

**Begroting 2014 Gemeenschappelijke Regeling
Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland**

Gemeenschappelijke Regeling

Begroting 2014

INHOUDSOPGAVE	blz
1. Inleiding	3-5
2. Begroting 2014	6-8
3. Toelichting begroting	9-11
4. Verplichte paragrafen	12
5. Overzicht gemeenten FTE's	13
6. Staat van leningen	14
7. Risicoparaaf	15-16
8. Bijlage prognose doorbelasting 2015	17
9 Bijlage prognose doorbelasting 2016	18

1. Inleiding

Informatie ten behoeve van begroting 2014 (handhaving Wsw)

De regering streeft naar de introductie van de nieuwe participatiewet op 1 januari 2014. Het uitgangspunt van de wet is dat er één regeling voor de gehele onderkant van de arbeidsmarkt komt. De verantwoordelijkheid hiervoor komt bij de gemeenten te liggen en de kern van de wet is dat zoveel mogelijk mensen aan de slag worden geholpen bij gewone werkgevers. Daarbij wordt de effectiviteit van deze doelstelling ondersteund door een quotumregeling.

In deze begroting wordt in 2014 uitgegaan van het huidige wetgevend kader van de Wsw. Het nieuwe wetgevende kader voor de participatiewet ontbreekt en het gemeentelijk beleid dat op basis van de nieuwe wet vormgegeven zal worden dient vervolgens te worden ontwikkeld.

De fracties van de tweede kamer hebben recent antwoorden ontvangen naar aanleiding van vragen over de contouren van de nieuwe wet. Daarin wordt bovenstaande bevestigd.

Op basis van deze informatie zijn de volgende uitgangspunten in de begroting 2014 verwerkt:

A. De taakstelling Wsw blijft voor 2014 gehandhaafd en gelijkgesteld aan die van 2013.

Daarbij is het subsidiebedrag per Se verlaagd van 25.930 euro (2013) naar 25.430 euro in 2014.

Vervolgens is ervan uitgegaan dat elk jaar de subsidie met 500 euro per Se wordt verlaagd.

De verlaging is ontleend aan de brief over schriftelijke vragen countouren participatiewet van het kabinet aan de fracties van de Tweede Kamer (bladzijde 7).

B. Het verschil tussen de Rijkssubsidie Wsw en loonkosten van Wsw-ers in dienst van de GR, wordt evenals in 2013, door gemeenten gesuppleerd. De deelnemende gemeenten zijn statutair verplicht een eventueel exploitatiekort af te dekken.

C. De inschatting is dat de participatiewet in 2015 wordt ingevoerd.

In de begroting is daarom vanaf 2015 een financieel beeld weergegeven van de doelgroep Wsw die vanaf dat jaar wordt gefinancierd uit het (ontschot)te participatiebudget.

Daarbij dient bij het uitgangspunt B het volgende te worden aangetekend.

De aanvulling stijgt in 2014 ten opzichte van 2013. Vanaf 2015 is geen aanvulling (meer) opgenomen.

De stijging in 2014 ten opzichte van 2013 wordt veroorzaakt door de verwachte stijging van loonkosten (werkgeverslasten), verhogingen in het kader van de CAO Wsw die door de VNG

en vakbonden worden vastgesteld en daarnaast de indexatie van andere kosten zoals vervoerskosten. De tweede oorzaak is de verlaging van de subsidie per Se in 2014 (zie uitgangspunt A).

Vanaf 2015 is geen aanvulling (meer) opgenomen, omdat aangenomen wordt dat de kosten vanaf dat jaar worden gedeclareerd uit het participatiebudget.

De totale kosten nemen dan ten opzichte van 2014 af, omdat de instroom vanaf de wachtlijst dan wordt geblokkeerd, conform de contouren van de nieuwe wet.

Het kabinet heeft het voornemen om de afdrachtsvermindering onderwijs (deels) af te schaffen.

Vooruitlopend op een reductie of afschaffing is voortsnog de afdrachtsvermindering niet geïmplementeerd en is in 2014 tevens de post opleidingskosten op nihil gesteld. Mocht er budgettaire ruimte beschikbaar komen door een lagere korting op het subsidiebedrag of een vervangende regeling dan wel het uitstellen of afstellen van de voorgenomen beslissing, zal budgettair ruimte voor opleidingskosten ontstaan. Het besluit over het betalen van scholingskosten is in het DB d.d. 29 augustus 2012 genomen.

Informatie ten behoeve van de begroting vanaf 2015 (Participatiewet)

Omdat onvoldoende duidelijk is wat de gevolgen zijn van de nieuwe wet voor mensen aan de onderkant van de arbeidsmarkt, is het uitgangspunt gehanteerd om de bestaande doelgroep (Wsw) qua kosten en subsidie te begroten omdat voor hun rechten en plichten worden gehandhaafd. Er is een uitzondering gemaakt voor de mogelijkheid om na introductie van de nieuwe wet Wsw-ers in de beschutte werkplaats een werkplek te bieden. Hieronder volgen uitgangspunten die in de begroting na 2014 worden gehanteerd.

Uitgangspunt: de begroting is opgesteld zonder rekening te houden met nog te ontwikkelen beleid in het kader van de participatiewet. De reden daarvan is dat beleid zal moeten worden ontwikkeld op basis van recent gepubliceerde informatie over de wet. Deze begroting gaat uit van handhaving van de huidige doelgroep wsw zonder instroom van personen van de huidige wachtlijst. Wel is rekening gehouden met nieuwe Wsw op basis van de mogelijkheid voor gemeenten om 1/3 van de beschutte werkplaats te blijven financieren binnen de participatiewet. Als uitgangspunt is genomen dat 33% van de uitstroom, in deze nieuwe categorie instroomt. Er is geen rekening gehouden met beleidskaders over (andere) doelgroepen (en bekostiging) van personen die werken met behoud van uitkering of onder de regeling loondispensatie. Bovendien is geen rekening gehouden met een (breed) beleidskader waarbij de WMO is geïntegreerd.

Uitgangspunt: de realisatie van arbeidsplaatsen bij een reguliere werkgever (detacheren Wsw of Begeleid Werken Wsw) is aan Noorderkwartier als uitvoeringsorganisatie opgedragen.

In de begroting 2013 van Noorderkwartier staat dat in 2013 bijna 30%

bij een reguliere werkgever werkzaam dient te zijn ten opzichte van het totaal aantal Wsw-ers dat een Wsw-dienstverband heeft. De propositie is dit percentage ook voor 2014 en verder geldt.

Uitgangspunt: vanaf 2015 is sprake van een gebundeld participatiebudget. De huidige financieringssysteem van de Wsw komt te vervallen. De gemeente krijgt met de invoering van de nieuwe wet per 2015 de beschikking over een gebundeld participatiebudget. Dit bevat ook een bijdrage voor het realiseren van Wsw-plekken. Naast deze rijksbijdrage bestaat de financiering van de sw-sector, net als nu het geval is, uit eigen inkomsten van sw-bedrijven en eventueel een eigen gemeentelijke bijdrage.

Uitgangspunt: in de begroting is vanaf 2015 rekening gehouden met de declaratie van loonkosten en loonkostensubsidies en specifiek voor de volgende groepen ten laste van het gebundelde participatiebudget:

- Loonkosten inclusief direct aan loonkosten gerelateerde kosten van Wsw-personeel in dienst van de GR (CAO Wsw);
- Loonkostensubsidie Begeleid Werken (handhaving niveau 2014);
- Loonkostensubsidie buitengemeenten (handhaving niveau 2014);
- Loonkosten nWsw inclusief direct aan loonkosten gerelateerde kosten van Wsw-personeel in dienst van de GR (CAO Wsw) waaronder opleidings-, vervoerskosten, kerstpakket en jubilea;
- Overige uitvoeringskosten.

De declaratie heeft betrekking op drie deelnemende gemeenten in de GR: de gemeente

Den Helder, de gemeente Hollands Kroon en de gemeente Schagen.

Met het vaststellen van het macrobudget Wsw wordt rekening gehouden met de afbouw van het aantal Wsw-plekken als gevolg van autonome uitstroom en met een kleinere toename van beschut werk.

Uitgangspunt: het verloop van het aantal Wsw arbeidsplaatsen is op basis van bovenstaande uitgangspunten in onderstaande tabel weergegeven. Om de Wsw-ers die in GR verloond worden te berekenen wordt van de gemiddelde stand Begeleid Werken en de buitenpoorters in mindering gebracht.

	1-1-2014		1-1-2015		instroom uitstroom instroom		wachtlijst 1-1-2016		instroom uitstroom instroom		eind	
	296,16	296,16	139,61	139,61	instroom nsw	uitstroom	instroom nsw	uitstroom	instroom nsw	uitstroom	instroom wachtlijst	uitstroom wachtlijst
Den Helder					7,28	-21,83	0,00	281,61	7,28	-21,83	0,00	267,05
Hollands Kroon					3,22	-9,66	0,00	133,17	3,22	-9,66	0,00	126,74
Schagen					3,25	-9,74	0,00	180,37	3,25	-9,74	0,00	173,87
	622,63	622,63			13,74	-41,23	0,00	595,15	13,74	-41,23	0,00	567,66

2. BEGROTING 2014 functie 611 (gesubsidieerde arbeid)

(in duizenden euro's)

Baten	Economische categorie	Productraming				Productraming	Productraming	Productraming
		2016	2015	2014	2013			
Gemeentelijke subsidie Wsw Intern	4.1.1	-	-	13.367	13.495	13.734	-	13.734
Participatiebudget Wsw Intern	4.1.1	14.421	15.047	-	-	-	-	-
Gemeentelijke subsidie Wsw BW	4.1.1	-	-	2.067	2.130	2.109	-	2.109
Participatiebudget Wsw BW	4.1.1	1.986	2.027	-	-	-	-	-
Gemeentelijke subsidie Wsw Buitengem.	4.1.1	-	-	476	477	485	-	485
Participatiebudget Wsw Buitengem.	4.1.1	457	466	-	-	-	-	-
Participatiebudget Wiw	4.2.2	31	62	87	136	125	-	125
Gemeentelijke suppletie Wsw	4.2.2	-	-	2.020	1.418	1.232	-	1.232
Gemeentelijke bijdrage Wsw	4.2.2	-	-	-	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdrage controller	4.2.2	-	-	-	-	-	-	-
Participatiebudget I.D.-banen	4.2.2	16	16	16	16	61	-	61
Diverse baten	4.2.3	-	-	-	-	-	-	-
Rente ontvangen NV	2.1.0	-	-	3	8	13	-	13
Totaal		16.911	17.618	18.036	17.680	17.759		17.759

Lasten	Economische categorie	Productraming				Productraming	Productraming	Productraming
		2016	2015	2014	2013			
Loonkosten Wsw Intern	4.2.5	13.156	14.201	14.952	14.413		14.395	
Loonkosten Wsw nieuw	4.2.5	791	392	-	-		-	
Loonkostensubsidie Wsw BW	4.2.5	1.986	2.027	2.067	2.130		2.109	
Loonkostensubsidie Wsw Buitengem.	4.2.5	457	466	476	477		485	
Collectief vervoer	4.2.5	424	404	385	452		367	
Wiw	4.2.5	31	62	87	136		125	
Gemeentelijke bijdrage	4.2.5	-	-	-	-		-	
I.D.-banen	4.2.5	16	16	16	16		61	
Rente	2.1.0	-	-	3	8		13	
Controlling	3.4.3	8	8	8	8		2	
Secretaris en beleidsondersteuning	3.4.3	21	21	21	20		21	
Bestuurskosten	3.4.3	2	2	2	2		-	
Kosten Wsw-panel	3.4.3	7	7	7	7		5	
Administratiekosten derden	3.4.3	10	10	10	9		9	
Diverse kosten	3.4.3	2	2	2	2		1	
Totaal		16.911	17.618	18.036	17.680		17.593	

	Productraming 2015	Productraming 2015	Productraming 2014	Productraming 2013	Productrekening 2012
Baten	16.911	17.618	18.036	17.680	17.759
Lasten	16.911	17.618	18.036	17.680	17.593
Resultaat	-	-	-	-	166

3. Toelichting begroting

Baten

Gemeentelijke subsidie Wsw Intern

Subsidies met het doel de loonkosten van Wsw-ers in dienst van de GR te dekken. Vanaf 2014 is geen sprake meer van een geoormerkt Wsw budget. De gemeentelijke subsidie Wsw intern is (onder meer) opgenomen in de rubriek 'participatiebudget Wsw'.

Participatiebudget Wsw

Door de verwachte nieuwe wet is de financiering van de Wsw gewijzigd t.o.v. 2014. Vanaf 2015 worden de lonen en vervoer gedekt door en onttrokken uit het participatiebudget.

Gemeentelijke subsidie Wsw BW

Subsidies met het doel de regeling Begeleid Werken uit te voeren. Deze post wordt in 2015 vervangen door de post 'participatiebudget Wsw BW'.

Participatiebudget Wsw BW (Begeleid Werken)

Het betreft de gemeentelijke subsidie ter dekking van de uitvoering van Begeleid Werken. Noorderkwartier NV is opgedragen de Wsw Begeleid Werken uit te voeren. De ontvangsten gelden worden vanaf 2015 onttrokken aan het participatiebudget van deelnemende gemeenten.

Gemeentelijke subsidie Wsw Buitengemeenten

Subsidies met het doel de loonkosten van Wsw-ers van deelnemende gemeenten in dienst van andere schappen te dekken. Deze post wordt in 2015 vervangen door de post 'participatiebudget Wsw Buitengemeenten'.

Participatiebudget Wsw Buitengemeenten

Hieronder wordt vanaf 2015 de gemeentelijke subsidie, ter dekking van de uitvoering van arbeidsplaatsen bij andere schappen dan Noorderkwartier, verantwoord. De gemeente is financieel verantwoordelijk voor de realisatie van de arbeidsplaats, omdat het bijvoorbeeld een inwoner van de gemeente betreft.

Participatiebudget WIW

Subsidie ter dekking van de loon en uitvoeringskosten van WIW-banen. De middelen worden onttrokken uit het participatiebudget.

Gemeentelijke suppletie Wsw

Vanaf 2015 vindt geen suppletie op de loonkosten plaats, omdat de middelen ter dekking van loonkosten worden onttrokken uit het ontschotte participatiebudget.

Participatiebudget I.D.-banen

Subsidie ter dekking van de loon en uitvoeringskosten van ID-banen. De middelen worden onttrokken uit het participatiebudget.

Rente ontvangen NV

De langlopende leningen worden doorgeleend aan Noorderkwartier N.V. Noorderkwartier betaalt de rente gelijk aan de rente die de GR aan de BNG betaalt.

Lasten

Loonkosten Wsw intern

De loonkosten van het huidige WSW-bestand (in dienst van de GR)
In 2014, 2015 en 2016 is rekening gehouden met een stijging van de loonkosten van 1%.

Loonkosten Wsw nieuw

De loonkosten van personen die instromen in de nieuwe Wsw na 2014.

Loonkostensubsidie Wsw Begeleid Werken (BW)

De doorgestorte subsidie aan Noorderkwartier N.V. voor de uitvoering.
Het aantal begrote Se's bedraagt 81,29 en is in 2014, 2015 en 2016 gelijkgehouden.
De subsidie WSW Begeleid Werken is begroot op € 25.430.
en vanaf 2014 verlaagd met 500 euro per jaar.

Loonkostensubsidie Wsw Buitengemeenten

Loonkostensubsidies voor personen in de Wsw-regeling die bij een ander schap in dienst zijn (begroot op 18,70 Se).
De subsidies worden doorgestort naar Noorderkwartier, die de afdracht naar het betreffende schap regelt.
In 2014, 2015 en 2016 is met dezelfde Se standen gerekend.
De subsidie WSW buitengemeenten is begroot op € 25.430 en vanaf 2014 verlaagd met 500 euro per jaar.

Collectief vervoer

De kosten van het collectieve busvervoer van de Wsw-medewerkers.

Wiw

De doorberekende subsidie ter dekking van de loonkosten en uitvoeringskosten Wiw.

De begroting is gebaseerd op 3 dienstverbanden Wiw. Het aantal banen neemt in 2015 en 2016 verder af.

i.D.-banen

De kosten zijn gebaseerd op 1 persoon en betreffen loonkosten incl. sociale lasten en overige (uitvoerings)kosten. In 2015 en 2016 is dit een status quo.

Rente

De begrote rente is conform de renteverplichtingen voor de uitstaande leningen.

Controlling

Dit betreft de vergoeding voor de financiële en juridische controlling.

Secretaris en beleidsondersteuning

Dit betreft de inzet van de secretaris en (beleids)ondersteuning ten behoeve van de GR.

Bestuurskosten

Dit betreft de vergoeding voor de bestuurders, als bepaald in de statuten van de GR.

Kosten Wsw-panel

Voor de kosten van het Wsw-panel is een bedrag gebudgetteerd van € 6.500.

Administratiekosten derden

Met name een inschatting voor accountantskosten.

Diverse kosten

Hieronder zijn ondermeer de kosten voor drukwerk en onvoorziene kosten opgenomen.

Resultaat

Statutair zullen gemeenten het eventuele tekort aan dienen te vullen.

4. Verplichte paragrafen

Algemeen

De paragrafen welke van toepassing zijn worden vermeld.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland is nihil.

Financiering

De afgesloten leningen zijn een op een doorgeleend aan Noorderkwartier N.V.

De kredietlimiet van het rekening-courantsaldo bij de Bank Nederlandse Gemeenten bedraagt € 1.361.000,00.

Bedrijfsvoering

De bedrijfsvoering vindt plaats bij Noorderkwartier N.V.

Verbonden partijen

De gemeenten Den Helder, Hollands Kroon en Schagen hebben een belang in de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland (GR).

De GR heeft een 100% deelneming in Noorderkwartier N.V. te Schagen.

5. Overzicht suppletie gemeenten salariskosten Wsw 2014 op historische grondslag* .

Gemeente van herkomst	Aantal FTE's	Procent	Suppletie salarisk. Wsw
Den Helder	292,4	47,93	968.117
Hollands Kroon	140,2	22,98	464.193
Schagen	177,5	29,09	587.691
Totaal	<u>610,1</u>	<u>100,00</u>	<u>2.020.000</u>

* Op basis van cijfers 31 december 2012.

De procedure van betaling van de suppletie zal op dezelfde wijze plaatsvinden als in 2013.

6. Staat van leningen en rente 2014

x € 1.000

Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Waarde 01-01-14	Aflossing 2014	Waarde na afloss.	Rente		Totaal rente
					Waarde	%	
BNG Leningnr. 88738	681	92	46	46	4,95	2	
BNG Leningnr. 88739	236	0	0	0	4,92	0	
BNG Leningnr. 90258	681	49	49	0	5,51	1	
Totaal lang krediet	1.598	141	95	46		3	

De aflossingen en de rente van de langlopende leningen van de GR zullen worden voldaan door Noorderkwartier N.V.

De langlopende leningen zijn een op een doorgeleend aan Noorderkwartier N.V.

7. Risicoparagraaf

Nieuwe wetgeving per 1-1-2015?

In de begroting 2014 wordt ervan uitgegaan, dat de Wsw zoals deze momenteel krachtens wet wordt uitgevoerd, nog niet is vervangen door nieuwe wetgeving in casu de Participatiewet. Indien de regering nieuwe wetgeving door de Tweede Kamer en Eerste Kamer kan laten bekrachtigen met als ingangsdatum 1 januari 2014, zullen de consequenties voor de begroting van de GR moeten worden overwogen.

Daarbij is van belang dat gemeenten voor de ingangsdatum van de nieuwe wet beleid hebben ontwikkeld om de decentralisatie effectief te laten werken. De consequenties van het door gemeenten ontwikkelde beleid voor de financiële huishouding van de GR zijn van groot belang en het is aannemelijk dat nieuw beleid tot aanpassing leidt van de begroting.

De begroting 2014 voor de GR is op basis van vigerende wet- en regelgeving redelijk tot goed financieel inzichtelijk te maken. Lastiger is in te schatten wat er na 2014 gaat gebeuren omdat het wetgevende kader voor de nieuwe wet in contouren is beschreven maar op bepaalde punten nog uitwerking behoeft.

In deze begroting is vanaf 2015 rekening gehouden met de introductie van de Participatiewet.

In de contouren van de nieuwe wet is opgenomen dat de gemeenten in het beleidskader op kunnen nemen de beschutte werkvoorziening voor 1/3 van de oude doelgroep te handhaven. In de begroting is dat voor de jaren 2015 en 2016 als uitgangspunt gehanteerd.

Indien de Participatiewet om een bepaalde reden geen doorgang vindt, zal in 2015 en 2016 rekening moeten worden gehouden met een verdere daling van de subsidie per Se van 500 euro per jaar.

Hoogte taakstelling en subsidiebedrag

In de begroting wordt uitgegaan van een taakstelling in 2014 gelijk aan die van 2013. Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid verstrekt in het najaar beschikkingen voor het opvolgende jaar.

Deze beschikking kan afwijken van de aanname in de begroting. Dat geldt niet alleen voor de taakstelling, maar ook voor de hoogte van het subsidiebedrag per Se.

Aanvulling van het verschil tussen de lonen en subsidie door deelnemende gemeenten

Evenals in 2012 wordt gemeenten gevraagd het verschil tussen de Wsw-subsidies en de salarissen van Wsw-ers in dienst van de GR, aan te vullen. In de begroting staat het bedrag naar gemeenten gespecificeerd.

In 2012 en 2013 hebben gemeenten door akkoord te gaan met de begroting, ingestemd met de aanvulling.

Met het aanbieden van de begroting 2014 wordt gemeenten gevraagd nogmaals de aanvulling te akkoorderen.

Hoogte salariskosten, overige kosten

Voor de hoogte van de salariskosten van de Wsw zijn onderhandelingen tussen de gemeenten (VNG) en de vakbonden en daarnaast de eventuele verhoging van pensioenlasten, bepalend.

De ontwikkeling van de salarissen van de Wsw zijn vanaf 2009 een omsitreden punt, omdat vanaf dat moment duidelijk is geworden dat het Rijk de salarissen niet meer compenseert via de subsidie.

Deelnemende gemeenten zijn statutair verplicht om het tekort in de GR aan te zuiveren, ook eventuele tegenvallers.

Financiële ramingen zijn verder gebaseerd op de schatting van de loonkosten. Uitgangspunt hierbij

is de gemiddelde salariskosten van de Wsw.
Begeleid Werken en buitengemeenten zijn gelijkgehouden aan de begrote cijfers 2013 en 2014.
Indien in de realisatie afwijkingen ten opzichte van de begroting optreden, heeft dat gevolgen voor de doelstelling (realisatie van banen) en kosten.
De gevolgen van de werkkostenregeling zijn niet financieel doorgerekend in de begroting 2014 en verder.
Wijzigingen in wet- en regelgeving kan gevolgen hebben voor de begroting, bijvoorbeeld aanpassingen in afdrachtsverminderingen. Vanwege het voornemen van de regering om verder te bezuinigen kunnen nieuwe maatregelen van de regering tot kostenverhogende effecten leiden.

8. Bijlage prognose doorbelasting gemeenten 2015.

2015	Den Helder		Schagen		Hollands Kroon		Totaal	
	SE	bedrag	SE	bedrag	SE	bedrag	SE	bedrag
N WSW	7,28	208	3,25	93	3,22	92	13,75	392
WSW intern**	231,37	6.595	153,22	4.368	110,57	3.152	495,16	14.115
WSW BW	46,03	1.148	13,66	341	21,60	538	81,29	2.027
WSW BG	4,21	105	13,49	336	1	25	18,7	466
WIWI/D		62		16				78
Overige kosten	FTE's 292,4	218	FTE's 177,5	132	FTE's 140,2	104	FTE's 610,1	454
Totaal		<u>8.335</u>		<u>5.285</u>		<u>3.911</u>		<u>17.532</u>
Ter vergelijking realisatie 2012		<u>8.258</u> *		<u>5.273</u> *		<u>4.049</u> *		<u>17.580</u>

* Dit bedrag bestaat uit het geoormerkte WSW-budget, de gemeentelijke suppletie 2012, de WIW- en ID-subsidie en de overige kosten.
 ** In de exploitatierkening is tevens 3 Se opgenomen die in dienst zijn van de GR maar woonachtig zijn in een andere gemeente dan regiogemeenten.

De overige kosten zijn doorbelast op basis van historische grondslag volgens onderstaande tabel.

Gemeente van herkomst	Aantal FTE's	Procent
Den Helder	292,4	47,93
Hollands Kroon	140,2	22,98
Schagen	177,5	29,09
Totaal	<u>610,1</u>	<u>100,00</u>

* Op basis van cijfers 31 december 2012.

Berekening WSW-intern volgens berekening loonsom per SE 2014 = € 28.224 plus 1% verhoging
 Loonsom per SE 2015 = € 28.506
 Loonsom per SE 2016 = € 28.506 x 1,01 = € 28.791

8. Bijlage prognose doorbelasting gemeenten 2016.

2016	Den Helder		Schagen		Hollands Kroon		Totaal	
	SE	bedrag	SE	bedrag	SE	bedrag	SE	bedrag
N WSW	14,56	419	6,49	187	6,44	185	27,49	791
WSW intern**	209,53	6.033	143,48	4.131	100,92	2.906	453,93	13.069
WSW BW	46,03	1.125	13,66	334	21,60	528	81,29	1.986
WSW BG	4,21	103	13,49	330	1	24	18,7	457
WIW/ID		31		16				47
Overige kosten	FTE's 292,4	227	FTE's 177,5	138	FTE's 140,2	109	FTE's 610,1	474
Totaal		<u>7.937</u>		<u>5.135</u>		<u>3.732</u>		<u>16.824</u>
Ter vergelijking realisatie 2012		<u>8.258 *</u>		<u>5.273 *</u>		<u>4.049 *</u>		<u>17.580</u>

* Dit bedrag bestaat uit het geoormerkte WSW-budget, de gemeentelijke suppletie 2012, de WIW- en ID-subsidie en de overige kosten.

** In de exploitatierekening is tevens 3 Se opgenomen die in dienst zijn van de GR maar woonachtig zijn in een andere gemeente dan regiogemeenten.

De overige kosten zijn doorbelast op basis van historische grondslag volgens onderstaande tabel.

Gemeente van herkomst	Aantal FTE's	Procent
Den Helder	292,4	47,93
Hollands Kroon	140,2	22,98
Schagen	177,5	29,09
Totaal	<u>610,1</u>	<u>100,00</u>

* Op basis van cijfers 31 december 2012.

Loonsom per SE 2015 = € 28.506

Loonsom per SE 2016 = € 28.506 x 1,01 = € 28.791