

Een bijzondere intermediair met bijzondere werknemers voor gewone werkgevers



*Begroting 2016
Meerjarenraming 2017 - 2021*

Voor elkaar...



WVK
personeelsdiensten

Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland

Begroting 2016 Meerjarenraming 2017 - 2021



WNK Personeelsdiensten Alkmaar

Colofon:

Deze begroting is een uitgave van WNK Personeelsdiensten

Vormgeving: afdeling Communicatie

Print: WNK Personeelsdiensten in samenwerking met SSC Alkmaar

Inhoudsopgave



5	Voorwoord
7	Begrotingsuitgangspunten
11	Aanschaffingen
12	Programmabegroting
13	Bijlagen
14	EMU-saldo
15	Balansontwikkeling
16	Meerjarenraming
17	Treasury paragraaf
19	Liquiditeitsbegroting
20	Uitgebreide programma begroting

Voorwoord

Hierbij treft u de begroting voor het jaar 2016 aan.

WNK voert op dit moment vier programma's uit, te weten Economische Arbeidstoeileiding, SW, Ondersteunende Diensten & Directie en het Transitieprogramma.

Waar het jaar 2015 in het teken staat van de realisatie van de grote kernthema's van de effecten van de Participatiewet enerzijds en de dominante thema's van het bedrijfsplan (vervreemding van bedrijfsonderdelen en de samenvoeging van de diverse bedrijfsbureaus) anderzijds, zal in 2016 de 'afhechting' van de onderdelen van de sanering van de onderneming centraal staan.

Naast een zorgvuldige aanpak van de personele gevolgen van deze sanering zal veel tijd en energie gestoken worden in de optimalisering van onze bedrijfsprocessen en de – verdere – professionalisering van ons optreden als personeelsdienstverlener op de regionale arbeidsmarkt. In 2016 zullen wij WNK 'oude stijl': het ondernemen met eigen SW-bedrijven nagenoeg geheel achter ons hebben gelaten en hebben vervangen hebben door het dienstverlenend ondernemen met medewerkers met een lage loonwaarde. Het optreden als producent voor opdrachtgevers zal alleen nog voorbehouden zijn aan het bedrijfsonderdeel 'Beschut Binnen'.

In termen van bedrijfsvoering betekent dit een krachtige besparing op de activa: gebouwen, wagenpark en overige bedrijfsmiddelen.

In de begroting zijn de verwachte positieve effecten van deze dienstverlening verwerkt: een duidelijke stijging van de opbrengsten, maar vooral een substantiële lastendaling .

De voor het jaar 2016 beoogde transitiekosten en de overeengekomen afname van de gemeentelijke bijdragen WSW zullen in dit jaar een lichte daling van het bedrijfsresultaat veroorzaken. Na 2016 zal de toename van het bedrijfsresultaat de drukkende invloed van voornoemde factoren ruimschoots compenseren.

Directie WNK Personeelsdiensten.

Begrotingsuitgangspunten



Begrotingsuitgangspunten

De volgende punten gelden als uitgangspunt:

- Er wordt met deze aanbiedingsbrief toestemming gevraagd voor de begroting zoals vermeld op pagina 12. Alle onderliggende stukken en informatie zijn toegevoegd als bijlage;
- Een gemeentelijke bijdrage van € 571,46 voor 2016 per persoon. Dit is een daling van 52% ten opzichte van 2015 (€ 1.181,93 per medewerker). Voor de meerjarenraming gaan wij uit van een daling naar budgetneutraal in 2017. Personele formatie SW: 988 personen (inclusief 94 begeleid werken), zijnde 863,05 SE, zijnde 839,09 FTE. Zie de verwachte verdeling per gemeente van het budget over 2016 in de tabel hieronder. Zoals vermeld in het voorwoord is deze begroting opgesteld in navolging van het bedrijfsplan, dus inclusief een transitiebudget van € 795.300,-;

Gemeente	SE's	Personen	Gemeentelijke bijdrage	Transitieprogramma
Alkmaar	470,62	534	305.159,64	451.100,00
Bergen	63,50	73	41.716,58	61.800,00
Castricum	30,36	36	20.572,56	32.100,00
Heerhugowaard	164,71	190	108.577,40	146.200,00
Heiloo	54,08	64	36.573,44	48.000,00
Langedijk	57,15	67	38.287,82	56.100,00
Buitengebied	22,63	24	13.715,04	-
Totaal	863,05	988	564.602,48	795.300,00

- WNK verwacht geen cao-loonsverhoging voor de SW-medewerkers en de (semi)ambtenaren;
- Er is bij de vaststelling van de begroting taakstellend rekening gehouden met het ontbreken van een prijscompensatie;
- De kosten voor verzekering, belastingen en energie zijn aangepast als gevolg van gewijzigde condities en de energiehelling;
- Een Rijksbijdrage op basis van het budget van € 24.903,50 per SE. Hierbij is rekening gehouden met de verwachte korting op de Rijksbijdrage. In 2015 is de Rijksbijdrage minder snel gedaald dan verwacht. Eventueel meevallende korting in 2016 zal resulteren in een lagere gemeentelijke bijdrage;
- Een investeringsbudget van € 171.000,-, exclusief de overloop 2015 en eerdere jaren, zijnde € 130.000,-;
- Arbeidsre-integratie is in de begroting opgenomen conform het bedrijfsplan;
- Bij de meerjarenraming wordt uitgegaan van het bedrijfsplan.

Ambtelijk personeel

Het aantal ingevulde ambtelijke formatieplaatsen bedraagt ultimo februari 2015 82,94 FTE. Voor de begroting wordt rekening gehouden met 43,61 FTE. Er is in de begroting rekening gehouden met een nullijn voor de te verwachten CAO-aanpassingen voor ambtelijk personeel voor het jaar 2016.

Stichting WNK Support

Deze Stichting heeft als doel "het bieden van betaald werk aan medewerkers van WNK Personeelsdiensten". Voor 2015 zijn er 32,89 FTE begroot (voorheen ambtelijke instroom). Ook hier is geen rekening gehouden met een CAO-verhoging.

Stichting WNK Participatiebevordering

Deze stichting treedt op als werkgever voor werknemers die in opdracht van gemeenten dan wel UWV worden bemiddeld naar de arbeidsmarkt en waarvan de vastgestelde loonwaarde tussen de 20 en 100 procent is. Werknemers worden op basis van tijdelijke dan wel vaste arbeidsovereenkomsten gedetacheerd. Voor deze dienstverlening worden kosten conform de loonwaarde in rekening gebracht. Voor 2016 zijn er 267,34 FTE's begroot.

Investerings

Binnen de directie is nadrukkelijk afgesproken dat investeringen alleen worden ondersteund indien zij worden opgelegd door wet- en regelgeving dan wel voor de bedrijfsvoering onvermijdelijk (nuttig en noodzakelijk) zijn. Het merendeel van de investeringen zal dan ook slechts plaatsvinden indien de bedrijfsresultaten 2016 aantonen dat deze extra lasten gedragen kunnen worden.

Aanmerkelijke verschillen met het begrotingsjaar 2015

Zoals eerder vermeld is WNK Bedrijven in transitie naar WNK Personeelsdiensten. Hieronder sommen wij op welke aanzienlijke verschillen er zullen ontstaan tussen de begrotingen van 2015 en 2016.

- Het WNK-verdienmodel transformeert van productie naar dienstverlening. Het ontzorgen van werkgevers aan de onderkant van de arbeidsmarkt door het leveren van (geschoolde) medewerkers. Deze dienstverlening betekent voor de begroting dat de kosten voor productie (bijvoorbeeld directe productiekosten, afschrijvingen en onderhoudskosten) gaan dalen samen met de productie- opbrengsten. De loonkosten van begeleidend personeel zullen gaan stijgen, samen met de opbrengsten voor begeleid werken, detachering en werken op locatie. Dit betekent concreet dat de SW-medewerkers van Document Services, Schoonmaak, Groen en Personenvervoer tegen loonwaarde worden gedetacheerd in 2015.
- De onderdelen WNK Groen en Schoonmaak zijn in 2015 op afstand geplaatst. Deze bedrijfsonderdelen zijn niet begroot in 2016 en hebben binnen het SW-programma behoorlijke impact op zowel de kosten als de baten. Er zijn dus geen directe kosten of opbrengsten opgenomen in de begroting voor deze activiteiten.
- De onderdelen WNK Personenvervoer en Document Services zijn in 2014 op afstand geplaatst. Deze bedrijfsonderdelen zijn niet begroot in 2015 en hebben binnen het SW-programma een behoorlijke impact op zowel de kosten als de baten. Er zijn dus geen directe kosten of opbrengsten opgenomen in de begroting voor deze activiteiten.
- De bedrijfsopdracht om de medewerkers van beschut werken binnen onder te brengen bij reguliere werkgevers zorgt voor een direct verhogend effect op het rendement.
- Er is in 2015 gestart met het ontwikkelen en waar nodig saneren van de staffuncties. Dit programma heeft een looptijd tot en met 2018. Dit heeft een dalend effect op de loonkosten, de huisvestingskosten en kosten van dienstverlening door derden.
- Door natuurlijk verloop en geen nieuwe instroom zal het aantal SW medewerkers gaan dalen. De inschatting is dat daarmee ook de loonkosten met ongeveer 5% per jaar zullen dalen. Dit omdat er sprake is van natuurlijk verloop, welke niet meer wordt ingevuld vanuit de SW. Daarentegen zullen de loonkosten van instroom vanuit de Participatiewet gaan stijgen.
- Vanuit de Participatiewet wordt de Rijksbijdrage per SE afgebouwd naar het niveau van minimumloon. Dit gebeurt stapsgewijs. Voor 2016 betekent dit een daling van € 600,- per SE (ten opzichte van de begroting 2014 is dit ongeveer een daling van totaal € 949.000,- na correctie van de gerealiseerde uitstroom).
- Het laatste aanmerkelijke verschil is het transitiebudget. De kosten van transitie zijn begroot in een apart programma, met als dekking het door de deelnemende gemeenten ter beschikking gestelde transitiebudget.

Risicoparagraaf

In elke vorm van bedrijfsvoering ontstaan risico's en onzekerheden. Hierbij moet voornamelijk gedacht worden aan zaken die niet te beïnvloeden zijn.

Markt

- Wijziging gemeentelijk beleid in de loop van het jaar, welke effect heeft op WNK;
- Wegvallen van de omzet als gevolg van economische recessie;
- Prijs-/kwaliteitsverhoudingen en levertijden komen onder druk te staan;
- Verhouding opdrachtenportefeuille van publieke en private opdrachtgevers.

Subsidie

- Bestuurlijke continuïteit op een ingeslagen traject. Dit is deels afgedekt door de goedkeuring van het "Bedrijfsplan 2014 – 2018";
- Aanpassing van subsidievoorwaarden;
- Afbouw Rijksbijdragen in de komende jaren.

Regelgeving

- Ontwikkelingen rond Participatiewet en Wet Werk en Zekerheid;
- Aanvullende wettelijke eisen in het kader van de bedrijfsuitoefening (aanscherping ARBO e.d.);
- Fouten in het kader van Wet- en regelgeving veroorzaken boetes.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is vastgesteld op € 155.000,-. Bij verliezen groter dan dit bedrag zullen de deelnemende gemeenten het verschil moeten aanzuiveren.

Bedrijfsvoering

- Opleidingskosten;
- Nieuwe partijen die eisen stellen aan ons kwaliteits- en certificeringsniveau;
- Extra begeleidingskosten;
- Implementatie nieuwe verdienmodellen;
- Imago: herkenbaarheid en betrouwbaarheid (perceptie versus werkelijkheid);
- Haalbaarheid van de prestatie-indicatoren;
- Vermogens(kapitaal)risico.

Organisatie

- Vergrijzing leidinggevenden en ambtelijke medewerkers;
- Kennismanagement;
- Wijzigingen in programmatuur en het stopzetten van ondersteuning van door onze organisatie gebruikte software;
- Verlaging van de algemene kwaliteitsnorm;
- Vanwege diverse (actuele) ontwikkelingen heeft het functioneren van alle mensen (op alle niveaus) binnen WNK voortdurend de aandacht. Dit kan leiden tot arbeidsconflicten. Indien deze conflicten concreet worden en de omvang van een eventuele verplichting die hieruit voortvloeit in te schatten is, zal een voorziening worden getroffen.

Transitie

In 2014 is gestart met de uitvoering van het "Bedrijfsplan 2014 – 2018". In dit plan zijn de volgende risico's beschreven:

- Afvloeiingskosten zijn hoger dan geraamd;
- Overheadkosten terugbrengen en uitlijnen staf is niet optimaal en/of vertraagd;
- Niet alle tranches van het transitiebudget worden ter beschikking gesteld;
- Er wordt onvoldoende werkgelegenheid aangeboden waardoor targets niet worden gehaald;
- Vertraging in de uitvoering van het plan in combinatie met de afbouw huisvesting;
- Bij de vervreemding van WNK Groen is voor het eerste jaar een aangepast detacheringstarief afgesproken. Deze afspraak brengt mogelijk een incidenteel verlies met zich mee.

Aanschaffingen

TOTAAL WNK BEDRIJVEN			171.000,00
-----------------------------	--	--	-------------------

Werken op locatie

Voertuigen (6 stuks)	V	20%	171.000,00
----------------------	---	-----	------------

OVERLOOP VOORGAANDE JAREN			130.000,00
----------------------------------	--	--	-------------------

Beschut werken

Krimp/sealmachine	V	20%	60.000,00
Heftruck	V	20%	35.000,00
Palletwikkelaar	V	20%	15.000,00
Draadwikkelmachine	U	20%	20.000,00

Programma begroting WNK Personeelsdiensten

WNK voert op dit moment vier programma's uit, te weten Economische Arbeidstoeleiding, SW, Ondersteunende Diensten & Directie en het Transitieprogramma.

Economische Arbeidstoeleiding voert, binnen de context van de Participatiewet, voor de deelnemende gemeenten arbeidsintegratie-programma's uit. De doelgroep bestaat uit mensen welke, gemeten aan hun positie op de arbeidsmarkt, worden gehinderd door een beperking. Deze beperking kan bestaan uit in de persoon gelegen factoren dan wel uit sociaal-maatschappelijke factoren. Het objectiveren van aanwezige belemmeringen, onderzoeken van loonwaarde en het vinden en behouden van betaald werk op de reguliere arbeidsmarkt zijn einddoel van alle gevoerde programma's. Het aangaan van duurzame samenwerkingsverbanden met partners in de keten van zorg/hulpverlening, sociale werkvoorziening en arbeidsmarkt is onderdeel van het door WNK Personeelsdiensten gevoerde beleid.

WNK Personeelsdiensten voert in mandaat de Wet Sociale Werkvoorziening uit voor de deelnemende gemeenten. Binnen het SW-programma worden werkgevers ontzorgd door het (na diagnose en assessment) leveren van werknemers met een arbeidsbeperking. De dienstverlening kent drie vormen, namelijk begeleid werken, detacheren en werken op locatie.

De Ondersteunende Diensten & Directie zijn apart begroot en worden niet doorbelast aan de bedrijvigheid in de begroting. Op deze manier kan het ontwikkelen, en waar nodig saneren, van de staffuncties worden gevolgd.

In het Transitieprogramma worden de kosten die gemaakt worden in het kader van het WNK Bedrijfsplan, inclusief dekking vanuit de deelnemende gemeenten, verantwoord.

Begroting 2016 (x € 1.000,-)	Economische arbeidstoeleiding	WSW	Ondersteunende diensten & directie	Transitie	Totaal
Totaal netto opbrengsten	2.391	5.941	840	-	9.173
Totale lasten	784	2.649	5.116	795	9.343
Operationeel resultaat	1.607	3.293	4.275-	795-	171-
Subsidie resultaat WSW	-	940-	137-	-	1.077-
Subsidie resultaat Re- Integratie	-	-	-	-	-
Bedrijfsresultaat	1.607	2.353	4.412-	795-	1.247-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	124	440	-	565
Transitiebudget	-	-	-	795	795
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-	-	-
Exploitatie resultaat	1.607	2.477	3.972-	-	113

Bezetting in fte					
WSW	-	764,51	74,58	-	839,09
Ambtelijk	2,56	15,33	25,72	-	43,61
Stichting WNK Support	9,56	11,56	11,78	-	32,89
Stichting Participatiebevordering	267,34	-	-	-	267,34

Bijlagen



Dit verslag omvat de bijlagen:

- EMU-saldo
- Balansontwikkeling
- Meerjarenraming
- Meerjaren ontwikkeling van de balans
- Treasury paragraaf
- Kasgeldlimiet & renterisiconorm
- Liquiditeitsbegroting
- Uitgebreide programmabegroting
- Exploitatiespecificatie

EMU-saldo

Omschrijving	2015	2016	2017
	Volgens realisatie 2015 tot en met februari, aangevuld met raming resterende periode.	Volgens begroting 2016	Bedragen x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2017
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	156	113	333
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	165	150	150
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie			
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	301	301	301
5 Ontvangen bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen in mindering gebracht op de onder post 4 bedoelde investeringen			
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:			
a Opbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs)			
b Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa			
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d.			
8 Grondverkoop:			
a Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)			
b Boekwinst op verkoop grond			
9 Betalingen ten laste van de voorzieningen			
10 Betalingen die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten			
11 Verkoop van aandelen:			
a Gaat u deelnemingen en aandelen verkopen? (ja/nee)			
b Zo ja wat is bij verkoop de te verwachten boekwinst?			
Berekend EMU-saldo	20	38-	182

Balansontwikkeling

BALANS PER 31 DECEMBER		Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
(x € 1.000,-)		2014	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
ACTIVA									
VASTE ACTIVA									
Materiele vaste activa	1.017	200	150	100	100	100	100	100	
Financiele vaste activa	27	9	-	-	-	-	-	-	
Totaal vaste activa	1.044	209	150	100	100	100	100	100	
VLOTTENDE ACTIVA									
Voorraden	130	100	100	100	100	100	100	100	
Vorderingen	4.853	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	
Overlopende activa	240	-	-	-	-	-	-	-	
Liquide middelen	25	66	271	447	365	278	278	187	
Totaal vlottende activa	5.248	3.866	4.071	4.247	4.165	4.078	4.078	3.987	
TOTAAL ACTIVA	6.292	4.075	4.221	4.347	4.265	4.178	4.178	4.087	
PASSIVA									
EIGEN VERMOGEN									
Algemene reserve	155	155	155	155	155	155	155	155	
Bestemmingsreserve	-	-	-	-	-	-	-	-	
Resultaat boekjaar	378	113	333	537	537	537	537	537	
Totaal eigen vermogen	533	268	488	692	692	692	692	692	
VOORZIENINGEN	192	250	250	250	250	250	250	250	
LANGLOPENDE SCHULDEN									
Leningen	2.694	2.557	2.483	2.405	2.323	2.236	2.236	2.145	
KORTLOPENDE SCHULDEN									
Rekening courant	1.508	-	-	-	-	-	-	-	
Crediteuren	993	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
Overige schulden	-	-	-	-	-	-	-	-	
Overlopende passiva	372	-	-	-	-	-	-	-	
Totaal kortlopende schulden	2.873	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
TOTAAL PASSIVA	6.292	4.075	4.221	4.347	4.265	4.178	4.178	4.087	

Meerjarenraming

Meerjarenraming WNK Personeelsdiensten (x € 1.000,-)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totaal netto opbrengsten	8.377	9.050	9.196	9.196	9.196	9.196
Totale lasten	8.548	7.944	7.232	7.176	7.176	7.176
Operationeel resultaat	171-	1.106	1.965	2.020	2.020	2.020
Subsidie resultaat WSW	1.077-	1.217-	1.483-	1.483-	1.483-	1.483-
Subsidie resultaat Re- Integratie	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsresultaat	1.247-	111-	481	537	537	537
Gemeentelijke bijdragen WSW	565	-	-	-	-	-
Transitiebudget	795	444	55	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-	-	-	-
Exploitatie resultaat	113	333	537	537	537	537

Bezetting in fte

WSW	839,09	805,54	773,09	773,09	773,09	773,09
Ambtelijk	43,61	40,69	38,06	38,06	38,06	38,06
Stichting WNK Support	32,89	32,56	31,67	31,67	31,67	31,67
Stichting Participatiebevordering	113,82	284,52	284,52	284,52	284,52	284,52

Treasuryparagraaf

Conform de voorschriften die vastgelegd zijn in het in 2001 vastgestelde Treasurystatuut worden in de navolgende overzichten de financiële ontwikkelingen op het gebied van financiering in 2016 en de volgende jaren weergegeven. Bij de opstelling zijn wij uitgegaan van de aangegeven wettelijke kaders, benoemd in de wet FIDO. In ons Treasury-statuut gaan wij er vanuit dat wij alleen de eigen onderneming inclusief de gelieerde dochteronderneming financieren. Wij zullen geen geld beleggen. Onze huidige financiële situatie staat dit ook niet toe. Zaken als derivaten en dergelijke worden derhalve ook niet door ons gevoerd.

Weerstandvermogen

Op 10 december 2014 heeft het algemeen bestuur besloten de maximale hoogte van het weerstandsvermogen te stellen op € 155.000,-, zijnde de algemene reserve ultimo 2013.

(x € 1.000,-)	Rekening 2014	Begroting 2016
Algemene reserve	155	155
Bestemmingsreserve	-	-
Resultaat boekjaar	378	113
Totaal	533	268

Kasgeldlimiet

Voor de gemeente geldt een kasgeldlimiet van 8,2% van het begrotingstotaal. Dit bedrag en percentage zijn vastgesteld in de uitvoeringsregeling decentrale overheden. In 2016 ontstaat, op basis van onze verwachte rekening courant, een financiële ruimte van € 3.080.000,-.

Liquiditeitsbegroting

Voor de meerjarige raming wordt een positieve kasstroom verwacht.

Renterisiconorm

Voor de gemeenten geldt als norm 20% van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar. Voor de komende jaren wordt geen overschrijding voorzien.

Portefeuille vaste schuld per 31 december 2016

Naam lening	Naam geldgever	Oorspr. Hoofdsom	Aflossings- wijze	Stortings- datum	Afloop- datum	Coupon- rente	Datum renteherz.	Vervr.afsl. op	Schuld- restant	Weging in portefeuille
1999 BNG-ann. (37 jr) 4.37%	BNG	782.300	Annuïtair	26-03-1999	26-03-2036	4,06%	26-3-2019	nvt	651.994	25,50%
2002 BNG-ann (33 jr + 334 d) 5.90%	BNG	1.086.000	Annuïtair	01-10-2003	01-10-2036	5,90%	nvt	nvt	1.040.947	40,71%
2002 BNG-ann (33 jr + 288 d) 5.95%	BNG	1.306.200	Annuïtair	16-08-2003	16-08-2036	5,95%	nvt	nvt	863.987	33,79%
TOTAAL VASTE SCHULD		3.174.500							2.556.929	100,00%

Portefeuille uitgegeven geld per 31 december 2016

Naam lening	Naam geldgever	Oorspr. Hoofdsom	Aflossingswijze	Stortingsdatum	Afloopdatum	Coupon-rente	Schuld-restant	Weging in portefeuille
St. Arbeidsreïntegratiebevordering NK	WNK	45.000	Lineair	01-09-2011	01-09-2022	3,00%	9.000	100,00%
TOTAAL UITGEGEVEN GELD		45.000					9.000	100,00%

Kasgeldlimiet

KASGELDLIMIET (x € 1.000,-)	Begroting 2016
Omvang begroting per 1 januari (=grondslag)	37.555
Toegepaste kasgeldlimiet	
in procenten van de grondslag	8,2%
in euro's	3.080
Omvang korte schuld	
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	-
Schuld in rekening courant	-
Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar	-
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld	-
Vlottende middelen	
Contante gelden in kas	-
Tegoeden in rekening courant	-
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	-
Toets kasgeldlimiet	
Totaal netto vlottende schuld	-
Toegepaste kasgeldlimiet	3.080
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	3.080

Rente risiconorm

RENTERISICO NORM (x € 1.000,-)	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Basisgegevens				
Renteherziening op de vaste schuld o/g	-	-	-	-
Renteherziening op vaste schuld u/g	-	-	-	-
Netto renteherziening op vaste schuld	-	-	-	-
Nieuw aangetrokken vaste schuld	-	-	-	-
Nieuw verstrekte lange leningen	-	-	-	-
Netto nieuw aangetrokken vaste schuld	-	-	-	-
Betaalde aflossingen	70	74	74	78
Herfinanciering	-	-	-	-
Rente risico op vaste schuld	-	-	-	-
Renterisico norm				
Stand van de vaste schuld per 1 januari	2.557	2.483	2.405	2.323
Het bij Min. regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
Renterisico norm	511	497	481	465
Toets renterisico norm				
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	441	423	407	387

Liquiditeitsbegroting

x € 1.000,-

	2016	2017	2018	2019
1 BEGINSALDO	-	919	1.843	2.766
MUTATIES FINANCIERINGSSALDO				
Mutaties vaste activa				
(Im)materiële activa:				
Investerings	301	301	301	301
Desinvesteringen (-/-)	-	-	-	-
Afschrijvingen (-/-)	150-	150-	150-	150-
Financiële activa:				
Deelnemingen/effecten:				
Investerings				
Desinvesteringen (-/-)				
Leningen u/g:				
Verstrekkings				
Aflossings (-/-)				
2 Saldo mutaties vaste activa	151	151	151	151
3 Mutatie nog te bestemmen exploitatiesaldo				
Mutaties reserves en voorzienings				
Rentebijschrijving				
Stortings in reserves/voorzienings				
Onttrekkingen aan reserves/voorzienings (-/-)				
4 Saldo mutaties reserves en voorzienings	-	-	-	-
Mutaties langlopende schulden				
Nieuwe lenings o/g				
Aflossings lenings o/g (-/-)	70	74	74	78
Mutaties waarborgsommen (toename +, afname -/-)				
5 Saldo mutaties langlopende schulden	70	74	74	78
6 MUTATIES FINANCIERINGSSALDO (2-3-4-5)	81	77	77	73
MUTATIES NETTO WERKKAPITAAL				
Mutaties vlottende activa				
Voorraden	-	-	-	-
Effecten	-	-	-	-
Vorderings	-	-	-	-
7 Saldo mutaties vlottende activa	-	-	-	-
Mutaties vlottende passiva				
Crediteuren	-	-	-	-
Kortlopende schulden	1.000	1.000	1.000	1.000
8 Saldo mutaties vlottende passiva	1.000	1.000	1.000	1.000
9 MUTATIES NETTO WERKKAPITAAL (7-8)	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
10 MUTATIES IN LIQUIDE MIDDELEN (-6-9)	919	923	923	927
11 EINDSALDO (1+10)	919	1.843	2.766	3.693

Uitgebreide programmabegroting

WNK voert op dit moment vier programma's uit, te weten Economische Arbeidstoeileiding, SW, Ondersteunende Diensten & Directie en het Transitieprogramma. Een en ander is opgesteld conform de wetgeving rond het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Het programma Economische Arbeidstoeileiding bestaat uit Arbeidsre-integratie, en Diagnose & Expertise Centrum. Het SW-programma bestaat uit: Montage & Verpakking, Post en Detachering & Begeleid Werken. Onder de Ondersteunende Diensten & Directie vallen ICT, Financiële Administratie, Salarisadministratie, Communicatie, Bedrijfsbureau, Personele Ondersteuning, HRM, KAM, Secretariaat, Concern Controlling, Facilitair en Directievoering. In het Transitieprogramma worden de kosten verantwoord, inclusief dekking vanuit de deelnemende gemeenten, die gemaakt worden in het kader van het WNK Bedrijfsplan.

Begroting 2016 (x € 1.000,-)	Economische arbeidstoeileiding	WSW	Ondersteunende diensten & directie	Transitie	Totaal
Opbrengsten	2.641	6.695	10	-	9.346
Directe productiekosten	250	754	1	-	1.005
Netto toegevoegde waarde	2.391	5.941	9	-	8.341
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	36	-	36
Totaal netto opbrengsten	2.391	5.941	45	-	8.377
Overige kosten WSW	0	430	228	-	658
Personeelskosten ambtelijk	171	997	1.828	621	3.617
WNK Support	523	612	559	-	1.694
Stichting Participatie	-	130	-	-	130
Indirecte productiekosten	-	24	1	-	24
Afschrijvingen	-	111	39	-	150
Rente	-	-	134	-	134
Huur externe gebouwen	-	4	370	-	374
Overige huur	16	27	87	-	130
Onderhoudskosten	2	105	429	-	536
Energiekosten	8	84	101	-	193
Belastingen	-	11	9	-	20
Verzekeringen	-	23	72	-	94
Dienstverlening door derden	44	1	166	74	285
Dienstverlening door internen	-	-	-	-	-
Diverse algemene personeelskosten	1	48	20	-	69
Kantiekosten	-	1	5-	-	4-
Kantoorkosten	19	35	237	-	291
Magazijn- en expeditiekosten	-	6	-	-	6
Verkoopkosten	-	-	48	-	48
Overige algemene kosten	-	-	1	-	1
Diverse lasten	-	-	-	100	100
Totale lasten	784	2.649	4.320	795	8.548
Operationeel resultaat	1.607	3.293	4.275-	795-	171-
Loonkosten WSW	-	20.524	2.047	-	22.571
Rijksbudget	-	19.584	1.911	-	21.495
Rijkssubsidie Overrealisatie	-	-	-	-	-
Rijkssubsidie Diverse	-	-	-	-	-
Subsidie resultaat WSW	-	940-	137-	-	1.077-
Loonkosten economische arbeidstoeileiding	6.114	-	-	-	6.114
Loonwaarde plus loonkostensubsidie	6.114	-	-	-	6.114
Subsidie resultaat Re- Integratie	-	-	-	-	-
Bedrijfsresultaat	1.607	2.353	4.412-	795-	1.247-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	124	440	-	565
Transitiebudget	-	-	-	795	795
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-	-	-
Exploitatie resultaat	1.607	2.477	3.972-	795-	113

Bezetting in fte

WSW	-	764,51	74,58	-	839,09
Ambtelijk	2,56	15,33	25,72	-	43,61
Stichting WNK Support	9,56	11,56	11,78	-	32,89
Stichting Participatiebevordering	267,34	-	-	-	267,34

volg nr	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2016	Rekening WNK 2014	Rekening WNK 2013
------------	---------------------------------	--------------------------	-------------------------	-------------------------

LONEN / SOCIALE LASTEN WSW

	<i>Personele sterkte in fte</i>	839,09	878,27	870,57
20000	Bruto lonen	17.058.500,00	18.008.621,21	18.070.172,71
20001	Vermindering afdracht LL	-	-	-
20002	Vermindering afdracht doorstr	-	-	-
20003	Vermindering afdracht langd.werkl	-	-	-
20004	Vermindering afdracht onderw.	-	45.430,47-	8.175,00-
20005	Bruto vergoeding overwerk	-	-	-
20006	Vermindering afdracht ouderschap verlof	-	-	-
20020	Heffing spaarloon	-	-	-
20100	Sociale lasten bedrijfsver.	1.690.000,00	1.780.183,80	1.498.362,41
20105	Inh.soc.lasten bedr.ver.	-	-	-
20120	Pensioenvoorziening	1.896.200,00	1.786.748,32	1.871.245,67
20125	Inhouding pensioenvoorziening	-	-	-
20130	Premie ZVW	1.227.400,00	1.296.004,99	1.338.188,11
20200	Ontvangen ziekengeld UWV	-	52.485,93-	25.622,94-
20210	Ontvangen OHT ziekengeld	-	-	-
20220	Ontvangen soc.lasten ziekengeld	-	9.027,64-	4.520,81-
20300	Ontvangen WAO	287.300,00-	230.478,33-	179.490,02-
20320	Ontvangen soc. lasten WAO	-	40.163,93-	30.802,68-
20900	Opb. vak. geld WSW	-	-	0,00-
20910	Opb. eindejrs. uitk WSW	-	-	-
20998	Voorziening CAO verplichting	-	-	-

Totaal loonkosten WSW

21.584.800,00	22.493.972,02	22.529.357,45
----------------------	----------------------	----------------------

VERVOERSKOSTEN WSW

21000	Reiskosten openbaar vervoer	215.600,00	243.348,27	230.543,81
21050	Eigen bijdr. openbaar vervoer	-	30,96-	4,87-
21100	Collectief vervoer	175.700,00	144.809,95	137.927,00
21150	Eigen bijdr.collectief vervoer	15.400,00-	15.633,40-	15.462,23-

Totaal vervoerskosten WSW

375.900,00	372.493,86	353.003,71
-------------------	-------------------	-------------------

OVERIGE PERS.KST. WSW

22000	Bedrijfsgeneeskundige zorg	161.700,00	191.520,04	161.346,67
22100	ARBO-/RI&E-/EHBO-/BHV kosten	8.300,00	6.874,50	2.458,69
23000	Opleidingen	40.000,00	38.486,22	40.717,63
24000	Tegemoetkoming ex art.36 CAO	-	-	-
24100	Bijzondere voorzieningen	-	-	-
24200	Kosten div. gebeurtenissen	24.950,00	81.220,99	82.738,44
24300	Indicatiecommissie	-	-	-
24600	Gratificaties (niet jubilea)	-	-	-
24800	Ontwikkeling nieuw beleid	-	-	-
24850	ARBO-aankopen	900,00	1.780,76	1.684,70
24900	Overige kosten	45.300,00	49.639,30	32.148,81
24910	Bovenmatige vergoedingen	-	-	-
24930	Eindheffing werkkostenregeling	-	-	-

Tot. overige personeelskst. WSW

281.150,00	369.521,81	321.094,94
-------------------	-------------------	-------------------

KOSTEN ARBEIDSBEMIDDELING WSW

24950	Kosten begeleid werken	986.200,00	1.072.511,58	945.752,29
24951	Kosten arbeidsbemiddeling	600,00	-	192,07

Totaal kosten arb. bemiddeling

986.800,00	1.072.511,58	945.944,36
-------------------	---------------------	-------------------

Tot. overige kosten WSW

1.643.850,00	1.814.527,25	1.620.043,01
---------------------	---------------------	---------------------

Totaal kosten WSW

23.228.650,00	24.308.499,27	24.149.400,46
----------------------	----------------------	----------------------

volg nr	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2016	Rekening WNK 2014	Rekening WNK 2013
------------	---------------------------------	--------------------------	-------------------------	-------------------------

LONEN / SOCIALE LASTEN RE-INTEGRATIE

	<i>Personele sterkte in fte</i>	3,11	110,58	-
29000	Bruto lonen	72.900,00	80.023,03	79.240,27
29001	Vermindering afdracht LL	-	-	-
29003	Vermindering afdr. langd. Werkl.	-	-	-
29004	Vermindering afdr. onderw.	-	-	-
29005	Bruto vergoeding overwerk	-	-	-
29020	Heffing spaarloon	-	-	-
29100	Sociale lasten bedrijfsver.	6.800,00	7.182,09	4.795,63
29105	Inh.soc.lasten bedr.ver.	-	-	-
29120	Pensioenvoorziening	3.900,00	3.873,12	4.022,51
29125	Inhouding pensioenvoorziening	-	-	-
29135	Premie ZVW	5.400,00	5.871,06	5.981,91
29200	Ontvangen ziekengeld UWV	-	-	-
29220	Ontvangen soc.lasten ziekengeld	-	-	-
29300	Ontvangen WAO	7.300,00	7.023,80	3.913,92
29320	Ontvangen soc. Lasten WAO	-	1.195,36	623,88
29400	Opbouw vakantiegeld	-	-	-

Totaal loonkosten RE-INTEGRATIE	81.700,00	88.730,14	89.502,52
--	------------------	------------------	------------------

VERVOERSKOSTEN RE-INTEGRATIE

29500	Reiskosten openbaar vervoer	17.400,00	20.844,35	45.926,78
29550	Eigen bijdr. openbaar vervoer	-	-	-
29560	Collectief vervoer	-	-	-
29565	Eigen bijdr.collectief vervoer	-	-	-

Totaal vervoerskosten RE-INTEGRATIE	17.400,00	20.844,35	45.926,78
--	------------------	------------------	------------------

OVERIGE PERS.KST. RE-INTEGRATIE

29600	Bedrijfsgeneeskundige zorg	-	298.924,22	328.259,55
29640	Opleidingen	-	24.555,40	50.139,16
29645	Eigen bijdrage opleidingen	-	-	-
29650	Verstekte loonkosten	6.015.150,00	381.823,06	429.487,16
29655	Verstekte subsidie aanv. kstn.	-	626,40	-
29660	Oppas-/overblijfsvergoeding	-	-	-
29680	Bijzondere voorziening	-	-	-
29690	Werkkleding / bedr.zelf.bescherm.	-	11.977,83	14.944,39
29691	kosten dienstverlening door derden	-	790,00	1.212,75
29700	Kosten div. gebeurtenissen	-	-	397,50
29720	Indicatiecommissie	-	-	-
29740	Gratificaties (niet jubilea)	-	-	-
29760	Ontwikkeling nieuw beleid	-	-	-
29780	ARBO-aankopen	-	-	-
29800	Afrekening voorgaande jaren	-	33.203,55	19.096,59
29900	Overige kosten	-	36.472,14	311.556,38
29930	Eindheffing werkkostenregeling	-	-	-

Tot. overige personeelskst. RE-INTEGRATIE	6.015.150,00	788.372,60	1.155.093,48
--	---------------------	-------------------	---------------------

Tot. overige kosten RE-INTEGRATIE	6.032.550,00	809.216,95	1.201.020,26
--	---------------------	-------------------	---------------------

Totaal kosten RE-INTEGRATIE	6.114.250,00	897.947,09	1.290.522,78
------------------------------------	---------------------	-------------------	---------------------

volg nr	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2016	Rekening WNK 2014	Rekening WNK 2013
------------	---------------------------------	--------------------------	-------------------------	-------------------------

SALARISSEN AMBTENAREN

	<i>Personele sterkte in fte</i>	<i>43,61</i>	<i>84,31</i>	<i>88,74</i>
25000	Bruto salarissen amb.personeel	2.805.572,50	3.835.778,81	3.957.473,16
25002	Vermindering afdracht LL	-	-	-
25004	Vermindering afdracht onderw.	-	-	11.900,00-
25005	Bruto vergoeding overwerk	-	-	-
25006	Vermind. afdr. oudersch. verlof	-	-	-
25020	Heffing spaarloon	-	-	-
25100	Sociale lasten bedrijfsver.	39.400,00	52.249,79	7.432,12-
25105	Inhouding soc.lasten.bedr.ver.	-	-	-
25110	Premie WW	-	-	-
25115	Inhouding premie WW	-	-	-
25200	Premie ZVW	153.600,00	257.064,30	280.450,13
25205	Inhouding ZVW-premie	-	-	-
25210	Premie ABP-OP/NP	276.600,00	402.230,69	562.216,90
25215	Inh.ABP-OP/NP	-	-	-
25220	Premie ABP-IP/BW	5.600,00	6.457,77	7.267,32
25225	Inh.ABP-IP/BW	-	-	-
25230	Premie WAO	109.700,00	184.778,64	160.060,40
25232	Heffing bevord. scholing OR	-	-	-
25240	Premie ABP-FPU	98.700,00	149.366,69	66.528,51
25245	Inh.ABP-FPU	-	-	-
25250	ABP premie UFO	-	-	46.217,55
25300	Ontvangen WAO	-	7.687,91-	24.072,26-
25320	Ontvangen soc. lasten WAO	-	1.217,70-	3.870,21-
25900	Opb. vak. geld ambt.	-	-	-
25910	Opbr. eindejrs. uitk. ambt./ levensloop bijdr.	-	-	0,00-

Totaal loonk. ambt. personeel

3.489.172,50 4.879.021,08 5.032.939,38

OVERIGE PERS.KST. AMBTENAREN

26000	Opleidingen	50.000,00	67.223,96	74.618,29
26100	Bijzondere voorzieningen	-	-	-
26200	Kosten div. gebeurtenissen	18.500,00	11.508,93	30.665,22
26300	Aanstellingskosten	-	9.217,24	-
26400	Kosten medische controle	5.000,00	4.260,31	16.887,13
26500	Vergoeding van reiskosten W/W	44.500,00	79.730,98	90.621,21
26600	Gratificaties (niet jubilea)	-	-	-
26850	ARBO-aankopen/EHBO/BHV	5.300,00	7.166,30	6.530,00
26900	Overige kosten	4.700,00	9.670,75	43.174,32
26910	Bovenmatige vergoedingen	-	22.968,03	23.880,00
26920	LKS Ambtelijk	-	-	-
26930	Eindheffing werkkostenregeling	-	-	-

Tot. overige personeelsk. ambt.

128.000,00 211.746,50 286.376,17

Totaal salariskosten ambtenaren

3.617.172,50 5.090.767,58 5.319.315,55

SALARISSEN SUPPORT

	<i>Personele sterkte in fte</i>	<i>32,89</i>	<i>81,62</i>	<i>85,15</i>
47050	Inhuur WNK Support	1.693.500,00	3.479.584,28	3.710.232,11

47051	Inhuur Stichting Participatiebevordering	130.000,00	731.399,91	375.141,85
-------	--	------------	------------	------------

DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN

40000	Verbruik grondstoffen	384.700,00	1.552.975,87	1.265.774,10
40010	Kosten uitbesteed werk	304.000,00	991.609,82	1.395.015,18
40020	Diverse orderkosten	316.100,00	765.484,10	504.104,15
40030	Materialen doorverkoop	-	186.116,56	162.368,55
40040	Opstartkosten	-	12.512,56	3.986,70

Totaal directe productiekosten

1.004.800,00 3.508.698,91 3.331.248,68

INDIRECTE PRODUCTIEKOSTEN

40100	Hulpstoffen	3.400,00	7.147,36	8.058,10
40110	Gereedschappen	4.550,00	12.688,61	17.027,78
40120	Stempels en matrijzen	2.200,00	2.200,00	1.434,73
40130	Verpakkingsmateriaal	14.200,00	15.851,15	15.388,60

Totaal ind. produktiekosten

24.350,00 37.887,12 41.909,21

volg nr	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WVK 2016	Rekening WVK 2014	Rekening WVK 2013
AFSCHRIJVINGEN				
41000	Afschr.voorz. aan terreinen	-	-	-
41100	Afschrijving gebouwen	-	-	-
41200	Afschrijving installaties	2.200,00	2.140,30	2.140,30
41300	Afschrijving machines	44.900,00	55.305,15	49.293,73
41400	Afschrijving computerconfigur.	25.200,00	62.690,46	85.065,58
41500	Afschrijving inventarissen	23.900,00	80.601,08	86.674,94
41510	Afschrijving schaftwagens	1.100,00	10.964,99	8.761,40
41600	Afschrijving auto's	17.100,00	250.090,82	267.357,75
41610	Afschrijving aanhangers	-	-	-
41620	Afschrijving tractoren	-	69.273,55	69.409,87
41630	Afschrijving int.transportmiddelen	4.200,00	1.715,66	6.088,29
41640	Afschrijving tweewielers	-	-	-
41650	Afschr.overige vervoermidd.	31.600,00	22.575,71	24.270,71
41700	Afschrijving activa/leasing	-	-	-
Totaal afschrijvingen		150.200,00	555.357,72	599.062,57
RENTE				
42000	Rente leningen	125.500,00	131.585,54	151.913,79
42010	Rente rekening courant betaald	8.200,00	5.009,60	720,40
42020	Rente rekening courant ontv.	-	80,78-	-
42030	Overige rente	-	1.477,19-	2.535,00-
Totaal rente		133.700,00	135.037,17	150.099,19
HUUR				
43000	Huur externe gebouwen	374.200,00	662.053,42	655.139,88
43100	Huur interne gebouwen	-	-	-
43300	Huur machines	-	6.600,27	11.739,42
43500	Huur inventarissen	58.000,00	50.753,81	67.908,01
43600	Huur auto's	71.200,00	174.744,79	184.075,23
43610	Huur ov. vervoermiddelen	-	-	-
43900	Huur ov. bedrijfsmiddelen	500,00	16.547,01	15.828,81
Totaal huurkosten		503.900,00	910.699,30	934.691,35
ONDERHOUDSKOSTEN				
44000	Onderhoud terreinen	12.700,00	19.578,09	19.005,50
44100	Onderhoud gebouwen	8.800,00	68.002,69	11.454,00
44200	Onderhoud installaties	42.000,00	55.391,33	54.127,27
44300	Onderhoud machines	26.000,00	86.204,66	84.892,18
44400	Onderhoud computerconfiguratie	198.400,00	242.692,28	214.099,19
44410	Onderhoud salarisverwerking	54.500,00	50.617,59	48.369,16
44500	Onderhoud inventarissen	8.500,00	14.168,94	14.739,64
44510	Onderhoud schaftwagens	-	3.785,33	1.300,21
44600	Onderhoud auto's	48.100,00	132.694,23	134.667,71
44610	Onderhoud aanhangers	-	274,84	7.504,03
44620	Onderhoud maaimachines	-	23.906,27	26.655,82
44630	Onderhoud int. transportmidd.	15.700,00	25.210,29	23.981,16
44640	Onderhoud tweewielers	14.000,00	26.511,80	29.869,88
44700	Schoonmaakkosten	81.100,00	177.094,51	169.225,64
44710	Afvalafvoer	26.400,00	20.074,32	27.347,80
Totaal onderhoudskosten		536.200,00	946.207,17	867.239,19
ENERGIEKOSTEN				
45000	Elektriciteit	46.300,00	77.545,68	83.141,96
45010	Gas	39.900,00	89.088,30	86.796,13
45020	Water	4.200,00	5.873,55	5.752,40
45100	Brandstof auto's	97.350,00	249.684,33	272.201,07
45200	Brandstof machines	-	47.255,68	35.358,75
45300	Brandstof ov. vervoermiddelen	5.000,00	21.197,66	20.297,54
Totaal energiekosten		192.750,00	490.645,20	503.547,85

volg nr	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2016	Rekening WNK 2014	Rekening WNK 2013
------------	---------------------------------	--------------------------	-------------------------	-------------------------

BELASTINGEN

46000	Onroerende-zaakbelasting	5.700,00	9.306,96	10.176,05
46010	Waterschapsbelasting	3.000,00	5.291,93	4.869,19
46020	Verontreinigingsheffing	-	-	-
46030	Wegenbelasting machines	-	-	-
46040	Wegenbelasting vervoermiddelen	10.700,00	49.148,90	59.490,56
46050	Riool- en reinigingsrecht	-	-	-
46400	Overige belastingen	100,00	308,60	43,90

Totaal belastingen

19.500,00	64.056,39	74.579,70
------------------	------------------	------------------

VERZEKERINGEN

46500	Brandverzekering	6.000,00	8.643,19	10.117,55
46510	W.A.-verzekering	16.950,00	20.310,20	19.477,63
46520	Verzekering machines	-	-	-
46530	Machinebreukverzekering	-	-	-
46540	Verzekering vervoermiddelen	21.000,00	84.972,80	95.146,57
46550	Verzekering int.transportmidd.	1.200,00	7.136,37	6.534,99
46560	Bedrijfsschadeverzekering	22.350,00	11.663,05	11.381,43
46570	Fraudeverzekering	1.500,00	1.514,04	1.514,04
46580	Computerverzekering	4.100,00	4.083,55	4.083,55
46900	Overige verzekeringen	21.200,00	25.964,21	11.075,40

Totaal verzekeringen

94.300,00	164.287,41	159.331,16
------------------	-------------------	-------------------

DIENTSTERLENIING DOOR DERDEN

47000	Kosten advisering	172.100,00	530.010,39	105.344,72
47010	Kosten interim-management	40.000,00	35.102,38	47.773,00
47020	Kosten uitzendkrachten	-	178.159,81	323.936,86
47030	Kosten interne dienstverlening	-	106.064,63	81.646,40
47037	Kosten dienstverlening div.	72.550,00	87.722,58	133.042,63

Totaal dienstverlening

284.650,00	937.059,79	691.743,61
-------------------	-------------------	-------------------

DIVERSE ALGEMENE PERSONEELSK.

47500	Kosten personeelsblad	-	-	-
47510	Reis- en verblijfkosten	14.100,00	17.088,31	32.854,21
47520	Kosten overwerk	-	667,80	192,45
47530	Werkkleding/bedr.zelf.bescherm	48.700,00	64.520,41	90.040,36
47540	Ondernemingsraad	-	-	-
47560	Bedrijfsfitness	-	-	0,84
47590	Overige alg. kosten personeel	6.100,00	7.012,15	9.997,26

Totaal div. alg. personeelsktn

68.900,00	89.288,67	133.085,12
------------------	------------------	-------------------

KANTINEKOSTEN

48000	Kantinekosten (overig)	12.400,00	33.667,10	32.705,73
48010	Ingredientktn kantineverkoop	65.000,00	102.996,07	108.495,66
48020	Ingredientkosten kantine (ov)	21.400,00	33.040,14	38.160,67
48030	Kantineverkoop	103.000,00	134.679,08	146.590,45

Totaal kantinekosten

4.200,00	35.024,23	32.771,61
-----------------	------------------	------------------

volg nr	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2016	Rekening WNK 2014	Rekening WNK 2013
KANTOORKOSTEN				
48500	Telefoonkosten	16.600,00	19.068,89	16.694,42
48501	Mobiele telefoon	36.030,00	36.649,23	62.958,34
48502	Huurlijnen	23.100,00	15.234,80	23.076,00
48505	Telefoonkosten overig	31.200,00	32.490,87	31.539,24
48515	Bankkosten debiteuren	900,00	1.077,79	4.042,37
48525	Bankkosten crediteuren	1.300,00	2.556,21	740,00
48530	Portokosten	1.400,00	4.958,87	7.626,06
48535	Koeriersdiensten	-	-	-
48540	Kantoorbenodigdheden	80.250,00	32.458,88	38.412,18
48550	Abonnementen	7.519,00	8.351,89	7.268,44
48560	Contributies	36.900,00	50.176,01	44.649,18
48570	Accountantskosten	50.000,00	108.264,00	47.777,00
48580	Vergader-/representatiekosten	1.700,00	5.503,39	5.384,70
48585	Restaurantkosten incl. BTW	3.800,00	9.205,26	6.352,05
Totaal kantoorkosten		290.699,00	325.996,09	296.519,98
MAGAZIJN- EN EXPEDITIEKOSTEN				
49000	Vrachtkosten op inkopen	1.900,00	915,86	623,66
49010	Vrachtkosten op verkopen	3.800,00	3.767,59	5.849,14
Totaal magazijn-/expeditiekstn		5.700,00	4.683,45	6.472,80
VERKOOPKOSTEN				
49200	Provisie	-	-	-
49210	Reclamedrukwerk	10.000,00	5.489,50	12.638,08
49220	Advertentiekosten	10.000,00	2.489,00	9.520,00
49230	Expositiekosten	-	-	-
49240	Representatiekosten relaties	250,00	2.433,45	3.032,19
49255	Betalingsverschil debiteuren	-	9,62	19,23
49260	Kredietbeperking debiteuren	-	-	-
49290	Overige verkoopkosten	28.000,00	4.856,89	65.012,42
Totaal verkoopkosten		48.250,00	15.259,22	90.183,46
OVERIGE ALGEMENE KOSTEN				
49900	Clëntenraad	800,00	11.028,08	8.282,62
49990	Diverse kosten	-	-	76,38
Totaal overige alg. kosten		800,00	11.028,08	8.359,00
TOTAAL OVERIGE KOSTEN		3.354.499,00	8.231.215,92	7.920.844,48
DIVERSE LASTEN				
82000	Voorraadmutaties	-	-	-
90000	Prijsverschillen	-	24.982,98	-
92000	Voorraadverschillen	-	15.047,57	-
93010	Afschr.inc.voorraad grondstof	-	-	-
97010	Te treffen voorzieningen	-	-	2.863,39
97020	Afboeking oninbare vordering	-	35.045,33	7.491,17
98000	Resultaat bij desinvestering	-	-	-
98001	Resultaat inhaalafschrijving	-	19.689,30	-
98010	Schadevergoeding	-	5.626,74	12.280,68
98020	Koersverschil	-	-	-
98900	Transitiebudget onvoorzien	100.000,00	53.141,30	89.110,00
Totaal diverse lasten		100.000,00	153.533,22	111.745,24
TOTAAL GENERAAL V.D. LASTEN		38.238.071,50	42.892.947,27	42.877.202,47

volg nr	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2016	Rekening WNK 2014	Rekening WNK 2013
OPBRENGSTEN				
80000	Omzet productie	9.345.829,23	16.877.026,28	17.180.549,59
80910	Betalingskorting	-	-	-
	Totaal opbrengsten	9.345.829,23	16.877.026,28	17.180.549,59
94000	RIJKSBUDGET	21.494.500,00	23.604.747,63	23.214.863,15
94005	RIJKSSUBSIDIE OVERREALISATIE	-	-	-
94010	RIJKSSUBSIDIE DIVERSEN	-	-	888,84
94100	GEMEENTELIJKE BIJDAGEN	564.600,00	1.215.856,26	1.136.407,49
94300	TRANSITIEBUDGET	795.472,50	524.717,66	-
94400	LOONWAARDE PLUS LKS	6.114.250,00	856.069,47	1.235.248,52
DIVERSE BIJDAGEN				
94200	Doorber.bestuurs-/beheerskstn	36.000,00	36.000,00	36.000,00
80300	Doorber. kosten Klompenhoeve	-	-	-
81xxx	Interne doorberekeningen	-	-	-
	Totaal diverse bijdragen	36.000,00	36.000,00	36.000,00
DIVERSE BATEN				
82000	Voorraadmutaties	-	-	-
90000	Prijsverschillen	-	-	2.151,54
92000	Voorraadverschillen	-	-	1.265,97
97005	Vrijval bestemmingsreserve	-	-	-
97015	Vrijval voorzieningen	-	9.305,66	-
97025	Vrijval oninbare vordering	-	12.600,00	5.300,00
98000	Resultaat bij desinvestering	-	37.158,84	11.079,63
98001	Resultaat inhaalafschrijving	-	-	-
98010	Schadevergoeding	-	-	9.177,30
98020	Koersverschil	-	-	-
98060	Huuropbrengst gebouwen	-	-	-
98910	Overige incidentele baten	-	27.801,19	45.821,36
	Totaal diverse baten	-	86.865,69	74.795,80
	SUBTOTAAL BATEN	38.350.651,73	43.201.282,99	42.878.753,39
ONTTREKKING BESTEMMINGRES.				
97000	Bestemmingsreserve	-	69.500,00	153.363,00
	Totaal mutaties reserv. voorz.	-	69.500,00	153.363,00
	TOTAAL VAN DE BATEN	38.350.651,73	43.270.782,99	43.032.116,39
	TOTAAL VAN DE LASTEN	38.238.071,50	42.892.947,27	42.877.202,47
	EXPLOITATIE SALDO	112.580,23	377.835,72	154.913,92

WNK Personeelsdiensten

De bedrijfsvoering van WNK zal de komende jaren in het teken staan van het opdrachtnemerschap naar gemeenten en samenwerkende sociale diensten als opdrachtgever.

Op de private markt levert en begeleidt WNK werknemers met lage loonwaarde aan partner-ondernemingen die werkzaam zijn in o.a. groenvoorziening, schoonmaak, catering, sorteer- en distributiesector.

WNK biedt drie diensten aan: begeleid werken, detacheren en werken op locatie. Er ontstaan zo verschillende vormen van samenwerking met commerciële partijen die in de komende jaren verder tot ontwikkeling moeten komen.

