

Nota van B&W

Portefeuille H. van der Molen
Auteur Dhr. P. Haker
Telefoon 5114388
E-mail: phaker@haarlem.nl
PD/SZW Reg.nr. PD/SZW/2006/424
GEEN bijlagen kopiëren
B & W-vergadering van

Onderwerp

Ontwerpbegroting 2007 Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland

Bestuurlijke context

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt waaraan gemeenschappelijke regelingen moeten voldoen, onder andere met betrekking tot de procedure voor de ontwerpbegroting en rekening van het openbaar lichaam. Ingevolge artikel 35 Wgr zendt het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland Paswerk, de ontwerpbegroting 2007 aan de raden van de deelnemende gemeenten zes weken voor vaststelling door het Algemeen Bestuur van Paswerk. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze op de conceptontwerpbegroting voorleggen aan Paswerk. De door het Algemeen Bestuur van Paswerk vastgestelde ontwerpbegroting wordt gezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie.

Ontwerpbegroting 2007

Zoals u weet verkeert Paswerk in moeilijk vaarwater. Sinds enkele jaren is er sprake van een negatief exploitatiesaldo, wat door Paswerk tot en met 2004 uit eigen reserves is gedekt. Sinds 2005 dragen de deelnemende gemeenten bij aan het exploitatietekort van Paswerk. Paswerk heeft een Plan van aanpak 2004 – 2006 opgesteld om de problemen het hoofd te bieden. Op basis hiervan voert Paswerk een aantal ombuigingen uit om op termijn weer positieve exploitatieresultaten te behalen. Het betreft:

- de verschuiving van activiteiten met laag renderende opbrengsten naar hoger renderende opbrengsten alsmede meer dienstverlenende activiteiten
- vermindering van het aantal ambtelijke medewerkers
- kostenreductie in het algemeen

Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2007 heeft Paswerk rekening gehouden met dit plan van aanpak. Niettemin sluit de ontwerpbegroting 2007 met een exploitatietekort ad € 538.000,- waarvan op grond van de Wgr de gemeente Haarlem € 450.170,- voor haar rekening dient te nemen. Het exploitatietekort wordt grotendeels veroorzaakt door het verschil in loonkostensubsidies van het Rijk ten behoeve van de WSW-werknemers en de feitelijke loonkosten.

B&W-besluit:

1. Het college stelt de Raad in te stemmen met de ontwerpbegroting 2007 van het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland.
2. Het college stelt de Raad voor in te stemmen met de inspanningverplichting om in 2007 aan het Werkvoorzieningschap opdrachten te gunnen met een minimale omzet van € 20 per inwoner van Haarlem.
3. Het college stelt de Raad voor de bijdrage aan het exploitatietekort van het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland te voldoen op basis van voorschotverrekening op 1 januari 2007 en het tweede deel op 1 juli 2007. Op basis van de resultatenrekening van 2007 zal een eindafrekening plaatsvinden in de maand juli 2008.
4. De kosten van het besluit bedragen € 450.170. Het besluit wordt gedekt uit het gereserveerde budget op de begroting € 300.000,- , onderdeel reïntegratie. Het restant ad € 150.170,- kan worden gedekt ten laste van het voorziene voordeel in de jaarschijf 2006 van de 3e bestuursrapportage 2006.
5. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit
6. Het raadsstuk wordt voorgelegd aan de gemeenteraad, nadat de commissie Bestuur hierover een advies heeft uitgebracht

Voorstel

In de ontwerpbegroting 2007 van de gemeente Haarlem, welke nog aan de raad moet worden aangeboden, hebben wij € 300.000,- bij het product reïntegratie opgenomen ter dekking van een eventueel exploitatieresultaat bij Paswerk. Het restant ad € 150.170,- kan worden gedekt ten laste van het voorziene voordeel in de jaarschijf 2006 van de 3e bestuursrapportage 2006.

Wij zijn tevens bereid om aan het verzoek van Paswerk te voldoen om het exploitatietekort te financieren op basis van voorschotverrekening op 1 januari 2007 en het tweede deel op 1 juli 2007. Op basis van de resultatenrekening van 2007 zal een eindafrekening plaatsvinden in de maand juli 2008.

Om het exploitatieresultaat van Paswerk maximaal te ondersteunen wordt aan de colleges en raden van de aangesloten gemeentes gevraagd een maximale bijdrage vanuit die gemeentes aan Paswerk te leveren voor werk met name in dienstverlenende activiteiten. Paswerk stelt voor hier een resultaatverplichting af te spreken, te weten het gunnen van werkzaamheden aan Paswerk met een financiële omvang van € 20 per inwoner per gemeente.

Dit sluit aan bij onze nota 'Gunning werkzaamheden aan Paswerk' (FD/MC 2005/365). Wij kunnen ons hierin dan ook vinden en stellen alles in het werk om aan Paswerk in 2007 werk te gunnen met een minimale omzet van circa € 3 miljoen. Overigens hebben wij met Paswerk al afspraken gemaakt over een groot aantal projecten (onderhoud, paspost, reïntegratie Wwb, rolstoelen WVG et cetera) ter waarde van zo'n € 2 miljoen. In geval wij deze inspanningsverplichting niet realiseren, ontstaat er geen betalingsverplichting of schadevergoeding.

<p>Raadsparagraaf: de Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat de gemeenteraad haar visie op de ontwerpbegroting 2007 van Paswerk kenbaar maakt, alvorens het Algemeen Bestuur van paswerk de ontwerpbegroting definitief vaststelt.</p>
--

Raadsstuk (in te vullen door griffie)
B&W datum (in te vullen door griffie)
Sector/afdeling (in te vullen door auteur)
Registratienummer (in te vullen door auteur)

Onderwerp: Ontwerpbegroting 2007 Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland

1 Inhoud van het voorstel

De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) bepaalt waaraan gemeenschappelijke regelingen moeten voldoen, onder andere met betrekking tot de procedure voor de ontwerpbegroting en rekening van het openbaar lichaam. Ingevolge artikel 35 Wgr zendt het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland Paswerk, de ontwerpbegroting 2007 aan de raden van de deelnemende gemeenten zes weken voor vaststelling door het Algemeen Bestuur van Paswerk. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijze op de conceptontwerpbegroting voorleggen aan Paswerk. De door het Algemeen Bestuur van Paswerk vastgestelde ontwerpbegroting wordt gezonden aan Gedeputeerde Staten van de provincie.

2 Aanleiding + fase van besluitvorming

De Wet gemeenschappelijke regelingen bepaalt dat de gemeenteraad haar visie op de ontwerpbegroting 2007 van Paswerk kenbaar maakt, alvorens het Algemeen Bestuur van paswerk de ontwerpbegroting definitief vaststelt.

3 Samenvatting is leeswijzer t.b.v. commissie en/of raad

Zoals u weet verkeert Paswerk in moeilijk vaarwater. Sinds enkele jaren is er sprake van een negatief exploitatiesaldo, wat door Paswerk tot en met 2004 uit eigen reserves is gedekt. Sinds 2005 dragen de deelnemende gemeenten bij aan het exploitatietekort van Paswerk. Paswerk heeft een Plan van aanpak 2004 – 2006 opgesteld om de problemen het hoofd te bieden. Op basis hiervan voert Paswerk een aantal ombuigingen uit om op termijn weer positieve exploitatieresultaten te behalen. Het betreft:

- de verschuiving van activiteiten met laag renderende opbrengsten naar hoger renderende opbrengsten alsmede meer dienstverlenende activiteiten
- vermindering van het aantal ambtelijke medewerkers
- kostenreductie in het algemeen

Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2007 heeft Paswerk rekening gehouden met dit plan van aanpak. Niettemin sluit de ontwerpbegroting 2007 met een exploitatietekort ad € 538.000,- waarvan op grond van de Wgr de gemeente Haarlem € 450.170,- voor haar rekening dient te nemen. Het exploitatietekort wordt grotendeels veroorzaakt door het verschil in loonkostensubsidies van het Rijk ten behoeve van de WSW-werknemers en de feitelijke loonkosten.

4 Financiële paragraaf

In de ontwerpbegroting 2007 van de gemeente Haarlem, welke nog aan de raad moet worden aangeboden, hebben wij € 300.000,- bij het product reïntegratie opgenomen ter dekking van een eventueel exploitatieresultaat bij Paswerk. Het restant ad € 150.170,- kan worden gedekt ten laste van het voorziene voordeel in de jaarschijf 2006 van de 3e bestuursrapportage 2006.

Wij zijn tevens bereid om aan het verzoek van Paswerk te voldoen om het exploitatietekort te financieren op basis van voorschotverrekening op 1 januari 2007 en het tweede deel op 1 juli 2007. Op basis van de resultatenrekening van 2007 zal een eindafrekening plaatsvinden in de maand juli 2008.

Om het exploitatieresultaat van Paswerk maximaal te ondersteunen wordt aan de colleges en raden van de aangesloten gemeentes gevraagd een maximale bijdrage vanuit die gemeentes aan Paswerk te leveren voor werk met name in dienstverlenende activiteiten. Paswerk stelt voor hier een resultaatverplichting af te spreken, te weten het gunnen van werkzaamheden aan Paswerk met een financiële omvang van € 20 per inwoner per gemeente.

Dit sluit aan bij onze nota 'Gunning werkzaamheden aan Paswerk' (FD/MC 2005/365). Wij kunnen ons hierin dan ook vinden en stellen alles in het werk om aan Paswerk in 2007 werk te gunnen met een minimale omzet van circa € 3 miljoen. Overigens hebben wij met Paswerk al afspraken gemaakt over een groot aantal projecten (onderhoud, paspost, reïntegratie Wwb, rolstoelen WVG et cetera) ter waarde van zo'n € 2 miljoen. In geval wij deze inspanningsverplichting niet realiseren, ontstaat er geen betalingsverplichting of schadevergoeding.

5 Participatie / communicatie

Niet van toepassing.

6 Planning

Commissiebehandeling:

Raadsbehandeling:

Vaststelling ontwerpbegroting door Algemeen bestuur Paswerk: 22 november 2006

Wij stellen de raad voor:

1. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2007 van het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland.
2. In te stemmen met de inspanningsverplichting om in 2007 aan het Werkvoorzieningschap opdrachten te gunnen met een minimale omzet van € 20 per inwoner van Haarlem.
3. De bijdrage aan het exploitatietekort van het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland te voldoen op basis van voorschotverrekening op 1 januari 2007 en het tweede deel op 1 juli 2007. Op basis van de resultatenrekening van 2007 zal een eindafrekening plaatsvinden in de maand juli 2008.
4. De kosten van het besluit bedragen € 450.170. Het besluit wordt gedekt uit het gereserveerde budget op de begroting € 300.000,- , onderdeel reïntegratie. Het restant ad € 150.170,- kan worden gedekt ten laste van het voorziene voordeel in de jaarschijf 2006 van de 3e bestuursrapportage 2006.

De secretaris

De burgemeester

Raadsbesluit

De raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders

Besluit:

1. De Raad stemt in met de ontwerpbegroting 2007 van het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland.
2. de raad stemt in met de inspanningverplichting om in 2007 aan het Werkvoorzieningschap opdrachten te gunnen met een minimale omzet van € 20 per inwoner van Haarlem.
3. De Raad voldoet de bijdrage aan het exploitatietekort van het Werkvoorzieningschap Zuid Kennemerland op basis van voorschotverrekening op 1 januari 2007 en het tweede deel op 1 juli 2007. Op basis van de resultatenrekening van 2007 zal een eindafrekening plaatsvinden in de maand juli 2008.
4. De kosten van het besluit bedragen € 450.170. Het besluit wordt gedekt uit het gereserveerde budget op de begroting € 300.000,- , onderdeel reïntegratie. Het restant ad € 150.170,- kan worden gedekt ten laste van het voorziene voordeel in de jaarschijf 2006 van de 3e bestuursrapportage 2006.

Gedaan in de vergadering van (in te vullen door de griffie)

De griffier

De voorzitter

Concept begroting 2007

Werkvoorzieningsschap Zuid-Kennemerland
h/o Paswerk
Spieringweg 835, Cruquius
Postbus 297,2130 AG Hoofddorp

Inhoudsopgave	pagina
Begroting:	
Voorwoord	1
Programmarekening	8
Toelichting op de programmarekening	10
Staat van reserves en voorzieningen	18
Staat van geldleningen met een looptijd langer dan één jaar	18
Bijlagen:	
Bedrijfsresultaat per bedrijf	19
Investeringsbegroting	21
Meerjarenraming 2005-2010	23
Financiële grafieken	
Personele grafieken	

Voorwoord

1. Inleiding

Bij het opstellen van de begroting 2007 is rekening gehouden met de uitgangspunten genoemd in het Plan van aanpak 2004-2006 en het Organisatieplan. Het organisatieplan is opgesteld om het beleid bij Paswerk zodanig om te buigen dat er – op termijn - weer positieve exploitatieresultaten ontstaan. De ombuiging heeft betrekking op:

- verschuiving van activiteiten met laag renderende opbrengsten naar hoger renderende opbrengsten;
- meer dienstverlenende activiteiten;
- vermindering van het aantal ambtelijke medewerkers;
- kostenreductie in het algemeen.

De uitgangspunten voor de begroting 2007 zijn door de directie verwoord in de kadernota begroting 2007, waarin de doelstellingen geconcretiseerd zijn op basis van het Organisatieplan.

Het resultaat (verlies) is bijna gelijk gebleven in vergelijking met de begroting 2006. Dit is het gevolg van het feit dat de sterke stijging van de netto omzet met € 676.000 teniet wordt gedaan door een stijging van het negatieve subsidieresultaat met € 632.000. Dus evenals in 2006 is er in 2007 sprake van een verdere verslechtering van het subsidieresultaat (het verschil tussen personeelskosten SW en de ontvangen rijksbijdrage). Het subsidieresultaat is een niet door Paswerk te beïnvloeden factor. De taakstelling daalt in 2007 ten opzichte van 2006 verder van 981,6 se naar 947,5 se.

In de begroting is ook opgenomen de opbrengsten uit hoofde van WWB trajecten etc. De specificatie hiervan is als volgt:

Netto omzet (verantwoord bij Paswerk)	€ 1.031.000
Netto resultaat bij Werkpas B.V.	" 204.000
Totaal uit trajecten WWB, UWV etc.	€ 1.235.000

De in deze begroting opgenomen meerjarenraming is een extrapolatie van de huidige begroting 2007. In de meerjarenbegroting is nog geen rekening gehouden met de nieuwe wet Wsw die niet meer in deze kabinetsperiode in behandeling wordt genomen. Op het moment dat er materieel belangrijke afwijkingen te verwachten zijn in de begroting van 2007, zal een aangepaste begroting opgesteld worden.

2. Taakstelling SW

Als gevolg van een (landelijk gezien) bovengemiddelde uitstroom van SW-medewerkers, onderrealisatie en een korte wachtlijst in 2003 is de taakstelling vanaf 2005 beduidend lager vastgesteld dan voorgaande jaren. Uiteraard heeft dit consequenties voor de te ontvangen rijksbijdrage.

Tabel 1, overzicht taakstelling

Jaar	SE
2004	1085,1
2005	1039,1
2006	981,6
2007	947,5

3. Ambtelijke werknemers

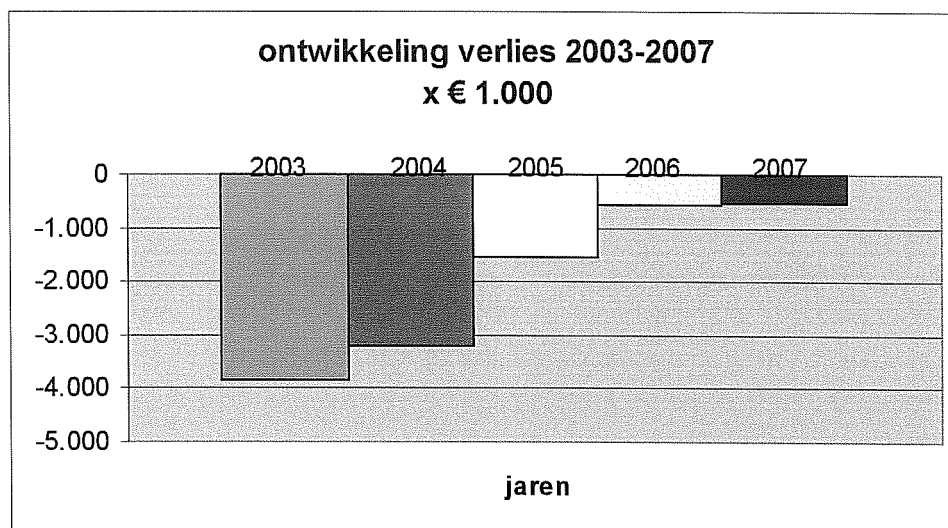
In het Organisatieplan 2004-2006 is aangegeven dat het aantal ambtelijke werknemers belangrijk moet afnemen. De ontwikkeling van het aantal (fte) ambtelijk medewerkers zal als volgt zijn (de aantallen zijn inclusief boventallige medewerkers):

Tabel 2, ambtelijk medewerkers

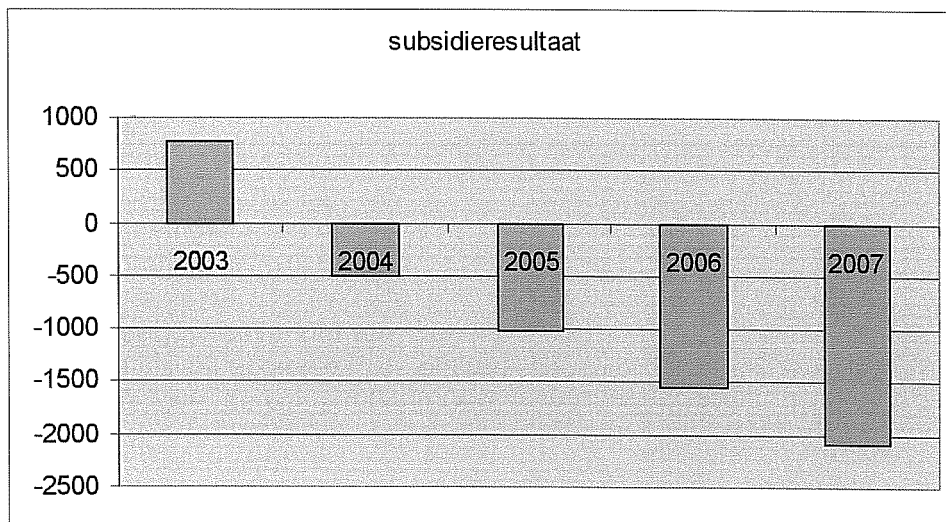
Jaar	Fte
2004 (realisatie)	123,2
2005 (realisatie)	113,4
2006 (begroting)	109,4
2007 (begroting)	102,5

4. Meerjarenoverzichten

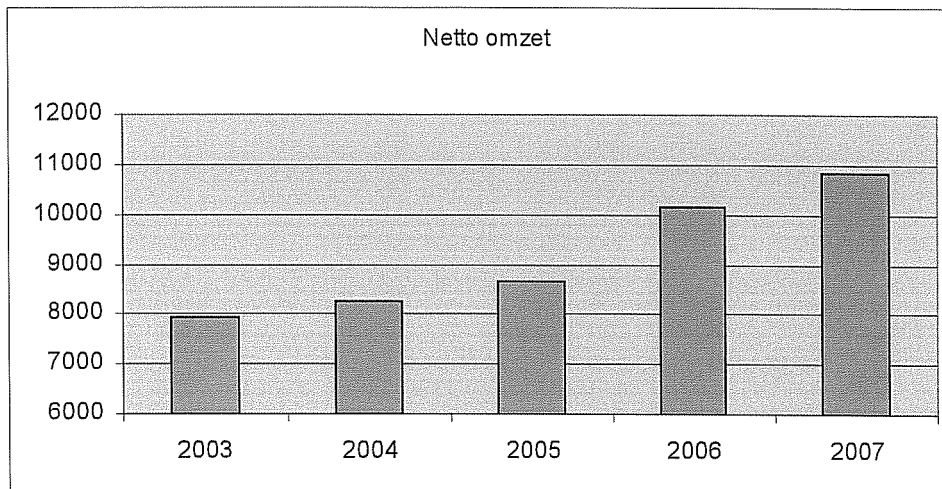
Om u een inzicht te geven in de ontwikkelingen bij Paswerk, volgen hierna enkele meerjaren overzichten over de jaren 2004-2006/7.



Uit het overzicht blijkt, dat de verliezen (bedrijfsresultaat) vanaf 2004 fors gedaald zijn. De geringe daling in 2007 t.o.v. 2006 wordt veroorzaakt door de verdere verslechtering van het subsidieresultaat (is: subsidie -/ - personeelskosten sw). Dit wordt zichtbaar gemaakt in de onderstaande grafiek.

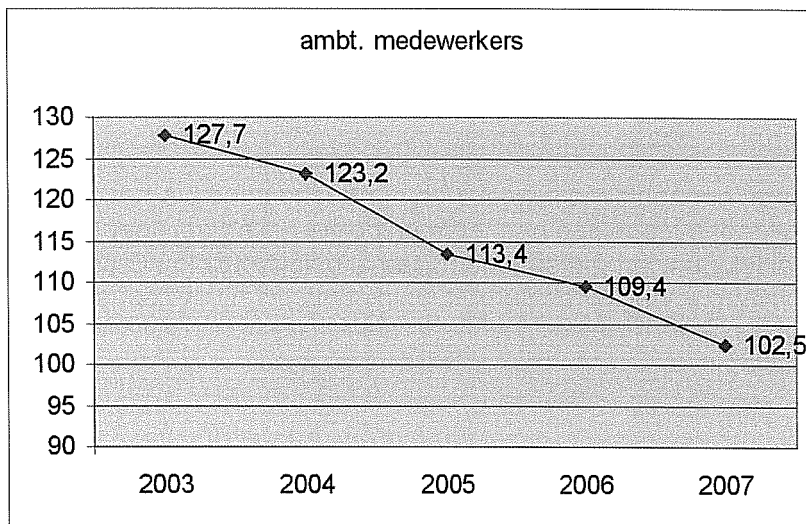


De rijksoverheid compenseert in de subsidie onvoldoende de stijging van de salariskosten sw. Een deel van deze verhoging moet dan ook opgevangen worden door een stijging van de omzet. De omzetsijging is net voldoende om het verschil in subsidieresultaat t.o.v. 2006 te compenseren. De omzetsijging blijkt uit de volgende grafiek.



Uit grafiek blijkt, dat vanaf 2005 de omzet fors is toegenomen. Dit heeft uiteraard zijn effect gehad op de dalende verliezen in de betreffende jaren.

In de plannen met betrekking tot resultaat verbetering is ook aangegeven dat de ambtelijke formatie zou dalen. Hiervoor is in 2004 een reorganisatie ingezet. De grafiek laat de dalende ontwikkeling zien in de formatie (overzicht is inclusief boventalligen).



5. Resultaat

De geconsolideerde resultatenrekening sluit met een nadelig exploitatiesaldo van € 538.000. De deelnemende gemeenten worden verzocht dit saldo voor hun rekening te nemen conform art. 39 lid 4 van de Gemeenschappelijke Regeling. Op 9 september 2004 heeft het Algemeen Bestuur besloten dat een verdere afboeking op het eigen vermogen niet wenselijk is.

In 2004 zijn er met het bestuur afspraken gemaakt m.b.t. de dekkingen van het verlies als gevolg van de ingezette reorganisatie in 2004. De destijds gemaakte afspraken zijn

achterhaald. Daarom zal voor de 2007 en latere jaren een nieuw voorstel geformuleerd worden door het Dagelijks Bestuur. Dit voorstel zal in november aan het Algemeen Bestuur worden voorgelegd.

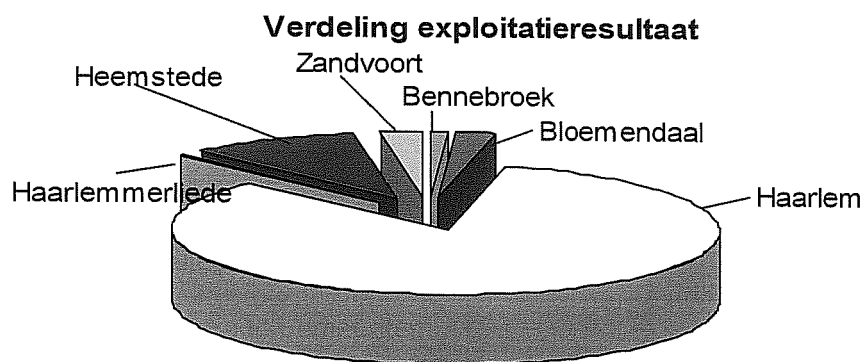
Resultaat na bijdrage gemeenten:

Negatief exploitatieresultaat	€ 538.000
Gemeentelijke bijdragen	" 538.000
Resultaat na gemeentelijke bijdrage	€ 0

Op basis van deze begroting wordt de verdeling van het exploitatiesaldo over de deelnemende gemeenten op basis van het aantal medewerkers uit die gemeenten (basis: aantal SW-medewerkers per 1 september 2006):

Tabel 3: Verdeling exploitatiesaldo over de deelnemende gemeenten

Gemeente	aantal sw medewerkers	Totaal
Bennebroek	10,6	6.483
Bloemendaal	19,6	11.988
Haarlem	736,0	450.170
Haarlemmerliede	3,2	1.957
Heemstede	88,6	54.191
Zandvoort	21,6	13.211
Totaal		538.000



Tabel 4, verkort resultatenoverzicht

Bedragen x € 1.000	Begroting 2007	Begroting 2006	Jaarrekening 2005
Netto omzet	10.816	10.139	8.654
Overige opbrengsten	313	126	842
<i>Totaal baten</i>	<i>11.129</i>	<i>10.265</i>	<i>9.496</i>
Rijksbijdrage	-23.637	-24.381	-25.704
Personeelskosten SW	25.815	25.927	26.713
Personeelskosten WIW	191	0	215
Personeelskosten ambtelijk	5.404	5.466	5.624
Overige kosten	3.894	3.819	4.180
<i>Totaal kosten</i>	<i>11.667</i>	<i>10.831</i>	<i>11.028</i>
Bedrijfsresultaat	-538	-566	-1.532
Incidentele lasten	0	0	-795
Exploitatieresultaat	-538	-566	-2.327

6. Bijdragen van de deelnemende gemeenten in de bestuurskosten

De deelnemende gemeenten betalen een bijdrage in de bestuurs-, secretariaats- en niet uit de rijksbijdrage te dekken kosten, welke bedraagt: € 85.000.

Deze kosten worden in rekening gebracht op basis van het aantal inwoners.

Tabel 5: verdeling bijdrage in bestuurskosten

Gemeente	Inwoners	Bedrag
Bennebroek	5.110	2.000
Bloemendaal	16.892	6.600
Haarlem	146.844	57.700
Haarlemmerliede en Spaarnwoude	5.479	2.100
Heemstede	25.635	10.100
Zandvoort	16.641	6.500
Totaal	216.601	85.000

7. Risicoparagraaf

De in dit hoofdstuk genoemde risico's zijn niet (altijd) in geldbedragen uit te drukken.

Omzet

De omzet is ambitieus begroot. De ombuiging die in 2006 is ingezet wordt in 2007 gecontinueerd. Dit kan alleen tot stand komen als er voldoende opdrachten worden verkregen uit de deelnemende gemeenten (o.a. groen en post)

Rijksbijdrage

De rijksbijdrage is gebaseerd op informatie uit het landelijk controllersoverleg van de koepelorganisatie Cedris.

Personeelskosten SW medewerkers

- De huidige CAO loopt tot 1 november 2007.
- De pensioenpremies zullen in 2007 nog licht stijgen.
- De sociale premies zijn gebaseerd op voorstellen van het UWV.

Personeelskosten ambtelijk

Hierbij is het volgende als uitgangspunt genomen:

- de CAO ambtenaren loopt tot 1 juni 2007;
- salarisverhoging ambtenaren in 2007: 2%;
- de CAO Ziekenhuiswezen loopt tot 1 januari 2008;
- voor de premies sociale lasten geldt hetzelfde als bij de sw-medewerkers;
- de pensioenpremies zullen gelijk blijven.

Rentelasten

De verliezen over 2004 en gedeeltelijk over 2005 zijn ten laste gekomen van het eigen vermogen van Paswerk. Aangezien Paswerk geen uitstaande gelden had, moest dit worden geleend. In belangrijke mate is dit gebeurd middels langlopende leningen. Fluctuaties worden opgevangen met (kortlopende) kasgeldleningen. De rente is in het afgelopen jaar met ca. 1% gestegen; een verdere stijging wordt nog verwacht.

Energieverbruik

Op dit moment zijn de energieprijzen erg hoog. In de begroting is hier zoveel mogelijk rekening mee gehouden. Dit betreft het elektriciteit- en gasverbruik en de brandstoffen ten behoeve van de auto's en machines. Indien de stijging van de energieprijzen voortgaat, zal dit uiteraard zijn consequenties hebben voor de realisatie.

Reorganisatie

Van de medewerkers die in 2004 zijn aangewezen als boventallig wegens een reorganisatie zijn na de mededeling nog maximaal 18 maanden in dienst voordat de dienstbetrekking wordt beëindigd. Voor de meeste medewerkers is dit ultimo 2006. De periode kan eventueel verlengd worden door bezwaar procedures. De beloning van deze medewerkers komen ten laste van de reorganisatiereserve. Indien medewerkers met een ambtelijke aanstelling (tijdelijk) in de WW komen, is Paswerk als eigen risicodragers hiervoor financieel verantwoordelijk.

Advieskosten

Er moeten nog een aantal zaken uitgezocht worden waarbij hulp van derden vaak noodzakelijk is. In de begroting is hiermee beperkt rekening gehouden.

Overigen

- Onzekerheden met betrekking tot de sociale wetgeving;
- leningen aan Werkpas B.V.;
- claims van afnemers;
- juiste toepassing van sociale- en fiscale- wetgeving en regels (uitvoering) Wsw.

Bij Paswerk wordt een actief beleid gevoerd met betrekking tot risicobeperking, hetgeen zijn weerslag heeft in de aandacht voor kwaliteit, arbo en milieu.

8. Toelichting op de meerjarenraming 2007-2010

- De meerjarenraming is gebaseerd op de huidige begroting 2007. Vanaf 2008 wordt afvlakking van de stijging van de omzet verwacht.

De taakstelling is gebaseerd op de huidige wetgeving en huidige stand van gegevens ten aanzien van uitstroom en realisatie. Met ontwikkelingen op het gebied van modernisering van de SW, die (voorlopig) is uitgesteld en eventueel na de verkiezingen in behandelingen wordt genomen, is geen rekening gehouden.

Als de wet wordt aangenomen, houdt dit een wezenlijke verandering van de financiering en de berekening van de taakstelling in.

Cruquius, 21 september 2006.

C. Boon
Algemeen directeur

Programmarekening

(bedragen in Euro's)	Begroting 2007	Begroting 2006	Jaarrekening 2005
Bruto omzet	13.433.000	12.559.000	10.590.492
Grondstoffen en uitbesteed werk	2.617.000	2.419.000	1.936.946
Netto omzet	10.816.000	10.140.000	8.653.546
Gemeentelijke bijdrage bestuurskosten	85.000	79.000	84.808
Diverse bijdragen en baten	228.000	47.000	757.415
Overige opbrengsten	313.000	126.000	842.223
Totaal baten	11.129.000	10.266.000	9.495.769
Rijksbijdrage	23.637.000	24.381.000	25.704.368
Lonen S.W. werknemers	19.519.000	19.929.000	20.703.940
Wet vermindering afdracht S.W. werknemers	-55.000	-65.000	-406.435
Sociale lasten en pensioenpremies S.W. werknemers	5.175.000	4.819.000	5.305.692
Ontvangen uitkeringen S.W. werknemers	-6.000	-114.000	-105.114
Vervoerskosten S.W. werknemers	720.000	874.000	757.724
Overige kosten S.W. werknemers	437.000	424.000	445.218
Werkgeverssubsidies begeleid werken S.W.	25.000	60.000	11.432
Personeelskosten S.W. werknemers	25.815.000	25.927.000	26.712.457
Subsidieresultaat	-2.178.000	-1.546.000	-1.008.089
Lonen W.I.W. werknemers	163.000	0	188.340
Wet vermindering afdracht W.I.W. werknemers	0	0	-6.024
Sociale lasten en pensioenpremies W.I.W. werknemers	26.000	0	28.755
Ontvangen uitkeringen W.I.W. werknemers	0	0	0
Vervoerskosten W.I.W. werknemers	2.000	0	1.560
Overige kosten W.I.W. werknemers	0	0	2.789
Personeelskosten W.I.W. werknemers	191.000	0	215.420
Salarissen ambtenaren	2.575.000	2.760.000	3.472.369
Wet vermindering afdracht ambtelijke werknemers	-9.000	0	-6.063
Sociale lasten en pensioenpremies ambtenaren	509.000	649.000	713.133
Uitkeringen ambtelijke werknemers	79.000	74.000	32.788
Vervoerskosten ambtelijke werknemers	34.000	42.000	56.456
Doorbelaste salariskosten derden	1.963.000	1.610.000	646.848
Overige kosten ambtelijke werknemers	253.000	331.000	709.028
Personeelskosten ambtelijke werknemers	5.404.000	5.466.000	5.624.559
Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa	1.241.000	1.263.000	1.281.556
Rente	388.000	227.000	242.037
Huur	262.000	242.000	261.195
Onderhoudskosten	782.000	884.000	754.678
Energieverbruik	374.000	387.000	288.705
Belastingen en verzekeringen	200.000	203.000	175.438
Overige algemene kosten	640.000	593.000	871.844
Diverse lasten	7.000	21.000	304.850
Overige kosten	3.894.000	3.820.000	4.180.303
Totaal beïnvloedbare kosten	9.489.000	9.286.000	10.020.281
Totaal beschikbaar voor dekking overhead	-538.000	-566.000	-1.532.602
Overhead huisvesting en algemene kosten	0	0	0
Overhead Centrale Staf	0	0	0
Overhead Facilitaire Dienst	0	0	0
Doorbelasting binnen divisie	0	0	0
Overheadkosten	0	0	0
Bedrijfsresultaat	-538.000	-566.000	-1.532.602
Diverse incidentele baten en lasten	0	0	-794.657
Exploitatieresultaat	-538.000	-566.000	-2.327.258
Bijdrage deelnemende gemeenten	538.000	566.000	2.327.258
Mutatie egaliseringsreserve	0	0	0

Programmarekening

(bedragen in Euro's)	Begroting 2007	Begroting 2006	Jaarrekening 2005
Gemiddelde bezetting			
S.W. werknemers (personen)	1.070,0	1.106,0	1.171,9
S.W. werknemers (voltijd)	913,6	946,1	1.007,2
S.W. werknemers begeleid werken (voltijd)	1,8	4,6	1,8
S.W. werknemers slapend bestand (voltijd)	15,0	12,0	9,6
W.I.W. werknemers (personen)	9,0	0,0	11,8
W.I.W. werknemers (voltijd)	8,5	0,0	11,0
Ambtelijke werknemers (voltijd)	102,5	109,4	113,4
Bedrijfsresultaten per voltijd S.W.-werknemer op jaarbasis			
Netto omzet	11.625	10.533	8.496
Overige opbrengsten	336	131	827
Totaal baten	11.961	10.664	9.322
Rijksbijdrage	25.404	25.325	25.235
Personeelskosten S.W. werknemers	27.745	26.931	26.225
Subsidieresultaat	-2.341	-1.606	-990
Personeelskosten W.I.W. werknemers	205	0	211
Personeelskosten ambtelijke werknemers	5.808	5.678	5.522
Overige kosten	4.185	3.968	4.104
Totaal beïnvloedbare kosten	10.198	9.646	9.837
Totaal beschikbaar voor dekking overhead	-578	-588	-1.505
Overheadkosten	0	0	0
Bedrijfsresultaat	-578	-588	-1.505
Diverse incidentele baten en lasten	0	0	-780
Exploitatieresultaat	-578	-588	-2.285

Toelichting op de programmarekening

(bedragen in Euro's)

Bruto omzet, kosten grondstoffen en uitbesteed werk, netto omzet: Afdeling	Bruto omzet 2007	Grondstoffen en uitbesteed werk 2007	Netto omzet		
			Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Huisvesting en algemene kosten	320.000	0	320.000	283.000	53.050
Directie, Centrale Staf en Bestuur	1.211.000	180.000	1.031.000	317.000	273.077
Facilitaire Dienst	11.000	1.000	10.000	60.000	9.461
Divisie Industrie	2.824.000	715.000	2.109.000	2.114.000	1.958.115
Divisie Verpakken	4.245.000	746.000	3.499.000	4.138.000	3.304.002
Divisie Diensten	5.035.000	1.005.000	4.030.000	3.383.000	3.063.451
Reorganisatie	0	0	0	0	90.567
Eliminatie interne dienstverlening	-213.000	-30.000	-183.000	-155.000	-98.177
Totaal	13.433.000	2.617.000	10.816.000	10.140.000	8.653.546

De interne dienstverlening, zoals tuinonderhoud, postbezorging en drukwerk is in de geconsolideerde resultatenrekening geëlimineerd

Gemeentelijke bijdrage bestuurskosten:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Door te berekenen aan de deelnemende gemeenten	85.000	79.000	84.808
Diverse bijdragen en baten:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Doorberekende vracht en kleine orderkosten	1.000	5.000	17.757
Geactiveerde productie voor het eigen bedrijf	0	0	23.689
Vrijval voorziening dubieuze debiteuren	0	0	38.119
Diverse A.P. posten	0	0	94.696
Boekwinsten verkochte materiële vaste activa	0	0	13.646
Vrijval voorziening oninbaarheid vordering Werkpas B.V.	227.000	32.000	0
Vrijval voorziening groot onderhoud	0	0	520.000
Overige diverse bijdragen en baten	0	10.000	49.508
Totaal diverse bijdragen/baten	228.000	47.000	757.415

De voorziening oninbaarheid vordering Werkpas B.V. is gelijk aan de grote van het negatief kapitaal van Werkpas Holding B.V.

Rijksbijdrage:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Rijksbudget	23.637.000	24.381.000	25.704.368

De raming van het rijksbudget is gebaseerd op een bedrag per standaard eenheid van: 24.947
 Het aantal standaard eenheden dat is gehanteerd bedraagt: 947,5

Lonen/Wet vermindering afdracht/Sociale lasten/ Pensioenpremies S.W. werknemers:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Bruto lonen	19.519.000	19.929.000	20.703.940
Wet vermindering afdracht	-55.000	-65.000	-406.435
Sociale lasten	2.648.000	2.716.000	3.186.716
Pensioenpremies	2.527.000	2.103.000	2.118.976
Totaal loonkosten S.W. werknemers	24.639.000	24.683.000	25.603.197

Bezetting

S.W. werknemers (personen)	1.070,0	1.106,0	1.171,9
S.W. werknemers (voltijd)	913,6	946,1	1.007,2
S.W. werknemers slapend bestand (voltijd)	15,0	12,0	9,6

De loonkosten hebben betrekking op de S.W. werknemers (voltijd). Tevens wordt er voor de S.W. werknemers slapend bestand een aanvulling betaald tot 100% van hun salaris. Voor de S.W. werknemers begeleid werken wordt geen salaris begroot, daar de personen die daarvoor in aanmerking komen een salaris van hun werkgever dienen te ontvangen. De S.W. medewerkers slapend bestand zijn die medewerkers die langer dan één jaar niet actief zijn (meestal in verband met ziekte).

Uitgangspunten zijn:

- Salarisverhogingen conform de C.A.O. van 1,1 % per 1 januari 2007 en 0,6% per 1 juli 2007.
- Voor periodieke verhogingen en bevorderingen is uitgegaan van een stijging met 0,5% van de salariskosten.
- Voor de pensioenpremies is uitgegaan van de helft van de verhoging die heeft plaatsgevonden in 2006 ten opzichte van het boekjaar 2005, met inachtneming van het hogere aandeel in deze premies voor de werknemers, zoals in de nieuwe C.A.O. is afgesproken. De overige premies zijn opgenomen conform het voorstel dat het U.W.V. heeft verzonden aan de Regering.

De C.A.O. W.S.W. loopt per 1 november 2007 af.

Ontvangen uitkeringen S.W. werknemers:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Ontvangen ziekengelden S.W. werknemers	4.000	0	11.247
Ontvangen arbeidsongeschiktheidsuitkeringen S.W. werknemers	2.000	114.000	93.867
Totaal ontvangen uitkeringen S.W. werknemers	6.000	114.000	105.114

Vervoerskosten S.W. werknemers:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Kosten besloten vervoer	231.000	519.000	458.637
Vergoedingen woon-werkverkeer	702.000	533.000	499.393
Fietsvergoedingen	5.000	40.000	39.134
Overige reiskostenvergoedingen	31.000	30.000	19.333
Vervoerskosten	969.000	1.122.000	1.016.497
Eigen bijdrage	-249.000	-248.000	-258.772
Totaal vervoerskosten S.W. werknemers	720.000	874.000	757.725

In belangrijke mate worden de vervoerskosten bepaald door de cao SW.

Overige kosten S.W. werknemers:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Bedrijfsgeneeskundige zorg	159.000	159.000	155.467
Voorl./vorming art. 49, vakonderwijs art. 50	138.000	139.000	95.114
Tegemoetkomingen volgens artikel 36	0	2.000	6.883
Werk- en veiligheidskleding S.W. werknemers	74.000	72.000	99.219
Feesten en recepties S.W. werknemers	36.000	25.000	21.564
Kosten kerstpakketten	16.000	16.000	24.360
Opname voorziening oninbaarheid personeelsvorderingen	0	0	27.724
Kinderopvang	7.000	0	9.304
Diverse kosten S.W. werknemers	7.000	11.000	5.583
Totaal overige kosten S.W. werknemers	437.000	424.000	445.218

Werkgeverssubsidies begeleid werken:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Werkgeverssubsidies begeleid werken	25.000	60.000	11.432

Bezetting

S.W. werknemers (voltijd)	1,8	4,6	1,8
---------------------------	-----	-----	-----

In het jaar 2002 is een aanvang gemaakt met het vanuit Paswerk begeleid werken van S.W. medewerkers. De werkgevers waar deze werknemers in dienst zijn, ontvangen van Paswerk een subsidie ter grootte van het productiviteitsverlies als gevolg van de arbeidshandicap.

Lonen/Wet vermindering afdracht/Sociale lasten/ Pensioenpremies W.I.W. werknemers:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Bruto lonen	163.000	0	188.340
Wet vermindering afdracht	0	0	-6.024
Sociale lasten	19.000	0	22.672
Pensioenpremies	7.000	0	6.083
Totaal loonkosten W.I.W. werknemers	189.000	0	211.071

Bezetting

W.I.W. werknemers (personen)	9,0	0,0	11,8
W.I.W. werknemers (voltijd)	8,5	0,0	11,0

Uitgangspunten zijn:

- Geschatte loonsverhoging per 1 januari 2007 van 1% (aanpassing minimumloon).
- Geschatte loonsverhoging per 1 juli 2007 van 1% (aanpassing minimumloon).
- Voor de pensioenpremies is uitgegaan van dezelfde verhoging die heeft plaatsgevonden in 2006 ten opzichte van het boekjaar 2005.
- De overige premies zijn opgenomen conform het voorstel dat het U.W.V. heeft verzonden aan de regering.

Vervoerskosten W.I.W. werknemers:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Vergoedingen woon-werkverkeer	2.000	0	1.560

	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Overige kosten W.I.W. werknemers:			
Opleidingskosten	0	0	2.606
Diverse overige kosten W.I.W. werknemers	0	0	183
Totaal overige kosten W.I.W. werknemers	0	0	2.789

	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Salarissen/Wet vermindering afdracht/Sociale lasten/ Pensioenpremies ambtelijke werknemers:			
Bruto salarissen	2.575.000	2.760.000	3.472.369
Wet vermindering afdracht	-9.000	0	-6.063
Sociale lasten	226.000	266.000	288.322
Pensioenpremies	283.000	383.000	424.811
Totaal loonkosten ambtelijke werknemers	3.075.000	3.409.000	4.179.439

Bezetting

Ambtelijke werknemers (voltijd)	102,5	109,4	113,4
In de bezetting zijn ook opgenomen de ingehuurd arbeidskrachten van de Stichting Epilepsie Instellingen Nederland en de Personeel WZK B.V.			

Uitgangspunten zijn:

- Geschatte salarisverhoging in de loop van 2007 voor de ambtenaren van 2%.
- Geschatte salarisverhoging in de loop van 2007 voor de medewerkers in Personeel WZK B.V. van 2%
- Salarisverhoging controm de C.A.O. per 1 april 2007 voor het ziekenhuiswezen van 1,4%.
- Periodieke verhogingen en bevorderingen, 0,5% per jaar voor de ambtenaren en de medewerkers in Personeel WZK B.V., 0,25% voor de medewerkers vallende onder de C.A.O. ziekenhuiswezen.
- Voor de pensioenpremies is uitgegaan van gelijkblijvende premies ten opzichte van het huidige boekjaar.
- De overige premies zijn opgenomen conform het voorstel dat het U.W.V. heeft verzonden aan de regering.

De C.A.O. gemeenteamttenaren loopt op 1 juni 2007 af, de C.A.O. ziekenhuiswezen loopt op 1 januari 2008 af.

	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Uitkeringen ambtelijke werknemers:			
Ontvangen ziekengelden en uitgekeerde wachtgelden ambtelijke werkn.	79.000	75.000	60.306
Ontvangen arbeidsongeschiktheidsuitkeringen ambtelijke werknemers	0	-1.000	-27.518
Totaal uitkeringen ambtelijke werknemers	79.000	74.000	32.788

	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Vervoerskosten ambtelijke werknemers:			
Vergoedingen woon-werkverkeer	33.000	40.000	53.595
Fietsvergoedingen	0	2.000	2.861
Overige reiskostenvergoedingen medewerkers in in loondienst	1.000	0	0
Totaal vervoerskosten ambtelijke werknemers	34.000	42.000	56.456

	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Doorbelaste salariskosten:			
Stichting Epilepsie Instellingen Nederland (S.E.I.N.)	1.258.000	1.270.000	1.362.867
Werkpas B.V. en Personeel WZK B.V.	979.000	725.000	110.134
	<hr/>		
	2.237.000	1.995.000	1.473.001
Af: personeelskosten ten laste van de voorziening reorganisatie	274.000	385.000	826.153
	<hr/>		
Totaal doorbelaste salariskosten ambtelijke werknemers	<u>1.963.000</u>	<u>1.610.000</u>	<u>646.848</u>
Overige kosten ambtelijke werknemers:			
	<hr/>		
Kosten ondernemingsraad	19.000	21.000	9.816
Kosten gepensioneerden	34.000	93.000	83.141
Kosten ingehuurd arbeidskrachten	86.000	115.000	534.020
Opleidingskosten ambtelijke werknemers	84.000	78.000	38.860
Wervingskosten ambtelijke werknemers	8.000	3.000	40.500
Diverse overige kosten ambtelijke werknemers	22.000	21.000	2.691
	<hr/>		
Totaal overige kosten ambtelijke werknemers	<u>253.000</u>	<u>331.000</u>	<u>709.028</u>
Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa:			
	<hr/>		
Immateriële vaste activa	0	4.000	0
Gronden en voorzieningen aan terreinen	21.000	21.000	20.574
Gebouwen	506.000	502.000	501.328
Vervoermiddelen	140.000	138.000	112.433
Machines, apparaten en installaties	155.000	151.000	440.583
Overige materiële vaste activa	419.000	447.000	206.638
	<hr/>		
Totaal afschrijvingen	<u>1.241.000</u>	<u>1.263.000</u>	<u>1.281.556</u>
Een nadere specificatie van de investeringen treft u aan in de investeringsbegroting.			
Rente:			
	<hr/>		
<u>Rentelasten</u>			
-Rente langlopende lening I.N.G. Bank	24.000	34.000	37.934
-Rente leningen B.N.G.	436.000	300.000	274.211
-Overige rentelasten	0	3.000	2.139
	<hr/>		
Totaal rentelasten	460.000	337.000	314.284
<u>Rentebaten</u>			
-Ontvangen rente over saldi bij B.N.G., I.N.G. en Postbank	0	-20.000	-8.644
-Rente rekening-courant Werkpas B.V.	-72.000	-90.000	-63.245
-Overige rentebaten	0	0	-358
	<hr/>		
Totaal rentebaten	-72.000	-110.000	-72.247
Saldo rentelasten	<u>388.000</u>	<u>227.000</u>	<u>242.037</u>

Een nadere specificatie van de langlopende leningen treft u aan in de staat van geldleningen met een looptijd langer dan één jaar.

Huur:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Gebouwen en installaties	42.000	25.000	30.999
Overige bedrijfsmiddelen/transportmiddelen	220.000	225.000	230.196
Interne leveranties		-8.000	0
Totaal huur	262.000	242.000	261.195
Onderhoudskosten:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Gebouwen, terreinen en installaties	205.000	233.000	175.040
Machines, automatiseringsapparatuur, software, inventarissen en vervoermiddelen	362.000	354.000	394.654
Kleine aanschaffingen	142.000	125.000	120.245
Huishoud- en schoonmaakkosten/huisvuilafvoerrechten	159.000	65.000	77.414
Interne leveranties	-103.000	-14.000	-29.675
Toevoeging voorziening groot onderhoud gebouwen	765.000	763.000	737.678
	17.000	121.000	17.000
Totaal onderhoudskosten	782.000	884.000	754.678
Energieverbruik:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Elektriciteit	162.000	154.000	145.788
Gas	99.000	121.000	53.525
Water	13.000	16.000	10.135
Brandstof machines en vervoermiddelen	100.000	96.000	79.257
Totaal energieverbruik	374.000	387.000	288.705
Belastingen en verzekeringen:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Totaal belastingen en verzekeringen	200.000	203.000	175.438

Onder deze post zijn opgenomen onroerendzaakbelasting, waterschap- en polderlasten, milieubelasting, heffing waterkwaliteit, wegenbelasting, brandverzekering, bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering, A.R. verzekering (vervoermiddelen), fraudeverzekering, inzittendenverzekering, transportverzekering, bedrijfsschadeverzekering en machinebreukverzekering.

Overige algemene kosten:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
<u>Indirecte productiekosten</u>			
-Hulpstoffen	2.000	2.000	0
-Verpakkingsmateriaal en kleine orderkosten	10.000	10.000	12.106
-Vrachtkosten	51.000	48.000	62.829
Subtotaal	63.000	60.000	74.935
<u>Commerciële kosten</u>			
-Reclamekosten en overige acquisitiekosten	21.000	28.000	22.268
-Advertentiekosten	20.000	10.000	3.072
Subtotaal	41.000	38.000	25.340
<u>Kosten dienstverlening derden</u>			
-Advieskosten derden	189.000	126.000	165.109
-Computerkosten salarissen	52.000	45.000	53.426
Subtotaal	241.000	171.000	218.535
<u>Diverse overige algemene kosten</u>			
-Kantoorkosten	112.000	141.000	209.476
-Beveiligingskosten	45.000	39.000	36.198
-Accountantskosten	38.000	35.000	45.000
-Reis- en verblijfskosten ambtelijke werknemers	37.000	43.000	47.606
-Vergader- en representatiekosten	30.000	25.000	36.884
-Presentie- en vacatiegelden	8.000	12.000	6.543
-Kantines (kosten minus opbrengsten)	6.000	8.000	151.995
-Personeelsblad	10.000	9.000	7.671
-Diversen	9.000	12.000	11.661
Subtotaal	295.000	324.000	553.034
Totaal overige algemene kosten	640.000	593.000	871.844

De post kantoorkosten bevat onder meer telefoon- en portiekosten, kantoorbenodigdheden, drukwerk en abonnementen en contributies.

Diverse lasten:	Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
Afboeking oninbare vorderingen en toevoeging voorziening dubieuze debiteuren	2.000	9.000	12.083
Diverse lasten vorige boekjaren	0	0	44.610
Kosten schadevergoeding voormalig werknemer	0	0	46.972
Boekverlies verkochte en buiten gebruik gestelde materiële vaste activa	0	0	14.997
Toevoeging voorziening oninbaarheid vordering Werkpas B.V.	0	0	115.757
Betaalde goodwill overname grafische activiteiten A.M. Groep	0	0	20.000
Overige diverse lasten	5.000	12.000	50.431
Totaal diverse lasten	7.000	21.000	304.850

De voorziening oninbaarheid vordering Werkpas B.V. is gelijk aan de grote van het negatief kapitaal van Werkpas Holding B.V.

Diverse incidentele baten en lasten:

Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
---------------------------	-------------------	-------------------

Incidentele lasten

Terug te betalen rijkssubsidie in verband met tekortkomingen in de uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorzieningen over de jaren 2003 tot en met 2005

0	0	794.657
---	---	---------

Bijdrage in negatief exploitatieresultaat deelnemende gemeenten:

Begroting 2007	Begroting 2006	Werkelijk 2005
---------------------------	-------------------	-------------------

Bijdrage in negatief exploitatieresultaat deelnemende gemeenten

538.000	566.000	2.327.258
---------	---------	-----------

Staat van reserves en voorzieningen

(bedragen in Euro's)

Omschrijving	Boek- waarde ultimo 2006	Toevoe- gingen	Ottrek- kingen	Boek- waarde ultimo 2007
<u>Reserves</u>				
Egalisatiereserve	597.678			597.678
Bestemmingsreserve nieuwbouw	6.889.582			6.889.582
Totaal reserves	7.487.260	0	0	7.487.260
<u>Voorzieningen</u>				
Voorziening reorganisatie	274.000		274.000	0
Voorziening groot onderhoud	52.300	17.000		69.300
Totaal voorzieningen	326.300	17.000	274.000	69.300

De onttrekking aan de voorziening reorganisatie is het totaal van de personeelskosten van de in 2004 in de reorganisatie opgenomen formatieplaatsen, rekening houdend met mogelijke herplaatsingen.

Staat van geldleningen met een looptijd langer dan één jaar

Jaar der lening	Loop- tijd in jaren	Oor- spron- kelijk bedrag	Boek- waarde ultimo 2006	Ver- strek- kingen 2007	Aflos- singen 2007	Boek- waarde ultimo 2007	Rente percen- tage	Rente over 2007	Restant looptijd in jaren
1999	10,0	1.815.181	499.159	0	181.512	317.647	4,88	24.000	2,0
2003	5,0	44.388	7.208	0	7.208	0	6,47	200	0,5
2004	10,0	4.000.000	3.200.000	0	400.000	2.800.000	3,40	109.000	7,0
2005	20,0	3.500.000	3.500.000	0	175.000	3.325.000	4,32	147.000	19,0

Bedrijfsresultaten per bedrijf

(bedragen in Euro's)

Omschrijving	Huisvesting/ algemeen	Centrale Staf	Facilitaire dienst	Industrie en Techniek
Bruto omzet	320.000	1.211.000	11.000	2.824.000
Grondstoffen en uitbesteed werk	0	180.000	1.000	715.000
Netto omzet	320.000	1.031.000	10.000	2.109.000
Gemeentelijke bijdrage bestuurskosten	0	85.000	0	0
Diverse bijdragen en baten	23.000	0	1.000	0
Overige opbrengsten	23.000	85.000	1.000	0
Totaal baten	343.000	1.116.000	11.000	2.109.000
Rijksbijdrage	0	677.000	773.000	3.437.000
Lonen S.W. werknemers	0	348.000	709.000	2.991.000
Wet vermindering afdracht S.W. werknemers	0	-3.000	0	0
Sociale lasten en pensioenpremies S.W. werknemers	9.000	100.000	184.000	797.000
Ontvangen uitkeringen S.W. werknemers	0	0	0	0
Vervoerskosten S.W. werknemers	0	15.000	18.000	106.000
Overige kosten S.W. werknemers	0	171.000	12.000	38.000
Werkgeverssubsidies begeleid werken S.W.	0	0	0	0
Personeelskosten S.W. werknemers	9.000	631.000	923.000	3.932.000
Subsidieresultaat	-9.000	46.000	-150.000	-495.000
Lonen W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Wet vermindering afdracht W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Sociale lasten en pensioenpremies W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Ontvangen uitkeringen W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Vervoerskosten W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Overige kosten W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Personeelskosten W.I.W. werknemers	0	0	0	0
Salarissen ambtenaren	0	1.012.000	87.000	509.000
Wet vermindering afdracht ambtelijke werknemers	0	-2.000	-2.000	-2.000
Sociale lasten en pensioenpremies ambtenaren	1.000	211.000	16.000	91.000
Uitkeringen ambtelijke werknemers	0	79.000	0	0
Vervoerskosten ambtelijke werknemers	0	15.000	1.000	6.000
Doorbelaste salariskosten derden	0	604.000	62.000	24.000
Overige kosten ambtelijke werknemers	0	171.000	8.000	24.000
Personeelskosten ambtelijke werknemers	1.000	2.090.000	172.000	652.000
Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa	628.000	116.000	34.000	109.000
Rente	388.000	0	0	0
Huur	15.000	4.000	1.000	22.000
Onderhoudskosten	341.000	136.000	48.000	106.000
Energieverbruik	240.000	0	1.000	34.000
Belastingen en verzekeringen	135.000	0	1.000	7.000
Overige algemene kosten	113.000	313.000	57.000	73.000
Diverse lasten	0	5.000	0	2.000
Overige kosten	1.860.000	574.000	142.000	353.000
Totaal beïnvloedbare kosten	1.861.000	2.664.000	314.000	1.005.000
Totaal beschikbaar voor dekking overhead	-1.527.000	-1.502.000	-453.000	609.000
Overhead huisvesting en algemene kosten	-1.527.000	105.000	147.000	448.000
Overhead Centrale Staf	0	-1.605.000	0	294.000
Overhead Facilitaire Dienst	0	0	-598.000	159.000
Doorbelasting binnen divisie	0	0	0	0
Overheadkosten	-1.527.000	-1.500.000	-451.000	901.000
Bedrijfsresultaat	0	-2.000	-2.000	-292.000
Diverse incidentele baten en lasten	0	0	0	0
Exploitatieresultaat	0	-2.000	-2.000	-292.000
Bijdrage deelnemende gemeenten				
Mutatie egalisatiereserve				

Verpakken	Diensten	Reorganisatie	Eliminatie	Totaal begroting 2007	Totaal begroting 2006	Jaar-rekening 2005
4.246.000	5.035.000	0	214.000	13.433.000	12.559.000	10.590.492
746.000	1.005.000	0	30.000	2.617.000	2.419.000	1.936.946
<u>3.500.000</u>	<u>4.030.000</u>	<u>0</u>	<u>184.000</u>	<u>10.816.000</u>	<u>10.140.000</u>	<u>8.653.546</u>
0	0	0	0	85.000	79.000	84.808
205.000	4.000	0	5.000	228.000	47.000	757.415
<u>205.000</u>	<u>4.000</u>	<u>0</u>	<u>5.000</u>	<u>313.000</u>	<u>126.000</u>	<u>842.223</u>
3.705.000	4.034.000	0	189.000	11.129.000	10.266.000	9.495.769
12.323.000	6.427.000	0	0	23.637.000	24.381.000	25.704.368
10.133.000	5.338.000	0	0	19.519.000	19.929.000	20.703.940
-6.000	-46.000	0	0	-55.000	-65.000	-406.435
2.680.000	1.406.000	0	1.000	5.175.000	4.819.000	5.305.692
-6.000	0	0	0	-6.000	-114.000	-105.114
431.000	150.000	0	0	720.000	874.000	757.724
104.000	113.000	0	1.000	437.000	424.000	445.218
25.000	0	0	0	25.000	60.000	11.432
<u>13.361.000</u>	<u>6.961.000</u>	<u>0</u>	<u>2.000</u>	<u>25.815.000</u>	<u>25.927.000</u>	<u>26.712.457</u>
-1.038.000	-534.000	0	-2.000	-2.178.000	-1.546.000	-1.008.089
163.000	0	0	0	163.000	0	188.340
0	0	0	0	0	0	-6.024
26.000	0	0	0	26.000	0	28.755
0	0	0	0	0	0	0
2.000	0	0	0	2.000	0	1.560
<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.789</u>
<u>191.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>191.000</u>	<u>0</u>	<u>215.420</u>
528.000	346.000	92.000	-1.000	2.575.000	2.760.000	3.472.369
-2.000	0	0	1.000	-9.000	0	-6.063
105.000	67.000	19.000	1.000	509.000	649.000	713.133
0	0	0	0	79.000	74.000	32.788
4.000	8.000	0	0	34.000	42.000	56.456
782.000	601.000	-111.000	-1.000	1.963.000	1.610.000	646.848
1.000	48.000	0	-1.000	253.000	331.000	709.028
<u>1.418.000</u>	<u>1.070.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.000</u>	<u>5.404.000</u>	<u>5.466.000</u>	<u>5.624.559</u>
130.000	225.000	0	1.000	1.241.000	1.263.000	1.281.556
0	0	0	0	388.000	227.000	242.037
7.000	213.000	0	0	262.000	242.000	261.195
60.000	194.000	0	103.000	782.000	884.000	754.678
16.000	83.000	0	0	374.000	387.000	288.705
19.000	37.000	0	-1.000	200.000	203.000	175.438
104.000	60.000	0	80.000	640.000	593.000	871.844
<u>0</u>	<u>5.000</u>	<u>0</u>	<u>5.000</u>	<u>7.000</u>	<u>21.000</u>	<u>304.850</u>
<u>336.000</u>	<u>817.000</u>	<u>0</u>	<u>188.000</u>	<u>3.894.000</u>	<u>3.820.000</u>	<u>4.180.303</u>
1.945.000	1.887.000	0	187.000	9.489.000	9.286.000	10.020.281
722.000	1.613.000	0	0	-538.000	-566.000	-1.532.602
636.000	191.000	0	0	0	0	0
833.000	478.000	0	0	0	0	0
340.000	99.000	0	0	0	0	0
<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>1.809.000</u>	<u>768.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
-1.087.000	845.000	0	0	-538.000	-566.000	-1.532.602
0	0	0	0	0	0	-794.657
-1.087.000	845.000	0	0	-538.000	-566.000	-2.327.258
				538.000	566.000	2.327.258
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Investeringsbegroting

(bedragen in Euro's)

Omschrijving	Afdeling	Bedrag
Hardware		
2 servers	323 I.C.T.	12.000
Backup Library	323 I.C.T.	20.000
P.C.'s (49 stuks)	323 I.C.T.	29.400
Monitoren (49 stuks)	323 I.C.T.	14.700
Lap tops (4 stuks)	323 I.C.T.	4.000
Plotter	1001 Industrie, bedrijfsbureau	3.000
DTP werkstation	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	3.500
Inkjet productieprinter	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	17.500
Subtotaal hardware		104.100
Consultancy invoering computersystemen		
Consultancy invoering nieuw ERP pakket	323 I.C.T.	100.000
		100.000
Software		
E.R.P. pakket	323 I.C.T.	80.000
Tekenprogramma	1001 Industrie, bedrijfsbureau	10.000
Software DTP werkstation	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	3.500
Subtotaal software		93.500
Machines		
Staalzaag (gebruikt)	1100 Industrie, sector metaal	20.000
Freesmachine (gebruikt)	1100 Industrie, sector metaal	10.000
Boormachine	1100 Industrie, sector metaal	5.000
Lasapparatuur	1100 Industrie, sector metaal	5.000
Vervanging machines/gereedschappen	1300 Industrie, textiel	2.000
2 wikkelfollemachines	3035 Verpakken, magazijn	15.000
1 zijasslators	3161 Verpakken, machinaal	13.000
Schrobzuigautomaat	3400 Verpakken, sector schoonmaak	25.000
Vieleropwrijfmachine	3400 Verpakken, sector schoonmaak	2.000
Graveermachine	7166 Diensten, grafisch, graveren	30.000
Inlakapparatuur	7166 Diensten, grafisch, graveren	2.000
Lasapparatuur	7310 Diensten, groen, onderhoud werkmaterieel	2.500
Veegmachine Amazone	7350 Diensten, groen, hoveniers	13.000
Diverse productiemachines	7350 Diensten, groen, hoveniers	15.000
Onvoorzien machines *	7350 Diensten, groen, hoveniers	20.000
Maaimachine Toro 3000 D	7350 Diensten, groen, hoveniers	35.000
Subtotaal machines		214.500

Investeringsbegroting

(bedragen in Euro's)

Omschrijving	Afdeling	Bedrag
Inventaris		
Onvoorzien *	1001 Industrie, bedrijfsbureau	2.000
Onvoorzien *	1035 Industrie, magazijn	2.500
Arbo investeringen *	1035 Industrie, magazijn	2.000
Onvoorzien *	1100 Industrie, sector metaal	2.000
Arbo investeringen *	1100 Industrie, sector metaal	2.000
Onvoorzien *	1221 Industrie, koelassemlage	2.000
Gereedschap *	1221 Industrie, koelassemlage	5.000
Arbo investeringen *	1221 Industrie, koelassemlage	1.000
Onvoorzien *	1230 Industrie, electro-assemlage	3.000
Gereedschap *	1230 Industrie, electro-assemlage	5.000
Arbo investeringen *	1230 Industrie, electro-assemlage	1.500
Arbo investeringen *	1234 Industrie, assemblage, wielwerk	4.000
Gereedschap *	1234 Industrie, assemblage, wielwerk	5.000
Onvoorzien *	1234 Industrie, assemblage, wielwerk	1.500
Onvoorzien *	1300 Industrie, textiel	2.500
Onvoorzien *	3000 Verpakken	2.500
Onvoorzien *	3035 Verpakken, magazijn	3.000
Onvoorzien *	3105 Verpakken, actiepakken	5.000
Onvoorzien *	3110 Verpakken, flexgroep	5.000
Onvoorzien *	3210 Verpakken, luchtvaart	10.000
Onvoorzien *	7122 Diensten, grafisch, drukkerij	5.000
Subtotaal inventaris		71.500
Vervoermiddelen		
Bestelbus	224 Technische dienst	12.000
3 schaar palletwagens	3110 Verpakken, flexgroep	6.000
Personenbus	3331 Verpakken, detachering, groepen	20.000
Brommer	7177 Diensten, grafisch, businesspost Haarlem	3.000
Brommer	7177 Diensten, grafisch, businesspost Haarlem	3.000
Tractor, Kubota RTV900	7350 Diensten, groen, hoveniers	13.500
Tractor, Kubota RTV900	7350 Diensten, groen, hoveniers	13.500
Fiat Ducato, dubbele cabine	7350 Diensten, groen, hoveniers	20.000
Fiat Ducato, dubbele cabine	7350 Diensten, groen, hoveniers	20.000
Subtotaal vervoermiddelen		111.000
TOTAAL GENERAAL		694.600

NB: voor alle investeringen geldt, dat er eerst goedkeuring van de directie moet zijn, alvorens er tot aanschaf overgegaan kan worden.

Meerjarenraming 2005-2010

	Werkelijk 2005	Begroting 2006	Begroting 2007	Begroting 2008	Begroting 2009	Begroting 2010
Netto omzet	8.653.546	10.140.000	10.816.000	11.264.000	11.702.000	12.267.000
Gemeentelijke bijdrage bestuurskosten	84.808	79.000	85.000	86.000	88.000	90.000
Diverse bijdragen en baten	757.415	47.000	228.000	237.000	241.000	245.000
Overige opbrengsten	842.223	126.000	313.000	323.000	329.000	335.000
Totaal baten	9.495.769	10.266.000	11.129.000	11.587.000	12.031.000	12.602.000
Rijksbijdrage	25.704.368	24.381.000	23.637.000	23.970.000	24.241.000	24.297.000
Lonen S.W. werknemers	20.703.940	19.929.000	19.519.000	19.968.000	20.205.000	20.436.000
Wet vermindering afdracht S.W. werknemers	-406.435	-65.000	-55.000	-59.000	-63.000	-67.000
Sociale lasten en pensioenpremies S.W. werknemers	5.305.692	4.819.000	5.175.000	5.299.000	5.363.000	5.423.000
Ontvangen uitkeringen S.W. werknemers	-105.114	-114.000	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000
Vervoerskosten S.W. werknemers	757.724	874.000	720.000	619.000	619.000	616.000
Overige kosten S.W. werknemers	445.218	424.000	437.000	460.000	474.000	488.000
Werkgeverssubsidies begeleid werken S.W.	11.432	60.000	25.000	26.000	27.000	28.000
Personeelskosten S.W. werknemers	26.712.457	25.927.000	25.815.000	26.308.000	26.620.000	26.919.000
Subsidieresultaat	-1.008.089	-1.546.000	-2.178.000	-2.338.000	-2.379.000	-2.622.000
Lonen W.I.W. werknemers	188.340	0	163.000	156.000	149.000	143.000
Wet vermindering afdracht W.I.W. werknemers	-6.024	0	0	0	0	0
Sociale lasten en pensioenpremies W.I.W. werknemers	28.755	0	26.000	25.000	24.000	23.000
Ontvangen uitkeringen W.I.W. werknemers	0	0	0	0	0	0
Vervoerskosten W.I.W. werknemers	1.560	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Overige kosten W.I.W. werknemers	2.789	0	0	0	0	0
Personeelskosten W.I.W. werknemers	215.420	0	191.000	183.000	175.000	168.000
Salarissen ambtenaren	3.472.369	2.760.000	2.575.000	2.515.000	2.566.000	2.618.000
Wet vermindering afdracht ambtelijke werknemers	-6.063	0	-9.000	-8.000	-8.000	-8.000
Sociale lasten en pensioenpremies ambtenaren	713.133	649.000	509.000	497.000	505.000	513.000
Uitkeringen ambtelijke werknemers	32.788	74.000	79.000	80.000	82.000	84.000
Vervoerskosten ambtelijke werknemers	56.456	42.000	34.000	35.000	35.000	35.000
Doorbelaste salariskosten derden	646.848	1.610.000	1.963.000	2.081.000	2.122.000	2.165.000
Overige kosten ambtelijke werknemers	709.028	331.000	253.000	251.000	255.000	260.000
Personeelskosten ambtelijke werknemers	5.624.559	5.466.000	5.404.000	5.451.000	5.557.000	5.667.000
Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa	1.281.556	1.263.000	1.241.000	1.242.000	1.242.000	1.242.000
Rente	242.037	227.000	388.000	396.000	404.000	412.000
Huur	261.195	242.000	262.000	267.000	272.000	277.000
Onderhoudskosten	754.678	884.000	782.000	790.000	806.000	822.000
Energieverbruik	288.705	387.000	374.000	381.000	388.000	395.000
Belastingen en verzekeringen	175.438	203.000	200.000	203.000	207.000	211.000
Overige algemene kosten	871.844	593.000	640.000	649.000	661.000	674.000
Diverse lasten	304.850	21.000	7.000	12.000	12.000	12.000
Overige kosten	4.180.303	3.820.000	3.894.000	3.940.000	3.992.000	4.045.000
Totaal beïnvloedbare kosten	10.020.281	9.286.000	9.489.000	9.574.000	9.724.000	9.880.000
Totaal beschikbaar voor dekking overhead	-1.532.602	-566.000	-538.000	-325.000	-72.000	100.000
Overhead huisvesting en algemene kosten	0	0	0	0	0	0
Overhead Centrale Staf	0	0	0	0	0	0
Overhead Facilitaire Dienst	0	0	0	0	0	0
Doorbelasting binnen divisie	0	0	0	0	0	0
Overheadkosten	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsresultaat	-1.532.602	-566.000	-538.000	-325.000	-72.000	100.000
Diverse incidentele baten en lasten	-794.657	0	0	0	0	0
Exploitatieresultaat	-2.327.258	-566.000	-538.000	-325.000	-72.000	100.000
Bijdrage deelnemende gemeenten	2.327.258	566.000	538.000	0	0	0
Mutatie egalisereserve	0	0	0	-325.000	-72.000	100.000
Gemiddelde bezetting						
S.W. werknemers (voltijd)	1.007,2	946,1	913,6	917,4	910,9	903,8
S.W. werknemers begeleid werken (voltijd)	1,8	4,6	1,8	1,8	9,5	9,5
S.W. werknemers slapend bestand (voltijd)	9,6	12,0	15,0	15,0	15,0	15,0
W.I.W. werknemers (voltijd)	11,0	0,0	8,5	8,0	7,5	7,0
Ambtelijke werknemers (voltijd)	113,4	109,4	102,5	99,1	99,1	99,1