16020479

Provincie Zeeland

Gedeputeerde Staten

PROVINCIE ZEELAND
AFD. SG AMBT.
AFD. TERMIJN PZ-Sta
DATUM 13 DEC. 2016
DOC.NR.
ZAAK NR.
CLASS.
- 6 DEC. 2016

de voorzitter van Provinciale Staten
T.a.v. de Statengriffie

onderwerp	**kenmerk**	**behandeld door**	**verzonden**
Jaarplan 2017 Westerschelde Ferry B.V.	16019665	drs. ing. M.J. Hoosemans (0118) 63 1457	Middelburg, 6 december 2016

Geachte voorzitter,

Bijgevoegd zenden wij u het Jaarplan 2017 van de Westerschelde Ferry B.V. met het verzoek dit document ter informatie naar de leden van Provinciale Staten te zenden. Het Jaarplan 2017 is in de Algemene vergadering van Aandeelhouders op 7 december 2016 vastgesteld.

Het Jaarplan 2017 van de Westerschelde Ferry B.V. laat een meerjarenraming zien waarbij wordt uitgegaan van een dienstregeling voor 2017 die nagenoeg identiek is aan de dienstregeling van 2016 en waarbij sprake is van een beperkte stijging van de tarieven.

De consequenties volgend uit de vaststelling van de toekomstverkenning Fietsvoetveer worden in de loop van 2017 duidelijk. De gevolgen voor de Westerschelde Ferry B.V. zullen naar verwachting in de begroting van 2018 aan bod komen.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

gedeputeerde staten,

Drs. J.M.M. Polman, voorzitter

A.W. Smit, secretaris

Bijlage: Jaarplan 2017 Westerschelde Ferry B.V.

Westerschelde Ferry

Jaarplan 2017



Inhoud

-Begroting 2017	3
-Geprognosticeerde Balans per 31 december 2017	4
-Toelichting op de begroting 2017	5
-Investeringen	13
-Meerjarenbegroting 2018 - 2022	15

Voorwoord

Voor u ligt het Jaarplan 2017 van de Westerscheldeferry B.V.
Voor een belangrijk deel is dit Jaarplan gebaseerd op de tot nu toe gehanteerde bedrijfsvoering binnen deze organisatie. Aanvullend daarop worden voor het jaar 2017 een aantal belangrijke ontwikkelingen voorzien die zich voor een deel al in een vergaand stadium van voorbereiding en concretisering bevinden en deels nog in de fase van strategische beeldvorming zijn.

Van de concrete ontwikkelingen is als meest belangrijke onderwerp de ontkoppeling van de ICT-bedrijfsvoering van Veolia te benoemen. Aan dit project is een hoge urgentie (en prioriteit) toegekend, uitgaand van een oplevering per 1 april 2017. In het verlengde daarvan is de vraag of en zo ja de wijze waarop de voorzieningen voor OV-Chip worden gecontinueerd urgent. Het implementeren van eenzelfde of vervangende voorziening vereist besluitvorming in het begin van het eerste kwartaal in 2017.

Van de meer strategische georiënteerde onderwerpen is de uitwerking van de businesscase Toekomstverkenning Fiets Voetveer het meest van belang.
Ten tijde van de opstelling van dit Jaarplan was het plan van aanpak voor de uitwerking van de businesscase nog niet beschikbaar. De Westerscheldeferry BV acht het van groot belang dat haar betrokkenheid bij het uitwerken van de businesscase optimaal gewaarborgd is. Het betreft niet alleen de inbreng van onder meer (ervarings)kennis en kunde maar ook mate van zeggenschap bij de keuzes die binnen de businesscase gemaakt zullen worden. Dergelijke keuzes kunnen sterk bepalend zijn voor onder meer de (nautische) veiligheid, de bedrijfsvoering van de Westerscheldeferry BV (personeel, financieel, risico's) en uiteraard de dienstverlening.

Voor het jaar 2017 is uitgegaan van een dienstregeling voor het hele jaar. Een tussentijdse wijziging van de dienstregeling heeft ingrijpende consequenties voor de (communicatie naar) de reizigers en voor de inzet van het personeel.
Met het oog op de uitwerking van de Toekomstverkenning Fiets Voetveer zal in het eerste kwartaal 2017 een nieuw dienstrooster voor 2018 worden opgesteld. Een voorstel voor een nieuw dienstrooster 2018 zal voor de zomer 2017 worden aangeboden.

Het aanstellen van een nieuwe directeur/ bestuurder per 1 november 2016 is een logisch moment om de algehele bedrijfsvoering binnen de Westerscheldeferry BV te bezien. In dat verband zal op korte termijn een document beschikbaar komen met daarin de beknopte samenvatting van mijn eerste ervaringen ten aanzien van de algehele bedrijfsvoering van de Westerscheldeferry BV. Na bespreking met diverse stakeholders (onder meer OR, AvA) zullen concrete acties ten aanzien van verbeterpunten worden benoemd (korte-, middellange- en lange termijn).

Willem-Jan Lenselink
Directeur Westerscheldeferry B.V.

2017 Begroting	Par.	Totaal	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Netto omzet	1.1	1.606.579	179.979	429.747	745.234	251.621
Overige opbrengsten	1.2	5.289.215	1.308.511	1.306.126	1.351.081	1.323.497
Som der bedrijfsopbrengsten		6.895.794	1.488.489	1.735.872	2.096.315	1.575.117
Personeelskosten	1.3	2.129.695	525.777	534.578	534.578	534.763
Lonen en salarissen		1.677.593	414.220	421.124	421.124	421.124
Sociale lasten		265.774	65.561	66.676	66.676	66.861
Pensioenlasten		186.328	45.996	46.778	46.778	46.778
Afschrijvingen	1.4	78.833	10.867	22.655	22.655	22.655
Overige bedrijfskosten	1.5	4.528.376	1.477.324	1.021.089	1.039.590	990.373
Overige personeelskosten	1.5.1	348.531	106.683	81.883	85.383	74.583
Kosten schepen	1.5.2	3.153.974	1.098.704	688.206	703.484	663.580
Kosten onroerende zaken	1.5.3	659.114	166.411	163.924	163.647	165.134
Automatiseringskosten	1.5.4	149.301	49.963	33.113	33.113	33.113
Kantoorkosten	1.5.5	19.482	6.071	4.471	4.471	4.471
Verkoopkosten	1.5.6	40.400	10.100	10.100	10.100	10.100
Kosten transportmiddelen	1.5.7	3.279	820	820	820	820
Algemene kosten	1.5.8	154.294	38.573	38.573	38.573	38.573
Som der bedrijfslasten		6.736.904	2.013.968	1.578.322	1.596.823	1.547.791
Operationeel resultaat		158.889	-525.479	157.550	499.492	27.326
Financieel resultaat	1.6	-2.700	-675	-675	-675	-675
Financiele opbrengsten	1.6.1	-	-	-	-	-
Financiele kosten	1.6.2	2.700	675	675	675	675
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen		156.189	-526.154	156.875	498.817	26.651
Belastingen		39.047	-131.538	39.219	124.704	6.663
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen		117.142	-394.615	117.656	374.113	19.988

Geprognosticeerde Balans per 31 december 2017

ACTIVA			PASSIVA		
VASTE ACTIVA			**EIGEN VERMOGEN**		
Materiële vaste activa		310.302	Geplaatst kapitaal	1	
			Overige reserves	19.871	
VLOTTENDE ACTIVA			Resultaat per 31 December 2017	117.142	
					137.014
Voorraden		16.000			
			VOORZIENINGEN		180.000
Vorderingen					
Handelsvorderingen	15.000		**KORTLOPENDE SCHULDEN**		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	60.000				
Overige vorderingen en overlopende activa	90.000		Schulden aan leveranciers en handelsschulden	15.000	
		165.000	Belastingen en premies sociale verzekeringen	117.000	
			Overige schulden en overlopende passiva	308.000	
Liquide middelen		250.712			425.000
		€ 742.014			**€ 742.014**

1. Toelichting op de begroting 2017

1.1 Omzet

De omzet is al volgt te specificeren:

	2017	2016
Opbrengsten kaartverkoop	€ 1.210.640	€ 1.201.000
Opbrengsten abonnement	€ 37.800	€ -
Opbrengsten OV-chip	€ 279.837	€ 279.000
Opbrengsten SOV	€ 78.302	€ 80.000
Totaal	**€ 1.606.579**	**€ 1.560.000**

Tabel 1: Netto-omzet

In 2016 zijn de opbrengsten voor abonnementen niet apart begroot maar zijn deze opgenomen in de post opbrengsten kaartverkoop.

Het aantal begrote passagiers en fietsen/brommers is weergegeven in tabel 2. Gelet op de ontwikkeling van de vervoerscijfers in de afgelopen jaren is een zo conservatieve inschatting gemaakt.

Rekening houdend met het grote aandeel van de incidentele reizigers/toeristen is de realisatie zeer afhankelijk van de prestaties in de vakantieperiodes.

	2017	2016	Δ
Januari	24.500	25.000	-2,0%
Februari	24.500	26.000	-5,8%
Maart	31.000	30.000	3,3%
1e kwartaal	**80.000**	**81.000**	**-1,2%**
April	45.000	47.000	-4,3%
Mei	60.000	61.000	-1,6%
Juni	62.000	64.000	-3,1%
2e kwartaal	**167.000**	**172.000**	**-2,9%**
Juli	97.000	97.000	0,0%
Augustus	120.000	120.000	0,0%
September	60.000	60.000	0,0%
3e kwartaal	**277.000**	**277.000**	**0,0%**
Oktober	46.000	45.000	2,2%
November	27.500	28.000	-1,8%
December	25.000	25.000	0,0%
4e kwartaal	**98.500**	**98.000**	**0,5%**
Totaal t/m 4e kwartaal	**622.500**	**628.000**	**-0,9%**

Tabel 2: aantal passagiers en fietsen/brommers

1.2 Overige opbrengsten

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de overige bedrijfsopbrengsten:

		2017	2016
Exploitatiebijdrage Provincie Zeeland	1.2.1	€ 3.057.123	€ 2.987.145
Huurbijdrage schepen	1.2.2	€ 1.643.880	€ 1.643.880
Huurbijdrage gebouwen	1.2.2	€ 215.411	€ 215.411
Huurbijdrage aanlandingsvoorzieningen	1.2.2	€ 366.781	€ 366.781
Overige opbrengsten		€ 6.020	€ -
	Totaal	**€ 5.289.215**	**€ 5.213.217**

Tabel 3: Overige bedrijfsopbrengsten

1.2.1 Exploitatiebijdrage Provincie Zeeland

De Westerschelde Ferry B.V. ontvangt maandelijks een exploitatievergoeding van de Provincie Zeeland. Elk jaar in oktober vindt de indexering plaats, conform de methode zoals deze is opgenomen in de concessiebeschikking.

1.2.2 Huurbijdragen Provincie Zeeland

De huurkosten van de schepen, gebouwen en aanlandingsvoorzieningen worden, conform overeenkomst, volledig gecompenseerd door de Provincie Zeeland.

1.3 Personeelskosten

De personeelskosten worden als volgt onderverdeeld:

	2017	2016
Salarissen	€ 1.677.593	€ 1.775.728
Sociale lasten	€ 265.774	€ 264.825
Pensioenlasten	€ 186.328	€ 226.219
Uitzendkrachten	€ 83.500	€ 0
Totaal	**€ 2.213.195**	**€ 2.266.772**

Tabel 4: Salarissen, pensioenen en sociale lasten

Het begrote personeelsbestand per functie in 2017 is in tabel 5 weergegeven (in FTE). Daarbij is de bestaande personeelsformatie als vertrekpunt genomen, aangevuld met de inzet op basis van het dienstrooster 2017.

	2017	2016
Matroos	5,8	5,9
Stuurman	6,3	6,2
Schipper	5,7	5,7
Machinist	6,3	6,3
Servicemedewerkers	5,9	5,9
Indiret personeel	2,6	3,0
Totaal in FTE	**32,6**	**33,0**

Tabel 5: Totaal per rol

Begin 2017 zal, mede met het oog op de uitwerking van de Toekomstverkenning Fiets Voetveer, een organisatieonderzoek worden uitgevoerd (mogelijk in de vorm van een quick-scan). Daarin staan de ontwikkeling van de formatie, functies, taken en competenties centraal. Het spreekt voor zich dat de OR in de uitwerking van dit plan betrokken wordt.

Een onderverdeling naar soort dienstverband in FTE is in onderstaande tabel weergegeven:

	2017	2016
Vast dienstverband	30,3	30,9
Tijdelijk dienstverband	1,3	1,1
Uitzendkrachten	1,0	1,0
Totaal in FTE	**32,6**	**33,0**

Tabel 6: Totaal naar soort dienstverband

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim over het jaar 2016 is hoog, ca. 10 % over de eerste helft van 2016. Het ziekteverzuim voor 2017 is geschat op 5%, een ambitie waarvoor een gezonde werkomgeving een eerste vereiste is en een actieve verzuimbegeleiding gehanteerd zal worden.

1.4 Afschrijvingen

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de afschrijvingen:

	2017	2016
Terminals	€ 22.698	€ 54.000
Inventaris	€ 4.326	€ -
Schepen	€ 11.589	€ -
Transportmiddelen	€ 4.855	€ -
Automatisering	€ 35.366	€ -
Totaal	**€ 78.833**	**€ 54.000**

Tabel 7: Afschrijvingen

1.5 Overige bedrijfskosten

1.5.1 Overige personeelskosten

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de overige personeelskosten:

	2017	2016
Bedrijfskleding	€ 13.000	€ 14.250
Kosten ondernemingsraad	€ 14.000	€ 16.115
Opleidingskosten	€ 25.000	€ 27.500
Inhuur directie WSF B.V.	€ 75.000	€ 75.000
Movenience; inhuur dienstverlening Financiën, HRM en Klantenservice	€ 75.991	€ 40.000
Raad van Commissarissen	€ 28.000	€ -
Reis- en verblijfkosten woon-werk	€ 14.580	€ 12.320
Diversen	€ 19.460	€ 18.060
Totaal	**€ 265.031**	**€ 203.245**

Tabel 8: Overige personeelskosten

Inhuur directie WSF B.V.
De per 1 november 2016 benoemde directeur is 3 dagen per week werkzaam voor de WSF B.V. Daarbij is, naast inzet en verantwoordelijkheid voor de dagelijkse bedrijfsvoering, rekening gehouden met inzet voor de uitwerking van de businesscase voor de Toekomstverkenning Fiets Voetveer.

Inhuur dienstverlening Movenience
In 2016 is het contract voor de dienstverlening van Movenience geëvalueerd. Bij deze evaluatie is gebleken dat de urenraming voor de inzet in 2016 door de directie van de WSF B.V. lager is ingeschat dan de daadwerkelijk benodigde inzet. Voor het jaar 2017 is de raming gebaseerd op de ervaringscijfers gedurende het jaar 2016. De belangrijkste verschuivingen hebben betrekking op de uren/kosten voor klantenservice en HRM.

Inhuur Raad van Commissarissen
In overeenstemming met het provinciale Deelnemingenbeleid zal in 2017 onderzocht worden of het wenselijk is om voor de WSF BV een RvC in te stellen. In het Jaarplan 2017 is, vooruitlopend op besluitvorming hierover, rekening gehouden met de aanstelling van een uit 3 leden bestaande RvC.

1.5.2 Kosten schepen

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de kosten schepen:

	2017	2016
Huur schepen Provincie Zeeland	€ 1.643.880	€ 1.643.880
Brandstof schepen	€ 659.824	€ 714.592
Smeerolie/middelen	€ 30.000	€ 33.000
Onderhoudskosten	€ 721.500	€ 323.400
Kosten dokking	€ -	€ 410.000
Kosten walstroom	€ 44.000	€ 44.000
Schade eigen risico schepen	€ 50.000	€ -
Diversen	€ 4.770	€ 2.500
Totaal	**€ 3.153.974**	**€ 3.171.372**

Tabel 9: Kosten schepen

Brandstof schepen

Het in 2015 afgesloten contract voor levering van de brandstof bevat een optie voor verlenging van het contract met 2 maal 1 jaar. Voor 2017 wordt gebruik gemaakt van deze optie en daarbij is tevens een nieuw hedgecontract voor de brandstoflevering voor 2017 overeen gekomen. Van het totale begrote verbruik van 1.649.560 liter rode diesel, is voor 1.200.000 liter (= 73%) een vaste prijs overeengekomen van 41,2 cent per liter.

Onderhoudskosten schepen

De onderhoudskosten bestaan uit het reguliere onderhoud motoren , elektrische installaties en keuringen (anual survey ,brandblussers, vlotten enz.) en casco onderhoud. Incidenteel in 2017 zijn de major overhauls aan de beide auxillary machines (Caterpillar generator sets)) en overhaul SB MTU engine + Generator, allen van de Pr. Máxima. Tevens dient een upgrade van het automatiseringssysteem (MAS) i.v.m verouderde software (Windows XP) van beide schepen uitgevoerd te worden.

Schade eigen risico schepen

Voor schade aan de schepen bestaat een niet verzekerd eigen-risico van € 50.000 en daarvoor is in de begroting eenmalig ruimte gereserveerd.

1.5.3 Kosten onroerende zaken

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de kosten onroerende zaken:

	2017	2016
Huur gebouwen Provincie Zeeland	€ 215.411	€ 215.411
Onderhoudskosten	€ 27.000	€ 12.000
Schoonmaakkosten	€ 12.000	€ 13.800
Elektra/gas/water	€ 15.020	€ 15.020
Huur aanlandingsvoorziening Provincie Zeeland	€ 366.781	€ 366.781
Overige kosten kantoorruimte	€ 22.902	€ 21.330
Totaal	**€ 659.114**	**€ 644.342**

Tabel 10: Kosten onroerende zaken

1.5.4 Automatiseringskosten

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de automatiseringskosten:

	2017	2016
Dienstverlening ICT	€ 44.450	€ 95.000
Dienstverlening OV chip	€ 75.000	€ 75.000
WAN netwerkverbindingen	€ 19.200	€ -
VOIP	€ 1.344	€ -
Beheer en onderhoud hardware/software	€ 5.284	€ -
Diversen	€ 4.024	€ 8.000
Totaal	**€ 149.301**	**€ 178.000**

Tabel 11: Automatiseringskosten

Dienstverlening ICT
Vanuit de noodzaak om de ontkoppeling van Veolia verder te concretiseren is medio 2016 een start gemaakt met het onderzoek naar de vervanging van de I&A-voorzieningen van de WSF B.V.

In hoofdlijnen omvat de vervanging alle systemen (hard-software) die tot nu toe vanuit Veolia ter beschikking werd gesteld (en ondersteund). Veolia heeft aangegeven dat deze voorzieningen in ieder geval tot april 2017 ondersteund zullen worden. Daarmee heeft de implementatie van nieuwe en betrouwbare I&A-voorzieningen de hoogste prioriteit, te meer daar de resterende tijd zeer beperkt is. Aangezien er nog geen afspraken met Veolia gemaakt zijn over de prijs van deze dienstverlening is in de begroting het prijsniveau van 2016 aangehouden. Vanaf 1 april 2017 is vooralsnog van uitgegaan dat Movenience het nieuwe netwerk beheert voor een bedrag van 2.300 euro per maand.

Dienstverlening OV-chip
Vooralsnog is voor het jaar 2017 uitgegaan van de beschikbaarheid van OV-chip. Gelet op de hoge transactiekosten van het systeem en het feit dat er geen wettelijke verplichting bestaat voor het faciliteren ervan zal in 2017 een onderzoek worden uitgevoerd naar een alternatief en gelijkwaardig systeem. Om de realisatie daarvan in 2017 tijdig te kunnen realiseren is besluitvorming in begin van het eerste kwartaal van 2017 noodzakelijk. Veolia heeft aangegeven het OV-chip systeem in 2017 voor de WSF B.V. te zullen faciliteren. Aangezien er nog geen afspraken met Veolia gemaakt zijn over de prijs van deze dienstverlening is in de begroting het prijsniveau van 2016 aangehouden.

1.5.5 Kantoorkosten

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de kantoorkosten:

	2017	2016
Portokosten	€ 900	€ 300
Drukwerk	€ 5.650	€ 8.000
Kantoorbenodigdheden	€ 2.400	€ 5.400
Telefoonkosten	€ 5.850	€ 840
Kosten kopieermachine	€ 3.600	€ -
Overige kantoorkosten	€ 1.082	€ 2.200
Totaal	**€ 19.482**	**€ 16.740**

Tabel 12: Kantoorkosten

1.5.6 Verkoopkosten

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de verkoopkosten:

	2017	2016
Kosten geldtransport	€ 6.300	€ 4.000
Kosten OV chip	€ 21.000	€ 28.800
Onderhoud website	€ 7.500	€ -
Diversen	€ 5.600	€ 51.800
Totaal	**€ 40.400**	**€ 84.600**

Tabel 13: Verkoopkosten

Update website
Bij het oprichten van de WSF B.V. is op basis van de primair benodigde informatievoorziening een website samengesteld. Om met name de klant-informatie te optimaliseren zal in 2017 een update van de website worden gemaakt.

Diversen
De diverse verkoopkosten zijn verminderd doordat In 2016 zijn de begrote kosten van de arrangementspartners niet geëlimineerd met de opbrengsten van de arrangementspartners, in 2017 zijn deze wel geëlimineerd voor een totaal bedrag van € 35.000.

1.5.7 Kosten transportmiddelen

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de kosten transportmiddelen:

	2017	2016
Brandstof	€ 720	€ -
Onderhoudskosten	€ 750	€ -
Verzekering	€ 1.325	€ -
Motorrijtuigenbelasting	€ 484	€ -
Totaal	**€ 3.279**	**€ -**

Tabel 14: Kosten transportmiddelen

In de begroting van 2016 stonden de kosten van Motorrijtuigenbelasting vermeldt onder de overige algemene kosten, verder zijn er in 2016 geen kosten transportmiddelen begroot.

1.5.8 Algemene kosten

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de algemene kosten:

	2017	2016
Overige bedrijfsverzekeringen	€ 136.994	€ 129.100
Kosten adviseurs	€ 6.000	€ 6.000
Accountantskosten	€ 11.000	€ 12.000
Overige algemene kosten	€ 300	€ 3.460
Totaal	**€ 154.294**	**€ 150.560**

Tabel 15: Algemene kosten

Overige bedrijfsverzekeringen
De verzekeringen voor de WSF B.V. worden momenteel door de provincie opnieuw aanbesteed. Omdat dit traject nog in uitvoering is, zijn in het Jaarplan 2017 de premies van 2016 aangehouden.

Accountantskosten
De controle op de Jaarrekening is in 2016 uitgevoerd door Schipper Accountants. Gelet op de goede ervaringen is voor 2017 rekening gehouden met voortzetting van de inhuur van Schipper Accountants.

1.6 Financiële baten en lasten

1.6.1 Financiële baten

Overtollig geld staat gedeponeerd op een spaarrekening bij de ING. De spaartegoeden zijn niet risicodragend en zijn opvraagbaar. Het rente percentage op de spaarrekening is 0,057%.

1.6.2 Financiële lasten

Naast de algemene bankkosten bestaan de financiële lasten voornamelijk uit de in rekening gebrachte incassokosten voor de door ons verzonden incassobatches ten behoeve van de abonnementen.

2 Investeringen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de geplande investering in 2017:

ICT netwerkomgeving	1-4-2017	€	235.772
Kantoormeubilair	1-1-2017	€	4.000
	Totaal	**€**	**239.772**

Tabel 16: Investeringen

2.1 ICT netwerk

De investering van de ICT netwerkomgeving is als volgt onder te verdelen:

Hardware	€	107.010
Software (netwerk)	€	38.799
Infrastructuur	€	18.062
Consultancy	€	35.840
Applicaties	€	15.000
Onvoorzien	€	21.061
Totaal	**€**	**235.772**

Tabel 17: ICT netwerkomgeving

Na vaststelling van het Jaarplan 2017 en de goedkeuring voor deze investering zal aansluitend opdracht worden gegeven voor de realisatie van de nieuwe voorzieningen. In de voorbereiding van de opdracht is een aantal risico's benoemd:

- Smartsale: het betreft een centraal functionerende maatwerkapplicatie waarvan het noodzakelijk is dat licenties, toegangscodes etc. tijdig door Veolia ter beschikking worden gesteld en er mogelijkheden bestaan om deze maatwerkapplicatie waar nodig aangepast kan worden. Hierover zullen schriftelijke afspraken gemaakt worden.
- Beschikbaarheid ICT-voorzieningen Veolia: hoewel Veolia heeft aangegeven dat men de voorzieningen tot 1 april 2017 zal ondersteunen is, onder meer vanwege de bedrijfsovername, niet zeker of met dat kan garanderen. Hierover zullen schriftelijke afspraken gemaakt worden.
- In het verlengde van het vorige punt is de vraag urgent of en zo ja de wijze waarop, de voorzieningen voor OV-Chip worden gecontinueerd. Hierover zullen ook schriftelijke afspraken worden gemaakt. Het implementeren van eenzelfde of vervangende voorziening vereist besluitvorming in het begin van het eerste kwartaal in 2017.

In het kader van de besluitvorming over het Jaarplan 2017 zal met de aandeelhouder gesproken worden over de wijze waarop deze investering wordt gefinancierd.

2.2 Kantoormeubilair

Het interieur van het kantoor van de WSF BV vraagt om een beperkte vernieuwing van het kantoormeubilair. Het betreft de volgende voorzieningen:

Reparatie/vervangen zonneschermen vergaderzaal	€	2.000
Nieuwe Luxaflex kamer noordzijde	€	650
Vervangen bureaustoelen 5x (3x kantoor, 2x kaartverkoop)	€	1.350
Totaal	**€**	**4.000**

Tabel 18: Kantoormeubilair

3 Meerjarenbegroting 2018 - 2022

Meerjarenbegroting	2018	2019	2020	2021	2022
Netto-omzet	7.034.000	7.175.000	7.319.000	7.465.000	7.614.000
Salarissen	1.711.000	1.745.000	1.780.000	1.816.000	1.852.000
Sociale lasten	271.000	276.000	282.000	288.000	294.000
Pensioenen	190.000	194.000	198.000	202.000	206.000
Afschrijvingen	90.000	90.000	67.000	53.000	12.000
Overige bedrijfskosten	4.875.000	4.717.000	5.011.000	4.911.000	5.209.000
Bedrijfsresultaat	**€ -103.000**	**€ 153.000**	**€ -19.000**	**€ 195.000**	**€ 41.000**
Financiële baten en lasten	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Resultaat voor belastingen	**€ -106.000**	**€ 150.000**	**€ -22.000**	**€ 192.000**	**€ 38.000**
Belastingen 25%	-27.000	38.000	-6.000	48.000	-10.000
Resultaat na belastingen	**€ -79.000**	**€ 112.000**	**€ -16.000**	**€ 144.000**	**€ 48.000**

Bij zowel de Netto-omzet, de Salarissen, pensioenen en sociale lasten, de Overige bedrijfskosten en de Financiële baten en lasten is rekening gehouden met een jaarlijkse inflatie van 2%.