



Financieel verslag
Halfjaarrapportage 2019

d.d. 26 september 2019

DSW Rijswijk en omstreken

1 INLEIDING

Voor u ligt de halfjaarrapportage 2019 van DSW Rijswijk en omstreken. Omdat deze rapportage zo kort na de zomervakantie is opgesteld, is ervoor gekozen om alleen de meest belangrijke financiële ontwikkelingen ten opzichte van de vorige prognose op te nemen. De rapportage is daarmee een stuk beperkter dan de vorige rapportages.

Voor het einde van het jaar zal er nog een uitgebreidere rapportage worden opgesteld waarin ook wordt ingegaan om meer inhoudelijke ontwikkelingen.

De basis voor deze rapportage is:

- de financiële cijfers t/m juli 2019;
- gesprekken met de afdelingsmanagers over omzet- en kostenontwikkelingen;
- overige inzichten en schattingen over de ontwikkelingen in de rest van het jaar;
- de meicirculaire 2019 van het Rijk.

Met de prognose daalt de gemeentelijke bijdrage met ongeveer € 250.000 ten opzichte van de prognose 2019-2 door zowel een verbeterd subsidieresultaat Wsw als een verbeterd bedrijfsresultaat. Ten opzichte van de begroting 2019 daalt de gemeentelijke bijdrage nu met € 1,5 mln.

In de volgende paragraaf is het financiële overzicht opgenomen van de baten en de lasten en een korte toelichting op de belangrijkste financiële ontwikkelingen ten opzichte van de prognose 2019-2.

2 FINANCIËLE RAPPORTAGE

2.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten	Prognose 3 2019	Prognose 2 2019	Prognose 1 2019	Begroting 2019
Rijksbijdrage Wsw	11.799.333	11.799.333	11.901.464	11.445.195
Kosten Wsw personeel	12.902.833-	13.075.677-	13.125.750-	13.472.185-
1) Subsidieresultaat	1.103.501-	1.276.344-	1.224.286-	2.026.990-
Vergoeding re-integratie / nw beschut	1.832.932	1.988.666	1.826.633	1.992.006
Kosten personeel re-integratie / nw beschut	1.511.992-	1.696.590-	1.543.217-	1.624.899-
2a) Resultaat re-integratie / nw beschut	320.940	292.076	283.416	367.108
Netto omzet	5.540.200	5.472.304	5.538.262	4.987.822
Overige opbrengsten	263.779	263.779	263.779	237.660
Kosten Kaderpersoneel	4.274.178-	4.280.627-	4.315.825-	4.624.712-
Overige bedrijfskosten	1.774.044-	1.747.532-	1.769.632-	1.615.086-
Herstructureringskosten	253.000-	253.000-	253.000-	253.000-
Taakstelling verbetering bedrijfsresultaat	-	-	-	-
a. Maatregelen DSW, efficiency en verdienvermogen	-	-	-	-
Opgave opgenomen in Bedrijfsplan (o.b.v. totale opgave € 1,2 mln.)	-	-	-	35.300
b. Maatregelen scenario 'Versterkt samenwerken'	-	-	-	-
Opgave opgenomen in Bedrijfsplan (o.b.v. totale opgave € 1,2 mln.)	-	-	-	91.800
2b) Resultaat bedrijfsvoering	497.244-	545.076-	536.416-	1.140.216-
2) (2a+2b) Bedrijfsresultaat voor bestemming	176.303-	253.000-	253.000-	773.108-
Onttrekking uit herstructureringsreserve	253.000	253.000	253.000	253.000
Dotatie aan herstructureringsreserve	-	-	-	-
3) Saldo onttrekking en dotatie reserves	253.000	253.000	253.000	253.000
4) (2+3) Bedrijfsresultaat na bestemming	76.697	0	0	520.108-
Totaal saldo van baten en lasten DSW (1+4)	1.026.804-	1.276.344-	1.224.286-	2.547.098-
Gemeentelijke bijdrage	1.026.804	1.276.344	1.224.286	2.547.098

Ontwikkelingen ten opzichte van prognose 2

In het subsidieresultaat is een eenmalige opbrengst opgenomen van de compensatie van transitievergoedingen over de periode 2015 tot en met 2018 van ongeveer € 0,3 mln. Hierover is in de vorige rapportages reeds melding gedaan. Daarnaast zijn de sociale lasten na herberekeningen in de prognose 3 hoger dan de eerdere prognoses. Dit is een nadeel. Per saldo verbetert het nadelige subsidieresultaat met ongeveer € 170.000.

Het bedrijfsresultaat verbetert zich met ongeveer € 80.000. Naast het licht verbeterde resultaat op re-integratie en nieuw beschut (+ € 29.000) is de omzetverwachting verbeterd met ongeveer € 70.000. Daartegenover staat een stijging van de overige bedrijfskosten van ongeveer € 29.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de eenmalige kosten voor achterstallig onderhoud aan de vestiging Populierendreef 988. Dit houdt verband met het bijgevoegde investeringsvoorstel voor de verbouwing van deze locatie.

De prognose vertaalt zich in de onderstaande gemeentelijke bijdrage per gemeente.

Gemeentelijke bijdrage per gemeente

	Prognose 3 2019	Prognose 2 2019	Prognose 1 2019	Begroting 2019
Zoetermeer	624.566-	776.352-	744.687-	1.560.251-
Rijswijk	170.196-	211.558-	202.929-	411.617-
Leidschendam - Voorburg	232.042-	288.434-	276.670-	575.230-
Totaal gemeentelijke bijdrage	1.026.804-	1.276.344-	1.224.286-	2.547.098-