BEGROTING 2017

Openbaar Lichaam

Werkvoorzieningschap

Noordoost-Brabant

Oss, 16 februari 2016

Inhoud **Pagina**

Inhoudsopgave	1
Programma	1
Resultatenrekening	2
Specificatie van de resultatenrekening	3 en 4
Toelichting op de resultatenrekening begroting 2	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 programmadelen, 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

INKOMSTEN			
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	57.993,2	64.143,2	76.802,6
UITGAVEN			
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	57.993,2	64.143,2	76.802,6

B. Secretariaat Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

INKOMSTEN			
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	258,5	269,5	255,2
UITGAVEN			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	183,0	187,0	181,0
Overige bedrijfskosten	75,5	82,5	74,2
Totaal	258,5	269,5	255,2

Specificatie van de resultatenrekening (x € 1.000)

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
INKOMSTEN			
Renten			
Rentebaten	90,0	100,0	92,2
Bijdragen			
Van IBN-holding B.V.	77,5	77,5	66,5
Van gemeenten	91,0	92,0	94,9
Overige eenmalige baten	0,0	0,0	1,6
	168,5	169,5	163,0
UITGAVEN			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel			
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	3,0	3,0	1,4
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd	183,0	187,0	181,0

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
Overige bedrijfskosten			
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
Bureaukosten	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	3,0		
inclusief reiskosten		6,0	2,2
Representatie- en vergaderkosten	3,0	3,0	0,5
Overige kosten	5,0	3,0	4,4
Totaal overige bedrijfskosten	75,5	82,5	74,2
Diverse baten en lasten			
Diverse baten en lasten	0,0	0,0	1,6
	0,0	0,0	1,6
Recapitulatie			
Totaal inkomsten	258,5	269,5	255,2
Totaal uitgaven	258,5	269,5	255,2
Resultaat	**0,0**	**0,0**	**0,0**

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 2016 € 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 tweederde 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.

Tot slotte wijzen wij erop dat de subsidies van 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	0	0	0
Bijdrage IBN-holding B.V.	79	79	79
Bijdrage gemeenten	91	91	91
Rentebaten	100	100	100
Secretariaatskosten Wsw	-270	-270	-270
Totaal	0	0	0

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

Begroting 2017 Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

Afdelingen			20000	20010	20002	20003	20004	20008		
Mtr 2		260	208			15	37			*RIJKSBUDGET*
OMSCHRIJVING		TOTAAL	ALGE-MEEN	HUIS-VESTING	UITVOE-RINGSKST	INTERNE ZAKEN	SECRE-TARIS	BESTUUR	*GEMEENTEN*	*WSW*
Salarissen ambt. personeel	€	164.000				€ 54.000	€ 110.000			
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			
	€	183.000	€ -	€ -	€ -	€ 56.500	€ 126.500	€ -	€ -	€ -
Huur gebouw/kunst tbv secr/adm/bestuur	€	30.000		€ 30.000						
Huur gebouw/kunst overig	€	-								
Zakelijke lasten gebouw	€	500		€ 500						
Onderhoud	€	6.000		€ 6.000						
Afschrijving/verzekering:										
Gebouw	€	-								
Inventaris	€	-		€ -						
Automatisering	€	-								
Bijdragen huisvesting derden	€	-								
	€	36.500	€ -	€ 36.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dienstverlening IBN	€	10.000	€ 10.000							
Dienstverlening derden	€	-	€ -							
Bureaukosten	€	4.000	€ 4.000							
Kosten IBN-automatisering o.b.v. werkplekken	€	9.000	€ 9.000							
Abonnementen/contributies	€	1.000					€ 1.000			
Accountantskosten	€	4.000						€ 4.000		
Kosten keuringen	€	-								
Kosten van indicatie	€	-								
Presentiegelden, bestuursvergoeding en reiskosten	€	3.000						€ 3.000		
Repres./vergaderkosten	€	3.000	€ 3.000							
Overige uitgaven	€	5.000	€ 5.000							
	€	39.000	€ 31.000	€ -	€ -	€ -	€ 1.000	€ 7.000	€ -	€ -
Rentebaten	€	90.000-	€ 90.000-							
Diensten aan derden	€	-								
Diverse baten/lasten	€	-								
	€	90.000-	€ 90.000-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€	168.500	€ 59.000-	€ 36.500	€ -	€ 56.500	€ 127.500	€ 7.000	€ -	€ -
Verdeling kosten algemeen	€	-	€ 29.800			€ 14.900-	€ 14.900-			
Verdeling kosten huisvesting	€	-	€ 29.200	€ 36.500-	€ -	€ 2.106	€ 5.194	€ -		
Verdeling kosten int.zaken/typekamer	€	-				€ 43.706-			*€ 22.727*	*€ 20.979*
Verdeling kosten secretaris	€	-					€ 117.794-		*€ 61.273*	*€ 56.521*
Verdeling kosten indicatie	€	-			€ -					*€ -*
Verdeling kosten bestuur	€	-						€ 7.000-	*€ 7.000*	
Totaal	€	168.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	*€ 91.000*	*€ 77.500*