

## Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2019	Begroting na wijziging 2019-1	Primaire begroting 2019	Rekening 2018
<b>Overige personeelskosten P - doelgroep</b>				
Reiskosten woon-werkverkeer	13	0	0	16
Begeleidingskosten P-doelgroep	2	0	0	11
Scholing en training	3	0	0	5
Werkkleding overige doelgroep	<u>2</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>
<b>Totaal overige personeelskosten P - doelgroep</b>	<b>20</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>37</b>
Aantal fte (40 uur norm) dienstverbanden Nieuw beschut (gemiddeld)	19,3	24,0	38,0	9,8
<i>Aantal Nbe (31 uur norm) dienstverbanden Nieuw beschut (gemiddeld)</i>	<i>24,9</i>	<i>31,0</i>	<i>49,0</i>	<i>12,6</i>
Aantal fte (40 u. norm) dienstverb. P - doelgroep <70% loonwaarde (gem)	20,0	32,0	64,0	23,8
Aantal fte (40 u. norm) dienstverb. P - doelgroep >70% loonwaarde (gem)	3,0	2,0	0,0	2,2
<b>Loonkosten niet-gesubsidieerd personeel</b>				
Lonen ambtelijk personeel	312	348	358	349
Sociale lasten ambtelijk personeel incl. pensioen	95	105	100	102
Bijdrage voorziening reorganisatie personeel	<u>-6</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-11</u>
<b>Subtotaal loonkosten ambtelijk personeel</b>	<b>401</b>	<b>453</b>	<b>458</b>	<b>440</b>
<b>Loonkosten overig niet-gesubsidieerd personeel</b>				
Lonen overig niet-gesubsidieerd personeel	2.448	2.386	2.351	2.377
Personeelskosten Wsw staffuncties	0	44	58	0
Bijdrage voorziening reorganisatie personeel	<u>-4</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-8</u>
<b>Subtotaal kosten overig niet-gesubsidieerd personeel</b>	<b>2.444</b>	<b>2.430</b>	<b>2.409</b>	<b>2.369</b>
<b>Totaal loonkosten niet-gesubsidieerd personeel</b>	<b>2.845</b>	<b>2.883</b>	<b>2.867</b>	<b>2.809</b>
Aantal fte leiding en staf niet-gesubsidieerden	35,3	38,1	40,1	36,9
De kosten van ambtelijk personeel en overig personeel moeten worden gezien in samenhang met elkaar. Vanaf 2001 worden nieuwe functionarissen die niet tot de doelgroep behoren, aangenomen in AM Werk BV, van waaruit zij worden gedetacheerd naar AM match. Hierdoor hebben zij niet de ambtelijke status. Het verschil in de totale loonkosten ten opzichte van 2018 € 65.000) wordt veroorzaakt door bezettingsverschillen, algemene loonontwikkeling, verschil in kosten die ten laste van de voorziening reorganisatie zijn gebracht, verschil instroom ten opzichte van uitstroomsalaris, verschillen in sociale lasten en incidentele looncomponenten en kosten voor tijdelijk ingehuurd personeel (telt niet mee in de fte).				
<b>Overige kosten niet-gesubsidieerd personeel</b>	<b>63</b>	<b>59</b>	<b>49</b>	<b>73</b>

## Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Bedragen x € 1.000			
	Rekening 2019	Begroting na wijziging 2019-1	Primaire begroting 2019	Rekening 2018

## Wet normering topinkomens (WNT)

In het kader van de WNT is in onderstaande tabel de beloning van de topfunctionarissen vermeld. De leden van het bestuur ontvangen geen bezoldiging vanuit de GR. De norm voor 2019 is € 194.000. De bezoldiging van de heer Vonk vindt plaats vanuit AM Werk B.V.

	Dhr. Drs J.A. Vonk
<b>Functiegegevens</b>	Algemeen directeur
Aanvang en einde functie vervulling in 2019	1-1 t/m 31-12
Ontvangt dienstverband (als deelnemer in fta)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 126.806
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.635
<i>Som bezoldiging</i>	€ 142.441
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	€ 142.441
Reden waarom de overschrijding als dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>	
Aanvang en einde functie vervulling in 2018	n.v.t.
Ontvangt dienstverband (als deelnemer in fta)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 136.000
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.000
<i>Som bezoldiging</i>	€ 149.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	€ 149.000

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam topfunctionaris	Functie	Datum wijziging
Dhr. Drs. A.J.H.T.H. Reinders	Voorzitter bestuur	
Dhr. W.M. van Ballegooijen	Lid bestuur	
Dhr. A.A.M. Boomgaars	Lid bestuur	
Dhr. R.K. van Rijn	Lid bestuur	
Mevr. D.J. Zijlstra	Lid bestuur	

## Afschrijvingen materiële en immateriële vaste activa

<b>Afschrijving materiële activa</b>	<b>177</b>	<b>180</b>	<b>162</b>	<b>143</b>
Voor een specificatie zie bijlage 1.				

## Rente

Rentelasten vaste geldleningen	0	2	2	0
Overige rentebaten/rentelasten en bankkosten	3	0	0	3
<b>Totaal rentelasten</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>3</b>

## Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Omschrijving	Bedragen x € 1.000			Rekening 2018
	Rekening 2019	Begroting na wijziging 2019-1	Primaire begroting 2019	
<b>Specificatie van de overige bedrijfskosten</b>				
Huren (incl servicekosten)	309	367	398	347
Onderhoudskosten	300	347	343	344
Energieverbruik	64	80	96	62
Belastingen en verzekeringen	67	69	95	50
Indirecte productiekosten	10	9	7	10
Magazijn- en expeditiekosten	0	0	0	0
Verkoopkosten	21	54	54	30
Algemene bedrijfskosten	198	283	290	255
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>969</b>	<b>1.209</b>	<b>1.283</b>	<b>1.098</b>
Diverse lasten algemeen	118	104	104	47
Diverse lasten transitie	11	0	0	6
Diverse lasten aanpassing inrichting	0	0	0	1
<b>Totaal diverse lasten</b>	<b>129</b>	<b>104</b>	<b>104</b>	<b>54</b>

De diverse lasten algemeen betreffen met name juridische en advieskosten die in 2019 zijn gemaakt in verband met de Wet Arbeidsmarkt in Balans. De kosten voor de transitie betreffen de kosten die in 2019 zijn gemaakt en waarvoor in 2015 een bestemmingsreserve is gevormd.

<b>Onvoorziene uitgaven</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
Rijks-/ gemeentelijke bijdrage	9.324	9.299	9.265	9.705
Gemeentelijke bijdrage in de uitvoering van de P-Wet tot 70% loonwaarde	46	0	0	0
Gemeentelijke bijdrage in exploitatie van AM match/terugbetaling aan gemeenten	0	0	0	-226
<b>Gemeentelijke bijdragen</b>	<b>9.370</b>	<b>9.299</b>	<b>9.265</b>	<b>9.479</b>
<b>Resultaat vóór reserve mutaties en vóór resultaatbestemming</b>	<b>-1.446</b>	<b>-1.978</b>	<b>-2.111</b>	<b>-1.193</b>
Mutatie in algemene reserve	0	0	0	0
Mutatie in sociaal herinvesteringsfonds	-1.583	-1.740	-1.885	-1.094
Mutatie in bestemmingsreserve transitie naar AM match	-11	0	0	-12
Mutatie in best.reserve afschr.kosten transitie	-83	0	0	-95
Mutatie in bestemmingsreserve aanpassing inrichting pand	0	-113	-93	-160
Mutatie in best.reserve afschr.kosten aanpassing inrichting pand	-34	0	0	140
Mutatie in best.reserve resultaat 2019-2020	0	-125	-133	0
Mutatie in best.reserve TVT Lamme	-2	0	0	0
<b>Totaal mutatie bestemmingsreserve en algemene reserve</b>	<b>-1.713</b>	<b>-1.978</b>	<b>-2.111</b>	<b>-1.221</b>

De kosten van de uitvoering van de Participatiewet met een loonwaarde tot 70% zijn voor het grootste deel gefinancierd uit het sociaal herinvesteringsfonds gefinancierd, zoals dit is vastgelegd in het uitvoeringsplan. Voor twee gemeenten was sociaal herinvesteringsfonds onvoldoende. Voor deze gemeente zijn de kosten van de Participatiewet gedeeltelijk betaald uit het tegoed van deze gemeenten. Voor één van de gemeenten is daarnaast aanvullend gefactureerd omdat ook het tegoed onvoldoende was.

De mutatie in de bestemmingsreserves afschrijvingen betreffen de afschrijvingen van de investeringen die gedaan zijn bij de (her)inrichting van de nieuwe gehuurde panden van AM match.

<b>Resultaat na mutaties bestemmingsreserve en voor resultaatbestemming</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28</b>
---	------------	----------	----------	-----------

# **Toelichting op het overzicht van baten en lasten**

Omschrijving	Bedragen x € 1.000			Rekening 2018
	Rekening 2019	Begroting na wijziging 2019-1	Primaire begroting 2019	
In onderstaand overzicht worden de in het overzicht van baten en lasten verwerkte incidentele baten en lasten weergegeven.				
			Rekening 2019	
Incidentele baten:	Opbrengst desinvesteringen		12	
	Vrijval voorziening personeel i.v.m. reorganisatie		76	
	Dividend AM Werk BV		48	
	Vrijval schuld te betalen aan gemeenten		<u>30</u>	
				166
Incidentele lasten:				0