

*Regionaal Veiligheidshuis
Maas & Leijgraaf*



Jaarrekening 2015

Inhoudsopgave

Algemene gegevens	4
Balans per 31 december 2015	5
Exploitatierkening 2015	6
Specificatie afrekening per gemeente 2015	8
Toelichting op de jaarrekening 2015	9
Toelichting op de balans	11

ALGEMENE GEGEVENS

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

Voorgesteld wordt om het resultaat 2015 toe te voegen aan de algemene reserve.

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 - dhr W. Leenders; met ingang van 1 januari 2016 mevr M van Puijenbroek.

doelstelling van de Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf;

- het instandhouden van de accommodatie en het faciliteren van het personeel en de organisatie van het Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf.
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

VASTSTELLING JAARREKENING VORIG BOEKJAAR

De jaarrekening over het voorgaande boekjaar van Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf is door het bestuur vastgesteld op 22 juni 2015.

BALANS

REKENING **REKENING**
31.12.2015 **31.12.2014**

ACTIVA

Vlottende activa

debiteuren	4.750	5.527
voorstbetaalde bedragen	463	452
nog te factureren bedragen	43.847	34.532

Liquide middelen

betaalrekening	209.116	149.204
----------------	---------	---------

TOTAAL ACTIVA

258.176 **189.715**

PASSIVA

Eigen vermogen

algemene reserve	97.971	80.267
bestemmingsreserve reorganisatie	21.072	21.072
bestemmingsfonds GCOS	12.000	12.000

Kortlopende schulden

crediteuren	77.876	66.582
nog te betalen posten	5.900	9.794
voorst ontvangen bedragen	43.357	

TOTAAL PASSIVA

258.176 **189.715**

EXPLOITATIEREKENING

	rekening 2015	begroting 2015	rekening 2014	begroting 2014
BATEN				
project nazorg – aandeel gemeenten	97.500	97.500	102.600	102.600
werkplekken vergoeding	86.234	85.000	91.312	90.000
bijdragen gemeenten	148.200	148.200	156.000	156.000
bijdrage OM- landelijke stimulering *)	125.510	125.000	125.510	125.000
bijzondere baten	4.063		4.686	
bijdragen derden in exploitatie				
baten voorgaande jaren			18.776	
TOTAAL BATEN	461.507	455.700	498.884	473.600
LASTEN				
<i>huisvesting</i>				
huur GGD	86.239	112.000	102.236	123.000
servicekosten GGD	15.151		15.000	
belasting en verzekering	1.200	1.000	1.178	1.000
schoonmaak	12.730	10.000	12.970	12.000
beveiliging	1.089	4.000	1.424	4.000
koffieautomaat	3.159	4.000	4.285	4.000
afvalophaal		2.000	1.369	2.000
hygiëne	4.498	3.700	4.087	4.000
klein onderhoud		3.000	596	3.000
telefonie	5.669	7.000	5.116	10.000
<i>personeel coördinatie</i>				
coördinator	64.000	64.000	64.000	64.000
secretaresse	79.919	75.000	74.985	82.000
inhuur algemeen			4.979	20.000
overige personeelskosten		5.000		5.000
<i>Project nazorg/procesregie COM</i>				
Regie/coördinatie Nazorg en Casus op Maat	128.245	131.000	124.338	102.600

EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	rekening 2015	begroting 2015	rekening 2014	begroting 2014
--	------------------	-------------------	------------------	-------------------

LASTEN***algemene kosten***

kantoorkosten	6.442	9.000	7.710	9.000
representatie	1.302	4.000	1.710	4.000
ict	9.014	8.000	9.592	8.000
accountant	8.536	4.000	4.651	4.000
administratie	10.250	10.000	11.988	10.000
control	6.360	7.000	6.300	7.000

bijdrage landelijke organisatie

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

TOTAAL LASTEN

443.803	469.700	458.514	484.600
----------------	----------------	----------------	----------------

winst vóór bestemming**17.704****40.370****verlies voor bestemming****-11.000****te reserveren bestemmingsreserve reorganisatie*****-14.000****te reserveren bestemmingsfonds GCOS****te reserveren – algemene reserve****17.704****40.370****-11.000**

* vanuit OM middelen bestemd voor
kosten aanpassing organisatie,
Verbouwing, frictiekosten e.d.

Toelichting verschillen begroting en realisatie**Baten (+/+ € 5.000)**

Het verschil in de baten tussen begroot en werkelijk wordt veroorzaakt door een incidentele bijdrage van ruim € 4.000 door Novadic de Kentron in de exploitatie van de Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf.

Verder zijn de inkomsten uit verhuur van werkplekken € 1.000 hoger dan geraamd.

Lasten (-/- € 26.000)**Huisvesting**

De totale kosten van huisvesting zijn € 17.000 lager dan begroot als gevolg van:

- vermindering in de gehuurde oppervlakte met ingang van 1 juli 2014 waardoor de huur ruim € 10.000 lager is dan begroot.

- Vermindering kosten van schoonmaak (lagere contractafspraken) klein onderhoud (geen onderhoudskosten) en de kosten voor het ophalen van afval (contract opgezegd) zijn € 7.000 lager dan begroot.

Project nazorg/procesregie COM

Besparing van € 3.000 als gevolg van gunstige uitkomst contractafspraken met Aanzet

Algemene kosten

In 2015 zijn er geen kosten gemaakt in verband met GCOS, besparing € 6.000.

Specificatie afrekening bijdrage per gemeente 2015

District	Gemeente	Bijdrage 2014	Correctie Maasdonk	In % oorspronkelijk	In % correctie Maasdonk	Voorschot bijdrage gemeenten 2015	Doorschuif BTW 2015
Maas en Leijgraaf Cuijk/Boxmeer	Boxmeer	20.467	20.467	7,91%	8,04%	19.761	3.526
	Cuijk	25.552	25.552	9,88%	10,04%	24.669	4.402
	Grave Mill en St. Hubert	9.777	9.777	3,78%	3,84%	9.439	1.684
	Hubert	4.767	4.767	1,84%	1,87%	4.603	821
	St. Anthonis	4.394	4.394	1,70%	1,73%	4.242	757
Maasland	Bernheze	14.990	14.990	5,80%	5,89%	14.473	2.583
	Maasdonk Oss	6.790 91.681	94.361	2,63% 35,45%	37,08%	91.102	16.258
Maas en Leijgraaf Uden/Veghel	Boekel	3.437	3.437	1,33%	1,35%	3.319	592
	Landerd	3.863	3.863	1,49%	1,52%	3.729	665
	Uden	38.417	38.417	14,86%	15,10%	37.090	6.619
	Veghel	34.464	34.464	13,33%	13,54%	33.274	5.938
Totalen		258.600	254.489	100,00%	100,00%	245.700	43.847

Toelichting op de jaarrekening

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 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 en bijdragen uit projectsubsidies van de provincie Noord-Brabant.

Toelichting op de Exploitatierkening

Bijdragen gemeenten

Uit bijgaand overzicht: 'Specificatie afrekening bijdrage per gemeente 2015' blijkt hoeveel elke gemeente over 2015 heeft bijgedragen in de totale subsidie aan de Stichting Beheer en Exploitatie Regionaal Veiligheidshuis Maas en Leijgraaf.

In de afrekening over 2015 is per gemeente eveneens de doorgeschoven BTW van het Veiligheidshuis opgenomen.

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

Bijzondere baten

Medegebruiker Novadic- de- Kentron heeft voor een bedrag van € 4.063 bijgedragen in de kosten van de exploitatie van het Veiligheidshuis.

Het betreft kosten voor gezamenlijke rekening zoals kosten van afval en het gezamenlijk gebruik van de koffieautomaten.

Daarnaast zijn er incidenteel ruimten verhuurd van het Veiligheidshuis waarvoor een geringe vergoeding is ontvangen

Kosten

De kosten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen.

Huur-/servicekosten

-	huur en servicekosten GGD gebouw	€ 101.390
---	----------------------------------	-----------

Kantoorkosten

De kantoorkosten bedragen € 6.442 en zijn als volgt samengesteld:

-	Kantoorkosten	€ 5.538
-	Contributies en abonnementen	€ 150
-	Bankkosten	€ 214
-	Reis- en verblijfkosten	€ 540

Accountantskosten

De accountantskosten bedragen € 8.536 en zijn als volgt samengesteld:

- accountantskosten 2014	€ 2.349
- accountantskosten 2015	€ 6.187

Project nazorg/procesregie COM

De subsidie in verband met het project Nazorg is als volgt besteed :

- Kosten coördinatie ontwikkeling en uitvoering	€ 72.246
- Kosten werkplek project Nazorg in veiligheidshuis	€ 5.303
- Kosten inhuur procesregie complexe Casuïstiek	€ 50.696

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

Vlottende activa

Vorderingen

Debiteuren

Het saldo is als volgt te specificeren:

	31-12-2015	31-12-2014
Debiteurensaldo einde boekjaar	€ 4.750	€ 5.527
Af:voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	—	—
	€ 4.750	€ 5.527

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen en overlopende activa zijn als volgt te specificeren:

	31-12-2015	31-12-2014
Vooruitbetaalde bedragen	€ 463	€ 452

	31-12-2015	31-12-2014
Nog te factureren bedragen	€ 43.847	€34.532

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:

	31-12-2015	31-12-2014
Rabobank	<u>€209.116</u>	<u>€ 149.204</u>
Vaste passiva		
Algemene reserve		
In de algemene reserve hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:		
	31-12-2015	31-12-2014
Stand begin boekjaar	€ 80.267	€ 39.897
Mutatie resultaat boekjaar	<u> </u>	€ 40.370
Stand algemene reserve einde boekjaar	€ <u>80.267</u>	<u>€ 80.267</u>

Resultaat 2015

Het resultaat over 2015 bedraagt € 17.704.

Dekking van het begrote tekort over 2015 vanuit de bestemmingsreserve reorganisatie blijkt achteraf niet nodig vanwege het positieve resultaat over 2015.

Bestemmingsreserve reorganisatie

	31-12-2015	31-12-2014
Stand reserve begin boekjaar	€ 21.072	€ 21.072
Mutatie resultaat boekjaar	<u>0</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

	31-12-2015	31-12-2014
Stand fonds begin boekjaar	€ 12.000	€ 12.000
Mutatie resultaat boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand fonds einde boekjaar	€ <u>12.000</u>	€ <u>12.000</u>

Van het restantbudget van het project sociale veiligheid 2008-2011 van de provincie Noord-Brabant is een bestemmingsfonds GCOS gevormd om daarmee de licentie en beheerskosten GCOS gedurende de komende jaren af te dekken.

Vlottende passiva

Kortlopende schulden

Crediteuren

Het saldo is als volgt samengesteld :

	31-12-2015	31-12-2014
Crediteuren	€ 77.876	€ 66.582

Overige schulden en overlopende passiva

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

	31-12-2015	31-12-2014
Te betalen posten	<u>€5.900</u>	<u>€ 9.794</u>

Overzicht te betalen posten:

Accountantskosten 2015	€ 5.900
------------------------	---------

31-12-2015

31-12-2014

Vooruit ontvangen bedragen

€ 43.357€0

Vooruit ontvangen subsidie van der Staaigelden

In 2014 en 2015 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' (cq 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. Dit betreffen 'gelabelde middelen' die primair worden ingezet op eerdergenoemde leefgebieden.

De verantwoording over deze middelen geschiedt pas in 2016. In 2015 werd voor € 3.016,- aan trajecten ingekocht. Diverse trajecten zijn aanbesteed in 2015 en nog lopende. De facturering daarvan volgt pas in 2016.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Voor de huur is een contract aangegaan dat loopt tot 30 april 2017.

Voor 2016 bedragen de huurverplichtingen € 93.890.

Wet Normering Topinkomens

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

Onderstaand een overzicht van de bezoldiging van de directeur, de heer W.A.M. Leenders.

Overzicht bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen										
Bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen 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)
W.A.M. Leenders	Directeur RVML	01-01-2014	31-12-2015	0,6 FTE	€ 64.000	0	0	€ 64.000	€ 64.000	N