

Retouradres: Stadhuis, Postbus 511 2003 PB Haarlem

Aan de leden van de commissie Bestuur
cc. de leden van de commissie Samenleving

Datum 10 december 2015
Ons kenmerk 2015/527486
Contactpersoon R. Wit
Doorkiesnummer 023 5114396
E-mail rwit@haarlem.nl
Onderwerp Voortgangsrapportage 2015-2 Werkpas Holding BV

Geachte leden van de commissie Bestuur,

In uw vergadering van 5 maart 2015 is het rapport "Governance Werkpas Holding BV" besproken. Daarbij heb ik u toegezegd om de raad middels voortgangsrapportages regelmatig te informeren (BAZ 2015/100407). De eerste voortgangsrapportage van Werkpas Holding BV heeft u afgelopen zomer ontvangen; ik bied u nu de 2^e voortgangsrapportage 2015 ter informatie aan.

De voortgangsrapportage bestaat uit een financieel overzicht met resultaten van de onderliggende BV's van de Holding over de periode januari tot en met augustus 2015, aangevuld met een toelichting op die resultaten.

De resultaten blijven voor 2015 een beetje achter; op basis van de 1^e voortgangsrapportage had ik een iets positiever tussentijds resultaat verwacht. Samen met collega Langenacker, met collega Kuipers uit Zandvoort en met de directeur van de Holding heb ik deze rapportage besproken, mede in het licht van het verwachte jaarresultaat over 2015.

Onze conclusie is dat met name incidentele aanloopverliezen in de 1^e helft van 2015 bij Werkbedrijf B.V. oorzaak zijn van het tegenvallende resultaat; de resultaten van het Werkbedrijf in de 2^e helft van 2015 zijn bemoedigend. De financiële positie van Leerwerkbedrijven B.V. (Perspectief) blijft wankel al wordt een per saldo neutraal jaarresultaat verwacht. De resultaten van de overige onderdelen zijn positief en komen overeen met de begroting. De prognose van het jaarresultaat 2015 van de Holding als geheel is licht positief. Dit wordt bevestigd door de geboekte resultaten in de periode september tot en met november, de periode na de rapportagem maand augustus.



Haarlem

2

De volgende rapportagedocument dat ik u ter informatie zal doen toekomen is de jaarrekening 2015 behalve indien er aanleiding is om u al eerder te informeren. De jaarrekening 2015 is volgens planning medio april 2016 gereed.

Met vriendelijke groet,

Jeroen van Spijk.

Toelichting financiële resultaten Werkpas Holding BV t/m augustus 2015

Algemeen

Werkpas Holding BV heeft met de onder haar resorterende dochtermaatschappijen een uitgebreid regionaal netwerk opgebouwd van grote maatschappelijke betekenis en waarde. Cliënten uit uiteenlopende doelgroepen waaronder, bijstandsgerechtigden, Wajongers met arbeidsvermogen, jongeren en dagbestedingscliënten wordt een passende werkplek geboden met perspectief en reële kans op uitstroom naar werk. Zo'n 60 professionals werken dagelijks met veel toewijding aan maatschappelijke oplossingen voor de individuele cliënten. De totale populatie betreft inmiddels zo'n 600 a 700 cliënten waaronder 400 bijstandsgerechtigden en Wajongers met arbeidsvermogen, 180 actieve dagbestedingscliënten, 80 'probleemjongeren' en 30 Wsw'ers. Onderstaand een overzicht van de bedrijven van Werkpas Holding BV:

Bedrijven	Bedrijfsactiviteit
Werkpas Holding BV	Holding
Werkpas BV	Plaatsing cliënten
Pasmatch personeelsdiensten BV	Re-integratie
Werkdag BV	Dagbesteding
Leerwerkbedrijven Kennemerland BV	Leerwerkbedrijf jongeren
Werkbedrijf Haarlem BV	Kringloop en kleding sorteren

Resultaat

Het geconsolideerde exploitatieresultaat, het resultaat van alle dochterbedrijven tezamen, sluit tot en met augustus op een negatief resultaat van € 262.000, tegenover een begroting van € 79.000 positief. Dit wordt vrijwel geheel veroorzaakt door de aanloopverliezen van Werkbedrijf Haarlem BV, het kringloopbedrijf. Alle overige entiteiten sloten af met een positief exploitatieresultaat.

De verwachting is dat in de komende maanden het resultaat bij Werkdag BV en Pasmatch personeelsdiensten BV nog substantieel zal verbeteren. Daardoor zal het resultaat van Werkpas Holding BV als geheel ook verbeteren en naar verwachting per ultimo 2015 licht positief.

Werkpas Holding BV

Werkpas Holding BV voert uitsluitend het beheer over de dochterbedrijven maar voert zelf geen bedrijfsactiviteiten uit.

Werkpas BV

Werkpas BV biedt cliënten uit diverse regelingen met name, bijstandsgerechtigden en Wajongers met arbeidsvermogen, een arbeidscontract en plaats deze medewerkers bij de gemeenschappelijke regeling of een van de dochterbedrijven van Werkpas Holding BV. De personeelskosten worden van deze cliënten worden 'een op een' doorberekend.

Er is een overschrijding op de personeelskosten omdat in de begroting geen rekening is gehouden met de zogenaamde 14K banen. Tot en met augustus stonden er gemiddeld zo'n 20 fte op de loonlijst. Het exploitatieresultaat van Werkpas BV sluit op € 7.100 positief.

Pasmatch Personeelsdiensten BV

Binnen het bedrijfsonderdeel Pasmatch Personeelsdiensten BV zijn de re-integratieactiviteiten ondergebracht. Loopbaanbegeleiders en jobcoaches begeleiden cliënten in een re-integratietraject of plaatsen hen direct bij werkgevers.

Voor Pasmatch Personeelsdiensten BV is 2015 een jaar met een grote uitdaging. Met de gemeenten Haarlem en Zandvoort is overeengekomen om het aantal mensen dat op de arbeidsmarkt geplaatst wordt, mede als gevolg van de oplopende bijstandspopulatie, dit jaar fors te verhogen. De doelstelling is om dit jaar 375 in totaal mensen te bemiddelen naar een betaalde baan.

We kunnen met enige trots vaststellen dat het aantal bemiddelingen tot en met augustus boven de doelstelling is uitgekomen. In totaal zijn er zo'n 265 mensen geplaatst in vergelijking tot de doelstelling van 250. Het ligt in de verwachting dat het aantal plaatsingen zich in de komende maanden in dezelfde trend zal doorzetten zodat de gestelde doelen voor 2015 kunnen worden gerealiseerd. Het is ook goed om vast te stellen dat het cliënten bestand van de gemeente Haarlem niet langer stijgt en ook in relatie tot de ontwikkeling op landelijk niveau afneemt.

De verbetering van de processen rond het nieuwe 'Poortmodel' blijft een punt van aandacht. De samenwerking met de gemeenten Haarlem en Zandvoort verloopt prima en biedt een goede basis voor verdere verbetering.

Voor IASZ-gemeenten (Heemstede, Bloemendaal, Haarlemmerliede & Spaarnwoude) geldt dat er vanaf 2015 meer wordt ingezet op werkstages dan op directe bemiddeling. In de praktijk zien we echter dat het aantal bemiddelingen op peil is terwijl het aantal ingekochte werkstages ver achterblijft bij de verwachting. Met de IASZ-gemeenten zijn inmiddels goede afspraken gemaakt over de invulling van de re-integratiewerkzaamheden. De verwachting is dat de achtergebleven omzet in de komende maanden wordt ingehaald waarmee de begrote omzet voor de IASZ-gemeenten zal worden gerealiseerd.

Het financieel resultaat van Pasmatch Personeelsdiensten BV, wat over de eerste vier maanden nog negatief was, is inmiddels omgeslagen naar een positief resultaat van € 26.500. In aanmerking nemend dat nog niet alle opbrengsten tot en met augustus zijn verwerkt, zoals subsidie 'blijven werken', kan worden gesteld dat Pasmatch Personeelsdiensten BV met het resultaat uitkomt op begroting. Daar komt nog bij dat er voor de resterende maanden van het jaar voldoende re-integratie-opdrachten in portefeuille zijn om de resultaten verder te kunnen verbeteren en dit jaar goed af te sluiten. De personeels- en (overige) bedrijfskosten liggen in lijn met de begroting.

Werkdag BV

Werkdag B.V. biedt extramurale dagbesteding aan cliënten met uiteenlopende achtergrond zoals, (Licht) Verstandelijk Beperkten (LVB), GGZ- cliënten en cliënten met een Maatschappelijke Beperking (MB). De kernactiviteit van Werkdag BV betreft activerende en ondersteunende begeleiding. Werkdag B.V. organiseert hiertoe op maat gesneden (arbeidsmatige) dagbestedingsactiviteiten.

In de afgelopen jaren is het aantal cliënten dat gebruik maakt van de dagbestedingsactiviteiten van Werkdag BV fors toegenomen. Deze trend, die in de eerste vier maanden werd bestendigd, houdt aan. Zo is er in de gehele breedte van het cliëntenbestand (WMO, AWBZ, WLZ, PGB) een opgaande lijn waar te nemen van het aantal cliënten. De intensivering van acquisitie en verbeteringen in het proces van de indicatiestelling hebben hieraan bijgedragen. Dit vertaalt zich financieel in een veel hogere netto omzet, gerealiseerd € 605.500 ten opzichte van € 481.500 begroot.

Werkdag BV werkt op verschillende gebieden samen met zorgpartners in de regio en is hierdoor sterk regionaal verankerd. Zo wordt in samenwerking met De Hartekampgroep het project 'Ruim Baan' uitgevoerd. Dit project wat gezamenlijkheid wordt bekostigd biedt (nu nog) dagbestedingsactiviteiten aan ruim 30 cliënten in de regio. Helaas is besloten 'Ruim Baan' na jaren van intensieve samenwerking per ultimo 2015 te beëindigen. Er wordt momenteel beoordeeld in hoeverre de bestaande cliënten kunnen worden ondergebracht bij de reguliere dagbestedingsactiviteiten van Werkdag BV. Een ander aanprekend voorbeeld is: 'Katoen, Groen en Doen'. Dit samenwerkingsverband, waarin Heliomare, RIBW, De Hartekampgroep en Werkdag BV participeren, biedt uiteenlopende dagbestedingsactiviteiten en kenmerkt zich door een wijkgerichte aanpak. Begin dit jaar is de aftrap gegeven voor het project 'De Verbeelding' geïnitieerd door de gemeente Zandvoort. Dit project kenmerkt zich als een netwerkorganisatie waarin wordt samengewerkt met diverse partners in Zandvoort aan de ontwikkeling van een ketenaanpak voor kwetsbare burgers. Door het creëren van dagbestedings- en werkervaringsplekken kunnen cliënten uit de doelgroep van de WMO of Participatiewet leren en werken en zo mogelijk toegeleid worden naar (betaald) werk.

De aanwas van cliënten en projecten dragen bij aan de schaalvergroting van de bedrijfsactiviteiten van Werkdag BV. Hierdoor wordt de levensvatbaarheid van de bedrijfsactiviteiten in grotere mate geborgd en nemen de gerealiseerde opbrengsten toe. Het resultaat van Werkdag BV de eerste acht maanden sluit dan ook op € 14.000 positief. Hierbij moet nog worden opgemerkt dat de opbrengsten van het project 'De Verbeelding' € 50.000 nog niet zijn opgenomen in de resultaten, maar wel voor een groot deel zijn gerealiseerd.

Er is een overschrijding op de personeelskosten en de (overige) bedrijfskosten. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de kosten van het project 'Katoen, Groen en Doen' die niet in de begroting zijn opgenomen. De opbrengsten hiervoor ad. € 77.000 zijn verantwoord bij de overige opbrengsten en dekken de projectkosten volledig af. Er was tijdelijk extra personele ondersteuning nodig om afwezigheid door ziekte te kunnen opvangen. De verwachting is dat Werkdag BV 2015 met een substantieel beter resultaat zal afsluiten.

Leerwerkbedrijven Kennemerland BV

Leerwerkbedrijven Kennemerland B.V, ook wel 'Perspectief', is ontstaan uit de vier leerwerkbedrijven die vele jaren bekend hebben gestaan als: de leerwerkbedrijven van Bureau Jeugdzorg van de gemeente Haarlem. Deze leerwerkbedrijven vervullen al vele jaren een cruciale rol in de keten en uitvoering van het Haarlemse en regionale jeugdbeleid en in het bijzonder de bestrijding van het voortijdig schoolverlaten. De activiteiten van de leerwerkbedrijven betreffen de restaurants 'De Ripper', 'De Kloosterkeuken' en 'VinciFood', het bouwbedrijf 'De Adriaan', de scheepswerf 'Chinook' en inmiddels ook de activiteiten Groenvoorziening en Zorg.

De doelstelling van Leerwerkbedrijven voor 2015 is om 80 leerlingen een opleidingstraject te bieden. Hoewel het aantal leerlingen hoger ligt dan vorig jaar is dit met circa 62 leerlingen nog niet op het

gewenste niveau. Daar komt bij dat voor een deel van de leerlingen, als gevolg van de aard van het opleidingstraject (IRO), een lagere opbrengst is gerealiseerd. De gerealiseerde gemeentelijke subsidie komt hierdoor veel lager dan begroot -/- € 131.000. De MBO opleiding 'zorg' en certificeringstrajecten bij Vinci-Food (Horeca) en Groenvoorziening hebben nog genoeg plaats om leerlingen onder te brengen.

De aannameprocedure voor leerlingen is per 1 januari 2015 overgedragen aan het leerplein. Deze overdracht gaat gepaard met knelpunten in het aanmelden van nieuwe leerlingen. Voorheen werd dit namelijk door Perspectief zelf uitgevoerd. Er wordt momenteel met het leerplein overleg gevoerd om de werkwijze te verbeteren.

De gerealiseerde netto omzet van leerwerkbedrijven blijft achter bij de begroting, in totaal € 93.000 over de eerste acht maanden. De belangrijkste oorzaken hiervan liggen bij restaurant 'Vinci Food' en bouwbedrijf 'De Adriaan'. Restaurant 'Vinci Food' dat vorig jaar is gestart ondervindt moeilijkheden om voldoende opbrengsten te genereren. Het aantal klanten blijft achter bij de verwachtingen en de prijzen liggen nog niet op het gewenste niveau. Het bouwbedrijf 'De Adriaan' heeft nog steeds last van de malaise in de bouwsector. De lopende opdrachten zijn te kleinschalig en onvoldoende om de begrote omzet te kunnen realiseren. Er wordt acquisitie gepleegd bij woningbouwbedrijven om grotere en meerjarige projecten binnen te halen. Daarentegen liggen de activiteiten van de scheepswerf 'Chinook' die momenteel werkt aan de bouw van een nieuwe boot goed op schema. De planning is om de nu in aanbouw zijnde boot in het begin van 2016 op te leveren.

Een zeer gunstige ontwikkeling is de recentelijke aanpassing van de ESF-subsidie. Het percentage wat wordt vergoed op de declarabele kosten is, voor het lopende ESF-project, aangepast van 20% naar 40%. Dit heeft geleid tot een veel hogere ESF-subsidie, te weten € 564.000 gerealiseerd ten opzichte van een begroting van € 261.000.

Met name de hogere ESF-subsidie heeft er toe bijgedragen dat het resultaat, € 19.000 negatief, ten opzichte van de eerste vier maanden aanzienlijk is verbeterd. Met uitzondering van de personeelskosten liggen de bedrijfskosten verder in lijn met de begroting. De hogere personeelskosten zijn het gevolg van tijdelijke inhuur wegens langdurige ziekte en ontslag van twee medewerkers. Deze overschrijding zal komende maanden afnemen. Naar verwachting zal Perspectief 2015 met een dekkende exploitatierekening afsluiten.

De liquiditeit van leerwerkbedrijven blijft een punt van zorg. De oorzaak hiervan ligt vooral bij de moeizame bevoorschotting van ESF en gemeentelijke subsidies die een substantieel deel uitmaken van de inkomsten.

Werkbedrijf Haarlem BV

Binnen Werkbedrijf Haarlem BV zijn ondergebracht het kringloopbedrijf 'De Snuffelmug', de kledingsortering en de buurtbedrijven Haarlem-Oost en Schalkwijk. Werkbedrijf Haarlem BV biedt werkgelegenheid aan een brede doelgroep van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De doelstelling is om de afstand tot de arbeidsmarkt van deze mensen te verkleinen naast de bijkomende maatschappelijke effecten die met deze activiteiten, die grotendeels in de wijk zijn georganiseerd, worden gerealiseerd.

De buurtbedrijven Haarlem-Oost en Schalkwijk zijn vormgegeven in een samenwerkingsverband met de woningbouwcorporaties Ymere, Pré Wonen, Elan Wonen, Spaarnelanden en de gemeente Haarlem. Deze projecten zijn al enige tijd operationeel en de maatschappelijke resultaten worden

door buurtbewoners zeer gewaardeerd. De projectkosten worden volledig afgedekt door de bijdragen van de deelnemende partijen.

Per ultimo 2014 is Werkbedrijf Haarlem BV opgericht en zijn het kringloopbedrijf en de kledingsortering van start gegaan. De (financiële) resultaten per bedrijfsonderdeel zijn wisselend. Bij de kledingsortering wordt samengewerkt met Spaarnelanden NV, die de kleding binnen de gemeente Haarlem ophaalt. De opgehaalde volumes liggen op het vereiste niveau maar we zien de kwaliteit van de kleding afnemen. De afzet van kleding, waarvan een deel word geleverd aan het kringloopbedrijf, laat een positieve ontwikkeling zien. Wel moet worden opgemerkt dat de prijzen van de verkochte kleding onder druk staan. Het kringloopbedrijf daarentegen heeft een zeer moeilijk opstartfase achter de rug. De diverse problemen bij de oplevering van pand aan de Surinameweg hebben er toe geleid dat de feitelijke opening van de kringloopwinkel pas in april heeft plaatsgevonden. Volgens de planning was dat 1 januari van dit jaar. Naast de normale aanloopkosten zijn er veel extra kosten gemaakt en is er in de eerste maanden geen omzet gerealiseerd. Het negatieve resultaat van Werkbedrijf Haarlem BV wordt hierdoor volledig verklaard. Inmiddels kan worden vastgesteld dat de omzet die wordt gerealiseerd in het kringloopbedrijf het break-even niveau heeft behaald. Dit is bemoedigend te meer de winkelverkopen een stijgende tendens laten zien. Zeker met de betere omzet maanden voor de boeg zal het resultaat hierdoor positief worden beïnvloedt.

De problemen met de oplevering van het pand aan de Surinameweg hebben geleid tot een geschil met de verhuurder vanwege het niet tijdig en in de goede staat opleveren van het gehuurde. De bij de verhuurder ingediende claim voor de kosten die Werkbedrijf Haarlem BV hierdoor ten onrechte heeft gemaakt is voortvarend afgewikkeld door middel van een minnelijke schikking. Dit heeft geresulteerd in een vergoeding van een kleine € 70.000 die in de resultaten is verwerkt.

Overig: liquiditeit

De liquiditeitspositie van Werkpas Holding BV is een blijvend punt van zorg. Steeds weer blijkt dat de financiële middelen die vanuit verschillende financieringsbronnen met grote vertraging beschikbaar komen. Dit resulteert soms tot een liquiditeitstekort. We zijn met de gemeenten in gesprek over een prudenter financieringsarrangement.

RESULTAAT WERKPAS HOLDING BV:

Januari tot en met augustus 2015

WERKPAS HOLDING BV

	begroot 2015	begroot t/m augustus	werkelijk t/m augustus	verschil
Netto omzet				
Omzet	-	-	-	-
Kostprijs van de omzet	-	-	-	-
Totaal netto omzet	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-	-
Totaal opbrengsten	-	-	-	-
Personeelskosten				
Bruto lonen, sociale lasten en pensioenpremies	-	-	-	-
Overige personeelskosten	-	-	-	-
Doorbelaste personeelskosten	-	-	-	-
Totaal personeelskosten	-	-	-	-
Overige (bedrijfs-) kosten	14.000	9.333	755	8.578-
Doorbelaste kosten (ontvangen)	-	-	-	-
Totaal lasten	14.000	9.333	755	8.578-
Bedrijfsresultaat	14.000-	9.333-	755-	8.578
Financiële baten (+) en lasten (-)	132.832	88.555	261.638-	350.193-
Incidentele baten (+) en lasten (-)	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	118.832	79.221	262.393-	341.615-

WERKPAS BV

	begroot 2015	begroot t/m augustus	werkelijk t/m augustus	verschil
Netto omzet				
Omzet	465.930	310.620	674.818	364.198
Kostprijs van de omzet	-	-	-	-
Totaal netto omzet	465.930	310.620	674.818	364.198
Overige opbrengsten	9.124	6.083	124.767	118.684
Totaal opbrengsten	475.054	316.703	799.585	482.882
Personeelskosten				
Bruto lonen, sociale lasten en pensioenpremies	451.889	301.259	769.555	468.296
Overige personeelskosten	2.677	1.785	14.580	12.795
Doorbelaste personeelskosten	-	-	-	-
Totaal personeelskosten	454.566	303.044	784.135	481.091
Overige (bedrijfs-) kosten	6.000	4.000	3.693	307-
Doorbelaste kosten (ontvangen)	14.488	9.659	6.746	2.913-
Totaal lasten	475.054	316.703	794.574	477.871
Bedrijfsresultaat	-	-	5.011	5.011
Financiële baten (+) en lasten (-)	-	-	2.089	2.089
Incidentele baten (+) en lasten (-)	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	-	-	7.100	7.100

PASMATCH PERSONEELSDIENSTEN BV

	begroot 2015	begroot t/m augustus	werkelijk t/m augustus	verschil
Netto omzet				
Omzet	1.925.460	1.283.640	1.367.522	83.882
Kostprijs van de omzet	158.737	105.825	210.307	104.482
Totaal netto omzet	1.766.723	1.177.815	1.157.215	20.800-
Overige opbrengsten	-	-	13.576	13.576
Totaal opbrengsten	1.766.723	1.177.815	1.170.791	7.024-
Personeelskosten				
Bruto lonen, sociale lasten en pensioenpremies	1.182.817	788.545	694.331	94.214-
Overige personeelskosten	40.216	26.811	115.771	88.960
Doorbelaste personeelskosten	217.262	144.841	123.880	20.961-
Totaal personeelskosten	1.440.295	960.197	933.982	26.215-
Overige (bedrijfs-) kosten	64.200	42.800	57.143	14.343
Doorbelaste kosten (ontvangen)	186.917	124.611	154.212	29.601
Totaal lasten	1.691.412	1.127.608	1.145.337	17.729
Bedrijfsresultaat	75.311	50.207	25.454	24.753-
Financiële baten (+) en lasten (-)	-	-	1.067	1.067
Incidentele baten (+) en lasten (-)	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	75.311	50.207	26.521	23.686-

WERKDAG BV

	begroot 2015	begroot t/m augustus	werkelijk t/m augustus	verschil
Netto omzet				
Omzet	801.268	534.179	659.777	125.598
Kostprijs van de omzet	79.000	52.667	54.203	1.536
Totaal netto omzet	722.268	481.512	605.574	124.062
Overige opbrengsten				
Loonkostensubsidies	-	-	-	-
Onderwijs-subsidies en diplomavergoedingen	-	-	-	-
Subsidies gemeenten	-	-	-	-
ESF subsidie	-	-	-	-
Diverse opbrengsten	10.000	6.667	77.671	71.004
Totaal overige opbrengsten	10.000	6.667	77.671	71.004
Totaal opbrengsten	732.268	488.179	683.245	195.066
Personeelskosten				
Bruto lonen, sociale lasten en pensioenpremies	491.113	327.409	420.647	93.238
Overige personeelskosten	14.507	9.671	33.607	23.936
Doorbelaste personeelskosten	-	-	-	-
Totaal personeelskosten	505.620	337.080	454.254	117.174
Overige (bedrijfs-) kosten	76.600	51.067	143.385	92.318
Doorbelaste kosten (ontvangen)	126.654	84.436	69.503	14.933-
Totaal lasten	708.874	472.583	667.142	194.559
Bedrijfsresultaat	23.394	15.596	16.103	507
Financiële baten (+) en lasten (-)	7.000-	4.667-	2.091-	2.576
Incidentele baten (+) en lasten (-)	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	16.394	10.929	14.012	3.083

LEERWERKBEDRIJVEN KENNEMERLAND BV

	begroot 2015	begroot t/m augustus	werkelijk t/m augustus	verschil
Netto omzet				
Omzet	620.000	413.333	314.416	98.917-
Kostprijs van de omzet	309.000	206.000	199.381	6.619-
Totaal netto omzet	311.000	207.333	115.035	92.296-
Overige opbrengsten				
Loonkostensubsidies	-	-	-	-
Onderwijs-subsidies en diplomavergoedingen	303.800	202.533	172.643	29.890-
Subsidies gemeenten	514.100	342.733	211.592	131.141-
ESF subsidie	392.000	261.333	564.410	303.077
Diverse opbrengsten	50.000	33.333	507-	33.840-
Totaal overige opbrengsten	1.259.900	839.933	948.138	108.205
Totaal opbrengsten	1.570.900	1.047.267	1.063.173	15.906
Personeelskosten				
Bruto lonen, sociale lasten en pensioenpremies	869.982	579.988	623.689	43.701
Overige personeelskosten	216.227	144.151	155.252	11.101
Doorbelaste personeelskosten	-	-	-	-
Totaal personeelskosten	1.086.209	724.139	778.941	54.802
Overige (bedrijfs-) kosten	381.850	254.567	257.321	2.754
Doorbelaste kosten (ontvangen)	58.851	39.234	44.158	4.924
Totaal lasten	1.526.910	1.017.940	1.080.420	62.480
Bedrijfsresultaat	43.990	29.327	17.247-	46.574-
Financiële baten (+) en lasten (-)	2.863-	1.909-	2.233-	324-
Incidentele baten (+) en lasten (-)	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	41.127	27.418	19.480-	46.898-

WERKBEDRIJF HAARLEM BV

	begroot 2015	begroot t/m augustus	werkelijk t/m augustus	verschil
Netto omzet				
Omzet	1.205.192	803.461	421.710	381.751-
Kostprijs van de omzet	268.105	178.737	280.721	101.984
Totaal netto omzet	937.087	624.725	140.989	483.736-
Overige opbrengsten				
Loonkostensubsidies	-	-	-	-
Onderwijs-subsidies en diplomavergoedingen	-	-	-	-
Subsidies gemeenten	-	-	-	-
ESF subsidie	-	-	-	-
Diverse opbrengsten	205.790	137.193	166.359	29.166
Totaal overige opbrengsten	205.790	137.193	166.359	29.166
Totaal opbrengsten	1.142.877	761.918	307.348	454.570-
Personeelskosten				
Bruto lonen, sociale lasten en pensioenpremies	198.334	132.223	-	132.223-
Overige personeelskosten	11.632	7.755	7.196	559-
Doorbelaste personeelskosten	408.952	272.635	247.038	25.597-
Totaal personeelskosten	618.918	412.613	254.234	158.378-
Overige (bedrijfs-) kosten	447.452	298.301	244.584	53.717-
Doorbelaste kosten (ontvangen)	66.506	44.338	95.572	51.234
Totaal lasten	1.132.877	755.251	594.390	160.861-
Bedrijfsresultaat	10.000	6.667	287.042-	293.709-
Financiële baten (+) en lasten (-)	10.000-	6.667-	2.749-	3.918
Incidentele baten (+) en lasten (-)	-	-	-	-
Exploitatieresultaat	0	0	289.791-	289.791-