

### 3. Financiën

In de hiernavolgende paragrafen 3.1 tot en 3.4 wordt ingegaan op de financiële middelen die voorzien worden bij de hiervoor beschreven doelstellingen en daarbij passende bedrijfsvoering. De bij deze begroting gehanteerde uitgangspunten zijn op hoofdlijnen in paragraaf 3.3 uitgewerkt. In paragraaf 3.2 wordt een toelichting gegeven bij de herziening begroting 2015 in relatie tot de begroting 2014, zoals in het overzicht onder paragraaf 3.1 is weergegeven.

#### 3.1 geconsolideerd overzicht baten en lasten 2015

De eerste begrotingswijziging 2015 ziet er als volgt uit.

Omschrijving	2015	2014	2013
	Herziene Begroting geconsolideerd	Begroting geconsolideerd	Begroting geconsolideerd
<b>Omzetwaarde</b>	<b>27.912</b>	<b>32.312</b>	<b>35.526</b>
<b>grondstoffen, inhuur, uitbesteed</b>	<b>2.404</b>	<b>4.144</b>	<b>4.757</b>
<b>Bruto marge</b>	<b>25.508</b>	<b>28.168</b>	<b>30.769</b>
<b>Personeelskosten</b>			
Lonen n-SW	4.446	4.611	6.724
Opleidingen	250	238	190
Overige personeelskosten SW	2.966	3.135	3.539
Overige personeelskosten n-SW	9	20	57
<b>personele kosten SW</b>	<b>3.216</b>	<b>3.373</b>	<b>3.729</b>
<b>personele kosten n-SW</b>	<b>4.455</b>	<b>4.631</b>	<b>6.781</b>
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>7.671</b>	<b>8.004</b>	<b>10.510</b>
<b>Totale bedrijfskosten</b>	<b>6.157</b>	<b>8.929</b>	<b>9.587</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>11.680</b>	<b>11.235</b>	<b>10.672</b>
Lonen SW	109.306	111.101	114.558
Rijkssubsidie SW	89.950	92.514	94.294
<b>Subsidieresultaat</b>	<b>-19.356</b>	<b>-18.587</b>	<b>-20.264</b>
<b>Netto resultaat</b>	<b>-7.676</b>	<b>-7.352</b>	<b>-9.592</b>
Aantal FTE Wsw	3.508	3.531	3.624
Aantal FTE N-Wsw	67	74	108
Gem. loonkosten	31,16	31,46	31,61
Gem. subsidie	25,64	26,20	26,02