Gemeenschappelijke Regeling

Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost

CONCEPT

JAARREKENING 2015

Inhoudsopgave

Jaarverslag			3
1.	Ontwikkelingen en mijlpalen		4
2.	Financiële paragrafen		6
	2.1.	Weerstandsvermogen	6
	2.2.	Financiering	6
	2.3.	Bedrijfsvoering	7
	2.4.	BTW	7
	2.5.	Verbonden partijen	8
	2.6.	Organisatiegegevens	8
	2.7.	Ondertekening	9
3.	Jaarrekening 2015		10
	3.1.	Waarderingsgrondslagen jaarrekening	10
	3.2.	Balans per 31 december 2015	11
	3.3.	Rekening van baten en lasten over 2015	12
	3.4.	Toelichting op de balans per 31 december 2015	13
	3.5.	Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2015	16
	3.6.	Verschillenanalyse op de beheerkosten	17
	3.7.	Samenwerkingsbijdrage OV van de Provincie	18
	3.8.	Toelichting op projecten en reserves	18
4.	Overige gegevens		19
	4.1.	Rechtmatigheid	19
	4.2.	Controleverklaring	19
5.	Bijlagen		22
	5.1.	Kengetallen	22
	5.2.	SiSa 2015	24
	5.3.	Wet Normering Topinkomens (WNT)	25

Jaarverslag

Voorwoord

In 2015 heeft onze Gemeenschappelijke regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost (GR-KCV) op diverse terreinen mijlpalen behaald . Door gezamenlijke inspanningen van de 12 gemeenten en de Provincie Noord-Brabant (Provincie) op bestuurlijk en ambtelijk vlak, kunnen wij onze inwoners een nog beter inzicht geven in de mogelijkheden van de Regiotaxi en de daaraan verwante mobiliteitsoplossingen. De komende jaren blijft deze gezamenlijke inspanning van groot belang.

In hoofdstuk 1. vindt u een korte beschrijving van de ontwikkelingen en mijlpalen die in 2015 tot stand zijn gebracht.

Belangrijke mijlpalen zijn de ondertekening van de nieuwe Samenwerkingsovereenkomst tussen de Provincie en de vier Regiotaxiorganisaties en de Bestuurlijke Visie die tot stand is gekomen. Hiermee wordt duidelijk welke afspraken wij overeengekomen zijn en de richting die wij de komende vijf jaar volgen.

De organisatie die de aanbesteding Regiotaxivervoer wint gaat vanaf 2017 onze inwoners vervoeren. Wij zijn ons ervan bewust dat de kwaliteit van het vervoer voor onze inwoners van groot belang is en daarom wordt hier in het aanbestedingstraject rekening mee gehouden.

In 2015 is het openbaar vervoer in Noordoost-Brabant op een aantal onderdelen gewijzigd en dit heeft tot gevolg dat er op bepaalde tijden en op bepaalde lijnen minder openbaar vervoer rijdt. Regiotaxi is het eerste alternatief voor inwoners die geïndiceerd zijn en / of een functiebeperking hebben. Daarnaast is er een duidelijk waarneembare landelijke trend dat het aantal vrijwilligersinitiatieven in personenvervoer toeneemt. Reden waarom op verzoek van het Algemeen Bestuur (AB) gesprekken zijn gevoerd met deze enthousiaste vrijwilligers om te kijken waar en hoe wij van elkaar kunnen leren.

In 2015 heeft het Bestuur kennis gemaakt met het Dagelijks Bestuur van het Reizigersplatform en hebben de leden van het platform een werkbezoek gebracht aan Munckhof Taxi B.V. Zowel de kennismaking als het werkbezoek waren positief en hebben de partijen dichter naar elkaar gebracht.

Tenslotte: in 2015 is de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) op een aantal onderdelen gewijzigd. Daar waar nodig is onze GR-KCV juridisch getoetst en voldoen wij aan de wijzigingen in de Wgr.

Wij kijken met een goed gevoel terug op het jaar 2015 want de positieve aanzet voor de komende jaren is gemaakt!

J. Joon

Bestuursvoorzitter GR-KCV

d.d. 11 juli 2016

1. Ontwikkelingen en mijlpalen

1.1. Samenwerkingsovereenkomst 2016-2020

Eén van de belangrijkste mijlpalen was de officiële ondertekening op 22 oktober 2015 van de nieuwe Samenwerkingsovereenkomst 2016-2020 tussen de Provincie en de vier Regiotaxiorganisaties (Meierij, Midden-Brabant, Noordoost-Brabant en West-Brabant).

Deze overeenkomst verbindt partijen in hun gezamenlijke doelstelling: ..*"openbaar vervoer daar waar het kan en Regiotaxi daar waar het moet. De Provincie betrekt bij de ontwikkeling van het openbaar vervoer het gemeentelijk belang in haar verantwoordelijkheid om zoveel mogelijk reizigers met een functiebeperking via het openbaar vervoer te laten reizen. De gemeenten sluiten met hun beleid, gericht op meer zelfredzaamheid en vergroting van participatie, aan bij de mogelijkheden om zoveel mogelijk inwoners te laten reizen met het openbaar vervoer. En partijen werken samen aan de doorontwikkeling, organisatie en exploitatie van Regiotaxi. Het bieden van kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's) daar waar noodzakelijk en gewenst."*

1.2. Bestuurlijke Visie 2016-2020

De Bestuurlijke Visie GR-KCV is in 2015 gezamenlijk uitgewerkt en in een eindrapport beschreven. Samengevat zijn dit de 3 centrale ambities van de Bestuurlijke Visie:

1. Als regionaal samenwerkende gemeenten en Provincie pakken we de regierol in het ontwikkelen en aansturen van doelgroepenvervoer en kleinschalige mobiliteitsoplossingen.

2. We willen als regio geen gefragmenteerd doelgroepenbeleid maar integrale mobiliteitsoplossingen op maat gesneden voor iedere cliënt/reiziger.

3. We willen maximale flexibiliteit in de organisatie van vervoer om te kunnen anticiperen op nieuwe ontwikkelingen en nieuwe mobiliteitsoplossingen.

Voor de langere termijn zoeken we naar de wijze waarop we vorm kunnen geven aan een integraal aanbod van mobiliteitsoplossingen, waarbij de Bestuurlijke Visie 2016-2020 als uitgangspunt en als doelstelling functioneert.

1.3. Aanbesteding Regiotaxi 2017

Medio 2015 heeft het Algemeen Bestuur (AB) opdracht verstrekt aan een ambtelijk kernteam om de voorbereidingen voor de nieuwe aanbesteding Regiotaxi GR-KCV 2017 op te starten. De uitgangspunten voor de aanbesteding zijn vastgelegd in de Bestuurlijke Visie GR-KCV 2016-2020. Het externe bureau Inno-V adviseert het ambtelijk kernteam daarin.

1.4. NEA-index 2015

De NEA-index voor 2015 was -0,2% hetgeen historisch genoemd mag worden: de negatieve index leidde tot een verlaging van het tarief dat wij betaalden voor het Wmo- en OV Regiotaxivervoer.

1.5. Tarieven eigen bijdragen

De eigen bijdrage voor Wmo-pashouders van Regiotaxi Noordoost-Brabant werd in 2015 niet verhoogd. Ook de eigen bijdragen voor de vrije reizigers en de Minima Oss bleven op hetzelfde niveau.

1.6. Samenwerking met Reizigersplatform

We betrekken het Reizigersplatform actief bij de onderwerpen die er voor onze inwoners toe doen: de bestuurlijke visie van de GR-KCV 2016-2020, de nieuwe aanbesteding voor Regiotaxi Noordoost-Brabant en de veranderingen in het sociaal domein. We communiceren en overleggen op open en directe wijze met elkaar.

1.7. Website www.ikwilvervoer.nl

Op 24 april 2015 is de nieuwe website www.ikwilvervoer.nl gelanceerd. De website is ontwikkeld in opdracht van en met subsidie van de GR-KCV en is in samenwerking met Go-About tot stand gekomen. De website is toegankelijk voor iedereen en geeft inzicht in alle mogelijke vormen van personenvervoer die in de regio Noordoost-Brabant voorhanden zijn. Ook de (lokale) particuliere vrijwilligersinitiatieven en vrijwillige hulpdiensten staan vermeld op de website. Inmiddels hebben ook andere regio's belangstelling getoond om hun (lokale) mobiliteitsoplossingen via deze website te laten tonen. We realiseren versie 2.0 van www.ikwilvervoer.nl in het voorjaar van 2016 .

1.8. Gesprekken met vrijwilligers en vrijwillige hulpdiensten

In de periode oktober tot en met december 2015 zijn op verzoek van het bestuur informele gesprekken gevoerd met de vrijwilligers van (particuliere) vervoersinitiatieven en (lokale en regionale) hulpdiensten. De eerste aanleiding voor deze gesprekken was om inzicht te krijgen in de ontwikkelingen van de initiatieven die in 2014 in het Land van Cuijk zijn opgestart en de introductie van www.ikwilvervoer.nl. Naast deze ontwikkelingen functioneren in onze regio diverse kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's); zij staan vermeld op de website. De manier waarop deze projecten gewaarborgd, ondergebracht zijn en functioneren is in beperkte mate bekend.

Wat opvalt in de gesprekken is het enthousiasme en de trots waarmee vrijwilligers praten over 'hun' vervoer en 'hun' klanten. Veel initiatieven zijn uitgegroeid tot een vast en onmisbaar onderdeel in de leefbaarheid en zelfredzaamheid van inwoners in wijken en kleine kernen. Soms zelfs in grotere gemeenten. Deze ontwikkelingen sluiten aan op de uitdagingen die het bestuur zowel in de Bestuurlijke Visie 2016-2020 als ook in de Samenwerkingsovereenkomst 2016-2020 heeft vastgelegd. De KMO's nemen vandaag de dag en zeker de komende jaren een eigen en duidelijke positie in.

2. Financiële paragrafen

2.1. Weerstandsvermogen

In opdracht van het bestuur onderzochten we hoe de GR-KCV het weerstandsvermogen in de toekomst bepaalt. In het AB van 6 juli is hierover een besluit genomen. In de nota Weerstandsvermogen is een aantal risico's opgenomen, waarnaar wij kortheidshalve verwijzen. Het gaat om risico's zoals het uitvallen van medewerkers, systemen, huurverhoging en faillissementen van leveranciers van cruciale systemen. Tevens is afgesproken om bij de jaarrekening de ratio weerstandsvermogen opnieuw te berekenen. Bij een weerstandsvermogen van € 600.938 (reserve ontslag ad € 532.989 plus het resultaat over 2015 ad € 67.949) en een opnieuw berekende risicowaarde van € 382.850 bedraagt de ratio voor het weerstandsvermogen 1,57. Hiermee bevindt de ratio zich boven 1,4. Bij een ratio van boven 1,4 is in de nota Weerstandsvermogen bepaald dat het Dagelijks Bestuur met een voorstel komt om een bestemming aan het overschot te geven. Het Dagelijks Bestuur stelt voor om het meerdere ad € 64.948 in 2016 aan de gemeenten uit te keren.

Onze GR is een openbaar lichaam dat als een publiek rechtelijk rechtspersoon is ingesteld krachtens de Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr), door 12 gemeenten in de regio Noordoost-Brabant en de Provincie Noord-Brabant. Het openbare lichaam is verantwoordelijk voor de uitvoering van het Collectief Vraagafhankelijk Vervoersysteem (CVV) Regiotaxi. Dit systeem voeren we uit onder de werknaam 'Regiotaxi' .

Voor de beheerkosten geldt een taakstellende begroting en worden niet uitgegeven middelen gereserveerd voor toekomstige tekorten en benoemen we deze als weerstandsvermogen.

Binnen het openbare lichaam wordt voor de exploitatiekosten geen weerstandsvermogen opgebouwd en zijn de risico's voor de deelnemende partijen. Hier is sprake van outputfinanciering met een open eind karakter.

De Reserves bedragen in totaal ultimo 2015 € 1.134.288. In onderstaand tabel is het verloop van de reserves in 2015 en 2014 weergegeven:

	2015		**2014**	
Stand per 1 januari		1.525.259		1.381.043
Verwerkte mutaties reserves:				
Af: besluit 2014-08 kosten aanbesteding	-110.918			
Af: besluit 2015-12 uitkering uit weerstandsvermogen	-248.785			
Bij: besluit 2013-03 BTW	39.123		50.017	
Af: vrijval Reserve BTW	-138.340			
		-458.920		50.017
		1.066.339		1.431.060
Voorgestelde bestemming resultaat:				
Bij: toevoeging reserve beheerkosten		67.949		94.199
Stand per 31 december		1.134.288		1.525.259

2.2. Financiering

2.2.1. Schatkistbankieren voor decentrale overheden

Met ingang van december 2013 is het schatkistbankieren ingevoerd. De GR-KCV is in dit kader gehouden alle overtollige liquide middelen via schatkistbankieren te laten lopen. Deze verplichting is opgenomen in de wet Fido. Overtollige liquide middelen zijn alle saldi op de bankrekeningen. De GR-KCV mag per saldo maximaal € 250.000 op de eigen bankrekeningen laten staan.

De GR-KCV opende hiervoor een nieuwe bankrekening die los staat van de reguliere rekeningen en alleen gebruikt wordt voor het schatkistbankieren. Schatkistbankieren is gebaseerd op het principe van zero-balancing; de rente-inkomsten vervallen hierdoor nagenoeg.

2.3. Bedrijfsvoering

Het Servicepunt Regiotaxi voert namens de GR-KCV de regie over het Wmo- en OV Regiotaxivervoer en ziet erop toe dat de contractafspraken met de vervoerder worden nageleefd.

De taken en werkzaamheden van het Servicepunt bestaan uit:

- het voeren van de financiële administratie; daartoe behoort ook het opstellen van de kadernota, begroting en jaarrekening;
- projectmanagement en toezicht houden op procesvoering;
  optimaliseren van de kwaliteit en toezicht houden op de contractafspraken Wmo- en OV personenvervoer;
- overleg met de opdrachtnemer;
- overleg en contact met bestuur en beleidsambtenaren van de GR-KCV;
- het geven van presentaties en voorlichting op locatie;
- aanvragen van provinciale subsidies in het kader van de kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's);
- informatie geven aan klanten, klachtinname, afhandeling en beoordeling van klachten;
- samenwerking met belangengroeperingen, GGA, Reizigersplatform, Regionaal Overleg Brabant en overige stakeholders;
- overleg met de Regiotaxiorganisaties Midden-Brabant, West-Brabant, Meierij en Provincie;
- aanleveren van managementrapportages en kengetallen op structurele en incidentele basis ter ondersteuning van het uit te voeren beleid;
- uitvoering van beleidsmaatregelen GR-KCV;
- voeren van het ambtelijk secretariaat voor het Dagelijks Bestuur, het Algemeen Bestuur en de Ambtelijke Organisatie;
- actieve signaleringsfunctie op het gebied van ontwikkelingen binnen het personenvervoer;
- met ingang van 1 januari 2015 is het Servicepunt het regionale info- en meldpunt voor burgerinitiatieven op het gebied van kleinschalige mobiliteitsoplossingen (KMO's);
- met ingang van 1 januari 2015 is het Servicepunt het info- en meldpunt voor de nieuwe website www.ikwilvervoer.nl die in 2014 is ontwikkeld in opdracht van de GR-KCV voor alle inwoners van Noordoost-Brabant.

Het Servicepunt ontvangt jaarlijks een bijdrage van de 12 gemeenten op basis van inwoneraantal. De Provincie draagt bij met een vast bedrag uit de Samenwerkingsbijdrage OV.

De bezetting van het Servicepunt is nagenoeg ongewijzigd ten opzichte van 2014.

De jaarlijkse accountantscontrole wordt verzorgd door PwC.

2.4. BTW

GR-KCV is ondernemer voor de omzetbelasting en met ingang van 1 januari 2012 BTW verschuldigd over haar activiteiten. De kosten en opbrengsten in de jaarrekening zijn exclusief BTW.

GR-KCV ontvangt van de Provincie een samenwerkingsbijdrage OV inclusief BTW. De BTW over deze samenwerkingsbijdrage wordt afgedragen. Met besluit 2013-03 nam GR-KCV het standpunt in dat over de bijdrage die gebruikt wordt voor dekking van de exploitatiekosten, 6% BTW wordt afgedragen en voor de bijdrage aan de beheerkosten en voor projecten 21%. De Belastingdienst gaf vooralsnog geen duidelijkheid over deze zienswijze. Om deze reden werd het verschil tussen 6% en 21% gereserveerd voor het geval dat de Belastingdienst een correctie toepast.

Begin 2016 heeft de GR-KCV de intentie uitgesproken om de gereserveerde bedragen in 2016 af te wikkelen. Het totale bedrag ad € 184.887 is daarom per 31 december 2015 als kortlopende schuld in de jaarrekening verantwoord.

2.5. Verbonden partijen

De GR-KCV wordt gevormd door de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis, Sint-Oedenrode, Uden, Veghel en de Provincie Noord-Brabant. Alle verbonden

partijen zijn vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur (AB). De bevoegdheden van het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur (DB) liggen vast in de regeling Kleinschalig Collectief Vervoer. De GR-KCV is een verbonden partij voor de Provincie en de deelnemende gemeenten. De Provincie neemt deel op basis van de Samenwerkingsovereenkomst (zie onderdeel 1.1 van de jaarrekening) en de gemeenten op basis van de Gemeenschappelijk Regeling (verdeling kosten op basis van het aantal inwoners per gemeente).

2.6. Organisatiegegevens

Statutaire naam : Gemeenschappelijke Regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant-Noordoost
Werknaam : Servicepunt Regiotaxi Brabant-Noordoost
Vestigingsplaats : Uden
Rechtsvorm : Openbaar Lichaam, volgens de Wet gemeenschappelijke Regelingen
Kantoorhoudend : Oss

Doelstelling

GR-KCV verricht diensten voor de aangesloten overheden, overeenkomstig de gekregen opdrachten. De diensten betreffen verschillende vormen van personenvervoer die in opdracht van overheden wordt verricht. De werkzaamheden bestaan uit contractbeheer, ontwikkeling binnen aangegeven kaders en ondersteuning van het bestuur. Geredeneerd vanuit de visie en de doelstellingen van de partners , leidt bundeling van vervoerstromen met soortgelijke eigenschappen tot regionaal voordeel.

GR-KCV heeft hierin vooralsnog geen uitvoerende taak; in het DB, AB en de ambtelijke organisatie (AO) komen de betrokken belanghebbenden op gezette tijden bij elkaar.

De doelgroep van de GR-KCV bestaat uit:

- reizigers die een rit van deur tot deur willen maken zonder tot een bijzondere doelgroep te behoren (OV-functie)
- reizigers die wonen in een kern die geheel of gedeeltelijk niet voorzien is van OV kunnen een reis van deur naar OV-knooppunt maken voor een OV-tarief
- inwoners die in aanmerking komen voor een voorziening volgens de Wet Maatschappelijke Ondersteuning.

De gemeenten zijn ook verantwoordelijk voor door de gemeente zelf aangewezen inwoners (bv minima en/of senioren).

Het AB kan besluiten om op verzoek van één of meer partners, de regie te voeren over (delen van) dit vervoer.

Dienst	**Financiële verantwoordelijkheid exploitatie**
Regiotaxi Algemeen	Provincie Noord-Brabant
Minima Oss	Gemeente Oss
Wmo	Deelnemende gemeenten

De huidige samenstelling van het Dagelijks Bestuur is:

Naam	Standplaats	Functie
De heer J. Joon	Grave	Voorzitter
De heer R. Wijdeven	Bernheze	Bestuurslid
Mevrouw J. Hendriks-van Kemenade	Sint-Oedenrode	Bestuurslid
De heer C. van der Maat	's-Hertogenbosch	Gedeputeerde
Mevrouw V. Extra	Oss	Ambtelijk Secretaris

2.7. Ondertekening

Oss, 11 juli 2016

Origineel ondertekend door:

De heer J. Joon, voorzitter

3. Jaarrekening

3.1. Waarderingsgrondslagen jaarrekening

3.1.1. Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Dit besluit is met ingang van 1 januari 2004 in werking getreden.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden op basis van historische kosten plaats. Tenzij bij de desbetreffende balansrubriek anders is vermeld, worden de activa en passiva tegen nominale waarden opgenomen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen als ze op de balansdatum gerealiseerd zijn. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het begrotingsjaar worden genomen als ze vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Formeel is het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume echter verboden. Om deze reden worden sommige personele lasten daarom toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

De GR-KCV is ondernemer voor de omzetbelasting en met ingang van 1 januari 2012 BTW verschuldigd over haar activiteiten. De lasten en baten in de jaarrekening zijn exclusief BTW.

3.1.2. Balans

De toegepaste waarderingsgrondslagen met betrekking tot de balans zijn als volgt:

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar
De uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs (nominale waarde). Het debiteurenrisico wordt als zeer minimaal beschouwd omdat het vorderingen in het algemeen op overheidslichamen zijn. Een voorziening voor oninbaarheid is om deze reden dan ook niet gevormd.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn tegen verkrijgingsprijs (nominale waarde) opgenomen.

Overlopende activa
Overlopende activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (nominale) waarde.

Eigen vermogen
Onder het eigen vermogen zijn opgenomen het weerstandsvermogen (algemene reserve), de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten.

Het weerstandsvermogen dient om incidentele tegenvallers in de beheerkosten en de exploitatiekosten op te vangen.

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan het Algemeen Bestuur een bepaalde bestemming heeft gegeven. Dit zijn vermogensbestanddelen die alleen in de aangegeven richting zijn aan te wenden.

Netto Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar
De crediteuren en de kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

3.2. Balans per 31 december 2015 in €

ACTIVA	31-12-2015		31-12-2014	
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	375.683		551.554	
Uitzetting in Rijks schatkist	987.727		1.257.666	
		1.363.410		1.809.220
Liquide middelen		167.914		213.500
Overlopende activa		94.307		145.456
Totaal activa		1.625.631		2.168.176

PASSIVA	31-12-2015		31-12-2014	
Vaste financieringsmiddelen				
Eigen vermogen				
Reserve beheerkosten	0		148.400	
Reservering voor ontslag	532.989		600.000	
Reserve BTW	0		99.217	
Reserve projecten	533.350		583.443	
Nog te verdelen resultaat boekjaar	67.949		94.199	
		1.134.288		1.525.259
Vlottende passiva				
Netto Vlottende Schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar		27.014		281.542
Overlopende passiva				
Pensioen, sociale lasten en belasting	12.416		12.990	
Nog te betalen kosten	267.026		309.262	
BTW Samenwerkingsbijdrage OV	184.887		39.123	
		464.329		361.375
Totaal passiva		1.625.631		2.168.176

3.3. Rekening van baten en lasten in €

Exploitatie

	Begroting 2015	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Baten			
Bijdrage exploitatiekosten OV/Wmo	2.925.000	2.379.405	2.732.055
Bijdrage bonus	0	83.921	159.526
Bijdrage vanuit Provincie als Dekking exploitatie	0	308.975	260.823
Totaal baten	2.925.000	2.772.301	3.152.404
Lasten			
Exploitatiekosten OV/Wmo	2.925.000	2.689.715	2.932.054
Bonus OV/Wmo voor Munckhof	0	83.921	159.526
Totaal lasten	2.925.000	2.773.636	3.091.580
Resultaat voor bestemming op exploitatie	0	-1.335	60.824

Beheer

	Begroting 2015	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Baten			
Bijdrage beheerkosten	300.957	300.959	313.981
Bijdrage project	0	0	47.979
Provinciale subsidie reis Denemarken	0	3.450	0
Provinciale subsidie land van Cuijk	0	17.563	152.674
Provinciale subsidie substitutie KMO/"Ik wil vervoer"	0	30.462	0
Provinciale subsidie evaluatie	0	0	6.790
Totaal baten	300.957	352.434	521.424
Lasten			
Personele kosten 1)	232.194	303.416	361.966
Overige kosten	68.763	188.170	71.812
Totaal lasten	300.957	491.586	433.778
Resultaat voor bestemming op beheer	0	-139.152	87.646
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	1.194	1.465
Rentelasten en soortgelijke lasten	0	-2.893	-5.719
Resultaat voor bestemming baten en lasten	0	-1.699	-4.254
Resultaat voor bestemming			
Resultaat voor bestemming op exploitatie	0	-1.335	60.824
Resultaat voor bestemming op beheer	0	-139.152	87.646
Resultaat voor bestemming op baten/lasten	0	-1.699	-4.254
Totaal Resultaat voor bestemming	0	-142.186	144.216
Mutaties reserves			
Reserve projecten: o.a. aanbesteding 2017	0	110.918	0
Reserve BTW: vrijval t.b.v. betaling BTW	0	138.340	0
Beheer Besluit 2013-03 punt 5 BTW aanpassing	0	-39.123	-50.017
Rekeningresultaat	**0**	**67.949**	**94.199**

1) Voor toelichting zie pagina's 16 en 17

3.4. Toelichting op de balans per 31 december 2015

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen

	31-12-2015 €	31-12-2014 €
Debiteuren		
Per 31 december nog te vorderen voor:		
Exploitatiekosten Wmo 2014	0	551.554
Exploitatiekosten Wmo 2015	305.759	0
Exploitatiekosten OV 2015	69.924	0
Totaal Debiteuren	375.683	551.554
Uitzetting in Rijks schatkist	987.727	1.257.666

Het gaat hierbij om verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, Wet van de financiering decentrale overheden.

Liquide middelen

Rabobank	167.911	213.500
Rabobank spaarrekening	3	0
Totaal Liquide middelen	167.914	213.500

Overlopende activa

Rente rekeningen	0	40
Vooruitbetaalde kosten 2016	11.124	0
Bonus 2e halfjaar nog te ontvangen van gemeenten	34.156	58.846
Nog te ontvangen subsidie Provincie inzake website Ik Wil Vervoer	0	12.979
Nog te ontvangen BTW	44.520	73.591
Overige lopende activa	4.507	0
Totaal Overlopende activa	94.307	145.456

PASSIVA

Eigen vermogen
Het verloop van het eigen vermogen kan als volgt worden weergegeven:

Reserves	01-01-2015 voor verwerking resultaat 2014	Resultaat 2014	01-01-2015 na verwerking resultaat 2014	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2015
Reserve BTW	99.217	0	99.217	39.123	138.340	0
Reservering voor ontslag	600.000	0	600.000	0	67.011	532.989
Reserve beheerkosten	87.576	94.199	181.775	0	181.775	0
Reserve projecten	644.267	0	644.267	0	110.918	533.350
Te bestemmen resultaat 2015	0	0	0	67.949	0	67.949
	1.431.060	94.199	1.525.259	107.072	498.043	1.134.288

Reserve BTW

Per 1 maart 2016 is besloten om het bedrag van de reserve BTW af te wikkelen. Het saldo van de reserve is daarom verantwoord onder de Kortlopende schulden.

Reservering voor ontslag

De reserve voor ontslag is in het leven geroepen om mogelijke ontslagvergoedingen te kunnen dekken die voortvloeien uit de onzekerheid over het voortbestaan van de operationele organisatie van de GR-KCV per 1 januari 2017. Deze onzekerheid is in de loop van 2015 weggenomen omdat de operationele organisatie in het aanbestedingstraject is meegenomen.

Om deze reden is een deskundige gevraagd een nieuwe berekening voor het te reserveren bedrag te maken. Op het moment van afsluiten van de jaarrekening is deze berekening nog niet gereed. De eventuele gevolgen voor de (hoogte van de) reservering zullen in 2016 worden verwerkt.

Reserve projecten

De reserve wordt aangewend ten behoeve van de kosten die gemaakt moeten worden voor de aanbesteding van het vervoer per 1 januari 2017 en de kosten voor het project Kleinschalige Mobiliteitsoplossingen. Daarnaast worden de kosten voor de (technische) ontwikkeling van "Ik wil vervoer" ten laste van deze reserve gebracht.

Netto Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

Crediteuren	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Per 31 december was nog te betalen aan:		
Munckhof	0	257.872
Stichting Zet	0	16.875
Overige crediteuren	27.014	6.795
Totaal Crediteuren	27.014	281.542

De schuld aan Munckhof per 31 december 2014 betrof de maand november 2014. De factuur van Munckhof over de maand november 2015 was per 31 december 2015 reeds betaald.

Pensioen, sociale lasten en belasting	12.416	12.990

Nog te betalen kosten

Accountantskosten	9.500	12.000
Bonus aan Munckhof (2e halfjaar)	34.156	58.846
Munckhof december	222.648	236.539
Overige kosten	722	0
Totaal Nog te betalen kosten	267.026	309.262

Af te dragen BTW Samenwerkingsbijdrage Provincie	184.887	39.123

Onder deze post is het verschil in BTW-percentage verantwoord van 21% en 6% over het deel van de samenwerkingsbijdrage van de Provincie dat wordt aangewend voor dekking van de beheerkosten. De GR-KCV heeft de intentie om deze post in 2016 af te wikkelen..

3.4.1. Schatkistbankieren

Het verloop van het schatkistbankieren in 2015 is opgenomen in onderstaande tabel:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)				
	2015			
Drempelbedrag	**250**			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	**205**	**293**	**232**	**203**
Ruimte onder het drempelbedrag	45	0	18	47
Overschrijding van het drempelbedrag	0	43	0	0
Berekening drempelbedrag				
	2015			
Begrotingstotaal 2015	301			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	301			
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
Drempelbedrag	250			
Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	18.432	26.694	21.354	18.679
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	205	293	232	203

In 2015 is in het tweede kwartaal sprake geweest van een overschrijding van het maximum van € 250.000 met gemiddeld € 43.000. Deze overschrijding is voornamelijk ontstaan door de ontvangst binnen enkele dagen van twee termijnen van het provinciale subsidie, die niet meteen besteed is.

3.4.2. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

In onderstaande tabel zijn de langlopende contracten met leveranciers opgenomen.

Leverancier	Inzake	Einddatum	Jaarlijkse kosten	Opzeggen per
Munckhof	Vervoer Wmo/OV	31-12-2016	€ 3.240.000	
Gemeente Oss	Huur – dienstverlening	31-12-2016	€ 10.000	Vier jaar
Multicard	Yoonidata	31-12-2016	€ 12.000	Maand
Securebit	Software licentie Maris	31-12-2016	€ 6.300	
Smile	Klachtenregistratie		€ 11.150	Jaar
Cybox	Domeinnaam		€ 325	Jaar
Exact Online	Financiële administratie		€ 1.164	Jaar

3.5. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2015

De samenwerkingsbijdrage OV die wij voor 2015 hebben ontvangen, bedraagt € 575.797 inclusief BTW.

Voor het bepalen van het netto te besteden bedrag is uitgegaan van het hoogste BTW-tarief van 21%.
Met besluit 2013-03 is besloten dat GR-KCV over de dekking slechts 6% BTW afdraagt. Het verschil tussen de berekende 21% en de af te dragen 6% was opgenomen in de balans en uiteindelijk in de "Reserve BTW" .

In maart 2016 heeft de GR-KCV de intentie uitgesproken om het gereserveerde bedrag inclusief de aanvulling over 2015 ad € 46.547 in de loop van 2016 af te wikkelen. Om deze reden is de bestemmingsreserve in 2015 vrijgevallen.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de baten en lasten van het reguliere beheer en de projecten over 2015:

GR-KCV Brabant Noordoost	2015								
Rekening van baten en lasten	**Totaal**			**WMO-OV**			**Projecten**		
	Begroot	**Werkelijk**	**Afwijking**	**Begroot**	**Werkelijk**	**Afwijking**	**Begroot**	**Werkelijk**	**Afwijking**
Overige vergoedingen	0	51.475	51.475	0	51.475	51.475	0	0	0
Bijdrage beheerkosten	300.957	300.959	2	300.957	300.959	2	0	0	0
Totaal opbrengsten	**300.957**	**352.434**	**51.477**	**300.957**	**352.434**	**51.477**	**0**	**0**	**0**
Personeel in dienst	221.433	212.920	8.513	221.433	212.920	8.513	0	0	0
Kosten inhuur personeel	0	78.817	-78.817	0	5.349	-5.349	0	73.468	-73.468
Overige personeelskosten	10.761	11.679	-918	10.761	9.877	884	0	1.802	-1.802
Totaal personeelskosten	232.194	303.416	-71.222	232.194	228.146	4.048	0	75.270	-75.270
Totaal Overige bedrijfskosten	68.763	188.170	-119.407	68.763	152.522	-83.759	0	35.648	-35.648
Totaal bedrijfslasten	**300.957**	**491.586**	**-190.629**	**300.957**	**380.668**	**-79.711**	**0**	**110.918**	**-110.918**
Bedrijfsresultaat	**0**	**-139.152**	**-139.152**	**0**	**-28.234**	**-28.234**	**0**	**-110.918**	**-110.918**
Financiële baten en lasten	0	-2.893	-2.893	0	-2.893	-2.893	0	0	0
Bijzondere baten en lasten	0	1.194	1.194	0	1.194	1.194	0	0	0
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoef.	**0**	**-140.851**	**-140.851**	**0**	**-29.933**	**-29.933**	**0**	**-110.918**	**-110.918**

3.6. Verschillenanalyse op de beheerkosten

Onderstaand worden de verschillen tussen de begrote, structurele beheerkosten en de werkelijke, structurele beheerkosten op hoofdlijnen verklaard:

Personeelskosten WMO-OV (€ 4.048 lagere kosten)

Met ingang van 1 augustus 2013 zijn de medewerkers van de GR-KCV in dienst gekomen van de GR-KCV en niet meer ingehuurd via IBN en uitzendbureaus. Met ingang van 1 oktober 2012 is de bezetting teruggebracht met 32 uur, waardoor de personeelskosten gedaald zijn ten opzichte van de begroting. Hier is sprake van een structureel voordeel.

Dit voordeel wordt deels verminderd door de inhuur van een extern financieel adviseur in verband met het vertrek van de administratief medewerkster.

Overige bedrijfskosten WMO-OV (€ 83.759 hogere kosten)

Het grootste deel van de hogere kosten wordt veroorzaakt door de verantwoording van de vrijval van de BTW over de samenwerkingsbijdrage ad € 99.217. Het overige verschil (lagere kosten) ad € 15.458 bestaat uit de volgende componenten:

- € 10.000 incidenteel voordeel doordat de post onvoorzien niet is gebruikt
- € 6.026 incidenteel voordeel op de kosten voor communicatie, nieuwsbrieven en drukwerk
- € 3.991 incidenteel voordeel op de kosten voor ICT
- € 1.989 nadeel op de post accountantskosten
- € 4.573 nadeel op de kosten voor huisvesting en facilitaire diensten
- € 2.003 overige voordelige verschillen ten opzichte van de begroting

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten (€ 1.194 baten)

Deze post betreft ontvangen heffingsrente op de suppletie-aangifte omzetbelasting 2013.

Rentelasten en soortgelijke kosten (€ 2.893 lasten)

Deze lasten bestaan nagenoeg geheel uit de kosten voor schatkistbankieren en de overige bankkosten.

Specificatie baten

	Totaal	WMO-OV	Projecten
Bijdrage Provincie in beheerkosten	300.959	300.959	0
Provinciale subsidie KMO/"Ik wil vervoer"	30.462	30.462	0
Provinciale subsidie reis Denemarken	3.450	3.450	0
Provinciale subsidie Land van Cuijk	17.563	17.563	0
	352.434	352.434	0

Personeelskosten Projecten (€ 75.270)

Deze kosten betreffen de inhuur van derden ten behoeve van ondersteuning met betrekking tot de aanbesteding van het vervoer per 1 januari 2017 en het project Mobiliteit Land van Cuijk.

Overige bedrijfskosten Projecten (€ 35.648)

De Overige bedrijfskosten betreffen met name ICT-kosten ten behoeve van de projecten reis-app Land van Cuijk en www.ikwilvervoer.nl en de promotiecampagne voor www.ikwilvervoer.nl.

3.7. Samenwerkingsbijdrage OV van de Provincie

Samenwerkingsbijdrage OV 2015	€ 575.797
AF: BTW 21%	€ 99.933
Samenwerkingsbijdrage OV netto	€ 475.864

Het nettobedrag aan Samenwerkingsbijdrage OV is besteed aan:

Bijdrage beheerkosten 2015	€ 115.414
Project land van Cuijk	€ 17.563
Project KMO/"Ik Wil Vervoer"	€ 29.127
Reis Denemarken	€ 3.450
Dekking exploitatiekosten WMO	€ 310.310
Totaal netto besteed	€ 475.864

3.8. Toelichting op projecten en reserves

Het resultaat voor bestemming bedraagt € 142.186 nadelig.

Uit de reserve Projecten is € 250.000 geoormerkt voor de kosten van het aanbestedingstraject voor 2017 (zie besluit 2014-08). Daarnaast worden de kosten voor de projecten KMO/ikwilvervoer" en een restant van het project Land van Cuijk ten laste van deze reserve gebracht. In 2015 is in dit kader in de rekening van baten en lasten voor een bedrag van € 110.918 kosten gemaakt. Deze worden onttrokken aan de reserve Projecten.

De BTW die in 2014 als kortlopende schuld is verantwoord, is in 2015 aan de reserve BTW toegevoegd. Dit betrof een bedrag van € 39.123.

Als gevolg van het besluit om de gereserveerde BTW in 2016 uit te betalen, komt de reserve BTW vrij te vallen. Dit betreft een bedrag van € 138.340.

In besluit …… is besloten het resterend voordelig resultaat van € 67.949 in 2016 toe te voegen aan het Weerstandsvermogen.

4. Overige gegevens

4.1. Rechtmatigheid

Conform artikel 17 van onze GR-KCV, provinciewet, gemeentewet en Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten zijn verordeningen ex artikel 216 en 217 provinciewet vastgesteld. Op basis van voorgaande voeren we een accountantscontrole uit.

4.2. Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

5. Bijlagen

5.1. Kengetallen

Bijlage II. Kengetallen BBV

1. Kengetal netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%

		Rekening 2015	Rekening 2014
A.	Totaal vaste schulden	-	-
B.	Netto vlottende schulden	491.343	642.917
C.	Overlopende passiva	-	-
D.	Financiële vaste activa (> 1 jaar)	-	-
E.	Uitzettingen < 1 jaar	1.363.410	1.809.220
F.	Liquide middelen	167.914	213.500
G.	Overlopende activa	94.307	145.456
H.	Saldo van de baten	3.124.735	3.673.828
	Netto schuldquote	-36%	-42%

2. Solvabiliteitsratio (A/B)*100%

		Rekening 2015	Rekening 2014
A.	Eigen vermogen	1.134.288	1.525.259
B.	Totaal passiva	1.625.631	2.168.176
	Solvabiliteitsratio	70%	70%

4. Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E * 100%

		Rekening 2015	Rekening 2014
A.	Structurele lasten	3.265.222	3.525.358
B.	Structurele baten (totaal baten - incidentele lasten)	3.126.070	3.673.828
C.	Structurele toevoegingen aan reserves	-	-
D.	Structurele onttrekkingen aan reserves	-	-
E.	Totaal saldo van de baten	3.124.735	3.673.828
	Ratio structurele exploitatieruimte	-4%	4%

Onderstaand het inwoneraantal per gemeente op 31-12-2014.

GR-KCV Brabant Noordoost	Inwoneraantallen
Bernheze	29.729
Boekel	10.119
Boxmeer	28.342
Cuijk	24.649
Grave	12.840
Landerd	15.290
Mill & St. Hubert	10.831
Oss	89.801
Sint Anthonis	11.612
Sint Oedenrode	17.937
Uden	41.089
Veghel	37.754
Totaal	329.993

	Munckhof						
	2015	**2014**	**2013**	**2012**	**2011**	**2010**	**2009**
Wmo							
Aantal ritten	172.575	181.359	204.957	201.339	179.920	172.345	169.915
Aantal zones	602.991	646.775	730.419	722.729	634.409	612.015	605.978
OV							
Aantal ritten	31.171	35.564	35.425	35.750	38.233	36.172	40.864
Aantal zones	117.949	136.003	139.499	143.242	150.753	146.999	170.229
OV Oss (Minima)							
Aantal ritten	6.333	7.128	8.477	8.896	8.343	7.781	8.459
Aantal zones	18.949	21.004	23.356	24.399	22.588	22.461	24.828

Een verklaring voor de daling van het aantal ritten en betaalde zones voor Wmo is het instellen van maximaal 700 declarabele zones per jaar en aanpassing van het indiceringsproces.

5.2. SiSa 2015

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

I&M	**E27B**	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden** **Provinciale beschikking en/of verordening** **Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen**		Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 03*	**Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen** **Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen** *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 04*	**Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen** **Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen** *Aard controle R* *Indicatornummer: E27B / 05*
			1	Samenwerkingsbijdrage OV 3867925	€ 575.797	€ 0	€ 0	€ 0
				Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 06*	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 07*	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 09*	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden *Aard controle n.v.t.* *Indicatornummer: E27B / 10*
			1	Samenwerkingsbijdrage OV 3867925	€ 575.797	€ 0	€ 0	Ja

5.3. Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (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 GR-KCV Brabant Noordoost van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor GR-KCV Brabant Noordoost is € 178.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie 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 het Dagelijks en Algemeen Bestuur; dit bedraagt voor de voorzitter 7,5% en voor de overige leden 5% van het bezoldigingsmaximum.

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 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 2015 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionaris

Bedragen x € 1	V. Extra
Functie	Secretaris
Duur dienstverband in 2015	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,89
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Echte of effectieve dienstbetrekking?	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	
Bezoldiging	
Beloning	60.488
Belastbare onkostenvergoedingen	535
Beloningen betaalbaar op termijn	9.871
Totaal bezoldiging 2015	**70.894**
Individueel WNT-maximum (omvang dienstverband 0,89)	158.420
Gegevens 2014	
Functie in 2014	Secretaris
Duur dienstverband in 2014	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,89
Bezoldiging	
Beloning	59.535
Belastbare onkostenvergoedingen	835
Beloningen betaalbaar op termijn	10.739
Totaal bezoldiging 2014	**71.109**

Toezichthoudende topfunctionarissen

	Bedragen x € 1	Bezoldiging					
Naam	Functie	Duur dienstverband in 2015	Beloning	Belastbare onkostenvergoedingen	Beloningen betaalbaar op termijn	Totaal bezoldiging	Toepasselijk WNT-maximum
Joon, J.	Voorzitter	1/1 – 31/12	0	0	0	0	26.700
Hendriks – van Kemenade, J.	Lid DB/AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
Wijdeven, R.	Lid DB/AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
van Heugten, R.	Lid DB/AB	1/1 – 22/05	0	0	0	0	6.925
Van der Maat, C.	Lid DB/AB	23/5 – 31/12	0	0	0	0	10.875
Hendriks – van Haren, W.	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
Willems, H.	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
Nielen, J.	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
Aben-Bellemakers, R.	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
van Daal, H	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
Wagemakers, G.	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
Van Merwerode, M.	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	17.800
Goijaarts, J.	Lid AB	1/1/ - 31/12	0	0	0	0	17.800
Roelofs, J.	Lid AB	1/1 – 30/9	0	0	0	0	13.313
Maathuis, B.	Lid AB	01/10 – 31/12	0	0	0	0	4.487
Gegevens 2014							
Baudet, A.	Voorzitter	1/1 – 10/6	0	0	0	0	7.577
Delhez, M.	Lid DB/AB	1/1 – 10/6	0	0	0	0	5.051
de Bruijn, R.	Lid DB/AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	11.524
van Heugten, R.	Lid DB/AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	11.524
v.d. Loo, T.	Lid AB	1/1 – 10/6	0	0	0	0	5.051
Hendriks – van Haren, W.	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	11.524
Adams, G.	Lid AB	1/1 – 10/6	0	0	0	0	5.051
Raaijmakers, P.	Lid AB	1/1 – 10/6	0	0	0	0	5.051
v.d. Ven, R.	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	11.524
van Schipstal, E.	Lid AB	1/1 – 10/6	0	0	0	0	5.051
Aben, R	Lid AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	11.524
Hendriks – van Kemenade, J.	Lid DB/AB	1/1 – 31/12	0	0	0	0	11.524
van Rinsum., R.	Lid DB/AB	1/1/ - 31/12	0	0	0	0	11.524
Wijdeven, R.	Lid AB	1/1 – 10/6	0	0	0	0	5.051
Willems, H.	Lid AB	10/6 – 31/12	0	0	0	0	6.472
Nielen, J.	Lid AB	10/6 – 31/12	0	0	0	0	6.472
Joon, J.	Voorzitter	10/6 – 31/12	0	0	0	0	9.708
Roelofs, J.	Lid AB	10/6 – 31/12	0	0	0	0	6.472
van Daal, H.	Lid AB	10/6 – 31/12	0	0	0	0	6.472
van Merwerode, M.	Lid AB	10/6 – 31/12	0	0	0	0	6.472