

## **Jaarverslag 2020**

Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant

## **INHOUDSOPGAVE**

	<b>Pagina</b>
<b>JAARVERSLAG</b>	
1. Programmaverantwoording	2
2. Paragrafen	3 en 4
<b>FINANCIEEL VERSLAG</b>	
<b>Jaarrekening</b>	
3. Balans	5 en 6
4. Programmarekening	7
5. Grondslagen van de financiële verslaglegging	8
6. Toelichting op de balans	9 t/m 16
7. Toelichting op de programmarekening	17 t/m 20
8. Ondertekening van de jaarrekening	21
<b>Overige gegevens</b>	
9. Kostenverdeelstaat	22

## **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 2019 is in overleg met de gemeenten bepaald hoe het kaderstellend beleid Wsw 2020 eruit moet zien. Dit is vastgelegd in de "Sociaal-economische afspraken Wsw 2020". De uitvoering van die afspraken is overeengekomen tussen het Werkvoorzieningschap en IBN. Over de realisatie van deze afspraken wordt in 2021 apart gerapporteerd.

### **1.3 Wat heeft het gekost?**

Het fictief Wsw-budget wordt gebruikt ter financiering van de door IBN gerealiseerde arbeidsplaatsen Wsw. In 2020 was er een onderrealisatie van 29 SE. In 2021 wordt dit verrekend met de egaliseringsreserve. 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.

### **1.4 Deelnemers Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant.**

Aan de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant nemen deel de gemeenten Bernheze, Boekel, Boxmeer, Cuijk, Grave, Landerd, Meierijstad, Mill en Sint Hubert, Oss, Sint Anthonis en Uden.

### **1.5 Financiële bijdrage per deelnemer.**

Gemeente Bernheze	€ 8.012,80
Gemeente Boekel	€ 2.787,68
Gemeente Boxmeer	€ 7.536,82
Gemeente Cuijk	€ 6.468,53
Gemeente Grave	€ 3.178,14
Gemeente Landerd	€ 4.026,26
Gemeente Meierijstad	€ 10.084,99
Gemeente Mill en Sint Hubert	€ 2.801,17
Gemeente Oss	€ 23.549,98
Gemeente Sint Anthonis	€ 2.975,78
Gemeente Uden	€ 10.764,85

### **1.6 Stemverhouding.**

In het Dagelijks Bestuur van het Werkvoorzieningschap heeft ieder lid één stem. In het Algemeen Bestuur van het Werkvoorzieningschap heeft ieder lid één stem en één extra stem voor iedere 10.000 inwoners van de gemeente die hij/zij in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigt.

### **1.7 Overhead.**

Alle kosten die zijn verantwoord in de jaarrekening van het Werkvoorzieningschap Noordoost-Brabant behoren tot de overhead.

## 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 van de afspraken met IBN is dat binnen IBN-Holding B.V. voldoende weerstandsvermogen wordt gevormd om toekomstige mogelijke risico's te kunnen opvangen. Deze risico's zijn 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.

#### Corona

Onder verantwoordelijkheid van het werkvoorzieningschap worden geen (bedrijfsmatige) activiteiten uitgevoerd, die nadelige effecten ervaren als gevolg van de coronapandemie.

<b>Kengetal</b>	<b>Verslag 2019</b>	<b>Begroot 2020</b>	<b>Verslag 2020</b>
Netto schuldquote	0,0%	0,0%	0,0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,0%	0,0%	0,0%
Solvabiliteitsratio	89,6%	83,5%	92,1%
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 2020 € 44,3 miljoen, per dezelfde datum bedraagt de solvabiliteit van deze B.V. 66%.

IBN-Holding B.V. kent naast het bestuur, een Raad van Commissarissen en een Algemene Vergadering.

### 2.3 Financiering (x € 1.000,00)

(1) Vlottende (korte) schuld	2.310
(2) Vlottende middelen	10.783
(3) Overschot vlottende middelen	-8.473
(4) Gemiddeld overschot vlottende middelen	-8.473
(5) Kasgeldlimiet	7
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet	8.479
<b>Berekening kasgeldlimiet</b>	
(7) Begrotingstotaal	80
(8) Percentage	8,2%
(9) Kasgeldlimiet	6,6

#### 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 € 6.600. Deze limiet is niet overschreden, aangezien het Werkvoorzieningschap geen leningen heeft. De uitvoeringskosten en de bestuurskosten worden gedekt door 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, het lokaal overleg, het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur.

**Werkvoorziening Noordoost-Brabant**

<b>Activa</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
x € 1.000	31 december	31 december
<b>Vaste activa</b>		
Financiële vaste activa	18.331,0	18.331,0
<b>Vlottende activa</b>		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	9.529,9	10.752,2
Overlopende activa	22,2	21,8
Liquide middelen	<u>1.230,7</u>	<u>985,9</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>10.782,8</u></b>	<b><u>11.759,9</u></b>
<b>Totaal activa</b>	<b><u>29.113,8</u></b>	<b><u>30.090,9</u></b>

**Werkvoorziening Noordoost-Brabant**

<b>Passiva</b> x € 1.000	<b>2020</b> 31 december	<b>2019</b> 31 december
<b>Vaste passiva</b>		
Algemene reserve	18.331,0	18.331,0
Bestemmingsreserves	<u>8.472,6</u>	<u>8.636,9</u>
<b>Totaal</b>	<b>26.803,6</b>	<b>26.967,9</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	256,7	225,6
Overlopende passiva	<u>2.053,5</u>	<u>2.897,4</u>
<b>Totaal</b>	<b>2.310,2</b>	<b>3.123,0</b>
 <b>Totaal passiva</b>	 <u><u>29.113,8</u></u>	 <u><u>30.090,9</u></u>

Programmarekening 2020 (x € 1.000)

	2020	Begroot 2020	2019
<b><u>Bedrijfs- en financieringslasten</u></b>			
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel	122,4	118,5	117,3
Overige bedrijfskosten	34,5	35,9	33,9
Diverse baten/lasten	-0,4	0,0	0,5
Rentebaten/lasten	-74,4	-74,4	-69,9
Totaal bedrijfs- en financieringslasten	<u>82,1</u>	<u>80,0</u>	<u>81,8</u>
<b><u>Resultaat uit normale bedrijfsuitoefening</u></b>	<u>-82,1</u>	<u>-80,0</u>	<u>-81,8</u>
<b><u>Bijdragen</u></b>			
Ontvangen bijdragen	57.690,6	-59.497,6	55.317,1
Doorbetaalde bijdragen	-56.899,6	59.497,6	-53.985,1
Te verrekenen met de egalisatiereserve	-791,0	0,0	-1.332,0
	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Gemeentelijke bijdragen in exploitatie	82,1	80,0	81,8
<b><u>Bedrijfsresultaat</u></b>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
<b><u>Overige baten en lasten</u></b>			
Dividendopbrengsten deelneming IBN-Holding B.V.	743,3	0,0	263,2
Bijdrage door Vebego aan personeelsfonds	424,6	0,0	387,5
Bestedingen gemeenten	-543,3	0,0	-463,1
Bestedingen uit personeelsfonds	-656,7	0,0	-578,8
<b><u>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</u></b>	<u>-32,1</u>	<u>0,0</u>	<u>-391,2</u>
<b><u>Resultaatbestemming</u></b>			
Toevoeging aan de Algemene Gemeentelijke Reserve	-495,5	0,0	-175,5
Toevoeging aan personeelsfonds	-672,4	0,0	-475,2
Onttrekkingen aan de Algemene Gemeentelijke Reserve	543,3	0,0	463,1
Onttrekkingen uit personeelsfonds	656,7	0,0	578,8
	<u>32,1</u>	<u>0,0</u>	<u>391,2</u>
<b><u>Gerealiseerd resultaat</u></b>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>



## **Grondslagen van de financiële verslaggeving**

### **Inleiding**

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaggeving 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., voor zover ze niet uit de ontvangen rentebaten kunnen worden gedekt.

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 2020 (x € 1.000)**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>31 december</b>	<b>31 december</b>
<b><u>Financiële vaste activa</u></b>		
Deelneming IBN-Holding B.V.	18.331,0	18.331,0
<p>Dit betreft de deelneming in IBN-Holding B.V., gevestigd te Oss, waarin een kapitaalbelang gehouden wordt van 100%. De deelneming is conform Besluit Begroting en Verantwoording gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De nettovermogenswaarde van deze deelneming bedraagt op balansdatum € 44,3 miljoen.</p>		
<b><u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</u></b>		
Rekening-courant IBN-Holding B.V. en haar groepsmaatschappijen		
<b><u>Saldo per 31 december 2020</u></b>	<b>8.007,6</b>	<b>10.493,5</b>
<p>Het saldo bestaat voornamelijk uit ontvangen dividenden en mutaties in de bestemmingsreserve personeelsfonds die niet in liquiditeiten van/aan IBN-Holding B.V. worden ontvangen dan wel betaald maar in rekening-courant worden geboekt.</p>		
Vorderingen op openbare lichamen*	62,2	27,5
* dit heeft betrekking op gefactureerde doch nog niet ontvangen voorschotten voor de gemeentelijke bijdragen 2020.		
Overige vorderingen		
Te ontvangen subsidie	1.265,1	36,2
dit betreft nog van gemeenten te ontvangen rijkssubsidie Wsw		
Verstekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden.	195,0	195,0
<b>Totaal</b>	<b><u>9.529,9</u></b>	<b><u>10.752,2</u></b>

De post 'Verstrekte kasgeldleningen ect.' 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	445,5			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	585	585	585	585
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	-	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	140	140	140	140
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	59.400			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	59.400			
(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	445,5			
(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	585	585	585	585

**Toelichting op de balans per 31 december 2020 (x € 1.000)**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>31 december</b>	<b>31 december</b>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen van gemeenten	<u>22,2</u>	<u>21,8</u>
Totaal vorderingen	<u><u>22,2</u></u>	<u><u>21,8</u></u>

De nog te ontvangen bedragen van gemeenten ultimo 2020 betreft de nog te ontvangen eindafrekening 2020 bestuurskosten.

Liquide middelen		
Kas	0	0,1
Banken rekening-courant	<u>1.230,7</u>	<u>985,8</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>1.230,7</u></u>	<u><u>985,9</u></u>

**Eigen vermogen**

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

	Algemene Reserve	Bestemmings- reserve	Totaal
Stand per 1-1-2020	18.331,0	8.636,9	26.967,9
Mutatie 2020	<u>0,0</u>	<u>-164,3</u>	<u>-164,3</u>
Stand per 31-12-2020	<u><u>18.331,0</u></u>	<u><u>8.472,6</u></u>	<u><u>26.803,6</u></u>

**Algemene reserve**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Het verloop is als volgt		
Stand 1 januari 2020	18.331,0	18.331,0
Dotatie 2020	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Stand 31 december 2020	<u><u>18.331,0</u></u>	<u><u>18.331,0</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2020 (x € 1.000)

	2020 31 december	2019 31 december
<b>Bestemmingsreserves</b>		
<b>Algemene Gemeentelijke Reserve</b>	5.387,7	5.567,7
Verloop Algemene Gemeentelijke Reserve:		
Stand 1 januari 2020	5.567,7	
Mutaties 2020		
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	495,5	
Bestedingen gemeenten	-1.218,8	
Toevoegingen	543,3	
Saldo 31 december 2020	5.387,7	
De verdeling van dit bedrag per gemeente luidt:		
Gemeente Bernheze	362,9	
Gemeente Boekel	243,3	
Gemeente Boxmeer	497,6	
Gemeente Cuijk	298,9	
Gemeente Grave	113,6	
Gemeente Landerd	228,7	
Gemeente Meierijstad	1.263,1	
Gemeente Mill	110,2	
Gemeente Oss	1.522,1	
Gemeente Sint Anthonis	30,3	
Gemeente Uden	717,0	
	5.387,7	

#### Toelichting op de balans per 31 december 2020 (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 exploitatie-resultaat 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	2020	2019
Stand 1 januari	3.044,2	3.147,8
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	247,8	87,7
Bijdrage door Vebego Wsw Activiteiten B.V.	424,6	387,5
Bestedingen	-656,7	-578,8
Stand 31 december	<u>3.059,9</u>	<u>3.044,2</u>

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

##### Bestemmingsreserve bijzondere projecten

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

Het verloop is als volgt	2020	2019
Stand 1 januari	25	25
Dividendopbrengst deelneming IBN-Holding B.V.	0,0	0,0
Bestedingen	0,0	0,0
Stand 31 december	<u>25,0</u>	<u>25,0</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2020 (x € 1.000)

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

	2020 31 december	2019 31 december
Overige schulden:	<u>256,7</u>	<u>225,6</u>

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

Overlopende passiva

Egalisatiereserve	2.044,3	2.889,7
Diverse schulden	<u>9,2</u>	<u>7,7</u>
	<u>2.053,5</u>	<u>2.897,4</u>

De egalisatiereserve Wsw is gevormd om over- en onderrealisatie Wsw te verrekenen.  
De post "nog te verrekenen met AGR of gemeenten" betreft overtollige middelen uit de egalisatiereserve Wsw die worden terugbetaald aan de gemeenten.  
De post "diverse schulden" betreft met name de nog te betalen BTW.

## Toelichting op de balans per 31 december 2020

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 B.V. van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum. Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor Werkvoorzieningschap is € 201.000. 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.

### Bezoldigingsgegevens

	31-12-2020	31-12-2019
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:	Ja	Ja
<b>Individueel WNT-maximum:</b>	<b>€ 201.000</b>	<b>€ 194.000,0</b>
<b>Bezoldiging:</b>		
Totaal bezoldiging:	€ 116.439	€ 112.811
Naam:	C. van Geffen	C. van Geffen
Functie:	voorzitter, wethouder	voorzitter, wethouder
Naam:	M. Wijdeven	M. Wijdeven
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:	R. van Rinsum	
Functie:	lid, wethouder	
Naam:	R. Böhmer	R. Böhmer
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:	H. Willems	H. Willems
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:	J. Hendriks	J. Hendriks
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:	R. Poel	R. Poel
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:	A. Hensch	A. Hensch
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:	J. Raemaekers	J. Raemaekers
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:		J. Driessen
Functie:		lid, wethouder
Naam:	H. van Daal	H. van Daal
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:	M. Roozendaal	M. Roozendaal
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:		J. Verbeeten
Functie:		lid, voorzitter RvC IBN
Naam:	M. Gielen	M. Gielen
Functie:	adviseur, algemeen directeur IBN	adviseur, algemeen directeur IBN
Naam:	W. Hendriks - van Haren	W. Hendriks - van Haren
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder
Naam:	M. Prinssen	M. Prinssen
Functie:	lid, wethouder	lid, wethouder



**Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 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 2020 geen ontsluitingen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

**Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Per 31 december 2020 bedraagt de verplichting uit hoofde van operational lease € 9.929.



**Toelichting op de programmarekening 2020 (x € 1.000)**

In 2020 komt de gemeentelijke bijdrage uit op € 82.187 wat licht hoger is dan begroot.

Dat is ongeveer € 0,25 per inwoner en € 42,03 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 2020 bedroeg dit € 495.500. Tot en met 2020 is in totaal € 35 mln toegevoegd aan de AGR.

**Toelichting op de programmarekening 2020 (x € 1.000)**

	<u>2020</u>	<u>Begroot 2020</u>	<u>2019</u>
Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel			
Lonen ambtelijk personeel			
-/- inkomsten incl. sociale lasten	115,4	108,5	110,0
Overige persoonskosten	<u>7,0</u>	<u>10,0</u>	<u>7,3</u>
Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd	<u><u>122,4</u></u>	<u><u>118,5</u></u>	<u><u>117,3</u></u>

De hogere lonen ambtelijk personeel zijn met name het gevolg van de cao stijging.

Specificatie overige persoonskosten			
Studiekosten	0,0	1,0	0,0
Reiskosten	0,0	1,0	0,0
Kosten leaseauto's	6,9	7,0	7,2
Diverse kosten	<u>0,1</u>	<u>1,0</u>	<u>0,1</u>
	<u>7</u>	<u>10,0</u>	<u>7,3</u>

**Overige bedrijfskosten**

Huur gebouw	4,5	4,4	4,4
Onderhoudskosten	0,1	1,0	0,1
Kosten dienstverlening IBN	9,0	10,0	9,0
Diverse bedrijfskosten	<u>20,9</u>	<u>20,5</u>	<u>20,4</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>34,5</u></u>	<u><u>35,9</u></u>	<u><u>33,9</u></u>

Toelichting op de programmarekening 2020 (x € 1.000)

	2020	Begroot 2020	2019
Specificatie diverse bedrijfskosten			
Bureaunkosten	1,0	1,0	0,6
Automatiseringskosten	5,4	6,0	5,4
Abonnementen	3,1	1,5	1,6
Accountantskosten	5,0	5,0	5,0
Dienstverlening derden	0,0	2,0	0,8
Presentiegeld / reiskosten	0,0	1,0	0,0
Vergader- / representatiekosten	0,8	1,0	0,8
Overige bedrijfskosten	5,6	3,0	6,2
Totaal diverse bedrijfskosten	<u>20,9</u>	<u>20,5</u>	<u>20,4</u>

**Renten**

Rentebaten	<u>74,4</u>	<u>74,4</u>	<u>69,9</u>
Diensten aan derden	0,0	0,0	-0,5
Diverse baten*	<u>0,4</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>
<b>Diverse baten/lasten</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,5</b>

De post "diverse baten" betreft een schenking van de stichting Sawor.

Toelichting op de programmarekening 2020 (x € 1.000)

	2020	Begroot 2020	2019
<b>Bijdragen</b>			
<u>Ontvangen Rijkssubsidie Wsw</u>			
Rijksbudget Wsw	-53.533,6	59.497,6	-55.317,1
Bijdrage corona-compensatie gemeente	-4.157,0		
	<u>-57.690,6</u>	<u>59.497,6</u>	<u>-55.317,1</u>
<u>Doorbetaalde Rijkssubsidie Wsw</u>			
Rijksbudget Wsw	52.742,6	-59.497,6	53.985,1
Doorbetaald corona-compensatie gemeente	4.157,0		
Te verrekenen met egalisatiereserve	791,0	0,0	1.332,0
	<u>57.690,6</u>	<u>-59.497,6</u>	<u>55.317,1</u>
	<u><u>0,0</u></u>	<u><u>0,0</u></u>	<u><u>0,0</u></u>

	2020	Begroot 2020	2019
<b>Bijdragen gemeenten</b>			
Bijdrage in exploitatieresultaat	82,1	80,0	81,8
<b>Resultaat</b>			
Gerealiseerd resultaat	<u><u>0,0</u></u>	<u><u>0,0</u></u>	<u><u>0,0</u></u>

**Ondertekening**

Oss, 3 juni 2021

Secretaris:

mr. J.F.H.P. Canton

Voorzitter Dagelijks Bestuur:

C.P.W. van Geffen

