Jaarverslag 2016

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Oss, 22 februari 2017

(verie 1.4)

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
JAARVERSLAG	
1. Programmaverantwoording	2
2. Paragrafen	3 en 4
FINANCIEEL VERSLAG	
Jaarrekening	
3. Balans	5 en 6
4. Programmarekening	7
5. Grondslagen van de financiële verslaglegging	8
6. Toelichting op de balans	9 t/m 20
7. Toelichting op de programmarekening	21 t/m 24
8. Ondertekening van de jaarrekening	25
Overige gegevens	
9. Kostenverdeelstaat	26
10. Afrekening bijdrage gemeenten 2016	27

Bijlage: realisatie sociaal-economische afspraken 2016

Programmaverantwoording

1.1 Wat willen we bereiken?

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

1.2 Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij hebben in afstemming met de deelnemende gemeenten, kwalitatieve en kwantitatieve afspraken gemaakt met IBN over de uitvoering van de Wsw. Eind 2015 is in overleg met de gemeenten bepaald hoe het kaderstellend beleid Wsw 2016 eruit moet zien. Dit is vastgelegd in de "Sociaal-economische afspraken Wsw 2015". De uitvoering van die afspraken is overeengekomen tussen het Werkvoorzieningschap en IBN. Bij de vaststelling van het jaarverslag 2016 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 fictief Wsw-budget minus de uitvoeringskosten voor het Werkvoorzieningschap. Voor de regierol 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 7.

Paragrafen

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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.

Kengetal	Verslag 2015	Begroot 2016	Verslag 2016
Netto schuldquote	0,0%	0,0%	0,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,0%	0,0%	0,0%
Solvabiliteitsratio	94,6%	94,3%	89,9%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%

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 2016 € 45,8 miljoen, per dezelfde datum bedraagt de solvabiliteit van deze B.V. 64 %.

IBN-Holding B.V. kent naast het bestuur, een Raad van Commissarissen en een Algemene Vergadering.
De Raad van Commissarissen bestond in 2016 uit negen leden. Zes leden zijn door en uit het Algemeen Bestuur aangewezen. 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. De bevoegdheden van de Algemene Vergadering worden uitgeoefend door het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.

2.3 Financiering (x € 1.000,00)

(1) Vlottende (korte) schuld	3.097
(2) Vlottende middelen	12.359
(3) Overschot vlottende middelen	-9.262
(4) Gemiddeld overschot vlottende middelen	-9.262
(5) Kasgeldlimiet	14
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	9.276

Berekening kasgeldlimiet

(7) Begrotingstotaal	170
(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 fictief Wsw-budget, de gemeentelijke bijdrage en ontvangen rentebaten.

De renterisico norm

Het Werkvoorzieningschap heeft geen leningen derhalve geen renterisico.

2.4 Bedrijfsvoering

Het Werkvoorzieningschap voert voor de deelnemende gemeenten de Wsw uit. De bestuurlijke regiefunctie wordt, in afstemming met de deelnemende gemeenten, onder leiding van de secretaris ingevuld. 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 adviescommissie voor bezwaar- en beroepschriften, de geschillencommissie, de Wsw-raad, de commissie sociale zaken, de commissie voor Georganiseerd Overleg, het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur.

Werkvoorziening Noordoost-Brabant

Activa x € 1.000	**2016** 31 december	**2015** 31 december
Vaste activa		
Financiële vaste activa	18.331,0	18.331,0
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	11.241,3	10.910,5
Overlopende activa	22,5	30,8
Liquide middelen	1.095,5	1.496,8
Totaal	**12.359,3**	**12.438,1**
Totaal activa	**30.690,3**	**30.769,1**

Werkvoorziening Noordoost-Brabant

Passiva x € 1.000	**2016** 31 december	**2015** 31 december
Vaste passiva		
Algemene Reserve	18.331,0	18.331,0
Bestemmingsreserves	9.261,9	10.788,2
Totaal	**27.592,9**	**29.119,2**
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	454,8	551,8
Overlopende passiva	2.642,6	1.098,1
Totaal	**3.097,4**	**1.649,9**
Totaal passiva	**30.690,3**	**30.769,1**

Programmarekening 2015 (x € 1.000)

	2016	Begroot 2016	2015
Bedrijfs- en financieringslasten			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	162,0	187,0	181,0
Overige bedrijfskosten	75,5	82,5	74,2
Diverse baten/lasten	3,7	0,0	-1,6
Rentebaten/lasten	-79,5	-100,0	-92,2
Totaal bedrijfs- en financieringslasten	**161,7**	**169,5**	**161,4**
Resultaat uit normale bedrijfsuitoefening	-161,7	-169,5	-161,4
Bijdragen			
Ontvangen bijdragen	67.274,0	64.143,2	71.836,3
Doorbetaalde bijdragen	-67.196,5	-64.065,7	-71.769,8
	77,5	**77,5**	**66,5**
Gemeentelijke bijdragen in exploitatie	84,2	92,0	94,9
Bedrijfsresultaat	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Overige baten en lasten			
Dividendopbrengsten deelneming IBN-Holding B.V.	1.287,8	0,0	4.864,3
Bijdrage door Vebego aan personeelsfonds	50,0	0,0	352,9
Bestedingen gemeenten	-1.574,7	0,0	-1.065,0
Bestedingen bijzondere projecten	0,0	0,0	0,0
Bestedingen uit personeelsfonds	-1.056,6	0,0	-1.040,9
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	**-1.293,4**	**0,0**	**3.111,2**
Resultaatbestemming			
Toevoeging aan de Algemene Gemeentelijke Reserve	-625,7	0,0	-3.226,3
Toevoeging aan personeelsfonds	-479,3	0,0	-1.987,6
Toevoeging subsidie overrealisatie SE's	-232,8	0,0	-3,2
Onttrekkingen aan de Algemene Gemeentelijke Reserve	1.574,7	0,0	1.065,0
Onttrekkingen bestemmingsres. bijzondere projecten	0,0	0,0	0,0
Onttrekkingen uit personeelsfonds	1.056,6	0,0	1.040,9
	1.293,4	**0,0**	**-3.111,2**
Gerealiseerd resultaat	**0,0**	**0,0**	**0,0**

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 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-werknemers beschikt het openbaar lichaam over een eigen uitvoeringsorganisatie, te weten IBN.
Deze vennootschap ontvangt hiervoor het volledige fictief Wsw-budget.
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.

Overlopende activa en uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar
De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Een voorziening voor debiteuren is niet getroffen.

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

Overlopende passiva en netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar
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 2016 (x € 1.000)

	2016 31 december	2015 31 december
Financiële vaste activa		
Deelneming IBN-Holding B.V.	18.331,0	18.331,0

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 € 45,8 miljoen.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

Rekening-courant IBN-Holding B.V. en haar groepsmaatschappijen

Saldo per 31 december 2016	10.650,6	8.912,6

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.

Vorderingen op openbare lichamen dit betreft nog van gemeenten te onvangen rijkssubsidie Wsw	344,6	389,4
Overige vorderingen		
Te ontvangen subsidie	51,1	1.409,9
Te ontvangen rente bank	0,0	3,6
	51,1	1.413,5
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden.	195,0	195
Totaal	11.241,3	10.910,5

De post 'te ontvangen overig' betreft schatkistbankieren. Op 15 december 2013 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 om hun overtollige (liquide) middelen in de schatkist aan te houden. De overtollige (liquide) middelen zijn voor het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant berekend op een bedrag van €195k.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	250			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	545	545	545	545
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	0	0	0	0
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	295	295	295	295
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	162			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	162			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	0*	0*	0*	0*
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	545	545	545	545

* Het werkvoorzieningschap ontvangt rond de 20e van elke maand van de gemeenten de subsidie, deze subsidie wordt vervolgens direct doorgestort naar IBN Holding BV. Het werkvoorzieningschap fungeert hier als doorgeefluik van de subsidie. Dit is de enige noemswaardige fluctuatie van het banksaldo gedurende de periode.

Toelichting op de balans per 31 december 2016 (x € 1.000)

	2016 31 december	2015 31 december
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	7,2	7,2
Nog te ontvangen van gemeenten	15,3	23,6
Totaal vorderingen	22,5	30,8

De vooruitbetaalde post betreft de huur over het eerste kwartaal 2017.

De nog te ontvangen bedragen van gemeenten ultimo 2016 betreft de nog te ontvangen eindafrekening 2016 bestuurskosten.

Liquide middelen		
Kas	0	0,1
Banken rekening-courant	1.095,5	1.496,7
Totaal liquide middelen	1.095,5	1.496,8

Eigen vermogen

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

	Algemene Reserve	Bestemmings-reserve	Totaal
Stand per 1-1-2016	18.331,0	10.788,2	29.119,2
Mutatie 2016	0,0	-1.526,3	-1.526,3
Stand per 31-12-2016	18.331,0	9.261,9	27.592,9

Algemene reserve

Het verloop is als volgt	2016	2015
Stand 1 januari 2016	18.331,0	18.331,0
Dotatie 2016	0,0	0,0
Stand 31 december 2016	18.331,0	18.331,0

Toelichting op de balans per 31 december 2016 (x € 1.000)

		2016 31 december	2015 31 december
Bestemmingsreserves			
Algemene Gemeentelijke Reserve		6.229,8	7.178,8
Verloop Algemene Gemeentelijke Reserve:			
Stand 1 januari 2016	7.178,8		
Mutaties 2016			
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	625,7		
Bestedingen gemeenten	1.574,7		
Saldo 31 december 2016	6.229,8		
De verdeling van dit bedrag per gemeente luidt:			
Gemeente Bernheze	399,7		
Gemeente Boekel	171,8		
Gemeente Boxmeer	623,1		
Gemeente Cuijk	297,3		
Gemeente Grave	93,5		
Gemeente Landerd	315,9		
Gemeente Mill	102,7		
Gemeente Oss	1.718,2		
Gemeente Sint Anthonis	197,1		
Gemeente Uden	924,5		
Gemeente Veghel	1.386,0		
	6.229,8		

Toelichting op de balans per 31 december 2016 (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 voor 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 voegt dit dividend nagenoeg geheel toe aan 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	2016	2015
Stand 1 januari	3.584,4	2.637,7
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	429,3	1.634,8
Bijdrage door Vebego Wsw Activiteiten B.V.	50,0	352,9
Bestedingen	-1.056,6	-1.041,0
Stand 31 december	3.007,1	3.584,4

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.

Het verloop is als volgt	2016	2015
Stand 1 januari	25	21,8
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	0,0	3,2
Bestedingen	0,0	0
Stand 31 december	25,0	25,0

Toelichting op de balans per 31 december 2016 (x € 1.000)

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

	2016 31 december	2015 31 december
Overige schulden:	454,8	551,8

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	2123,1	791,4
Diverse schulden	519,5	306,7
	2.642,6	1.098,1

De post "nog te betalen aan gemeenten" wordt conform afspraak overgeboekt naar de egalisatiereserve.
Het saldo wordt veroorzaakt doordat er minder Wsw-plaatsingen zijn gerealiseerd dan waarvoor budget is ontvangen.
De post "diverse schulden" betreft nog te betalen afrekeningen ten laste van de AGR en te verwachten verrekeningen subsidie Wsw 2016 met buitengemeenten.

Toelichting op de balans per 31 december 2016

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 2016 voor Werkvoorzieningschap is € 179.000. 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 de Raad van Commissarissen; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum .

Bezoldigingsgegevens

	31-12-2016		31-12-2015	
Naam:	J. Canton		J. Canton	
Functie:	secretaris		secretaris	
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12	
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen		365 dagen	
Omvang dienstverband in boekjaar:	1 fte		1 fte	
Gewezen topfunctionaris:	Nee		Nee	
(Fictieve) dienstbetrekking:	Nee		Nee	
Individueel WNT-maximum:	**€**	**179.000,0**	**€**	**178.000,0**
Bezoldiging:				
Beloning per jaar:	€	88.390,0	€	86.500,0
Belastbare onkostenvergoedingen:	€	461,3	€	6.258,0
Beloningen betaalbaar op termijn:	€	12.099,0	€	12.952,0
Subtotaal:	€	100.950,3	€	105.710,0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	-	€	-
Totaal bezoldiging:	€	100.950,3	€	105.710,0
Naam:	W. Hendriks - van Haren		W. Hendriks - van Haren	
Functie:	voorzitter, wethouder		voorzitter, wethouder	
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12	
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen		365 dagen	
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.		n.v.t.	
Gewezen topfunctionaris:	Nee		Nee	
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve		fictieve	
Individueel WNT-maximum:	**€**	**26.850,0**	**€**	**26.700,0**
Bezoldiging:				
Beloning per jaar:	n.v.t.		n.v.t.	
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.		n.v.t.	
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.		n.v.t.	
Subtotaal:	€	-	€	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	-	€	-
Totaal bezoldiging:	€	-	€	-
Naam:	M. Wijdeven		M. Wijdeven	
Functie:	lid, wethouder		lid, wethouder	
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12	
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen		365 dagen	
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.		n.v.t.	
Gewezen topfunctionaris:	Nee		Nee	
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve		fictieve	
Individueel WNT-maximum:	**€**	**17.900,0**	**€**	**17.800,0**
Bezoldiging:				
Beloning per jaar:	n.v.t.		n.v.t.	
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.		n.v.t.	
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.		n.v.t.	
Subtotaal:	€	-	€	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	-	€	-
Totaal bezoldiging:	€	-	€	-

Naam:	R. Aben	R. Aben
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve	fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€ 17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal:	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totaal bezoldiging:	€ -	€ -
Naam:	H. Willems	H. Willems
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve	fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€ 17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal:	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totaal bezoldiging:	€ -	€ -
Naam:	G. Bräuner	G. Bräuner
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve	fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€ 17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal:	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totaal bezoldiging:	€ -	€ -
Naam:	R. Poel	R. Poel
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve	fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€ 17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal:	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totaal bezoldiging:	€ -	€ -

Naam:	A. Henisch	A. Henisch
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve	fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€ 17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal:	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totaal bezoldiging:	€ -	€ -
Naam:		R. Böhmer
Functie:		lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:		1/1 - 4/11
Duur dienstverband in boekjaar:		307 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:		n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:		Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking		fictieve
Individueel WNT-maximum:		**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:		n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:		n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:		n.v.t.
Subtotaal:		€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		€ -
Totaal bezoldiging:		€ -
Naam:	P. Jonkergouw	P. Jonkergouw
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	5/11 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	56 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve	fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€ 17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal:	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totaal bezoldiging:	€ -	€ -
Naam:	H. van Daal	H. van Daal
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve	fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€ 17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal:	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totaal bezoldiging:	€ -	€ -

Naam:			W. Peters
Functie:			lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:			1/1 - 22/4
Duur dienstverband in boekjaar:			111 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:			n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:			Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking			fictieve
Individueel WNT-maximum:			**€ 17.800,0**
Bezoldiging:			
Beloning per jaar:			n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:			n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:			n.v.t.
Subtotaal:			€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag			€ -
Totaal bezoldiging:			€ -
Naam:	G. Overmans		G. Overmans
Functie:	lid, wethouder		lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen		365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.		n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee		Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve		fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€**	**17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:			
Beloning per jaar:	n.v.t.		n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.		n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.		n.v.t.
Subtotaal:	€ -		€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -		€ -
Totaal bezoldiging:	€ -		€ -
Naam:	J. Verbeeten		J. Verbeeten
Functie:	lid, voorzitter RvC IBN		lid, voorzitter RvC IBN
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen		365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.		n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee		Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve		fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€**	**17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:			
Beloning per jaar:	€	684,0	€ 684,0
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.		n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.		n.v.t.
Subtotaal:	€	-	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€	-	€ -
Totaal bezoldiging:	€	684,0	€ 684,0
Naam:	M. Gielen		M. Gielen
Functie:	adviseur, algemeen directeur IBN		adviseur, algemeen directeur IBN
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen		365 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.		n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee		Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve		fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€**	**17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:			
Beloning per jaar:	n.v.t.		n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.		n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.		n.v.t.
Subtotaal:	€ -		€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -		€ -
Totaal bezoldiging:	€ -		€ -

Naam:	C. van Geffen	C. van Geffen
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Aanvang en einde functievervulling:	1/1 - 31/12	23/4 - 31/12
Duur dienstverband in boekjaar:	365 dagen	252 dagen
Omvang dienstverband in boekjaar:	n.v.t.	n.v.t.
Gewezen topfunctionaris:	Nee	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	fictieve	fictieve
Individueel WNT-maximum:	**€ 17.900,0**	**€ 17.800,0**
Bezoldiging:		
Beloning per jaar:	n.v.t.	n.v.t.
Belastbare onkostenvergoedingen:	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn:	n.v.t.	n.v.t.
Subtotaal:	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totaal bezoldiging:	€ -	€ -

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2016 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 2016 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 blijkende verplichtingen
Per 31 december 2016 bedraagt de verplichting uit hoofde van operational lease € 16.480.
Het huurcontract heeft een looptijd van 5 jaar en loopt tot 30 juni 2018. Jaarbedrag is € 27.800.

Toelichting op de programmarekening 2016 (x € 1.000)

Algemeen

Het Algemeen Bestuur heeft op 24-06-2015 de begroting 2016 van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant vastgesteld.

Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel

De niet-gesubsidieerde formatie bedroeg 1,8 FTE. Vanaf medio oktober 2016 is de secretaris 3 dagen per week gedetacheerd bij Kringloopbedrijven Maasland. Hiervoor ontvangt het Werkvoorzieningschap een detacheringsvergoeding.
Één functionaris maakt gebruik van de geldende leaseautoregeling.

De totale bedrijfs- en financieringslasten

De totale bedrijfs- en financieringslasten 2016 bedragen € 161.700. Deze lasten zijn lager dan begroot.

In de jaarrekening worden de exploitatiekosten van het Werkvoorzieningschap herleid tot twee categorieën, namelijk Bestuurskosten en Uitvoeringskosten.

De toerekening van de exploitatiekosten naar deze categorieën geschiedt als volgt:

- Bestuurskosten	Deze kosten komen volledig t.l.v. de gemeenten
- Uitvoeringskosten	Deze kosten komen geheel t.l.v. IBN-Holding B.V.

De specificatie per activiteit luidt:

	2016	Begroot 2016	2015
Bestuurskosten			
Accountantskosten	10,7	5,0	4,0
Presentiegelden en reiskosten	1,3	6,0	5,1
Kosten secretaris	48,6	60,4	60,5
Kosten interne zaken	23,6	20,6	25,3
	84,2	92,0	94,9

Toelichting op de programmarekening 2016 (x € 1.000)

In 2016 komt de gemeentelijke bijdrage uit op € 84.200 wat lager is dan begroot.
Dat is ongeveer € 0,27 per inwoner en € 33,00 per SE.
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 2016 bedroeg dit € 3.328.300. Tot en met 2015 is in totaal ruim € 30 mln toegevoegd aan de AGR.

	2016	Begroot 2016	2015
Inzet secretaris	52,3	57,8	45,5
Inzet interne zaken	25,6	19,7	19,0
Overige kosten	-0,4	0,0	2,0
	77,5	77,5	66,5

Toelichting op de programmarekening 2016 (x € 1.000)

	2016	Begroot 2016	2015
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel			
Lonen ambtelijk personeel			
-/- inkomsten incl. sociale lasten	149,0	164,0	158,3
Overige persoonskosten	13,0	23,0	22,7
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd	**162,0**	**187,0**	**181,0**
Specificatie overige persoonskosten			
Studiekosten	0,0	1,0	0,2
Kosten leaseauto's	11,8	18,0	21,1
Diverse kosten	1,2	3,0	1,4
	13	**22,0**	**22,7**
Overige bedrijfskosten			
Huur gebouw en kunst	30,2	30,0	29,0
Zakelijke lasten gebouw	0,0	0,5	0,3
Onderhoudskosten	3,3	5,0	8,3
Kosten dienstverlening IBN	10,9	10,0	10,0
Diverse bedrijfskosten	31,1	37,0	26,6
Totaal overige bedrijfskosten	**75,5**	**82,5**	**74,2**

Toelichting op de programmarekening 2016 (x € 1.000)

	2016	Begroot 2016	2015
Specificatie diverse bedrijfskosten			
Bureaukosten	4,4	5,0	4,4
Automatiseringskosten	9,0	14,0	8,1
Abonnementen	1,6	1,0	2,1
Accountantskosten	10,7	5,0	4,0
Dienstverlening derden	1,7	0,0	0,9
Bestuursvergoeding			
Presentiegeld / reiskosten	1,3	6,0	2,2
Vergader- / representatiekosten	0,4	3,0	0,5
Overige bedrijfskosten	2,7	3,0	4,4
Totaal diverse bedrijfskosten	**31,8**	**37,0**	**26,6**

Renten			
Rentebaten	79,5	100,0	92,2
Diensten aan derden	3,6	0,0	3,3
Diverse baten	-7,3	0,0	-1,7
Diverse baten/lasten	**-3,7**	**0,0**	**1,6**

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

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

Bijdragen

Ontvangen Rijksubsidie Wsw			
Rijksbudget Wsw	-67.274,0	-64.143,2	-71.836,3
Doorbetaalde Rijksubsidie Wsw			
Rijksbudget Wsw	67.274,0	64.143,2	71.836,3
Dekking en overige uitvoeringskosten	-77,5	-77,5	-66,5
	67.196,5	**64.065,7**	**71.769,8**
	-77,5	**-77,5**	**-66,5**

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 2016 (x € 1.000)

	2016	**Begroot 2016**	**2015**
Bijdragen gemeenten			
Bijdrage in exploitatieresultaat	84,2	92,0	94,9
Resultaat			
Gerealiseerd resultaat	**0,0**	**0,0**	**0,0**

Ondertekening

Oss, 22 februari 2017

Secretaris:

mr. J.F.H.P. Canton

Voorzitter Dagelijks Bestuur:

W.A.G.M Hendriks- van Haren

Realisatie 2016 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Afdelingen		20000	20010	20002	20003	20004	20008		
Mtr 2	260	208			15	37			
OMSCHRIJVING	TOTAAL	ALGE-MEEN	HUIS-VESTING	UITVOE-RINGSKST	INTERNE ZAKEN	SECRE-TARIS	BESTUUR	RIJKSBUDGET GEMEENTEN	RIJKSBUDGET WSW
Salarissen ambt. personeel	€ 149.017	€ -	€ -	€ -	€ 52.822	€ 96.195	€ -		
Detacheringsvergoeding	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Vergoeding interimpersoneel	€ -								
Studiekostenvergoeding	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Reiskostenvergoeding	€ -								
Leasekosten auto's	€ 11.770	€ 397-	€ -	€ -	€ -	€ 12.167	€ -		
Overige kosten	€ 1.154	€ 1.074	€ -	€ -	€ 40	€ 40	€ -		
	€ 161.941	€ 677	€ -	€ -	€ 52.862	€ 108.402	€ -	€ -	€ -
Huur gebouw/kunst tbv secr/adm/bestuur	€ 30.218		€ 30.218	€ -	€ -	€ -	€ -		
Huur gebouw/kunst overig									
Zakelijke lasten gebouw	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Onderhoud	€ 3.278	€ 1.425	€ 1.853	€ -	€ -	€ -	€ -		
Afschrijving/verzekering:	€ -								
Gebouw	€ -								
Inventaris	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Automatisering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Bijdragen huisvesting derden	€ -								
	€ 33.496	€ 1.425	€ 32.071	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dienstverlening IBN	€ 10.927	€ 10.927	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Dienstverlening derden	€ 3.860	€ 3.860	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Bureaukosten	€ 1.631	€ 1.074	€ -	€ 387-	€ -	€ 944	€ -		
Kosten IBN-automatisering o.b.v. werkplekken	€ 8.992	€ 8.160	€ 832	€ -	€ -	€ -	€ -		
Abonnementen/contributies	€ 1.596	€ 1.506	€ -	€ -	€ -	€ 90	€ -		
Accountantskosten	€ 10.670	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10.670		
Presentiegelden, bestuursvergoeding en reiskosten	€ 1.273		€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.273		
Repres./vergaderkosten	€ 412	€ 27	€ -	€ -	€ -	€ 385	€ -		
Overige uitgaven	€ 2.681	€ 2.613	€ 68	€ -	€ -	€ -	€ -		
	€ 42.041	€ 28.167	€ 900	€ 387-	€ -	€ 1.419	€ 11.943	€ -	€ -
Rentebaten	€ 79.546-	€ 79.546-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Diensten aan derden	€ 3.584-	€ 3.584-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
Diverse baten/lasten	€ 7.321	€ 7.321	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		
	€ 75.808-	€ 75.808-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	**€ 161.670**	**€ 45.539-**	**€ 32.971**	**€ 387-**	**€ 52.862**	**€ 109.821**	**€ 11.943**	€ -	€ -
Verdeling kosten algemeen		€ 19.163			€ 5.528-	€ 13.635-		€ -	€ -
Verdeling kosten huisvesting		€ 26.377	€ 32.971-		€ 1.902	€ 4.692	€ -	€ -	€ *0*
Verdeling kosten int.zaken/typekamer					€ 49.236-			*€ 23.633*	*€ 25.603*
Verdeling kosten secretaris						€ 100.878-		*€ 48.594*	*€ 52.284*
Verdeling kosten indicatie				€ 387					*€ 387-*
Verdeling kosten bestuur							€ 11.943-	*€ 11.943*	€ -
Totaal	€ 161.670	€ 1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	*84170*	*77500*

Begroting 2016 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

	Budget									
Afdelingen	*t/m 31-12-15*		20000	20010	20002	20003	20004	20008		
Mtr 2		260	208			15	37			
OMSCHRIJVING		TOTAAL	ALGE-MEEN	HUIS-VESTING	UITVOE-RINGSKST	INTERNE ZAKEN	SECRE-TARIS	BESTUUR	RIJKSBUDGET GEMEENTEN	RIJKSBUDGET WSW
Salarissen ambt. personeel	€ 164.000	€ 164.000				€ 54.000	€ 110.000			
Detacheringsvergoeding	€ -	€ -				€ -	€ -			
Vergoeding interimpersoneel	€ -	€ -								
Studiekostenvergoeding	€ 1.000	€ 1.000					€ 1.000			
Reiskostenvergoeding	€ 1.000	€ 1.000				€ 1.000				
Leasekosten auto's	€ 18.000	€ 18.000					€ 18.000			
Overige kosten	€ 3.000	€ 3.000				€ 1.500	€ 1.500			
	€ 187.000	€ 187.000	€ -	€ -	€ -	€ 56.500	€ 130.500	€ -	€ -	€ -
Huur gebouw/kunst tbv secr/adm/bestuur	€ 30.000	€ 30.000		€ 30.000						
Huur gebouw/kunst overig	€ -	€ -								
Zakelijke lasten gebouw	€ 500	€ 500		€ 500						
Onderhoud	€ 5.000	€ 5.000		€ 5.000						
Afschrijving/verzekering:	€ -									
Gebouw	€ -	€ -								
Inventaris	€ -	€ -		€ -						
Automatisering	€ -	€ -								
Bijdragen huisvesting derden	€ -	€ -								
	€ 35.500	€ 35.500	€ -	€ 35.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dienstverlening IBN	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000							
Dienstverlening derden	€ -	€ -	€ -							
Bureaukosten	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000							
Kosten IBN-automatisering o.b.v. werkplekken	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000							
Abonnementen/contributies	€ 1.000	€ 1.000					€ 1.000			
Accountantskosten	€ 5.000	€ 5.000						€ 5.000		
Presentiegelden, bestuursvergoeding en reiskosten	€ 6.000	€ 6.000						€ 6.000		
Repres./vergaderkosten	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000							
Overige uitgaven	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000							
	€ 47.000	€ 47.000	€ 35.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.000	€ 11.000	€ -	€ -
Rentebaten	€ 100.000-	€ 100.000-	€ 100.000-							
Diensten aan derden	€ -	€ -								
Diverse baten/lasten	€ -	€ -								
	€ 100.000-	€ 100.000-	€ 100.000-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	**€ 169.500**	€ 169.500	€ 65.000-	€ 35.500	€ -	€ 56.500	€ 131.500	€ 11.000	€ -	€ -
Verdeling kosten algemeen		€ 1	€ 36.600			€ 18.299-	€ 18.300-		€ -	
Verdeling kosten huisvesting		€ -	€ 28.400	€ 35.500-	€ -	€ 2.048	€ 5.052	€ -		
Verdeling kosten int.zaken/typekamer		€ -				€ 40.249-			*€ 20.591*	*€ 19.658*
Verdeling kosten secretaris		€ 1-					€ 118.252-		*€ 60.409*	*€ 57.842*
Verdeling kosten indicatie		€ -			€ -					€ -
Verdeling kosten bestuur		€ -						€ 11.000-	*€ 11.000*	
Totaal		€ 169.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	*€ 92.000*	*€ 77.500*

Afrekening bijdrage gemeenten 2016

	Gemeente	Aantal inwoners per 01-01-2017	Totale bijdrage	Reeds gefactureerd voorschot	Afrekening bijdrage gemeenten 2016
1	Bernheze	30.269	€ 8.048,25	€ 6.586,40	**€ 1.461,85**
2	Boekel	10.421	€ 2.765,06	€ 2.261,77	**€ 503,29**
3	Boxmeer	28.700	€ 7.665,50	€ 6.279,42	**€ 1.386,08**
4	Cuijk	24.696	€ 6.618,67	€ 5.425,97	**€ 1.192,70**
5	Grave	12.379	€ 3.385,59	€ 2.787,74	**€ 597,85**
6	Landerd	15.330	€ 4.114,51	€ 3.374,14	**€ 740,37**
7	Mill	10.806	€ 2.903,62	€ 2.381,74	**€ 521,88**
8	Oss	90.382	€ 24.216,20	€ 19.851,17	**€ 4.365,03**
9	Sint Anthonis	11.595	€ 3.116,83	€ 2.556,85	**€ 559,98**
10	Uden	41.389	€ 11.096,06	€ 9.097,16	**€ 1.998,90**
11	Veghel	38.148	€ 10.240,00	€ 8.397,63	**€ 1.842,37**
	Totaal	**314.115**	**€ 84.170,29**	**€ 68.999,99**	**€ 15.170,30**

Bijdragen gemeenten

Gemeente	Aantal inwoners per 01-01-17
Bernheze	30269
Boekel	10421
Boxmeer	28700
Cuijk	24696
Grave	12379
Landerd	15330
Mill	10806
Oss	90382
Sint Anthonis	11595
Uden	41389
Veghel	38148
TOTAAL	314115