 en 2018 is geen dotatie of onttrekking begroot.

Risicobeheersing / De Toekomst

De programma's binnen G.R. Sallcon worden resultaatneutraal uitgevoerd en brengen daardoor geen risico's met zich mee.

Met betrekking tot verbonden partij Sallcon B.V. geldt dat zij in de balans als deelneming tegen verkrijgingswaarde is gewaardeerd. Ultimo 2016 ligt haar actuele waarde hier € 9.063.000 boven waardoor het risico met betrekking tot deze deelneming nog als gering wordt ingeschat. Echter door de aangekondigde bezuinigingen voor de komende jaren zal, indien aanvullende maatregelen uitblijven, de actuele waarde van Sallcon B.V. snel dalen. De actuele waarde van Sallcon B.V. kan daarbij binnen enkele jaren zelfs onder de verkrijgingswaarde uitkomen. Op de langere termijn wordt met betrekking tot deelneming Sallcon B.V. dus een risico gelopen. Door uitvoering te geven aan het in 2016 in gezamenlijkheid met de gemeenten opgemaakte bedrijfsplan KonnecteD wordt getracht dit risico te ondervangen

TREASURYPARAGRAAF

Rentevisie

De onderstaande rentevisie is gebaseerd op de visie van de BNG d.d. 6 maart 2017:

"De economische groei in de eurozone komt in 2017 uit op 1,6%. Dat is vrijwel gelijk aan de groei in het afgelopen jaar. De gematigde economische 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 2,2%. De inflatie loopt in de eurozone op van 0,2% in 2016 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 0,30% 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 2018 (= grondslag)	€ 18.509			
1) Toegestane kasgeldlimiet - in procenten van de grondslag - in bedrag	8,2% 1.518	8,2% 1.518	8,2% 1.518	8,2% 1.518
2) Omvang vlottende schuld Opgenomen gelden < 1 jaar Schuld in rekening-courant	- -	- -	- -	- -
3) Vlottende middelen Tegoeden in kas/rekening-courant	1	1	1	1
Toets kasgeldlimiet				
4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3) Toegestane kasgeldlimiet (1)	1- 1.518	1- 1.518	1- 1.518	1- 1.518
Ruimte (1) - (4)	1.519	1.519	1.519	1.519

RENTERISICONORM EN RENTERISICO'S VASTE SCHULD (x € 1.000)				
	2018	2019	2020	2021
Renterisico op vaste schuld				
1 Renteherzieningen	-	-	-	-
2 Betaalde aflossingen	179	133	133	-
3 Renterisico (1+2)	179	133	133	-
Toetsing renterisiconorm				
4 Renterisiconorm	3.702			
5A Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	3.523			
5B Overschrijding renterisiconorm (3 > 4)				
Berekening renterisiconorm				
4A Begrotingstotaal	18.509			
4B % - Regeling	20%			
4 Renterisiconorm (van alleen huidig jaar)	3.702			

FINANCIERING

Voor 2018 wordt geen nieuwe financieringsbehoefte voorzien.

KASBEHEER

Geen specifieke informatie.

KREDIETRISICO OP VERSTREKTE GELDEN

Ultimo 2016 is de verstrekte lening ten behoeve van de installatie klimaatbeheersing volledig afgelost, is het eigendom van de installatie weer overgegaan naar de G.R. Sallcon en is het pandrecht op de installatie komen te vervallen. Met ingang van 2017 wordt daardoor geen kredietrisico meer gelopen op verstrekte gelden.

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

Omschrijving	2018	2017
HERKOMST VAN MIDDELEN		
Resultaat	1	1
Afschrijvingen	205	248
Dotatie voorzieningen	-	-
Dotatie bestemmingsreserves	-	-
Desinvesteringen	-	-
Aflossingen op leningen u/g	-	-
Leningen o/g	-	-
Totaal	206	249
BESTEDING VAN MIDDELEN		
Investerings	-	-
Onttrekking voorzieningen	-	-
Onttrekking bestemmingsreserves	277	238
Mutatie deelnemingen	-	-
Mutatie vooruit ontvangen huurbijdragen	-	-
Aflossingen op leningen o/g	179	179
Leningen u/g	-	-
Totaal	456	417
Saldo mutaties	- 250	- 168

VERBONDEN PARTIJEN

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

Voor meer informatie over Sallcon B.V. wordt verwezen naar de nog in het najaar van 2017 op te stellen begroting 2018 van Sallcon B.V.

BEDRIJFSVOERING

Investeringsbeleid

Voor 2018 worden geen investeringen voorzien.

Organisatiestructuur

De uitvoering van de Wsw-activiteiten en de exploitatie van onroerend goed heeft G.R. Sallcon uitbesteed aan Sallcon B.V. Binnen G.R. Sallcon 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 G.R. Sallcon zijn onbezoldigd. Daarnaast verdient in 2018 geen enkele individuele werknemer meer dan 100% van het jaarsalaris van een Minister.

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2018

Nr.	Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
		2016	2017	2018
1	Vergoedingen WSW	21.530.576	19.574.200	18.233.200
2	Incidentele baten	1.505.368	-	-
	Totaal baten	23.035.944	19.574.200	18.233.200
1	Loonkosten WSW - werknemers	20.490.828	20.234.700	19.709.300
2	Vervoerskosten	133.314	134.100	130.600
3	Overige kosten WSW en contracten	982.516	661.600-	1.434.700-
4	Afschrijvingen	260.837	247.500	204.800
5	Rente	33.080	24.600	16.100
6	Huren	244.300-	224.600-	172.300-
7	Belastingen en verzekeringen	48.727	50.300	49.000
8	Overige bedrijfskosten	6.088	6.200	6.400
9	Incidentele lasten	-	-	-
	Totaal lasten	21.711.090	19.811.200	18.509.200
	Totaal saldo baten en lasten	1.324.854	237.000-	276.000-
1	Dotatie bestemmingsreserves	-	-	-
2	Onttrekking bestemmingsreserves	181.082	238.000	277.000
	Totaal bestemming resultaat	181.082	238.000	277.000
	Geraamde resultaat	1.505.936	1.000	1.000

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2018

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2016	2017	2018
1. VERGOEDINGEN WSW			
Gemeentelijke vergoedingen WSW	21.530.576	19.574.200	18.233.200
Totaal vergoedingen WSW	21.530.576	19.574.200	18.233.200
2. INCIDENTELE BATEN			
Incidentele baten	1.505.368	-	-
Totaal incidentele baten	1.505.368	-	-

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2018

Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2016	2017	2018
1. LOONKOSTEN WSW - WERKNEMERS			
Bruto lonen	16.280.840	15.927.900	15.514.300
Sociale lasten	2.897.318	2.922.800	2.846.900
Pensioen premie	1.312.670	1.384.000	1.348.100
Totaal loonkosten WSW - werknemers	20.490.828	20.234.700	19.709.300
2. VERVOERSKOSTEN	133.314	134.100	130.600
3. OVERIGE KOSTEN WSW - WERKNEMERS			
3.1 Algemene kosten			
Kosten ARBO-dienst	62.630	70.900	69.100
Scholingskosten	16.181	16.300	15.900
Subsidie Praktijkleren Wsw	4.253-	-	-
Dotatie voorziening jubileum WSW	28.589	-	-
Dotatie voorziening seniorenregeling WSW	19.000-	-	-
Werkkleding	28.180	27.900	27.200
Ontspanningskosten	38.270	26.600	25.900
Kosten van OR en Adviesraad	6.312	8.000	7.800
Bijdrage vakbondscontributie	5.437	4.100	4.000
Bijdrage in de subsidieverstrekking aan Het Groenbedrijf	-	133.000	172.000
Uitvoeringskosten WSW	476.186-	2.195.800-	2.972.000-
Overige kosten	34.055	38.400	37.400
Totaal algemene kosten	279.785-	1.870.600-	2.612.700-
3.2 Kosten Begeleid Werken:			
Loonkosten-subsidie Begeleid Werken	1.262.301	1.209.000	1.178.000
Totaal kosten Begeleid Werken	1.262.301	1.209.000	1.178.000
Totaal overige kosten WSW - werknemers	982.516	661.600-	1.434.700-
4. AFSCHRIJVINGEN			
Afschrijving Voorzieningen terreinen	12.175	11.900	11.300
Afschrijving Gebouwen	150.550	139.600	97.500
Afschrijving Installaties	98.112	96.000	96.000
Totaal afschrijvingen	260.837	247.500	204.800

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2018

Nr.	Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
		2016	2017	2018
5.	RENTE			
	Rente Leningen	33.080	24.600	16.100
	Totaal rente	33.080	24.600	16.100
6.	HUREN			
a.	Huur gebouwen			
	Doorbelaste huur aan Sallcon BV	244.300-	224.600-	172.300-
	Subtotaal huur gebouwen	244.300-	224.600-	172.300-
b.	Overige huren			
	Huur installatie Klimaatbeheersing	135.270	-	-
	Bijdrage in huur installatie Klimaatbeheersing	135.270-	-	-
	Subtotaal overige huren	-	-	-
	Totaal huren	244.300-	224.600-	172.300-
7.	BELASTINGEN EN VERZEKERINGEN			
	Onroerende Zaak Belasting	35.938	37.200	35.600
	Brand- / bedrijfsschadeverzekering	12.789	13.100	13.400
	Totaal belastingen en verzekeringen	48.727	50.300	49.000
8.	OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN			
	Bank- en Girokosten	1.088	1.200	1.400
	Accountantskosten	5.000	5.000	5.000
	Totaal overige bedrijfskosten	6.088	6.200	6.400
9.	INCIDENTELE LASTEN			
	Totaal incidentele lasten	-	-	-

BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN G.R. SALLCON - 2018

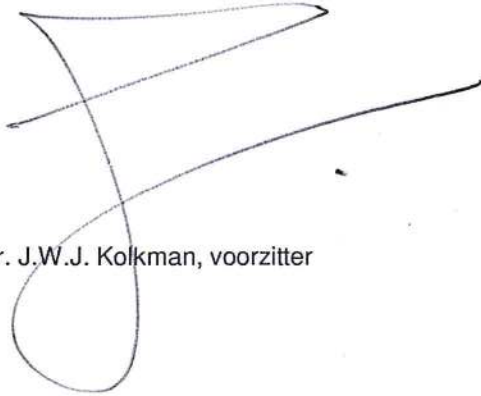
Nr. Omschrijving	JAARREKENING	BEGROTING	BEGROTING
	2016	2017	2018
1. DOTATIE BESTEMMINGSRESERVES			
Totaal dotatie bestemmingsreserves	-	-	-
2. ONTTREKKING BESTEMMINGSRESERVES			
Onttrekking bestemmingsreserve vakantiegeld en -dagen	76.082	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve huisvesting	105.000	105.000	105.000
Onttrekking bestemmingsreserve herstructurering WSW	-	133.000	172.000
Totaal onttrekking bestemmingsreserves	181.082	238.000	277.000

MEERJARENRAMING G.R. SALLCON - 2018 - 2021

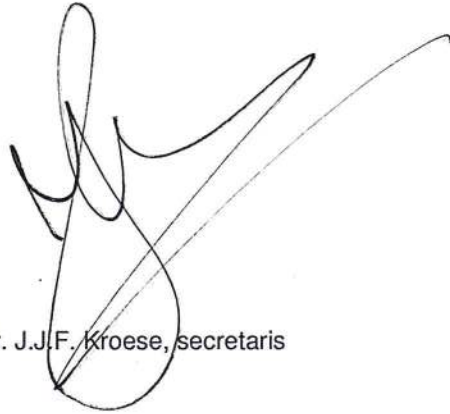
Nr.	Omschrijving	BEGROTING 2018	BEGROTING 2019	BEGROTING 2020	BEGROTING 2021
1	Vergoedingen Wsw	18.233.200	16.974.000	15.861.000	15.147.000
2	Incidentele baten	-	-	-	-
	Totaal baten	18.233.200	16.974.000	15.861.000	15.147.000
1	Loonkosten Wsw - werknemers	19.709.300	19.325.000	18.824.000	18.336.000
2	Vervoerskosten	130.600	126.600	122.600	118.600
3	Overige kosten Wsw en contracten	1.434.700-	2.270.600-	2.853.600-	3.085.600-
4	Afschrijvingen	204.800	204.800	204.800	108.800
5	Rentelasten	16.100	9.100	3.000	-
6	Huren	172.300-	167.000-	162.700-	65.600-
7	Belastingen en verzekeringen	49.000	50.500	52.100	53.800
8	Overige bedrijfskosten	6.400	6.600	6.800	7.000
9	Incidentele lasten	-	-	-	-
	Totaal lasten	18.509.200	17.285.000	16.197.000	15.473.000
	Totaal saldo baten en lasten	276.000-	311.000-	336.000-	326.000-
1	Dotatie bestemmingsreserves	-	-	-	-
2	Onttrekking bestemmingsreserves	277.000	312.000	337.000	327.000
	Totaal bestemming resultaat	277.000	312.000	337.000	327.000
	Geraamde resultaat	1.000	1.000	1.000	1.000

Begroting 2018 Gemeenschappelijke Regeling Sallcon Deventer

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Bestuur d.d. 13 april 2017

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' that loops around and crosses itself, followed by a long horizontal stroke extending to the right.

dhr. J.W.J. Kolkman, voorzitter

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized 'J' that loops around and crosses itself, followed by a long horizontal stroke extending to the right.

dhr. J.J.F. Kroese, secretaris