

WERKVOORZIENINGSCHAP

Noordoost-Brabant



De raden van de aan het
Werkvoorzieningschap Noordoost-
Brabant deelnemende gemeenten

GEMEENTE BOEKEL	
Document:	AI/065931
26 MRT 2015	
Dossier:	MP/DS
Behandelaar:	Z/019325

Wethouder van Eschstraat 50

Postbus 163
5340 AD Oss

T 0413 33 69 70

www.wvs-nb.nl
info@wvs-nb.nl

K.v.k. nr. 17278039

Oss, 25 maart 2015

Ons kenmerk: 15-038

Onderwerp: Conceptjaarverslag 2014

Geachte raad,

Wij hebben het genoegen u hierbij te doen toekomen het conceptjaarverslag 2014 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Als raad van de aan de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant deelnemende gemeente, wordt u ingevolge artikel 34 van deze gemeenschappelijke regeling in de gelegenheid gesteld uw gevoelens omtrent het conceptjaarverslag schriftelijk aan ons kenbaar te maken.

Indien u van deze gelegenheid gebruik wenst te maken, verzoeken wij u dit te doen voor uiterlijk 5 juni 2015. Eventuele reacties van raden van deelnemende gemeenten zullen worden doorgeleid naar ons Algemeen Bestuur. Reacties van raden van deelnemende gemeenten die na 5 juni 2015 zijn ontvangen, zullen mondeling worden toegelicht in de vergadering van het Algemeen Bestuur, welke is gepland op 24 juni 2015.

Het bijgevoegde jaarverslag omvat niet de jaarrekeninggegevens 2014 van de uitvoeringsorganisatie IBN, die is verzelfstandigd als IBN holding BV.

Als gevolg van die verzelfstandiging behoort vaststelling van het jaarverslag van IBN holding BV tot de bevoegdheid van de aandeelhoudersvergadering van IBN holding BV. Deze aandeelhoudersbevoegdheid ligt overigens bij het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Het jaarverslag 2014 van IBN zal eveneens voor vaststelling worden aangeboden aan de Algemene Vergadering op 24 juni 2015.

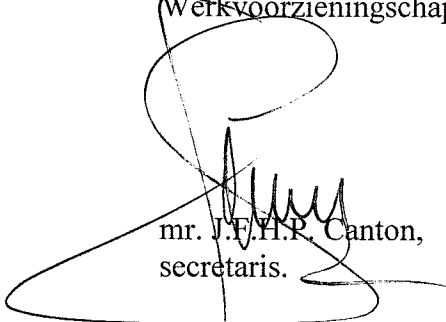


Tevens is ter informatie een bijlage toegevoegd, waarin is weergegeven welke sociaal-economische afspraken in 2014 tussen het Werkvoorzieningschap en IBN zijn gemaakt en wat de uitvoering van die afspraken heeft opgeleverd.

Vanzelfsprekend is ondergetekende graag bereid een en ander nader toe te lichten, (telefoonnummer 0413 336973).

Hoogachtend,

namens het Dagelijks Bestuur van
Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant,



mr. J.F.H.P. Canton,
secretaris.

Jaarverslag 2014

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Oss, 23-3-2015

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
JAARVERSLAG	
1. Programmaverantwoording	2
2. Paragrafen	3 t/m 5
FINANCIEEL VERSLAG	
Jaarrekening	
3. Balans	6 en 7
4. Programmarekening	8
5. Grondslagen van de financiële verslaglegging	9
6. Toelichting op de balans	10 t/m 19
7. Toelichting op de programmarekening	20 t/m 23
Overige gegevens	
8. Kostenverdeelstaat	24

Programmaverantwoording

1.1 Wat willen we bereiken?

Wij willen een doelmatige, rechtmatige en een doeltreffende uitvoering van de Wsw bereiken.

1.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij hebben hiervoor in afstemming met de deelnemende gemeenten, kwalitatieve en kwantitatieve afspraken gemaakt met IBN over de uitvoering van de Wsw. Eind 2013 is in overleg met de gemeenten bepaald hoe het kaderstellend beleid Wsw 2014 eruit moest zien. Dit is vastgelegd in de "Sociaal-economische afspraken Wsw 2014". De uitvoering van die afspraken zijn overeengekomen tussen het Werkvoorzieningschap en IBN. Bij de vaststelling van het jaarverslag 2014 beschikt het Algemeen Bestuur over inzicht in hoeverre IBN deze afspraken heeft uitgevoerd. Een schriftelijke weergave hiervan wordt als bijlage bij het jaarverslag gevoegd.

1.3 Wat heeft het gekost?

Het rijksbudget WSW minus de uitvoeringskosten voor het Werkvoorzieningschap. Voor de regiërol en de bestuurskosten van het Werkvoorzieningschap ontvangt het Werkvoorzieningschap van de deelnemende gemeenten een gemeentelijke bijdrage. De kosten zijn toegelicht in de programmarekening op pagina 8.

Paragrafen

2.1 Weerstandsvermogen

Het Werkvoorzieningschap is een openbaar lichaam/publiekrechtelijk rechtspersoon, ingesteld krachtens de Wet gemeenschappelijke regelingen door elf gemeenten in de regio Noordoost-Brabant. Het openbaar lichaam is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wsw voor deze elf gemeenten. De materiële uitvoering van de Wsw is opgedragen aan de 100% deelneming IBN-Holding B.V. In de sociaal-economische afspraken Wsw zijn de wederzijdse rechten en verplichtingen vastgelegd. Onderdeel hiervan is de afspraak dat binnen IBN-Holding B.V. voldoende weerstandsvermogen wordt gevormd om toekomstige mogelijke risico's te kunnen opvangen. Deze risico's zijn in principe voor rekening van IBN-Holding B.V. De activiteiten van het Werkvoorzieningschap en de daarmee samenhangende kosten zijn voor de komende 3 à 4 jaar goed te ramen. Dit gebeurt via de meerjarenraming. Eveneens is goed voor deze periode te ramen, waar de benodigde dekkingsmiddelen vandaan dienen te komen. Dit is eveneens opgenomen in de meerjarenbegroting, die vast onderdeel is van de jaarlijkse begroting. Om deze redenen is het niet noodzakelijk om ten behoeve van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant een apart weerstandsvermogen te vormen.

2.2 Verbonden partijen

Dit betreft de 100% deelneming IBN-Holding B.V., gevestigd te Oss.
De omvang van het eigen vermogen van deze B.V. bedraagt per 31 december 2014 € 47,8 miljoen, per dezelfde datum bedraagt de solvabiliteit van deze B.V. 63 %.

IBN-Holding B.V. kent naast het bestuur, een Raad van Commissarissen en een Algemene Vergadering. De Raad van Commissarissen bestond in 2014 uit negen leden. Zes leden zijn door het Algemeen Bestuur tevens aangewezen als lid van het Dagelijks Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant. De overige drie leden zijn externe leden, die worden benoemd op voordracht van de OR van IBN. Een van deze drie leden betreft de voorzitter van de Raad van Commissarissen, die qualitate qua tevens lid is van het Dagelijks Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant. De bevoegdheden van de Algemene Vergadering worden uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

2.3 Rechtmatigheid

Conform artikel 36 van de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant, gemeentewet en Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten zijn de verordeningen ex artikel 212 en 213 gemeentewet en een daarbij behorend controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening vastgesteld.

Hierin liggen vast de geldende regels met betrekking tot de organisatie, de administratie en het beheer van de vermogenswaarden van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

Het Werkvoorzieningschap kent een programmabegroting met één programma, namelijk uitvoering Wet sociale werkvoorziening.

2.4 Kansen en bedreigingen

Punten van aandacht blijven ontwikkelingen met betrekking tot de Wsw en andere regelgeving op het terrein van werk en inkomen. In 2014 zijn voor 2015 en 2016 pilotafspraken gemaakt voor de uitvoering beschut werken en de Participatiewet. Het Werkvoorzieningschap is bij de visievorming door gemeenten nadrukkelijk betrokken. In 2015 en 2016 wordt gezien welke afspraken gemaakt moeten worden voor de periode na 2016. In samenwerking met de deelnemende gemeenten wordt verder getracht om te komen tot afstemming en coördinatie van activiteiten met betrekking tot het gemeentelijk arbeidsmarktbeleid. Voor de uitvoering van projectmatige activiteiten is het Werkvoorzieningschap ook in 2015 beschikbaar.

Bijzondere punten van aandacht in 2014 waren:

- Samen met gemeenten ingevulde regierol met betrekking tot de Wsw
- Overleg met UWV WERKbedrijf inzake indicatie Wsw
- Facilitering gemeenten met betrekking tot arbeidsmarktbeleid
- Visievorming m.b.t. de implicaties van de wijziging van de Wsw en de per 01-01-2015 ingevoerde Participatiewet
- Uitwerking van een pilot met de gemeente Uden om het concept dienstencheque in te zetten als een uitvoeringsvorm voor hulp in de huishouding.

2.5 Financiering (x € 1.000,00)

(1) Vlottende (korte) schuld	1.321
(2) Vlottende middelen	8.998
(3) Overschot vlottende middelen	-7.677
(4) Gemiddeld overschot vlottende middelen	-7.677
(5) Kasgeldlimiet	14
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	7.691
Berekening kasgeldlimiet	
(7) Begrotingstotaal	169
(8) Percentage	8,2%
(9) Kasgeldlimiet	14

De kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel het Werkvoorzieningschap kort mag financieren als percentage van de begroting. De toegestane kasgeldlimiet bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet van het Werkvoorzieningschap is € 14.000. Deze limiet is niet overschreden, aangezien het Werkvoorzieningschap geen leningen heeft. De uitvoeringskosten en de bestuurskosten worden gedekt door het rijksbudget en de gemeentelijke bijdrage.

De renterisico norm

Het Werkvoorzieningschap heeft geen leningen derhalve geen renterisico.

2.6 Bedrijfsvoering

Het Werkvoorzieningschap voert namens de deelnemende gemeenten de Wsw uit. Vanuit de bestuurlijke regiefunctie wordt hieraan onder ambtelijke leiding van de secretaris inhoud gegeven. Dit gebeurt onder andere via vaststelling van kaderstellend Wsw beleid en monitoring van de uitvoering van dat beleid door IBN. Het Werkvoorzieningschap voert de secretariaten van de bezwarencommissie, de geschillencommissie, de Wsw-raad, de commissie sociale zaken, de commissie voor Georganiseerd Overleg, het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur. Daarnaast neemt het Werkvoorzieningschap via de secretaris deel aan overleg tussen de gemeenten over de invulling van regionaal beleid met betrekking tot werk en inkomen. Ten slotte is het Werkvoorzieningschap beschikbaar voor de uitvoering van projectmatige activiteiten. In 2012 waren er in dit verband afsluitende activiteiten met betrekking tot het project jeugdwerkloosheid.

Werkvoorziening Noordoost-Brabant

Activa x € 1.000	2014 31 december	2013 31 december
Vaste activa		
Financiële vaste activa	18.331,0	18.331,0
Vlottende activa		
Uitzettingen	7.512,5	7.931,0
Overlopende activa	32,0	34,5
Liquide middelen	<u>1.453,6</u>	<u>2.039,5</u>
Totaal	<u>8.998,1</u>	<u>10.005,0</u>
Totaal activa	<u>27.329,1</u>	<u>28.336,0</u>

Werkvoorziening Noordoost-Brabant

Passiva x € 1.000	2014 31 december	2013 31 december
Vaste passiva		
Algemene Reserve	18.331,0	18.331,0
Bestemmingsreserves	<u>7.677,0</u>	<u>7.799,4</u>
Totaal	26.008,0	26.130,4
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden	395,2	1.039,0
Overlopende passiva	<u>925,9</u>	<u>1.166,6</u>
Totaal	1.321,1	2.205,6
Totaal passiva	<u><u>27.329,1</u></u>	<u><u>28.336,0</u></u>

Programmarekening 2014 (x € 1.000)

	2014	Begroot 2014	2013
<u>Bedrijfs- en financieringslasten</u>			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	190,6	188,0	178,9
Overige bedrijfskosten	87,2	100,5	82,1
Diverse baten/lasten	-45,9	0,0	1,2
Rentebaten/lasten	-63,5	-120,0	-108,3
Totaal bedrijfs- en financieringslasten	<u>168,4</u>	<u>168,5</u>	<u>153,9</u>
Resultaat uit normale bedrijfsuitoefening	<u>-168,4</u>	<u>-168,5</u>	<u>-153,9</u>
<u>Bijdragen</u>			
Ontvangen bijdragen	74.997,6	68.595,0	73.160,6
Doorbetaalde bijdragen	-74.929,1	-68.526,5	-73.106,6
	<u>68,5</u>	<u>68,5</u>	<u>54,0</u>
Bijdragen gemeentelijk			
Gemeentelijke bijdragen in exploitatie	99,9	100,0	99,9
Bedrijfsresultaat	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Overige baten en lasten			
Dividendopbrengsten deelneming IBN-Holding B.V.	2.623,3	0,0	3.104,8
Bijdrage door Vebego aan personeelsfonds	214,0	0,0	210,0
Bestedingen gemeenten	-1.366,9	0,0	-1.709,0
Bestedingen bijzondere projecten	-7,6	0,0	-6,6
Bestedingen uit personeelsfonds	-1.585,2	0,0	-1.542,4
Exploitatieresultaat voor bestemming	<u>-122,4</u>	<u>0,0</u>	<u>56,8</u>
Resultaatbestemming			
Toevoeging aan de Algemene Gemeentelijke Reserve	-1.727,6	0,0	-2.048,3
Toevoeging aan personeelsfonds	-1.101,8	0,0	-1.258,3
Toevoeging aan reserve bijzondere projecten	-7,9	0,0	-8,2
Toevoeging aan 'nog te bestemmen resultaat 2008'	0,0	0,0	0,0
Onttrekkingen aan de Algemene Gemeentelijke Reserve	1.366,9	0,0	1.709,0
Onttrekkingen bestemmingsres. bijzondere projecten	7,6	0,0	6,6
Onttrekkingen uit personeelsfonds	1.585,2	0,0	1.542,4
	<u>122,4</u>	<u>0,0</u>	<u>-56,8</u>
Exploitatieresultaat na bestemming	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>

Grondslagen van de financiële verslaglegging

Inleiding

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten. De jaarrekening voldoet met ingang van 01-01-2004 aan het "Besluit Begroting en Verantwoording"(BBV). Het door de elf gemeenten in Brabant-Noordoost opgerichte openbaar lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening in deze regio. Voor de plaatsing van Wsw-geïndiceerde kandidaten beschikt het openbaar lichaam over een eigen uitvoeringsorganisatie, te weten IBN. Deze vennootschap ontvangt hiervoor het volledige rijksbudget Wsw. Uitvoeringskosten Wsw die door het openbaar lichaam worden gemaakt, vormen een verplichte uitgave voor IBN-Holding B.V. Onder BBV is consolidatie niet toegestaan. IBN Holding B.V. is derhalve niet in de GR geconsolideerd.

Balans

Financiële vaste activa

De deelneming is conform Besluit Begroting en Verantwoording gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Een voorziening van dubieuze debiteuren is niet getroffen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn tegen de nominale waarde opgenomen en staan ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en hebben een looptijd van maximaal één jaar.

Programmarekening

De baten en lasten zijn opgenomen in het jaar waar deze betrekking op hebben.

Toelichting op de balans per 31 december 2014 (x € 1.000)

	2014 31 december	2013 31 december
<u>Financiële vaste activa</u>		
Deelneming IBN-Holding B.V.	18.331,0	18.331,0
<p>Dit betreft de deelneming in IBN-Holding B.V., gevestigd te Oss, waarin een kapitaalbelang gehouden wordt van 100%. De deelneming is conform Besluit Begroting en Verantwoording gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De nettovermogenswaarde van deze deelneming bedraagt op balansdatum € 47,8 miljoen.</p>		
<u>Uitzettingen</u>		
Rekening-courant IBN-Holding B.V. en haar groepsmaatschappijen		
<u>Saldo per 31 december 2014</u>	6.002,8	7.255,4
<p>Het saldo bestaat voornamelijk uit ontvangen dividenden en mutaties in de bestemmingsreserve personeelsfonds die niet in liquiditeiten van/aan IBN-Holding B.V. worden ontvangen dan wel betaald maar in rekening-courant worden geboekt.</p>		
Vorderingen op openbare lichamen dit betreft nog van gemeenten te ontvangen rijkssubsidie Wsw	191,4	98,6
Overige vorderingen		
Te ontvangen subsidie	1.116,4	568
Te ontvangen rente bank	6,6	9
Te ontvangen overig	195,3	0
	<u>1.318,3</u>	<u>577</u>
Totaal uitzettingen	<u>7.512,5</u>	<u>7.931,0</u>

Het hoge saldo "te ontvangen subsidie" wordt veroorzaakt door de nog te ontvangen bonus begeleid werken 2012 en 2013.

De post 'te ontvangen overig' betreft schatkistbankieren, op 15 december is de wet verplicht schatkistbankieren van kracht geworden. Vanaf dat moment zijn alle decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in de vorm van een openbaar lichaam) verplicht op hun overtollige (liquide) middelen in de schatkist aan te houden. De overtollige (liquide) middelen zijn voor het Werkvoorzieningsschap Noordoost-Brabant berekend op een bedrag van €195k.

Toelichting op de balans per 31 december 2014 (x € 1.000)

	2014	2013
	31 december	31 december
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	7,1	7,1
Nog te ontvangen van gemeenten	<u>24,9</u>	<u>27,4</u>
Totaal vorderingen	<u><u>32</u></u>	<u><u>34,5</u></u>

De vooruitbetaalde post betreft de huur over het eerste kwartaal 2015.

De nog te ontvangen bedragen van gemeenten ultimo 2014 betreft de nog te ontvangen eindafrekening 2014 bestuurskosten.

Liquide middelen		
Kas	0	0,5
Banken rekening-courant	<u>1.453,6</u>	<u>2.039,0</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>1.453,6</u></u>	<u><u>2.039,5</u></u>

Het maximaal op te nemen krediet in rekening courant bedraagt €907.560.

Vaste passiva

Eigen Vermogen

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt te specificeren:

	Algemene Reserve	Bestemmings- reserve	Totaal
Stand per 1-1-2014	18.331,0	7.799,4	26.130,4
Mutatie 2014	<u>0</u>	<u>-122,4</u>	<u>-122,4</u>
Stand per 31-12-2014	<u><u>18.331,0</u></u>	<u><u>7.677,0</u></u>	<u><u>26.008,0</u></u>

Algemene reserve

Dit betreft de waarde van de deelneming IBN-Holding B.V. Deze is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Het verloop is als volgt

	2014	2013
Stand 1 januari 2014	18.331,0	18.331,0
Dotatie 2014	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand 31 december 2014	<u><u>18.331,0</u></u>	<u><u>18.331,0</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2014 (x € 1.000)

	2014 31 december	2013 31 december
Bestemmingsreserves		
Algemene Gemeentelijke Reserve	5.017,5	4.656,8
Verloop Algemene Gemeentelijke Reserve:		
Stand 1 januari 2014	4.656,8	
Mutaties 2014		
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	1.727,6	
Bestedingen gemeenten	<u>1.366,9</u>	
Saldo 31 december 2014	5.017,5	
De verdeling van dit bedrag per gemeente luidt:		
Gemeente Bernheze	363,3	
Gemeente Boekel	174,3	
Gemeente Boxmeer	682,7	
Gemeente Cuijk	335,3	
Gemeente Grave	140,6	
Gemeente Landerd	202,3	
Gemeente Maasdonk	170,1	
Gemeente Mill	66,8	
Gemeente Oss	850,3	
Gemeente Sint Anthonis	272,9	
Gemeente Uden	660,7	
Gemeente Veghel	<u>1.098,2</u>	
	5.017,5	

De algemene gemeentelijke reserve van Maasdonk zal met ingang van 1 januari 2015 in verband met de gemeentelijke herindeling naar rato van het aantal werknemers woonachtig in respectievelijk Geffen, Vinkel en Nuland worden verdeeld. Het 'deel' Geffen gaat naar Oss. Het 'deel' Nuland en Vinkel wordt verdeeld over de elf aan het Werkvoorzieningschap deelnemende gemeenten.

Toelichting op de balans per 31 december 2014 (x € 1.000)**Bestemmingsreserve inzake personeelsfonds**

In 2005 heeft IBN-Holding B.V., conform het vastgesteld dividendbeleid, voor het eerst dividend uitgekeerd dat bestemd is ten behoeve van het personeelsfonds.

In het kader van dit dividendbeleid is bepaald dat, indien het weerstandsvermogen van IBN op het door de Raad van Commissarissen vastgestelde niveau is, de helft van het positief exploitatieresultaat in de vorm van dividend wordt uitgekeerd aan het Werkvoorzieningschap.

Het Werkvoorzieningschap beheert dit dividend in de vorm van de Algemene Gemeentelijke Reserve, verdeeld over elf gemeenten. De andere helft van het positief resultaat blijft beschikbaar voor IBN.

Dat deel wordt in gelijke delen toegevoegd aan het zogenaamde personeelsfonds, wat als bestemmingsreserve is verantwoord op de balans van het Werkvoorzieningschap en aan het zogenaamde innovatie & acquisitiefonds ten behoeve van innovatieve activiteiten.

Het personeelsfonds wordt gebruikt om extra personeelskosten, die boven de CAO-standaard uitstijgen, te betalen. De gedachte hierachter is om de medewerkers mede te belonen voor de door hun geleverde bijdrage in het resultaat van IBN.

Deze reserve is opgenomen bij het Werkvoorzieningschap, daar deze de formele werkgever is van het sw- en ambtelijk personeel.

Het verloop is als volgt	2014	2013
Stand 1 januari	3.121,1	3.405,2
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	887,8	1.048,3
Bijdrage door Vebego Wsw Activiteiten B.V.	214,0	210,0
Bestedingen	-1.585,2	-1.542,3
Stand 31 december	<u>2.637,7</u>	<u>3.121,1</u>

De bijdrage door Vebego Wsw Activiteiten B.V. vloeit voort uit de 50% participatie in IBN facilitair V.O.F.

Bestemmingsreserve bijzondere projecten

Deze reserve wordt gebruikt ter dekking van de kosten als gevolg van door het Werkvoorzieningschap te organiseren projectmatige activiteiten in het kader van arbeidsmarktbeleid.

Het verloop is als volgt	2014	2013
Stand 1 januari	21,5	19,9
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	7,9	8,2
Bestedingen	-7,6	-6,6
Stand 31 december	<u>21,8</u>	<u>21,5</u>

De uitgaven in 2014 betreffen:

Secretariële administratieve ondersteuning ad € 7.600

Toelichting op de balans per 31 december 2014 (x € 1.000)

Vlottende passiva

	2014 31 december	2013 31 december
Netto vlottende schulden	<u>395,2</u>	<u>1.039,0</u>

Dit betreft met name een vordering van IBN op het Werkvoorzieningschap voor bestedingen door IBN, die worden gedekt uit het personeelsfonds. IBN is een verbonden partij.

Overlopende passiva

Nog te betalen aan gemeenten	789,7	611,1
Diverse schulden	<u>136,2</u>	<u>555,5</u>
	<u>925,9</u>	<u>1.166,6</u>

De post "nog te betalen aan gemeenten" betreft nog te verrekenen Wsw subsidie.

De post "diverse schulden ultimo 2014" omvat een post nog te betalen afrekeningen ten laste van de AGR en te verwachten verrekeningen subsidie Wsw 2014 met buitengemeenten.

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Verantwoording uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op IBN Holding BV van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum. Het bezoldigingsmaximum in 2014 voor Werkvoorzieningschap is € 230,474. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van Raad van Commissarissen; dit bedraagt voor de voorzitter 7,5% en voor de overige leden 5% van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldigingsgegevens	2014	2013
Naam:	J.Canton	J.Canton
Functie:	Secretaris	Secretaris
Gewezen topfunctionaris:	ja	ja
(Fictieve) dienstbetrekking:	Nee	Nee
Beloning per jaar:	96.024,0	94.728,0
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	0	0
Toepasselijk WNT-maximum:	230.474,0	228.599,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	1 fte	1 fte
Naam:	W. hendriks	C. van den Elsen
Functie:	Voorzitter, wethouder	Voorzitter, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	1.136,0
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	1.136,0
Toepasselijk WNT-maximum:	17.286,0	17.144,9
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	M. Wijdeven	M. Wijdeven
Functie:	Wvd. Voorzitter, wethouder	Wvd. Voorzitter, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	171,0
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	171,0
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.

Naam:	R.Aben	G. Bollen
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	171
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	171
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	334 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	H. Willems	H. Willems
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	171,0
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	171,0
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	G. Bräumer	W. Hendriks
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	R. Poel	W. Vervoort
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.

Naam:	A. Henisch	G. Adams
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	R. Böhmer	P. Raaijmakers
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	M. van de Ven	M. van de Ven
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	H. van Daal	E. van Schipstal
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.

Naam:	W. Peters	W. Peters
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	171,0
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	171,0
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	G. Overmans	G. Overmans
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	171,0
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	171,0
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	J. Verbeeten	J. Verbeeten
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	513,0	684,0
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	513,0	684,0
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Naam:	M. Gielen	E. de Leeuw
Functie:	Adviseur	Adviseur
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking:	Ja	Ja
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging:	n.v.t.	n.v.t.
Toepasselijk WNT-maximum:	11.523,7	11.430,0
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2014 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2014 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Bij de samenstelling van de in deze paragraaf opgenomen verantwoording uit hoofde van de WNT zijn de Beleidsregels toepassing WNT d.d. 27 februari 2014, inclusief de wijziging van 12 maart 2014, van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties als uitgangspunt gehanteerd.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Per 31 december 2014 bedraagt de verplichting uit hoofde van operational lease € 21.150,25
Het huurcontract heeft een looptijd van 5 jaar en loopt tot 30 juni 2018. Jaarbedrag is € 27.800.

Toelichting op de programmarekening 2014 (x € 1.000)

In 2014 komt de gemeentelijke bijdrage uit op € 99.900 wat in overeenstemming is met de begroting.

Dat is ongeveer € 0,32 per inwoner en € 40,00 per FTE.

De bestuurskosten worden doorbelast aan de gemeenten, die hiervoor via het gemeentefonds ongeveer € 270.000 per jaar ontvangen.

Daarnaast ontvangen de gemeenten jaarlijks, conform het vastgestelde dividendbeleid, een toevoeging aan de Algemene Gemeentelijke Reserve. In 2014 bedroeg dit € 1.727.600. Tot en met 2014 is in totaal bijna € 30 mln toegevoegd aan de AGR.

	<u>2014</u>	<u>Begroot 2014</u>	<u>2013</u>
Inzet secretaris	44,5	54,2	35,5
Inzet interne zaken	17,0	14,3	13,3
Overige kosten	7,0	5,1	5,1
	<u>68,5</u>	<u>68,5</u>	<u>53,9</u>

Toelichting op de programmarekening 2014 (x € 1.000)

	<u>2014</u>	<u>Begroot 2014</u>	<u>2013</u>
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel			
Lonen ambtelijk personeel			
-/- inkomsten incl. sociale lasten	168,6	163,0	157,1
Overige persoonskosten	22,1	25,0	21,8
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd	<u>190,6</u>	<u>188,0</u>	<u>178,9</u>

Specificatie overige persoonskosten			
Studiekosten	0,5	1	0,0
Reiskosten woon-werk en dienst	0	1	0,0
Kosten leaseauto's	21,4	20	21,4
Diverse kosten	0,2	3	0,3
	<u>22,1</u>	<u>25</u>	<u>21,8</u>

Overige bedrijfskosten

Huur gebouw en kunst	29,8	29,0	28,3
Zakelijke lasten gebouw	0,4	0,5	0,4
Onderhoudskosten	4,3	5,0	8,4
Kosten dienstverlening IBN	9,8	9,0	6,6
Diverse bedrijfskosten	42,9	57,0	38,4
Totaal overige bedrijfskosten	<u>87,2</u>	<u>100,5</u>	<u>82,1</u>

Toelichting op de programmarekening 2014 (x € 1.000)

	2014	Begroot 2014	2013
Specificatie diverse bedrijfskosten			
Bureaunkosten	5,0	4,0	5,3
Automatiseringskosten	13,6	17,0	10,2
Abonnementen	0,3	1,0	0,3
Accountantskosten	0,0	5,0	0,0
Dienstverlening derden	8,8	14,0	15,9
Bestuursvergoeding			
Presentiegeld / reiskosten	6,3	10,0	2,5
Vergader- / representatiekosten	3,0	3,0	1,2
Overige bedrijfskosten	5,9	3,0	2,9
Totaal diverse bedrijfskosten	<u>42,9</u>	<u>57,0</u>	<u>38,4</u>

De kosten "dienstverlening derden" betreft inhuur secretariële ondersteuning. Deze kosten zijn lager dan in 2013. De kosten worden voor € 7.600 gedekt uit de bestuurlijke reserve "bijzondere projecten".

Renten

Rentebaten	<u>63,5</u>	<u>120,0</u>	<u>108,3</u>
Diensten aan derden	42,1	0,0	0,0
Diverse baten	<u>3,8</u>	<u>0,0</u>	<u>1,2</u>
Diverse baten/lasten	<u>45,9</u>	<u>0,0</u>	<u>1,2</u>

De post "diensten aan derden" betreft verrekening van Rijkssubsidie met IBN als gevolg van onderrealisatie Wsw.

De post "diverse baten" betreft een vrijgevalen voorziening voor te betalen accountantskosten.

BijdragenOntvangen Rijkssubsidie wsw

Rijksbudget Wsw	-74.997,6	-68.595,0	-73.160,6
<u>Doorbetaalde Rijkssubsidie wsw</u>			
Rijksbudget Wsw	74.997,6	68.595,0	73.160,6
Dekking en overige uitvoeringskosten	<u>-68,5</u>	<u>-68,5</u>	<u>-54,0</u>
	74.929,1	68.526,5	73.106,6
	<u>-68,5</u>	<u>-68,5</u>	<u>-54,0</u>

De bonus begeleid werken betreft een bonus voor gerealiseerde plaatsingen begeleid werken. Dit van het Rijk ontvangen bedrag wordt volledig doorbetaald aan IBN. IBN gebruikt deze middelen om via maatwerk plaatsingen begeleid werken te stimuleren.

Toelichting op de programmarekening 2014 (x € 1.000)

	2014	Begroot 2014	2013
Bijdragen gemeenten			
Bijdrage in exploitatieresultaat	99,9	100,0	99,9
Resultaat			
Exploitatieresultaat	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>

Realisatie 2014 IBN-bestuurssecretariaat

Afdelingen	Begroting 2014 Werkvoorzieningschap Noordooit-Srebant										GEMEENTEN	RIJKSBUDGET WSW	
	260	2000	20010	20002	20003	20004	20008	20000	20010	20002			20003
Mtr.2	TOTAAL	ALGE-MEEN	HUJS-VESTING	UITVOE-RINGSIST	INTERNE ZAKEN	SECRE-TARIS	BESTUUR	ALGE-MEEN	HUJS-VESTING	UITVOE-RINGSIST	INTERNE ZAKEN	SECRE-TARIS	BESTUUR
OMSCHRIJVING	€ 168.537	€ -448	€ -	€ 767	€ 52.431	€ 115.787	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Schrijven ambt personeel	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dorcheitersvergadering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verspreiding foto's personeel	€ 465	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 465	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stuifkostenvergadering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reiskostenvergadering	€ 21.327	€ -220	€ -	€ 4.944	€ -	€ 16.604	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Lussekosten auto's	€ 224	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige kosten	€ 190.552	€ -444	€ -	€ 5.711	€ 52.431	€ 132.855	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Huur gebouw/kunst-objec/fam/bestuur	€ 29.792	€ -	€ 29.792	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Huur gebouw/kunst overig	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Zakelijke lasten gebouw	€ 425	€ -	€ 425	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Afsluiting	€ 4.323	€ 241	€ 4.082	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijving/verzekering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gebouw	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Interrenten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Automatisering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bijlagen huuroverstijding	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 34.540	€ 241	€ 34.299	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dienstverlening IBN	€ 9.715	€ 9.159	€ -	€ 557	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dienstverlening derden	€ 8.788	€ 8.788	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bureaustkosten	€ 4.984	€ 3.305	€ -	€ 298	€ -	€ 1.381	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten IBN-automatisering o.b.v. werkplekken	€ 13.600	€ 13.600	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Abonnementen/contributies	€ 328	€ 121	€ -	€ -	€ -	€ 208	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Accountantskosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten keuringen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten van indicatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Preseningsiden, bestuursvoorziening en reiskosten	€ 6.330	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 6.330
Repres./vergoederkosten	€ 2.932	€ 1.849	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.083
Overige uitgaven	€ 5.971	€ 4.090	€ 1.048	€ 437	€ 395	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 52.649	€ 40.911	€ 1.048	€ 1.292	€ 395	€ 2.672	€ 6.330	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rentebaten	€ -63.490	€ -63.490	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Diensten aan derden	€ -42.061	€ -42.061	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Diverse baten/afsten	€ -3.805	€ -4.100	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -109.355	€ -109.650	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 168.386	€ -68.942	€ 35.347	€ 7.003	€ 52.826	€ 135.822	€ 6.330	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten algemeen	€ -	€ 40.664	€ -	€ -	€ -11.730	€ -28.934	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten huuroverstijding	€ -	€ 28.277	€ -35.347	€ -	€ 2.039	€ 5.030	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten inzaken/typelamer	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -43.135	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten secretaris	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -111.917	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten indicatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten bestuur	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -7.003	€ -	€ -6.330	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 168.386	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 168.500	€ -168.500	€ -65.000	€ 34.500	€ -	€ 51.500	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten algemeen	€ -	€ 1	€ -	€ -	€ -	€ -18.700	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten huuroverstijding	€ -	€ -	€ 37.600	€ -	€ -	€ 1.980	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten inzaken/typelamer	€ -	€ -	€ 27.600	€ -	€ -	€ -4.310	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten secretaris	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -34.791	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten indicatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -123.710	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten bestuur	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -10.000	€ -
Totaal	€ 168.500	€ -168.500	€ -65.000	€ 34.500	€ -	€ 51.500	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 168.500	€ -168.500	€ -65.000	€ 34.500	€ -	€ 51.500	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten algemeen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten huuroverstijding	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten inzaken/typelamer	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten secretaris	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten indicatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten bestuur	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 168.500	€ -168.500	€ -65.000	€ 34.500	€ -	€ 51.500	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

1)

2)

Sociaal-economische afspraken Wsw 2014

Doelstelling beleidskader 2014 voor wat betreft aantal te realiseren arbeidsplaatsen:

De som van de twaalf gemeentelijke taakstellingen wordt als uitgangspunt genomen, t.w. 2.777,44 SE (dit is inclusief het aantal te verrekenen subsidieplaatsen met de niet aan het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant deelnemende gemeenten).

Realisatie 2014:

De taakstelling is opgebouwd uit een budget per gemeente. Hierbij is een strakke regievoering op de plaatsingen vereist. De specificatie per gemeente is als volgt:

(aantallen in Se's)	Plaatsings- doelstelling	Realisatie 2014	Afwijking	Rijks- taakstelling	Realisatie 2014	Afwijking
Gemeente						
Bernheze	224,84	223,25	-1,59	225,84	225,36	-0,48
Boekel	60,95	58,50	-2,45	62,58	62,38	-0,20
Boxmeer	203,75	202,68	-1,07	225,44	225,09	-0,35
Cuijk	252,04	251,05	-0,99	272,32	271,56	-0,76
Grave	87,99	86,69	-1,30	91,53	90,90	-0,63
Landerd	105,21	102,85	-2,36	106,16	103,80	-2,36
Maasdonk	82,29	82,54	0,25	87,29	87,54	0,25
Mill en Sint Hubert	108,41	107,58	-0,83	112,85	111,99	-0,86
Oss	845,12	844,51	-0,61	856,45	858,54	2,09
Sint Anthonis	59,58	60,04	0,46	63,38	63,84	0,46
Uden	364,49	364,67	0,18	365,49	365,67	0,18
Veghel	303,30	302,40	-0,90	308,11	306,92	-1,19
Totaal 12 gemeenten	2.697,97	2.686,75	-11,22	2.777,44	2.773,58	-3,86
Additionele opdrachten	0,00	0,00	0,00			
Buitengemeenten	50,00	51,93	1,93			
TOTAAL IBN	2.747,97	2.738,68	-9,29			

De plaatsingsdoelstelling is voor 2014 niet gerealiseerd door IBN en ligt 9,29 Se onder plan. Ten opzichte van de Rijkstaakstelling hebben IBN en de schappen die inwoners van onze gemeenten in dienst hebben 21,64 Se meer gerealiseerd in 2014 (t.o.v. 2013).

Doelstelling beleidskader 2014 voor wat betreft het plaatsingsbeleid:

De gemiddelde wachttijd van de kandidaten zal zoveel mogelijk gelijk zijn aan de gemiddelde wachttijd van de geplaatste kandidaten.

Voor wat betreft het plaatsingsbeleid 2014 is afgesproken dat voorrangbeleid wordt toegepast ten behoeve van schoolverlaters uit het VSO/praktijkonderwijs en personen die gebruikmaken van de voorrangsgarantie als bedoeld in artikel 9 van de Besluit uitvoering sociale werkvoorziening en Begeleid Werken.

Realisatie 2014:

Wachttijstgegevens

IBN voert namens de gemeenten het wachttijstbeheer uit ingevolge de Wsw. Het verloop van de wachttijst per gemeente is als volgt:

<i>(aantallen in personen)</i> Verloop van de wachttijst	Aantal per 01-01-2014	Instroom (nieuwe indicaties)	Instroom terugkeerde rs	Uitstroom naar dienstverband	Overige mutaties *	Aantal per 31-12-2014
Berneheze	8	21	4	16-	1-	16
Boekel	5	11	2	8-	2-	8
Boxmeer	10	31	6	24-	7-	16
Cuijk	5	30	7	23-	2-	17
Grave	2	17	1	7-	1-	12
Landerd	2	9	2	7-	1	7
Maasdonk	4	12	5	12-	1	10
Mill & St. Hubert	2	15	6	13-	-	10
Oss	56	199	48	130-	29-	144
St. Anthonis	4	6	2	6-	1-	5
Uden	24	36	18	31-	10-	37
Veghel	18	33	11	24-	4-	34
Buitengemeenten	2	-	-	-	2-	
TOTAAL	142	420	112	301-	57-	316

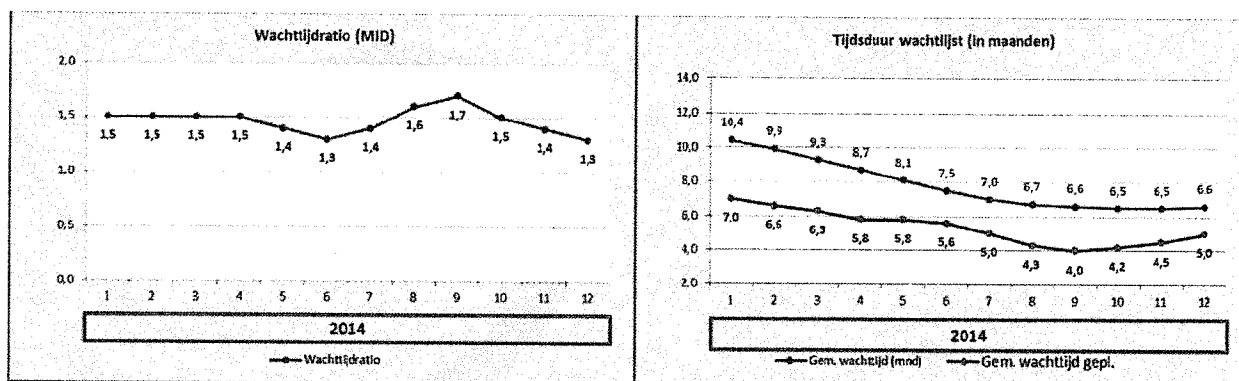
* Betreft beëindigde wachttijstbemiddelingen met terugwerkende kracht en verhuizingen tussen gemeenten onderling.

Meetinstrument doeltreffendheid (MID)

Evenals in voorgaande jaren is het plaatsingsbeleid in 2014 gebaseerd op basis van MID. Werken volgens dit meetinstrument betekent sturen op evenwichtig plaatsen van personen met verschillende handicaps en het sturen op het zo kort mogelijk houden van de wachttijd. Indien veel personen geplaatst worden die hoger op de wachttijst staan, vertaalt zich dat direct in de wachttijdratio waardoor bijsturing op doeltreffendheid wordt ingezet. Op deze wijze wordt het mogelijk gemaakt om voor moeilijk plaatsbare wachttijstkandidaten, meer tijd te creëren om passend werk te vinden. De wachttijdratio geeft tenslotte duidelijk de grenzen van dit beleid aan en treedt zo corrigerend op.

In 2012 was het primaire uitgangspunt plaatsen met optimale schadelastbeperking. In de loop vanaf 2013 is het plaatsingsbeleid gericht op realisatie van de taakstelling.

De ontwikkeling van de wachttijdratio en de tijdsduur van de wachttijst over de afgelopen 12 maanden is als volgt:



Doelstelling beleidskader 2014 voor wat betreft re-integratieladder:

Er dient geplaatst te worden via het volgende schema:

1. Begeleid Werken extern
2. Detachering individueel
3. Detachering als groep of via IBN-Facilitair BV
4. Plaatsing intern bij IBN-Productie BV

Realisatie 2014:

Re-integratieladder

Het Wsw-personeel is onder te verdelen op de re-integratieladder. IBN hanteert hiervoor het 3*1/3 model. Met het oog voor de (te ontwikkelen) individuele mogelijkheden geldt:

- minimale eenderde werkt bij een reguliere werkgever;
- maximaal eenderde van de doelgroep werkt binnen de beschermde omgeving van Productie en Kwekerijen;
- het overige deel van de doelgroep werkt buiten de muren van ons bedrijf via groepsdetacheringen van Productie of via Facilitair.

Tot en met het vierde kwartaal 2014 ziet de re-integratieladder er als volgt uit:

Re-integratieladder	Fte's	Percentage
Begeleid werken	193	8%
Individuele detachering	751	29%
Groepsdetachering	123	5%
Facilitair	824	32%
Productie (intern)	680	26%

Doelstelling beleidskader 2014 voor wat betreft plaatsingen via PGB:

Te faciliteren dat het instrument PGB beschikbaar is voor degenen die er een beroep op doen.

Plaatsingen via PGB

De volgende plaatsingen hebben plaatsgevonden voor mensen met een persoonsgebonden budget:

PGB	Personen
Bernheze	3
Boxmeer	1
Oss	20
Uden	1
Buitengemeenten	1
TOTAAL	26

Doelstelling beleidskader 2014 voor wat betreft sociale plaatsingen/ondergrens-werknemers:

IBN rapporteert hoeveel werknemers die onder de ondergrens Wsw zijn doorgezakt en in afwachting zijn van een AWBZ-plaatsing, tijdelijk nog in dienst worden gehouden.

Sociale plaatsingen/ondergrens

Hieronder is de stand per 31-12-2014 voor het aantal sociale plaatsingen en de indicatie ondergrens opgenomen:

Sociale Plaatsing	Se	Personen
Bernheze	1,5	2
Boekel	2,0	2
Boxmeer	0,5	1
Cuijk	0,4	1
Grave	2,2	2
Mill en St. Hubert	1,8	2
Oss	5,7	7
Veghel	1,0	1
TOTAAL	15,2	18

Ondergrens	Se	Personen
Cuijk	1,0	1
Grave	1,1	1
Oss	1,9	2
Boekel	1,0	1
Veghel	1,0	1
TOTAAL	6,0	6

Doelstelling beleidskader 2014 voor wat betreft ziekteverzuim:

IBN informeert het regionale portefeuillehoudersoverleg eenmaal per jaar over geformuleerde doelstellingen, gerealiseerde cijfers, het uitgevoerde beleid en vergelijking met voorgaande jaren.

Realisatie 2014

Ziekteverzuim

De verzuimcijfers per IBN bedrijf voor 2014 zien er als volgt uit:

Bedrijf (incl. 2e jaar ziek)	Doelstelling	Realisatie	Afwijking
	2014	t/m periode	t/m per.
IBN Arbeidsintegratie	9,7%	10,6%	-0,9%
IBN Facilitair	8,1%	9,5%	-1,4%
IBN Productie	10,5%	10,9%	-0,4%
IBN Dienstencentrum	3,0%	7,4%	-4,4%
IBN Holding	2,5%	3,7%	-1,2%

Ontwikkeling ziekteverzuim per regeling:

Ziekteverzuim	per 31-12-2012	per 31-12-2013	per 31-12-2014
Wsw	11,3	10,6	11,3
B.W.-intern	11,1	11,2	12,7
Productiepersoneel	7,1	6,1	5,9
Kader/Ambtelijk	4,0	4,0	4,5

Gemeentelijke omzet

In onderstaand overzicht zijn de door de gemeenten bestede gelden bij de diverse IBN-bedrijven opgenomen. Dit betreft *gefactureerde* omzet over 2014 (en 2013).

Omzet (€)	2014	2013
Bernheze	1.033.043	986.780
Boekel	416.881	334.279
Boxmeer	1.096.589	1.174.872
Cuijk	1.315.552	1.327.342
Grave	293.973	337.256
Landerd	544.558	576.887
Maasdonk	495.517	422.293
Mill & St. Hubert	412.844	381.150
Oss	4.547.238	4.693.386
St. Anthonis	602.361	549.414
Uden	1.922.900	1.663.800
Veghel	1.433.104	1.437.346
TOTAAL	14.114.560	13.884.805

Doelstelling beleidskader 2014 voor wat betreft ombudsmanfunctie/noodfonds:

IBN blijft onafhankelijk van de bedrijfsdirecties een ombudsfunctie organiseren voor de werknemers. Hetzelfde geldt voor het noodfonds.

Realisatie 2014:**Activiteiten Ombudsman**

In 2014 heeft de ombudsman in totaal 561 gesprekken geregistreerd, die globaal onder te verdelen zijn in de navolgende categorieën: arbeidsvoorwaarden (vragen over rechtspositie en arbeidsvoorwaarden, uitleg over uitkeringen), communicatie (hulp gesprek met werkleiding, directe vragen om bemiddeling, klankborden), intimidatie (bemiddeling bij conflicten, raadsman), maatschappelijk werk, personeelswerk (advisering personeelsfunctionarissen) en public relations.

Noodfonds

In 2014 zijn er in totaal 232 aanvragen behandeld door de Noodfondsbeheerder, wat tot 8 verstrekkingen en leningen geresulteerd heeft. De aanvragen hadden onder andere betrekking op: extra hoge medische kosten, ondersteuning bij betalingsregelingen ziekenfondspremie, langdurige financiële problemen, plotselinge noodsituatie, hulp bij (dreigende) afsluiting energie en water, hulp bij overbrugging fiscale problemen.

Doelstelling beleidskader 2014 voor wat betreft wijze van rapporteren:

Over de overeengekomen afspraken en taakstellingen rapporteert IBN aan het Dagelijks Bestuur en aan de individuele gemeenten.

Realisatie 2014:**Wijze van rapporteren**

Per kwartaal worden deelnemende gemeenten geïnformeerd over de financiële en sociale resultaten binnen IBN in het algemeen en voor de betreffende gemeente specifiek ('Informatieset'). Onderwerpen die in deze informatiesets gemeld worden betreffen de volgende onderwerpen: dienstverbanden, wachtlijstgegevens, re-integratietrajecten, gemeentelijke omzet, maatschappelijk rendement en overige IBN-gegevens.