

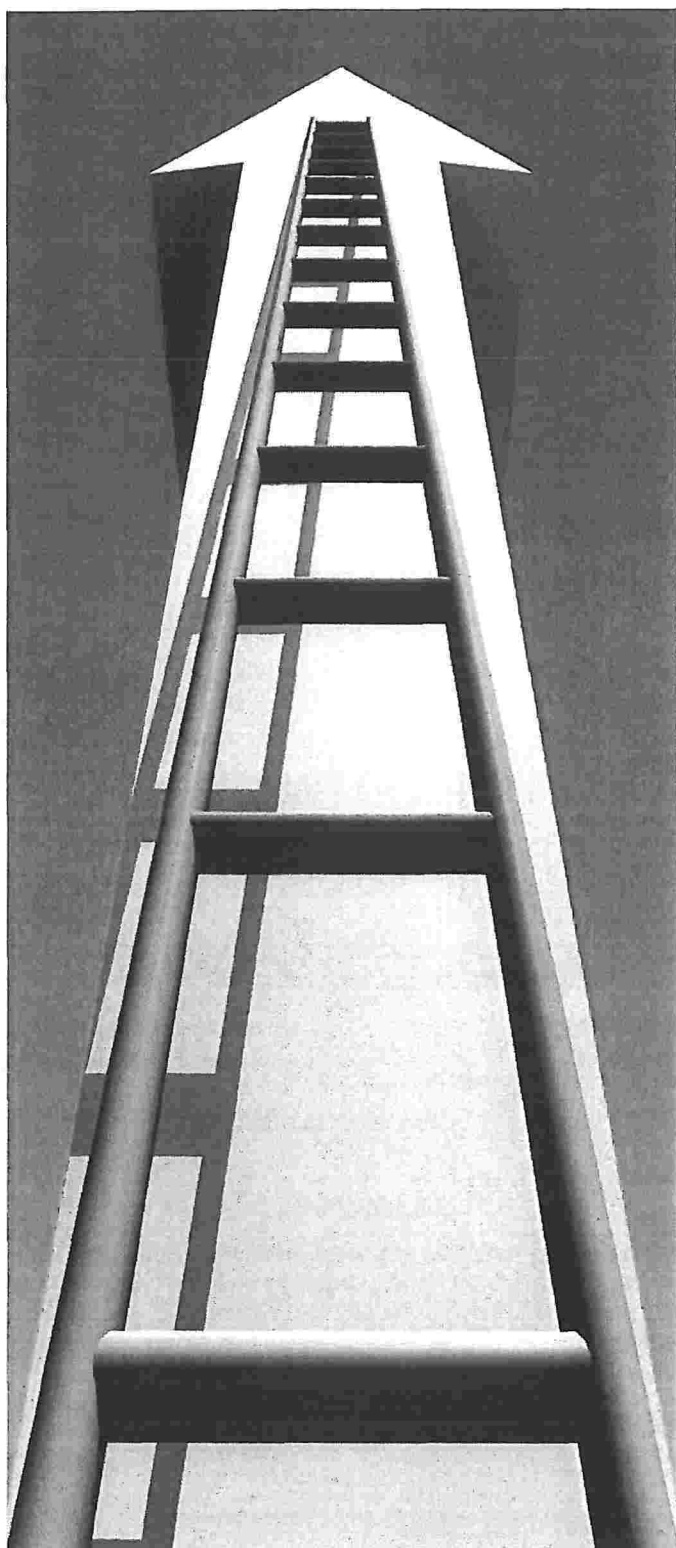
Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland

Visiebegroting 2011



WNK Bedrijven

Inhoudsopgave



5	“WNK Werkt”
9	Begrotingsuitgangspunten
13	Programmabegroting
18	Balansontwikkeling
19	Meerjarenraming
20	Meerjarenontwikkeling van de balans
21	Treasury paragraaf
23	Liquiditeitsbegroting
25	Specificatie van de aanschaffingen en exploitatie



“WNK Werkt!”

Hierbij bieden wij u nu, in het voorjaar van 2010, de visiebegroting 2011 van het Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland (WNK) aan. Hierin is tevens de begroting van de Stichting Pluswerk, qua loonkosten, opgenomen.

In deze visiebegroting gaan wij niet in detail in op de deelbegrotingen van de diverse bedrijfsonderdelen maar geven wij u een “overall beeld” van de te verwachten ontwikkelingen. In het najaar van 2010, zodra het Wsw-rijksbudget 2011 bekend wordt, ontvangt u van ons de werkbegroting 2011. Op basis daarvan zullen wij dan tevens een rekenkundige extrapolatie maken voor de jaren tot en met 2016.

Deze visiebegroting voldoet zowel formeel als materieel aan de daaraan wettelijk gestelde eisen waaronder het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Tevens sluit deze begroting qua opzet zoveel mogelijk aan bij de begrotingsopzet van de deelnemende gemeenten.

Deze begroting gaat zoveel mogelijk uit van “on going concern”. Wij gaan hierbij uit van ongewijzigd beleid met betrekking tot:

- De door de gezamenlijke gemeenten goedgekeurde visie zoals verwoord in het “Visiedocument regie en uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening in Noord-Kennemerland”;
- Het, op grond van de geformuleerde visie, opgestelde en goedgekeurde Bedrijfsplan WNK 2010-2015;
- De gemeentelijke bijdragen per Sw-geïndiceerde medewerker (waarin wel de CAO-verhoging is meegenomen maar geen subsidieverhoging);
- Het niveau van de door de deelnemende gemeenten aan WNK in 2010 verstrekte opdrachten aan de bedrijven Businesspost (voorheen WNK Post), WNK Schoonmaak, WNK Document Services en WNK Groen;
- Voortzetting van de re-integratieopdrachten aan WNK Re-integratie in het kader van de “Overeenkomst inzake uitvoering gesubsidieerde arbeid over de periode 01-04-2009 tot 01-01-2012, waaronder de samen met de gemeenten ontwikkelde programma’s “Loon Boven Uitkering” (LBU) en “Focus to Move” (F2M);
- Voortzetting van de opdrachten voor re-integratie van gemeenten buiten de GR waaronder als belangrijkste het programma “Helder Werk” en het programma met betrekking tot de “operationele ketenregie” in opdracht van de gemeente Den Helder;
- Voortzetting van de met derden ontwikkelde re-integratieprogramma’s, waaronder het samen met de GGZ Noord-Holland Noord ontwikkelde “Individual Placement and Support” (IPS) programma;
- De verkoop van het pand Hertog Aalbrechtweg, welke in de balans en resultatenrekening is meegenomen. De besteding van de overwaarde op de boekwaarde is door het ontbreken van de wijze hoe het besteed gaat worden niet meegenomen.

Naast deze uitgangspunten zijn een aantal hierna te noemen ontwikkelingen van groot belang voor de bedrijfsvoering van WNK en de te behalen resultaten.

Economische omstandigheden

WNK wordt op diverse manieren “getroffen” door de ontstane en nog voortdurende economische recessie.

Mede door de economische omstandigheden was WNK eind 2009 en begin 2010 genoodzaakt haar twee productiebedrijven WNK Hout (voorheen Bruynzeel Monta Systemen) in Heerhugowaard en WNK Metaal in Heiloo te sluiten. Gelukkig verkeerde WNK in de financiële positie om deze “reorganisatie” rustig en beheerst uit te kunnen voeren.

Hiermee is tevens afscheid genomen van twee verliesgevende activiteiten die ook veel aandacht van het management vroegen. Helaas is WNK hiermee ook twee werksoorten kwijt. Nieuw te ontwikkelen werksoorten moeten dit "gat" opvullen. Ook is er een doorlopende kostenpost van € 350.000,- behouden, in de vorm van duurder personeel en een tijdelijke boventalligheid. Het enig overgebleven productiebedrijf WNK Montage & Verpakking ondervindt hevige (internationale) concurrentie. In dit bedrijfsonderdeel werken veelal medewerkers die aangewezen zijn op de "beschutte werkplaats". De huidige recessie en de moordende concurrentie vanuit de bekende lage lonen landen leiden tot sterk groeiende negatieve verschillen tussen opbrengsten en kosten.

De rijksoverheid heeft met betrekking tot het Sw-budget de zgn. nullijn aangekondigd. Onzeker is of deze aankondiging, wat de Sw betreft, reeds betrekking heeft op het budgetjaar 2010 of op de jaren 2011 en verder. Duidelijk is dat de totale loonsom, mede door besluitvorming van de rijksoverheid zelf en de geldende CAO's, stijgt. Zonder aanpassing van de bedrijfsvoering en/of de commerciële activiteiten wordt het gat tussen inkomsten en uitgaven, in negatieve zin, groter.

De aangekondigde bezuinigingen op de rijksbegroting, die zich mede vertalen naar kortingen op het gemeentefonds en daarmee dalende (rijks)inkomsten voor de gemeenten, kunnen ook vanuit dit perspectief negatieve effecten meebrengen voor WNK. Anderzijds liggen hier ook kansen voor WNK en gemeenten om op basis van hernieuwde "make-or-buy"-beslissingen, de eigen kerntaken nog eens goed te bestuderen en op basis van zelf doen of uitbesteden efficiencyvoordelen te behalen.

Daarnaast is het zo dat, in geval van aanbesteding, het criterium "social return" nog niet door alle gemeenten in alle gevallen wordt gehanteerd. Daar waar dit criterium wel wordt toegepast wordt niet altijd op de naleving ervan gestuurd. Tot slot zien wij ook nog aanbestedingen die (bewust of onbewust) zo zijn opgesteld dat WNK in het geheel niet in kan schrijven. Een inschrijving door WNK zou onder die omstandigheden als nietig worden bestempeld.

In april 2010 heeft het kabinet het "Rapport brede heroverweging" openbaar gemaakt. In dit rapport doen de ambtelijke werkgroepen die het rapport hebben opgesteld voorstellen tot bezuinigingen op de rijksbegrotingen voor de komende jaren. Voor de Sw behoeven met name de voorstellen in de onderdelen 9. "Op afstand van de arbeidsmarkt" en 12. "Langdurige zorg" bijzondere aandacht. Hier zitten voor de Sw en de re-integratie zowel kansen als (grote) bedreigingen. Het is duidelijk dat de keuzen afhankelijk worden van de samenstelling van een nieuw te vormen regering. De verwachting is dat in het najaar van 2010 hierover meer duidelijkheid zal ontstaan.

Ontwikkeling WNK Re-integratie

De afgelopen jaren heeft WNK Re-integratie (voorheen WNK Pluswerk) zich zowel in kwalitatief opzicht als in financieel opzicht positief ontwikkeld. Of deze lijn zich voortzet hangt met name af van het gemeentelijk beleid en de samenstelling van de nieuw te vormen regering.

Om in staat te blijven goede en vernieuwende programma's te kunnen (blijven) ontwikkelen is naast kennis, flexibiliteit, innovatievermogen e.d. vooral volume nodig. WNK zoekt dit volume niet alleen binnen de eigen GR-regio maar ook daarbuiten. De contracten met de gemeente Den Helder zijn hier voorbeelden van. In samenwerking met partners wordt gewerkt aan vernieuwende concepten. Voorbeelden hiervan zijn de IPS-aanpak samen met de GGZ Noord-Holland Noord en de mogelijke samenwerking met het Projectencentrum van het ROC Kop van Noord-Holland in Den Helder.

Op het gebied van maatwerk per cliënt heeft WNK Re-integratie per januari 2010 het assessmentprogramma "Dariuz" geïmplementeerd. Hierdoor zijn wij in staat, op basis van objectieve criteria, samen met een cliënt een beeld te vormen over de problematiek en de mogelijkheden van de cliënt. Voor zowel de Sw-geïndiceerde als de WWB-er, Wajonger e.d. komt hier een Persoonlijk Ontwikkel Plan (POP) uit voort en wordt duidelijk of de inzet van "de hulpkring" en/of "de competentiekring" (zie voor toelichting het rapport Focus2Move) noodzakelijk is. In de loop van 2010 verwachten wij de eerste geaggregeerde rapportages hierover.

Deze gegevens kunnen zowel op rijksniveau als op lokaal niveau behulpzaam zijn bij het formuleren en bijsturen van o.a. het re-integratiebeleid. De uitkomsten zullen in ieder geval voor WNK Re-integratie van groot belang zijn voor het vervolmaken van bestaande programma's en het ontwikkelen van nieuwe programma's voor alle doelgroepen aan de onderkant van de arbeidsmarkt.

Om vernieuwend te kunnen blijven werken participeert WNK in diverse pilots. In de definitieve werkbegroting zullen wij hierover meer melden.

Ontwikkeling Bedrijven (WNK Beheer)

Zoals eerder gemeld zijn de bedrijfsonderdelen WNK Hout en WNK Metaal afgebouwd en inmiddels gesloten. Hierdoor komen o.a. begrootte investeringen en onderhoud aan machines en panden te vervallen, wordt de balans van WNK verder verkort en zijn de verliezen die voortkwamen uit deze activiteiten, gedempt. Wel zal WNK nog enige tijd de effecten van deze reorganisatie voelen omdat een aantal medewerkers uit deze bedrijfsonderdelen niet extern te plaatsen is. Deze relatief dure mensen werken nu binnen de infrastructuur van WNK, soms op functies die voorheen niet bestonden. Deze effecten waren overigens voorzien en zijn van aflopende aard.

Het eind 2009 opgerichte nieuwe bedrijfsonderdeel WNK Personenvervoer ontwikkelt zich sneller en beter dan verwacht. Onderzocht wordt om deze activiteit versneld in een private samenwerking onder te brengen.

Alle dienstverlenende activiteiten hebben te maken met een sterke concurrentie en een "zwakkere" Sw-instroom. Meer energie en geld wordt besteed aan vorming, training en opleiding terwijl het moeilijker wordt om op basis van een markconforme aanbieding een opdracht te verwerven. WNK is wettelijk verplicht om o.b.v. marktconforme uitgangspunten aan te bieden terwijl private marktpartijen onder de kostprijzen aan kunnen bieden om opdrachten te verwerven en desnoods "te kopen". Hierbij gebruiken gemeentelijke opdrachtgevers (de eigenaren van WNK) niet altijd de wettelijke mogelijkheden die er zijn om "social return" in de aanbestedingen op te nemen. Soms biedt het gemeentelijk inkoopbeleid voldoende mogelijkheden maar wordt "social return" gewoonweg niet toegepast. Duidelijk is dat WNK slechts zelden als "preferred supplier" wordt aangemerkt. In een enkel geval wordt de aanbesteding zo geformuleerd dat WNK überhaupt niet in kan (of mag) schrijven.

Een andere ontwikkeling is dat gemeenten de toenemende neiging hebben meer zelf, in eigen beheer, te gaan doen. Een begrijpelijke ontwikkeling in een tijd waarin over bezuinigingen, en soms de eigen positie, wordt gesproken.

De komende tijd zal WNK nadrukkelijker kijken of er ook mogelijkheden zijn om gemeenten op allerlei gebieden te "ontzorgen" om kosten te beperken en kwaliteit te borgen of zo mogelijk zelfs te vergroten.

WachtlIJst

Ondanks de relatief grote instroom van de afgelopen jaren en het, mede als gevolg daarvan, gestegen rijksbudget blijft de wachtlIJst relatief hoog. Dit is enerzijds gunstig voor toekomstig budget, anderzijds toont dit aan dat de behoefte aan gesubsidieerde arbeidsplaatsen onverminderd groot is.

Per 2010 zijn de vacatures voornamelijk ingevuld vanaf de zgn. ffolIJst. De instroom vanaf deze lijst heeft in 2009 nauwelijks plaatsgevonden omdat er voornamelijk op instroom vanaf de geprioriteerde wachtlIJst werd gestuurd. Het behoud van werk voor mensen die reeds met behulp van een tijdelijke re-integratievoorziening aan de slag waren, was daarin leidend. Aangezien de plaatsing vanaf de ffolIJst veelal zwakkere Sw-ers betreft groeit het aantal medewerkers bij het bedrijfsonderdeel Montage & Verpakking. Dit is, mede daardoor, het bedrijfsonderdeel met relatief hoge (begeleiding)kosten en lage opbrengsten. In de loop van 2011 moet onderzocht worden of en op welke wijze hier een positiever bedrijfsmodel voor ontwikkeld kan worden.

Overige ontwikkelingen

In toenemende mate wordt WNK betrokken bij de opzet en uitvoering van activiteiten in de publieke infrastructuur waarvoor geen of onvoldoende financiële middelen beschikbaar zijn. Activiteiten die wel noodzakelijk zijn in het kader van een schone en veilige leefomgeving. De inzet van mensen met een beperkte loonwaarde lijkt hier een oplossing. Enerzijds ziet WNK dit als een positieve ontwikkeling omdat deze mensen hierdoor (beter) kunnen participeren in de maatschappij en het sociale leven. Anderzijds dient erop gelet te worden dat dit niet leidt tot verdringing van reguliere arbeid. Het inzetten van mensen op basis van beschikbare en mogelijk nog te ontwikkelen loonwaarde zal de komende jaren onderwerp van onderzoek zijn.

Mede in het kader van de aanpak zoals voorgesteld door de commissie "De Vries" met betrekking tot de brede onderkant van de arbeidsmarkt, de ontschotting van regelingen zoals de WWB, WSW, WIA-Wajong, AWBZ-WMO en de mogelijkheden om op een betrouwbare, wetenschappelijk onderbouwde en geobjectiveerde wijze op individueel niveau problematiek en mogelijkheden te herkennen en erkennen, is WNK in staat voor alle doelgroepen passende programma's te bieden. WNK zal op dit gebied in 2010 zo mogelijk aan een aantal pilots deelnemen. De ervaring zal verwerkt worden in de definitieve werkbegroting 2011.

Ook voor de zorgsector dienen zich donkere wolken aan. De nieuwe regering zal verregaande besluiten moeten nemen met betrekking tot de zorgbudgetten. Samen met de relevante partners in deze keten zal WNK bezien hoe gezamenlijk voorkomen kan worden dat mensen tussen de wal en het schip geraken. Tevens zal, waar nodig en wenselijk, onderzocht worden waar bestaande bedrijfsmodellen verbeterd kunnen worden.

De uitwerking hiervan is afhankelijk van de mate waarin de adviezen uit het "Rapport brede heroverweging" door een nieuwe regering worden overgenomen.

Op het gebied van vorming, training en onderwijs voor mensen met een beperking zien wij hoopgevende ontwikkelingen. De afgelopen jaren hebben wij, samen met onze partners, bijgedragen aan het opzetten van flexibele vormen van onderwijs en maatwerk. Naast de ontwikkeling van nieuwe "high-tech" technologieën zien wij een toenemende behoefte aan de ontwikkeling van zgn. "Centra voor Werken en Leren".

De werkgevers en brancheverenigingen zouden hier een zware stem en inbreng in moeten hebben omdat dit de organisaties zijn die een goed beeld hebben van de toekomstige behoefte aan personeel en de eisen die men aan dat personeel stelt. WNK is voornemens in een van de pilots te participeren.

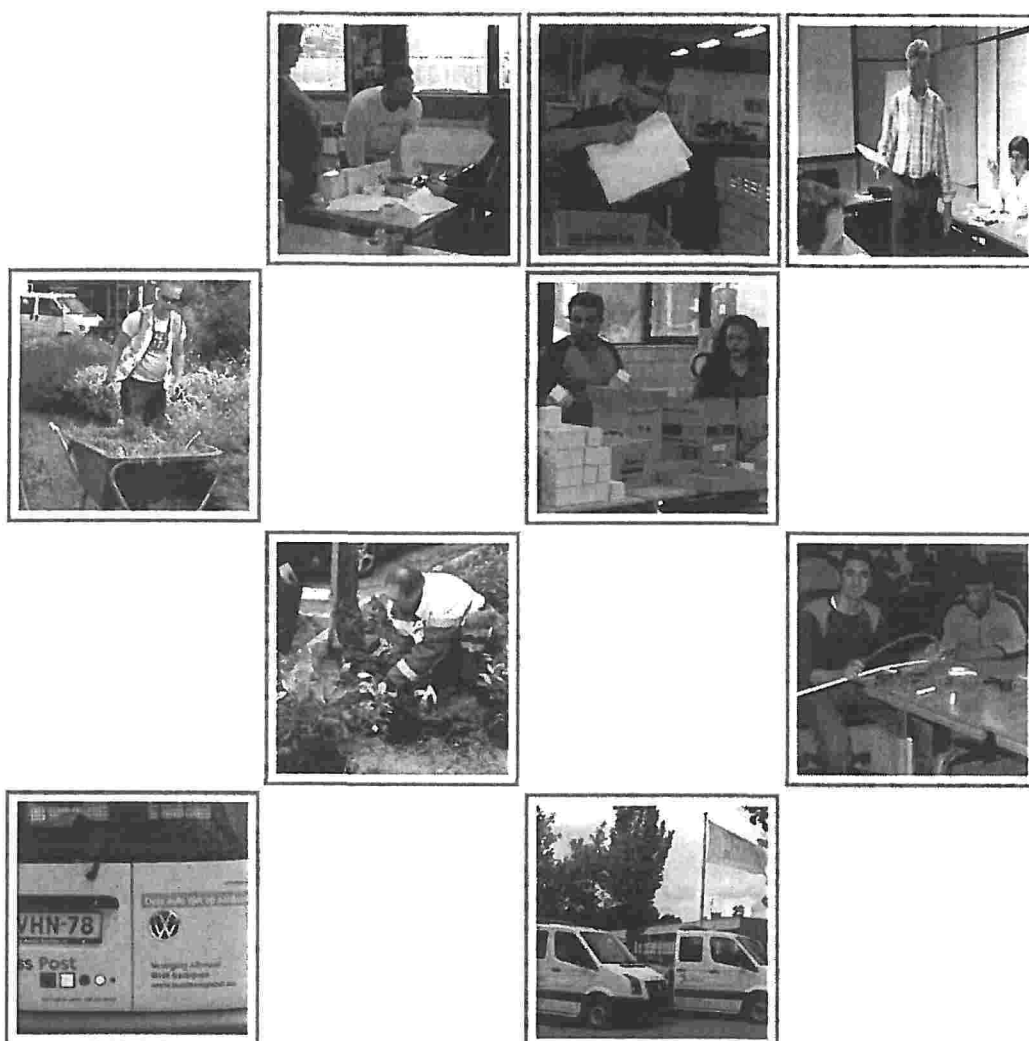


Henk van Eijk
Algemeen Directeur

Begrotingsuitgangspunten



WNK voert op dit moment twee programma's uit namelijk Economische Arbeidstoeleiding en SW. Een en ander is opgesteld conform de wetgeving rond het besluit begroting en verantwoording. Het programma Economische Arbeidstoeleiding bestaat uit Arbeidsre-integratie, Diagnose & Expertise Centrum, Bedrijfsbureau Re-integratie (exclusief personeelsadministratie SW) en Directie Re-integratie. Het SW-programma bestaat uit de volgende producten: Montage & Verpakking, Groen, Post, Document Services, Personenvervoer, Schoonmaak, (samen Bedrijven), Detachering & Begeleid werken, HRM SW en de administratieve ondersteuning (Stafdiensten).



De volgende punten gelden als uitgangspunt:

- Een gemeentelijke bijdrage van € 1.313,25 (geen stijging toegestaan sinds 2004). Vanaf 2014 is het eigen vermogen op afgesproken niveau. Om deze reden wordt in de meerjarenraming vanaf eind 2013 de gemeentelijke bijdrage verlaagd in de begroting. Personele formatie SW: 848 personen, zijnde 835,75 SE (stijging van 20 SE ten opzichte van 2010), zijnde 821,36 FTE. Zie de verwachte verdeling per gemeente van het budget over 2011 in de tabel hieronder;

Gemeente	SE's
Alkmaar	416,72
Bergen	67,73
Castricum	40,05
Graft/De Rijp	4,33
Heerhugowaard	177,77
Heiloo	44,85
Langedijk	50,84
Schermer	9,28
Buitengebied	24,18
Totaal	835,75

- In de berekeningen is rekening gehouden met een loonsverhoging van 1,5% bij de SW. Onze begroting blijft binnen de gestelde kostennorm van 2,55%. De groei van eventuele Rijkssubsidie is buiten de gestelde norm gehouden. Wij gaan ervan uit dat de gemeenten 100% van de Rijkssubsidie doorgeven aan WNK Bedrijven voor de bij ons geplaatste medewerkers. De totaalsom van loonlasten SW en subsidie SW is zodanig op gelijke hoogte gebracht, dat het rekenkundige effect op onze begroting vergelijkbaar is met het verwachte subsidieresultaat 2010 gecorrigeerd met een hoger deelnemingsaantal van SW-medewerkers. Wij hebben dit gedaan, omdat wij ervan uit gaan dat deze loonmutatie volledig door het rijk wordt vergoed;
- De verkoop van het pand Hertog Aalbrechtweg, welke in de balans en resultatenrekening is meegenomen. De besteding van de overwaarde op de boekwaarde is door het ontbreken van de wijze hoe het besteed gaat worden niet meegenomen;
- 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 wel aangepast als gevolg van gewijzigde condities en energieheffing;
- Een netto toegevoegde waarde van € 14.952.000,-;
- Een rijksbijdrage op basis van het budget van € 26.275,- (gelijk aan 2010) per SE, totaal € 22.652.000,-;
- Een investeringsbudget van € 415.000,-, exclusief de overloop 2010 en eerdere jaren, zijnde € 643.000,-;
- Arbeidsre-integratie is in de begroting opgenomen met een reële resultaatverwachting voor activiteiten buiten het gemeenschappelijke regelingen-gebied en daarnaast een reëel rendement voor activiteiten binnen het gemeenschappelijke regelingen-gebied.

Ambtelijk personeel

Het aantal ingevulde ambtelijke formatieplaatsen bedraagt ultimo april 2010 112,54 FTE's. Voor de begroting wordt rekening gehouden met 103,51 FTE's. Er is in de begroting rekening gehouden met de verwachte CAO-aanpassingen voor ambtelijk personeel voor het jaar 2011 (dit komt neer op 1,5% effectieve loonkostenstijging).

Stichting WNK Support

Deze Stichting heeft als doel "het bieden van betaald werk aan medewerkers van WNK Bedrijven". Voor 2011 zijn er 82,14 FTE's begroot (voorheen ambtelijke instroom). Deze Stichting heeft het eigen personeel via Stichting Pluswerk vervangen.

Investerings

Door de lagere investeringen in de afgelopen jaren - en vooral door het uitstellen en matigen van deze investeringen - zijn de afschrijvingen redelijk gestabiliseerd en is een dalende tendens zichtbaar. 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 zijn. Het merendeel van de investeringen zal dan ook slechts plaatsvinden indien de bedrijfsresultaten 2011 aantonen dat deze extra lasten gedragen kunnen worden.

Risico's voor nu en in de toekomst

Hierbij moet gedacht worden aan zaken die niet zijn te beïnvloeden, zoals de verkrappende arbeidsmarkt en de vergrijzing in Nederland. Neem de demografische opbouw in Nederland en Europa: tussen 2020 en 2030 is de gemiddelde leeftijd van de inwoners van Europa 53 jaar. In Nederland hebben we met een nog sterkere veroudering te maken, wat leidt tot een verkrapping op de arbeidsmarkt. Dit leidt tot een grote vraag van bedrijven naar werknemers. Daarom hebben steeds meer bedrijven geen probleem met werknemers waar een 'smetje' aan zit. Dit is voor ons een positieve ontwikkeling, hoewel we dit niet kunnen beïnvloeden.

Economische Arbeidstoeleiding

Exploitatie overzicht Economische arbeidstoeleiding (x € 1.000,-)	Visiebegroting 2011	Werkbegroting 2010	Estimate basis april 2010	Rekening 2009
Opbrengsten	6.800	7.201	6.800	6.060
Directe productiekosten	4	30	4	262
Netto toegevoegde waarde	6.796	7.171	6.796	5.797
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	2	3
Totaal netto opbrengsten	6.796	7.171	6.798	5.801
Overige kosten WSW	21	15	25	5
Personeelskosten ambtelijk	1.903	1.778	1.874	1.589
WNK Support	2.031	2.278	1.993	749
Indirecte productiekosten	-	-	-	-
Afschrijvingen	7	7	7	8
Rente	0	1	1	1
Huur externe gebouwen	-	100	-	8
Overige huur	738	995	932	745
Onderhoudskosten	135	172	104	107
Energiekosten	13	6	14	7
Belastingen	2	1	3	2
Verzekeringen	10	3	9	3
Dienstverlening door derden	122	304	332	751
Diverse algemene personeelskosten	51	6	33	30
Kantine kosten	-	-	-	-
Kantoorkosten	67	53	55	55
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-	-
Verkoopkosten	8	6	2	6
Overige algemene kosten	-	-	-	-
Diverse lasten	809	830	841	823
Totale lasten	5.916	6.555	6.224	4.889
Operationeel resultaat	880	617	574	912
Loonkosten WSW	144	144	142	92
Rijksbudget	98	100	98	62
Rijkssubsidie Overrealisatie	-	-	-	-
Rijkssubsidie Diverse	-	-	-	-
Subsidie resultaat WSW	46-	45-	45-	30-
Loonkosten Re- Integratie	4.918	5.960	5.289	5.287
Gemeentelijke bijdr. Re- Integratie	4.378	5.460	4.804	4.862
Subsidie resultaat Re- Integratie	540-	500-	485-	425-
Bedrijfsresultaat	293	72	43	458
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	-	-
Exploitatie resultaat	293	72	43	458

Bezetting in fte

WSW	3,56	3,67	3,53	2,11
Lopende Re-integratie trajecten	945,00	945,00	-	1.092,00
Ambtelijk	29,00	28,22	28,56	15,50
Eigen personeel via Stichting Pluswerk	-	-	-	0,56
Stichting WNK Support	60,42	63,39	57,64	48,35
ABNK	-	-	-	-

SW

Exploitatie overzicht SW (x € 1.000,-)	Visiebegroting 2011	Werkbegroting 2010	Estimate basis april 2010	Rekening 2009
Opbrengsten	10.077	10.116	9.388	10.832
Directe productiekosten	1.930	1.802	1.799	2.229
Netto toegevoegde waarde	8.147	8.313	7.589	8.603
Overige bedrijfsopbrengsten	10	10	309	1.504
Totaal netto opbrengsten	8.156	8.323	7.897	10.107
Overige kosten WSW	940	1.064	927	917
Personeelskosten ambtelijk	4.554	4.652	4.943	5.022
WNK Support	903	858	932	405
Indirecte productiekosten	68	84	46	133
Afschrijvingen	682	837	769	724
Rente	71	178	141	223
Huur externe gebouwen	634	283	338	409
Overige huur	415	745	679	566
Onderhoudskosten	927	912	882	1.081
Energiekosten	414	475	461	556
Belastingen	52	63	60	72
Verzekeringen	145	124	164	140
Dienstverlening door derden	503	356	597	621
Diverse algemene personeelskosten	167	160	132	167
Kantine kosten	57	43	64	69
Kantoorkosten	372	362	319	355
Magazijn- en expeditiekosten	6	6	8	77
Verkoopkosten	138	116	128	169
Overige algemene kosten	36	36	12	37
Diverse lasten	809	375	738	743
Totale lasten	9.445	9.488	9.508	11.356
Operationeel resultaat	1.289	1.166	1.611	1.249
Loonkosten WSW	22.315	21.885	20.950	20.248
Rijksbudget	22.554	21.940	21.506	19.562
Rijkssubsidie Overrealisatie	-	-	-	663
Rijkssubsidie Diverse	-	-	44	201
Subsidie resultaat WSW	239	55	599	178
Loonkosten Re- Integratie	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdr. Re- Integratie	-	-	-	-
Subsidie resultaat Re- Integratie	-	-	0	-
Bedrijfsresultaat	1.050	1.111	1.012	1.070
Gemeentelijke bijdragen WSW	1.114	1.111	1.056	955
Onttrekkingen	-	-	-	888
Exploitatie resultaat	64	0	44	773

Bezetting in fte

WSW	817,81	810,13	779,11	771,10
Arbeidsre-integratie interne plaatsing	176,01	184,06	-	155,21
Ambtelijk	74,51	77,64	84,84	98,48
Eigen personeel via Stichting Pluswerk	-	-	-	-
Stichting WNK Support	21,72	18,56	16,85	15,89
ABNK	2,00	10,44	12,67	17,11

WNK Totaal

Exploitatie overzicht WNK (x € 1.000,-)	Visiebegroting 2011	Werkbegroting 2010	Estimate basis april 2010	Rekening 2009
Opbrengsten	16.877	17.317	16.188	16.891
Directe productiekosten	1.934	1.832	1.803	2.491
Netto toegevoegde waarde	14.943	15.484	14.385	14.400
Overige bedrijfsopbrengsten	10	10	310	1.508
Totaal netto opbrengsten	14.952	15.494	14.695	15.908
Overige kosten WSW	960	1.080	952	922
Personeelskosten ambtelijk	6.457	6.430	6.817	6.611
WNK Support	2.934	3.135	2.925	1.155
Indirecte productiekosten	68	84	46	133
Afschrijvingen	689	844	776	732
Rente	71	179	143	224
Huur externe gebouwen	634	383	338	417
Overige huur	323	249	253	178
Onderhoudskosten	1.061	1.083	986	1.188
Energiekosten	426	481	475	562
Belastingen	54	64	63	73
Verzekeringen	155	127	173	143
Dienstverlening door derden	626	660	930	1.372
Diverse algemene personeelskosten	219	166	165	198
Kantine kosten	57	43	64	69
Kantoorkosten	439	415	374	410
Magazijn- en expeditiekosten	6	6	8	77
Verkoopkosten	146	123	130	175
Overige algemene kosten	36	36	12	37
Diverse lasten	-	455	103	1.566
Totale lasten	15.362	16.043	15.733	16.244
Operationeel resultaat	410-	549-	1.037-	336-
Loonkosten WSW	22.460	22.029	21.093	20.339
Rijksbudget	22.652	22.039	21.603	19.624
Rijkssubsidie Overrealisatie	-	-	-	663
Rijkssubsidie Diverse	-	-	44	201
Subsidie resultaat WSW	193	10	554	149
Loonkosten Re- Integratie	4.918	5.960	5.289	5.287
Gemeentelijke bijdr. Re- Integratie	4.378	5.460	4.804	4.862
Subsidie resultaat Re- Integratie	540-	500-	485-	425-
Bedrijfsresultaat	757-	1.039-	968-	612-
Gemeentelijke bijdragen WSW	1.114	1.111	1.056	955
Onttrekkingen	-	-	-	888
Exploitatie resultaat	357	72	88	1.230

Bezetting in fte

WSW	821,36	813,79	782,64	773,21
Lopende Re-integratie trajecten	945,00	-	-	1.092,00
Arbeidsre-integratie interne plaatsing	176,01	184,06	-	295,21
Ambtelijk	103,51	105,86	113,40	113,98
Eigen personeel via Stichting Pluswerk	-	-	-	0,56
Stichting WNK Support	82,14	81,95	74,49	64,24
ABNK	2,00	10,44	12,67	17,11

CATEGORIEËN	Economische arbeidstoelading		SW		Totaal WNK	
	lasten	batens	lasten	batens	lasten	batens
0.0 Niet in te delen baten/lasten	-	-	-	-	-	-
1.1 Loonbetalingen en sociale premies	2.336.600,00	-	25.683.800,00	-	28.020.400,00	-
1.2 Sociale uitkeringen personeel	-	-	-	-	-	-
2.1 Werkelijk betaalde/ontvangen rente en winstuitkeringen	300,00	-	71.000,00	-	71.300,00	-
2.2 Toegerekende rente	-	-	-	-	-	-
2.3 Afschrijvingen	7.200,00	-	682.200,00	-	689.400,00	-
3.0 Personeel van derden	122.400,00	-	503.200,00	-	625.600,00	-
3.1 Personeel van derden	12.500,00	-	413.600,00	-	426.100,00	-
3.2.1 Huren	-	-	-	-	-	-
3.2.2 Pachten	-	-	-	-	-	-
3.3.1 Opbrengst van grondverkoop	-	-	-	-	-	-
3.3.1 Kosten algemene plannen	-	-	-	-	-	-
3.3.2 Overige verkopen van duurzame goederen	-	-	-	-	-	-
3.3.2 Aankoop gronden	-	-	-	-	-	-
3.3.3 Overige aankopen en uitbestedingen duurzame goederen	-	6.382.196,87	-	10.503.903,13	-	16.886.100,00
3.4 Overige goederen en diensten	-	-	-	-	-	-
3.4.1 Betaalde belastingen	2.280,00	-	52.030,00	-	54.310,00	-
3.4.2 Betaalde pachten en erfpachten	-	-	-	-	-	-
3.4.3 Aankopen niet duurzame goederen en diensten	-	-	-	-	-	-
4.0.1 Belastingen op producenten	8.500.980,00	-	6.284.623,00	-	14.785.603,00	-
4.0.2 Belasting op inkomen van gezinnen	-	-	-	-	-	-
4.0.3 Vermogensheffing	-	-	-	-	-	-
4.1.1 Inkomensoverdracht van/aan het Rijk	-	-	-	-	-	-
4.1.2 Vermogensoverdracht van/aan het Rijk	-	-	-	-	-	-
4.2.1 Baten met betrekking tot vergoeding en verhaal sociale uitkeringen / Subsidies aan marktproducenten	-	-	-	-	-	-
4.2.2 Overige inkomensoverdrachten van overheid (niet-Rijk) / Sociale uitkeringen in geld	-	4.588.300,00	-	23.545.300,00	-	28.143.600,00
4.2.3 Overige inkomensoverdrachten / Sociale uitkeringen in natura aan personen	-	-	-	-	-	-
4.2.4 Inkomensoverdrachten aan overheid (niet-Rijk)	-	-	-	-	-	-
4.2.5 Overige inkomensoverdrachten	-	1.041.185,91	-	1.041.185,91	-	-
4.3.1 Investeringsbijdragen en overige kapitaaloverdrachten van/aan overheid (niet-Rijk)	-	-	-	-	-	-
4.3.2 Overige investeringsbijdragen en overige kapitaaloverdrachten	-	-	-	-	-	-
5.1 Charitaalged en deposito's	-	-	-	-	-	-
5.2 Kortlopende effecten m.u.v. aandelen	-	-	-	-	-	-
5.3 Langlopende effecten m.u.v. aandelen	-	-	-	-	-	-
5.4 Financiële derivaten	-	-	-	-	-	-
5.5 Kortlopende leningen	-	-	-	-	-	-
5.6 Langlopende leningen	-	-	-	-	-	-
5.7 Aandelen en overige deelnemingen	-	-	-	-	-	-
5.8 Handelskredieten en transitorische posten	-	-	-	-	-	-
6.0 Reserveringen	-	12.600,00	-	12.600,00	-	-
6.1 Kapitaallasten	-	-	-	-	-	-
6.2.1 Verrekening kostenplaatsen voor investeringsprojecten	-	-	-	-	-	-
6.2.2 Overige verrekeningen van kostenplaatsen	-	-	-	-	-	-
6.3 Overige verrekeningen	-	-	-	-	-	-

WNK Bedrijven Visiebegroting 2011

Omschrijving	2010	2011	2012
	Volgens realisatie 2010 tot en met april, aangevuld met raming resterende periode.	Volgens begroting 2011	Bedragen x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2011
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	88	357	371
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	776	689	695
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	1.037	415	415
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	217	-	-
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	389-	631	651

Balansontwikkeling

BALANS PER 31 DECEMBER (x € 1.000,-)	Rekening 2008	Rekening 2009	April 2010	Begroting 2011
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiele vaste activa	5.023	5.231	5.097	2.500
Financiële vaste activa	170	68	53	200
Totaal vaste activa	5.193	5.299	5.150	2.700
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden	828	115	1	50
Vorderingen	2.210	1.760	1.401	1.184
Overlopende activa	380	1.812	441	500
Liquide middelen	1.079	2	747	1.060
Totaal vlottende activa	4.497	3.689	2.589	2.794
TOTAAL ACTIVA	<u>9.689</u>	<u>8.989</u>	<u>7.739</u>	<u>5.494</u>
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Stichtingskapitaal	12	12	12	12
Algemene reserve	536	784	1.910	2.000
Bestemmingsreserve	888	-	-	-
Resultaat boekjaar	248	1.230	46-	357
Totaal eigen vermogen	1.684	2.026	1.876	2.369
VOORZIENINGEN	611	787	690	500
LANGLOPENDE SCHULDEN	4.746	3.971	3.954	2.125
Leningen				
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Rekening courant	-	453	-	-
Crediteuren	853	205	240	500
Overige schulden	1.301	889	526	-
Overlopende passiva	494	658	452	-
Totaal kortlopende schulden	2.648	2.205	1.219	500
TOTAAL PASSIVA	<u>9.689</u>	<u>8.989</u>	<u>7.739</u>	<u>5.494</u>
BANKGARANTIE	25	25	25	

Meerjarenraming

Meerjarenraming (x € 1.000,-)	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Gemiddelde ontwikkeling
Opbrengsten	16.877	17.045	17.216	17.388	17.562	17.737	1,0%
Directe productiekosten	1.934	1.953	1.973	1.993	2.013	2.033	1,0%
Netto toegevoegde waarde	14.943	15.092	15.243	15.395	15.549	15.705	
Overige bedrijfsopbrengsten	10	10	10	10	10	10	0,0%
Totaal netto opbrengsten	14.952	15.102	15.252	15.405	15.559	15.714	
Overige kosten WSW	960	961	962	963	964	965	0,1%
Personeelskosten ambtelijk	6.457	6.522	6.587	6.653	6.719	6.786	1,0%
WNK Support	2.934	2.963	2.993	3.023	3.053	3.084	1,0%
Indirecte productiekosten	68	68	69	69	70	70	0,8%
Afschrijvingen	689	695	700	706	712	717	0,8%
Rente	71	72	72	73	74	74	0,8%
Huur	957	965	973	980	988	996	0,8%
Onderhoudskosten	1.061	1.070	1.078	1.087	1.096	1.104	0,8%
Energiekosten	426	430	433	436	440	443	0,8%
Belastingen	54	55	55	56	56	57	0,8%
Verzekeringen	155	156	157	159	160	161	0,8%
Dienstverlening door derden	626	631	636	641	646	651	0,8%
Diverse algemene personeelskosten	219	221	222	224	226	228	0,8%
Kantine kosten	57	57	58	58	59	59	0,8%
Kantoorkosten	439	443	446	450	454	457	0,8%
Magazijn- en expeditiekosten	6	6	6	6	6	6	0,8%
Verkoopkosten	146	147	148	149	150	152	0,8%
Overige algemene kosten	36	37	37	37	37	38	0,8%
Diverse lasten	-	-	-	-	-	-	0,0%
Totale lasten	15.362	15.497	15.633	15.770	15.909	16.049	
Operationeel resultaat	410-	395-	380-	365-	350-	335-	
Loonkosten WSW	22.460	22.460	22.461	22.462	22.463	22.464	0,0%
Rijksbudget	22.652	22.652	22.652	22.652	22.652	22.652	0,0%
Rijkssubsidie Overrealisatie	-	-	-	-	-	-	0,0%
Rijkssubsidie Diverse	-	-	-	-	-	-	0,0%
Subsidie resultaat WSW	193	192	191	190	189	188	
Loonkosten Re- Integratie	4.918	4.918	4.918	4.918	4.918	4.918	0,0%
Gemeentelijke bijdr. Re- Integratie	4.378	4.378	4.378	4.378	4.378	4.378	0,0%
Subsidie resultaat Re- Integratie	540-	540-	540-	540-	540-	540-	
Bedrijfsresultaat	757-	743-	729-	715-	701-	686-	
Gemeentelijke bijdragen WSW	1.114	1.114	1.002	765	751	737	-7,5%
Onttrekkingen	-	-	-	-	-	-	0,0%
Exploitatie resultaat	357	371	272	50	50	50	

Bezetting in fte

WSW	821,36	821,36	821,36	821,36	821,36	821,36	0,0%
Arbeidsre-integratie Totaal	197,12	197,12	197,12	197,12	197,12	197,12	0,0%
Arbeidsre-integratie interne plaatsing	176,01	176,01	176,01	176,01	176,01	176,01	0,0%
Ambtelijk	103,51	103,51	103,51	103,51	103,51	103,51	0,0%
Eigen personeel via Stichting Pluswerk	-	-	-	-	-	-	0,0%
Stichting WNK Support	82,14	82,14	82,14	82,14	82,14	82,14	0,0%
ABNK	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,0%

Meerjaren ontwikkeling van de balans

BALANS PER 31 DECEMBER (x € 1.000,-)	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Gemiddelde ontwikkeling
ACTIVA							
VASTE ACTIVA							
Materiële vaste activa	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0,00%
Financiële vaste activa	200	200	200	200	200	200	0,00%
Totaal vaste activa	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	
VLOTTENDE ACTIVA							
Voorraden	50	50	50	50	50	50	0,00%
Vorderingen	1.184	1.195	1.345	1.264	1.018	1.018	-2,40%
Overlopende activa	500	500	251	-	-	-	0,00%
Liquide middelen	1.060	1.381	1.711	2.048	2.345	2.395	18,10%
Totaal vlottende activa	2.794	3.126	3.357	3.362	3.413	3.463	
TOTAAL ACTIVA	5.494	5.826	6.057	6.062	6.113	6.163	2,35%
PASSIVA							
EIGEN VERMOGEN							
Stichtingskapitaal	12	12	12	12	12	12	0,00%
Algemene reserve	2.000	2.357	2.728	3.000	3.050	3.100	9,37%
Bestemmingsreserve	-	-	-	-	-	-	0,00%
Resultaat boekjaar	357	371	272	50	50	50	-20,55%
Totaal eigen vermogen	2.369	2.740	3.012	3.062	3.112	3.162	
VOORZIENINGEN	500	500	500	500	500	500	0,00%
LANGLOPENDE SCHULDEN	2.125	2.086	2.045	2.001	2.001	2.001	-1,20%
Leningen							
KORTLOPENDE SCHULDEN							
Rekening courant	-	-	-	-	-	-	0,00%
Crediteuren	500	500	500	500	500	500	0,00%
Overige schulden	-	-	-	-	-	-	0,00%
Overlopende passiva	-	-	-	-	-	-	0,00%
Totaal kortlopende schulden	500	500	500	500	500	500	
TOTAAL PASSIVA	5.494	5.826	6.057	6.062	6.113	6.163	2,35%

Treasury paragraaf

Conform de voorschriften die vastgelegd zijn in het in 2001 vastgestelde Treasury-statuut geven wij in de navolgende overzichten de financiële ontwikkelingen op het gebied van financiering in 2011 en de volgende jaren. 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.

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 2011 ontstaat, op basis van onze verwachte rekening courant, een financiële ruimte van € 4.694.000,-.

Liquiditeitsbegroting

Door het lage investeringsniveau en portefeuille vaste schuld lopen de liquide middelen op de komende jaren.

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 2010

Naam lening	Naam geldgever	Oorspr. hoofdsom	Aflossings- wijze	Stortings- datum	Afloop- datum	Coupon- rente	Datum renteherz.	Vervr. afl. op	Schuld- restant	Weging in portefeuille
2002 BNG-ann(33jr+334d) 5,90%	BNG	1.086.000	Annuïtair	01-10-2003	01-10-2036	5,90%	nvt	nvt	964.265	45,37%
2002 BNG-ann(33jr+288d) 5,95%	BNG	1.306.000	Annuïtair	16-08-2003	16-08-2036	5,95%	nvt	nvt	1.160.952	54,63%
TOTAAL VASTE SCHULD		2.392.000							2.125.217	100,00%

Portefeuille uitgegeven geld per 31 december 2010

Naam lening	Naam geldgever	Oorspr. hoofdsom	Aflossings- wijze	Stortings- datum	Afloop- datum	Coupon- rente	Schuld- restant	Weging in portefeuille
St. Arbeidsre-integratiebevordering NK	WNK	118.000	Lineair	01-02-2005	01-01-2023	3,00%	0	0,00%
St. Arbeidsre-integratiebevordering NK	WNK	75.000	Lineair	01-07-2006	01-01-2023	3,00%	68.000	100,00%
TOTAAL UITGEVEN GELD		193.000					68.000	100,00%

Kasgeldlimiet per 31 december 2011

KASGELDLIMIET (x € 1.000,-)	Begroting 2011
Omvang begroting per 1 januari (=grondslag)	45.030
Toegestane kasgeldlimiet	
in procenten van de grondslag	8,2%
in euro's	3.692
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	1.002
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	-
Toets kasgeldlimiet	
Totaal netto vlottende schuld	1.002-
Toegestane kasgeldlimiet	3.692
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	4.694

Rente risiconorm per 31 december 2011

RENTERISICO NORM (x € 1.000,-)	Begroting 2011	Begroting 2012	Begroting 2013	Begroting 2014
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	39	41	44	47
Herfinanciering	-	-	-	-
Rente risico op vaste schuld	-	-	-	-
Renterisico norm				
Stand van de vaste schuld per 1 januari	2.125	2.086	2.045	2.001
Het bij Min. Regeling vastgesteld %	20%	20%	20%	20%
Renterisico norm	425	417	409	400
Toets renterisico norm				
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	425	417	409	400

Liquiditeitsbegroting (x € 1.000,-)

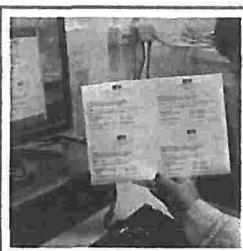
x € 1.000,-

	2011	2012	2013	2014
1 BEGINSALDO	747	1.060	1.381	1.711
MUTATIES FINANCIERINGSSALDO				
Mutaties vaste activa				
(Im)materiële activa:				
Investerings	415	415	415	415
Desinvesteringen (-/-)	-	-	-	-
Afschrijvingen (-/-)	689-	695-	700-	706-
Financiële activa:				
Deelnemingen/effecten:				
Investerings				
Desinvesteringen (-/-)				
Leningen u/g:				
Verstrekkings				
Aflossings (-/-)				
2 Saldo mutaties vaste activa	274-	280-	285-	291-
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 (-/-)	39	41	44	47
Mutaties waarborgsommen (toename +, afname -/-)				
5 Saldo mutaties langlopende schulden	39	41	44	47
6 MUTATIES FINANCIERINGSSALDO (2-3-4-5)	314-	321-	329-	338-
MUTATIES NETTO WERKKAPITAAL				
Mutaties vlottende activa				
Vorrads	-	-	-	-
Effecten				
Vorderings	-	-	-	-
7 Saldo mutaties vlottende activa	-	-	-	-
Mutaties vlottende passiva				
Crediteurs	-	-	-	-
Kortlopende schulden	-	-	-	-
8 Saldo mutaties vlottende passiva	-	-	-	-
9 MUTATIES NETTO WERKKAPITAAL (7-8)	-	-	-	-
10 MUTATIES IN LIQUIDE MIDDELEN (-6-9)	314	321	329	338
11 EINDSALDO (1+10)	1.060	1.381	1.711	2.048

Specificatie van de aanschaffingen en exploitatie



Dit verslag omvat de Aanschaffingen en exploitatie specificatie.



Aanschaffingen 2011

TOTAAL WNK BEDRIJVEN			415.000,00
-----------------------------	--	--	-------------------

Montage & Verpakking

Uitbreiding inventaris	U	20%	15.000,00
------------------------	---	-----	-----------

Post

Verbouwing Uitgeest	U	10%	30.000,00
---------------------	---	-----	-----------

Groen

Maaaimachine (2)	V	20%	100.000,00
------------------	---	-----	------------

Bedrijfswagen (2)	V	20%	60.000,00
-------------------	---	-----	-----------

Tractor	V	20%	60.000,00
---------	---	-----	-----------

Veegmachine	V	20%	20.000,00
-------------	---	-----	-----------

Reiniging

Piagio met huif	U	20%	20.000,00
-----------------	---	-----	-----------

Schoonmaak installatie	U	20%	10.000,00
------------------------	---	-----	-----------

Ondersteunende Diensten

ICT vervanging	V	20%	100.000,00
----------------	---	-----	------------

WNK Bedrijven Visiebegroting 2011

volg nr	BBV	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2011	Begroting WNK 2010	Rekening WNK 2009
LONEN / SOCIALE LASTEN WSW					
		<i>Personele sterkte in fte</i>	821,36	813,79	773,21
20000	1.1	Bruto lonen	17.056.200,00	16.860.100,00	15.748.110,56
20001	1.1	Vermindering afdracht LL	-	-	-
20002	1.1	Vermindering afdracht doorstr	-	-	-
20003	1.1	Vermindering afdracht langd.werkl	-	-	-
20004	1.1	Vermindering afdracht onderw.	-	-	7.596,09-
20005	1.1	Bruto vergoeding overwerk	-	-	-
20006	1.1	Vermindering afdracht ouderschap verlof	-	-	-
20020	1.1	Heffing spaarloon	39.400,00	39.300,00	31.913,89
20100	1.1	Sociale lasten bedrijfsver.	1.289.700,00	1.266.500,00	1.240.473,99
20105	1.1	Inh.soc.lasten bedr.ver.	-	-	-
20120	1.1	Pensioenvoorziening	2.082.900,00	2.109.300,00	1.735.161,42
20125	1.1	Inhouding pensioenvoorziening	-	-	-
20130	1.1	Premie ZVW	1.131.300,00	1.131.600,00	1.027.258,94
20200	1.1	Ontvangen ziekengeld UWV	-	-	17.635,66-
20210	1.1	Ontvangen OHT ziekengeld	-	-	-
20220	1.1	Ontvangen soc.lasten ziekengld	-	-	2.363,96-
20300	1.1	Ontvangen WAO	-	-	79.797,11-
20320	1.1	Ontvangen soc. lasten WAO	-	-	11.592,60-
20900	1.1	Opb. vak. geld WSW	-	-	38.282,13
20910	1.1	Opb. eindejrs. uitk WSW	-	-	408,29-
20998	1.1	Voorziening CAO verplichting	-	-	-
Totaal loonkosten WSW			21.599.500,00	21.406.800,00	19.701.807,22
VERVOERSKOSTEN WSW					
21000	3.4.3	Reiskosten openbaar vervoer	232.400,00	506.100,00	512.200,52
21050	3.4.3	Eigen bijdr. openbaar vervoer	-	127.700,00-	190.000,73-
21100	3.4.3	Collectief vervoer	-	-	-
21150	3.4.3	Eigen bijdr.collectief vervoer	-	-	7.393,63-
Totaal vervoerskosten WSW			232.400,00	378.400,00	314.806,16
OVERIGE PERS.KN. WSW					
22000	3.4.3	Bedrijfsgeneeskundige zorg	119.500,00	111.300,00	128.393,58
22100	3.4.3	ARBO-/RI&E-/EHBO-/BHV kosten	26.300,00	15.200,00	15.147,46
23000	3.4.3	Opleidingen	314.100,00	365.000,00	252.076,18
24000	3.4.3	Tegemoetkoming ex art.36 CAO	-	-	-
24100	3.4.3	Bijzondere voorzieningen	-	-	-
24200	3.4.3	Kosten div. gebeurtenissen	102.400,00	97.300,00	100.200,51
24300	3.4.3	Indicatiecommissie	100,00	100,00	37,70
24600	3.4.3	Gratificaties (niet jubilea)	-	-	-
24800	3.4.3	Ontwikkeling nieuw beleid	-	-	-
24850	3.4.3	ARBO-aankopen	3.600,00	3.600,00	6.777,73
24900	3.4.3	Overige kosten	33.300,00	33.300,00	33.923,58
24910	3.4.3	Bovenmatige vergoedingen	30.000,00	17.800,00	18.081,44
Tot. overige personeelsk. WSW			629.300,00	643.600,00	554.638,18
KOSTEN ARBEIDSBEMIDDELING WSW					
24950	3.4.3	Kosten begeleid werken	860.000,00	622.400,00	637.468,36
24951	3.4.3	Kosten arbeidsbemiddeling	98.500,00	57.600,00	53.013,63
24952	3.4.3	Kosten reïntegratie wachtlijst	-	-	-
Totaal kosten arb. bemiddeling			958.500,00	680.000,00	690.481,99
Tot. overige kosten WSW			1.820.200,00	1.702.000,00	1.559.926,33
Totaal kosten WSW			23.419.700,00	23.108.800,00	21.261.733,55

WNK Bedrijven Visiebegroting 2011

volg nr	BBV	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2011	Begroting WNK 2010	Rekening WNK 2009
LONEN / SOCIALE LASTEN RE-INTEGRATIE					
		<i>Personele sterkte in fte</i>	<i>197,12</i>	<i>184,06</i>	<i>295,21</i>
29000	1.1	Bruto lonen	455.900,00	445.100,00	457.259,86
29001	1.1	Vermindering afdracht LL	-	-	-
29003	1.1	Vermindering afdr. langd. Werkl.	-	-	-
29004	1.1	Vermindering afdr. onderw.	-	-	-
29005	1.1	Bruto vergoeding overwerk	-	-	-
29020	1.1	Heffing spaarloon	700,00	800,00	689,58
29100	1.1	Sociale lasten bedrijfsver.	15.500,00	20.100,00	19.852,28
29105	1.1	Inh.soc.lasten bedr.ver.	-	-	-
29120	1.1	Pensioenvoorziening	17.800,00	16.100,00	16.292,22
29125	1.1	Inhouding pensioenvoorziening	-	-	-
29135	1.1	Premie ZVW	31.500,00	30.300,00	30.787,86
29200	1.1	Ontvangen ziekengeld UWV	-	-	-
29220	1.1	Ontvangen soc.lasten ziekengld	-	-	-
29300	1.1	Ontvangen WAO	-	-	-
29320	1.1	Ontvangen soc. Lasten WAO	-	-	-
29400	1.1	Opbouw vakantiegeld	-	-	-
Totaal loonkosten RE-INTEGRATIE			521.400,00	512.400,00	524.881,80
VERVOERSKOSTEN RE-INTEGRATIE					
29500	3.4.3	Reiskosten openbaar vervoer	9.200,00	6.300,00	5.728,71
29550	3.4.3	Eigen bijdr. openbaar vervoer	-	-	-
29560	3.4.3	Collectief vervoer	-	-	-
29565	3.4.3	Eigen bijdr.collectief vervoer	-	-	-
Totaal vervoerskosten RE-INTEGRATIE			9.200,00	6.300,00	5.728,71
OVERIGE PERS.KN. RE-INTEGRATIE					
29600	3.4.3	Bedrijfsgeneeskundige zorg	430.000,00	490.800,00	472.526,48
29640	3.4.3	Opleidingen	135.000,00	310.800,00	193.837,56
29645	3.4.3	Eigen bijdrage opleidingen	-	-	-
29650	3.4.3	Verstrekke loonkosten	3.700.000,00	4.505.300,00	3.989.036,87
29655	3.4.3	Verstrekke subsidie aanv. kstn.	15.000,00	-	-
29660	3.4.3	Oppas-/overblijfvergoeding	-	600,00	451,00
29680	3.4.3	Bijzondere voorziening	-	-	-
29700	3.4.3	Kosten div. gebeurtenissen	75.000,00	73.900,00	57.888,32
29720	3.4.3	Indicatiecommissie	-	-	-
29740	3.4.3	Gratificaties (niet jubilea)	-	-	-
29760	3.4.3	Ontwikkeling nieuw beleid	-	-	-
29780	3.4.3	ARBO-aankopen	-	-	-
29800	3.4.3	Afrekening voorgaande jaren	26.000,00	56.700,00	40.170,26
29900	3.4.3	Overige kosten	6.000,00	3.000,00	2.917,50
Tot. overige personeelsk. RE-INTEGRATIE			4.387.000,00	5.441.100,00	4.756.827,99
Tot. overige kosten RE-INTEGRATIE			4.396.200,00	5.447.400,00	4.762.556,70
Totaal kosten RE-INTEGRATIE			4.917.600,00	5.959.800,00	5.287.438,50

WNK Bedrijven Visiebegroting 2011

volg nr	BBV	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2011	Begroting WNK 2010	Rekening WNK 2009
SALARISSEN AMBTENAREN					
		<i>Personele sterkte in fte</i>	103,51	105,86	113,98
25000	1.1	Bruto salarissen amb.personeel	4.698.600,00	4.677.900,00	5.035.131,45
25002	1.1	Vermindering afdracht LL	-	-	-
25004	1.1	Vermindering afdracht onderw.	-	-	4.646,25-
25005	1.1	Bruto vergoeding overwerk	-	-	-
25006	1.1	Vermind. afdr. oudersch. verlof	-	-	-
25020	1.1	Heffing spaarloon	11.000,00	12.100,00	8.309,01
25100	1.1	Sociale lasten bedrijfsver.	18.400,00	17.800,00	10.919,49
25105	1.1	Inhouding soc.lasten.bedr.ver.	-	-	-
25110	1.1	Premie WW	-	-	-
25115	1.1	Inhouding premie WW	-	-	-
25200	1.1	Premie ZVW	269.100,00	259.500,00	253.727,63
25205	1.1	Inhouding ZVW-premie	-	-	-
25210	1.1	Premie ABP-OP/NP	568.200,00	549.200,00	531.873,62
25215	1.1	Inh.ABP-OP/NP	-	-	-
25220	1.1	Premie ABP-IP/BW	16.200,00	15.900,00	12.834,46
25225	1.1	Inh.ABP-IP/BW	-	-	-
25230	1.1	Premie WAO	187.800,00	179.800,00	194.879,52
25232	1.1	Heffing bevord. scholing OR	-	-	-
25240	1.1	Premie ABP-FPU	90.800,00	86.100,00	83.876,20
25245	1.1	Inh.ABP-FPU	-	-	-
25250	1.1	ABP premie UFO	39.400,00	37.300,00	38.153,99
25300	1.1	Ontvangen WAO	-	-	37.329,72-
25320	1.1	Ontvangen soc. lasten WAO	-	-	4.727,59-
25900	1.1	Opb. vak. geld ambt.	-	-	3.798,09
25910	1.1	Opbr. eindejrs. uitk. ambt./ levensloop bijdr.	-	-	-
Totaal loonk. ambt. personeel			5.899.500,00	5.835.600,00	6.126.799,90
OVERIGE PERS.KN. AMBTENAREN					
26000	3.4.3	Opleidingen	337.130,00	398.200,00	249.013,72
26100	3.4.3	Bijzondere voorzieningen	-	-	-
26200	3.4.3	Kosten div. gebeurtenissen	31.500,00	31.700,00	43.094,07
26300	3.4.3	Aanstellingskosten	4.700,00	4.700,00	4.202,72
26400	3.4.3	Kosten medische controle	20.300,00	23.500,00	22.294,36
26500	3.4.3	Vergoeding van reiskosten W/W	87.400,00	87.300,00	152.042,76
26600	3.4.3	Gratificaties (niet jubilea)	-	-	-
26850	3.4.3	ARBO-aankopen/EHBO/BHV	6.800,00	7.100,00	7.105,00
26900	3.4.3	Overige kosten	34.700,00	9.800,00	234,43
26910	3.4.3	Bovenmatige vergoedingen	35.000,00	32.300,00	32.427,72
26920	3.4.4	Loonkosten subsidie	-	-	25.803,76-
Tot. overige personeelsk. ambt.			557.530,00	594.600,00	484.611,02
Totaal salariskosten ambtenaren			6.457.030,00	6.430.200,00	6.611.410,92
		<i>Personele sterkte in fte</i>	82,14	81,95	64,24
47050	3.4.3	Inhuur WNK Support	2.934.000,00	3.135.300,00	1.154.656,84
DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN					
40000	3.4.3	Verbruik grondstoffen	1.187.000,00	840.200,00	1.333.596,95
40010	3.4.3	Kosten uitbesteed werk	307.600,00	516.800,00	699.562,24
40020	3.4.3	Diverse orderkosten	386.400,00	422.300,00	457.598,46
40030	3.4.3	Materialen doorverkoop	53.000,00	53.000,00	-
Totaal directe produktiekosten			1.934.000,00	1.832.300,00	2.490.757,65
INDIRECTE PRODUCTIEKOSTEN					
40100	3.4.3	Hulpstoffen	10.100,00	10.100,00	40.814,57
40110	3.4.3	Gereedschappen	54.000,00	61.900,00	72.475,76
40120	3.4.3	Stempels en matrijzen	500,00	1.900,00	4.267,73
40130	3.4.3	Verpakkingsmateriaal	3.000,00	10.500,00	15.231,48
Totaal ind. produktiekosten			67.600,00	84.400,00	132.789,54

WNK Bedrijven Visiebegroting 2011

volg nr	BBV	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2011	Begroting WNK 2010	Rekening WNK 2009
AFSCHRIJVINGEN					
41000	2.3	Afschr.voorz. aan terreinen	2.100,00	2.100,00	2.087,77
41100	2.3	Afschrijving gebouwen	17.700,00	40.100,00	91.357,76
41200	2.3	Afschrijving installaties	15.900,00	58.700,00	57.614,29
41300	2.3	Afschrijving machines	85.300,00	97.500,00	92.224,87
41400	2.3	Afschrijving computerconfigur.	87.800,00	106.400,00	103.747,47
41500	2.3	Afschrijving inventarissen	79.800,00	71.900,00	38.304,49
41510	2.3	Afschrijving schaftwagens	8.800,00	15.800,00	11.870,07
41600	2.3	Afschrijving auto's	253.600,00	296.600,00	203.170,98
41610	2.3	Afschrijving aanhangers	9.500,00	10.400,00	859,32
41620	2.3	Afschrijving tractoren	55.100,00	72.800,00	74.055,17
41630	2.3	Afschrijving int.transportmidd	19.800,00	16.300,00	15.187,75
41640	2.3	Afschrijving tweewielers	-	-	-
41650	2.3	Afschr.overige vervoermidd.	54.000,00	55.300,00	41.801,60
41700	2.3	Afschrijving activa/leasing	-	-	-
Totaal afschrijvingen			689.400,00	843.900,00	732.281,54
RENTE					
42000	2.1	Rente leningen	74.200,00	184.400,00	227.927,57
42010	2.1	Rente rekening courant betaald	300,00	1.700,00	2.055,19
42020	2.1	Rente rekening courant ontv.	2.800,00-	3.800,00-	3.707,34-
42030	2.1	Overige rente	400,00-	3.300,00-	2.308,17-
Totaal rente			71.300,00	179.000,00	223.967,25
HUUR					
43000	3.4.3	Huur externe gebouwen	634.300,00	382.700,00	417.202,81
43100	3.4.3	Huur interne gebouwen	100,00-	100,00-	-
43300	3.4.3	Huur machines	3.600,00	3.600,00	3.180,21
43500	3.4.3	Huur inventarissen	70.400,00	85.000,00	90.943,24
43600	3.4.3	Huur auto's	225.000,00	136.720,00	60.632,19
43610	3.4.3	Huur ov. vervoermiddelen	-	-	-
43900	3.4.3	Huur ov. bedrijfsmiddelen	24.000,00	24.000,00	23.652,36
Totaal huurkosten			957.200,00	631.920,00	595.610,81
ONDERHOUDSKOSTEN					
44000	3.4.3	Onderhoud terreinen	16.800,00	18.300,00	43.474,83
44100	3.4.3	Onderhoud gebouwen	53.100,00	31.300,00	46.041,13
44200	3.4.3	Onderhoud installaties	86.500,00	87.300,00	116.952,88
44300	3.4.3	Onderhoud machines	181.900,00	164.700,00	159.329,55
44400	3.4.3	Onderhoud computerconfiguratie	215.600,00	186.700,00	151.831,35
44410	3.4.3	Onderhoud salarisverwerking	95.000,00	86.900,00	87.498,26
44500	3.4.3	Onderhoud inventarissen	46.400,00	92.900,00	117.799,40
44510	3.4.3	Onderhoud schaftwagens	12.300,00	12.300,00	11.046,43
44600	3.4.3	Onderhoud auto's	126.800,00	125.700,00	129.881,52
44610	3.4.3	Onderhoud aanhangers	7.400,00	7.400,00	6.614,31
44620	3.4.3	Onderhoud tractoren	2.300,00	2.300,00	18.767,57
44630	3.4.3	Onderhoud int. transportmidd.	14.100,00	14.300,00	25.685,79
44640	3.4.3	Onderhoud tweewielers	23.750,00	34.500,00	31.375,41
44700	3.4.3	Schoonmaakkosten	148.600,00	185.800,00	194.432,76
44710	3.4.3	Afvalafvoer	30.800,00	32.900,00	47.713,93
Totaal onderhoudskosten			1.061.350,00	1.083.300,00	1.188.445,12
ENERGIEKOSTEN					
45000	3.1	Elektriciteit	78.900,00	132.800,00	206.627,01
45010	3.1	Gas	77.700,00	107.600,00	158.452,36
45020	3.1	Water	8.100,00	5.400,00	6.785,07
45100	3.1	Brandstof auto's	197.400,00	171.000,00	128.766,64
45200	3.1	Brandstof machines	52.300,00	52.300,00	49.899,19
45300	3.1	Brandstof ov. vervoermiddelen	11.700,00	11.700,00	11.636,96
Totaal energiekosten			426.100,00	480.800,00	562.167,23

WKN Bedrijven Visiebegroting 2011

volg nr	BBV	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WKN 2011	Begroting WKN 2010	Rekening WKN 2009
BELASTINGEN					
46000	3.4.1	Onroerende-zaakbelasting	11.000,00	21.600,00	22.316,31
46010	3.4.1	Waterschapsbelasting	5.500,00	3.100,00	3.506,28
46020	3.4.1	Verontreinigingsheffing	3.500,00	4.700,00	6.869,02
46030	3.4.1	Wegenbelasting machines	-	-	-
46040	3.4.1	Wegenbelasting vervoermiddelen	33.160,00	33.300,00	39.442,61
46050	3.4.1	Riool- en reinigingsrecht	900,00	1.100,00	1.214,02
46400	3.4.1	Overige belastingen	250,00	250,00	41,80
Totaal belastingen			54.310,00	64.050,00	73.390,04
VERZEKERINGEN					
46500	3.4.3	Brandverzekering	25.000,00	20.100,00	40.731,81
46510	3.4.3	W.A.-verzekering	15.500,00	10.300,00	10.207,31
46520	3.4.3	Verzekering machines	-	5.300,00	5.039,14
46530	3.4.3	Machinebreukverzekering	-	-	-
46540	3.4.3	Verzekering vervoermiddelen	81.820,00	67.600,00	63.764,69
46550	3.4.3	Verzekering int.transportmidd.	20.400,00	3.100,00	3.314,04
46560	3.4.3	Bedrijfschadeverzekering	7.000,00	16.400,00	16.444,94
46570	3.4.3	Fraudeverzekering	400,00	400,00	383,11
46580	3.4.3	Computerverzekering	3.500,00	2.200,00	2.128,50
46900	3.4.3	Overige verzekeringen	1.203,00	1.203,00	606,77
Totaal verzekeringen			154.823,00	126.603,00	142.620,31
DIENSTVERLENING DOOR DERDEN					
47000	3.0	Kosten advisering	80.400,00	126.900,00	143.700,50
47010	3.0	Kosten interim-management	85.000,00	8.800,00	8.089,87
47020	3.0	Kosten uitzendkrachten	186.000,00	247.700,00	1.020.707,13
47030	3.0	Kosten interne dienstverlening	99.600,00	87.900,00	93.511,02
47037	3.0	Kosten dienstverlening div.	174.600,00	188.600,00	106.088,84
Totaal dienstverlening			625.600,00	659.900,00	1.372.097,36
DIVERSE ALGEMENE PERSONEELSK.					
47500	3.4.3	Kosten personeelsblad	-	-	-
47510	3.4.3	Reis- en verblijfkosten	59.500,00	47.900,00	59.713,82
47520	3.4.3	Kosten overwerk	100,00	100,00	4,94
47530	3.4.3	Werkkleding/bedr.zelf.bescherm	144.300,00	104.000,00	125.915,23
47540	3.4.3	Ondernemingsraad	2.600,00	2.700,00	2.397,00
47560	3.4.3	Bedrijfsfitness	2.500,00	2.200,00	-
47590	3.4.3	Overige alg. kosten personeel	9.800,00	9.100,00	9.492,73
Totaal div. alg. personeelsksten			218.800,00	166.000,00	197.523,72
KANTINE KOSTEN					
48000	3.4.3	Kantinekosten (overig)	37.200,00	32.400,00	39.257,64
48010	3.4.3	Ingredientkosten kantineverkoop	123.100,00	119.000,00	128.942,96
48020	3.4.3	Ingredientkosten kantine (ov)	48.500,00	46.400,00	53.847,46
48030	3.4.3	Kantineverkoop	152.000,00	154.400,00	153.129,80
Totaal kantinekosten			56.800,00	43.400,00	68.918,26
KANTOORKOSTEN					
48500	3.4.3	Telefoonkosten	36.000,00	25.600,00	34.901,86
48501	3.4.3	Mobiele telefoon	90.900,00	87.200,00	77.900,73
48502	3.4.3	Huurlijnen	40.000,00	37.700,00	37.983,34
48505	3.4.3	Telefoonkosten overig	55.000,00	31.700,00	30.827,04
48515	3.4.3	Bankkosten debiteuren	1.000,00	1.000,00	1.304,64
48525	3.4.3	Bankkosten crediteuren	1.400,00	1.400,00	1.460,01
48530	3.4.3	Portokosten	6.300,00	9.800,00	11.748,10
48535	3.4.3	Koeriersdiensten	-	100,00	36,84
48540	3.4.3	Kantoorbenodigdheden	56.600,00	67.800,00	64.619,85
48550	3.4.3	Abonnementen	12.100,00	9.200,00	8.495,76
48560	3.4.3	Contributies	54.600,00	47.800,00	56.720,57
48570	3.4.3	Accountantskosten	61.200,00	75.300,00	50.129,00
48580	3.4.3	Vergader-/representatiekosten	24.300,00	20.800,00	34.326,82
Totaal kantoorkosten			439.400,00	415.400,00	410.454,56

WKN Bedrijven Visiebegroting 2011

volg nr	BBV	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WKN 2011	Begroting WKN 2010	Rekening WKN 2009
MAGAZIJN- EN EXPEDITIEKOSTEN					
49000	3.4.3	Vrachtkosten op inkopen	800,00	1.000,00	7.007,91
49010	3.4.3	Vrachtkosten op verkopen	5.000,00	5.000,00	70.084,98
Totaal magazijn-/expeditiekstn			5.800,00	6.000,00	77.092,89
VERKOOPKOSTEN					
49200	3.4.3	Provisie	-	-	-
49210	3.4.3	Reclamedrukwerk	53.300,00	52.300,00	54.273,97
49220	3.4.3	Advertentiekosten	11.900,00	11.900,00	20.207,27
49230	3.4.3	Expositiekosten	5.000,00	1.800,00	5.935,91
49240	3.4.3	Representatiekosten relaties	10.800,00	11.400,00	11.223,83
49255	3.4.3	Betalingsverschil debiteuren	200,00	-	65,36
49260	3.4.3	Kredietbeperking debiteuren	-	-	-
49290	3.4.3	Overige verkoopkosten	64.400,00	45.100,00	83.527,96
Totaal verkoopkosten			145.600,00	122.500,00	175.234,30
OVERIGE ALGEMENE KOSTEN					
49900	3.4.3	Bestuurskosten	36.200,00	36.200,00	35.052,69
49990	3.4.3	Diverse kosten	100,00	100,00	2.199,20
Totaal overige alg. kosten			36.300,00	36.300,00	37.251,89
TOTAAL OVERIGE KOSTEN			6.944.383,00	6.775.773,00	8.480.602,47
DIVERSE LASTEN					
82000	3.4.3	Voorraadmutaties	-	-	133.517,08
90000	3.4.3	Prijsverschillen	-	-	35.125,65
92000	3.4.3	Voorraadverschillen	-	-	95.506,80
93010	3.4.3	Afschr.inc.voorraad grondstof	-	-	-
97010	6.0	Te treffen voorzieningen	-	455.000,00	480.247,09
97020	4.2.5	Afboeking oninbare vordering	-	-	88.887,96
98000	6.3	Resultaat bij desinvestering	-	-	-
98001	2.3	Resultaat inhaalafschrijving	-	-	-
98010	4.2.5	Schadevergoeding	-	-	-
98020	3.4.3	Koersverschil	-	-	-
98900	3.4.3	Overige incidentele lasten	-	-	732.514,65
Totaal diverse lasten			-	455.000,00	1.565.799,23
TOTAAL GENERAAL V.D. LASTEN			44.672.713,00	45.864.873,00	44.361.641,51

WNK Bedrijven Visiebegroting 2011

volg nr	BBV	Specificatie van de Exploitatie	Begroting WNK 2011	Begroting WNK 2010	Rekening WNK 2009
OPBRENGSTEN					
80000	3.4	Omzet productie	16.876.500,00	17.316.781,60	16.891.176,75
80910	3.4	Betalingskorting	-	-	-
Totaal opbrengsten			16.876.500,00	17.316.781,60	16.891.176,75
94000	4.2.2	RIJKSBUDGET	22.652.300,00	22.039.300,00	19.624.327,16
94005	4.2.2	RIJKSSUBSIDIE OVERREALISATIE	-	-	663.008,42
94010	4.2.2	RIJKSSUBSIDIE DIVERSE	-	-	200.733,12
94100	4.2.2	GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN	1.113.700,00	1.111.100,00	955.139,46
94300	4.2.3	AWBZ OPBRENGST ESDEGE	-	-	-
94400	4.2.2	GEMEENTELIJKE BIJDR. RE-INTEGRATIE	4.377.600,00	5.459.800,00	4.862.428,66
DIVERSE BIJDRAGEN					
94200	3.4	Doorber.bestuurs-/beheerskstrn	-	-	36.000,00
80300	3.4	Doorber. kosten klompenhoeve	9.600,00	9.600,00	9.529,38
81xxx	3.4	Interne doorberekeningen	-	-	-
Totaal diverse bijdragen			9.600,00	9.600,00	45.529,38
DIVERSE BATEN					
82000	3.4	Voorraadmutaties	-	-	-
90000	3.4	Prijsverschillen	-	-	-
92000	3.4	Voorraadverschillen	-	-	-
97015	6.0	Vrijval voorzieningen	-	-	202.812,04
97025	4.2.5	Vrijval oninbare vordering	-	-	12.600,00
98000	3.4	Resultaat bij desinvestering	-	-	1.041.185,91
98001	3.4	Resultaat inhaalafschrijving	-	-	-
98010	4.2.3	Schadevergoeding	-	-	9.464,69
98020	3.4	Koersverschil	-	-	-
98060	3.4	Huuropbrengst gebouwen	-	-	-
98910	3.4	Overige incidentele baten	-	-	195.997,02
Totaal diverse baten			-	-	1.462.059,66
SUBTOTAAL BATEN			45.029.700,00	45.936.581,60	44.704.402,61
ONTTREKKING BESTEMMINGSRES.					
97000	6.3	Bestemmingsreserve	-	-	887.500,00
Totaal mutaties reserv. voorz.			-	-	887.500,00
TOTAAL VAN DE BATEN			45.029.700,00	45.936.581,60	45.591.902,61
TOTAAL VAN DE LASTEN			44.672.713,00	45.864.873,00	44.361.641,51
EXPLOITATIE SALDO			356.987,00	71.708,60	1.230.261,10