

## Bijlage 4: Verwachte extra opbrengsten t.o.v. 2014 als gevolg van de baten- strategie

### **De uitgangspunten bij de batenstrategie zijn als volgt:**

- Aanvullend op de baten en lasten van de begroting 2014;
- Verwachte extra inkomsten opgevraagd bij bedrijfsleiding van WNK op basis van de daar aanwezige marktkennis;
- Marktconforme tarieven;
- Regionaal werkbedrijf heeft schaalvoordelen en een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering;
- Beloning tegen minimumloon, verschil in loonwaarde wordt gecompenseerd met loonkostensubsidie uit inkomensdeel;
- Begeleidingsvergoeding toegekend uit participatiebudget.

### *Montage & verpakking*

Op dit moment wordt bij Montage & verpakking de orderportefeuille omgezet van onrendabele tarieven naar rendabele tarieven. Het is bovendien de doelstelling om in 2014 10 % van huidige bezetting van M&V buiten de muren van WNK werkzaam te laten zijn. Dit kan zowel op externe vacatures zijn of vanuit een WNK dienstverband op projecten werkzaam te zijn. Met een gemiddeld projecttarief van € 10,- per uur moet dit vanaf 2015 € 30.000,- omzet per maand opleveren. Het doel is om in 2017 20% van de huidige bezetting extern werkzaam te laten zijn. Dit zal een maandomzet van € 60.000,- voor WNK genereren. Om het werken vanuit M&V op locatie goed te coachen is echter 0,5 fte voor een werkbegeleider ingepland voor 2015 oplopend naar 1 FTE in 2017. Dit is een investering van € 21.500,- in 2015, uitgaande van de hoogste trede in schaal 7. De vacatures worden ingevuld door reeds bij M&V werkzame medewerkers; dit levert naar verwachting geen extra werkgelegenheid op.

### *Post*

De groei aan “lopen” vanuit PostNL levert een stijging van de netto toegevoegde waarde op van € 264.000,- in 2015 en € 764.000,- in 2016. Het verwachte rendement van het business post in 2015 komt uit op 1,5% van de NTW. Dit geeft een rendementsgroei 2015 van totaal € 3.960,- en voor 2016 en verder van € 11.460,-. De gemiddelde netto toegevoegde waarde per medewerker was over 2013 € 9.790,-. Dat betekent voor 2015 extra werkgelegenheid van 26,97 FTE en 78,05 FTE voor 2016.

De samenwerking met PostNL levert naast de groei van “lopen” ook werken op locatie (WOL) op als extra dienstverlening. Het WOL traject in Opmeer voor de ochtend bezetting levert een geschat rendement op van € 100.000 in 2015 en € 200.000,- in 2016 en verder. In de berekening wordt uitgegaan van 13,75 medewerkers in 2015 naar 27,5 in 2016. De rendementsverwachting is gebaseerd op kennis en ervaring van hetzelfde project maar dan op een andere locatie in het land.

### *Schoonmaak*

Het schoonmaak bedrijf zal ook in de toekomst verder kunnen groeien op de private markt, zoals de groei in het verleden ook laat zien. Voor 2015 wordt dit geschat op € 500.000,-. Het verwachte rendement van 2015 is ongeveer 12%. De gemiddelde omzet per medewerker waarmee gerekend wordt is € 30.185,-. Dit geeft een verwacht rendement van € 57.700,- en werkgelegenheid van 16,56 FTE voor 2015. Daarnaast kan in 2016 minimaal € 2.600.000,- omzet door middel van investering worden gerealiseerd door de deelnemende gemeenten.

### *Groen*

Door middel van investering en verdere acquisitie bij maatschappelijk betrokken ondernemers kan tot 2017 totaal (publiek en privaat samen) een groei worden gerealiseerd van € 1.484.500,-. De verhoudingsgetallen die zijn gebruikt voor rendement en werkgelegenheid zijn gebaseerd op de realisatie van 2013 en voorgaande jaren. Het verwachte rendement op de omzet is in 2015 21,7%. Daarnaast is gerekend met een gemiddelde omzet van € 27.130,- per FTE.

In de onderstaande staat wordt transparant gemaakt hoe de kengetallen uit de batenstrategie zich verhouden tot de concept jaarrekening 2013 en de begroting 2014.

Exploitatieoverzicht (x € 1.000,-)	Conceptrekening Post 2013	Begroting Post 2014	Conceptrekening Schoonmaak 2013	Begroting Schoonmaak 2014	Conceptrekening Groen 2013	Begroting Groen 2014
Opbrengsten	2.196	2.180	2.606	2.440	4.725	4.100
Directe productiekosten	796	584	277	235	1.153	847
Netto toegevoegde waarde	1.400	1.597	2.329	2.206	3.572	3.253
Overige bedrijfsopbrengsten	6	-	10	-	5	-
<b>Totaal netto opbrengsten</b>	<b>1.406</b>	<b>1.597</b>	<b>2.339</b>	<b>2.206</b>	<b>3.577</b>	<b>3.253</b>
Overige kosten WSW	98	88	34	30	54	71
Personeelskosten ambtelijk	267	249	335	336	657	691
WNK Support	83	77	1.138	1.072	310	301
WNK Participatiebevordering	164	96	80	97	48	88
Indirecte productiekosten	10	12	2	6	10	5
Afschrijvingen	74	80	44	40	210	226
Rente	18	20	11	12	53	71
Huur externe gebouwen	4	-	-	-	18	9
Overige huur	167	183	78	97	105	137
Onderhoudskosten	99	83	17	16	126	112
Energiekosten	69	67	24	22	109	88
Belastingen	9	7	13	7	13	10
Verzekeringen	16	15	11	11	34	29
Dienstverlening door derden	0	-	15	34	296	249
Dienstverlening door internen	94	94	183	183	155	155
Diverse algemene personeelskosten	22	24	24	28	35	39
Kantlinekosten	-	-	1	2	9	9
Kantoorkosten	26	22	9	9	22	19
Magazijn- en expeditiekosten	-	-	-	-	0	-
Verkoopkosten	0	1	0	-	0	2
Overige algemene kosten	-	-	-	-	-	-
Diverse lasten	4	-	6	-	9	-
<b>Totale lasten</b>	<b>1.225</b>	<b>1.117</b>	<b>2.023</b>	<b>2.003</b>	<b>2.272</b>	<b>2.309</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>181</b>	<b>480</b>	<b>316</b>	<b>203</b>	<b>1.304</b>	<b>944</b>
Loonkosten WSW	4.068	4.265	1.116	1.165	2.859	2.843
Rijksbudget	3.814	4.006	1.175	1.188	2.596	2.585
Rijkssubsidie overrealisatie	-	-	-	-	-	-
Rijkssubsidie diverse	-	-	-	-	-	-
<b>Subsidie resultaat</b>	<b>255-</b>	<b>259-</b>	<b>59</b>	<b>24</b>	<b>263-</b>	<b>258-</b>
Loonkosten Re-integratie	-	-	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen Re-integratie	-	-	-	-	-	-
<b>Subsidie resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>74-</b>	<b>221</b>	<b>375</b>	<b>227</b>	<b>1.042</b>	<b>686</b>
Gemeentelijke bijdragen WSW	-	-	-	-	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-	-	-	-
<b>Exploitatie resultaat</b>	<b>74-</b>	<b>221</b>	<b>375</b>	<b>227</b>	<b>1.042</b>	<b>686</b>
Productiemedewerkers in fte	143,03	152,90	80,01	77,35	119,00	105,20
Rendement op de omzet	-3,36%	10,15%	14,41%	9,28%	22,05%	16,73%
Omzet per FTE	€ 15.351,56	€ 14.257,24	€ 32.565,56	€ 31.545,89	€ 39.703,95	€ 38.973,38
NTW per FTE	€ 9.788,81	€ 10.441,14	€ 29.101,99	€ 28.514,12	€ 30.015,45	€ 30.921,10
<b>Batenstrategie</b>						
Rendement op de omzet	1,50%	1,50%	12,00%	12,00%	21,70%	21,70%
Omzet per FTE	€ 15.360,00	€ 15.360,00	€ 30.185,00	€ 30.185,00	€ 27.130,00	€ 27.130,00
NTW per FTE	€ 9.790,00	€ 9.790,00	€ 26.980,00	€ 26.980,00	€ 20.510,00	€ 20.510,00

2015	Opbrengsten/NTW		Rendement	Werkgelegenheid
	Publiek	Privaat		
Detachering SW				
Begeleidwerken				
Re-integratie				
Montage & verpakking		360.000,00	338.500,00	-
Post		264.000,00	3.960,00	26,97
Post WOL	Nog niet bekend		100.000,00	13,75
Doc. Services				
Schoonmaak		500.000,00	57.692,31	16,56
Groen	699.500,00	249.500,00	205.656,38	34,98
Extern vervoer				
Intern vervoer				
Fietsenstalling				
Pers.verv & over.				
<b>Totaal</b>	<b>699.500,00</b>	<b>1.373.500,00</b>	<b>705.808,69</b>	<b>92,26</b>

2016	Opbrengsten		Rendement	Werkgelegenheid
	Publiek	Privaat		
Detachering SW				
Begeleidwerken				
Re-integratie				
Montage & verpakking		540.000,00	518.500,00	-
Post		764.000,00	11.460,00	78,05
Post WOL	Nog niet bekend		200.000,00	27,50
Doc. Services				
Schoonmaak	2.300.000,00	500.000,00	323.076,92	92,75
Groen	998.000,00	290.000,00	279.120,57	47,48
Extern vervoer				
Intern vervoer				
Fietsenstalling				
Pers.verv & over.				
<b>Totaal</b>	<b>3.298.000,00</b>	<b>2.094.000,00</b>	<b>1.332.157,49</b>	<b>245,78</b>

2017	Opbrengsten		Rendement	Werkgelegenheid
	Publiek	Privaat		
Detachering SW				
Begeleidwerken				
Re-integratie				
Montage & verpakking		720.000,00	677.500,00	-
Post		764.000,00	11.460,00	78,05
Post WOL	Nog niet bekend		200.000,00	27,50
Doc. Services				
Schoonmaak	2.600.000,00	500.000,00	357.692,31	102,69
Groen	1.151.500,00	333.000,00	321.703,79	54,72
Extern vervoer				
Intern vervoer				
Fietsenstalling				
Pers.verv & over.				
<b>Totaal</b>	<b>3.751.500,00</b>	<b>2.317.000,00</b>	<b>1.568.356,10</b>	<b>262,96</b>