

In 2013-2015 heeft het Bakkerscafé hard gewerkt om voor te sorteren op de wijzigingen in de zorgwet en vergoedingen die daarmee gepaard gaan. Door een licht overschot in deze jaren is de buffer iets gegroeid en zorgt er voor dat het Bakkerscafé continuïteit kan leveren en we tijd hebben om een mogelijk negatief resultaat als gevolg van dalende tegemoetkomingen op te vangen door fondsenwerving of groei en optimalisatie van exploitatie.

In 2016 heeft het Bakkerscafé voorgesorteerd op de uitbreiding naar een tweede locatie om nog meer ruimte te bieden aan kansrijke werkplekken voor de doelgroep van onze maatschappelijke missie.

In 2017 is de tweede locatie gerealiseerd en is geïnvesteerd in het creëren van werkprocessen en werkruimte die aansluiten bij onze maatschappelijke doelstellingen.

Bij ons staat aandacht en zorg voor onze missie en visie voorop, we vullen de zorggelden dan ook aan met rendement uit de onderneming en niet omgekeerd. De symbiose van succesvolle producten in combinatie met een plek om te groeien voor iedereen maakt dat wij ons monetaire succes omzetten in maatschappelijk rendement.

De verhouding zorgkosten, tegemoetkomingen zorgkosten en reguliere inkomsten en kosten is als volgt:

95% van zorgkosten zijn personeelskosten (training/begeleiding, administratie en rapportages)

5% van zorgkosten zijn benodigde materialen, kleding, schoonmaak en ruimte

Kengetal personeelskosten voor een gemiddelde lunchroom is 28 % (van de omzet)

Kengetal personeelskosten voor gemengde ambachtelijke bakkerij is 37 % (van de omzet)

De reguliere omzet van Bakkerscafé Brood op de plank komt voor 50% voort uit inkomsten lunchroom en 50% uit inkomsten bakkerij.

Gemiddeld kengetal personeel voor de bedrijfsmatige activiteiten van Bakkerscafé Brood op de plank is 32,5% van de reguliere omzet.

**Rekenvoorbeeld** (fictieve cijfers, gebaseerd op verhoudingen huidige exploitatie)

Huidig

Omzet regulier	€ 68.500,00	
Totale inkomsten	€ 100.000,00	
Personeelskosten regulier (32,5% omzet)	€ 22.262,50	
Totaal personeelskosten	€ 54.300,00	
Personeel regulier	€ 22.262,50	
Personeel zorg	€ 32.037,50	
Kosten overig zorg (materiaal etc.)	€ 1.686,18	
Tegemoetkomingen zorgkosten	€ 31.520,00	
Kosten personeel zorg	€ 32.037,50	verschil kosten en tegemoet-
Kosten overig zorg materiaal	€ 1.686,18	komingen zorg, wordt
	€ - 2.203,68	gecompenseerd door reguliere
		inkomsten

Hieruit af te leiden kengetallen voor BODP

Personeelskosten regulier	32,5 % van reguliere omzet
Personeels- en overige kosten zorg	107 % van tegemoetkomingen zorgkosten
Personeelskosten totaal	54,3% van totale inkomsten

Hieruit af te leiden conclusies

De huidige tegemoetkomingen zorgkosten zijn niet toereikend voor de kosten van de geboden zorg.

De reguliere inkomsten zijn dusdanig dat het verschil hiermee kan worden gecompenseerd.

Wanneer zorginkomsten blijven dalen bij gelijkblijvend zorgaanbod dan ontstaat de noodzaak om extra inkomsten te genereren om kosten te dekken of meer overschot uit reguliere omzet te halen. Dit laatste is niet wenselijk omdat daarmee producten en diensten wellicht te duur worden.