



**Begroting 2014**

**en Meerjarenbegroting 2015 t/m 2017**

**TOP-CRAFT BV en GR WOT**

## Inhoudsopgave

<b>1. Begroting 2014</b>	
1.1 Inleiding	pag. 4
1.2 Taakstelling	pag. 4
1.3 Personele ontwikkelingen	pag. 5
1.4 Rijkssubsidie	pag. 5
<b>2. Uitgangspunten en uitwerking begroting</b>	
2.1 Uitgangspunten algemeen	pag. 6
2.2 Omzet en NTW	pag. 7
2.3 Personeelskosten	pag. 7
2.4 Afschrijvingskosten	pag. 9
2.5 Huisvestingskosten	pag. 9
2.6 Overige kosten	pag. 9
2.7 Interest	pag. 10
<b>3. Bijdrage Gemeenten</b>	pag. 11
<b>4. Meerjarenbegroting</b>	pag. 11

TOP-CRAFT Begroting 2014	Ultimo					
	Begroting 2014	Prognose 2013	Begroting 2013	Act 2012	Herz. Begr. 2012	Begroting 2012
Omzet *	475.000	4.620.000	6.200.000	5.576.281	6.100.000	5.850.000
Verbruik grond- en hulpstoffen	-75.000	-540.000	-950.000	-807.548	-900.000	-850.000
NTW*	400.000	4.080.000	5.250.000	4.768.733	5.200.000	5.000.000
NTW %	84,21	88,31	84,7%	85,52	85,2%	85,5%
Salariskosten Ambtenaren	-213.000	-1.500.000	-1.341.000	-1.629.331	-1.423.000	-1.503.000
Overige personeelskosten Ambtenaren	-30.000	-60.000	-47.000	-55.799	-50.000	-55.000
Salarissen Priwtoco	-350.000	-1.060.000	-1.043.000	-1.234.341	-1.107.000	-1.107.000
Overige personeelskosten Priwtoco	-20.000	-25.000	-29.000	-27.825	-30.000	-35.000
Kosten inleen personeel	-100.000	-120.000		0		0
<b>Totale personeelskosten niet SW*</b>	<b>-713.000</b>	<b>-2.765.000</b>	<b>-2.460.000</b>	<b>-2.947.296</b>	<b>-2.610.000</b>	<b>-2.700.000</b>
Huisvestingskosten (incl. kantinekosten)	-60.000	-400.000	-268.000	-418.382	-275.000	-285.000
Automatiseringskosten	-40.000	-45.000	-52.000	-44.419	-55.000	-55.000
Kantoorkosten	-19.000	-55.000	-52.000	-57.947	-50.000	-55.000
Vervoermiddelen (brandstof, verzekering en onderhoud)	-20.000	-150.000	-136.000	-154.810	-135.000	-145.000
Verzekeringskosten	-33.000	-55.000	-44.000	-55.341	-47.000	-47.000
Advieskosten (uitsplitsing in 2012)	-52.000	-35.000	-141.000	-111.023	-135.000	-150.000
Externe Dienstverlening	-37.000	-60.000		-87.148		
Accountantskosten	-30.000	-30.000		-39.950		
Lease, brandstof & onderh. Machines	-6.000	-225.000	-244.000	-251.180	-250.000	-260.000
Verkoop en marketingkosten	-15.000	-10.000	-28.000	-12.915	-30.000	-30.000
Telefonie en portokosten	-20.000	-55.000	-61.000	-61.089	-55.000	-65.000
Diverse kosten	-59.000	-70.000	-64.000	-91.756	-38.000	-68.000
Incidentele baten en lasten	0	0		9.774		0
Afschrijvingskosten	-200.000	-350.000	-460.000	-428.162	-490.000	-490.000
Frictiekosten ontmanteling	-125.000	-200.000		-132.387		
<b>Algemene kosten</b>	<b>-716.000</b>	<b>-1.740.000</b>	<b>-1.550.000</b>	<b>-1.936.735</b>	<b>-1.560.000</b>	<b>-1.650.000</b>
<b>Totale kosten</b>	<b>-1.429.000</b>	<b>-4.505.000</b>	<b>-4.010.000</b>	<b>-4.884.031</b>	<b>-4.170.000</b>	<b>-4.350.000</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>-1.029.000</b>	<b>-425.000</b>	<b>1.240.000</b>	<b>-115.298</b>	<b>1.030.000</b>	<b>650.000</b>
Rijksvergoeding obv 253 se (Overhead en LWB t/m 01-07-2014)	3.200.000	14.133.000	14.873.000	15.619.813	15.468.000	15.352.000
Salariskosten SW 253 se (Overhead en LWB t/m 01-07-2014)	-3.600.000	-16.370.000	-18.042.000	-17.868.225	-17.994.000	-17.878.000
Rijksvergoeding Begeleid werken	0	380.000				
Loonkosten Begeleid werken	0	-185.000				
Overige personeelskosten SW	-90.000	-430.000	-433.000	-450.391	-465.000	-525.000
<b>Subsidie resultaat</b>	<b>-490.000</b>	<b>-2.472.000</b>	<b>-3.602.000</b>	<b>-2.698.803</b>	<b>-2.991.000</b>	<b>-3.051.000</b>
<b>Interestkosten</b>	<b>-78.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-106.921</b>	<b>-107.000</b>	<b>-107.000</b>
<b>Niet beïnvloedbaar resultaat</b>	<b>-568.000</b>	<b>-2.562.000</b>	<b>-3.692.000</b>	<b>-2.805.724</b>	<b>-3.098.000</b>	<b>-3.158.000</b>
<b>Totaal bedrijfsresultaat voor exept.</b>	<b>-1.597.000</b>	<b>-2.987.000</b>	<b>-2.452.000</b>	<b>-2.921.022</b>	<b>-2.068.000</b>	<b>-2.508.000</b>
<b>Totaal exceptionele kosten</b>						
<b>Bedrijfsresultaat na exceptionele kosten</b>	<b>-1.597.000</b>	<b>-2.987.000</b>	<b>-2.452.000</b>	<b>-2.921.022</b>	<b>-2.068.000</b>	<b>-2.508.000</b>

# Begroting 2014

## 1.1 Inleiding

In dit document wordt de begroting van 2014 toegelicht voor zowel de GR WOT als Top-Craft. Deze begroting komt uit op een negatief resultaat van € 1.597.000,= over de periode van 01 januari t/m 30 juni 2014. Dit vanwege het overdragen van het laatste bedrijfsonderdeel, de divisie Leerwerkbedrijf, per 01-07-2014 naar de 3 gemeenten.

De begroting is opgesteld naar rato omzet/Ntw van het leerwerkbedrijf in relatie met direct en indirect ondersteunend personeel. Er is voor deze structuur gekozen na afstemming met het bestuur GR-WOT teneinde aansluiting te vinden in de begrotingen 2014 van de drie deelnemende gemeenten Oldenzaal, Losser en Dinkelland. Een nadere toelichting op de verdeling van de personeelskosten vindt plaats op pagina 7, paragraaf 2.3 personeelskosten.

In juni 2011 heeft het bestuur besloten om opdracht te verstrekken tot onderzoek aan een ambtelijke werkgroep onder leiding van de 3 betrokken gemeentesecretarissen. De opdracht omvat onderzoek naar de mogelijke scenario's (waaronder ontvlechting en/of nieuwe entiteit) voor het bedrijf Top-Craft en het samenwerkingsverband Werkvoorzieningschap Oost Twente.

Eind oktober 2011 heeft de werkgroep de notitie "Mensenwerk: De Wsw-werknemer in Oldenzaal, Losser en Dinkelland voorop" aangeboden aan de colleges. In de notitie is gekozen voor een hoofdsce­nario met 2 varianten, dit mede ingegeven door de opdracht in de Wet Werken naar Vermogen en het rapport van de commissie Westerlanden.

In februari 2012 is een contourennota opgesteld met als doel de gemeenten de ingrediënten te geven om een keuze te kunnen maken voor de toekomstige uitvoering van de sociale werkvoorziening. In november 2012 hebben de colleges van de gemeenten Dinkelland, Losser en Oldenzaal de plannen vastgesteld om de uitvoering van de sociale werkvoorziening toekomstbestendig in te richten.

De definitieve besluitvorming van de gemeenteraden heeft plaatsgevonden in december 2012. Daarbij is besloten dat huidige samenwerking tussen de deelnemende gemeenten (GR-WOT) niet wordt voortgezet en de GR-WOT en Top-Craft BV zullen worden ontmanteld. Iedere gemeente wordt verantwoordelijk voor de eigen Wsw-uitvoering, waarbij de gemeenten ieder kiezen voor een eigen invulling van de uitvoering. De inrichting van de toekomstige SW-uitvoering zoals deze wordt voorgesteld, is in lijn met de landelijke ontwikkelingen ten aanzien van de nieuwe Participatiewet en betreft een uitwerking op lokaal niveau van de diverse werkvormen; beschut werk, groen en detachering/begeleid werken.

Elke gemeente zal voor de uitvoering van de Wsw een eigen entiteit inrichten. De overgang naar de nieuwe situatie zal gefaseerd plaatsvinden. De overgang van medewerkers in de werkvorm detachering/Begeleid werken vindt als eerste plaats op 1 september 2013. Vervolgens wordt de werkvorm groen op 1 januari 2014 overgebracht en tenslotte zal per 1 juli 2014 de werkvorm beschut werk (Leer-werkbedrijf) overgaan naar de nieuwe entiteiten van de gemeenten. Voor de nieuwe gemeentelijke uitvoering is een transitieplan (Mensenwerk 2) opgesteld dat in februari 2013 is uitgekomen. Het plan beschrijft de stappen om van de bestaande situatie naar de nieuwe uitvoering te komen.

## 1.2 Taakstelling

De taakstelling voor 2014 is nog niet bekend. Voor 2014 is de taakstelling per gemeente als volgt berekend (Overhead en Leerwerkbedrijf):

Oldenzaal	153,0 se's
Losser	49,5 se's
Dinkelland	38,5 se's
Overige gemeenten	<u>11,8 se's</u>
<b>Totaal SW trajecten</b>	<b>252,8 se's</b>

### **1.3 Personele ontwikkelingen**

De ontwikkeling van het individu neemt een belangrijke plaats in binnen Top-Craft. De organisatie van dit proces krijgt vorm middels training en het sturen en beoordelen op nog te ontwikkelen kernkwalificaties. De officiële taakstelling (per gemeente) voor 2014 is bij het opstellen van de begroting 2014 nog niet bekend. Op de voorgaande pagina's is een prognose van de te verwachten taakstelling per gemeente gemaakt en vormt daarmee de basis van de begroting.

### **1.4 Rijkssubsidie en Taakstelling**

Onderdeel van het subsidieresultaat is de Rijkssubsidie deze subsidie is voor het jaar 2014 nog niet bekend. De verwachting is dat de rijkssubsidie voor 2014 daalt ten opzichte van 2013 en uitkomt op € 25.300,= per se (= Standaard Eenheid). De taakstelling 2014 is begroot op 252,8 se (Overhead en Leerwerkbedrijf). De totale Rijkssubsidie van Top-Craft komt daarmee te liggen op € 3.200.000,= (t/m 30-06-2014).

## 2 Uitgangspunten en uitwerking begroting

### 2.1 Uitgangspunten algemeen

De volgende uitgangspunten zijn gehanteerd bij het opstellen van de begroting voor Top-Craft en GR WOT.

Uitgangspunten begroting 2014	
Betreft	Uitgangspunten
<b>Omzet/NTW</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Betreft alleen Omzet/NTW van het leerwerkbedrijf (beschut) tot 01-07-2014.</li></ul>
<b>Personeelskosten Niet SW</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Betreft personeelskosten ambtelijk en Priwotco opgenomen t/m 30-06-2014.</li><li>Betreft direct personeel Leerwerkbedrijf en indirect personeel (stafafdelingen).</li><li>Kosten inleen personeel € 100.000,=.</li></ul>
<b>Algemene kosten</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Naast overheadkosten alleen kosten m.b.t. het leerwerkbedrijf.</li><li>Fricatiekosten ontmanteling € 125.000,=.</li></ul>
<b>Subsidieresultaat</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Daling van de rijkssubsidie ten opzichte van 2013 ad € 631,= per se ( € 25.300,=).</li><li>Aantal se's 252,8.</li></ul>
<b>Afschrijvingskosten</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Afschrijvingskosten opgenomen t/m 31-12-2014.</li><li>Investeringsbudget € 0,=</li></ul>
<b>Interest</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Er is nog één langlopende lening in 2014 (BNG).</li><li>Er zijn geen kasgeldleningen gebudgetteerd in 2014.</li></ul>

## 2.2 Omzet en NTW

Hieronder volgt een overzicht van de Omzet en NTW per jaar. Hierbij is rekening gehouden met het vervallen van de Omzet/NTW van de divisies Groen en Arbeidsintegratie (Detachering, Trajecten en Begeleid werken).

Top-Craft Omzet en NTW x € 1000	Herzien			
	Actual 2012	Bud 2013	Bud 2013	Bud 2014
Leerwerkbedrijf	880	1.000	880	440
Werken op Locatie (WOL)	66	67	60	35
Groen	2.791	3.085	2.775	0
Detacheringen	1.323	1.372	880	0
Trajecten	28	102	25	0
Begeleid Werken	488	574	0	0
<b>Totaal Omzet</b>	<b>5.576</b>	<b>6.200</b>	<b>4.620</b>	<b>475</b>
Leerwerkbedrijf	730	741	730	365
Werken op Locatie (WOL)	66	67	65	35
Groen	2.383	2.675	2.380	0
Detacheringen	1.323	1.363	880	0
Trajecten	28	101	25	0
Begeleid Werken	252	303	0	0
<b>Totaal NTW</b>	<b>4.782</b>	<b>5.250</b>	<b>4.080</b>	<b>400</b>

## 2.3 Personeelskosten

€	Begr. 2014	Begr. 2013	Actual 2012
Pers. kosten niet-SW personeel	-713.000	-2.460.000	-2.947.000
Rijksvergoeding	3.200.000	14.873.000	15.620.000
Salariskosten WSW	-3.600.000	-18.042.000	-17.868.000
Overige pers. kosten WSW	-90.000	-433.000	-451.000
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-490.000</b>	<b>-3.602.000</b>	<b>-2.699.000</b>

De personeelskosten niet SW ( Ambtelijk en Priwotco) zijn in deze begroting t/m 30-06-2014 opgenomen. Dit betreft personeel met een ambtelijke of Priwotco aanstelling werkzaam binnen het leerwerkbedrijf en stafdiensten. Van de personeelskosten betreffende directe personeel is 100% opgenomen. De personeelskosten betreffende het indirecte personeel (Overhead en Staf) is 41% (op basis aantal se's per gemeente) opgenomen in deze begroting. Daarnaast is rekening gehouden met inleen van tijdelijk vervangend of extra personeel. Op de personeelskosten van de stafdiensten zijn de opbrengsten van twee gedetacheerde ambtelijke medewerkers in mindering gebracht.

Personeelskosten, zowel voor direct als voor stafdiensten die deel uitmaken van de voorziening ten behoeve van de ontmanteling van Top-Craft, zijn in deze begroting buiten beschouwing gelaten. Voor direct personeel betreft dit de personeelskosten voor de periode 1 juli t/m 31 december 2014. Voor stafdiensten betreft dit 59% van de personeelskosten voor de periode 01 januari t/m 30 juni 2014 en 100% voor de periode 1 juli t/m 31 december 2014.

De werknemers met een ambtelijke status hebben een arbeidsovereenkomst binnen de GR WOT en worden ingeleend door Top-Craft. De loonkosten worden dan ook verantwoord in de BV. In onderstaand overzicht is de ontwikkeling van de aantallen fte weergegeven.

FTE OVERZICHT	2010	2011	2012	Begr 2013	Begr 2014
Ambtenaren	22,2	22,4	20,6	20,2	10,3
PriWotCo (in vaste dienst)	16,5	17,3	10,6	8,7	8,9
PriWotCo (in tijdelijke dienst)			6,8	6,8	3,9
<b>Totaal</b>	<b>38,8</b>	<b>39,7</b>	<b>38,0</b>	<b>35,7</b>	<b>23,1</b>
Uitgeleend personeel	2,0	2,0	2,0	2,0	2
Ambtenaren wachtgeld	0,0	0,0	0,0	0,0	0
Ambtenaren outplacement	0,0	0,0	2,0	2,0	0
<b>Totaal FTE,s N-SW</b>	<b>40,8</b>	<b>41,7</b>	<b>42,0</b>	<b>39,7</b>	<b>25,1</b>
<b>Aantal SW-ers (SE)</b>	<b>625,7</b>	<b>611,4</b>	<b>617,4</b>	<b>622,5</b>	<b>252,8</b>
<b>Verhouding niet SW-SW</b>	<b>1:15</b>	<b>1:15</b>	<b>1:15</b>	<b>1:16</b>	<b>1:10</b>

De salariskosten SW zijn doorgerekend, waarbij de volgende zaken zijn meegenomen:

- Personeelskosten Leerwerkbedrijf incl. Kantine, Huishoudelijke Dienst, Bedrijfsbureau en Magazijn.
- Personeelskosten Overhead/Staf: Administratie, Arbodienst, Receptie, TD en Preventie.
- Bij de rijksvergoeding is rekening gehouden met: € 25.300,= per SE.

Hieronder volgt een uitwerking van het subsidieresultaat (t/m 30-06-2014):

• Te ontvangen subsidie gemeenten	€ 3.200.000,=
• Salariskosten SW	€ -3.600.000,=
• Overige personeelskosten:	€ - 90.000,=
○ Vervoerskosten	
○ Zorg- en arbo kosten	
○ Opleidingskosten	
○ Werkkleding	
○ Overige personeelskosten	
<b>Totaal subsidieresultaat (negatief)</b>	<b>€ - 490.000,=</b>



## 2.4 Afschrijvingskosten

€	Begr. 2014	Begr. 2013	Actual 2012
Afschrijvingskosten	-200.000	-460.000	-428.000

De afschrijvingskosten bedragen € 200.000,= en zijn bepaald aan de hand van de huidige vaste activa en de desinvesteringen. Bij de bepaling van de afschrijvingskosten is rekening gehouden met het vervallen van de kosten van de divisies Groen en Arbeidsintegratie. Het betreft voornamelijk afschrijvingskosten van het hoofdgebouw, installaties en inventaris.

## 2.5 Huisvestingskosten

€	Begr. 2014	Begr. 2013	Actual 2012
Huisvestingskosten	-60.000	-268.000	-418.000

De huisvestingskosten bestaan uit:

Onderhoudskosten, afval- en schoonmaakkosten, gas/water/elektra, gemeentelijke belastingen en kantinekosten voor een totaal bedrag van € 60.000,=. Hierbij is rekening gehouden met de verhuuropbrengst van de vrijgekomen ruimten aan derden (€ 92.000,=). Bij de bepaling van de huisvestingskosten is rekening gehouden met het vervallen van de kosten van de divisies Groen (bv huurkosten) en Arbeidsintegratie.

## 2.6 Overige kosten

### Automatisering- en kantoorkosten

€	Begr. 2014	Begr. 2013	Actual 2012
Automatiseringskosten	-40.000	-52.000	-44.000
Kantoorkosten	-19.000	-52.000	-58.000

De automatiseringskosten zullen afnemen met het vervallen van de onderhoudskosten van applicaties ten behoeve van de divisies Groen en Arbeidsintegratie. De jaarlijkse onderhoudskosten van centrale applicaties zoals Exact, Compas en Sumatra zullen doorlopen in 2014. Daarnaast zal ook het technisch onderhoudscontract in 2014 worden voortgezet. De kantoorkosten bestaan uit kantoormiddelen, abonnementen en klein inventaris.

### Kosten vervoermiddelen en Lease, brandstof en onderhoud Machines

€	Begr. 2014	Begr. 2013	Actual 2012
Vervoermiddelen	-20.000	-136.000	-155.000
Lease, brandstof en onderh. Mach.	-6.000	-244.000	-251.000

De begrote kosten 2014 nemen sterk af door het vervallen van de kosten van vervoermiddelen en machines van de divisie Groen. De begrote kosten hebben betrekking op vervoermiddelen ten behoeve van het magazijn en personenvervoer.

### Advieskosten, Externe dienstverlening, Accountantskosten en kosten ontmanteling.

€	Begr. 2014	Begr. 2013	Actual 2012
Advieskosten	-52.000	-51.000	-111.000
Externe dienstverlening	-37.000	-60.000	-87.000
Accountantskosten	-30.000	-30.000	-40.000
Friciekosten ontmanteling	-125.000	0	-132.000

Naast advieskosten, diensten van derden (o.a. salarisadministratie) en accountantskosten zijn opgenomen frictiekosten in verband met de ontmanteling van Top-Craft.

### Verkoop- en marketingkosten, Telefonie en portkosten en Diverse kosten

€	Begr. 2014	Begr. 2013	Actual 2012
Verkoop en marketingkosten	-15.000	-28.000	-13.000
Telefonie en portkosten	-20.000	-61.000	-61.000
Diverse kosten	-59.000	-64.000	-92.000

Omdat het alleen de kosten van het leerwerkbedrijf en stafdiensten betreft zullen de verkoop- / marketingkosten en telefoonkosten (mobiel en vast) afnemen. De diverse kosten bestaan onder andere uit, kosten Cedris, Vergader- en representatiekosten en kosten veiligheid en alarm.

## 2.7 Interest

De interest is in de afgelopen jaren al verlaagd als gevolg van het aflossen van de leningen zonder het aangaan van nieuwe lange termijn leningen. Conform het aflossingsschema van de lange termijn leningen ontstaat voor 2014 het volgende beeld. Ultimo 2014 resteert een totaal bedrag aan leningen van € 1,7 mln.

€	Begr. 2014	Begr. 2013	Actual 2012
Intrestlasten	-78.000	-90.000	-107.000
Leningbedrag (LT)	1,7 mln	2,0 mln	2,4 mln
Rente%	4,02%	3,75%	3,79%

### STAAT VAN LENINGEN 2014

Verstrekende instantie	Afsluit datum	Oorspronkelijk leningbedrag	looptijd	rente %	Restant leningen 1-1-14	Aflossing leningen in 2014	Restant leningen 31-12-14	Rente 2014
BNG-89457	10-04-99	4.961.862	23	4,38%	1.941.599	215.733	1.725.866	78.128
BNG-97002	17-03-03	2.200.000	10	3,61%	0	0	0	0
<b>TOTAAL LENINGEN O/G</b>		<b>7.161.862</b>		<b>4,02%</b>	<b>1.941.599</b>	<b>215.733</b>	<b>1.725.866</b>	<b>78.128</b>

### 3. Bijdrage Gemeente

In onderstaande tabel wordt de verdeling getoond van de begrote bijdragen 2014 per gemeente op basis van een begroot negatief resultaat van € 1.597.000,=.

Bij de berekening van de bijdrage per gemeente is een verdeling gemaakt van het resultaat in overheadkosten en niet-overheadkosten. De overheadkosten (€ 1.107.000,=) zijn verdeeld conform paragraaf 4.4.2. Financiële spelregels uit het rapport Mensenwerk 2 (zie 1.1) nml: Oldenzaal 46%, Losser 33% en Dinkelland 21%. De niet-overheadkosten (€ 490.000,=, Netto toegevoegde waarde, overige directe kosten en subsidieresultaat) zijn verdeeld op basis van de methode die t/m 2012 is gevolgd (weging 67% SE's per gemeente en 33% subsidieresultaat).

Gem. bijdrage 2014 x € 1000,=	%	Bijdrage per SE		Bijdrage per SE		Totaal Bijdrage	SE's	Totaal Per SE	
		o.b.v. verdeling Mensewerk		o.b.v. oude verdeling					
Oldenzaal	46%	€ 509	€ 3.328	55,32%	€ 271	€ 1.772	€ 780	153,00	€ 5.100
Losser	33%	€ 365	€ 7.380	24,66%	€ 121	€ 2.441	€ 486	49,50	€ 9.821
Dinkelland	21%	€ 232	€ 6.038	20,03%	€ 98	€ 2.549	€ 331	38,50	€ 8.587
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>€ 1.107</b>	<b>€ 4.593</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 490</b>	<b>€ 2.033</b>	<b>€ 1.597</b>	<b>241,00</b>	<b>€ 6.627</b>

### 4. Meerjarenbegroting

Onderstaand volgt de begroting 2014 en de meerjarenbegroting voor de jaren 2015 t/m 2017.

Begroting 2014 en Meerjarenbegroting 2015 t/m 2017				
x € 1000	begroting 2014	begroting 2015	begroting 2016	begroting 2017
NTW	400	0	0	0
Salariskosten niet-Sw	-713	0	0	0
Algemene kosten	-716	0	0	0
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>-1.029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rijkssubsidie	3.200	0	0	0
Salariskosten SW	-3.600	0	0	0
Overige kosten SW	-90	0	0	0
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Interest	-78	0	0	0
<b>Netto resultaat</b>	<b>-1.597</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aantal SE (excl. Begeleid werken)	253	0	0	0
Rijkssubsidie per arbeidsjaar	25.300	0	0	0

Zoals in de inleiding is aangegeven zal per 1 juli 2014 de werkvorm beschut werk (Leer-werkbedrijf) als laatste onderdeel overgaan naar de nieuwe entiteiten van de gemeenten. In de jaren 2015 t/m 2017 zijn er daarom geen kosten / opbrengsten meer opgenomen. De kosten welke voortvloeien uit de ontmanteling zijn opgenomen in de voorziening.

