

*Regionaal Veiligheidshuis
Maas & Leijgraaf*



Jaarrekening 2016

Inhoudsopgave

Algemene gegevens	4
Balans per 31 december 2016	5
Exploitatierkening 2016	6
Toelichting verschillen begroting en realisatie	7
Specificatie afrekening per gemeente 2016	8
Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening 2016	9
Toelichting exploitatierkening	10
Toelichting op de balans	11
Overzicht bezoldiging topfunctionarissen	14

ALGEMENE GEGEVENS

In deze verantwoording is de exploitatie van de Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf opgenomen.

Voorgesteld wordt om van het resultaat 2016 ad € 52.813 een bedrag van € 37.680 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Nazorg ex-gedetineerden en het restantbedrag van € 15.133 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Reorganisatie.

Bestuursverslag

Naast deze jaarrekening is er een jaarverslag door het bestuur gemaakt, waarin de inhoudelijke doelstelling wordt verantwoord.

Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf;

rechtsvorm	Stichting
bedrijfsadres	Raadhuishof 25, 5341 HR Oss
handelsnaam	Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf
bestuur	- W. Hillenaar, voorzitter - H.A.G. Hellegers, secretaris - W.J.L. Buijs-Glaudemans, penningmeester
directie	- mevr M van Puijenbroek.

Doelstelling van de Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf:

- integrale aanpak van ketenoverstijgende c.q. complexe persoonsgerichte problematiek in een netwerk van samenwerking tussen straf - zorg en (andere) gemeentelijke partners.
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

VASTSTELLING JAARREKENING 2015

De jaarrekening 2015 van Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf is door het bestuur vastgesteld op 30 maart 2016.

BALANS
Voor
verwerking
voorstel
resultaat

REKENING **REKENING**

31.12.2016 **31.12.2015**

ACTIVA

Vlottende activa

debiteuren	0	4.750
voorstelbetaalde bedragen	439	463
nog te factureren bedragen	51.781	43.847

Liquide middelen

betaalrekening	192.136	209.116
----------------	---------	---------

TOTAAL ACTIVA

244.356 **258.176**

PASSIVA

Eigen vermogen

algemene reserve	109.971	97.971
resultaat 2016	52.813	0

bestemmingsreserve	reorganisatie	21.072	21.072
bestemmingsfonds	GCOS	0	12.000

Kortlopende schulden

crediteuren	27.823	77.876
nog te betalen posten	32.677	5.900
voorstel ontvangen bedragen	0	43.357

TOTAAL PASSIVA

244.356 **258.176**

EXPLOITATIEREKENING

	rekening 2016	begroting 2016	rekening 2015	begroting 2015
BATEN				
project nazorg – aandeel gemeenten	94.399	94.400	97.500	97.500
Project nazorg- subsidie van der Staaij	63.757	43.357		
werkplekken vergoeding	86.509	80.000	86.234	85.000
bijdragen gemeenten	143.500	143.500	148.200	148.200
bijdrage OM- landelijke stimulering	125.510	125.000	125.510	125.000
bijzondere baten			4.063	
bijdragen derden in exploitatie				
baten voorgaande jaren				
TOTAAL BATEN	513.675	486.257	461.507	455.700
LASTEN				
<i>huisvesting</i>				
huur GGD inclusief servicekosten	94.423	97.000	86.239	112.000
servicekosten GGD			15.151	
belasting en verzekering	1.173	1.000	1.200	1.000
schoonmaak	11.282	10.000	12.730	10.000
beveiliging	863	4.000	1.089	4.000
koffieautomaat	2.718	4.000	3.159	4.000
afvalophaal		2.000		2.000
hygiëne	4.242	3.700	4.498	3.700
klein onderhoud	342	3.000		3.000
telefonie	5.349	7.000	5.669	7.000
<i>personeel coördinatie</i>				
coördinator	46.100	48.000	64.000	64.000
secretaresse	55.231	75.000	79.919	75.000
inhuur algemeen				
overige personeelskosten	6.623	5.000		5.000
<i>Project nazorg/procesregie COM</i>				
Procesregie inclusief Nazorg	178.790	163.000	128.245	131.000
Uitgaven subsidie van der Staaij	26.077	43.357		

EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	rekening 2016	begroting 2016	rekening 2015	begroting 2015
--	------------------	-------------------	------------------	-------------------

LASTEN***algemene kosten***

kantoorkosten	4.019	9.000	6.442	9.000
representatie	599	4.000	1.302	4.000
ict	4.773	8.000	9.014	8.000
accountant	6.393	4.000	8.536	4.000
administratie	8.505	10.000	10.250	10.000
control	3.360	7.000	6.360	7.000

bijdrage landelijke organisatie

beheerkosten GCOS				6.000
-------------------	--	--	--	-------

TOTAAL LASTEN

	460.862	508.057	443.803	469.700
--	----------------	----------------	----------------	----------------

winst vóór bestemming**52.813****17.704****verlies voor bestemming****te reserveren – algemene reserve (- = tekort)****-21.800****17.704****-14.000****Toelichting verschillen begroting en realisatie****Baten (+/+ € 27.000)**

Het verschil in de baten tussen begroot en werkelijk wordt veroorzaakt door een toegekende subsidie Nazorg ex-gedetineerden voor 2016. In de begroting 2016 was alleen rekening gehouden met de nog niet bestede subsidiegelden over 2014 en 2015.

Verder zijn de inkomsten uit verhuur van werkplekken ruim € 6.000 hoger dan geraamd.

Lasten (-/- € 47.000)**Huisvesting (-/- € 12.000)**

De totale kosten van huisvesting zijn € 12.000 lager dan begroot als gevolg van:

- Lagere kosten o.a. bij telefonie, ophalen van afval (contract opgezegd), beveiliging en huur.

Personeel coördinatie (-/- € 20.000)

- Vermindering kosten personeel en organisatie, onderdeel secretariaat met € 20.000 in verband met het vertrek van een medewerker in de loop van 2016.

Algemene kosten (-/- € 15.000)

- De algemene kosten zijn per saldo € 15.000 lager dan geraamd, voornamelijk als gevolg kleine afwijkingen op verschillende onderdelen zoals kantoorkosten, ict, administratie en control.

District	Gemeente	Bijdrage gemeenten uitgedrukt in %	Bijdrage gemeenten 2016	Doorschuij BTW 2016
Maas en Leijgraaf Cuijk/Boxmeer	Boxmeer	8,04%	19.133	4.165
	Cuijk	10,04%	23.886	5.199
	Grave	3,84%	9.139	1.989
	Mill en St. Hubert	1,87%	4.457	970
	St. Anthonis	1,73%	4.108	894
Maasland	Bernheze	5,89%	14.013	3.050
	Oss	37,08%	88.210	19.200
Maas en Leijgraaf Uden/Veghel	Boekel	1,35%	3.213	699
	Landerd	1,52%	3.611	786
	Uden	15,10%	35.912	7.817
	Veghel	13,54%	32.217	7.012
	Totalen	100,00%	237.900	51.781

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Algemeen

De activiteiten van de Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf bestaan uit het realiseren van de samenwerking tussen zorg- en welzijnspartners, gemeenten, politie en justitie op het terrein van huiselijk geweld, veelplegers, jeugd en nazorg/resocialisatie met het doel de regio leefbaarder te maken.

Er wordt overlegd en dus informatie gedeeld over de aanpak van personen. Partijen spreken elkaar aan en partners nemen hun verantwoordelijkheid.

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJ 640 (de richtlijn voor organisaties zonder winststreven).

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten, tenzij hierna anders aangegeven. Niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen. De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Vorderingen

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien nodig wordt op de waardering gecorrigeerd voor mogelijke oninbaarheid.

Langlopende en kortlopende schulden

Alle schulden, zowel de langlopende als de kortlopende zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transactie.

Na deze eerste verwerking vindt de waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs.

De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde van de schulden.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen opbrengstwaarde van de in het boekjaar geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar op basis van verkrijgingprijzen.

Winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn, rekening houdend met de grondslagen voor voorzieningen.

Omzet

De opbrengsten zijn de toegezegde bijdragen van de deelnemende organisaties, de deelnemende gemeenten, bijdragen uit projectsubsidies van de provincie Noord-Brabant en het ministerie van Veiligheid & Justitie.

Toelichting op de Exploitatierkening

Bijdragen gemeenten

Uit bijgaand overzicht: 'Specificatie afrekening bijdrage per gemeente 2016' blijkt hoeveel elke gemeente over 2016 heeft bijgedragen in de totale subsidie aan de Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf.

In de afrekening over 2016 is per gemeente eveneens de doorgeschoven BTW van het Veiligheidshuis opgenomen.

Deze BTW kunnen de gemeenten vervolgens in rekening brengen bij het BTW compensatiefonds.

Kosten

De kosten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen.

Huur-/servicekosten

- huur en servicekosten GGD gebouw	€ 94.423
------------------------------------	----------

Project nazorg/procesregie COM

De kosten in verband met het project Nazorg zijn als volgt besteed :

- Kosten coördinatie ontwikkeling en uitvoering	€ 70.216
- Kosten werkplek project Nazorg in veiligheidshuis	€ 5.303
- Kosten inhuur procesregie complexe Casuïstiek	€103.271

Kantoorkosten

De kantoorkosten bedragen € 4.019 en zijn als volgt samengesteld:

- Kantoorkosten	€ 3.245
- Contributies en abonnementen	€ 186
- Bankkosten	€ 361
- Reis- en verblijfkosten	€ 227

Accountantskosten

De accountantskosten bedragen € 6.393 en zijn als volgt samengesteld:

- accountantskosten 2016	€ 6.380
- afrekening accountantskosten 2015	€ 19

Rentebaten en –lasten

De rentebaten betreffen het van derden ontvangen en te ontvangen bedrag aan interest over het boekjaar.

De rentelasten betreffen het betaalde en te betalen bedrag aan interest over het boekjaar.

Toelichting op de balans

Activa

Vlottende activa

Debiteuren

Het saldo is als volgt te specificeren:

	31-12-2016	31-12-2015
Debiteurensaldo einde boekjaar	€ 0	€ 4.750
Af:voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	<u> -</u>	<u> -</u>
	€ 0	€ 4.750

	31-12-2016	31-12-2015
Vooruitbetaalde bedragen	€ 439	€ 463

	31-12-2016	31-12-2015
Nog te factureren bedragen	€ 51.781	€ 43.847

Het betreft de doorschuif BTW welke in het kader van het BTW compensatiefonds in rekening is gebracht aan de deelnemende gemeenten

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als volgt te specificeren:

	31-12-2016	31-12-2015
Rabobank	€ <u>192.136</u>	€ <u>209.116</u>

Passiva

Eigen vermogen

Algemene reserve

In de algemene reserve hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:

	31-12-2016	31-12-2015
Stand begin boekjaar	€ 97.971	€ 80.267
Bestemming resultaat 2015 (GCOS)	€ 12.000	
Mutatie resultaat boekjaar 2015	<u> </u>	€ <u>17.704</u>
Stand algemene reserve einde boekjaar	€ <u>109.971</u>	€ <u>97.971</u>

Resultaat 2016

Het resultaat over 2016 bedraagt € 52.813

Dekking van het begrote tekort over 2016 vanuit de algemene reserve blijkt achteraf niet nodig vanwege het positieve resultaat over 2016.

Bestemmingsreserve reorganisatie

	31-12-2016	31-12-2015
Stand reserve begin boekjaar	€ 21.072	€ 21.072
Mutatie resultaat boekjaar	<u> </u>	<u> 0</u>
Stand reserve einde boekjaar	€ <u>21.072</u>	€ <u>21.072</u>

In 2012 is de intentie uitgesproken om te streven naar één Veiligheidshuis Oost-Brabant. In de notitie “Samenwerken en Uitvoeren” zijn in 2012 de uitgangspunten geformuleerd en is een stuurgroep gevormd om het Veiligheidshuis Oost-Brabant vorm en inhoud te geven.

Met dit toekomstperspectief heeft het bestuur besloten om middelen te reserveren om aan te kunnen wenden voor deze reorganisatie. Te denken valt aan inkoop van extra ondersteuning en frictiekosten.

Bestemmingsfonds GCOS

	31-12-2016	31-12-2015
Stand fonds begin boekjaar	€ 12.000	€ 12.000
Bestemming resultaat 2015	-/- € <u>12.000</u>	<u>0</u>
Stand fonds einde boekjaar	€ <u>0</u>	€ <u>12.000</u>

Conform het besluit van het Algemeen Bestuur bij de vaststelling van de jaarrekening 2015 van het RVML is het saldo van de bestemmingsreserve GCOS in 2016 toegevoegd aan de algemene reserve.

Vlottende passiva

Kortlopende schulden

Crediteuren

Het saldo is als volgt samengesteld :

	31-12-2016	31-12-2015
Crediteuren	€ 27.823	€ 77.876

Overige schulden en overlopende passiva

De overige schulden en overlopende passiva zijn als volgt te specificeren:

	31-12-2016	31-12-2015
Te betalen posten	€ <u>32.677</u>	<u>€ 5.900</u>

Overzicht te betalen posten:

Accountantskosten 2016	€ 5.426
Inhuur Connexie week 49-52	€ 11.960
Inhuur okt t/m dec Raad voor de Kinderbescherming	€ 15.291

31-12-2016

31-12-2015

Vooruit ontvangen bedragen

€ 0

€ 43.357

Vooruit ontvangen subsidie van der Staaigelden

In 2014, 2015 en 2016 werd een beroep gedaan op het 'subsidiebeleidskader begeleiden van ex-gedetineerden voor wonen-en werken'. De Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf heeft, namens de aangesloten gemeenten, de subsidieaanvraag ingediend ten behoeve van het inzetten van (extra) trajecten op de leefgebieden wonen en werken.

Doel van deze subsidie is om gedetineerden zonder justitiële titel, met problemen op de leefgebieden 'huisvesting' en 'werk en inkomen' (c.q. zinvolle dagbesteding) na detentie in het begeleidingstraject maximaal ondersteuning te bieden ter voorkoming van recidive en ter bevordering van de re-integratie van de ex-gedetineerde.

Met het ministerie van V&J is afgesproken dat het niet-bestede deel 2014-2016 in 2017 en volgende jaren mag worden ingezet op eerdergenoemde leefgebieden, zonder dat daarover verantwoording behoeft te worden afgelegd richting ministerie. De vooruit ontvangen gelden over 2014 en 2015 vallen derhalve vrij in de exploitatie 2016.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Voor de huur is een contract aangegaan dat loopt tot 30 april 2017. De kosten hiervan bedragen ongeveer € 33.000 voor de eerste vier maanden van 2017.

Wet Normering Topinkomens

De directeur van de Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf is toefunctionaris in de zin van de Wet Normering Topinkomens

Onderstaand een overzicht van de bezoldiging van de directeur, mevrouw M. van Puijenbroek.

Overzicht bezoldiging toefunctionarissen en gewezen toefunctionarissen										
Bezoldiging toefunctionarissen en gewezen toefunctionarissen met dienstbetrekking										
Naam	Functie of functies	ingangsdatum dienstverband	Einddatum dienstverband	Omvang dienstverband in FTE	Beloning (WNT)	Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen (WNT)	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging boekjaar	Totale bezoldiging voorgaand jaar	voorzittersclausule van toepassing (J/N)
M van Puijenbroek	Directeur RVML	01-01-2016		0,5 FTE	€ 46.100	0	0	€ 46.100	€ 0	N