

# *C o n c e p t*

## Beleidsbegroting Alescon 2013, inclusief meerjarenraming tot en met 2015

**Voorlopig vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 21 september 2012**

**Deze beleidsbegroting dient gelezen te worden als programmabegroting  
in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording**

**Assen, 26 juli 2012**

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>pagina</b>
Voorwoord	3
1. Inleiding	4
2. Exploitatiebegroting en toelichting, inclusief meerjarenraming	6
Bijlage 1: Overzicht begrote gemeentelijke bijdragen 2013 - 2015	13

## V o o r w o o r d

Voor u ligt de beleidsbegroting 2013. De formele indiening van de beleidsbegroting 2013 bij de provincie is in overleg met het dagelijks bestuur van Alescon en met de provincie Drenthe uitgesteld tot uiterlijk 15 november 2012. De reden voor dit uitstel is dat in het voorjaar onduidelijk was welke impact de Wet Werken naar Vermogen (WWnV) en de bezuinigingsplannen van het Kabinet zouden hebben. Toen was voorzien dat er verderop in 2012 meer duidelijkheid zou komen. Inmiddels weten we dat de WWnV controversieel is verklaard en dat de verlaging van de rijkssubsidiebijdrage van € 25.758 met nagenoeg € 1.000 niet doorgaat. Onduidelijk is wat de effecten van het beleid in het sociale domein zullen zijn na de verkiezingen van 12 september 2012 en wat dit gaat betekenen voor de komende jaren voor de bedrijfsvoering en exploitatie van Alescon.

Deze begroting gaat, met de nadrukkelijke toevoeging van 'concept', in de maand oktober reeds naar de provincie. Met deze procesgang is de provincie akkoord gegaan bij het gevraagde uitstel van indiening van de beleidsbegroting.

In de maand mei is voor de voorjaarsnota's van de gemeenten een zeer voorlopige begrotingsindicatie 2013 aan het dagelijks bestuur gepresenteerd (intern memorandum 16 mei, 22 mei en wijziging rijkssubsidiebijdrage-effect de data 25 mei jongstleden).

Nu de Wet Werken naar Vermogen controversieel is verklaard, zijn de uitgangspunten voor de beleidsbegroting formeel gelegen in de bestaande afspraken in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening. Alescon ziet dat een aantal principes uit de WWnV wellicht is uitgesteld, maar dat van afstel geen sprake zal zijn. Veel van de principes binnen de WWnV juicht Alescon ook toe waaronder een meer integrale benadering van de doelgroep aan de onderkant van de arbeidsmarkt. Deze voordelen gelden zowel de effectiviteit van gezamenlijke doelen als wel voor de efficiency en effectiviteit van de inzet van gezamenlijke Rijksmiddelen. Alescon bereidt zich daarom zoveel mogelijk voor, in het verlengde van de vraagstukken waar de GR gemeenten voor staan, op de terreinen van werk & inkomen, onderwijs en zorg.

Net voor de val van het huidige Kabinet bleek er in de Kamer een meerderheid te zijn voor de totstandkoming van de Wet Werken naar Vermogen. Ook uit analyses van de diverse verkiezingsprogramma's blijkt dat de ingeslagen weg, naar onze mening, doorgaat daar waar het gaat om een integrale benadering van de arbeidsmarkt voor mensen met een tijdelijke of permanente afstand tot de reguliere arbeidsmarkt.

Assen, 26 juli 2012  
A.H. Bruins Slot,  
Algemeen directeur

## 1. Inleiding

De uitgangspunten bij de voorliggende beleidsbegroting 2013 zijn:

1. De taakstelling 2013 (in arbeidsjaren, aja) is gebaseerd op de prognose van de brancheorganisatie Cedris. Het aantal aja voor het jaar 2013 is 1.755,5 aja. Dit aantal wordt ook gehanteerd voor de jaren 2014 en 2015. De aantallen per gemeente zijn vermeld in de bijlage.
2. In de verdeling naar werksoorten is aangesloten bij de afspraken die voortvloeien uit de afspraken die zijn gemaakt bij de modernisering van de Wsw in 2008. Deze afspraken zijn geformaliseerd in de raamovereenkomst van de GR Alescon die tot en met 2014 loopt. De uitvoeringsovereenkomst 2011-2012 wordt op dit moment geëvalueerd en in het najaar van 2012 wordt een nieuwe uitvoeringsovereenkomst 2013-2014 opgesteld. Het streefcijfer voor het aandeel aja 'buiten' blijft 50%. Met 'buiten' wordt bedoeld het aantal gedetacheerden en begeleid werkers die "buiten" Alescon werkzaam zijn, te weten bij reguliere werkgevers. Dit kunnen individuele werkgevers zijn maar ook een van de Joint-Ventures waarin Alescon via ASP BV of APM BV participeert.
3. Er is rekening gehouden met een gelijkblijvend opdrachtevolumen als voor 2012 van de aangesloten GR gemeenten in 2013 voor de uit te voeren werkzaamheden door Wsw-medewerkers.
4. Het rijkssubsidiebedrag voor de jaren 2013, 2014 en 2015 is bevroren op € 25.758 per aja.
5. Het maatregelenplan, zoals dat in het jaar 2010 is vastgesteld door het bestuur, voor de jaren 2011-2013 wordt gerealiseerd. Voor 2013 betekent dat een positief effect op de exploitatie van ruim € 3,4 miljoen ten opzichte van de exploitatie 2010. Voor de jaren 2014 en 2015 wordt dat tenminste geconsolideerd. Verdere eventuele maatregelen zullen worden genomen die passen bij de 'orderportefeuille' die Alescon krijgt.
6. Voor het realiseren van het maatregelenplan is voor het jaar 2013 nog een bedrag van € 305.000 beschikbaar voor frictiekosten.
7. De loonkostenstijging, voortvloeiend uit de CAO Wsw, de stijging van de kosten van het minimumloon en de wettelijke premies bedragen voor het jaar 2012 0,7%. Voor het jaar 2013 en 2014 is 0,2% meegenomen.
8. De loonkostenstijging voor ambtenaren en het overige personeel is voor 2012 aangesloten op de stijging conform de afspraken die zijn gemaakt voor de gemeenteambtenaren. Voor 2013 en verder zijn geen loonkostenstijgingen, voortvloeiend uit de CAO, ingecalculeerd.
9. Er is geen rekening gehouden met uitkeringen in het kader van de herstructureringsaanvraag Wsw die met terugwerkende kracht tot 2011 in werking zou treden.
10. Er is geen rekening gehouden met een bonus op begeleid werken (vanaf 2012 nihil). Tot het jaar 2011 ontving Alescon hiervoor € 3.000 per aja. Alescon realiseert tussen de 300 en 400 aja begeleid werkers en vormde daarmee een substantieel deel van de begroting.
11. Het project WERKpunt! BV Assen is niet verwerkt in deze beleidsbegroting. Het uitgangspunt is dat het effect van deze nieuwe activiteit budgetneutraal is. De eventuele netto positieve effecten op de exploitatierekening van Alescon, door de inzet van niet SW'ers, worden verondersteld een bijdrage te leveren aan de schadelastbeperking op het gemeentelijke budget. De planvorming is nog onvoldoende gereed om hier voor de komende jaren reeds verdere concrete financiële consequenties aan te verbinden. Naar verwachting kan Alescon bij het opstellen van de beheersbegroting 2013 meer duidelijkheid verschaffen over de effecten van WERKpunt! BV. In de loop van het jaar 2013 is bijvoorbeeld de

- voorlopige verwachting dat een 60-tal personen wordt gedetacheerd naar Werkpunt! BV voor het werk in de groensector.
12. Ook de activiteiten die eventueel voortkomen uit de taskforce van de GR gemeenten, voor het domein Werk & Inkomen met raakvlakken naar onderwijs en zorg, zijn niet opgenomen in deze begroting. De effecten op de exploitatie van Alescon zijn daarbij dus ook nog niet in te schatten. Het streven is uiteraard dat eventueel gezamenlijk georganiseerde activiteiten positieve effecten met zich mee moet brengen voor de doelgroep en de betrokken organisaties (gemeenten en overige).
  13. Eventuele effecten vanuit het Kunduz-akkoord zijn niet meegenomen in de begroting. Mochten daaruit op den duur loonkostenverhogende effecten voor de werkgever ontstaan, dan heeft dat een effect op de formatie van het indirecte personeel (voor waar het personeel betreft niet behorend tot de doelgroep).
  14. Voor de huisvesting van de productieruimte in Assen is uitgegaan van het voltooiën van de bouw in het 4<sup>e</sup> kwartaal van 2013. De investeringsplannen zijn conform de berekeningen uit de vorige beleidsbegroting (gewijzigde beleidsbegroting 2011). De investering vindt pas plaats na de goedkeuring door het algemeen bestuur.

### Vaststelling beleidsbegroting 2013

Gezien de afspraken die zijn gemaakt met de provincie Drenthe kan de beleidsbegroting 2013 worden vastgesteld en goedgekeurd in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 16 november aanstaande. Hiermee wordt voldaan aan de voorschriften van de WGR.

## 2. Exploitatiebegroting 2013

<i>(bedragen * € 1.000)</i>	<b>Beleids- begroting 2013</b>	<b>Beheers- begroting 2012</b>	<b>Jaarrekening 2011</b>
<b>OMSCHRIJVING</b>			
Bruto omzet	17.509	19.029	20.425
Inkoopkosten omzet	3.156	3.799	4.385
<b>a. Bruto marge</b>	14.353	15.229	16.040
<b>b. Personeelskosten</b>	57.280	58.704	60.471
Afschrijvingskosten	957	1.000	1.196
Huisvestingskosten	1.929	2.079	1.494
Indirecte productiekosten	1.682	1.941	2.029
Beheerskosten	1.050	1.236	1.611
Financiële lasten	461	489	543
<b>c. Overige bedrijfskosten</b>	6.078	6.745	6.873
<b>Totale bedrijfskosten (d=b+c)</b>	63.358	65.449	67.344
<b>Bedrijfsresultaat (a-d)</b>	-49.005	-50.220	-51.304
Bijdrage Wsw GR - gemeenten	47.460	48.314	49.309
Bijdrage Wsw buitengemeenten	1.271	1.281	1.264
6% bonuskorting gemeentelijke omzet	-431	-435	-423
Gemeentelijke wachtlijstvergoedingen	0	0	344
<b>Bijdragen en vergoedingen</b>	48.300	49.160	50.494
<b>Overige baten en lasten</b>			
Baten	400	782	2.117
Lasten	0	28	869
	400	754	1.248
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-305</b>	<b>-305</b>	<b>438</b>
Onttrekking frictiebudget	305	305	
Dotatie huisvestingsreserve			-343
<b>Eindtotaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95</b>
<i>Algemene reserve ultimo jaar</i>	337	242	337
<i>Saldo bestemmingsreserve huisvesting</i>	0	343	725

## Meerjarenbegroting 2013-2015

<i>(bedragen * € 1.000)</i>			
<b>OMSCHRIJVING</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Bruto omzet	17.509	17.908	17.837
Inkoopkosten omzet	3.156	3.228	3.215
<b>a. Bruto marge</b>	<b>14.353</b>	<b>14.680</b>	<b>14.622</b>
<b>b. Personeelskosten</b>	<b>57.280</b>	<b>57.433</b>	<b>57.433</b>
Afschrijvingskosten	957	1.152	1.152
Huisvestingskosten	1.929	1.521	1.521
Indirecte productiekosten	1.682	1.682	1.682
Beheerskosten	1.050	1.050	1.050
Financiële lasten	461	486	428
<b>c. Overige bedrijfskosten</b>	<b>6.078</b>	<b>5.891</b>	<b>5.833</b>
<b>Totale bedrijfskosten (d=b+c)</b>	<b>63.358</b>	<b>63.324</b>	<b>63.266</b>
<b>Bedrijfsresultaat (a-d)</b>	<b>-49.005</b>	<b>-48.644</b>	<b>-48.644</b>
Bijdrage Wsw GR - gemeenten	47.460	47.404	47.404
Bijdrage Wsw buitengemeenten	1.271	1.271	1.271
6% bonuskorting gemeentelijke omzet	-431	-431	-431
Gemeentelijke wachtlijstvergoedingen	0	0	0
<b>Bijdragen en vergoedingen</b>	<b>48.300</b>	<b>48.244</b>	<b>48.244</b>
<b>Overige baten en lasten</b>			
Baten	400	400	400
Lasten	0	0	0
	400	400	400
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Onttrekking frictiebudget	305	0	0
<b>Eindtotaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Algemene reserve ultimo jaar</i>	<i>337</i>	<i>337</i>	<i>337</i>
<i>Saldo bestemmingsreserve huisvesting</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

## Toelichting exploitatiebegroting

### Frictiekosten

Het omvangrijke maatregelenpakket, waarmee Alescon de noodzakelijke ombuigingen sinds 2011 heeft gerealiseerd, leidt tot het ontstaan van frictiekosten. Dit betreft eenmalige kosten of tijdelijke kosten waar geen overeenkomstige prestatie tegenover staat (als gevolg van die maatregelen). De frictiekosten stijgen uit boven de gepresenteerde begroting. Het gaat daarbij om personele kosten (€ 1.250.000), huisvestingskosten (€ 150.000) en enkele overige bedrijfsvoeringskosten (€ 300.000). Het totaalbedrag aan frictiebudget is geraamd op € 1.700.000, waarvan € 1.060.000 voor de jaren 2011-2013. Voor 2013 is voor € 305.000 aan frictiekosten opgenomen.

Met het door het bestuur goedgekeurde maatregelenplan heeft Alescon bereikt dat de bijdragen van de gemeenten aan Alescon in de exploitatie zo laag mogelijk blijven. Op dit onderdeel wijkt Alescon af van de met de gemeenten afgesloten raamovereenkomst voor de uitvoering van de Wsw voor de periode 2009-2014. Daarin werd overeengekomen dat de gemeenten volledig verantwoordelijk zijn voor de loonkosten Wsw, omdat Alescon daarop als bedrijf geen invloed heeft. De VNG sluit namelijk namens de gemeenten de Cao voor de Wsw. Ingaande 2011 wordt afgeweken van deze afspraak en neemt Alescon, via het maatregelenplan, een deel van deze kostenstijging van de gemeenten voor haar rekening.

Zie bijlage 1 voor de verdeling van het frictiebudget per gemeente.

### Aantallen fte en aja

De jaren 2010 en 2011 in onderstaande tabel betreffen de respectievelijke jaarrekeningen uit die jaren. Het jaar 2012 betreft de beheersbegroting 2012. De daaropvolgende jaren (2013 - 2015) betreft de planning vertaald in de beleidsbegroting. Voor de tabellen die, telkens hierna, worden gepresenteerd geldt hetzelfde.

Omschrijving	rek. 2010	rek. 2011	BB 2012	2013	2014	2015
fte Wsw	1.573	1.490	1.389	1.329	1.329	1.329
fte begeleid werken	180	250	323	349	349	349
fte totaal	1.753	1.740	1.711	1.678	1.679	1.679
arbeidshandicaptoeslag	72	79	77	77	77	77
aantal aja	1.825	1.819	1.789	1.756	1.756	1.756
fte voorschakeltrajecten	30	13	-	-	-	-
arbeidshandicaptoeslag	3	1	-	-	-	-
aantal aja voorschakeltrajecten	33	14	-	-	-	-
Totaal aantal fte	1.783	1.753	1.711	1.678	1.679	1.679
Totaal aantal aja	1.858	1.833	1.789	1.756	1.756	1.756

Het totaal aantal aja vanaf 2013 betreft de ingeschatte taakstellingen op basis van de Cedris-prognose voor het jaar 2013.



#### Bruto marge (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	rek. 2010	rek. 2011	BB 2012	2013	2014	2015
Detacheringen	4.071	4.301	4.681	4.298	4.509	4.509
Reïntegratietrajecten	2.248	1.485	583	300	300	300
Werk/Leer-bedrijf	10.255	10.035	9.803	9.445	9.560	9.560
Overig	161	219	162	310	310	252
Bruto marge totaal	16.735	16.040	15.229	14.353	14.680	14.622

In bovenstaande tabel is een uitsplitsing gegeven van de bruto marge. Gezien de economische crisis is er geen stijging te verwachten in de detacheringen, zoals was voorzien in de beheersbegroting 2012. Er is sprake van een consolidatie ten opzichte van 2011. Daarvoor moeten veel inspanningen worden verricht.

Werkgevers zijn zeer terughoudend in het aannemen van nieuw personeel en/of het inhuren van gedetacheerd personeel van de SW, gelet op de onzekere tijden vanwege het feit dat het Kabinet is gevallen. De totale bruto marge neemt voorts af door de daling van de brutomarge op de re-integratiemarkt. Zoals eerder uitgelegd bij de uitgangspunten in de inleiding, zijn de effecten van WERKpunt! BV Assen en/of activiteiten die mogelijk voortvloeien uit de huidige verkenningen van de GR gemeenten (nog) niet meegenomen.

De daling van de bruto marge is verder logisch vanwege de sterke groei van het aantal Begeleid Werkers. Begeleid Werken draagt niet bij aan de bruto marge van Alescon, maar wel aan de verlaging van de loonkosten SW.

#### Personeelskosten (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	rek. 2010	rek. 2011	BB 2012	2013	2014	2015
Loonkosten doelgroep (SW+)	47.858	45.205	42.002	40.933	41.153	41.153
Loonkosten(subsidies) BW	2.423	3.691	5.120	5.662	5.592	5.592
Loonkosten niet doelgroep	11.555	10.057	9.882	9.200	9.200	9.200
Overige personeelskosten	1.815	1.518	1.700	1.485	1.488	1.488
Totaal personeelskosten	63.651	60.471	58.704	57.280	57.433	57.433

De 'loonkosten doelgroep (SW+)' bestaan nagenoeg geheel uit de loonkosten van de SW. Overige loonkosten van de doelgroep betreffen tot en met het jaar 2011 de loonkosten van voortrajecten op de wachtlijst. Er is een duidelijke afname van de loonkosten SW vanwege de afname in fte van het aantal arbeidscontracten SW. Daarentegen is de loonkostensubsidie BW stijgend vanwege de toename van het aantal personen werkzaam via Begeleid Werken met een arbeidsovereenkomst buiten Alescon.

De 'loonkosten niet doelgroep' betreffen de loonkosten van de ambtenaren, het personeel uit de personeelsbv's JSF BV en PVA BV en overig ingehuurd personeel. Onder bovenstaande personeelskosten Wsw vallen de loonkosten Wsw, de ziekte-uitkeringen, Wva- onderwijs en de reiskosten Wsw.

De overige personeelskosten betreffen personeelskosten die zowel tot de doelgroep Wsw als de niet-doelgroep Wsw behoren.

De loonkosten per fte Wsw zijn voor 2012 gemiddeld berekend op € 30.601 per fte. Voor de jaren 2013 tot en met 2015 is dat respectievelijk berekend op: € 30.800, € 30.962 en € 30.962.

De loonkostenstijging voor het personeel, niet behorend tot de doelgroep Wsw, is op 0% begroot voor elk van de jaren na 2012. De basis is het loon in 2012 na de aanpassingen als gevolg van de loonkostenstijging in de CAO gemeenteambtenaren.

Eventuele effecten vanuit het Kunduz-akkoord zijn niet meegenomen. Mochten daaruit toch loonkostenstijgingen voor de werkgever rollen, dan zal de formatie beperkt moeten worden om het begrote kostenniveau te handhaven.

Er is een krimp in de kosten voor niet-SW personeel begroot ten opzichte van 2011 van € 850.000. Dat de kosten voor niet SW-personeel dalen is o.a. het gevolg van het natuurlijk verloop en als uitvloeisel van het maatregelenpakket, zoals toegelicht in de gewijzigde beleidsbegroting 2011. Daarnaast is er een extra formatiekrimp begroot vanwege de verwachte verdere daling van re-integratieactiviteiten. Wanneer WERKpunt! BV Assen en/of andere activiteiten worden gestart, waarbij uitkeringsgerechtigden naar werk worden begeleid, wordt deze krimp niet als zodanig doorgevoerd, omdat er anderzijds ook bruto marge gegenereerd kan worden (zie uitgangspunt 11 uit de inleiding).

### Overige bedrijfskosten

Onder deze post zijn gesommeerd de afschrijvingskosten, huisvestingskosten, indirecte productiekosten, beheerskosten en financiële lasten. De jaarrekening 2011 laat een totale kostenpost zien € 6,9 miljoen. De beheersbegroting 2012 rekent met € 6,7 miljoen en voor 2013 is € 6,1 begroot. Voor 2015 is € 5,8 miljoen gepland. In het maatregelenplan zijn verschillende acties opgenomen die gericht zijn op de aangegeven daling.

De verschuivingen ten opzichte van 2011 tussen de begrotingsposten afschrijvingen, huisvesting en financiering vinden hun oorsprong in de keuze voor huur of eigendom. Het pand aan de Dieselstraat 3 in Hogeveen is verkocht in 2010 en teruggehuurd. In Assen wordt het pand aan het Stationsplein gehuurd en is de geplande nieuwbouw van de Werk/Leerbedrijven voorzien in eigen beheer. Voor de details van deze effecten verwijzen wij u naar de gewijzigde beleidsbegroting 2011 (blz. 28).

In de beleidsbegroting 2013 is rekening gehouden met een afronding van de nieuwbouw in Assen in het vierde kwartaal van 2013.

### Bijdragen en vergoedingen

Omschrijving	rek. 2010	rek. 2011	BB 2012	2013	2014	2015
Aantal aja Wsw	1.775	1.770	1.739	1.706	1.706	1.706
Bijdrage per aja	28.749	27.846	27.786	27.816	27.783	27.783
Bijdrage WSW GR - gemeenten	51.041	49.292	48.314	47.460	47.404	47.404
Aantal aja buitengemeenten	49	49	50	49	49	49
Rijkssubsidie per aja	27.080	25.758	25.758	25.758	25.758	25.758
Bijdrage WSW buitengemeenten	1.333	1.264	1.281	1.271	1.271	1.271
Aantal aja voortrajecten wachtlijst	36	13	-	-	-	-
Rijkssubsidie per aja	27.080	25.758	-	-	-	-
Gemeentelijke wachtlijstvergoedingen	970	344	-	-	-	-

Bovenstaande tabel combineert de eerder gepresenteerde aantallen fte, aja en de subsidiebedragen en verklaart daarmee de bijdragen en vergoedingen opgenomen in deze beleidsbegroting.

Het tarief per aja is vanaf 2010 gedaald doordat Alescon de kostprijs per aja omlaag brengt met het maatregelenpakket, meer nog dan de loonkostenstijgingen en de extra kostendruk per aja vanwege een daling van het volume.

### Overige baten en lasten

De voornaamste voormalige 'overige bate' betrof de bonus begeleid werken, deze is vanaf het jaar 2012 vervallen. Het dividend dat Alescon gepland heeft te ontvangen van ASP BV en APM BV bedraagt € 400.000 per jaar (vanaf 2013) conform het maatregelenplan.

## Vermogensopbouw

<b>Vermogensopbouw</b>	
<b>Algemene Reserve 31-12-2009</b>	<b>95</b>
Resultaat 2010 exclusief boekwinst	35
Resultaat boekwinst verkopen	494
Totale opbouw vermogen t/m 31-12-2010	624
<i>Dotatie bestemmingsreserve huisvesting</i>	382
<b>Algemene Reserve 31-12-2010</b>	<b>242</b>
Resultaat 2011 excl boekwinst	95
Resultaat op boekwinst	343
Dotaties bestemmingsreserve huisvesting	343
<b>Algemene Reserve 31-12-2011</b>	<b>337</b>
Begroot resultaat 2012	-
<b>Algemene Reserve 31-12-2012</b>	<b>337</b>
Begroot resultaat 2013	0-
<b>Algemene Reserve 31-12-2013</b>	<b>337</b>
Begroot resultaat 2014	0-
<b>Algemene Reserve 31-12-2014</b>	<b>337</b>
Begroot resultaat 2012	0-
<b>Algemene Reserve 31-12-2015</b>	<b>337</b>
<b>Bestemmingsreserve huisvesting</b>	
Beginbalans 01-01-2010	-
Dotatie verkoop Dieselstraat	382
Eindbalans 31-12-2010	382
Dotatie verkoop Assen 2011	343
Eindbalans 31-12-2011	725
<b>Bestemmingen 2012:</b>	
Huurkosten productieruimte Assen	382
Eindbalans 31-12-2012	343
<b>Bestemmingen (2013):</b>	
Aanpassingen productieruimtes	277
Prikkelarme werkruimtes cf. TNO	66
Eindbalans na afronding nieuwbouw	-

De bestemmingsreserve huisvesting wordt voor € 277.000 plus € 66.000 aangewend voor aanpassingen in productieruimtes in de nieuwbouw voor de doelgroep. In de gewijzigde beleidsbegroting 2011 op blz. 28 zijn de uitgangspunten voor deze bestemming toegelicht.

## Bijlage 1

### **Overzicht gemeentelijke bijdragen 2013 - 2015**

Onderstaande tabel geeft de opbouw van de netto gemeentelijke bijdrage 2013. De berekening van de netto gemeentelijke bijdrage is als volgt:

*aantal aja x (Bijdrage -/ - Rijkssubsidie per aja) -/ - de bonuskorting.*

De werkelijke hoogte van de rijkssubsidie is pas bekend in het najaar van elk jaar. De vaststelling van de bijdrage vindt definitief plaats bij de nacalculatie over het betreffende boekjaar. De genoemde aantallen aja zijn conform de vermoedelijke taakstelling 2013 op basis van de Cedris-prognose. Voor de aja's met de buitengemeenten wordt alleen het rijkssubsidiebedrag verrekend. Eind september wordt bekend wat de feitelijke taakstelling per gemeente wordt.

	Begroot			
Tarief gemeente per aja	€ 27.816			
Rijkssubsidiebijdrage	€ 25.758			
Wig	€ 2.058			
Gemeente	aantal aja begroot *	gemeentelijke netto bijdrage begroot	Bonus-korting 6% cf. begroot	begroot 2013 Netto gemeentelijke bijdrage
Aa en Hunze	120,60	€ 248.193	€ 82.980	€ 165.213
Assen	631,10	€ 1.298.793	€ 80.000	€ 1.218.793
Hoogeveen	605,50	€ 1.246.108	€ 92.000	€ 1.154.108
Midden-Drenthe	206,40	€ 424.768	€ 130.000	€ 294.768
Tynaarlo	85,60	€ 176.163	€ 32.000	€ 144.163
De Wolden	57,00	€ 117.305	€ 14.000	€ 103.305
Totaal	1.706,20	€ 3.511.329	€ 430.980	€ 3.080.349

In de beleidsbegroting 2012 was voor het jaar 2013 nog rekening gehouden met een rijkssubsidiebijdrage van € 26.276. De voormalige bezuinigingsplannen rekenden met een rijkssubsidiebijdrage van € 24.768 voor het jaar 2013. Eind mei 2012 is bekend geworden dat de rijkssubsidiebijdrage gehandhaafd blijft op het niveau van 2012 (€ 25.758).

### Gemeentelijke bijdragen meerjarenraming

*Bedragen \* € 1.000*

Gemeentelijke bijdrage meerjarenraming						
	Rek 2010	Rek 2011	BB 2012	2013	2014	2015
Aa en Hunze	124	191	178	165	161	161
Assen	1.018	1.256	1.210	1.219	1.198	1.198
De Wolden	92	106	110	103	101	101
Hoogeveen	938	1.219	1.151	1.154	1.134	1.134
Midden - Drenthe	248	341	293	295	288	288
Tynaarlo	131	161	149	144	141	141
	2.551	3.273	3.091	3.080	3.024	3.024

Fricriebudget per gemeente

<i>Gemeente</i>	<b>Rek. 2011</b>	<b>BB 2012</b>	<b>2013</b>	<b>2011-2013</b>
Aa en Hunze	€ 29.962	€ 22.608	€ 22.608	€ 75.178
Assen	€ 165.437	€ 111.599	€ 111.599	€ 388.635
Hoogeveen	€ 159.691	€ 107.599	€ 107.599	€ 374.889
Midden-Drenthe	€ 55.917	€ 36.794	€ 36.794	€ 129.505
Tynaarlo	€ 24.001	€ 15.682	€ 15.682	€ 55.365
De Wolden	€ 14.991	€ 10.718	€ 10.718	€ 36.427
<b>Totaal</b>	<b>€ 450.000</b>	<b>€ 305.000</b>	<b>€ 305.000</b>	<b>€ 1.060.000</b>