

Een jaar van scherpte, kostenbeheersing en positief resultaat



Jaarverslag 2013

2013 was het jaar van de voorbereidende stappen naar transitie, met als resultaat een compactere bedrijfsvoering. Hiermee werd het afgelopen jaar positief afgesloten, met de focus op een gezonde toekomst!

Voor elkaar... 

WNK
bedrijven

Jaarstukken 2013

25 juni 2014



Colofon:

Dit jaarverslag is een uitgave van WNK Bedrijven
Vormgeving: Communicatie/Webbeheer
Print: WNK Document Services

Inhoudsopgave



Jaarverslag

- 4 Voorwoord directie
- 7 Programmaverantwoording
- 9 Re-integratie
- 17 Bedrijven & Ondersteunende diensten
- 27 Paragrafen

Jaarrekening

- 38 Balans per 31 december
- 39 Programmarekening
- 42 Kasstroom overzicht
- 43 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
- 46 Toelichting op de balans per 31 december
- 52 Toelichting op de programmarekening
- 53 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid
- 59 SISA Bijlage: Prestatie indicatoren WSW

Overige gegevens

- 62 Gebeurtenissen na balans datum
- 62 Bestuur, Commissies, Overlegorganen
- 65 Controleverklaring

Bijlagen

- 68 Stroommodel doelgroepen en beleid
- 69 Aanschaffingen
- 70 Specificatie van de exploitatie
- 77 Verbijzondering kengetallen Re-integratie
- 79 Normenkader rechtmatigheid WNK Bedrijven
- 81 Organogram

Voorwoord directie

“Een jaar van scherpte, kostenbeheersing en positief resultaat”

Onderstaande uitspraken, gedaan in het voorwoord van het jaarverslag 2012, een vooruitblik op 2013, blijken nu een hoog profetisch gehalte in zich gehad te hebben.

“2013 zal een moeilijk jaar blijven, waarin wij elkaar moeten aanspreken en elkaar scherp moeten houden. Dit geldt ook voor gemeenten en overige opdrachtgevers, wij zullen met z'n allen alert moeten zijn. De les uit 2012 moet leiden tot anders denken en het gunnen van werk aan WNK, volgens gangbare inkoopregels bij gemeenten. 2013 is daarin een overgangsjaar, pas na dit jaar kunnen wij daar de vruchten van plukken. Pas nadat het definitieve besluit over de Participatiewet is gevallen, kunnen wij de positie en de rol van WNK als uitvoeringsorganisatie goed bepalen”.

In 2012 boekten we nog een negatief resultaat van € 762.000. Uit voorliggende jaarrekening blijkt dat hieruit een les is geleerd, met als gevolg over 2013 een positief resultaat van € 155.000. We hebben elkaar scherp gehouden op opbrengsten, maar vooral ook op het beheersen van kosten. Het is aldus gelukt om 2013, ondanks het wederom uitblijven van een noodzakelijke structurele transitie in aanloop naar de participatiewet, per saldo zonder financiële kleerscheuren door te komen.

Voor de werkbedrijven geldt onverminderd dat bijna alle resultaten beter zijn dan voorgaand jaar. Bij Montage & Verpakking is succesvol ingezet op rendabelere tarieven. Er is hard gewerkt om het verlies van Post en Document Services terug te brengen.

De groei aan schoonmaakactiviteiten is zeer rendabel te noemen. Het zo belangrijke winterwerk bij Groen & Reiniging heeft gezorgd voor een exceptioneel resultaat ten opzichte van de reguliere rendabele activiteiten. Alleen bij Personenvervoer is door de inzet van extra personeel het resultaat van 2012 niet overtroffen. 2013 was het jaar waarin de eerste voorbereidende stappen werden gezet in de aanloop naar de op handen zijnde transitie. Zo werden een aantal activiteiten waarvan kon worden vastgesteld dat ze in de nabije toekomst niet zullen behoren tot de corebusiness van WNK, dan wel op termijn onvoldoende zullen bijdragen aan het resultaat van WNK Bedrijven, beëindigd:

- de mantelovereenkomst inzake re-integratiediensten voor gemeente Den Helder
- de in samenwerking met de stichting Veldzorg Oosterdel opgezette kwekerij van biologische groente
- het re-integratieproject ten behoeve van patiënten van GGZ Noord-Holland-Noord

Met als resultaat een compactere bedrijfsvoering en daardoor een verbeterde focus op de ontwikkeling in het sociaal domein in de eigen regio.

2013 was ook het jaar waarin bestaande bouwstenen voor de toekomst konden worden geborgd, dan wel nieuwe werden ontdekt. Met Vomar en UWV werd een convenant gesloten ter ondersteuning van de personeelsdiensten die aan Vomar worden geleverd.

Na vele voorbereidende jaren kon de datum waarop WNK personeel gaat leveren in een nieuw te bouwen PostNL pakkettensorteercentrum worden genoteerd: 16 juni 2014. Bij Agriport werden de eerste contacten gelegd voor het leveren van oogspersoneel in 2015. Terwijl WNK het jaar 2013 succesvol 'going concern' vorm en inhoud gaf door hard te werken onder versoberd regime, was er in de omgeving volop turbulentie.

Het wetsvoorstel Participatiewet kwam min of meer ongeschonden door de Tweede Kamer, mede dankzij het in april gesloten Sociaal Akkoord. Het project SRA kwam uiteindelijk tot stilstand, waarmee de optie tot volledige verving binnen één regionale structuur achter de horizon verdween.

Voor WNK bleef de onzekerheid over richting, vorm en inhoud van de op handen zijnde transitie het gehele jaar voortbestaan. Op 10 december echter verstrekte het Algemeen Bestuur opdracht aan een extern aangetrokken transitie manager tot het opstarten van het noodzakelijke veranderproces om op termijn te komen tot een financieel gezonde organisatie. Hiermee werd 2013 in stijl afgesloten: een positief resultaat met de focus op een gezonde toekomst.

Willem van Eijk, Directeur a.i. mei 2014

Exploitatieoverzicht WVK (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten, extern	15.828	14.477	14.016
Opbrengsten, intern	1.353	1.353	1.234
Directe productiekosten	3.331	2.405	2.813
Netto toegevoegde waarde	13.850	13.425	12.437
Overige bedrijfsopbrengsten	111	10	141
Totaal netto opbrengsten	13.961	13.435	12.578
Overige kosten WSW	674	728	701
Personeelskosten ambtelijk	5.319	5.285	5.807
WVK Support	3.710	3.613	3.367
WVK Participatiebevordering	375	362	328
Indirecte productiekosten	42	49	69
Afschrijvingen	599	683	624
Rente	150	162	151
Huur externe gebouwen	655	624	628
Overige huur	280	265	248
Onderhoudskosten	867	767	790
Energiekosten	504	470	481
Belastingen	75	65	72
Verzekeringen	159	135	136
Dienstverlening door derden	610	578	827
Dienstverlening door internen	82	73	112
Diverse algemene personeelskosten	133	146	122
Kantinekosten	33	37	43
Kantoorkosten	297	295	278
Magazijn- en expeditiekosten	6	13	11
Verkoopkosten	90	62	72
Overige algemene kosten	8	11	10
Diverse lasten	112	-	166
Totale lasten	14.780	14.422	15.042
Operationeel resultaat	819-	987-	2.464-
Loonkosten WSW	23.475	23.433	22.350
Rijksbudget	23.215	23.151	22.006
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	1	-	1
Subsidie resultaat	259-	282-	343-
Loonkosten Re-integratie	1.291	2.291	1.862
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	1.235	2.183	1.769
Subsidie resultaat	56-	108-	93-
Bedrijfsresultaat	1.134-	1.377-	2.899-
Gemeentelijke bijdragen WSW	1.136	1.342	1.590
Resultaat voor bestemming	2	35-	1.310-
Mutatie bestemmingsreserve	153	68	548
Resultaat na bestemming	155	33	762-

Programmaverantwoording



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 & Reiniging, Post, Document Services, Personenvervoer & overige dienstverlening, Schoonmaak (samen Bedrijven), HRM SW, Detachering & Begeleid werken en de administratieve ondersteuning (Stafdiensten).

Re-integratie



WNK Re-integratie voert voor diverse gemeenten arbeidsintegratieprogramma'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 Bedrijven gevoerde beleid.

Exploitatieoverzicht DETACHEREN & BEGELEID WERKEN (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	1.017	1.257	967
Directe productiekosten	-	-	-
Netto toegevoegde waarde	1.017	1.257	967
Overige bedrijfsopbrengsten	9	-	1
Totaal netto opbrengsten	1.026	1.257	968
Overige kosten WSW	81	149	127
Personeelskosten ambtelijk	339	381	371
WNK Support	61	61	60
WNK Participatiebevordering	-	-	-
Indirecte productiekosten	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rente	0-	-	0-
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	44	46	38
Onderhoudskosten	0	-	0
Energiekosten	1	1	1
Belastingen	0	-	0
Verzekeringen	0	1	1
Dienstverlening door derden	4	24	3
Dienstverlening door internen	0	0	0
Diverse algemene personeelskosten	12	2	0
Kantinekosten	1	1	1
Kantoorkosten	8	9	10
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	0-	-	9
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	0	-	2
Totale lasten	551	673	623
Operationeel resultaat	475	584	345
Loonkosten WSW	4.698	4.624	4.509
Rijksbudget	5.445	5.423	5.218
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	747	799	709
Loonkosten Re-integratie	2-	-	2
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	2	-	2-
Bedrijfsresultaat	1.224	1.383	1.053
Gemeentelijke bijdragen WSW	4	16	12
Mutatie bestemmingsreserve	4	-	25
Exploitatie resultaat	1.232	1.399	1.090

Bezetting in fte

Wsw	204,18	204,65	196,58
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	-
Ambtelijk	5,16	6,06	7,50
Stichting WNK Support	1,00	1,00	1,00
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	-	-

Exploitatieoverzicht ARBEIDSRE-INTEGRATIE (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	1.244	1.359	1.637
Directe productiekosten	3	310	445
Netto toegevoegde waarde	1.241	1.049	1.192
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	0
Totaal netto opbrengsten	1.241	1.049	1.193
Overige kosten WSW	-	-	1
Personeelskosten ambtelijk	94	130	181
WNK Support	266	394	431
WNK Participatiebevordering	-	-	-
Indirecte productiekosten	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rente	-	1	-
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	52	52	86
Onderhoudskosten	0	-	0
Energiekosten	2	2	2
Belastingen	0	0	0
Verzekeringen	1	1	1
Dienstverlening door derden	3	2	5
Dienstverlening door internen	1	1	1
Diverse algemene personeelskosten	2	2	2
Kantinekosten	-	-	-
Kantoorkosten	3	4	3
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	-	-	-
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	1	-	4
Totale lasten	425	590	718
Operationeel resultaat	816	460	475
Loonkosten WSW	-	-	-
Rijksbudget	7	-	-
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	7	-	-
Loonkosten Re-integratie	171	616	414
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	134	553	382
Subsidie resultaat	37-	63-	33-
Bedrijfsresultaat	786	397	442
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	786	397	442

Bezetting in fte

Wsw	0,25	-	-
Lopende Re-integratie trajecten	-	-	-
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	-
Ambtelijk	9,20	2,00	2,00
Stichting WNK Support	8,45	6,39	6,39
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	-	-

Exploitatieoverzicht DIAGNOSE EN EXPERTISE CENTRUM (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	1.787	2.082	1.938
Directe productiekosten	-	-	-
Netto toegevoegde waarde	1.787	2.082	1.938
Overige bedrijfsopbrengsten	0	-	-
Totaal netto opbrengsten	1.787	2.082	1.938
Overige kosten WSW	0	2	3
Personeelskosten ambtelijk	565	555	543
WNK Support	458	424	413
WNK Participatiebevordering	-	-	8
Indirecte productiekosten	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rente	-	-	-
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	91	92	187
Onderhoudskosten	2	1	2
Energiekosten	3	3	3
Belastingen	0	0	0
Verzekeringen	1	1	1
Dienstverlening door derden	55	22	46
Dienstverlening door internen	4	1	1
Diverse algemene personeelskosten	1	1	1
Kantinekosten	-	-	-
Kantoorkosten	6	5	5
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	-	-	-
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	3	-	3
Totale lasten	1.189	1.105	1.214
Operationeel resultaat	598	977	724
Loonkosten WSW	13	78	58
Rijksbudget	-	53	28
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	13-	25-	29-
Loonkosten Re-integratie	1.120	1.675	1.445
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	1.101	1.630	1.388
Subsidie resultaat	19-	44-	58-
Bedrijfsresultaat	566	908	637
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	566	908	637

Bezetting in fte

Wsw	-	2,00	1,00
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	26,92	6,44	32,89
Ambtelijk	-	8,72	8,72
Stichting WNK Support	-	7,89	7,89
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	-	-

Exploitatieoverzicht HRM SW (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	6	2	7
Directe productiekosten	351	351	351
Netto toegevoegde waarde	345-	349-	343-
Overige bedrijfsopbrengsten	1	-	-
Totaal netto opbrengsten	344-	349-	343-
Overige kosten WSW	101	62	60
Personeelskosten ambtelijk	554	412	407
WNK Support	254	269	243
WNK Participatiebevordering	-	-	-
Indirecte productiekosten	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rente	0-	-	0-
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	48	48	61
Onderhoudskosten	5	-	1
Energiekosten	2	2	2
Belastingen	0	1	0
Verzekeringen	1	1	1
Dienstverlening door derden	66	29	42
Dienstverlening door internen	6	3	6
Diverse algemene personeelskosten	8	3	3
Kantinekosten	0	-	0
Kantoorkosten	6	8	7
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	0	0	0
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	173-	173-	183-
Totale lasten	879	664	649
Operationeel resultaat	1.223-	1.012-	992-
Loonkosten WSW	1.690	631	806
Rijksbudget	1.807	570	837
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	117	61-	31
Loonkosten Re-integratie	0	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	0-	-	-
Bedrijfsresultaat	1.106-	1.074-	961-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	1.106-	1.074-	961-

Bezetting in fte

Wsw	67,76	21,50	39,31
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	-
Ambtelijk	7,70	6,28	6,39
Stichting WNK Support	3,61	4,94	4,94
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	-	-

Exploitatieoverzicht BEDRIJFSBUREAU RE-INTEGRATIE (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	1.145	325	426
Directe productiekosten	588	-	-
Netto toegevoegde waarde	558	325	426
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	0-
Totaal netto opbrengsten	558	325	426
Overige kosten WSW	3	2	3
Personeelskosten ambtelijk	424	427	391
WNK Support	343	349	373
WNK Participatiebevordering	-	-	-
Indirecte productiekosten	-	-	-
Afschrijvingen	1	1	1
Rente	1	-	1
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	58	58	125
Onderhoudskosten	2	5	3
Energiekosten	-	-	-
Belastingen	-	-	-
Verzekeringen	3	-	-
Dienstverlening door derden	0	3	3
Dienstverlening door internen	2	3	3
Diverse algemene personeelskosten	2	1-	1-
Kantinekosten	-	-	-
Kantoorkosten	6	8	7
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	-	1	0-
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	1	-	-
Totale lasten	846	855	907
Operationeel resultaat	289-	530-	481-
Loonkosten WSW	163	191	166
Rijksbudget	161	174	148
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	2-	18-	17-
Loonkosten Re-integratie	2	-	0-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	2-	-	0
Bedrijfsresultaat	292-	548-	499-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	292-	548-	499-

Bezetting in fte

Wsw	6,04	6,56	6,56
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	1,11
Ambtelijk	9,19	8,50	8,50
Stichting WNK Support	9,72	8,94	9,83
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	-	-

Exploitatieoverzicht DIRECTIE RE-INTEGRATIE (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	143	21	63
Directe productiekosten	6	2	5
Netto toegevoegde waarde	136	20	58
Overige bedrijfsopbrengsten	10	-	13
Totaal netto opbrengsten	146	20	71
Overige kosten WSW	1	2	1
Personeelskosten ambtelijk	291	296	295
WNK Support	134	-	0
WNK Participatiebevordering	-	-	-
Indirecte productiekosten	0	-	3
Afschrijvingen	2	3	2
Rente	0	-	0
Huur externe gebouwen	7	7	7
Overige huur	34	44	32
Onderhoudskosten	74	68	70
Energiekosten	11	13	13
Belastingen	2	2	2
Verzekeringen	4	4	4
Dienstverlening door derden	8	30	26
Dienstverlening door internen	0	1	1
Diverse algemene personeelskosten	2	0	1
Kantinekosten	-	-	-
Kantoorkosten	10	36	24
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	0	0	1
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	690	683	745
Totale lasten	1.272	1.190	1.228
Operationeel resultaat	1.126-	1.170-	1.157-
Loonkosten WSW	63	-	-
Rijksbudget	77	-	-
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	14	-	-
Loonkosten Re-integratie	-	1	0
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	1-	0-
Bedrijfsresultaat	1.113-	1.171-	1.157-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	27	27	27
Exploitatie resultaat	1.086-	1.144-	1.130-

Bezetting in fte

Wsw	2,87	-	-
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	-
Ambtelijk	3,22	3,22	3,22
Stichting WNK Support	2,19	-	-
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	-	-

Statistiek bijlage Re-integratie deelnemende gemeenten

Berekening	WWB LIS		WWB (ex-WWV)		WWB (ID)		ex-ID banen		Allootproefing		LEU		DBP		FZM Assessment		FZM Vervolg		ASN		TVM		TWP		ITS		BOZ		JRB		AMG		LVT		Totaal					
	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%				
Regulier werk	14	70%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	46	20%	0	0%	0	0%	0	0%	5	2%	29	25%	2	4%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	97	12%				
Looftoeloesubsidie	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	10	4%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	10	1%		
Van rechtswege beëindigd	2	10%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	19	40%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	21	3%		
Einde 1e LBU zonder verlening	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Einde 2e LBU zonder verlening	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Einde 3e LBU zonder verlening	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omszetting WWB => LBU/FZM/FZV	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omszetting WWB => LBU/FZM/FZV	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omszetting LBU => LBU/FZM/FZV	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omszetting LBU => LBU/FZM/FZV	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omszetting LBU => Buitensubsidie	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omszetting LBU => Buitensubsidie	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
FZM/FZV/WWV voozt TVL stap 2	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	16	7%	0	0%	0	0%	0	0%	1	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
ASM/Wedst TVL stap 2	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
BOZ-Benutbare mogeligheden	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	39	17%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	39	5%		
BOZ-Benutbare mogeligheden	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Adress Assessment	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Adress Assessment	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omszetting naar TOM	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omszetting naar TOM	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omslag op staande voet	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	2	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	2	4%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Omslag op staande voet	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omslag op tegen verzoek	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Omslag	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Regulier werk met gelieerd	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Regulier werk met gelieerd	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Einde re-int. geen WWB acht	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Einde re-int. geen WWB acht	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Aansluitend SV dienstverband	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Aansluitend SV dienstverband	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Verhuizing	3	15%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	2	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
Verhuizing	3	15%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	2	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%		
GT-Verhuizing	0	0%	0																																					

Bedrijven & Ondersteunende diensten



WNK Montage & Verpakking

Legt zich toe op het machinaal en handmatig verpakken. Verricht montagewerkzaamheden, zoals fietsen assembleren en LED-verlichting maken.

WNK Post

Biedt een breed pakket aan postbezorgingsdiensten, van reguliere postbezorging tot koeriersdiensten. Is sterk in het business-to-business segment.

WNK Document Services

Print digitale bestanden op papier, in grote en kleine oplages. Kan een keur aan reprografische werkzaamheden uitvoeren, inclusief afwerking.

WNK Schoonmaak

Biedt een totaalpakket aan schoonmaakdiensten, van het schoonmaken van gebouwen tot specialisaties als glasbewassing en vloerenonderhoud.

WNK Groen & Reiniging

Richt zich op de aanleg, het onderhoud en de renovatie van groenwerkzaamheden. Krijgt een steeds grotere rol in het totale beheer van de openbare ruimte.

WNK Personenvervoer & overige dienstverlening

Brengt al lang medewerkers van WNK van en naar huis, maar heeft nu ook de stap naar de markt gezet. Houdt zich bezig met gericht (groeps)vervoer op basis van contractafspraken.

WNK Ondersteunende diensten

Onder de Ondersteunende diensten vallen Financiële Administratie, Salarisadministratie, Communicatie, Bedrijfsbureau Diensten, Personeel Ondersteuning Ambtelijk en Concern Controlling en Facilitair Intern.

Exploitatieoverzicht MONTAGE & VERPAKKING (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	1.180	1.050	879
Directe productiekosten	49	70	57
Netto toegevoegde waarde	1.131	980	822
Overige bedrijfsopbrengsten	6	-	3
Totaal netto opbrengsten	1.137	980	824
Overige kosten WSW	195	214	206
Personeelskosten ambtelijk	298	405	435
WNK Support	215	218	172
WNK Participatiebevordering	13	-	-
Indirecte productiekosten	20	29	41
Afschrijvingen	40	60	53
Rente	13	13	15
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	744	742	609
Onderhoudskosten	28	38	35
Energiekosten	9	7	7
Belastingen	2	2	2
Verzekeringen	5	3	3
Dienstverlening door derden	2	-	82
Dienstverlening door internen	4	-	15
Diverse algemene personeelskosten	7	3	2
Kantinekosten	-	0	0
Kantoorkosten	12	10	10
Magazijn- en expeditiekosten	6	13	11
Verkoopkosten	0	-	0
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	3	-	53
Totale lasten	1.618	1.755	1.751
Operationeel resultaat	481-	774-	927-
Loonkosten WSW	6.075	6.411	5.889
Rijksbudget	5.860	6.180	5.663
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	214-	231-	226-
Loonkosten Re-integratie	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	-	-
Bedrijfsresultaat	696-	1.005-	1.153-
Gemeentelijke bijdragen WSW	319	351	314
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	33
Exploitatie resultaat	376-	654-	806-

Bezetting in fte

Wsw	219,77	233,24	209,03
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	6,78
Ambtelijk	5,71	6,67	7,67
Stichting WNK Support	4,22	4,22	4,22
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	3,33	-	-

Exploitatieoverzicht POST (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	2.196	2.050	1.776
Directe productiekosten	796	463	457
Netto toegevoegde waarde	1.400	1.588	1.319
Overige bedrijfsopbrengsten	6	-	11
Totaal netto opbrengsten	1.406	1.588	1.330
Overige kosten WSW	98	117	114
Personeelskosten ambtelijk	267	287	283
WNK Support	83	79	76
WNK Participatiebevordering	164	118	157
Indirecte productiekosten	10	7	7
Afschrijvingen	74	81	71
Rente	18	18	15
Huur externe gebouwen	4	-	-
Overige huur	167	164	205
Onderhoudskosten	99	90	90
Energiekosten	69	64	69
Belastingen	9	7	9
Verzekeringen	16	15	15
Dienstverlening door derden	0	13	11
Dienstverlening door internen	94	94	83
Diverse algemene personeelskosten	22	29	31
Kantinekosten	-	-	-
Kantoorkosten	26	22	27
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	0	0	0
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	4	-	6
Totale lasten	1.225	1.206	1.269
Operationeel resultaat	181	381	60
Loonkosten WSW	4.068	4.496	4.201
Rijksbudget	3.814	4.285	4.007
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	254-	211-	194-
Loonkosten Re-integratie	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	-	-
Bedrijfsresultaat	74-	170	134-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	74-	170	134-

Bezetting in fte

Wsw	143,03	161,71	149,66
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	44,44
Ambtelijk	4,81	5,22	4,22
Stichting WNK Support	2,31	1,89	1,89
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	5,00	9,36	18,81

Exploitatieoverzicht DOCUMENT SERVICES (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	275	350	281
Directe productiekosten	109	200	160
Netto toegevoegde waarde	166	150	121
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	1
Totaal netto opbrengsten	166	150	122
Overige kosten WSW	4	10	3
Personeelskosten ambtelijk	75	69	71
WNK Support	0-	42	14
WNK Participatiebevordering	-	12	4
Indirecte productiekosten	-	1	1
Afschrijvingen	4	10	4
Rente	1	-	1
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	60	48	60
Onderhoudskosten	3	-	1
Energiekosten	-	-	-
Belastingen	-	-	-
Verzekeringen	0	-	-
Dienstverlening door derden	-	13	15
Dienstverlening door internen	-	-	-
Diverse algemene personeelskosten	0	1	1
Kantinekosten	-	-	-
Kantoorkosten	3	1	1
Magazijn- en expeditiekosten	0	-	-
Verkoopkosten	0	0	0
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	2	-	0
Totale lasten	152	207	176
Operationeel resultaat	14	57-	54-
Loonkosten WSW	215	220	163
Rijksbudget	187	196	150
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	29-	24-	13-
Loonkosten Re-integratie	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	-	-
Bedrijfsresultaat	15-	81-	67-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	15-	81-	67-

Bezetting in fte

Wsw	7,00	7,40	7,00
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	1,78
Ambtelijk	1,00	1,00	1,00
Stichting WNK Support	0,75	1,00	1,00
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	1,00	-

Exploitatieoverzicht SCHOONMAAK (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	2.606	2.640	2.278
Directe productiekosten	277	300	264
Netto toegevoegde waarde	2.329	2.340	2.014
Overige bedrijfsopbrengsten	10	-	2
Totaal netto opbrengsten	2.339	2.340	2.017
Overige kosten WSW	34	28	38
Personeelskosten ambtelijk	335	321	339
WNK Support	1.138	1.124	913
WNK Participatiebevordering	80	142	74
Indirecte productiekosten	2	2	8
Afschrijvingen	44	46	42
Rente	11	10	11
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	78	80	99
Onderhoudskosten	17	23	22
Energiekosten	24	22	24
Belastingen	13	8	11
Verzekeringen	11	12	12
Dienstverlening door derden	15	119	161
Dienstverlening door internen	183	183	92
Diverse algemene personeelskosten	24	21	18
Kantinekosten	1	1	1
Kantoorkosten	9	9	8
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	0-	0-	0
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	6	-	2
Totale lasten	2.023	2.149	1.875
Operationeel resultaat	316	191	142
Loonkosten WSW	1.116	1.144	1.077
Rijksbudget	1.175	1.189	1.130
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	59	45	53
Loonkosten Re-integratie	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	-	-
Bedrijfsresultaat	375	236	195
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	375	236	195

Bezetting in fte

Wsw	44,07	44,86	40,81
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	14,03
Ambtelijk	6,11	6,11	6,11
Stichting WNK Support	35,94	35,91	33,42
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	4,06	15,00	9,22

Exploitatieoverzicht GROEN (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	4.725	3.900	4.207
Directe productiekosten	1.153	709	1.071
Netto toegevoegde waarde	3.572	3.191	3.136
Overige bedrijfsopbrengsten	5	-	14
Totaal netto opbrengsten	3.577	3.191	3.150
Overige kosten WSW	54	85	58
Personeelskosten ambtelijk	657	648	650
WNK Support	310	278	299
WNK Participatiebevordering	48	51	63
Indirecte productiekosten	10	9	8
Afschrijvingen	210	237	223
Rente	53	55	54
Huur externe gebouwen	18	9	16
Overige huur	105	101	126
Onderhoudskosten	126	134	86
Energiekosten	109	105	109
Belastingen	13	10	11
Verzekeringen	34	28	30
Dienstverlening door derden	296	167	243
Dienstverlening door internen	155	155	156
Diverse algemene personeelskosten	35	41	39
Kantinekosten	9	11	10
Kantoorkosten	22	21	19
Magazijn- en expeditiekosten	0	-	0
Verkoopkosten	0	-	0
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	9	-	10
Totale lasten	2.272	2.144	2.208
Operationeel resultaat	1.304	1.048	942
Loonkosten WSW	2.859	3.173	3.017
Rijksbudget	2.596	2.945	2.747
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	263-	228-	270-
Loonkosten Re-integratie	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	-	-
Bedrijfsresultaat	1.042	820	672
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	1.042	820	672

Bezetting in fte

Wsw	97,37	111,16	100,85
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	15,56
Ambtelijk	14,24	14,00	14,00
Stichting WNK Support	7,40	6,11	6,11
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	0,89	4,89	7,56

Exploitatieoverzicht	Rekening	Begroting	Rekening
PERSONENVERVOER & OVERIGE DIENSTVERLENING			
(x €1.000,-)	2013	2013	2012
Opbrengsten	739	742	690
Directe productiekosten	-	1	1
Netto toegevoegde waarde	739	740	689
Overige bedrijfsopbrengsten	0	-	0
Totaal netto opbrengsten	740	740	689
Overige kosten WSW	16	12	29
Personeelskosten ambtelijk	-	0	32
WNK Support	-	-	-
WNK Participatiebevordering	58	28	16
Indirecte productiekosten	-	-	-
Afschrijvingen	60	65	52
Rente	20	24	16
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	119	123	113
Onderhoudskosten	39	10	47
Energiekosten	94	77	77
Belastingen	18	17	18
Verzekeringen	23	18	19
Dienstverlening door derden	0	-	3
Dienstverlening door internen	0	-	0
Diverse algemene personeelskosten	5	21	9
Kantinekosten	0	-	0
Kantoorkosten	9	8	7
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	0	5	6
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	1	-	1
Totale lasten	463	406	445
Operationeel resultaat	277	335	244
Loonkosten WSW	1.157	1.136	1.043
Rijksbudget	968	987	912
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	189-	149-	131-
Loonkosten Re-integratie	0	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	0-	-	-
Bedrijfsresultaat	88	186	113
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	88	186	113

Bezetting in fte

Wsw	36,31	37,24	34,14
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	4,56
Ambtelijk	-	-	-
Stichting WNK Support	-	-	-
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	2,78	1,89	1,89

Exploitatieoverzicht ONDERSTEUNENDE DIENSTEN (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	119	53	97
Directe productiekosten	1	1	2
Netto toegevoegde waarde	118	52	95
Overige bedrijfsopbrengsten	18	10	40
Totaal netto opbrengsten	136	62	135
Overige kosten WSW	30	33	26
Personeelskosten ambtelijk	864	859	857
WNK Support	417	326	333
WNK Participatiebevordering	12	11	6
Indirecte productiekosten	0	1	1
Afschrijvingen	149	169	161
Rente	32	30	38
Huur externe gebouwen	626	608	605
Overige huur	1.390-	1.403-	1.549-
Onderhoudskosten	463	392	422
Energiekosten	174	169	168
Belastingen	17	18	17
Verzekeringen	21	22	21
Dienstverlening door derden	110	102	108
Dienstverlening door internen	369-	368-	246-
Diverse algemene personeelskosten	5	8	5
Kantinekosten	21	24	31
Kantoorkosten	150	103	109
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	0	0	0
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	742-	777-	868-
Totale lasten	590	327	244
Operationeel resultaat	454-	265-	109-
Loonkosten WSW	1.198	1.230	1.281
Rijksbudget	1.062	1.098	1.122
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	137-	132-	159-
Loonkosten Re-integratie	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	-	-
Bedrijfsresultaat	590-	397-	268-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-
Exploitatie resultaat	590-	397-	268-

Bezetting in fte

Wsw	39,81	41,42	41,50
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	5,78
Ambtelijk	15,22	15,22	15,22
Stichting WNK Support	9,11	7,42	8,56
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	0,61	0,61

Exploitatieoverzicht DIRECTIE BEHEER (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	-	-	-
Directe productiekosten	-	-	-
Netto toegevoegde waarde	-	-	-
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	0
Totaal netto opbrengsten	-	-	0
Overige kosten WSW	2	9	9
Personeelskosten ambtelijk	180	168	312
WNK Support	2	-	-
WNK Participatiebevordering	-	-	-
Indirecte productiekosten	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-
Rente	-	-	-
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	23	23	30
Onderhoudskosten	2	2	2
Energiekosten	-	-	-
Belastingen	-	-	-
Verzekeringen	-	-	-
Dienstverlening door derden	3	-	-
Dienstverlening door internen	-	-	-
Diverse algemene personeelskosten	-	0	0
Kantinekosten	-	-	-
Kantoorkosten	4	6	10
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	-	-	-
Overige algemene kosten	-	-	-
Diverse lasten	925	925	803
Totale lasten	1.142	1.134	1.167
Operationeel resultaat	1.142-	1.134-	1.167-
Loonkosten WSW	43	41	23
Rijksbudget	27	27	15
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-
Subsidie resultaat	16-	15-	8-
Loonkosten Re-integratie	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	-	-
Bedrijfsresultaat	1.158-	1.149-	1.175-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	121
Exploitatie resultaat	1.158-	1.149-	1.054-

Bezetting in fte

Wsw	1,00	1,00	1,00
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	-
Ambtelijk	2,94	2,67	3,78
Stichting WNK Support	-	-	-
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	-	-

Exploitatieoverzicht DIRECTIE ALGEMEEN (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten	-	-	3
Directe productiekosten	-	-	-
Netto toegevoegde waarde	-	-	3
Overige bedrijfsopbrengsten	46	-	55
Totaal netto opbrengsten	46	-	58
Overige kosten WSW	55	2	26
Personeelskosten ambtelijk	377	329	640
WNK Support	28	49	42
WNK Participatiebevordering	-	-	-
Indirecte productiekosten	-	-	-
Afschrijvingen	13	11	13
Rente	1	12	1-
Huur externe gebouwen	-	-	-
Overige huur	46	50	27
Onderhoudskosten	8	4	8
Energiekosten	7	7	7
Belastingen	1	1	1
Verzekeringen	39	30	31
Dienstverlening door derden	48	55	79
Dienstverlening door internen	-	-	-
Diverse algemene personeelskosten	8	15	10
Kantinekosten	-	-	-
Kantoorkosten	24	46	31
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-
Verkoopkosten	89	56	56
Overige algemene kosten	8	11	10
Diverse lasten	618-	659-	413-
Totale lasten	133	19	566
Operationeel resultaat	87-	19-	509-
Loonkosten WSW	117	60	118
Rijksbudget	30	27	29
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	1	-	1
Subsidie resultaat	87-	33-	87-
Loonkosten Re-integratie	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-
Subsidie resultaat	-	-	-
Bedrijfsresultaat	173-	53-	596-
Gemeentelijke bijdragen WSW	813	976	1.263
Mutatie bestemmingsreserve	122	41	342
Exploitatie resultaat	762	964	1.009

Bezetting in fte

Wsw	1,11	1,00	1,11
Arbeidsre-integratie intern geplaatst	-	-	-
Ambtelijk	4,23	2,11	4,56
Stichting WNK Support	0,44	0,89	0,89
ABNK	-	-	-
Stichting Participatiebevordering	-	-	-

Paragrafen



Paragrafen

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de mate waarin WNK Bedrijven in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen zonder dat dit het bestaande beleid aantast. Het gaat zögezegd om de robuustheid van de balans. Het weerstandsvermogen bestaat dus uit de relatie tussen enerzijds de weerstandscapaciteit (dit zijn de middelen waarover WNK Bedrijven beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en anderzijds de risico's te dekken waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen en waarvoor geen verzekeringen zijn afgesloten.

Weerstandsvermogen

De algemene reserve eind 2013 is € 155.000,-. Het is de bedoeling dat de algemene reserve zal gaan groeien naar € 2.050.000,- (realistische scenario conform extern advies). Op dit moment is het weerstandsvermogen onvoldoende om de risico's af te dekken zoals op de volgende pagina in kaart gebracht.

Stand van de algemene reserve

Onderstaande tabel toont het totaal van de onderdelen van de algemene reserve en andere voorzieningen.

Reserves en voorzieningen

De algemene reserve wordt gevormd uit de behaalde exploitatieresultaten. De voorzieningen zijn opgenomen tegen de nominale waarde. De voorziening voor ABP-premies en wachtgeld- en pensioenverplichtingen vormt hierop een uitzondering: deze is opgenomen tegen de contante waarde.

Stille reserves

De stille reserves zijn de niet-direct en direct kwantificeerbare eigendommen van WNK Bedrijven. Hierbij valt te denken aan het verschil tussen de boekwaarde van ons onroerend goed en de daadwerkelijke waarde. Door de verkoop van het pand aan de Hertog Aalbrechtweg in 2010 kent WNK geen stille reserves.

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Algemene reserve	0	762
Bestemmingsreserves	70	223
Resultaat na bestemmingen	155	-762
Totaal	225	223

Het verloop van de voorzieningen in 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven

	Boekwaarde 31-12-2012	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2013
Wachtgeld-/ pensioenverplichting	15	0	0	6	9
Voorziening ABP premies	75	3	0	41	37
Verplichting gespaarde	48	0	0	13	35
Voorziening personeelskosten	465	37	0	332	170
Totaal	604	40	0	392	251

Risico's uit onderzoek naar het risicoprofiel van WNK Bedrijven

De risicoweging is gebaseerd op de geïdentificeerde risico's aan de zijde van de 'opdrachtgevers' en de markt. Daarbij kan gewerkt worden met scenario's, waarbij een onderscheid wordt gemaakt naar 'optimistisch', 'realistisch' en 'pessimistisch'.

Aandachtsgebied (* €1.000)	Optimistisch	Realistisch	Pessimistisch
Ontwikkeling aantal re-integratietrajecten <i>Toelichting</i>	Het aantal re-integratietrajecten blijft gelijk aan de werkbegroting 2011	Het aantal re-integratietrajecten neemt af tot een daling van 7,5% van de toegevoegde waarde	Het aantal re-integratietrajecten neemt af tot een daling van 25% van de toegevoegde waarde in de komende 3 jaar
<i>Financieel gevolg</i>	-	Ca. -/- €400k	Ca. -/- €1.300k
Plaatsing en doorstroom (aanbod)/ opdrachtportefeuille i.c.m. prijs/kwaliteit (vraag) <i>Toelichting</i>	Meer personen bij de werksoorten schoonmaak en groen/grijs (reiniging), te weten: 200 ipv 160, afkomstig uit de werksoorten montage en verpakken, post en/of instroom. Volumes kunnen toenemen, de toegevoegde waarde per cliënt blijft gelijk.	Status quo ten aanzien van huidige bezetting Volumes blijven gelijk, echter de toegevoegde waarde per cliënt voor de werksoorten montage en verpakken en post neemt af (10%).	Meer personen bij de werksoorten montage en verpakken en post, te weten: 350 ipv 315, afkomstig uit andere werksoorten en of instroom. Volumes blijven gelijk, echter de toegevoegde waarde per cliënt voor de werksoorten montage en verpakken en post neemt af (10%).
<i>Financieel gevolg</i>	Ca. + €375k	Ca. -/- €250k	Ca. -/- €950k
Subsidiestromen <i>Toelichting</i>	Status quo: werkbegroting 2011.	De rijksbijdrage neemt af (5%), alsmede een efficiëntyaakstelling vanuit GR-partners (5%).	De rijksbijdrage neemt af (5%), alsmede een efficiëntyaakstelling vanuit GR-partners (25%).
<i>Financieel gevolg</i>	-	Ca. -/- €1.400k	Ca. -/- €2.600k
Voorlopig eindresultaat	Ca. + €375k	Ca. -/- €2.050k	Ca. -/- €4.850k

Risicoparagraaf

Hierbij moet gedacht worden aan zaken die niet te beïnvloeden zijn, zoals de krapper wordende 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 wij met een nog sterkere veroudering te maken, waardoor een verkrapting op de arbeidsmarkt ontstaat. Dit leidt tot een grotere vraag naar werknemers en hopelijk hebben daardoor steeds meer bedrijven er geen probleem mee om werknemers waar een 'smetje' aan zit in dienst te nemen. Dit is voor WNK een niet beïnvloedbare, maar positieve ontwikkeling. De huidige aanhoudende recessie (triple dip) heeft hier veel negatieve invloed op.

Markt

- Wijziging gemeentelijk beleid in de loop van het jaar ten laste van de omzet, welke wordt gegund aan WNK;
- Omzetontwikkeling en veranderingsstrategie bij het uitbesteden van groen-werkzaamheden;
- 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;
- Omzetontwikkeling en groeistrategie bij Montage & Verpakking;
- Onvoldoende groei van de sterke afdelingen - Schoonmaak, Post, Groen & Reiniging en Detachering - wat de rentabiliteit van de organisatie beïnvloedt.

Subsidie

- Bestuurlijke continuïteit op een ingeslagen traject. Dit is deels afgedekt door de goedkeuring van de visienotitie 2010-2015;
- Aanpassing van subsidievoorwaarden;
- Afbouw Rijksbijdragen in de komende jaren.

Regelgeving

- Ontwikkelingen rond WWB, WIW, TWpL, Wwnv en WSW op wettelijke basis;

- Aanvullende wettelijke eisen in het kader van de bedrijfsuitoefening (aanscherping ARBO e.d.);
- Fouten in het kader van Wet- en regelgeving geeft boetes.

Instroom

Kwantiteit

- Niet toewijzen van beoogde SE ondanks groei wachtlijst, c.q. het niet kunnen wegnemen van het tekort d.m.v. uitrust tussen SW-bedrijven in Nederland;
- Bezetting van de cruciale functies zoals personele begeleiding.

Kwaliteit

- Negatieve verandering in de kwaliteit van instroom van nieuw personeel.

Weerstandsvermogen

De algemene reserve eind 2013 is minimaal. Op basis van het extern advies inzake weerstandsvermogen willen wij groeien naar een algemene reserve. Op dit moment is het weerstandsvermogen onvoldoende om de risico's af te dekken.

Nieuw beleid (consequenties)

- Opleidingskosten;
- De extreme groei van de opleidingskosten, en ook opleidingsduur, op basis van de individuele trajectplannen met de bijbehorende omzetriscico's;
- Nieuwe partijen die eisen gaan stellen aan ons kwaliteits- en certificeringsniveau;
- Extra begeleidingskosten.

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.

WSW

Voor de effecten van een bepaalde verandering in het handelen van de gemeenten, op basis van de visievorming, op de belangrijkste elementen van WNK Bedrijven, hebben wij een indeling gemaakt op basis van het soort risico.

1. Imago: herkenbaarheid en betrouwbaarheid (perceptie versus werkelijkheid);
2. Mensrisico: kunnen wij realiseren wat wij beloven voor de cliënt, hoe ontwikkelt het ziektebeeld van de cliënt zich in de toekomst en stimuleren wij hem niet tot iets waar hij door zijn ziektebeeld binnen een paar jaar niet meer aan kan voldoen?;
3. De gevolgen voor de bedrijfsvoering, niet alleen direct in geld;
4. Financieel risico: welk effect heeft een mogelijk besluit direct financieel;
5. Haalbaarheid van de prestatie-indicatoren;
6. Vermogens(kapitaal)risico.

Risicoparagraaf Detacheren & Begeleid Werken

Diverse factoren spelen in 2014 een belangrijke rol waar het gaat om risico's voor detacheren en begeleid werken. Een groot deel van de doelgroep is werkzaam bij overheid, welzijn en zorginstellingen en dit zijn organisaties waar veel kortingen op de budgetten plaats vinden. Deze ontwikkelingen zullen zeker gevolgen hebben voor het vinden van nieuwe werkplekken en de verlenging van de bestaande plaatsingen.

De wijzigingen van de flexwet kunnen eveneens van invloed zijn. Werkgevers zullen daardoor eerder kiezen voor detacheren dan voor begeleid werken. Het team dat zich binnen WNK met detacheren en begeleid werken bezighoudt is zich bewust van de risico's in de nieuwe realiteit en gaat opnieuw de markt in kaart brengen en op zoek naar kansen.

Risicoparagraaf Re-integratie

Met ingang van 1 januari 2015 wordt ontubbeling tussen WNK en de SRA-structuur voorzien, waarbij het op dit moment nog niet duidelijk is hoe de samenstelling van de SRA zal zijn. Dit betekent enerzijds dat de huidige opdrachtgever / opdrachtnemer-relatie met de regiogemeenten zal veranderen en anderzijds dat niet

duidelijk is of WNK in 2015 voor de gehele regio de functie leerwerkbedrijf zal invullen. Cliëntvolume en daaruit voortvloeiende omzet zijn aldus onzeker.

De contouren van de participatiewet, die op 1 januari 2015 moet ingaan, worden langzamerhand bekend. Welk effect dit heeft op de huidige producten en programma's van WNK Re-integratie is nog onbekend. De nu nog van kracht zijnde Tijdelijke Wet Pilot Loondispensatie komt per 1 januari 2015 te vervallen. De wijze waarop de regiogemeenten invulling gaan geven aan de Participatiewet is nog niet bekend.

In 2013 is Baanbrekend gestart, een samenwerking tussen gemeente, WNK en Randstad. Tevens is het door de overheid opgelegde werkgeversservicepunt in ontwikkeling. Onduidelijk is het effect van Baanbrekend en het werkgeversservicepunt op de producten van WNK.

Risicoparagraaf Montage & Verpakking

De verwachting om ook voor 2014 eenzelfde omzet te realiseren als in 2013, is met name gebaseerd op de verwachting dat een aantal keyplayers in de omzet goed blijven presteren. Ook de groei van het aantal medewerkers en de hieraan gekoppelde verhoogde productiecapaciteit onderbouwt de geprognoseerde omzet. Er is in het overzicht van de top tien klanten (prognose) wel een verschuiving te zien. Er is een aantal nieuwe klanten die in de prognose top tien zijn toetreden, te weten; Royal T-sticks, Renvos en Buurtcadeau's. Voor enkele keyplayers in de omzet is de prognose naar beneden bijgesteld. Wij hebben bijvoorbeeld voor THR in 2013 een intakeorder met grote aantallen blisterwerk geproduceerd. Op dit moment is de productie naar een lagere constante output teruggebracht. Een soort gelijke trend is te verwachten bij Eltra. Het gegund krijgen van een extra tender heeft enige tijd een verhoogde productie betekend. Ook hier is de output op dit moment gestabiliseerd in een constante, lagere output. Voor Lumotech is de prognose ook bijgesteld. Het niet aan ons gunnen van een mogelijke grote order, type Titan, heeft de omzetverwachtingen op lange termijn geschaad. Hier tegenover staan berichten van een mogelijke verdubbeling in de aanbesteding van het Schipholbudget. Onzekerheden in afgifte van langere

termijnplanningen maken dat een voorzichtige omzetprognose een passende actie is.

De knelpunten die zijn benoemd in de risicoparagraaf voor de begroting van 2013 zijn er nog steeds, zij het minder actueel. De verwachte verminderde kwaliteit in capaciteiten en draagkracht van medewerkers die momenteel instromen is een gegeven. Het beperkt succesvol laten uitstromen van medewerkers richting ondergrens versterkt dit gegeven. Dit betekent naast extra productiecapaciteit ook extra begeleidingsbehoefte op psychosociaal, medisch en productiegerelateerd vlak. Om deze taakverzwaren in de begeleiding te kunnen managen zijn er o.a. drie vacatures in het praktisch leidinggevende segment gesteld.

Risicoparagraaf Post

Een risico is het "volume voor werk". PostNL zal volume terug krijgen en de vraag is of wij in staat zijn dit om te zetten in bezorgen zoals afgesproken met PostNL. De huidige situatie is dat wij buiten Alkmaar moeizaam aan postbestellers kunnen komen. Deze instroom vanuit de gemeentes is van groot belang! Medio juni 2014 zullen wij het pakkettensorteercentrum gaan bemannen. Concreet betekent dit dat medewerkers 4 uur per dag werkzaamheden verrichten in Opmeer.

Ook hier is de vraag of wij voldoende mensen en leidinggevendenden hebben. Ook bij het inbesteden of aanbesteden van gemeentes lopen wij risico's om de werkzaamheden te behouden of gegund te krijgen.

Risicoparagraaf Document Services

Document Services zal in 2014 een keuze moeten maken; de te verwachten groei van duurzaam ondernemende opdrachtgevers is door de crisis uitgebleven. Er wordt gezocht naar goedkopere oplossingen en het is en blijft nu eenmaal een vechtmak. Het concept web-to-print (W2P) loopt volgens schema. Hier zien wij toch meer kansen in combinatie met web-to-scan (W2S). Er liggen nu scan-opdrachten die in de uitvoering uitstekend in dat proces passen. Vanuit grote thuiszorgorganisaties bestaat interesse in W2P en voor hun dagelijkse post in W2S.

Onderzoek heeft uitgewezen dat de traditionele, fysieke post de komende jaren plaats gaat maken voor digitale post. Digitalisering van de alsmaar groeiende informatiestroom maakt het makkelijker om binnen

organisaties tijdig de juiste informatie bij de juiste medewerkers te krijgen. De oplossing voor deze ontwikkelingen is de digitale postkamer.

Het is mogelijk om als organisatie het scannen en digitaal archiveren van post in eigen hand te houden. Er bestaat echter ook de mogelijkheid om post extern te laten bezorgen (op bijvoorbeeld een postbus of antwoordnummer), door een externe te laten digitaliseren (waarbij ook metadata worden toegevoegd) en digitaal aan te laten leveren. Vervolgens wordt de digitale post desgewenst geautoriseerd, zodat deze niet toegankelijk is voor ongeautoriseerde medewerkers.

De fysieke post kan vervolgens worden vernietigd, waardoor de opdrachtgever weer een grote stap heeft gemaakt in het papier- en plaatsonafhankelijke werken.

De keuzes waarvoor wij komen te staan is met welke partner wij gaan samenwerken en hoe wij de kwaliteit en dienstverlening op een hoog peil kunnen houden. Dit in combinatie met het nieuwe werken. Wij zijn in gesprek met partijen om voor zowel het product als de medewerkers de juiste oplossing te vinden. Wij gaan voor een totaaloplossing in combinatie met onze overige diensten.

Risicoparagraaf Schoonmaak

In 2014 zal groei mede ontstaan door intensieve samenwerking met (grote) bedrijven. Om deze klanten op de juiste manier te kunnen bedienen hebben wij goed geschoold personeel nodig. Op dit moment is het aanbod van nieuw personeel, dat in staat is om zelfstandig te kunnen schoonmaken, minimaal. Hierdoor moeten wij steeds vaker een beroep doen op reguliere arbeidskrachten, waardoor wij aan onze doelstelling voorbij schieten. Het personeelsaanbod is klein maar ook steeds zwakker. Naarmate de medewerkers zwakker zijn, zal niet alleen de begeleidingsbehoefte toenemen, maar ook het begeleidingsniveau. Het rendement op de activiteit neemt daardoor ook af. Als gevolg van de economische recessie zal er omzet wegvallen. Prijs/kwaliteit-verhoudingen komen onder druk te staan. De Participatiewet brengt een ander businessmodel met zich mee, waardoor er in de huidige afdeling teveel overhead is.

Risicoparaagraaf Groen & Reiniging

Door de stillegging van de instroom van geschikte medewerkers vanuit de SW zijn wij steeds meer genoodzaakt gebruik te maken van inhuurkrachten. Dit gebeurt door medewerkers in te huren van uitzendbureaus en hoveniersbedrijven. Voor 2015 dienen er meerdere uitzendbureaus benaderd te worden om een inkoopcontract te maken op basis van de meest economische prijs in relatie tot de gevraagde kwaliteit.

Doordat de bestaande populatie medewerkers en de nieuwe instroom steeds meer begeleiding opeisen is er nu een tekort aan begeleiding (voorlieden). De begeleiding wordt ingehuurd om het uitvoeren van de werkzaamheden te garanderen. Deze inhuur gaat ten koste van het rendement in 2014. De kosten inhuur (leidinggevend) personeel zal dan ook stijgen. Door het ouder worden van de huidige populatie medewerkers (veel medewerkers zijn boven de 50) zien wij ook een verlaging van de dagelijkse productiviteit.

Zoals het er nu naar uitziet, wordt er ook in 2015, weer een groot beroep gedaan op inhuurkrachten zowel intern als extern.

Steeds meer leidinggevende SW-medewerkers maken gebruik van de wettelijke regeling om eerder te stoppen of korter per week te gaan werken. Voor deze medewerkers dient financieel compensatie te worden gezocht om het tekort aan leiding op te vangen.

Risicoparaagraaf Personenvervoer & overige dienstverlening

Met het oog op de transitie van een deel van het AWBZ-vervoer naar de Wmo en de daarbij gepaard

gaande forse bezuinigingen wordt er door onze opdrachtgevers kritisch gekeken naar de huidige vervoersbewegingen. De inzet is het aantal vervoersbewegingen te verminderen en de ritten te verkorten. Personenvervoer wil zich, om minder afhankelijk te zijn van bovenstaande vervoersbewegingen, in 2014 meer te gaan richten op andere vormen van vervoer zoals het ouderenvervoer en het zittend zieken vervoer. Tevens worden er gesprekken gevoerd met thuiszorgorganisaties.

Risicoparaagraaf directie

Tijden van reorganisaties en hervormingen vragen van bestuurders visie maar ook de capaciteit om zaken zo objectief mogelijk te beoordelen. Gemeenten en de gehele keten van zorg en werk staan de komende jaren voor grote hervormingen. Bij dergelijke veranderingen moet ervoor gewaakt worden dat er geen stapeling van reorganisaties zal plaatsvinden. Dat vraagt van betrokken bestuurders een 'open mind' voor de beste oplossingen maar ook de kracht om over hun eigen schaduw te kunnen springen. Het gevaar bij dit soort processen is altijd dat er op verschillende niveaus vanuit de emotie wordt gehandeld of dat het belang van de eigen organisatie boven de beste oplossing wordt gesteld. Er zal minder geld beschikbaar zijn, dus zullen wij naar de kerncompetenties van organisaties moeten kijken en daarbij niet uit het oog verliezen dat het uiteindelijk om burgers gaat die met publiek geld ondersteund worden.

Onderhoud kapitaalgoederen

WNK Bedrijven maakt voor haar bedrijfsvoering gebruik van een drietal panden. De kantoren in Alkmaar aan de Hertog Aalbrechtweg, Berenkoog en de Robbenkoog. Daarnaast worden er voor een korte periode in Alkmaar en Heiloo ruimtes gehuurd voor WNK Groen &

Reiniging en Post. Om flexibel in te kunnen spelen op veranderende omstandigheden heeft WNK geen panden meer in eigen bezit.

Financiering

Algemeen

Conform de voorschriften vastgelegd in het in 2012 gewijzigde en vastgestelde Treasury-statuut, geven wij in de navolgende overzichten de financiële ontwikkelingen weer op het gebied van financiering in 2013. Bij de opstelling zijn wij uitgegaan van de aangegeven wettelijke kaders benoemd in de wet FIDO.

In ons Treasury-statuut staat dat wij geen middelen beleggen. Zaken als derivaten en dergelijke worden ook niet door ons gevoerd.

Kasgeldlimiet

Voor de gemeenschappelijke regeling geldt een kasgeldlimiet van 8,2% van het begrotingstotaal. Dit bedrag en percentage zijn vastgesteld in de uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden.

Eind 2013 was er een financiële ruimte van € 4.478.000,-.

Kasgeldlimiet (bedragen x €1.000,-)	Begroot	Werkelijk	Verschil
Omvang kasgeldlimiet			
1 Toegestane kasgeldlimiet	42.585	42.585	0
in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	
in een bedrag	3.492	3.492	0
2 Omvang vlottende korte schuld			
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar			0
Schuld in rekening-courant	200	981	-781
Gestorte gelden door derden korter dan 1 jaar			
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld			
3 Vlottende middelen			
Contanten in kas	0	5	5
Tegoeden in rekening-courant	0	1.962	1.962
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar			
4 Toets kasgeldlimiet			
Totaal netto-vlottende schuld (2-3)	200	-986	-1.186
Toegestane kasgeldlimiet	3.492	3.492	0
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	3.292	4.478	-1.186

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.

Kasgeldlimiet (bedragen x €1.000,-)	Begroot	Werkelijk	Vershil
Basisgegevens renterisiconorm			
1 Renteherzieningen op leningen o/g			
2 Betaalde aflossingen	60	60	0
3 Renterisico (1 + 2)	60	60	0
4 Stand van de vaste schuld per 1 januari	2.817	2.817	0
5 Het bij Min. Regeling vastgesteld %	20%	20%	
6 Renterisiconorm (4 * 5/ 100)	563	563	0
Toets renterisiconorm			
6 Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	503	503	0

Verbonden partijen

In de afgelopen jaren zijn er rondom WNK Bedrijven een aantal rechtspersonen ontstaan. Dit enerzijds in het verlengde van het streven om te komen tot een zo sterk mogelijke verbinding tussen de instromende re-integratiekandidaten en de arbeidsmarkt, anderzijds ter ondersteuning van een solide en verantwoorde bedrijfsvoering, het handhaven van heldere scheidslijnen en het beperken van ondernemersrisico's in een publieke structuur. Wij hebben op dit moment geen andere beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen.

Stichting Pluswerk

Deze stichting is per januari 2004, inclusief ambtelijk personeel, overgegaan van de gemeenten naar WNK. Hieruit is WNK Re-integratie ontstaan. De stichting heeft tot doel betaald werk te bieden aan werkloze werkzoekenden en uitkeringsgerechtigden, waarbij rekening wordt gehouden met en een (verdere) inventarisatie wordt gemaakt van de beperkingen die de werknemers ondervinden bij het verkrijgen en behouden van (reguliere) arbeid. De Stichting Pluswerk is een aparte juridische entiteit en verbonden aan WNK Bedrijven volgens overeenkomst waarbij de diensten worden gefactureerd. Hiernaast is er in 2006 een fiscale eenheid gevormd tussen WNK Bedrijven en Stichting Pluswerk ten behoeve van de omzetbelasting. De

stichting heeft een Raad van Toezicht bestaande uit de acht leden van het bestuur van de GR WNK.

Op deze wijze hebben de acht gemeenten direct zeggenschap en controle over het beleid en de gang van zaken binnen deze stichting, mede omdat de Raad van Toezicht de bestuurders van de stichting benoemen, schorsen en ontslaan. Het bestuur wordt gevormd door de directie van WNK. De bestuurders van deze stichting hebben over 2013 geen bezoldiging ontvangen.

Stichting WNK Support

De stichting treedt op als werkgever voor werknemers die op basis van tijdelijke dan wel vaste arbeidsovereenkomsten worden gedetacheerd naar WNK Bedrijven en daar werkzaam zijn in de voorwaarden scheppende sfeer. Dit alles ter voorkoming van mogelijke wachtgeldverplichting en vermindering van eventuele andere verplichtingen. De stichting WNK Support is een aparte juridische entiteit en verbonden aan WNK Bedrijven. Deze stichting heeft tot doel, het ter beschikking stellen van personeel aan WNK Bedrijven, alsmede aan andere opdrachtgevers zowel in de private als publieke sfeer, ten behoeve van het verrichten van aldaar beschikbare werkzaamheden, waarbij de werkzaamheden door het personeel worden uitgevoerd op basis van een arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht met de stichting WNK Support. De

stichting heeft een Raad van Toezicht bestaande uit de acht leden van het bestuur van de GR WNK.

Op deze wijze hebben de acht gemeenten direct zeggenschap en controle over het beleid en de gang van zaken binnen deze stichting, mede omdat de Raad van Toezicht de bestuurders van de stichting benoemen, schorsen en ontslaan. Het bestuur wordt gevormd door de directie van WNK. De bestuurders van deze stichting hebben over 2013 geen bezoldiging ontvangen.

Stichting WNK Participatie Bevordering

Deze stichting treedt op als werkgever voor werknemers welke in opdracht van gemeenten dan wel UWV worden bemiddeld naar de arbeidsmarkt en waarvan de vastgestelde loonwaarde tussen 20 en 100 procent ligt, zonder samenloop met SW-indicatie nu en in de toekomst.

Werknemers worden op basis van tijdelijke, dan wel vaste arbeidsovereenkomsten gedetacheerd naar werkgevers, waaronder WNK Bedrijven. Voor deze dienstverlening worden kosten conform de loonwaarde in rekening gebracht. De stichting WNK Participatie Bevordering is een aparte juridische entiteit en verbonden aan WNK Bedrijven volgens overeenkomst waarbij de diensten worden gefactureerd. Deze stichting heeft tot doel, betaald werk te bieden aan personen die ten gevolge van een (te) grote achterstand op de arbeidsmarkt, niet in staat zijn gebleken om zelfstandig regulier arbeid te vinden en daarmee tenminste het wettelijk minimumloon te verdienen. Deze personen hebben een

arbeidsovereenkomst naar burgerlijk recht. De stichting heeft een Raad van Toezicht bestaande uit de acht leden van het bestuur van de GR WNK.

Op deze wijze hebben de acht gemeenten direct zeggenschap en controle over het beleid en de gang van zaken binnen deze stichting, mede omdat de Raad van Toezicht de bestuurders van de stichting benoemen, schorsen en ontslaan. Het bestuur wordt gevormd door de directie van WNK. De bestuurders van deze stichting hebben over 2013 geen bezoldiging ontvangen.

Stichting Arbeidsreïntegratie Bevordering Noord-Kennemerland

Deze stichting houdt 100% van de aandelen in de ABNK B.V. die als een werkmaatschappij fungeert. Conform de statuten wordt het bestuur van de stichting benoemd door middel van coöptatie (het kiezen van nieuwe leden door de leden). De Raad van Toezicht wordt op zijn beurt weer benoemd op bindende voordracht van de acht gemeenten die het bestuur van WNK vormen. Op deze wijze hebben de acht gemeenten ook hun indirecte zeggenschap en controle over de stichting. WNK Bedrijven heeft een drietal leningen verstrekt aan deze stichting voor een totaalbedrag van €268.000,-. Ultimo 2013 is het openstaande bedrag nog €45.000,- verdeeld over één lening. De bestuurders van deze stichting hebben over 2013 geen bezoldiging ontvangen.

Jaarrekening



(bedragen x € 1.000,-)	Ultimo 2013	Ultimo 2012
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	1.260	1.491
- Investerings met een economisch nut		
- overige investeringen met een economisch nut	1.260	1.491
Financiële vaste activa	45	78
- Leningen aan:		
- overige verbonden partijen	45	78
Totaal vaste activa	1.305	1.569
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden	118	101
- grond- en hulpstoffen	118	101
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.780	4.301
- Vorderingen op openbare lichamen	1.461	2.600
- Overige vorderingen	2.319	1.701
Liquide middelen	1.030	30
- Kassaldi	5	3
- Banksaldi	1.025	27
Overlopende activa	329	408
- overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	329	408
Totaal vlottende activa	5.257	4.840
Totaal generaal	6.562	6.409

(bedragen x € 1.000,-)	Ultimo 2013	Ultimo 2012
PASSIVA		
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	225	223
- Algemene reserve	0	762
- Bestemmingsreserves	70	223
- Resultaat na bestemming	155	-762
Voorzieningen	251	604
-Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	251	604
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	2.757	2.817
- Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.757	2.817
Totaal vaste passiva	3.233	3.644
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.052	2.593
- Bank- en girosaldi	980	375
- Overige schulden	2.072	2.218
Overlopende passiva	277	172
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde Verplichtingen van vergelijkbaar volume	244	150
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;	0	0
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	33	22
Totaal vlottende passiva	3.329	2.765
Totaal generaal	6.562	6.409

Programmarekening

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 economische arbeidstoeleiding programma bestaat uit de divisie Pluswerk zoals overgenomen van de gemeente Alkmaar exclusief de toegevoegde sectoren van WNK.

Het SW-programma bestaat uit de volgende producten: Montage & Verpakking, Groen & Reiniging, Post, Document Services, Personenvervoer & overige dienstverlening, Schoonmaak (samen Bedrijven), HRM SW, Detachering & Begeleid werken en de administratieve ondersteuning (Stafdiensten).

Exploitatieoverzicht WNK (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Totaal netto opbrengsten	13.961	13.435	12.578
Totale lasten	14.780	14.422	15.042
Operationeel resultaat	819-	987-	2.464-
Subsidie resultaat WSW	259-	282-	343-
Subsidie resultaat Re-integratie	56-	108-	93-
Bedrijfsresultaat	1.134-	1.377-	2.900-
Gemeentelijke bijdragen WSW	1.136	1.342	1.590
Resultaat voor bestemming	2	35-	1.310-
Mutatie bestemmingsreserve	153	68	548
Resultaat na bestemming	155	33	762-

Exploitatieoverzicht Economische arbeidstoeleiding (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Totaal netto opbrengsten	3.732	3.475	3.628
Totale lasten	3.617	3.627	3.962
Operationeel resultaat	115	152-	333-
Subsidie resultaat WSW	5-	31-	34-
Subsidie resultaat Re-integratie	57-	108-	90-
Bedrijfsresultaat	53	291-	458-
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-
Resultaat voor bestemming	53	291-	458-
Mutatie bestemmingsreserve	27	27	27
Resultaat na bestemming	80	264-	431-

Exploitatieoverzicht SW (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Totaal netto opbrengsten	10.228	9.960	8.950
Totale lasten	11.163	10.795	11.081
Operationeel resultaat	935-	835-	2.130-
Subsidie resultaat WSW	254-	252-	309-
Subsidie resultaat Re-integratie	2	-	2-
Bedrijfsresultaat	1.187-	1.086-	2.441-
Gemeentelijke bijdragen WSW	1.136	1.342	1.590
Resultaat voor bestemming	51-	256	852-
Mutatie bestemmingsreserve	126	41	521
Resultaat na bestemming	75	297	331-

Incidentele baten

Bedrijf	Soort	Omschrijving	Bedrag
M&V	Incidentele baten	Baten voor afvoer restanten zoals bijvoorbeeld oud staal	435,20
Post	Opbrengsten	Opbrengst verkoop activa	4.829,63
Post	Incidentele baten	Teruggave energie eindafrekening 2012	352,80
Post	Schade	Ontvangen schadevergoedingen	1.640,60
Groen	Incidentele baten	Mutatie emballages	55,65
Groen	Opbrengsten	Opbrengst verkoop activa	2.750,00
Groen	Schade	Ontvangen schadevergoedingen	2.291,72
Groen	Opbrengsten	correctie afschrijving geruilde maaimachine	7.500,00
Personenvervoer	Incidentele baten	Correctie afschrijving bussen 2012	327,27
Personenvervoer	Schade	Ontvangen schadevergoedingen	743,80
Personenvervoer	Opbrengsten	Verhuur bus	270,00
Personenvervoer	Opbrengsten	Incidentele opbrengsten d.m.v. adhoc ritten	9.841,43
Re-integratie	Incidentele baten	Knuwer correctie 2012 + afrekening bedrijfsgeneeskundige zorg	10.396,10
Re-integratie	Opbrengsten	Verkoop producten Tuinderij Duurzaam	7.442,46
Re-integratie	Opbrengsten	Correctie omzet voorgaande jaren	3.197,24-
Detachering	Incidentele baten	Afboeking detachering voorgaande jaren	7.185,74
Schoonmaak	Incidentele baten	Afboeking personeel 2012	218,26
Schoonmaak	Schade	Ontvangen schadevergoedingen	9.910,78
Schoonmaak	Opbrengsten	Opbrengst verkoop activa	3.500,00
Ondersteunende diensten	Incidentele baten	Afrekening energieleverancier	922,15
Directie algemeen	Incidentele baten	Dekking incassokosten Nidrac	9.684,03
Ondersteunende diensten	Incidentele baten	Robidus	3.735,60-
Directie algemeen	Incidentele baten	OVO aandeel EV	16.396,03
Ondersteunende diensten	Incidentele baten	Onterecht ontvangen ziekengeld UWV	2.478,12
Ondersteunende diensten	Incidentele baten	Afboeking afrondingsverschillen en overig	1.993,24
Ondersteunende diensten	Schade	Ontvangen schadevergoedingen	352,33
Directie algemeen	Bestemmingsreserve	Onttrekking reserve modernisering WSW	81.200,00
Directie algemeen	Personeelskosten	Teruggave basispremie WAO/WIA ambtenaren	23.140,00
Directie algemeen	Personeelskosten	Teruggave basispremie WAO/WIA WSW	119.889,00
Totaal incidentele baten			318.813,50

Incidentele lasten

Bedrijf	Soort	Omschrijving	Bedrag
M&V	Incidentele lasten	Onnodig gemaakte transportkosten voorraad pallets Penny	2.825,81
Post	Restaurant kosten	Jubileum personeel	2.201,25
Post	Oninbare vordering	Debiteuren	341,00
Post	Schade	Betaalde schadevergoedingen	4.569,68
Post	Incidentele lasten	Afboeken vordering debiteuren	284,35
Groen	Incidentele lasten	Afboeking openstaande facturen crediteuren	89,99
Groen	Schade	Betaalde schadevergoedingen	10.958,18
Groen	Restaurant kosten	Jubileum personeel	2.088,75
Groen	Huur gebouwen	Melkweg 2012 + Gedempte Veert	11.122,70
Personenvervoer	Schade	Betaalde schadevergoedingen	727,04
Personenvervoer	Advieskosten	Knuwer TX-keur	267,76
Re-integratie	Incidentele lasten	Personeelskosten 2012	13.307,02
Re-integratie	Advieskosten	Detachering	27.189,28
Re-integratie	Advieskosten	Knuwer Den Helder	5.262,25
Re-integratie	Huur gebouwen	Bijdrage d'Oostkant	7.200,00
Detachering	Incidentele lasten	Afboeking personeel uit dienst	29,14
Detachering	Bestemmingsreserve	Ambtenaren wegens ziekte	4.163,00
Detachering	Restaurant kosten	Jubileum personeel	456,00
Detachering	Advieskosten	Knuwer & Capra diverse personen	20.632,42
Schoonmaak	Incidentele lasten	Boete en afboeking emballage	369,93
Schoonmaak	Schade	Betaalde schadevergoedingen	4.008,17
Schoonmaak	Advieskosten	Schenkeveld juridische kosten Dusseldorp inzake aanbesteding	2.644,69
Ondersteunende diensten	Incidentele lasten	Niet voorziene kosten controle Deloitte 2012	20.039,00
Ondersteunende diensten	Incidentele lasten	Afboeking lening Spyke	33.000,00
Ondersteunende diensten	Incidentele lasten	Afrondingsverschillen afdrachten	1.081,31
Ondersteunende diensten	Incidentele lasten	Afrekening energieleverancier 2012	6.412,05
Ondersteunende diensten	Incidentele lasten	Loonaangifte voorjaande jaren en rekening Robidus	5.035,05
Ondersteunende diensten	Incidentele lasten	Overige afrekeningen voorgaande jaren	7.523,00
Directie algemeen	Kosten uitbesteed werk	Kosten in het kader van promotieactiviteiten	57.250,78
Directie algemeen	Personeelskosten	Voorziening UWV kosten	37.295,00
Directie algemeen	Advieskosten	Transitiekosten december 2013	9.375,00
Totaal incidentele lasten			297.749,60

Algemene dekkingsmiddelen

WNK Bedrijven kent geen beleid inzake algemene dekkingsmiddelen. De financiële uitkomsten kunnen in het volgende overzicht worden gepresenteerd.

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen x €1.000,-)	Begroot	Werkelijk
Saldo van de financieringsfunctie (rente UG -/- rente OG)	153	152

Kasstroomoverzicht volgens de indirecte methode (bedragen x € 1.000,-)	Begrotingsjaar	Vorig begrotingsjaar
Exploitatie resultaat	155	-762
Mutatie bestemmingsreserve	-153	-548
	2	-1.310
Afschrijvingen materiële vaste activa	599	624
Mutatie voorraden	-18	21
Mutatie debiteuren	555	-915
Mutatie vooruitbetaalde bedragen	125	78
Mutatie nog te ontvangen bedragen	-46	143
Mutatie overige vorderingen	-33	1
Mutatie voorzieningen	-353	94
Mutatie crediteuren	-201	-1.171
Mutatie overige schulden	54	-29
Mutatie overlopende passiva	105	-203
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	789	-2.667
Investerings in materiële vaste activa	-382	-65
Desinvesteringen materiële vaste activa	14	4
Investerings in overige financiële vaste activa	0	0
Desinvesteringen overige financiële vaste activa	33	3
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-335	-58
Aflossingen van langlopende schulden	-60	-57
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-60	-57
Nettokasstroom	394	-2.782
Liquide middelen per 1 januari	-345	2.437
Liquide middelen per 31 december	49	-345
Mutatie	394	-2.782

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen

De financiële overzichten zijn opgemaakt met inachtneming van de relevante voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in acht genomen indien deze voor het opmaken van de financiële overzichten bekend zijn.

Materiële vaste activa

De waardering van de vaste activa is gebaseerd op de historische kost- c.q. aanschaffingsprijs verminderd met de afschrijvingen. Met uitzondering van de grond vindt afschrijving lineair plaats op basis van een stelsel dat gebaseerd is op de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op grond wordt niet afgeschreven.

Voor investeringen die samenhangen met de aanwending van een bestemmingsreserve vindt een onttrekking aan die reserve plaats, welke als bate in de exploitatierekening wordt verantwoord.

Er wordt een activeringsgrens aangehouden van € 1.362,-. De afschrijvingstermijnen bedragen over het algemeen voor gebouwen 40 jaar, voorzieningen aan terreinen en installaties 20 jaar, machines en inventarissen 10 jaar, vervoersmiddelen 5 jaar en automatisering 4 jaar. Een en ander conform het beleidsdocument nota waarderings-, activerings- en afschrijvingsbeleid. De afschrijvingstermijnen op vervoersmiddelen van personenvervoer bedragen 6 jaar, dit wegens langere looptijd van het reparatie-, onderhouds- en bandencontract.

Financiële vaste activa

Waardering vindt plaats op basis van de verkrijgingsprijs verminderd met eventuele duurzame waardeverminderingen.

Vorraden

De grondstoffen worden gewaardeerd tegen de huidige inkooprijzen. De gereede producten en het onderhanden werk worden gewaardeerd tegen de fabricagekostprijs (grondstoffen, uitbesteed werk etc.) of, indien lager, de verwachte marktwaarde. Daarnaast wordt er een voorziening getroffen voor het risico van incurantie.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor de debiteuren, waarvan naar verwachting geen betaling zal worden ontvangen, is een bedrag ten laste van de exploitatie voorzien.

Reserves

De algemene reserve wordt gevormd uit de behaalde exploitatieresultaten.

De bestemmingsreserve "Investering in opleiding personeel" is getroffen om alle SW-medewerkers tot en met 2014 een aantal basis ontwikkelfaciliteiten te bieden.

De bestemmingsreserve "Investering modernisering WSW" is getroffen om de achterstanden in communicatie en ICT weg te nemen.

De bestemmingsreserve "Vertrek personeel" is getroffen om de kosten te dekken van personeel van wie wij afscheid hebben genomen.

Voorzieningen

De vakantiegeldverplichtingen en een groot deel van de verloftegoeden zijn niet opgenomen vanuit de gedachte dat de hieruit voortvloeiende lasten jaarlijks worden gedekt door de lopende begroting. De omvang van de betreffende verplichtingen is in de financiële overzichten uiteengezet in de "niet uit de balans blijvende verplichtingen".

Gespaarde vakantiedagen

Gespaarde vakantiedagen, conform de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), worden alleen opgenomen indien het extreme rechten betreffen

welke zijn doorgeschoven naar een later tijdstip en dit schriftelijk door HRM en betrokkenen is overeengekomen.

Wachtgeld- en pensioenverplichtingen

Ultimo 1999 is van de deelnemende gemeenten een vergoeding ontvangen voor toekomstige wachtgeld- en aanvullende pensioenverplichtingen. Deze vergoeding is als voorziening opgenomen in de financiële overzichten.

De hiermee gepaard gaande lasten zullen eventueel worden toegerekend aan de jaren waarop ze betrekking hebben en zullen ook als zodanig worden verwerkt in de (meerjaren) begroting.

De totale verplichting uit hoofde van wachtgeld en aanvullende pensioenen bedraagt € 8.600,- (hiervoor is een voorziening getroffen). Per ultimo 2012 was dit € 14.800,-. Deze voorziening is opgenomen tegen contante waarde.

Hierbij is gerekend met een rentepercentage van 2% en een jaarlijkse prijsverhoging van 2%. Bij de berekening is geen gebruik gemaakt van sterftetafels. Voor de aanvullende pensioenen is rekening gehouden met een verplichting t/m 2015. WNK is in het verleden pensioensuppletie-verplichtingen aangegaan met medewerkers van Stichting d'Oosterzij. De hoogte van deze verplichtingen is onzeker omdat deze mede afhangt van diverse variabelen zoals ontwikkelingen bij het betreffende pensioenfonds.

Voorziening ABP - premies

Een aantal ambtenaren in ons personeelsbestand kan nog aanspraak maken op FPU gemeenten. Degenen die hiervan gebruik maken moeten door WNK Bedrijven worden betaald. Deze kosten worden maandelijks in rekening gebracht en ten laste gebracht van de voorziening, behalve bij de medewerkers die wachten tot maximaal 64 jaar en 11 maanden. Bij deze medewerkers wordt het opgebouwde FPU gemeenten rechtstreeks opgenomen in het ouderdomspensioen. Deze kostenpost kan aanzienlijk oplopen en wordt in één keer in rekening gebracht. Daarom is in 2009 een extra voorziening getroffen voor deze kosten.

De bovenstaande voorzieningen zijn bepaald op de contante waarde van de toekomstige verplichtingen. Latere wijzigingen op de initiële berekening, als gevolg van wijzigingen in toegekende wachtgeld en pensioenverplichtingen, alsmede wijzigingen in gehanteerde rentepercentages, die leiden tot een aanpassing van de contante waarde van de toekomstige verplichtingen, zullen worden gecorrigeerd in de voorziening.

Voorziening personeelskosten

De voorziening personeelskosten is getroffen tegen nominale waarde om de kosten te dekken van een aantal medewerkers die zijn vrijgesteld van arbeid en waarvan wij afscheid zullen nemen. Maar ook ter dekking van de kosten van te hoog beloonde medewerkers. Deze medewerkers zijn herplaatst naar een functie met een lagere schaal maar behouden de originele salarisschaal. Deze kosten zijn voorzien tot pensioendatum van de betreffende medewerkers.

Opbrengsten

Onder 'opbrengsten' wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten, exclusief de over de omzet geheven belastingen en onder aftrek van kortingen. De interne opbrengsten zijn niet geëlimineerd omdat dit in feite een beter beeld geeft van de activiteiten die WNK als mens-ontwikkelbedrijf uitvoert. Ook de bijbehorende kostenposten, met name overige kosten WSW, directe productiekosten, onderhoudskosten, dienstverlening door derden, dienstverlening door internen, kantoorkosten en verkoopkosten, zijn niet geëlimineerd.

Baten en lasten WIW en ID

De betaling van salarissen voor de WIW en de ID en de bijkomende sociale lasten worden, net als de subsidies voor de kosten, verantwoord op de wijze zoals dit gebeurt voor de WSW. Op deze manier is er een uniform systeem van toepassing.

Programmarekening

De financiële overzichten zijn opgesteld met inachtneming van de voorschriften Besluit Begroting en Verantwoording. De Programmarekening van WNK is meer gedetailleerd dan het BBV voorschrijft. WNK heeft hier bewust voor gekozen. De Programmarekening komt tegemoet aan de sturingsmechanismen van het

bestuur en de verantwoordingsbehoefte van de gemeenten.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Wet normering topinkomens

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector heeft WNK zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

Afwijkende behandeling interimers niet zijnde topfunctionarissen:

WNK heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid die het besluit van 12 maart 2014 van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties geeft inzake de volledige openbaarmaking van interim-functionarissen die geen topfunctie vervullen. Op basis van dat besluit hoeft de instelling niet te voldoen aan de verplichting voor openbaarmaking van deze functionarissen zoals voorgeschreven in artikel 4.2 lid 2c van de Aanpassingswet WNT.

Resultaat boekjaar

Het voorstel wordt gedaan om het resultaat 2013 toe te voegen aan de algemene reserve.

Toelichting op de balans per 31 december 2013

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Overige investeringen met een economisch nut	1.260	1.491
Totaal	1.260	1.491

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Vervoermiddelen	776	861
Machines, apparaten en installaties	205	184
Overige materiële vaste activa	274	446
Materiële vaste activa in uitvoering	5	0
Totaal	1.260	1.491

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2013
Vervoermiddelen	861	304	14	376	775
Machines, apparaten en installaties	184	73	0	51	205
Overige materiële vaste activa	446	0	0	172	274
Materiële vaste activa in uitvoering	0	5	0		5
Totaal	1.491	382	14	599	1.260

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld:

	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2013	Cumulatief besteed t/m 2013
3 Koerierswagens BusinessPost	54	46	46
2 Frankeermachines BusinessPost	73	73	119
1 Volkswagen Caddy Schoonmaak	25	31	149
2 Citroën met laadbak Groen	54	55	204
1 Citroën Jumper Groen	30	32	236
2 Citroën Berlingo Groen	30	27	263
1 Maaimachine Kubota Groen	68	24	287
1 Maaimachine Major Groen	0	8	295
2 Volkswagen rolstoelbussen	124	98	393
Kodak scanner voor digitalisering	0	5	399
Totaal	458	399	399

Het verschil met het overzicht verloop boekwaarde activa bestaat uit een correctie in de aanschafwaarde vervoermiddelen 2012. In 2013 hebben wij drie maal BPM ontvangen voor een totaal bedrag van 17 duizend euro. Deze teruggave had betrekking op 3 taxibussen welke in 2012 waren geïnvesteerd.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2012	Investerings	Desinves- teringen	Afschrij- vingen/af- lossingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2013
Leningen aan overige verbonden partijen:						
Stichting Arbeidsreintegratiebevordering Noord-Kennemerland	33	0	0	33	0	0
Stichting Arbeidsreintegratiebevordering Noord-Kennemerland	45	0	0	0	0	45
Totaal	78	0	0	33	0	45

Toelichting

De uitgezette leningen hebben betrekking op twee deelnemingen, namelijk Spyke Services B.V. en Inzet Uitzendcombinatie B.V.

Eind 2013 zijn de aandelen Inzet verkocht aan de andere aandeelhouder. Eenmalig wordt een bedrag overgemaakt van € 9.000,-, voor de restschuld van € 36.000,- zijn afspraken gemaakt tot terugbetaling over maximaal 5 jaar.

Spyke is een al langer bestaande joint-venture. Bij Spyke zijn 24 medewerkers werkzaam uit de doelgroep met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt. Over de jaren 2011 en 2012 is een verlies geleden. In het najaar van 2012 heeft de directie een verbeterplan in werking gesteld. In de loop van 2013 is door de aandeelhouders het effect hiervan beoordeeld. Eind 2013 zijn de aandelen om niet overgegaan naar de andere aandeelhouder. Om deze reden is de volledige schuld niet meer invorderbaar en wordt dan ook afgeboekt in 2013.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
- overige grond- en hulpstoffen	86	63
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	0	0
- Gereed product en handelsgoederen	0	0
- Vooruitbetalingen	32	38
Totaal	118	101

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2013	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2013	Balanswaarde 31-12-2012
Vorderingen op openbare lichamen	1.461		1.461	2.600
Overige vorderingen	2.398	79	2.319	1.701
Overige uitzettingen				
Totaal	3.859	79	3.780	4.301

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Kassaldi	5	3
Banksaldi	1.025	27
Totaal	1.030	30

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
- overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	329	408
Totaal	329	408

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Algemene reserve	0	762
Bestemmingsreserves	70	223
Resultaat na bestemmingen	155	-762
Totaal	225	223

Het verloop in 2013 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2012	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van	Boekwaarde 31-12-2013
Bestemmingsreserve:						
Investering in opleiding personeel	138		68			70
Investering modernisering WSW	81		81			0
Vertrek personeel	4		4			0
Totaal	223	0	153	0	0	70

Uit de resultaten over 2013 en begin 2014 is gebleken dat het realistisch is dat de begroting 2014 zal worden gerealiseerd. In de loop van het boekjaar 2014 zal blijken of dit scenario werkelijkheid wordt.

Op basis van de planning- en controlcyclus zal de directie van WNK zoveel als mogelijk gaan bijsturen om op begrotingsniveau uit te komen in 2014.

Daarnaast is een kasstroomprognose gemaakt voor 2014 en hieruit blijkt dat, rekening houdend met het realistische scenario van de risicoanalyse, er geen sprake is van kasstroomfinanciering. Dit betekent dat het negatieve saldo op de rekening-courant verder zal oplopen. Voor 2014 is de prognose dat wij binnen de renterisiconorm kunnen blijven, maar zonder aangepast beleid zal er in 2015 een langlopende lening moeten worden aangetrokken om de lopende rekening te financieren. Aan de hand van de ontwikkelingen in 2014 kunnen wij prognosticeren wanneer dit zal zijn. De kasstroomprognose wordt onderdeel van de planning- en controlcyclus.

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2013 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2012	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2013
Wachtgeld-/ pensioenverplichting	15	0		6	9
Voorziening ABP premies	75	3		41	37
Verplichting gespaarde vakantiedagen	48	0		13	35
Voorziening personeelskosten	465	37		332	170
Totaal	604	40	0	392	251

In de kolom vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen		
- 1999 BNG -ann. (37 jr) 4,37%	712	731
- 2002 BNG -ann. (33 jr + 334 d) 5,90%	928	946
- 2002 BNG -ann. (33 jr + 288 d) 5,95%	1.117	1.140
Totaal	2.757	2.817

De totale rentelast voor het jaar 2013 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 152.000,-.

Viottende passiva

Onder de viottende passiva zijn opgenomen:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Schulden < 1 jaar	3.052	2.593
Overlopende passiva	277	172
Totaal	3.329	2.765

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
Bank- en girosaldi	980	375
Overige schulden	2.072	2.218
Totaal	3.052	2.593

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2013	Boekwaarde 31-12-2012
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	244	150
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	33	22
Totaal	277	172

Niet in balans opgenomen financiële rechten en verplichtingen per 31 december 2013

Vakantiegeld

Per balansdatum bedraagt het totaalbedrag aan opgebouwd vakantiegeld voor zowel de WSW, WIW als het ambtelijk personeel circa € 1.046.100,- (inclusief sociale lasten). Per ultimo december 2012 was dit € 1.013.500,- (hiervoor wordt het kassysteem gevolgd).

Verloftegoeden

Per balansdatum staat er aan verloftegoeden een verplichting open van circa € 959.800,- (inclusief sociale lasten). Het gemiddelde verloftegoed per werknemer ligt op 7,6 dagen (was 9,1 dagen).

Licenties

Onze softwarelicentie-rechten geven ons bij betaling het recht om met de programmatuur te werken. De meeste contracten lopen 1 jaar.

Huur

WNK Bedrijven huurt op dit moment meerdere panden. De grootste drie panden betreffen de vestiging aan de Hertog Aalbrechtweg, Berenkoog en Robbenkoog.

Voor de Hertog Aalbrechtweg is een huurovereenkomst getekend voor 7 jaar en 2 dagen met een aanvangshuurprijs van € 340.000,-, ingaande op 30 juli 2010 en lopende tot en met 1 augustus 2017. In 2013 bedroeg de huurprijs € 364.000,- per jaar.

Voor de Berenkoog is een huurovereenkomst getekend voor 5 jaar met een aanvangshuurprijs van € 125.000,- per jaar, ingaande op 1 januari 2010 en lopende tot en met 31 december 2015. In 2013 bedroeg de huurprijs € 150.000,-.

Voor de Robbenkoog is op 1 november 2009 een huurovereenkomst aangegaan voor een periode van 5 jaar met een aanvangshuurprijs van € 110.289,60 per jaar. In 2013 bedroeg de huurprijs € 121.000,-.

Ook is er een huurovereenkomst rondom de printapparatuur met een looptijd van 5 jaar. De jaarlijkse kosten zijn niet in te schatten daar het gebruik wordt belast.

Er zijn ultimo 2013 7 Ford Fiësta's gehuurd. Voor deze auto's zijn leasecontracten afgesproken van 4 jaar. Deze verplichting heeft een waarde van € 3.600,- per jaar per auto. Alle Ford Fiesta's worden begin 2014 ingeleverd bij de verhuurder.

Er zijn ultimo 2013 8 Peugeot's 208 geleased voor een termijn van 4 jaar. Deze verplichting heeft een waarde van € 29.450,- per jaar.

Er zijn ultimo 2013 2 Peugeot's 107 geleased voor een termijn van 4 jaar. Deze verplichting heeft een waarde van € 5.300,- per jaar.

Bij WNK Personenvervoer worden ook 10 voertuigen geleased voor een termijn van 6 jaar. Deze verplichting heeft een waarde van € 86.600,- per jaar.

Ten behoeve van de directie is er een voertuig geleased voor 4 jaar. Deze verplichting bedraagt € 9.710,- per jaar.

Europese aanbestedingen

WNK heeft diverse contracten gesloten. Deze contracten hadden op grond van de Aanbestedingswet Europees aanbesteed moeten worden. Deze contracten hebben een einddatum welke ligt tussen eind 2013 en 1 juli 2016. De geschatte totale resterende contractwaarde bedraagt per 31 december 2013 € 668.000,-.

Toelichting op de programmarekening over 2013

Exploitatieoverzicht WNK (x €1.000,-)	Rekening 2013	Begroting 2013	Rekening 2012
Opbrengsten, extern	15.828	14.477	14.016
Opbrengsten, intern	1.353	1.353	1.234
Directe productiekosten	3.331	2.405	2.813
Netto toegevoegde waarde	13.850	13.425	12.437
Overige bedrijfsopbrengsten	111	10	141
Totaal netto opbrengsten	13.961	13.435	12.578
Overige kosten WSW	674	728	701
Personeelskosten ambtelijk	5.319	5.285	5.807
WNK Support	3.710	3.613	3.367
WNK Participatiebevordering	375	362	328
Indirecte productiekosten	42	49	69
Afschrijvingen	599	683	624
Rente	150	162	151
Huur externe gebouwen	655	624	628
Overige huur	280	265	248
Onderhoudskosten	867	767	790
Energiekosten	504	470	481
Belastingen	75	65	72
Verzekeringen	159	135	136
Dienstverlening door derden	610	578	827
Dienstverlening door internen	82	73	112
Diverse algemene personeelskosten	133	146	122
Kantinekosten	33	37	43
Kantoorkosten	297	295	278
Magazijn- en expeditiekosten	6	13	11
Verkoopkosten	90	62	72
Overige algemene kosten	8	11	10
Diverse lasten	112	-	166
Totale lasten	14.780	14.422	15.042
Operationeel resultaat	819-	987-	2.464-
Loonkosten WSW	23.475	23.433	22.350
Rijksbudget	23.215	23.151	22.006
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	1	-	1
Subsidie resultaat	259-	282-	343-
Loonkosten Re-integratie	1.291	2.291	1.862
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	1.235	2.183	1.769
Subsidie resultaat	56-	108-	93-
Bedrijfsresultaat	1.134-	1.377-	2.899-
Gemeentelijke bijdragen WSW	1.136	1.342	1.590
Resultaat voor bestemming	2	35-	1.310-
Mutatie bestemmingsreserve	153	68	548
Resultaat na bestemming	155	33	762-

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Inleiding

WNK Bedrijven heeft het jaar 2013 afgesloten met een resultaat van € 155.000,-. In de oorspronkelijke begroting van 2013 werd uitgegaan van een batig saldo van € 33.000,-. Ten opzichte van de begroting is het resultaat € 122.000,- hoger. De belangrijkste oorzaken zijn toe te rekenen aan de volgende gebeurtenissen:

In positieve zin:

- Stijging totaal netto opbrengsten;
- Daling overige personeelskosten WSW, indirecte productiekosten, afschrijvingen, rente, diverse algemene personeelskosten, kantinekosten, magazijn- & expeditiekosten en overige algemene kosten;
- Subsidiëresultaat WSW: stijging t.o.v. de begroting is € 23.000,-;
- Subsidiëresultaat Economische arbeidstoelading: stijging t.o.v. de begroting is € 53.000,-.

In negatieve zin:

- Stijging personeelskosten ambtelijk, WNK Support, WNK Participatiebevordering, huur externe gebouwen, overige huur, onderhoudskosten, energiekosten, belastingen, verzekeringen, dienstverlening door derden, kantoorkosten, verkoopkosten en diverse lasten;
- Daling in de gemeentelijke bijdrage van € 206.000,- t.o.v. de begroting.

In 2013 zijn er geen formele begrotingswijzigings-trajecten met de gemeenten doorlopen.

Begrotingsoverschrijdingen Economische arbeidstoelading

Er zijn geen begrotingsoverschrijdingen bij dit programma.

Begrotingsoverschrijdingen WSW

Totale lasten € 368.000,-.

Een kostenoverschrijding die gedeeltelijk wordt gecompenseerd door direct gerelateerde netto opbrengsten (€ 268.000,-).

De overschrijding wordt veroorzaakt door diverse redenen.

Door het minder beschikbaar hebben van WSW-medewerkers en het aantal WWB-cliënten heeft WNK meer kosten gemaakt door de inhuur van medewerkers van WNK Support, WNK Participatie en uitzendkrachten. De grootste uitgave heeft plaatsgevonden bij WNK Groen & Reiniging door de inhuur van uitzendkrachten. Dit is grotendeels ingegeven door de onbalans tussen zomer- en winterwerk. Aan het beperken van deze onbalans wordt momenteel hard gewerkt.

De huurkosten van onze huidige panden zijn sneller gestegen dan bij de begroting 2013 was voorzien. Wegens het af- of uitstellen van investeringen is de post "overige huurkosten" (o.a. schaftwagens, auto's, bussen personenvervoer) hoger dan begroot. Er worden hierdoor ook meer kosten voor onderhoud gemaakt. Deze stijgingen worden deels gecompenseerd door lagere afschrijvingskosten.

Op het moment van begroten was nog niet bekend dat de assurantebelasting aanzienlijk zou gaan stijgen. Deze verhoging zorgt voor een overschrijding van onze verzekeringskosten.

De laatste grote overschrijding komt voort uit de post "diverse lasten". Wegens het incidentele karakter kunnen deze lasten niet worden begroot, maar zoals elk jaar worden wel een aantal incidentele lasten, maar ook baten, gerealiseerd. Deze incidentele baten en lasten kunnen niet tegen elkaar worden weggestreept, waardoor ook hier een overschrijding ontstaat. De incidentele lasten bestaan op dit moment grotendeels uit oninbare vorderingen, prijsverschillen, schadevergoedingen en overige onvoorziene lasten.

Subsidiëresultaat WSW € 2.000,-.

Een kostenoverschrijding die is opgebouwd uit loonkosten WSW en de Rijkssubsidie. Dit wordt veroorzaakt doordat er hogere loonkosten zijn gemaakt

welke maar gedeeltelijk worden gecompenseerd door de index op de Rijkssubsidie.

De lastenoverschrijdingen zijn tijdig gemeld bij het bestuur en besproken in de vergadering van het bestuur in december 2013. Daarin heeft het bestuur toestemming gegeven voor deze lastenoverschrijdingen. De overige overschrijdingen die niet tijdig konden worden signaleerd om te communiceren met het bestuur passen wel binnen het bestaande beleid

Gemeentelijke bijdrage

De bijdrage per persoon is € 1.214,76 (daling van 7,5% ten opzichte van 2011). In de begroting is uitgegaan van het volledige bedrag zonder korting. Dit veroorzaakt een daling van € 133.000,- ten opzichte van de begroting. Inzake bevordering omzet WNK en vermindering gemeentelijke bijdrage is er overeengekomen dat van de deelnemende gemeenten waarvan de omzet met 30% stijgt ten opzichte van 2013, er een korting wordt gegeven op de gemeentelijke bijdrage. Deze korting was totaal € 73.000,-. Zie pagina 56 voor een uitsplitsing per gemeente.

Rijksbijdrage

De Rijksbijdrage bedroeg € 26.103,- per SE over 2013 (stijging van € 164,- ten opzichte van 2012). De budgetbrief gaf een volume van 893,32 SE (inclusief buitengemeenten). Sinds 2008 is de verdeling van budgetten per gemeente. In 2013 is er sprake geweest van overdracht tussen gemeente Alkmaar, Castricum, Graft/De Rijk, Heerhugowaard en Langedijk.

Bedrijfseconomisch resultaat

Het resultaat van WNK Bedrijven wordt gemeten in drie verschillende grootheden: het operationele resultaat, het bedrijfsresultaat en het exploitatieresultaat.

Het operationele resultaat wordt bepaald door de netto-omzet te verminderen met de bedrijfskosten (ambtelijke salarissen en overige kosten). Het bedrijfsresultaat is het saldo van de Rijkssubsidie, de loonkosten SW, de loonkosten WIW/ID (subsidieresultaat) en het operationele resultaat. Het exploitatieresultaat is het bedrijfsresultaat plus de niet uit de bedrijfsactiviteiten voortvloeiende baten en lasten (onder andere de gemeentelijke bijdrage).

De grondslag van de resultaatbepalingen - de omzet en de toegevoegde waarde - geeft aan in hoeverre de bedrijfsonderdelen in staat zijn geweest verkoopactiviteiten te ontplooiën.

De omzet in 2013 bedroeg circa € 17.181.000,-. Dit is 9% hoger dan begroot. Dit wordt weergegeven in de volgende tabel.

OPBRENGSTEN

(x € 1.000,-)	Begroot 2013	2013	Werkelijk 2012	2011
WNK Bedrijven	15.830	17.181	15.250	14.985
Deta & begel.	1.257	1.017	967	957
Arbeidsre-integr.	1.359	1.244	1.637	1.830
Diagn & Exp centr.	2.082	1.787	1.938	1.949
HRM SW	2	6	7	43
Bedrijfsbureau RI.	325	1.145	426	637
Dir. Re-integratie	21	143	63	132
M&V	1.050	1.180	879	895
Post	2.050	2.196	1.776	1.877
Doc. Services	350	275	281	285
Schoonmaak	2.640	2.606	2.278	1.612
Groen	3.900	4.725	4.207	4.046
Personenvervoer	742	739	690	624
Onderst. Diensten	53	119	97	99
Directie Beheer	-	-	-	-
Directie Algemeen	-	-	3	1

De grootste daling ten opzichte van de begroting is te zien bij Detacheren & Begeleid werken en Document Services. Bij Re-integratie, Montage & Verpakking, Post en Groen & Reiniging zijn hogere opbrengsten gerealiseerd dan was begroot.

Als wij kijken naar vorig jaar dan is er bij alle bedrijfsonderdelen beter presteerd.

Ten opzichte van de begroting is in totaliteit € 1.351.000,- meer omgezet.

TOEGEVOEGDE WAARDE

(x € 1.000,-)	Begroot 2013	2013	Werkelijk 2012	2011
WNK Bedrijven	13.425	13.849	12.437	12.609
Deta & begel.	1.257	1.017	967	696
Arbeidsre-integr.	1.049	1.241	1.192	1.826
Diagn & Exp centr.	2.082	1.787	1.938	1.949
HRM SW	349-	345-	343-	65-
Bedrijfsbureau RI.	325	558	426	637
Dir. Re-integratie	20	136	58	132
M&V	980	1.131	822	830
Post	1.588	1.400	1.319	1.421
Doc. Services	150	166	121	114
Schoonmaak	2.340	2.329	2.014	1.293
Groen	3.191	3.572	3.136	3.074
Personenvervoer	740	739	689	607
Onderst. Diensten	52	118	95	94
Directie Beheer	-	-	-	-
Directie Algemeen	-	-	3	1

De toegevoegde waarde is hoger dan begroot namelijk € 13.849.000,- gerealiseerd, ten opzichte van

€ 13.425.000,- begroot, verdeeld per onderdeel volgens de bovenstaande tabel. De negatieve toegevoegde waarde van HRM SW heeft te maken met de doorbelasting van kosten vanuit Re-integratie ten behoeve van mobiliteitsvraagstukken voor SW-medewerkers waar geen opbrengsten tegenover staan.

OPERATIONEEL RESULTAAT

Wanneer wij kijken naar de operationele resultaten in de volgende tabel zien wij dat de realisatie een positief beeld laat zien ten opzichte van de begroting. Ten opzichte van vorig jaar is dit beeld ook positief.

(x € 1.000,-)	Begroot 2013	Werkelijk		
		2013	2012	2011
WNK Bedrijven	987-	820-	2.464-	1.089-
Deta & begel.	584	475	345	6-
Arbeidsre-integr.	460	816	475	806
Diagn & Exp centr.	977	598	724	490
HRM SW	1.012-	1.223-	934-	582-
Bedrijfsbureau RI.	530-	289-	481-	322-
Dir. Re-integratie	1.170-	1.126-	1.157-	1.005-
M&V	774-	481-	927-	776-
Post	381	181	60	396
Doc. Services	57-	14	54-	78-
Schoonmaak	191	316	142	326
Groen	1.048	1.304	942	1.162
Personenvervoer	335	277	244	102
Onderst. Diensten	265-	454-	168-	1.094-
Directie Beheer	1.134-	1.142-	1.167-	297-
Directie Algemeen	19-	87-	508-	212-

Openbaarmaking van topinkomens

In 2012 is de wet 'Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector' (WNT) aangenomen. Deze trad op 1 januari 2013 in werking. De WNT stelt een maximum aan de bezoldiging van bestuurders en hoogste leidinggevenden in de publieke en semipublieke sector. De bezoldigingsnormering kent € 228.599,- als maximum voor topfunctionarissen binnen SW-instellingen. WNK Bedrijven kent volgens de definities uit deze wet één topfunctionaris. Dit betreft dhr. H. van Eijk, Algemeen directeur en secretaris van het bestuur. Er is sprake van een fulltime vast dienstverband met verruiming van arbeidstijd naar een 40-urige werkweek.

Gemeente	Naam	Functie	Ingangsdatum	Einddatum
Alkmaar	M. Hamberg	Voorzitter	28 april 2011	
Bergen	J. Mesu	Vice voorzitter	1 mei 2012	
Heiloo	H. Veger	Penningmeester	4 oktober 2010	
Graft-De Rijp	P.F. Dijkman	Vanaf 16 oktober 2013 waarnemend Penningmeester	15 december 2011	
Heerhugowaard	J.W. de Boer	Portefeuillehouder personeelszaken	25 mei 2010	18 oktober 2013
Heerhugowaard	G.E. Oude Kotte	Portefeuillehouder personeelszaken	18 oktober 2013	
Schermer	J.J. Stroomer	Lid van bestuur	27 april 2010	10 december 2013
Schermer	S.H. Binnendijk	Lid van bestuur	10 december 2013	
Castricum	M.A.C. Zonjee-Zonneveld	Lid van bestuur	28 april 2010	
Langedijk	H.J.M. Schrijver	Lid van bestuur	15 mei 2010	
n.v.t.	H. van Eijk	Secretaris	1 februari 2003	

EXPLOITATIERESULTAAT

In dit resultaat zijn alle aan de bedrijfsvoering gerelateerde kosten en opbrengsten opgenomen. Ook de loonkosten van het SW-personeel en de Rijkssubsidie zijn hierin opgenomen.

(x € 1.000,-)	Begroot 2013	Werkelijk		
		2013	2012	2011
WNK Bedrijven	33	155	762-	130
Deta & begel.	1.399	1.232	1.090	922
Arbeidsre-integr.	397	786	442	592
Diagn & Exp centr.	908	566	637	413
HRM SW	1.074-	1.106-	902-	577-
Bedrijfsbureau RI.	548-	292-	499-	335-
Dir. Re-integratie	1.144-	1.086-	1.130-	978-
M&V	654-	376-	806-	667-
Post	170	74-	134-	184
Doc. Services	81-	15-	67-	24-
Schoonmaak	236	375	195	408
Groen	820	1.042	672	961
Personenvervoer	186	88	113	17-
Onderst. Diensten	397-	590-	327-	1.312-
Directie Beheer	1.149-	1.158-	1.054-	297-
Directie Algemeen	964	762	1.009	857

WNK-breed laat het exploitatieresultaat een stijging zien van € 122.000,- ten opzichte van de begroting en € 917.000,- ten opzichte van vorig jaar.

Beloning 2013 inclusief vakantietoelage en eindejaarsuitkering € 153.153,-, belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding € 0,- en voorziening ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn € 25.281,- (verplichte werkgeversbijdrage in het collectief pensioenfonds).

Ook het bestuur is in dit kader te beschouwen als 'topfunctionaris'. Dit bestuur is onbezoldigd, heeft geen dienstbetrekking met WNK en om deze reden geen omvang dienstverband. Het bestuur bestond in 2013 uit:

Ranking deelnemende gemeenten

Ontwikkeling gefactureerde omzet deelnemende gemeente	Inwoners 1-1-2014	Bedrag per inwoner (x € 1,-)	Ranking 2013	Ranking 2012	Ranking 2011
Alkmaar	94.859	19,22	4	4	3
Bergen	30.069	19,83	3	3	5
Castricum	34.288	1,63	8	8	8
Graft/de Rijk	6.449	53,58	2	2	2
Heerhugowaard	53.284	10,55	6	6	7
Heiloo	22.640	7,96	7	7	6
Langedijk	26.933	16,58	5	5	4
Schermer	5.535	109,96	1	1	1
Totaal	274.057				

Omzet deelnemende gemeente per bedrijf	Groen	Post	Schoonmaak	Document Services	Totaal 2013	Totaal 2012	Ontwikkeling 2012 / 2013
Alkmaar	1.403.074	309.537	110.435	391	1.823.436	1.670.839	9,13%
Bergen	359.118	59.198	177.631	210	596.157	560.381	6,38%
Castricum	5.641	45.437	4.982	-	56.060	46.047	21,75%
Graft/de Rijk	336.188	9.366	-	-	345.554	289.787	19,24%
Heerhugowaard	400.493	78.866	16.714	66.278	562.351	567.665	-0,94%
Heiloo	142.475	34.422	-	3.427	180.325	237.586	-24,10%
Langedijk	415.012	31.561	-	-	446.573	408.434	9,34%
Schermer	597.749	8.573	2.315	-	608.637	416.141	46,26%
Totaal	3.659.749	576.960	312.077	70.306	4.619.093	4.196.881	10,06%

Omzet deelnemende gemeente per deelnemer	Gem. aantal deelnemers	Groen omzet/werkn	Post omzet/werkn	Schoonmaak omzet/werkn	D&S omzet/werkn	Totaal omzet/werkn 2013	Totaal omzet/werkn 2012
Alkmaar	538,9	2.604	574	205	1	3.384	3.462
Bergen	76,3	4.707	776	2.328	3	7.813	7.249
Castricum	39,4	143	1.153	126	-	1.423	1.202
Graft/de Rijk	6,5	51.721	1.441	-	-	53.162	48.298
Heerhugowaard	184,0	2.177	429	91	360	3.056	3.007
Heiloo	61,8	2.305	557	-	55	2.918	4.328
Langedijk	66,5	6.241	475	-	-	6.715	5.998
Schermer	10,3	58.034	832	225	-	59.091	31.055
Totaal	983,7						

Gefactureerde beheerskosten deelnemende gemeente	Kosten Beheer (omzet)	Ranking 2013	Ranking 2012	Ranking 2011
Alkmaar	1.486.900	1	1	1
Bergen	122.531	3	4	4
Castricum	90.337	4	3	3
Graft-De Rijk	7.060	8	8	8
Heerhugowaard	321.008	2	2	2
Heiloo	11.603	6	6	5
Langedijk	35.771	5	5	6
Schermer	8.868	7	7	7
Totaal	2.084.079			

Wachtdienstbeheer

In het afgelopen jaar was er organisatie-breed een flinke uitbreiding in de taakstelling ten opzichte van het jaar ervoor (+43,5 SE). In de laatste maanden van 2012 en in januari 2013 is door een flink aantal plaatsingen in dienstverbanden een behoorlijk aantal van deze uitbreiding gerealiseerd. De maanden erna is er een gematigd plaatsingsbeleid gevoerd waardoor er in de maanden juli en augustus, nadat een optimale verdeling van taakstelling tussen de deelnemende gemeenten was gerealiseerd een flinke "inhaalslag" is gedaan door het realiseren van bijna 80 dienstverbanden (+ 58,08 SE). Mede door het realiseren van dit grote aantal dienstverbanden is het volume van de wachtlijst in 2013 flink geslonken.. Het saldo is ontstaan op basis van de volgende bewegingen:

Instroom:

Nieuwe indicaties:	59 personen
Terugkeer na SW-dienstverband:	4 personen
Weer beschikbaar na opschorting:	44 personen
Verhuizing vanuit andere regio:	5 personen

Uitstroom:

Naar dienstverband:	155 personen
Niet beschikbaar voor werk:	38 personen
Herindicatie/indicatie ingetrokken:	12 personen
Naar reguliere arbeid:	2 personen
Verhuizing naar buiten de regio	4 personen
Overleden:	1 persoon

Gemeente	2010	2011	2012	2013
Alkmaar	136	151	139	68
Bergen	3	14	12	8
Castricum	1	4	0	4
Graft/de Rijk	0	1	1	3
Heerhugowaard	31	33	38	24
Heiloo	3	17	22	4
Langedijk	4	7	6	8
Schermer	7	3	2	1
Totaal	185	230	220	120

Overzicht verdeling gemeentelijke bijdragen 2013

In artikel 22 van de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat de gemeenten jaarlijks een bijdrage, terzake van de uitvoering van de wet, verlenen naar rato van het aantal werknemers dat in de gemeente zijn woonplaats heeft.

Het bedrag is vastgesteld op € 1.214,76 per persoon per jaar. Op grond hiervan is de verdeling van de bijdrage over 2013 als volgt:

gemeente	gem. aantal werknemers	aandeel in %	bijdrage in € 1.000	bonus inz stijging omzet	TOTAAL
Alkmaar	538,9	54	655	-23	632
Bergen	76,3	8	92	-5	87
Castricum	39,4	4	48	-2	46
Graft de Rijp	6,5	1	8	-8	0
Heerhugowaard	184,0	17	223	0	223
Heiloo	61,8	6	75	0	75
Langedijk	66,5	7	81	-6	75
Schermer	10,3	1	13	-29	-16
subtotaal deeln. gemeenten	983,7	98	1.195	-73	1.122
niet deeln. gemeenten	11,7	1	14		14
totaal generaal	995,4	99	1.209	-73	1.136

SISA Bijlage: Prestatie-indicatoren WSW

Prestatie-indicator A Wsw

Het totaal aantal geïndiceerde inwoners per gemeente dat een dienstbetrekking dan wel een arbeidsovereenkomst heeft of op de wachtlijst staat en beschikbaar is om een dienstbetrekking als bedoeld in artikel 2, eerste lid, of artikel 7 van de wet te aanvaarden op 31 december 2013.

Prestatie-indicator B Wsw

Aantal personen uitgestroomd uit het werknemersbestand 2013 uitgedrukt in standardeenheden (exclusief verhuizing).

Prestatie-indicator C Wsw

De totale realisatie in 2013 uitgedrukt in standardeenheden.

Prestatie-indicator D Wsw

Het aantal gerealiseerde arbeidsjaren in begeleid werken van geïndiceerde inwoners per gemeente in 2013 (het aantal arbeidsjaren is gelijk aan het gemiddeld aantal SE's).

Naam gemeente	Nr. gemeente	Indicator A	Indicator B	Indicator C	Indicator D
Alkmaar	361	643,00	27,18	471,77	27,80
Bergen	373	87,50	6,86	66,69	6,69
Castricum	383	44,50	3,82	33,89	6,57
Graft-De Rijk	365	10,25	0,33	5,08	0,00
Heerhugowaard	398	233,75	14,00	165,39	15,21
Heiloo	399	68,75	8,39	51,66	2,63
Langedijk	416	76,00	8,27	61,10	4,80
Schermer	458	12,00	1,56	10,63	1,44
Amsterdam	363	1,00	0,69	2,00	0,00
Beemster	370	1,00	0,00	1,00	0,00
Den Helder	400	1,00	0,00	0,00	0,00
Heemskerk	396	3,00	0,00	2,17	0,50
Koggenland	1598	5,00	1,00	3,75	0,00
Peel en Maas	1894	0,00	1,00	0,00	0,00
Purmerend	439	1,00	0,00	1,00	0,00
Schagen	441	11,00	0,67	11,22	0,00
StedeBroec	532	1,00	0,00	1,00	0,00
Terneuzen	715	0,00	1,00	0,00	0,00
Uitgeest	450	2,00	0,00	1,00	0,00
Velsen	453	0,00	0,00	0,22	0,00
Zijpe	476	0,00	0,89	0,00	0,00
Totaal		1201,75	75,67	889,58	65,64

Overige gegevens



Gebeurtenissen na balans datum

Aangifte tegen algemeen directeur

Het bestuur van WNK Bedrijven heeft op 23 april 2014 bij de politie aangifte gedaan tegen de algemeen directeur WNK Bedrijven in Alkmaar. De aangifte is gebaseerd op valsheid in geschrifte inzake een vertrekregeling als onderdeel van de aanstelling van de algemeen directeur.

De afgelopen maanden heeft extern onderzoek plaatsgevonden en de uitkomst daarvan rechtvaardigt de stap die het bestuur van WNK heeft genomen. In januari is betrokkene door het WNK bestuur reeds op non-actief gesteld omdat er sprake was van een

onwerkbaar situatie binnen de organisatie. Bovendien verschilden de beleidsvisies van bestuur en directeur dusdanig dat er met het oog op aanstaande veranderingsprocessen geen zicht meer was op een constructieve samenwerking. Toen is ook aangekondigd dat er een diepgaand onderzoek zou gaan plaatsvinden naar gedrag en functioneren van de algemeen directeur van WNK. Inmiddels is de ontslagprocedure ingezet.

Bestuur, commissies, overlegorganen

Algemeen

Het Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland, verder genoemd WNK Bedrijven, is opgericht per 1 januari 1974. De rechtspersoonlijkheid wordt ontleend aan de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. De uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening is bij gemeenschappelijke regeling door de volgende gemeentebesturen aan WNK Bedrijven opgedragen: Alkmaar, Bergen, Graft-De Rijk, Heerhugowaard, Heiloo, Langedijk, Schermer en Castricum.

De werkzaamheden van WNK Bedrijven werden in 2013 uitgevoerd door:

Re-integratie:

- Arbeidsre-integratie
- Diagnose- en expertisecentrum
- Personeelsbegeleiding SW, waar onder Detacheringen / Begeleid Werken

Bedrijven:

- Montage & Verpakking
- Groen & Reiniging
- Post
- Document Services
- Schoonmaak
- Personenvervoer & overige dienstverlening

Dagelijks / Algemeen Bestuur

De samenstelling van het Dagelijks / Algemeen Bestuur is per ultimo 2013 als volgt:

voorzitter

M. Hamberg, benoemd 28 april 2011, Wethouder gemeente Alkmaar.

secretaris

H. van Eijk, Algemeen directeur WNK Bedrijven.

vice voorzitter

J. Mesu, benoemd 10 mei 2012, Wethouder gemeente Bergen.

penningmeester

H. Veger, benoemd 4 oktober 2010, (penningmeester tot 16 oktober 2013), Wethouder Heiloo.

P.F. Dijkman, benoemd 15 december 2011, (vanaf 16 oktober 2013 waarnemend penningmeester), Wethouder gemeente Graft-De Rijk.

Portefeuillehouder personeelszaken

J.W. de Boer, benoemd 25 mei 2010, (portefeuillehouder tot 18 oktober 2013), G.E. Oude Kotte, benoemd 18 oktober 2013, (portefeuillehouder vanaf 18 oktober 2013), Wethouder gemeente Heerhugowaard.

overige leden

J.J. Stroomer, benoemd 27 april 2010,
(tot 10 december 2013),
S.H. Binnendijk, benoemd 10 december 2013,
Wethouder gemeente Schermer.
M.A.C. Zonjee-Zonneveld, benoemd 28 april 2010,
Wethouder gemeente Castricum.
H.J.M. Schrijver, benoemd 25 mei 2010,
Wethouder gemeente Langedijk.

Secretariaat

Het secretariaat van het bestuur is gevestigd aan de Berenkoog 28 te Alkmaar.

Directie / Managementteam

De directie van WNK Bedrijven bestaat uit:

H. van Eijk	Algemeen directeur
W. van Eijk	Directeur Re-integratie
M. Stempher	Directeur Zorg en Innovatie a.i.

Adviesorganen en commissies

In 2013 fungeerden als adviesorganen / commissies van het bestuur van WNK Bedrijven:

De Ondernemingsraad;
Beleidsadviescommissie;
Geschillencommissie krachtens de A.W.B.;
Vertrouwenspersoon.

AD 1. Ondernemingsraad

De Ondernemingsraad, verder genoemd OR, heeft alle taken en bevoegdheden, welke zijn genoemd in de artikelen 25 t/m 30 van de Wet op de Ondernemingsraden.

Vergaderd wordt onder andere over personeelsformatie, investeringen, begroting, jaarrekening, jaarverslag, financiële ontwikkelingen gedurende het jaar, huisvesting, organisatie, arbeidsomstandigheden, regeling verstrekkingen bij bijzondere gebeurtenissen, regeling arbeidstijden en verlof.

De overlegvergaderingen van de OR vinden tenminste 6 maal per jaar plaats. De directeur is bij deze vergaderingen op uitnodiging aanwezig.

De samenstelling van de OR per ultimo 2013 is als volgt:

voorzitter

M. Booy

plaatsvervangend voorzitter

J. van Laer

Secretaris

G. Nagengast (tot maart 2013)
J. van Kesteren (a.i. vanaf april 2013)

overige leden

P. Colijn
J.J. van Wanrooy
M. Heijnen
H.G.N.M. Niele
E. Leurs
L. van Veen
T. Bijl
J. Bakker
K. Karsten
K. Schot
S. de Vries

AD 2. Beleidsadviescommissie

De Beleidsadviescommissie heeft in het algemeen als taak het geven van advies aan het Bestuur over de ontwikkelingen op het gebied van het sociale domein.

De samenstelling is per ultimo 2013:

voorzitter

H. Veger (tot oktober 2013),
Penningmeester WNK Bedrijven en
Wethouder gemeente Heiloo

secretaris

L. Bos,
Sr. medewerker beleid en advies,
sector Samenleving, gemeente Alkmaar

overige leden

W. van Eijk, Directeur Re-integratie
WNK Bedrijven
L. Waltmann,
Financieel beleidsadviseur sector Publiek
gemeente Heerhugowaard
P. Krom, Controller gemeente Heiloo
Mr. Y.E. Buwalda, Hoofd Sociale Zaken
Gemeente Heerhugowaard
A. de Winter,
Teamleider Werk, Inkomen en Zorg
Gemeente Bergen

E. van Braak,
Beleidsmedewerker Sociale Zaken
Gemeente Bergen
M. Wong Chung, Beleidsmedewerker
Gemeente Langedijk
M. de Graaf,
Beleidsmedewerker Team DVWIZ
Gemeente Castricum
M. Dudink, Manager HRM
WNK Bedrijven
T. Koorn (tot 1 juli 2013),
Manager Business Development & IPS
WNK Bedrijven
I. Tromp,
Manager Finance, Control & Administratie
WNK Bedrijven
W. van der Veen,
Beleids- en Projectadviseur Werk, Inkomen en Zorg
Gemeente Alkmaar

AD 3. Geschillencommissie

De geschillencommissie behandelt bezwaren op beschikkingen in het kader van de Algemene Wet Bestuursrecht. De samenstelling van de commissie per ultimo 2013 is als volgt:

voorzitter

H.J.M. van Gellekom

commissielid

H. Eshuijs

Mr F.F. Weertman

Secretaris

mw. M. Rood

AD 4. Klachtencommissie Ongewenst Gedrag

WNK stelt in voorkomende gevallen een externe onafhankelijke klachtencommissie in.

AD 5. Vertrouwenspersoon

WNK huurt, ter bevordering van de onafhankelijkheid, een onafhankelijke derde in, te weten mevrouw S. Hiemstra.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de (in de jaarstukken op pagina 37 tot en met 60 opgenomen) jaarrekening 2013 van de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland te Alkmaar gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de programmarekening over 2013 met de toelichtingen, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling en het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normenkader door het algemeen bestuur op 15 januari 2014.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie is ontleend aan het Besluit accountantscontrole decentrale overheden.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2013 als van de activa en passiva per 31 december 2013 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2013 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling en het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

Geen controlewerkzaamheden verricht op externe niet-topfunctionarissen

In overeenstemming met de aanvullende beleidsregels van 12 maart 2014, hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de functionarissen zoals genoemd in artikel 4.2 lid 2 letter c WNT (externe niet-topfunctionarissen).

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Alkmaar, 1 juli 2014
Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: ing. J.L. Wisse RA

Bijlagen



Stroommodel doelgroepenbeleid

Bezetting totaal		31-12-12		31-12-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
46	27,8	51	43,2	105	82,1
3%		5%		9%	
384	335,2	352	306,3	410	352,7
38%		36%		39%	
350	324,8	326	300,4	294	269,7
36%		36%		29%	
242	204,6	223	195,3	239	210,4
23%		23%		25%	
1022	892,5	952	845,2	1048	914,9
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	2	1,4
1022	892,5	952	845,2	1046	913,4

Bezetting 2013		31-12-12		30-09-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
46	27,8	51	43,2	116	89,6
3%		5%		10%	
384	335,2	352	306,3	379	326,8
38%		36%		38%	
350	324,8	326	300,4	319	293,0
36%		36%		32%	
242	204,6	223	195,3	238	208,7
23%		23%		25%	
1022	892,5	952	845,2	1052	918,1
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	2	1,8
1022	892,5	952	845,2	1050	916,3

Bezetting oude doelgroep < 1998		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
7	6,5	8	7,0	12	10,4
2%		2%		3%	
165	148,2	158	141,8	155	139,3
45%		44%		44%	
137	130,2	134	128,4	131	125,1
40%		40%		39%	
47	43,7	46	42,8	45	42,7
13%		13%		13%	
356	328,6	346	320,0	343	317,5
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	1	0,9
356	328,6	346	320,0	343	317,5

Bezetting nieuwe doelgroep > 1998		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
44	36,7	68	55,2	71	58,0
7%		10%		11%	
187	158,1	199	166,9	205	171,7
31%		30%		31%	
189	170,2	193	174,8	184	166,2
33%		32%		30%	
176	151,6	182	156,4	181	155,3
29%		28%		28%	
596	516,6	642	553,3	641	551,2
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	0	0,0
596	516,6	642	553,3	641	551,2

Totaal assessment		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
44	36,7	68	55,2	71	58,0
7%		10%		11%	
187	158,1	199	166,9	205	171,7
31%		30%		31%	
189	170,2	193	174,8	184	166,2
33%		32%		30%	
176	151,6	182	156,4	181	155,3
29%		28%		28%	
596	516,6	642	553,3	641	551,2
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	0	0,0
596	516,6	642	553,3	641	551,2

Totaal binnen		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
7	6,5	8	7,0	12	10,4
2%		2%		3%	
165	148,2	158	141,8	155	139,3
45%		44%		44%	
137	130,2	134	128,4	131	125,1
40%		40%		39%	
47	43,7	46	42,8	45	42,7
13%		13%		13%	
356	328,6	346	320,0	343	317,5
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	1	0,9
356	328,6	346	320,0	343	317,5

Totaal buiten		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
44	36,7	68	55,2	71	58,0
7%		10%		11%	
187	158,1	199	166,9	205	171,7
31%		30%		31%	
189	170,2	193	174,8	184	166,2
33%		32%		30%	
176	151,6	182	156,4	181	155,3
29%		28%		28%	
596	516,6	642	553,3	641	551,2
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	0	0,0
596	516,6	642	553,3	641	551,2

Totaal extern		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
7	6,5	8	7,0	12	10,4
2%		2%		3%	
165	148,2	158	141,8	155	139,3
45%		44%		44%	
137	130,2	134	128,4	131	125,1
40%		40%		39%	
47	43,7	46	42,8	45	42,7
13%		13%		13%	
356	328,6	346	320,0	343	317,5
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	1	0,9
356	328,6	346	320,0	343	317,5

Totaal WNK		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
7	6,5	8	7,0	12	10,4
2%		2%		3%	
165	148,2	158	141,8	155	139,3
45%		44%		44%	
137	130,2	134	128,4	131	125,1
40%		40%		39%	
47	43,7	46	42,8	45	42,7
13%		13%		13%	
356	328,6	346	320,0	343	317,5
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	1	0,9
356	328,6	346	320,0	343	317,5

Totaal WNK		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
7	6,5	8	7,0	12	10,4
2%		2%		3%	
165	148,2	158	141,8	155	139,3
45%		44%		44%	
137	130,2	134	128,4	131	125,1
40%		40%		39%	
47	43,7	46	42,8	45	42,7
13%		13%		13%	
356	328,6	346	320,0	343	317,5
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	1	0,9
356	328,6	346	320,0	343	317,5

Totaal instroom		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
44	36,7	68	55,2	71	58,0
7%		10%		11%	
187	158,1	199	166,9	205	171,7
31%		30%		31%	
189	170,2	193	174,8	184	166,2
33%		32%		30%	
176	151,6	182	156,4	181	155,3
29%		28%		28%	
596	516,6	642	553,3	641	551,2
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	0	0,0
596	516,6	642	553,3	641	551,2

Totaal uitstroom		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
44	36,7	68	55,2	71	58,0
7%		10%		11%	
187	158,1	199	166,9	205	171,7
31%		30%		31%	
189	170,2	193	174,8	184	166,2
33%		32%		30%	
176	151,6	182	156,4	181	155,3
29%		28%		28%	
596	516,6	642	553,3	641	551,2
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	0	0,0
596	516,6	642	553,3	641	551,2

Totaal wachtlijst		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
44	36,7	68	55,2	71	58,0
7%		10%		11%	
187	158,1	199	166,9	205	171,7
31%		30%		31%	
189	170,2	193	174,8	184	166,2
33%		32%		30%	
176	151,6	182	156,4	181	155,3
29%		28%		28%	
596	516,6	642	553,3	641	551,2
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	0	0,0
596	516,6	642	553,3	641	551,2

Totaal wachtlijst		31-12-12		30-06-13	
Personen	SE	Personen	SE	Personen	SE
44	36,7	68	55,2	71	58,0
7%		10%		11%	
187	158,1	199	166,9	205	171,7
31%		30%		31%	
189	170,2	193	174,8	184	166,2
33%		32%		30%	
176	151,6	182	156,4	181	155,3
29%		28%		28%	
596	516,6	642	553,3	641	551,2
100%		100%		100%	
0	0,0	0	0,0	0	0,0
596	516,6	642	553,3	641	551,2

Aanschaffingen	Overloop 2012	Begroting 2013	Geactiveerd 2013	In bestelling	Ruimte
Montage & Verpakking					
Palletwikkelaar	15.000,00	-	-	-	15.000,00
Uitbreiding inventaris	15.000,00	-	-	-	15.000,00
Krimp/sealmachine	-	60.000,00	-	-	60.000,00
Heftruck	-	35.000,00	-	-	35.000,00
Palletwikkelaar	-	15.000,00	-	-	15.000,00
Draadwikkelmachine	-	20.000,00	-	-	20.000,00
Totaal	30.000,00	130.000,00	-	-	160.000,00
Post					
Koerierswagen (3 stuks)	54.100,00	-	46.065,00	-	8.035,00
Koerierswagen (2 stuks)	-	36.000,00	-	-	36.000,00
Frankeermachines (2 stuks)	-	72.500,00	72.500,00	-	-
Totaal	54.100,00	108.500,00	118.565,00	-	44.035,00
Document Services					
Digitalisering bron documenten	25.000,00	-	-	5.454,00	19.546,00
Totaal	25.000,00	-	-	5.454,00	19.546,00
Schoonmaak					
Vervanging Ford's ouder dan 6 jaar	25.000,00	-	30.533,94	-	5.533,94
Voertuigen (1 stuks)	-	25.000,00	-	-	25.000,00
Totaal	25.000,00	25.000,00	30.533,94	-	19.466,06
Groen					
Snippermachine	28.600,00	-	-	-	28.600,00
Schaftwagens (4 stuks)	-	48.000,00	-	-	48.000,00
Snippermachine (1 stuks)	-	33.600,00	-	-	33.600,00
Voertuig met laadbak (2 stuks)	-	53.900,00	55.380,00	-	1.480,00
Voertuig met verlaadbak (1 stuks)	-	30.400,00	31.840,00	-	1.440,00
Voertuig (2 stuks)	-	30.300,00	26.905,00	-	3.395,00
Piaggio (2 stuks)	-	48.000,00	-	-	48.000,00
Stobbe frees	-	7.800,00	-	-	7.800,00
Quad (1 stuks)	-	22.000,00	-	-	22.000,00
Maaimachine	-	68.000,00	23.980,00	-	44.020,00
Totaal	28.600,00	342.000,00	138.105,00	-	232.495,00
Personenvervoer & overige dienstverlening					
Personenbus (2 stuks)	-	79.800,00	-	-	79.800,00
Rolstoelbus (2 stuks)	-	124.000,00	98.427,78	-	25.572,22
Totaal	-	203.800,00	98.427,78	-	105.372,22
Ondersteunende Diensten					
Server park	25.000,00	-	-	-	25.000,00
Update Groen Vision	30.000,00	-	-	-	30.000,00
Totaal	55.000,00	-	-	-	55.000,00
TOTAAL WNK	217.700,00	809.300,00	385.631,72	5.454,00	635.914,28

voig Specificatie van de Exploitatie in Jaarrekening 2013	Data & begel.	Arbeidsre-integr.	Diagn. & Exp centr	HRM SW	Bedrijfsbureau RI	Dir. Re-integratie	M&V	Post	Doc. Services	Schoonmaak	Groen	Pers.verv & over.	Onderst. Dienstler	Directie Beheer	Directie Algemeen	WNK
LONEN / SOCIALE LASTEN WSW																
20000 Personele sterke in re	204,18	0,25	9.563,00	67,76	6,04	2,87	219,77	143,03	7,00	44,07	97,37	36,31	39,51	1,00	1,11	870,57
20001 Bruto lonen	3.027.693,80	-	1.313.217,10	1.313,217,10	135.541,15	50.389,42	4.899.186,30	3.274.052,00	170.076,65	913.190,24	2.259.744,19	921.251,29	961.289,88	33.104,17	101.903,52	18.070.172,71
20002 Vermindering atracht doorstr	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20003 Vermindering atracht langd.werkl	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20004 Vermindering atracht onderw.	-	-	-	1.650,00	-	-	-	1.575,00	-	-	3.600,00	1.350,00	-	-	-	8.175,00
20005 Bruto vergoeding overwerk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20006 Vermindering atracht ouderschap verb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20020 Helling spaarloon	242.919,05	-	772,07	111.599,33	11.193,93	4.160,19	409.799,03	274.200,37	14.171,79	76.356,15	189.424,13	78.735,95	78.735,95	2.767,87	4.013,50	1.498.382,41
20105 Infs.sociale lasten beeft.ver.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20120 Pensioenvoorziening	306.048,77	-	1.602,90	132.141,77	14.294,31	5.129,80	500.022,09	341.185,56	18.715,32	87.393,22	245.623,67	104.539,36	102.340,08	4.532,64	7.676,16	1.871.245,67
20130 Premie Z.V.V.	224.216,00	-	696,04	98.792,71	9.976,73	3.749,54	363.998,87	243.659,01	12.523,36	68.009,87	167.804,52	68.881,16	70.039,81	2.403,18	3.445,31	1.338.188,11
20200 Ontvangen ziekengeld UWV	-	-	-	-	260,23	-	10.740,06	499,44	-	15.122,09	-	-	-	-	-	25.622,94
20210 Ontvangen OHT ziekengeld	-	-	-	-	44,05	-	1.868,16	-	-	-	-	-	-	-	-	4.520,81
20220 Ontvangen sociale lasten ziekengeld	7.867,50	-	-	3.176,16	6.790,04	-	72.821,72	54.904,68	-	2.608,60	-	12.291,86	11.952,74	-	-	178.460,02
20300 Ontvangen soc. lasten WAO	1.394,77	-	-	563,06	1.209,66	-	12.958,14	8.661,50	-	1.717,11	-	2.179,23	2.119,02	-	-	30.802,66
20300 Opb. vak. geld WSW	39.253,04	-	753,27	-	-	753,27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
20980 Opb. eindsels uitk WSW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20980 Voorziening CAO verplichting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal loonkosten WSW	3.752.314,31	-	13.387,28	1.859.644,73	162.701,95	62.655,68	6.074.618,21	4.068.455,22	215.487,12	1.115.818,36	2.858.996,51	1.157.097,77	1.198.333,96	42.807,86	117.038,49	22.529.357,45
VERVOERSKOSTEN WSW																
21000 Reiskosten openbaar vervoer	49.865,69	-	22,74	19.699,02	1.276,85	1.197,69	60.253,50	36.649,66	2.760,35	13.899,61	24.264,17	5.930,89	14.569,63	90,96	90,96	230.543,81
21050 Eigen bijdr. openbaar vervoer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,87	4,87	-	-	4,87
21100 Collectief vervoer	-	-	-	30.370,32	-	-	75.659,33	22.288,05	-	3.273,30	2.044,80	15.462,23	4.291,20	-	-	137.997,00
21150 Eigen bijdr.collectief vervoer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.462,23
Totaal vervoerskosten WSW	49.865,69	-	22,74	50.059,34	1.276,85	1.197,69	135.912,83	58.937,71	2.760,35	17.172,91	26.308,97	9.536,12	18.860,83	90,96	90,96	353.003,71
OVERIGE PERS. KN. WSW																
22000 Bedrijfsreiskosten/andere zorg	22.119,75	-	82,50	37.205,42	1.048,10	305,74	44.015,56	23.810,12	562,91	7.251,23	12.855,36	6.346,53	3.663,63	1.722,76	357,06	161.346,67
22100 ARBO-RI&E-/EHO-/BHV kosten	1.810,00	-	-	2.458,69	130,00	-	2.338,17	1.628,95	-	7.253,16	5.702,04	7.607,31	3.921,50	-	-	2.458,69
23000 Opleidingen	-	-	-	10.326,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40.717,63
24000 Tegemoetkoming ex art.36 CAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24100 Bijzondere voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24200 Kosten div. gebeurtenissen	2.476,94	-	-	294,36	259,82	-	7.607,80	7.424,52	1.029,78	1.402,14	5.803,72	373,19	2.488,20	-	53.577,97	82.738,44
24300 Indicatiecommissie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24600 Gratificaties (niet jubilea)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24800 Ontwikkeling nieuw beleid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24850 ARBO-sankopen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24900 Overige kosten	4.522,90	-	21,90	204,50	89,70	-	1.694,70	5.733,55	-	1.335,90	3.066,35	11.671,07	717,60	1.121,70	1.684,70	32.148,81
24910 Bovensmalige vergoedingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24930 Eindeffing werkkostenregeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tot. overige personeelsk. WSW	30.929,59	-	104,40	50.489,47	1.527,62	305,74	59.309,87	38.597,14	1.592,69	17.242,43	27.427,47	25.998,10	10.790,93	1.722,76	55.056,73	321.094,94
KOSTEN ARBEIDSBEMIDDELING WSW																
24960 Kosten begeliefwerken	945.752,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	945.752,29
24951 Kosten arbeidsbemiddeling	313,93	-	-	506,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192,07
Totaal kosten arb. bemiddeling	945.438,36	-	-	506,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	945.944,36
Tot. overige kosten WSW	1.026.253,64	-	127,14	101.054,81	2.806,47	1.463,43	195.222,70	97.534,85	4.353,04	34.415,34	53.736,44	16.461,98	29.651,76	1.813,72	55.147,69	1.620.043,01
Totaal kosten WSW	4.778.567,95	-	13.514,42	1.790.699,54	165.508,42	64.119,11	6.269.840,91	4.165.990,07	219.840,16	1.150.233,70	2.912.732,95	1.173.559,75	1.227.985,72	44.621,58	172.186,18	24.149.400,46

voig Specificatie van de Exploitatie in Jaarrekening 2013	Data & begel.	Arbeidsre-integr.	Diagn. & Exp centri	HRM SW	Bedrijfsbureau RI	Dir. Re-integratie	M&V	Post	Doc. Services	Schoonmaak	Groen	Pers.verv. & over.	Onderstat. Dienstler	Directie Beheer	Directie Algemeer	WNK
LONEN / SOCIALE LASTEN RE-INTEGRATIE																
<i>Personale sterke in te</i>																
29000 Bruto lonen	-	-	79.240,27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79.240,27
29001 Vermindering atracht LL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29003 Vermindering atr. langd. Werkl.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29004 Vermindering atr. onderw.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29005 Bruto vergoeding overwerk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29020 Heffing spaarloon	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29100 Sociale lasten bedrijfsver.	-	-	4.795,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.795,63
29105 Inv.soc.lasten bestr.ver.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29120 Pensioenvoorziening	-	-	4.022,51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.022,51
29135 Premie Z.VW	-	-	5.981,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.981,91
29200 Ontvangen ziekengeld UWV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29220 Ontvangen soc.lasten ziekengld	-	-	3.913,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.913,92
29300 Ontvangen WAO	-	-	623,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	623,88
29400 Opbouw vakantiegeld	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal loonkosten RE-INTEGRATIE	-	-	89.502,52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89.502,52
VERVOERSKOSTEN RE-INTEGRATIE																
29500 Reiskosten openbaar vervoer	-	22.441,55	23.485,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45.926,78
29550 Eigen bijdr. openbaar vervoer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29565 Eigen bijdr.collectief vervoer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal vervoerskosten RE-INTEGRATIE	-	22.441,55	23.485,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45.926,78
OVERIGE PERS. KN. RE-INTEGRATIE																
29600 Bedrijfsgezondheidszorg	-	18.020,40	308.663,43	-	-	1.575,72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	328.259,55
29640 Opleiding	-	47.475,66	2.663,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50.139,16
29645 Eigen bijdrage opleidingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29650 Verstrekte leningen	-	57.056,52	372.430,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	429.487,16
29655 Verstrekte subsidie a.m.v. ksm.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29660 Opas- overblijfsvergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29680 Bijzondere voorziening	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29690 Werkkleding/beadr. zelf bescherm.	-	7.433,86	7.510,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.944,39
29691 Kosten dienstverlening door derden	-	-	1.212,75	-	-	-	-	-	-	-	-	397,50	-	-	-	1.212,75
29700 Kosten div. gebeurtenissen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29720 Indicatiecommissie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29740 Gratificaties (niet jubilea)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29760 Ontwikkeling nieuw beleid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29780 ARBO-sam.kopen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29800 Aftrekning voorgaande jaren	2.018,08	18.265,97	2.826,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.086,59
29900 Overige kosten	-	240,40	311.285,93	30,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	311.556,38
29930 Eindeffing werkkostenregeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tot. overige personeelsk. RE-INTEGRATIE	2.018,08	148.512,81	1.006.595,48	30,05	1.575,72	-	-	-	-	-	-	397,50	-	-	-	1.155.083,48
Tot. overige kosten RE-INTEGRATIE	2.018,08	170.954,36	1.030.080,71	30,05	1.575,72	-	-	-	-	-	-	397,50	-	-	-	1.201.020,26
Totaal kosten RE-INTEGRATIE	2.018,08	170.954,36	1.119.563,23	30,05	1.575,72	-	-	-	-	-	-	397,50	-	-	-	1.290.522,76

volg	Specificatie van de Exploitatie in Jaarrekening 2013	Data & begel.	Arbeidsre-integr.	Diagn & Exp cent	HRM SW	Bedrijfsbureau	Di. Re-integratie	M&V	Post	Doc. Services	Schoonmaak	Groen	Pers. verv. & over.	Onderst. Dienstler	Directie Beheer	Directie Algemeen	WNK
	SALARISSEN AMBTENAREN																
	<i>Personeel sterkte in file</i>	5,76	9,20	-	7,70	9,19	3,22	5,71	4,81	1,00	6,11	14,24	-	15,22	2,94	4,23	88,74
25000	Bruto salarissen amb.personeel	253.228,13	71.644,48	442.091,12	381.708,45	324.590,59	225.767,76	213.316,25	208.238,12	48.579,36	251.127,74	488.641,22	-	683.566,04	115.256,32	289.719,58	3.957.473,16
25002	Vermindering adriacht LL	3.325,00	-	-	2.275,00	-	1.575,00	-	1.575,00	-	-	3.150,00	-	-	-	-	11.900,00
25005	Bruto vergoeding onderw.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25006	Vermind. afr. oudersch. verlof	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25020	Heffing spaarloon	617,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25100	Sociale lasten bedrijfsver.	-	72,36	708,86	274,21	1.064,76	191,33	456,34	319,55	200,69	597,65	1.546,76	-	1.291,04	234,37	256,08	7.432,12
25105	Inhouding soc.lasten.beedr.ver.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25110	Premie WW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25115	Inhouding premie WW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25200	Premie ZVW	18.600,97	5.212,14	31.441,07	26.706,28	22.448,24	11.329,68	18.550,81	14.381,63	3.570,05	17.303,05	37.156,43	-	46.622,65	10.560,56	16.560,57	280.450,13
25205	Inhouding ZVW-premie	33.438,78	9.644,02	60.871,19	51.264,87	39.708,36	33.619,20	37.161,82	27.412,22	6.613,08	32.256,36	64.726,17	-	88.772,67	22.894,12	53.834,04	562.216,90
25215	Inh.ABP-OP/PP	419,83	126,82	797,50	675,27	461,88	487,08	486,37	344,45	87,00	394,44	749,50	-	1.123,34	312,57	807,27	7.267,32
25220	Premie ABP-IP/BW	10.668,00	3.114,50	18.695,60	16.023,07	13.468,41	6.797,51	11.130,07	8.628,75	2.145,62	10.381,45	19.734,64	-	26.832,74	3.430,73	9.009,31	160.080,40
25225	Inh.ABP-IP/BW	4.047,17	1.119,65	7.201,30	6.021,25	5.047,68	3.577,08	4.330,91	3.298,35	767,76	3.961,20	8.295,06	-	10.640,88	2.574,93	5.645,29	66.528,51
25232	Heffing bevoord. scholing OR	3.071,83	857,20	5.145,75	4.410,35	3.707,16	1.871,06	3.063,58	2.375,07	590,57	2.857,44	6.136,14	-	7.699,41	1.744,02	2.687,97	46.217,55
25245	ABP premie UFO	7.001,97	-	17.070,29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24.072,26
25300	Ontvangen soc. lasten WAO	928,14	-	2.941,07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.870,21
25900	Opb. vak. geld. ambt.	2.751,54	146,04	1.168,30	3.638,78	-	-	232,73	1.027,15	-	-	659,40	-	-	-	-	0,00
25910	Opb. eindejrs. uitk. ambt./levensloop	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totaal loonk. ambt. personeel	314.350,64	91.500,41	546.691,61	480.621,55	408.367,56	281.683,04	287.816,20	261.756,89	62.560,13	317.684,03	621.393,80	-	843.966,69	156.538,88	356.007,95	5.032.939,38
	OVERIGE PERS.KN. AMBTENAREN																
26000	Opleidingen	8.188,00	-	4.020,00	17.606,04	5.088,50	3.351,30	549,90	2.523,50	750,00	12.196,03	7.951,72	-	2.959,30	-	9.434,00	74.618,29
26100	Bijzondere voorzieningen	-	-	1.670,36	5.266,28	119,20	95,00	4.526,55	-	-	-	29,15	-	657,50	17.045,50	1.255,68	30.665,22
26200	Kosten div. gebeurtenissen	339,70	-	2.606,54	592,62	1.222,81	2.504,04	4.070,64	611,41	184,40	4.261,89	1.564,81	-	1.300,39	985,13	305,75	16.887,13
26300	Aanstellingskosten	8.435,23	2.609,62	9.543,79	11.900,14	8.748,96	3.295,84	4.150,01	779,16	11.487,84	11.487,84	8.102,04	-	14.006,70	6.750,44	821,44	90.621,21
26500	Vergoeding van reiskosten W/W	830,00	-	260,00	410,00	480,00	-	240,00	1.190,00	-	960,00	870,00	-	960,00	330,00	-	6.530,00
26600	Gratificaties (niet jubilea)	6.492,00	-	-	37.295,00	-	-	-	300,00	-	-	17.388,00	-	-	1.400,00	-	23.880,00
26850	ARBO-aankopen/EHBO/BHV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26900	Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26910	Bovenmatige vergoedingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26920	LKS Ambtelijk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26930	Eindheffing werkloosheidsregeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tot. overige personeelsk. ambt.	24.284,93	2.609,62	18.100,69	73.070,08	15.659,47	9.236,18	9.874,10	5.404,07	12.422,24	17.417,92	35.905,72	-	19.883,89	23.711,07	18.796,19	286.376,17
	Totaal salariskosten ambtenaren	338.635,57	94.110,03	564.792,30	553.691,63	424.027,03	290.919,22	297.690,30	267.160,96	74.982,37	335.101,95	657.299,52	-	863.850,58	180.249,95	376.804,14	5.319.315,55
47050	<i>Personeel sterkte in file</i>	1,00	8,45	-	3,61	9,72	2,19	4,22	2,31	0,75	35,94	7,40	-	9,11	-	0,44	85,15
	Inhuur WNK Support	60.601,71	2.662.249,88	457.895,10	254.412,70	343.071,32	134.451,59	214.907,64	83.411,45	204,82	1.137.721,31	310.402,51	-	416.998,18	2.000,00	28.313,54	3.710.232,11
47051	<i>Personeel sterkte Participatie in file</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inhuur Stichting Participatiebevoord.	-	-	-	-	-	-	13.363,64	164.482,80	-	79.552,98	47.573,85	-	11.762,08	-	-	378.141,85
	DIRECTE PRODUCTIEKOSTEN																
40000	Verbruik grondstoffen	-	2.542,57	-	350.600,00	587.533,01	6.390,06	28.629,49	3.900,22	25.436,69	86.249,13	173.851,69	-	641,24	-	-	1.265.774,10
40010	Kosten uitbesteed werk	-	-	-	-	-	-	-	376.153,15	82.810,12	77.572,45	858.479,46	-	-	-	-	1.395.015,18
40020	Diverse ordenkosten	-	-	-	-	-	-	20.302,09	415.590,35	265,30	13.623,32	53.933,81	-	389,28	-	-	504.104,15
40030	Materiaal doorverkoop	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95.701,46	66.667,09	-	-	-	-	162.368,55
40040	Opstartkosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.986,70	-	-	-	-	-	3.986,70
	Totaal directe productiekosten	-	2.542,57	-	350.600,00	587.533,01	6.390,06	48.931,58	795.643,72	108.512,11	277.133,06	1.152.832,05	-	1.030,52	-	-	3.331.248,68
	INDIRECTE PRODUCTIEKOSTEN																
40100	Hulpstoffen	-	-	-	-	-	47,70	415,91	7.306,35	-	28,00	89,04	-	171,10	-	-	8.058,10
40110	Goederen	-	-	-	-	-	-	3.199,47	2.508,48	-	1.711,90	9.452,27	-	152,66	-	-	17.027,78
40120	Stempels en materialen	-	-	-	-	-	-	1.419,52	-	-	15,21	-	-	-	-	-	1.434,73
40130	Verpakkingmateriaal	-	-	-	-	-	-	15.386,60	-	-	-	-	-	-	-	-	15.386,60
	Totaal ind. productiekosten	-	-	-	-	-	47,70	20.423,50	9.814,83	-	1.755,11	9.544,31	-	323,76	-	-	41.909,21

volg	Specificatie van de Exploitatie nr Jaarrekening 2013	Data & begel.	Arbeidsre-integr.	Diagn & Exp. centr	HRM SW	Bedrijfsbureau RI	Dir. Re-integratie	M&V	Post	Doc. Services	Schoonmaak	Groen	Pers. verw. & over.	Onderst. Dienstst.	Directie Behener	Directie Algemeer	WNK		
	AFSCHRIJVINGEN																		
41000	Afsch.voorz. aan terreinen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
41100	Afschrijving gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.140,30	
41200	Afschrijving installaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49.293,73	
41300	Afschrijving machines	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85.065,58	
41400	Afschrijving computerconfigur.	-	-	-	-	-	2.495,00	-	-	3.744,10	4.086,44	10.186,23	-	-	-	-	-	82.570,58	
41500	Afschrijving inventarissen	-	-	-	-	1.202,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86.674,94	
41510	Afschrijving schafwagens	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.761,40	
41600	Afschrijving auto's	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.761,40	
41610	Afschrijving aanhangers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	267.357,75	
41620	Afschrijving tractoren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69.409,87	
41630	Afschrijving int. transportmidd	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.088,29	
41640	Afschrijving tweewielers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24.270,71	
41650	Afschrijving overige vervoermidd.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
41700	Afschrijving achaf/leasing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totaal afschrijvingen	-	-	-	-	1.202,64	2.495,00	40.499,55	74.414,54	3.744,10	44.310,29	209.915,45	60.270,55	149.250,83	-	-	12.950,82	599.062,57	
	RENTE																		
42000	Rente leningen	-	-	-	-	-	225,65	13.023,45	18.182,02	1.252,92	11.116,47	52.942,25	20.058,32	31.808,69	-	-	-	151.913,79	
42010	Rente rekening courant betaald	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720,40	
42020	Rente rekening courant onvr.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
42030	Overige rente	69,43	-	-	23,91	-	-	9,23	40,96	-	13,95	0,39	1,36	3,37	-	-	-	2.535,00	
	Totaal rente	69,43	-	-	23,91	891,92	225,65	13.014,22	18.141,06	1.252,92	11.102,52	52.941,86	20.056,98	31.805,32	-	-	760,00	150.099,19	
	HUUR																		
43000	Huur externe gebouwen	42.204,00	48.204,00	88.104,00	44.292,00	57.600,00	7.200,00	-	3.858,48	-	69.096,00	18.465,33	9.396,00	625.615,07	-	-	-	655.139,88	
43100	Huur interne gebouwen	-	-	-	-	-	11.400,00	740.592,00	159.696,00	47.904,00	-	81.204,00	-	1.468.564,00	23.400,00	-	-	45.492,00	
43300	Huur machines	-	-	-	-	-	-	-	-	11.739,42	-	-	-	-	-	-	-	11.739,42	
43500	Huur inventarissen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67.908,01	
43600	Huur auto's	1.950,00	3.600,00	2.846,42	3.864,40	-	22.988,42	3.905,07	7.316,55	-	8.816,46	8.325,44	109.564,51	10.404,08	-	-	-	184.075,23	
43810	Huur ov. vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
43900	Huur ov. bedrijfsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.228,81	
	Totaal huurkosten	44.154,00	51.804,00	90.950,42	48.156,40	57.600,00	41.588,42	744.496,07	170.873,03	59.643,42	77.912,46	123.302,05	118.960,51	764.134,31	23.400,00	-	45.962,88	934.691,35	
	ONDERHOUDSKOSTEN																		
44000	Onderhoud terreinen	-	-	-	-	-	125,00	-	266,16	-	21,34	36,38	-	18.844,12	-	-	-	19.005,50	
44100	Onderhoud gebouwen	-	-	-	-	-	-	127,50	-	-	6,00	6,00	70,05	-	-	-	-	11.454,00	
44200	Onderhoud installaties	-	-	-	-	-	-	8.966,55	25.607,49	2.459,08	5.747,00	42.112,06	-	53.999,77	-	-	-	54.127,27	
44300	Onderhoud machines	-	-	-	-	-	71.564,65	-	-	495,00	487,50	6.081,77	-	125.258,46	1.734,50	-	-	84.892,18	
44400	Onderhoud computerconfiguratie	-	-	-	4.081,46	70,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214.099,19	
44410	Onderhoud salarisverwerking	-	-	-	-	639,72	-	-	-	-	-	-	-	47.729,44	-	-	-	48.389,16	
44500	Onderhoud inventarissen	-	-	-	-	1.248,50	-	5.075,00	453,77	-	-	-	76,95	7.275,85	525,00	-	-	14.739,64	
44510	Onderhoud schafwagens	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.300,21	
44600	Onderhoud auto's	260,00	482,00	1.109,58	535,69	-	2.209,07	4.741,86	17,50	-	9.971,56	27.469,27	37.846,27	3.256,39	-	-	-	134.667,71	
44610	Onderhoud aanhangers	-	-	-	-	-	-	-	82,32	-	-	-	-	-	-	-	-	7.504,03	
44620	Onderhoud maaimachines	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.655,82	
44630	Onderhoud int. transportmidd.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.981,16	
44640	Onderhoud tweewielers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29.869,88	
44700	Schoonmaakkosten	-	-	-	-	-	-	-	29.342,51	7,44	507,97	935,38	693,62	167.372,80	-	-	-	169.225,64	
44710	Afschrijving	-	-	-	-	-	-	-	87,00	-	-	-	-	27.347,80	-	-	-	27.347,80	
	Totaal onderhoudskosten	337,58	482,00	1.664,48	4.617,15	1.958,22	73.899,72	27.763,62	98.786,07	2.961,52	16.745,37	126.265,03	38.696,89	463.188,40	2.259,50	-	7.624,64	867.239,19	

volg Specificatie van de Exploitatie in Jaarrekening 2013	Data & begel.	Arbeidsre-integr.	Diagn. & Exp. oemtr.	HRM SW	Bedrijfsbureau RI/Div.	Re-integratie	M&V	Post	Doc. Services	Schoonmaak	Groen	Reis, vervo. & over.	Onderst. Dienst.	Directie Behoer	Directie Algemeer	WNK
ENERGIEKOSTEN																
45000 Elektriciteit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	480,88	-	82.661,08	-	-	83.141,96
45010 Gas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.343,12	-	80.453,01	-	-	86.796,13
45020 Water	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	186,96	-	5.565,44	-	-	5.752,40
45100 Brandstof auto's	605,26	1.915,42	2.574,82	2.248,81	-	10.714,54	9.267,50	61.314,53	-	23.727,22	53.958,38	93.940,59	5.352,35	-	6.581,65	272.201,07
45200 Brandstof machines	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35.358,75	-	-	-	-	35.358,75
45300 Brandstof ov. vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234,32	12.567,52	-	-	-	-	20.297,54
Totaal energiekosten	605,26	1.915,42	2.574,82	2.248,81	-	10.714,54	9.267,50	68.810,23	-	23.961,54	108.895,61	93.940,59	174.071,88	-	6.581,65	503.547,85
BELASTINGEN																
46000 Omroepen-zaakbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	474,65	-	9.701,50	-	-	10.176,05
46010 Waterschapsbelasting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.869,19	-	-	4.869,19
46020 Verontreinigingsheffing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46030 Wagonbelasting machines	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46040 Wagonbelasting vervoermiddelen	214,69	306,66	369,66	371,66	-	1.931,88	2.095,50	8.660,60	-	12.526,93	12.155,57	17.908,00	1.986,41	-	984,00	59.490,56
46050 Rook- en reinigingsrecht	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46400 Overige belastingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,90	-	-	43,90
Totaal belastingen	214,69	306,66	369,66	371,66	-	1.931,88	2.095,50	8.660,60	-	12.526,93	12.630,12	17.908,00	16.601,00	-	984,00	74.879,70
VERZEKERINGEN																
46500 Brandverzekering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.391,44	-	726,11	10.117,55
46510 W.A.-verzekering	-	-	-	-	-	-	-	309,61	-	-	-	4.817,21	-	-	14.351,81	19.477,63
46520 Verzekering machines	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46530 Machineverzekering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46540 Verzekering vervoermiddelen	454,70	779,70	677,93	716,05	-	4.162,66	3.983,81	15.660,71	-	10.897,52	29.078,87	17.980,82	4.527,89	-	6.225,91	95.146,57
46550 Verzekering inhuurpompd.,	-	-	-	-	-	-	1.028,04	310,32	-	204,00	4.892,63	-	-	-	-	6.534,99
46560 Brandverzekering	-	-	-	-	-	-	-	-	45,54	-	-	-	2.287,89	-	9.046,00	11.381,43
46570 Fraudeverzekering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.514,04
46580 Computerverzekering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.083,55	-	4.083,55	4.083,55
46800 Overige verzekeringen	-	-	-	-	-	3.286,14	-	-	-	-	-	-	916,20	-	6.873,06	11.075,40
Totaal verzekeringen	454,70	779,70	677,93	716,05	-	4.162,66	5.011,85	16.279,64	45,54	11.101,52	34.071,50	22.796,03	21.206,97	-	38.738,93	159.331,61
DIENSTVERLENING DOOR DERDEN																
47000 Kosten advisering	771,90	-	27.889,28	19.860,52	-	-	-	-	-	4.393,30	-	267,76	-	3.004,00	41.906,71	105.344,72
47010 Kosten interim-management	-	-	11.665,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47.773,00
47020 Kosten uitzendkrachten	38,83	-	3.860,82	6.465,28	2.487,41	-	4.401,04	94.400,00	-	10.112,89	295.759,57	6,00	368.781,86	-	-	323.936,86
47030 Kosten interne dienstverlening	2.986,13	3.263,85	16.545,36	46.374,20	106,00	23,00	2.165,61	186,17	-	183.000,00	155.000,00	-	55.350,10	-	6.032,21	81.646,40
Totaal dienstverlening	3.806,86	3.789,58	59.260,99	72.700,00	2.593,41	8.217,40	6.566,65	94.586,17	-	197.506,19	450.759,57	273,76	259.259,89	3.004,00	47.938,92	691.743,61
DIVERSE ALGEMENE PERSONEELSK.																
47500 Kosten personeelsblad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47510 Reis- en verblijfkosten	14.978,46	1.687,29	1.065,63	3.919,08	51,70	743,75	786,08	1.383,40	53,49	2.081,10	3.216,56	669,79	622,98	-	1.584,90	32.854,21
47520 Kosten overwerk	2.494,62	-	-	-	-	519,00	157,50	-	-	-	-	-	34,95	-	-	192,45
47530 Werkkleding/beedr.-zelf.bescherm	-	-	298,04	3.866,30	3.222,36	-	5.565,43	19.251,00	245,16	21.194,45	31.475,47	3.296,19	4.501,58	-	-	90.040,36
47540 Ondernemingsraad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47560 Bedrijfsfitness	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47590 Overige alg. kosten personeel	-	-	-	-	-	624,00	-	1.141,90	30,05	300,50	85,20	989,11	30,05	-	0,84	2,84
Totaal div. alg. personeelsktn	12.483,84	1.687,29	1.363,67	7.785,38	2.374,06	1.886,75	6.509,01	21.776,30	328,70	23.576,05	34.777,23	4.955,09	5.189,56	-	8.382,19	133.085,12
KANTINEKOSTEN																
48000 Kantinekosten (overig)	825,39	-	-	235,66	-	-	-	-	-	947,18	9.288,99	3,26	21.405,25	-	-	32.705,73
48010 Ingredeïentktn kantine/verkoppen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108.495,66	-	-	108.495,66
48020 Ingredeïentkosten kantine (ov)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64,70	38.086,97	-	-	38.160,67
48030 Kantineverkoppen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	146.590,45	-	-	146.590,45
Totaal kantinekosten	825,39	-	-	235,66	-	-	-	-	-	947,18	9.288,99	67,96	21.406,43	-	-	32.771,61

volg Specificatie van de Exploitatie in Jaarrekening 2013	Data & begel.	Arbeidsre-integr.	Plaagn & Exp centr	HRM SW	Bedrijfsbureau RI	Dir. Re-integratie	M&V	Post	Doc. Services	Schoonmaak	Groen	Pens. verv. & over	Onderst. Dienst.	Directie Behaar	Directie Algemeer	WINK
KANTOORKOSTEN																
48500 Telefoonkosten	1.446,25	2.854,11	5.743,45	2.948,74	990,00	1.187,32	3.471,41	10.290,28	1.039,95	4.445,21	8.506,21	7.429,85	16.694,42	11.967,13	999,43	16.694,42
48501 Mobiele telefoon	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.076,00	31.464,24	-	62.999,34
48502 Huurlijnen	-	-	-	-	-	75,00	9,90	-	-	-	-	-	1.034,26	740,00	2.998,21	23.076,00
48505 Telefoonkosten overig	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.042,37
48515 Bankkosten debiteuren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	740,00
48525 Bankkosten crediteuren	-	-	-	32,45	2.027,39	-	-	100,00	-	-	5.176,22	-	290,00	-	-	7.626,06
48530 Porokosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48535 Koeriersdiensten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48540 Kantoorbenodigdheden	-	-	-	339,06	2.761,09	-	2.434,13	10.247,49	1.853,76	1.521,01	2.465,51	386,67	16.356,35	67,11	67,11	38.412,18
48550 Abonnemenen	1.870,50	-	-	936,54	-	214,00	-	20,00	12,25	2.502,83	332,95	628,76	474,08	2.547,15	893,22	7.268,44
48560 Contributies	4.611,80	-	-	1.434,25	-	5.708,01	5.057,58	2.983,31	124,53	-	3.023,45	-	47.777,00	1.326,57	17.238,09	44.649,18
48570 Accountantskosten	-	50,00	43,30	331,80	40,00	1.957,75	905,05	653,80	12,50	98,80	256,25	123,00	359,60	-	599,85	5.384,70
48580 Vergader-/representatiekosten	456,00	-	100,00	-	-	582,80	-	2.201,25	-	-	2.088,75	-	-	-	93,25	6.352,05
48595 Restaurantkosten incl. btw	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal kantoorkosten	8.384,55	2.904,11	5.886,75	6.022,84	5.818,48	9.724,88	11.878,07	26.486,13	3.030,74	8.527,85	21.953,34	8.548,28	149.833,08	3.910,72	23.710,16	296.519,98
MAGAZIJN- EN EXPEDITIEKOSTEN																
49000 Vrachtkosten op inkopen	-	-	-	-	-	-	588,41	-	25,00	-	10,25	-	-	-	-	623,66
49010 Vrachtkosten op verkopen	-	-	-	-	-	-	5.849,14	-	-	-	-	-	-	-	-	5.849,14
Totaal magazijn-/expeditiekosten	-	-	-	-	-	-	6.437,55	-	25,00	-	10,25	-	-	-	-	6.472,80
VERKOOPKOSTEN																
49200 Provisie	-	-	-	-	-	-	-	179,90	-	-	52,05	-	-	-	12.406,13	12.638,08
49210 Reclamedrukwerk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.520,00	9.520,00
49220 Advertentiekosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49230 Expositiekosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49240 Representatiekosten relaties	-	-	-	40,00	-	40,89	-	20,00	12,25	-	31,84	0,32	38,54	-	2.847,67	3.032,19
49255 Belangsverschil debiteuren	0,69	-	-	0,09	-	1,50	0,36	20,94	14,71	3,05	0,19	-	10,63	-	0,01	19,23
49260 Kredietbeperk ing debiteuren	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49290 Overige verkoopkosten	133,50	-	-	-	-	196,50	100,00	-	-	-	357,86	384,46	75,00	-	64.032,10	65.012,42
Totaal verkoopkosten	134,19	-	-	40,09	-	238,89	99,64	178,96	28,96	3,05	441,56	384,78	103,91	-	88.805,91	90.183,46
OVERIGE ALGEMENE KOSTEN																
49900 Bestuurskosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.282,62	8.282,62
49990 Diverse Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,38	76,38
Totaal overige alg. kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.359,00	8.359,00
TOTAAL OVERIGE KOSTEN	71.063,25	66.221,33	162.747,72	483.470,23	663.257,88	161.522,55	942.996,31	1.404.451,28	179.571,01	707.103,02	2.347.826,92	386.880,40	10.577,46	32.574,22	290.776,90	7.920.844,48
DIVERSE LASTEN																
82000 Voorraadmutilaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
90000 Prijsverschillen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92000 Voorraadverschillen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
93010 Alschr.-inc.vorraad grondstof	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97010 Te treffen voorzieningen	-	-	-	-	-	-	250,17	341,00	1.800,00	5.100,00	-	-	-	-	2.863,39	2.863,39
97020 Afboeking oninbare vordering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98000 Resultaat bij desinvestering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98001 Resultaat in haalafschrijving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98010 Schadevergoeding	-	-	-	-	-	-	-	2.929,08	-	567,64	8.561,46	25,00	197,50	-	-	12.280,68
98020 Koersverschil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98900 Overige incidentele lasten	29,14	928,77	3.334,75	172.700,00	821,54	680.366,93	2.825,81	284,35	-	369,93	7,38	975,68	742.277,16	925.150,00	621.007,12	89.110,00
Totaal diverse lasten	29,14	928,77	3.334,75	172.700,00	821,54	690.366,93	3.075,98	3.554,43	1.800,00	6.037,57	8.566,84	1.000,68	742.079,66	925.150,00	618.143,73	111.745,24
TOTAAL GENERAAL V.D. LASTEN	5.246.879,54	598.464,37	2.321.867,52	2.919.604,15	1.596.261,91	1.341.379,40	7.741.874,78	6.069.050,99	475.988,72	3.415.750,53	6.284.206,59	1.620.244,83	1.789.094,36	1.184.595,75	249.939,03	42.877.202,47

volg	Specificatie van de Exploitatie in Jaarrekening 2013	Data & begel.	Arbeidsre-integr.	Plaeg & Exp centri	HRM SW	Bedrijfsbureau RI	Dir. Re-integratie	M&V	Post	Doc. Services	Schoonmaak	Groen	Pens.verv & over	Onderst. Dienster	Directie Beheer	Directie Algemeer	WNK	
	OPBRENGSTEN																	
80000	Omzet productie	1.017.108,29	1.243.692,35	1.786.925,31	5.692,36	1.145.391,17	142.737,84	1.179.740,79	2.195.743,39	274.622,04	2.605.693,93	4.724.770,98	739.161,57	119.269,57	-	-	-	17.180.549,59
80910	Bealingskorting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totaal opbrengsten	1.017.108,29	1.243.692,35	1.786.925,31	5.692,36	1.145.391,17	142.737,84	1.179.740,79	2.195.743,39	274.622,04	2.605.693,93	4.724.770,98	739.161,57	119.269,57	-	-	-	17.180.549,59
94000	RIJKSBUDGET	5.444.681,77	6.666,59	-	1.806.632,41	160.966,18	76.542,32	3.814.104,48	3.814.104,48	186.664,69	1.175.280,83	2.596.389,27	968.321,80	1.061.716,28	26.666,35	28.629,24	23.214.863,15	-
94005	RIJKSSUBSIDIE OVERREALISATIE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
94010	RIJKSSUBSIDIE DIVERSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
94100	GEMEENTE LUKKE BLDRAGEN	4.138,64	-	-	-	-	-	319.481,88	-	-	-	-	-	-	-	-	888,84	888,84
94300	AWBZ OPBRENGST ESDEGE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
94400	GEMEENTE LUKKE BLDR. RE-INTEG	-	134.438,36	1.100.810,16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.235.248,52
	DIVERSE BIJDAGEN																	
94200	Doorber bestuurs-beheerskosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36.000,00
94300	Doorber. kosten klompenhoeve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81xxx	Interne doorberekeningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totaal diverse bijdragen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36.000,00
	DIVERSE BATEN																	
82000	Voorraadmutaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
90000	Prijverschillen	8.767,81	-	81,87	1.117,93	-	9.509,21	6.073,17	5.582,43	-	10.188,51	4.867,40	344,03	17.944,96	-	-	10.318,48	74.795,80
92000	Voorraadverschillen	6.474.696,51	1.384.797,30	2.887.817,34	1.813.642,70	1.306.377,35	228.789,37	7.365.676,79	6.015.430,30	461.286,73	3.791.163,27	7.326.027,65	1.707.827,40	1.198.930,81	26.666,35	889.623,53	42.878.753,39	-
97005	Vrijval bestemmingsreserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97015	Vrijval voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97025	Vrijval onbare vordering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98000	Resultaat bij deinvestering	2.700,00	-	-	-	-	-	-	400,00	-	3.500,00	2.200,00	-	-	-	-	-	5.300,00
99001	Resultaat inhaalafschrijving	-	-	-	-	-	-	-	4.629,63	-	-	2.750,00	-	-	-	-	-	11.079,63
99010	Schadevergoeding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
99020	Koersverschil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
99060	Huurobrengst gebouwen	6.067,81	-	81,87	1.117,93	-	9.509,21	435,20	352,80	-	218,26	82,60	327,27	17.475,13	-	-	10.318,48	45.821,36
99910	Overige incidentiele baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totaal diverse baten	8.767,81	-	81,87	1.117,93	-	9.509,21	6.073,17	5.582,43	-	10.188,51	4.867,40	344,03	17.944,96	-	-	10.318,48	74.795,80
	SUBTOTAAL BATEN	6.474.696,51	1.384.797,30	2.887.817,34	1.813.642,70	1.306.377,35	228.789,37	7.365.676,79	6.015.430,30	461.286,73	3.791.163,27	7.326.027,65	1.707.827,40	1.198.930,81	26.666,35	889.623,53	42.878.753,39	-
	ONTREKKING BESTEMMINGRES.																	
97000	Bestemmingsreserve	4.163,00	-	-	-	-	27.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122.200,00
	Totaal mutaties reserv. voortz.	4.163,00	-	-	-	-	27.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	122.200,00
	TOTAAL VAN DE BATEN	6.478.859,51	1.384.797,30	2.887.817,34	1.813.642,70	1.306.377,35	255.789,37	7.365.676,79	6.015.430,30	461.286,73	3.791.163,27	7.326.027,65	1.707.827,40	1.198.930,81	26.666,35	1.011.823,53	43.032.116,39	-
	TOTAAL VAN DE LASTEN	5.246.979,54	598.464,37	2.321.867,52	2.919.604,15	1.598.261,91	1.341.379,40	7.741.874,78	6.089.050,99	475.988,72	3.415.750,53	6.284.206,59	1.820.244,83	1.789.094,36	1.184.395,75	249.939,03	42.877.202,47	-
	EXPLOITATIE SALDO	1.231.979,97	786.332,93	565.949,82	1.105.961,45	291.884,56	1.085.590,03	376.197,99	73.620,69	14.701,99	375.412,74	1.041.821,06	87.582,57	590.163,55	1.157.929,40	761.884,50	154.913,92	-

Verbijzondering kengetallen Re-integratie deelnemende gemeenten

Bezetting (* 1 FTE = 32 uur)

	Alkmaar		Bergen		Castricum		Graft-de Rijp		Heerhugowaard		Heiloo		Langedijk		Schiermer		Totaal	
	Aantal	FTE*	Aantal	FTE*	Aantal	FTE*	Aantal	FTE*	Aantal	FTE*	Aantal	FTE*	Aantal	FTE*	Aantal	FTE*	Aantal	FTE*
Begin	195	148,2	36	15,3	14	13,9	0	0,0	37	25,0	2	0,9	2	1,1	0	0,0	286	204,4
Instroom	552	407,8	55	31,5	66	29,8	8	4,3	116	109,8	2	1,0	13	11,0	6	3,0	818	598,0
Uitstroom	561	450,8	85	43,4	42	30,8	4	2,0	115	104,8	2	1,0	8	7,6	2	1,0	819	641,4
Eind	186	105,1	6	3,4	38	12,9	4	2,3	38	29,9	2	0,9	7	4,5	4	2,0	285	161,0

Uitstroom Totaal

	Alkmaar		Bergen		Castricum		Graft-de Rijp		Heerhugowaard		Heiloo		Langedijk		Schiermer		Totaal	
	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%
Regulier werk	72	13%	3	4%	7	17%	0	0%	13	11%	1	50%	1	13%	0	0%	97	12%
Loonkostensubsidie	5	1%	3	4%	0	0%	0	0%	2	2%	0	0%	0	0%	0	0%	10	1%
Van rechtswege beëindigd	15	3%	2	2%	0	0%	0	0%	2	2%	1	50%	1	13%	0	0%	21	3%
Einde 1e LBU zonder verlenging	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Einde 2e LBU zonder verlenging	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Einde 3e LBU zonder verlenging	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Omzetting LBU => WWB/F2M/F2V	29	5%	0	0%	0	0%	1	25%	6	5%	0	0%	0	0%	0	0%	36	4%
Omzetting WWB => LBU/F2M/F2V	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Omzetting F2M => LBU/WWB/F2V	8	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1	13%	0	0%	0	0%	9	1%
Omzetting LBU => LBU zonder verlenging	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Omzetting LBU(BGL) => Baanbrekend	15	3%	0	0%	0	0%	1	25%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	16	2%
F2A/F2V/WI/WIV wordt TWL stap 2	1	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1	0%
ASM wordt TWL stap 2	30	5%	1	1%	2	5%	0	0%	5	4%	0	0%	1	13%	0	0%	39	5%
BO> Benutbare mogelijkheden	16	3%	2	2%	0	0%	1	25%	0	0%	0	0%	1	50%	1	50%	20	2%
Advies Assessment	11	2%	2	2%	1	2%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	14	2%
Omzetting naar TOM	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Ontslag in proeftijd	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Ontslag op staande voet	3	1%	0	0%	1	2%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	4	0%
Ontslag op eigen verzoek	1	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1	0%
Ontslag	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Regulier werk niet gerealiseerd	15	3%	4	5%	3	7%	0	0%	10	9%	0	0%	0	0%	0	0%	32	4%
Einde traject: geen WWB recht	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1	1%	0	0%	0	0%	0	0%	1	0%
Aansluitend SW dienstverband	17	3%	4	5%	1	2%	0	0%	5	4%	0	0%	0	0%	0	0%	27	3%
Verhuizing	5	1%	2	2%	0	0%	0	0%	3	3%	0	0%	0	0%	0	0%	10	1%
GT: Verhuizing	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
GT: Geen akkoord	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
GT: Advies TWL	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
GT: Regulier werk	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
GT: Niet Gereageerd	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1	1%	0	0%	0	0%	0	0%	1	0%
GT: Geen interesse/niet gemotiveerd	2	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1	1%	0	0%	0	0%	0	0%	3	0%
GT: Voldoet niet aan criteria	2	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	2	0%
GT: Persoonlijke belemmeringen	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
GT: Geen benutbare mogelijkheden	2	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	2	0%
GT: Benutbare mogelijkheden	4	1%	1	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	5	1%
Jobready	4	1%	0	0%	0	0%	1	25%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	5	1%
Niet Jobready	1	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1	0%
Leenwerktraject	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Tijdelijk "On Hold"	7	1%	0	0%	0	0%	0	0%	3	3%	0	0%	0	0%	0	0%	10	1%
Zorg: Geen benutbare mogelijkheden	167	30%	31	36%	13	31%	0	0%	25	22%	0	0%	1	13%	0	0%	237	29%
LW <20% Zorg	16	3%	3	4%	2	5%	0	0%	4	3%	0	0%	0	0%	0	0%	25	3%
LW >100% F2V/LBU	2	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1	1%	0	0%	0	0%	0	0%	3	0%
Ontslag i.v.m. leeftijd / AOW	5	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	5	1%
WIA	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Retour in overleg opdrachtgever	16	3%	5	6%	3	7%	0	0%	3	3%	0	0%	0	0%	0	0%	27	3%
Studie / scholing	4	1%	1	1%	0	0%	0	0%	1	1%	0	0%	1	13%	0	0%	7	1%
Einde contract i.v.m. detentie	3	1%	1	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	4	0%
Einde contract / ziek uit dienst	10	2%	1	1%	0	0%	0	0%	2	2%	0	0%	0	0%	0	0%	13	2%
Einde Assessm. -> Geen Vervolg	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Einde Assessm. -> Soc. Activering	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Einde Assessm. -> Advies zorg	4	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	4	0%
Einde ID subsidie	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
ITS afgerond	8	1%	16	19%	0	0%	0	0%	1	1%	0	0%	0	0%	0	0%	25	3%
ITS afgebroken	3	1%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	3	0%
SW indicatie / wachtlijst	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Regulier werk (Project Eigen Werk)	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Einde contract Motivatie/Houding	54	10%	3	4%	9	21%	0	0%	23	20%	2	25%	1	50%	0	0%	92	11%
Ontslag overige redenen	4	1%	0	0%	0	0%	0	0%	3	3%	0	0%	0	0%	0	0%	7	1%
Totaal	561	100%	85	100%	42	100%	4	100%	115	100%	2	100%	8	100%	2	100%	819	100%

Uitstroom excl. Omzettingen

	Alkmaar		Bergen		Castricum		Graft-de Rijp		Heerhugowaard		Heiloo		Langedijk		Schiermer		Totaal	
	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%
Regulier werk	72	16%	3	4%	7	19%	0	0%	13	14%	1	50%	1	17%	0	0%	97	14%
Loonkostensubsidie	5	1%	3	4%	0	0%	0	0%	2	2%	0	0%	0	0%	0	0%	10	1%
Aansluitend SW dienstverband	17	4%	4	5%	1	3%	0	0%	5	5%	0	0%	0	0%	0	0%	27	4%
Van rechtswege beëindigd	15	3%	2	3%	0	0%	0	0%	2	2%	1	50%	1	17%	0	0%	21	3%
Overige uitstroom excl. omzettingen	354	76%	68	85%	29	78%	2	100%	71	76%	0	0%	4	67%	2	100%	530	77%
Totaal	463	100%	80	100%	37	100%	2	100%	93	100%	2	100%	6	100%	2	100%	685	100%

Kosten

	Alkmaar	Bergen	Castricum	Graft-de Rijp	Heerhugowaard	Heiloo	Langedijk	Schiermer	Totaal
Personeel									
Loonkosten	349.123,95	28.314,54	84.846,78	-	45.320,84	15.000,00	5.888,88	-	528.294,99
Reiskosten	9.691,50	1.003,20	2.671,38	178,22	3.909,90	59,28	-	31,92	17.545,40
Studie kosten	43.673,05	124,80	-	156,25	5.686,54	124,80	-	-	49.765,44
Overige kosten	177.699,86	25.191,21	11.700,72	1.286,87	34.123,04	-	2.272,37	60,00	252.334,07
Afwikkeling voorgaande jaren	4.687,29	3.196,00	155,63	-	7.051,47	1.395,80	83,00	161,39	16.730,58
Totaal Personeel	584.875,65	57.829,75	99.374,51	1.621,34	96.091,79	16.579,88	8.044,25	253,31	

Verbijzondering kengetallen Re-integratie overige gemeenten

Bezetting (* 1 FTE = 32 uur)

	Den Helder	
	Aantal	FTE*
Begin	65	45,7
Instroom	82	55,0
Uitstroom	119	84,1
Eind	28	16,6

Uitstroom Totaal

	Den Helder	
	Aantal	%
Regulier werk	12	10%
Loonkostensubsidie	0	0%
Van rechtswege beëindigd	4	3%
Einde Advies Zorg geen vervolg	23	19%
Einde Advies Zorg Soc. Activering	0	0%
Einde Vervolg Inzet Zorg	9	8%
Zorg: Geen benutbare mogelijkheden	1	1%
Omzetting HWE => HWV	12	10%
Omzetting WIJ => WIV	0	0%
Inkomingsvoor. niet toegekend	0	0%
Ontslag in proeftijd	0	0%
Ontslag op staande voet	0	0%
Ontslag op eigen verzoek	0	0%
Ontslag	0	0%
Regulier werk niet gerealiseerd	15	13%
Aansluitend SW dienstverband	1	1%
Verhuizing	2	2%
Tijdelijk "on hold"	1	1%
GT: Niet Gereageerd	2	2%
GT: Geen intresse/Niet gemotiveerd	1	1%
GT: Persoonlijke belemmeringen	0	0%
GT: Voldoet niet aan de criteria	0	0%
GT: Regulier werk	0	0%
GT: Verhuizing	0	0%
GT: Advies ander traject	1	1%
GT: Geen akkoord regisseur	0	0%
Advies assesment	0	0%
Ontslag i.v.m. leeftijd / AOW	1	1%
WIA	0	0%
Retour in overleg opdrachtgever	11	9%
Studie / scholing	2	2%
Einde contract i.v.m. detentie	1	1%
Einde contract / ziek uit dienst	4	3%
Einde contract / geen verlening	0	0%
ITS Afgerond	0	0%
ITS Afgebroken	0	0%
SW indicatie / wachtlijst	0	0%
Regulier werk (Project Eigen Werk)	0	0%
Einde contract Motivatie/Houding	15	13%
Ontslag overige redenen	1	1%
Totaal	119	100%

Uitstroom excl. Omzettingen

	Den Helder	
	Aantal	%
Regulier werk	12	13%
Loonkostensubsidie	0	0%
Aansluitend SW dienstverband	1	1%
Van rechtswege beëindigd	37	41%
Overige uitstroom excl. omzettingen	41	45%
Totaal	91	100%

Kosten

	Den Helder
Personeel	
Loonkosten	308.675,03
Reiskosten	26.172,17
Studie kosten	-
Overige kosten	82.833,60
Afwikkeling voorgaande jaren	4.384,09
Totaal Personeel	422.064,89

Beheer (excl. BTW)

Intake	90.998,00
Dariusz	7.000,00
Dariusz meting	2.716,00
Bemiddeling & Plaatsing	12.028,00
Acquisitie externe werkplek	8.487,50
Begeleiding	64.294,96
Trajectmanagement	-
Trajectmanagement BO fase	100.664,59
Trajectmanagement Ass. fase	35.816,94
Organisatiekosten	9.969,66
Werkbegeleiding	31.125,15
Persoonlijke coaching	-
Arbeidsdeskundige/ vaststellen LW	-
Verzuimbezoek	196,00
IQ testen	5.045,70
Sollicitatietraining	428,00
Einde traject	53.741,82
Nazorg	1.096,10
Administratievoering	20.705,32
Administratievoering BO fase	19.866,00
Administratievoering Ass. fase	19.200,83
Administratievoering Geen intake/traject	3.825,00
Administratievoering nazorg	405,00
Projectmanagement	-
Totaal Beheer	487.610,57

Totaal Kosten

909.675,46

Opbrengsten

Inleenvergoedingen	-
Overige opbrengsten	-

Totaal Opbrengsten

-

Beslag op budget

909.675,46

Normenkader - Wet- en regelgeving Extern

Activiteit	Wet- en regelgeving extern	Datum invoering	Locatie
Algemeen Bestuur	Grondwet	24-8-1815	www.overheid.nl
	Burgerlijk wetboek, deel 2	Diverse	www.overheid.nl
	Archiefwet 1995	28-04-1995	www.overheid.nl
	Archiefbesluit 1995	15-12-1995	www.overheid.nl
	Archiefregeling 2009	15-12-2009	www.overheid.nl
	Selectielijst 1996 archiefbesch.. intergemeentelijke organen	25-06-2012	Stc 11906 25-6-2012 ²
	Handelsregisterregeling	1-7-2008	www.kvk.nl
	Wet Gemeenschappelijke Regelingen	20-12-1984	www.overheid.nl
	Wet openbaarheid van bestuur (Wob)	31-10-1991	www.overheid.nl
	Regeling informatieverstrekking SiSa ¹	2006	www.overheid.nl
	Algemene wet bestuursrecht (Awb)	04-06-1992	www.overheid.nl
Gemeentewet art 212, 213 en 213a	14-02-1992	www.overheid.nl	
Financiën	Wet Fido ³	14-12-2000	www.overheid.nl
	Uitvoeringsregeling Fido	14-12-2000	www.rijksoverheid.nl
	Besluit leningsvoorwaarden decentrale overheden	14-12-2000	www.overheid.nl
	Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo)	14-12-2000	www.overheid.nl
	Wijzigingsregeling Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden en Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden (Ufdo)	14-12-2000	www.overheid.nl
	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (Bbv)	17-1-2003	www.overheid.nl
	Wet op de Omzetbelasting	1968	www.overheid.nl
	Algemene Wet Bestuursrecht (Awb)	4-6-1992	www.overheid.nl
	Convenant Horizontaal Toezicht Belastingdienst	22-09-2010	www.belastingdienst.nl
	Wet financiering decentrale overheden ⁴		www.overheid.nl
Kwaliteit	Keurmerk Blik op Werk	12-11-2010	www.blikopwerk.nl
	VSR Kwaliteitsmeetsysteem		www.vsr-org.nl
	TX-keur		www.tx-keur.nl
	Erkenning Leerwerkbedrijf	Diverse	
Werknemers / cliënten	Ambtenarenwet	12-12-1929	www.overheid.nl
	CAR/LAR gemeente Alkmaar	n.v.t.	www.rechtspositie.info
	Wet op de Loonbelasting 1964	16-12-1964	www.overheid.nl
	Pensioenwetgeving	n.v.t.	www.w
	Coördinatiewet Sociale Verzekeringen	n.v.t.	www.overheid.nl
	Wet Financiering Sociale Verzekeringen (Wfsv)	1-1-2006	www.overheid.nl
	Zorgverzekeringswet	1-1-2006	www.overheid.nl
	Wet administratieve lastenverlichting en vereenvoudiging in sociale verzekeringswetten (Walvis)	1-1-2005	www.overheid.nl
	Wet Bescherming Persoonsgegevens	1-9-2001	www.cbpweb.nl
	cao Wsw 2012-2013	1-12-2012	www.vng.nl
	cao GGZ 2011-2013	01-06-2012	www.ggznederland.nl
	cao Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening '08-'12	01-01-2012	Staatscourant 154-'12
	cao Schoonmaak 2012-2013	01-01-2012	www.ras.nl
	Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) ⁵	1-1-1998	www.overheid.nl
	Besluit uitv. sociale werkvoorziening en begeleid werken	1-1-2005	www.overheid.nl
	Regeling uitv. sociale werkvoorziening en begeleid werken	1-1-2005	www.overheid.nl
	Wet Verbetering Poortwachter	01-04-2002	www.arboportaal.nl
	Ziektewet	n.v.t.	www.overheid.nl
	Arbowet en Arbobesluit	1998	www.overheid.nl
	Wet op de Ondernemingsraden (WOR)	28-1-1971	www.overheid.nl
Wet minimum loon en minimumvakantiebijslag	1969	www.overheid.nl	
Wet arbeid en zorg (WAZO)	01-12-2001	www.overheid.nl	
Wet allocatie arbeidskrachten door intermediairs (WAADI)	14-5-1998	www.overheid.nl	
Arbeidstijdenwet (ATW)	23-11-1995	www.overheid.nl	

¹ Single information Single audit

² Stc = Staatscourant

³ Wet Financiering Decentrale Overheden

⁴ Verplicht schatkistbankieren

⁵ Hierbij wordt ook verwezen naar de ontwikkeling van de Participatiewet (het Kabinet Rutte II, heeft op 2 december 2013 het wetsvoorstel, na advies van de Raad van State, bij de Tweede Kamer ingediend; streefdatum invoering Participatiewet 1-1-2015).

Vergunningen	Vestigings- en gebruiksvergunningen Taxi vergunning Vergunning lichtreclame Vergunning Wet Milieubeheer Bouwvergunningen Wet Personenvervoer 2000 Arbeidstijdenbesluit vervoer (Taxi) EG- verordening (arbeids-, rij- en rusttijden) ⁶ Postwet 2009 Regelgeving OPTA Warenwet (raamwet)	Diverse 1-1-2001 2003 11-04-2007 2009 n.v.t. 1935	Staffbureau Staffbureau Staffbureau Staffbureau www.overheid.nl www.ivw.nl www.ivw.nl www.overheid.nl www.opta.nl www.overheid.nl
Inkopen	EU aanbestedingsregels en richtlijnen Nationale wetgeving		www.overheid.nl www.overheid.nl
Re-integratie	Wet Werk en Bijstand (WWB) ⁷ Tijdelijke Wet Pilot Loondispensatie ⁷ Wet Werk en Arbeidsondersteuning Jonggehandicapten (Wajong) ⁷ Wet Investeren in Jongeren (WIJ) Wet Inschakeling Werkzoekenden (WIW) Wet Gemeentelijke Basisadministratie persoonsgegevens (GBA) Besluit In- en Doorstroombanen Wet Participatiebudget (WWB-W, WI en WEB) ⁸ Wet Werk en Inkomen naar arbeidsvermogen (WIA)	1-1-2004 9-6-2010 1-1-2010 1-10-2009 Vervallen 9-6-1994 Vervallen 1-1-2009 29-12-2005	www.overheid.nl www.overheid.nl www.overheid.nl www.overheid.nl www.overheid.nl www.overheid.nl www.overheid.nl www.overheid.nl www.overheid.nl

Regelgeving Intern

Activiteit	Regelgeving intern	Datum invoering	Locatie
Algemeen Bestuur	Visiedocument regie en uitvoering WSW 2009-2013 Beleidsplan 2010-2015 Gemeenschappelijke Regeling WNK Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen ⁹ Directiestatuut Mandaatbesluit algemeen directeur Circulaire over Single Information Single Audit (SISA)	31-08-2008 medio 2009 2009 2012 02-03-2006 02-03-2006 08-10-2007	Staffbureau Staffbureau Staffbureau Staffbureau Staffbureau Staffbureau Staffbureau
Financiën	Treasury statuut Begroting(en) WNK Richtlijn kredietbewaking	01-01-2012 diverse 01-05-2011	Staffbureau Manager Finance Staffbureau
Kwaliteit	Handboek administratieve processen (AO) Kwaliteitshandboek Contractmanagement Leveringsvoorwaarden	01-07-2011 Diverse 01-02-2012 diverse	Staffbureau Bedr.onderdelen Staffbureau Staffbureau
Werknemers /cliënten	Integriteitscode 2013 Gedragscode 2013 incl. huisregels Richtlijn gebruik social media 2012 Personeelshandboek Regeling arbeidsvoorwaarden Stichting WNK Support Cliënten participatieverordening WSW Verordening Persoonsgebonden Budget begeleid werken WSW Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E)	01-05-2010 01-01-2013 01-12-2012 diverse 07-01-2011 01-07-2008 01-07-2008 diverse	Staffbureau Staffbureau Staffbureau HRM Staffbureau Dir. secretariaat Dir. secretariaat KAM / Arbo
Inkopen	Regeling inkoop nieuw/verbouw en inrichting Beleidsplan Aanbestedingsbeleid Volmachten Waarderings-, activerings- en afschrijvingsbeleid	10-1-2005 1-1-2008 Diverse 8-1-2004	KAM / Arbo Manager Finance Staffbureau Manager Finance
Re-integratie	Privacyregeling re-integratieopdrachten Klachtenregeling re-integratieopdrachten	01-08-2011 01-08-2011	Staffbureau Staffbureau

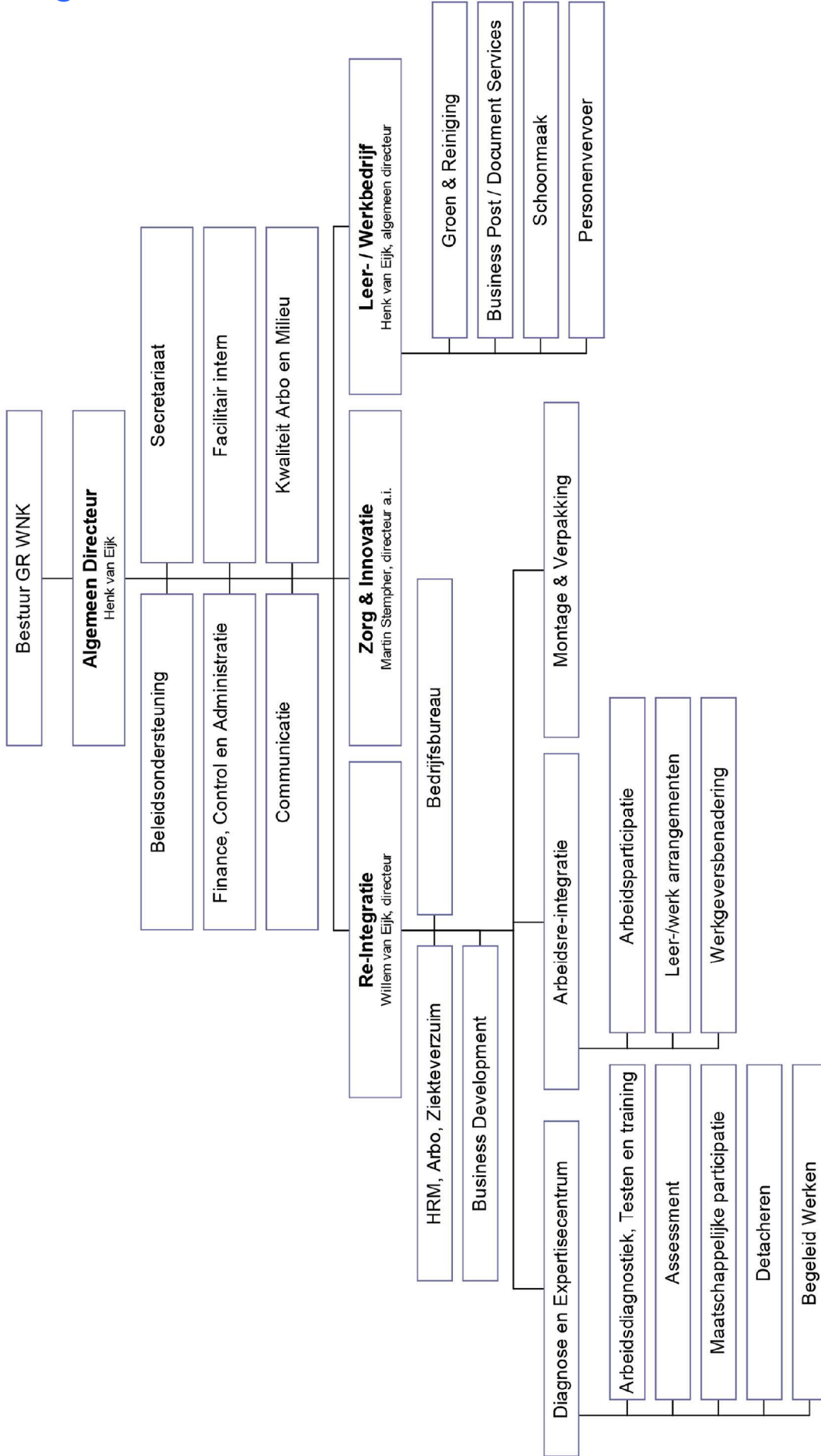
⁶ Op 11 april 2007 is de nieuwe Europese verordening (met nummer 561/2006) van kracht geworden. **Bron:** Inspectie van Verkeer en Waterstaat.

⁷ Hierbij wordt ook verwezen naar de ontwikkeling van de Participatiewet (het Kabinet Rutte II, wil het wetsvoorstel in het najaar van 2013, na advies van de Raad van State, bij de Tweede Kamer indienen; streefdatum invoering Participatiewet 1-1-2015).

⁸ WEB = Wet Educatie en Beroepsonderwijs; WI = Wet Inburgering.

⁹ Vastgesteld per deelnemende gemeente in 2012.

Organogram



WNK Bedrijven voor elkaar...

Mensen uit uw gemeente die, om wat voor reden dan ook, een afstand hebben tot de arbeidsmarkt worden begeleid door WNK. Met eigen werkplekken, training en scholing werken we samen met gemeente en het bedrijfsleven aan duurzame re-integratie. En dat doen we iedere dag.

Re-integratie en arbeidsbemiddeling



Detacheren en begeleid werken



Aanleggen en onderhouden van groen



Post bezorgen



Personen vervoeren



Schoonmaken en glasbewassing



Reproductie en mailings voorbereiden



Monteren en verpakken

