

LIQUIDATIEREKENING 2017

ISD OPTIMISD

CONCEPT

Meerijstad, augustus 2017

Liquidatiebalans 2017

(na resultaatbestemming)	31.12.2017	31.12.2016
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	€ 0-	€ 487.298
Financiële vaste activa		
Bijdrage aan activa in eigendom van	€ -	€ -
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische korter dan één jaar	€ 85.317	€ 3.706.223
Vorderingen op openbare lichamen		€ 1.823.370
Verstrekte kasgeldleningen	€ 85.317	€ 85.317
Overige vorderingen		€ 1.797.536
Liquide middelen	€ 716.444	€ 342.149
Overlopende activa	€ -	€ 106.927
Totaal	€ 801.761	€ 4.642.597
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen	€ 294.860	€ 377.780
Algemene reserve	€ 198.153	€ -
Nog te bestemmen resultaat	€ -	€ 198.153
Bestemmingsreserve Participatie	€ 96.707	€ 179.627
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één		
Overige schulden	€ 312.762	€ 1.565.611
Overlopende passiva	€ 194.139	€ 2.699.206
Totaal	€ 801.761	€ 4.462.597
Bedrag aan borg- en garantstellingen	€ -	€ -

Het overzicht van baten en lasten in de liquidatierekening en toelichting 2017

	Realisatie 2017	
	Lasten	Baten
Bedrijfsvoering	€ 1.469.528	€ 1.469.528
Programma 1: Inkomen		
Programma 2: Werk en Reïntegratie		
Programma 3: Voorzieningen en ondersteuning		
Programma 4: Verzoektaken		
Gemeentelijke bijdrage programma's		
Overige taken		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor bestemming	€ -	-
Toevoegingen aan reserves	€ -	
Onttrekkingen aan reserves		€ -
Resultaat na bestemming	€ -	
Totaal der lasten/baten	€ 1.469.528	€ 1.469.528

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De liquidatierekening 2017 is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Op 28 maart 2017 is het liquidatieplan van ISD Optimisd goedgekeurd door het Algemeen Bestuur. De activiteiten van ISD Optimisd zijn per 1 januari 2017 overgedragen aan de nieuwe organisaties Meierijstad en MijnGemeenteDichtbij waarin tevens de sociale zaken van gemeenten Bernheze (DVO met Meierijstad), Boekel (DVO met Meierijstad), Schijndel, Sint-Michielsgestel en Veghel zijn opgenomen. Het BBV omvat geen nadere regelgeving voor de situatie van discontinuïteit. Richtlijn 170 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving geeft wel nadere voorschriften. Ondanks dat RJ 170 niet van toepassing is, is deze wel voor de situatie van ISD Optimisd toegepast, hetgeen betekent dat in deze situatie van discontinuïteit waarbij ISD Optimisd naar verwachting de huidige en toekomstige schulden op eigen kracht kan afwikkelen RJ 170.104 is toegepast en de grondslagen voor waardering en winstbepaling ongewijzigd zijn gebleven.

Balans

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa is gebaseerd op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. Bij de waardering van de materiële vaste activa voor de liquidatierekening is na onderzoek besloten deze als nihil op te nemen en geheel af te schrijven.

De afschrijvingstermijnen volgens de lineaire methode bedragen in jaren:

Meubilair Inventaris	15
Overige investering verbonden partijen	4
Automatisering hardware	3
Automatisering software	5
Huisvesting: inrichtingskosten (na casco) meerwerk	20
Huisvesting: inrichtingskosten (na casco) overige	10
Huisvesting: algemeen	40

Uitzettingen en overlopende activa

De uitzettingen zijn per 31 december 2016 gewaardeerd tegen de nominale waarde. Vanwege de liquidatie zijn de uitzettingen (alleen uitkeringsdebiteuren) voor de balanswaarde door de gemeenten overgenomen, hierbij is rekening gehouden met de voorziening en de nog te betalen bedragen aan het ministerie in verband met de nog te ontvangen afrekeningen.

De kasgeldleningen bestaan uit betalingen aan cliënten waarvan de aanvraag nog niet is afgewerkt. De leningen van Bernheze, Schijndel en Veghel worden door Meierijstad overgenomen, die van Sint-Michielsgestel worden door MijnGemeenteDichtbij overgenomen, deze worden verrekend met de uitkering zodra de aanvraag verwerkt is.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen en omvatten bank-, giro- en kassaldo. Deze worden na opheffing van Optimisd door Meierijstad (bij indeplaatsstelling) worden beheerd voor het betalen van de nog te betalen voorzienbare kosten.

Algemene reserve

De algemene reserve diende als algemene buffer om toekomstige tegenvallende kosten van bedrijfsvoering te kunnen opvangen, deze wordt bij de liquidatie over de deelnemende gemeenten van Optimisd verdeeld volgens de afgesproken verdeelsleutel.

Bestemmingsreserve participatie

De bestemmingsreserve participatie is een vrij besteedbare reserve en is per gemeente vastgelegd. Ingevolge de jaarrekening 2016 zijn hiervan nog bedragen besteed. Het berekende saldo wordt per gemeente afgerekend.

Overlopende passiva

De overlopende passiva is in deze liquidatierekening gespecificeerd (zie pag. 13).

De nog te betalen post betreft een bedrag dat Meierijstad heeft betaald aan voorschotten op uitkeringen, dit bedrag zal worden doorbetaald.

Voor de gemeente Bernheze en Schijndel stonden er bedragen geparkeerd voor de meeneemregeling participatie dat kon worden ingezet zodra er een tekort op het budget ontstond. Deze bedragen zullen aan de gemeenten worden betaald. Voor de gemeente Boekel stond er nog een schuld voor het verstrekken van voorschotten in de vorm van een lening. Deze schuld wordt door Meierijstad meegenomen en verrekend zodra de uitkering wordt toegekend.

De ontvangen voorschotbedragen van Den Bosch, totaal € 15.947,00 wordt overgemaakt naar Meierijstad die dit tot de afrekening zal beheren.

De saldo's van de voorschotbedragen voor betaling van de liquidatiekosten worden teruggestort.

Borg- en garantstellingen

Buiten de balanstelling is het bedrag genoemd waarvoor de gemeenschappelijke regeling borg- of garantstellingen heeft afgegeven, dit was na de jaarrekening 2016 nihil.

Het overzicht van baten en lasten in de liquidatierekening en toelichting

Algemene opmerkingen

In deze liquidatierekening is in “het overzicht van baten en lasten in de liquidatierekening en toelichting” alleen de verantwoording over de bedrijfsvoering opgenomen, de programmakosten worden met ingang van 2017 door de gemeenten zelf uitgevoerd.

Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten omvatten de resultaten uit renteopbrengsten. De overige opbrengsten zoals de verkoop van afgeschreven activa (computerschermen, bureaus, kasten etc.) zijn geboekt op de post onvoorzien.

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage omvat de in de gemeenschappelijke regeling of anderszins overeengekomen bijdrage in het liquidatieresultaat.

Afschrijvingen

Dit betreft de afschrijvingskosten van de vaste activa. De afschrijvingstermijn bedraagt maximaal de economische levensduur.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden berekend op basis van historische kosten.

TOELICHTING OP DE LIQUIDATIEBALANS

Activa

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen. Het betreft uitsluitend activa met een economisch nut. Na onderzoek bleek dat bij liquidatie de opbrengst van de activa nihil was en is deze in zijn geheel afgeschreven. Ontvangsten met betrekking tot verkopen aan personeel zoals stoelen, bureaus, kasten etc. zijn als opbrengst opgenomen en verlaagd op de post “kosten onvoorzien”.

	Bedrijfsgebouwen *	Overige materiële vaste activa	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2017	€ 138.503	€ 348.795	€ 487.298
Aanschaffingen	€ -	€ -	€ -
<i>subtotaal</i>	€ 138.503	€ 348.795	€ 487.298
Desinvesteringen			€ -
Afschrijvingen	€ 138.503	€ 348.795	€ 487.298
Bijdragen van derden (investerings-subsidies)			€ -
Duurzame waardeverminderingen			€ -
Boekwaarde per 31 december 2016	€ -	€ 0-	€ 0-

* Het gebouw is gehuurd. Na oplevering heeft verbouwing plaatsgevonden (inrichting gebouw na casco). De inrichting is om die reden opgenomen onder bedrijfsgebouwen

Uitzettingen met korte rentetypische looptijd (<1 jaar)

	31.12.2017	31.12.2016
Vorderingen op openbare lichamen	€ -	€ 1.823.370
Maatschappelijk Ondersteuningsfonds	€ -	€ 55.669
Gem bijdrage Bedrijfsvoering	€ -	€ 106.931
Bbz afrek decl 2016	€ -	€ 5.745
Gem bijdrage Programmas	€ -	€ 324.919
Debiteuren (uitkeringen)	€ -	€ -
Vz Debiteuren (uitkeringen)	€ -	€ -
Gemeente Bernheze	€ -	€ 493.264
Afrek Loonheffing	€ -	€ -
Bbz afrek decl	€ -	€ -
Bbz harhh. Clausule 2015	€ -	€ -
Gem bijdrage Programmas	€ -	€ 17.164
Gemeente Boekel	€ -	€ 17.164
Afrek Bbz 2016	€ -	€ 58.478
Bbz harhh. Clausule 2013	€ -	€ -
Bbz hardheidsclausule 2016	€ -	€ 14.647
Afr bedr.voering, definitief / voorschot	€ -	€ 66.763
Gem bijdrage Programmas	€ -	€ 54.809
Debiteuren (uitkeringen)	€ -	€ -
Vz Debiteuren (uitkeringen)	€ -	€ -
Gemeente Schijndel	€ -	€ 194.697
Bbz afrek decl	€ -	€ -
Bbz harhh. Clausule 2013	€ -	€ -
Bbz harhh. Clausule 2014	€ -	€ 5.884
Bbz harhh. Clausule 2015	€ -	€ 1.566
Gem bijdrage Programmas	€ -	€ 310.096
Afr bedr.voering, definitief / voorschot	€ -	€ 108.780
Opname Bestemmingsres participatie 2017	€ -	€ 31.913
Debiteuren (uitkeringen)	€ -	€ -
Vz Debiteuren (uitkeringen)	€ -	€ -
Gemeente St. Michielsgestel	€ -	€ 458.239
Bbz harhh. Clausule 2016	€ -	€ 9.295
Bbz afrek decl	€ -	€ 65.135
Bbz harhh. Clausule	€ -	€ -
Huisvestingstaak Veghel	€ -	€ -
Afr bedr.voering, definitief / voorschot	€ -	€ 171.671
Opname Bestemmingsres participatie 2017	€ -	€ 51.007
Gem bijdrage Programmas	€ -	€ 362.898
Debiteuren (uitkeringen)	€ -	€ -
Vz Debiteuren (uitkeringen)	€ -	€ -
Gemeente Veghel	€ -	€ 660.006
Verstrekte kasgeldleningen	€ 85.317	€ 85.317
Overige vorderingen	€ -	€ 1.797.536
Afrek BTW	€ -	€ 163
Detacheringen	€ -	€ 1.156
Afrek belastingdienst	€ -	€ 6.075
ESF	€ -	€ -
Convenantsmiddelen ESF	€ -	€ -
Uitkeringsdebiteuren	€ -	€ 1.790.142
Totaal	€ 85.317	€ 3.706.223

De verstrekte kasgeldleningen zijn verstrekte voorschotten in de vorm van een lening die aan de cliënten worden verstrekt ter overbrugging van de periode dat de aanvraag in behandeling is.

Het bedrag van € 85.317 is als volgt over de gemeenten te verdelen.

Gemeente Bernheze	€ 15.992,49
Gemeente Schijndel	€ 21.099,41
Gemeente Sint-Michielsgestel	€ 9.500,26
Gemeente Veghel	€ 38.725,22

Vorderingen

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit vorderingen op cliënten uit de deelnemende gemeenten in verband met de uitvoering van regelingen die door de deelnemende gemeenten aan Optimisd zijn opgedragen. Daarnaast zijn opgenomen de vorderingen op uitkeringsdebiteuren die zijn ontstaan na de oprichting van Optimisd in 2005. Voor wat betreft de gemeente Bernheze is alleen de besluitvorming vanaf 2008 verwerkt in deze jaarrekening.

Ten aanzien van deze vorderingen is in de balans per 31-12-2016 een voorziening gevormd in verband met het oninbaarheidsrisico. Voor de berekening van de omvang van de voorziening is uitgegaan van de uitgangspunten vastgelegd in de adviesnota "Waarderingspercentages openstaande vorderingen" van 01-01-2015 vastgesteld bij DB-besluit van 22 juni 2015.

Voorziening oninbare bijstandsdebiteuren	31.12.2017	31.12.2016
Saldo per 1 januari	€ 1.550.108	€ 1.592.395
Dotaties	€ -	€ 329.106
Onttrekkingen	€ 1.550.108	€ 371.393
Eindsaldo	€ -	€ 1.550.108

Liquide middelen

	31.12.2017	31.12.2016
Kasgelden	€ 494	€ 323
Bank	€ 715.950	€ 341.901
Buitenrekening	€ -	€ 75-
Totaal	€ 716.444	€ 307.581

Overlopende activa

	31.12.2017	31.12.2016
Vooruit betaalde bedragen	€ -	€ 106.927
Nog te ontvangen bedragen	€ -	€ -
Voorschotten/ nog te verrekenen met personeel (fietsplan)	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 106.927

Passiva

Eigen vermogen

Algemene reserve:

In de Gemeenschappelijke Regeling is bepaald dat een eventueel jaarlijks exploitatieoverschot tot een maximum van 10% van de bedrijfsvoeringsbegroting toegevoegd mag worden aan een algemene reserve.

De algemene reserve dient als buffer voor het opvangen van risico's waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen zijn gevormd. Daarnaast zullen eventuele exploitatietekorten ook ten laste worden gebracht van de algemene reserve. Verdeling van een eventueel positief saldo zal bij vaststelling van de liquidatierekening en liquidatiebalans plaatsvinden.

Algemene Reserve	31.12.2017	31.12.2016
Saldo per 1 januari	€ 198.153	€ 21.319
Onttrekkingen	€ -	€ 21.319
Resultaat boekjaar	€ -	€ 198.153
Saldo per 31 december	€ 198.153	€ 198.153

Bestemmingsreserve Participatie:

Op de valreep van het afsluiten van de jaarrekening 2012 is voor het programma Participatie op 10 februari 2013 een eindafrekening ontvangen voor de regeling nalatenschap oude Vreemdelingenwet en de regeling Wet Inburgering 2007 tot en met 2009. Hierbij is een positief resultaat gerealiseerd van € 643.966,00.

Door de verlagingen van het Participatiebudget in 2011, 2012 e.v. in combinatie met oplopende werkloosheid en bijstandsvolume is het noodzakelijk dat Optimisd zich nader beraad op effectieve maatregelen.

Hiervoor is besloten een bestemmingsreserve Participatie in te stellen. Het gerealiseerde resultaat van de bovenstaande regelingen is in de bestemmingsreserve Participatie opgenomen. De onttrekking in 2013 op deze reserve van € 10.643,00 betreft enkele ontvangen facturen die betrekking hadden op de Wet Inburgering 2007 tot en met 2009 zie besluit van het Algemeen Bestuur van 28 januari 2014.

In 2016 is vooruitlopend op de liquidatie van Optimisd een verdeling gemaakt voor de Bestemmingsreserve volgens de verhoudingscijfers bedrijfsvoering 2016. Op deze reserve werd door twee gemeente een opname gedaan tot een totaalbedrag van € 82.920,00 dat na het accorderen van de jaarrekening in 2017 werd afgeboekt. Bij de liquidatie van Optimisd zal in 2017 een afrekening over deze reserve volgen.

Bestemmingsreserve Participatie	31.12.2017	31.12.2016
Saldo per 1 januari	€ 179.627	€ 179.627
Verdeling volgens verdeelsleutel 1-1-2016		
Bernheze	€ 42.216,00	
Schijndel	€ 37.235,00	
Sint-Michielsgestel	€ 39.688,00	
Veghel	€ 60.488,00	
Onttrekkingen	€ 82.920	€ -
Sint-Michielsgestel	€ 31.913,00	
Veghel	€ 51.007,00	
Resultaat boekjaar	€ -	€ -
Saldo per 31 december	€ 96.707	€ 179.627

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden:

	31.12.2017	31.12.2016
Overige schulden	€ -	€ 1.063.699
Rijk	€ -	€ -
Diverse nota's	€ -	€ 262.578
Loonheffing belastingdienst	€ -	€ 748.899
Overige	€ -	€ 52.222
Totaal overige schulden	€ -	€ 1.063.699
Crediteuren	€ 312.762	€ 501.912
Debiteuren Bbz	€ -	€ 139.506
Afrekening debiteuren	€ -	€ 1.649
Afrekening W-deel (Vier L)	€ -	€ -
Bbz decl min szw	€ -	€ -
Afr bedr.voering, definitief / voorschot	€ -	€ -
Afrekening programmas	€ -	€ -
Overige	€ -	€ -
gemeente Bernheze	€ -	€ 141.155
Debiteuren Bbz	€ -	€ -
Afrek bel 2014 2015	€ -	€ -
Afrek Bbz 2015	€ -	€ 6.688
W-deel SZW terugbetalen aan Boekel	€ -	€ 6.060
Afr bedr.voering, definitief / voorschot	€ -	€ -
Afr bedr.voering, overschot alg.reserve	€ -	€ 14.018
Afrek programmas 2015	€ -	€ -
Overige	€ -	€ -
gemeente Boekel	€ -	€ 26.766
Debiteuren Bbz	€ -	€ 73.496
Afrekening debiteuren	€ -	€ 6.968
Bbz decl bet min szw	€ -	€ -
Afr bedr.voering, overschot alg.reserve	€ -	€ -
Afrek programmas 2014	€ -	€ -
Overige	€ -	€ -
gemeente Schijndel	€ -	€ 80.464
Debiteuren Bbz	€ -	€ 74.588
Afrekening debiteuren	€ -	€ 5.338
Bbz decl bet min szw	€ -	€ 12.698
Afrek programmas	€ -	€ -
Afr bedr.voering, overschot alg.reserve	€ -	€ -
Afr bedr.voering, definitief / voorschot	€ -	€ -
Overige	€ -	€ 1
gemeente St Michielsgestel	€ -	€ 92.624
Debiteuren Bbz	€ -	€ 143.092
Afrekening debiteuren	€ -	€ 10.188
Meerijstad indeplaatstelling	€ 312.762	€ -
Huisvesting Veghel 2016	€ -	€ 7.623
Afr bedr.voering, definitief / voorschot	€ -	€ -
Overige	€ -	€ -
gemeente Veghel	€ 312.762	€ 160.903
Totaal	€ 312.762	€ 1.565.611

Overlopende passiva

	31.12.2017	31.12.2016
Nog te betalen bedragen ivm uitkeringen	€ 747	€ 1.104.584
Nog te betalen bedragen ivm salarissen	€ -	€ 101.408
Overige Nederlandse Overheidslichamen	€ 54.585	€ 139.545
Vooruit ontvangen bedragen	€ 138.807	€ 1.353.668
Vooruit ontvangen bedragen WI	€ -	€ -
Totaal	€ 194.139	€ 2.699.206

De nog te betalen bedragen betreffen voorschotten op uitkeringen verstrekt in de vorm van een lening.
De voorschotten (€ 746,57) zijn eind 2016 betaald door de gemeente Veghel en moeten nog worden afgerekend.

Het verloop van de overlopende post Overige Nederlandse Overheidslichamen is als volgt:

	31.12.2017	31.12.2016
Rekening courant Bernheze		
Saldo per 1 januari (WWB W-deel)	€ 32.274	€ 93.816
Dotaties	€ -	€ -
Onttrekkingen	€ -	€ 61.452
Saldo per 31 december	€ 32.274	€ 32.274
Rekening courant Boekel		
Saldo per 1 januari	€ 75.012	€ 68.318
Dotaties	€ -	€ 1.499.354
Onttrekkingen	€ 84.961	€ 1.492.660
Saldo per 31 december	€ 9.949-	€ 75.012
Rekening courant Schijndel		
Saldo per 1 januari (WWB W-deel)	€ 32.260	€ 135.753
Dotaties	€ -	€ -
Onttrekkingen	€ -	€ 103.493
Saldo per 31 december	€ 32.260	€ 32.260
Rekening courant Sint Michielsgestel		
Saldo per 1 januari (WWB W-deel)	€ 0-	€ 71.946
Dotaties	€ -	€ -
Onttrekkingen	€ -	€ 71.946
Saldo per 31 december	€ 0-	€ 0-
Rekening courant Veghel		
Saldo per 1 januari (WWB W-deel)	€ 0-	€ 163.825
Dotaties	€ -	€ -
Onttrekkingen	€ -	€ 163.825
Saldo per 31 december	€ 0-	€ 0-
Totaal	€ 54.585	€ 139.545

De specificatie van de Vooruitontvangen bedragen is als volgt.

Restant voorschot liquidatiekosten Bernheze	€ 28.875
Restant voorschot liquidatiekosten Schijndel	€ 25.468
Restant voorschot liquidatiekosten Sint Michielsgestel	€ 27.145
Restant voorschot liquidatiekosten Veghel	€ 41.372
Voorschot Den Bosch Project "instroom stap voor stap"	€ 2.447
Voorschot Den Bosch Project "jeugdwerk"	€ 13.500
Totaal	€ 138.807

HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING EN TOELICHTING

Bedrijfsvoering

	Realisatie 2017	
	Lasten	Baten
Bedrijfsvoering		
Overige bedrijfsopbrengsten	€ -	€ 17
Gemeentelijke bijdrage bedrijfsvoering (indirecte kosten)	€ -	€ 1.469.511
Subsidie implementatiekosten		
Gemeentelijke bijdrage implementatiekosten		
Bedrijfsopbrengsten		€ 1.469.528
Personele kosten	€ 222.940	€ -
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	€ 487.299	€ -
Overige bedrijfskosten:	€ 759.289	€ -
Bedrijfslasten	€ 1.469.528	€ -
Resultaat bedrijfsvoering voor bestemming		€ -
Onttrekking uit reserves		€ -
Resultaat bedrijfsvoering na bestemming		€ -

Overige bedrijfsopbrengsten

	Realisatie 2017	
Huuropbrengsten	€	-
Doorberekening uren	€	-
Rente opbrengsten (bank)	€	17
Hoogwaardig Handhaven	€	-
Schuldhelpverlening subsidie	€	-
Liquidatieinkomsten	€	-
Totaal	€	17

Gemeentelijke bijdragen bedrijfsvoering

	Realisatie 2017	
	Lasten	Baten
gemeente Bernheze	€	345.369
gemeente Schijndel	€	304.615
gemeente St.-Michielsgestel	€	324.681
gemeente Veghel	€	494.846
gemeente Boekel	€	-
Totaal bedrijfsvoering	€	1.469.511

De indirecte kosten worden aan de deelnemende gemeenten als volgt toegerekend:

- voor 50% op basis van het aantal inwoners van de deelnemende gemeente op 1 januari 2016
- voor 50% op basis van het aantal uitkeringsgerechtigden van de deelnemende gemeente op 1 januari 2016

De verdeelsleutels voor 2016 zijn als volgt bepaald:

Gemeente	Aantal inwoners per 01-01-2016	Aantal uitkeringsgerechtig per 01-01-2016	Aandeel in %	Aandeel in €
Bernheze	29.880	265	0,23502328	345.369
Schijndel	23.625	261	0,20728969	304.614
Sint-Michielsgestel	28.403	246	0,22094513	324.681
Veghel	38.078	427	0,33674190	494.846
	119.986	1.199	1	1.469.511

Personeelskosten

	Realisatie 2017	
Tot overige personeelskosten	€	138.195
Loonkosten ambtelijk personeel	€	14.078
Overige loonkosten	€	70.667
Totaal loonkosten ambtelijk	€	84.745
Totaal personele kosten	€	222.940

Afschrijvingen

	Realisatie 2017
Afschrijvingen op materiele vaste activa met een economisch nut	€ 487.299
Totaal afschrijvingen	€ 487.299

Op de materiële vaste activa wordt lineair afgeschreven.

Overige bedrijfskosten

	Realisatie 2017
Huisvestingskosten	€ 448.938
Facilitair	€ 45.976
Informatisering	€ 187.087
Management en aansturing	
Beheerskosten	€ 47.005
Administratie financieel	€ 28.520
Schuldhulpverlening	
Sociale recherche	
Overige kosten	€ 1.763
Totaal overige bedrijfskosten	€ 759.289