

BEGROTING 2017

Openbaar Lichaam

Werkvoorzieningschap

Noordoost-Brabant

Oss, 16 maart 2016

<u>Inhoud</u>	<u>Pagina</u>
Inhoudsopgave	1
Programma	1
Resultatenrekening	2
Specificatie van de resultatenrekening	3 en 4
Toelichting op de resultatenrekening begroting 2017	5 en 6
Meerjarenraming 2018, 2019 en 2020	7

Bijlagen

Bijdragen gemeenten	8
Kostenverdeelstaat	9

Programma

Het programma van de begroting 2017 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant is uitvoering Wet sociale werkvoorziening

Dit programma bestaat uit twee delen, te weten:

- A. Openbaar Lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant
- B. Secretariaat Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Resultatenrekening (x € 1.000)

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
A. Openbaar Lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant			
<i>INKOMSTEN</i>			
Fictief Wsw-budget	57.993,2	64.143,2	71.836,3
Dividenduitkering IBN-holding B.V.	p.m.	p.m.	4.966,3
Totaal	<u>57.993,2</u>	<u>64.143,2</u>	<u>76.802,6</u>
<i>UITGAVEN</i>			
Doorbetaling fictief Wsw-budget aan IBN-holding B.V.	57.993,2	64.143,2	71.836,3
Toevoeging aan bestemmingsreserve bijzondere projecten	p.m.	p.m.	3,2
Toevoeging aan bestemmingsreserve personeelsfonds	p.m.	p.m.	1.634,8
Toevoeging aan Algemene Gemeentelijke Reserve	p.m.	p.m.	3.328,3
Totaal	<u>57.993,2</u>	<u>64.143,2</u>	<u>76.802,6</u>
B. Secretariaat Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant			
<i>INKOMSTEN</i>			
Renten	90,0	100,0	93,8
Bijdragen IBN-holding B.V. (uitvoeringskosten formeel werkgeverschap)	77,5	77,5	66,5
Bijdragen gemeenten	91,0	92,0	94,9
Totaal	<u>258,5</u>	<u>269,5</u>	<u>255,2</u>
<i>UITGAVEN</i>			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	183,0	187,0	181,0
Overige bedrijfskosten	75,5	82,5	74,2
Totaal	<u>258,5</u>	<u>269,5</u>	<u>255,2</u>

Specificatie van de resultatenrekening (x € 1.000)

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
INKOMSTEN			
Renten			
Rentebaten	<u>90,0</u>	<u>100,0</u>	<u>92,2</u>
Bijdragen			
Van IBN-holding B.V.	77,5	77,5	66,5
Van gemeenten	91,0	92,0	94,9
Overige eenmalige baten	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>1,6</u>
	<u>168,5</u>	<u>169,5</u>	<u>163,0</u>
UITGAVEN			
<u>Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel</u>			
Lonen ambtelijk personeel	164,0	164,0	158,3
Studiekosten	1,0	1,0	0,2
Reiskosten	1,0	1,0	0,0
Kosten leaseauto's	14,0	18,0	21,1
Overige kosten	<u>3,0</u>	<u>3,0</u>	<u>1,4</u>
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd	<u>183,0</u>	<u>187,0</u>	<u>181,0</u>

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
<u>Overige bedrijfskosten</u>			
Huren	30,0	30,0	29,0
Zakelijke lasten gebouw	0,5	0,5	0,3
Onderhoudskosten	6,0	5,0	8,3
Kosten dienstverlening IBN	10,0	10,0	10,0
Overige kosten dienstverlening	0,0	0,0	0,9
Bureaunkosten	4,0	5,0	4,4
Kosten werkplekken automatisering	9,0	14,0	8,1
Abonnementskosten	1,0	1,0	2,1
Accountantskosten	4,0	5,0	4,0
Presentiegelden en bestuursvergoedingen inclusief reiskosten	3,0	6,0	2,2
Representatie- en vergaderkosten	3,0	3,0	0,5
Overige kosten	5,0	3,0	4,4
Totaal overige bedrijfskosten	<u>75,5</u>	<u>82,5</u>	<u>74,2</u>
<u>Diverse baten en lasten</u>			
Diverse baten en lasten	0,0	0,0	1,6
	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>1,6</u>
<u>Recapitulatie</u>			
Totaal inkomsten	258,5	269,5	255,2
Totaal uitgaven	<u>258,5</u>	<u>269,5</u>	<u>255,2</u>
<u>Resultaat</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>

Toelichting op de resultatenrekening begroting 2017

A. Openbaar Lichaam Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

INKOMSTEN

Fictief Wsw-budget

De gemiddelde bezetting Wsw 2017 is geraamd op 2.333 SE's.

Per SE is het fictief Wsw-budget berekend op € 24.857.

Hierbij is rekening gehouden met landelijke bezuinigingen op het fictief Wsw-budget en te ontvangen prijs- en looncompensatie.

Dividenduitkering IBN-holding B.V.

Het door het Werkvoorzieningschap te ontvangen dividend in 2017 wordt bepaald door het financiële resultaat van IBN met inachtneming van het vastgestelde dividendbeleid.

Omdat de hoogte hiervan thans nog niet bekend is, is deze post geraamd als p.m. post.

UITGAVEN

Doorbetaling fictief Wsw-budget

Het volledige bedrag aan fictief Wsw-budget wordt doorbetaald aan IBN.

Zie tevens de toelichting op de post "Uitvoeringskosten Wsw" inzake de uitvoering van het formeel werkgeverschap (zie laatste alinea op deze pagina).

B. Secretariaat Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

In deze begroting wordt met betrekking tot de exploitatiekosten van het secretariaat onderscheid gemaakt tussen twee categorieën kosten, namelijk bestuurskosten en uitvoeringskosten Wsw. De bestuurskosten zijn alle kosten die ten behoeve van het bestuur en ondersteuning van het bestuur door het bestuurssecretariaat gemaakt worden. Deze kosten bedragen in 2017 € 91.000. Dat is € 0,29 per bewoner. De bestuurskosten worden doorberekend aan de gemeenten, die hiervoor via het gemeentefonds ongeveer € 270.000 per jaar ontvangen. Dit is exclusief de jaarlijkse toevoeging aan de AGR.

Per SE bedraagt de gemeentelijke bijdrage € 37,--.

Tot en met 2015 is in totaal ruim € 30.000.000 toegevoegd aan de AGR.

De uitvoeringskosten Wsw zijn kosten die voortvloeien uit het formeel werkgeverschap van Wsw-werknemers en ambtelijk personeel.

Te denken valt hierbij aan werkzaamheden ter zake bezwaar en beroep, advisering en commissieondersteuning. Op basis van de jaarlijks door het Algemeen Bestuur vast te stellen begroting worden de hiervoor benodigde middelen geraamd. Dit zijn verplichte uitgaven voor IBN-holding B.V.

Bij de vaststelling van de jaarrekening vindt de definitieve afrekening plaats.

Fictief Wsw-budget

Dit bedrag betreft een raming voor 2017.

Loonkosten ambtelijk personeel

De berekeningsbasis voor de loonkosten niet-gesubsidieerd personeel is gestoeld op 1,8 FTE's op basis van de gegevens 2012. Het betreft hier de niet-gesubsidieerde secretariaatsmedewerkers, te weten 1 secretaris en 0,8 administratief-/secretarieel medewerker.

Huren

Voor 2017 is rekening gehouden met € 30.000. Het secretariaat verhuist op 01-04-2016 naar de vestiging IBN Oss aan de Industrielaan. De huursom zal naar verwachting de komende jaren niet wijzigen. De huuropbrengsten komen in de toekomst alleen niet meer ten goede aan een externe partij maar aan IBN.

Renten

De rente-inkomsten bedragen naar verwachting € 90.000.

Deze inkomsten worden voor twee derde deel gebruikt ter dekking van de bestuurskosten en voor een derde deel ter dekking van de uitvoeringskosten.

Ontwikkelingen

Punten van aandacht blijven ontwikkelingen met betrekking tot de Wsw en andere regelgeving op het terrein van werk en inkomen, waaronder de Participatiewet. In samenwerking met de deelnemende gemeenten wordt gekomen tot afstemming en coördinatie van activiteiten op het gebied van gemeentelijk arbeidsmarktbeleid. Bijzondere punten van aandacht blijven de samenwerking en communicatie met UWV en gemeenten.

Ten slotte wijzen wij erop dat de subsidies voor de uitvoering van de Wsw de komende jaren blijven afnemen. Dit zal de exploitatie van IBN onder druk zetten. Toekomstige toevoegingen aan de AGR komen hierbij eveneens onder druk te staan.

meerjarenraming (x € 1.000)

	2018	2019	2020
Fictief Wsw-budget	53.273	49.795	46.296
Doorbetaling rijksvergoeding Wsw	-53.273	-49.795	-46.296
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bijdrage IBN-holding B.V.	79	79	79
Bijdrage gemeenten	91	91	91
Rentebaten	100	100	100
Secretariaatskosten Wsw	-270	-270	-270
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Bij de raming van het toekomstig fictief Wsw-budget is uitgegaan van een jaarlijkse uitstroom van 6% en een daling van de subsidie van €500 per SE per jaar.

Bijdragen gemeenten

Gemeente	Aantal inwoners per 01-01-16	Bijdrage aan WVS in euro's
Bernheze	29.866	8.686
Boekel	10.256	2.983
Boxmeer	28.474	8.282
Cuijk	24.604	7.156
Grave	12.641	3.677
Landerd	15.300	4.450
Mill	10.800	3.141
Oss	90.015	26.181
Sint Anthonis	11.594	3.372
Uden	41.251	11.998
Veghel	38.079	11.075
TOTAAL	312.880	91.000

Bijlage 1

Begrobing 2017 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Afdelingen	260 TOTAAL	20000 ALGE- MEEN	20010 HUIS- VESTING	20002 RINGSKST	20003 INTERNE ZAKEN	20004 15 SECRE- TARIS	20008 BESTUUR	RIJKSBUDGET	GEMEENTEN	WSW
OMSCHRIJVING	€ 164.000	€ -	€ -	€ -	€ 54.000	€ 110.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Salarissen ambt. personeel	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Detacheringsvergoeding	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vergoeding interimpersoneel	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Studiekostenvergoeding	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Reiskostenvergoeding	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Leasekosten auto's	€ 14.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 14.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige kosten	€ 3.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.500	€ 1.500	€ -	€ -	€ -	€ -
Huur gebouw/kunst bv secr/adm/bestuur	€ 183.000	€ -	€ -	€ -	€ 56.500	€ 126.500	€ -	€ -	€ -	€ -
Huur gebouw/kunst overig	€ 30.000	€ -	€ 30.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Zakelijke lasten gebouw	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onderhoud	€ 500	€ -	€ 500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijving/verzekering:	€ 6.000	€ -	€ 6.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gebouw	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Inventaris	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Automatisering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bijdragen huisvesting derden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dienstverlening IBN	€ 36.500	€ -	€ 36.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dienstverlening derden	€ 10.000	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bureaukosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten IBN-automatisering o.b.v. werkplekken	€ 4.000	€ 4.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Abonnementen/contributies	€ 9.000	€ 9.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Accountantskosten	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.000	€ 4.000	€ -	€ -	€ -
Kosten keuringen	€ 4.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kosten van indicatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Presentiegelden, bestuursvergoeding en reiskosten	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.000	€ -	€ -	€ -
Repress-/vergaderkosten	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige uitgaven	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rentebaten	€ 39.000	€ 31.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.000	€ 7.000	€ -	€ -	€ -
Diensten aan derden	€ 90.000-	€ 90.000-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Diverse baten/lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 90.000-	€ 90.000-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten algemeen	€ 168.500	€ 59.000-	€ 36.500	€ -	€ 56.500	€ 127.500	€ 7.000	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten huisvesting	€ -	€ 29.800	€ -	€ -	€ 14.900-	€ 14.900-	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten int-zaken/typelamer	€ -	€ 29.200	€ 36.500-	€ -	€ 2.106	€ 5.194	€ -	€ -	€ -	€ -
Verdeling kosten secretaris	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 43.706-	€ -	€ -	€ 22.727	€ 20.979	€ -
Verdeling kosten indicatie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 117.794-	€ -	€ -	€ 61.273	€ 56.521	€ -
Totaal	€ 168.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 7.000-	€ 7.000	€ 91.000	€ 77.500