

*Regionaal Veiligheidshuis
Maas & Leijgraaf*



Jaarrekening 2013

Inhoudsopgave

Algemene gegevens	4
Balans per 31 december 2013	5
Exploitatierekening 2013	6
Specificatie afrekening per gemeente 2013	8
Toelichting op de jaarrekening 2013	9
Toelichting op de balans	12

ALGEMENE GEGEVENS

In deze verantwoording is de exploitatie van de stichting Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf opgenomen.

Het resultaat wordt onttrokken van 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	- W. Leenders
----------	---------------

doelstelling van de stichting 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 Regionaal Veiligheidshuis Maas & Leijgraaf is door het bestuur vastgesteld op 24 juni 2013.

BALANS**REKENING**
31.12.2013 **REKENING**
31.12.2012**ACTIVA**

Vlottende activa

debiteuren	1.941	1.086
kruisposten	0	920
voortbetaalde bedragen	441	590
nog te factureren bedragen	55.114	53.017
	<u>57.496</u>	<u>55.613</u>

Liquide middelen

betaalrekening	78.246	104.968
	<u>78.246</u>	<u>104.968</u>

TOTAAL ACTIVA**135.742** **160.581****PASSIVA**

Eigen vermogen

algemene reserve	39.897	52.992
bestemmingsreserve reorganisatie	21.072	21.072
bestemmingsfonds GCOS	12.000	12.000

Kortlopende schulden

crediteuren	58.562	45.017
nog te betalen posten	4.211	29.500

TOTAAL PASSIVA**135.742** **160.581**

ABAB Accountants B.V.

21 MAART 2014

EXPLOITATIEREKENING

	rekening 2013	begroting 2013	rekening 2012	begroting 2012
BATEN				
project soc. veiligheid prov. N-Br				
project nazorg – aandeel gemeenten	113.999	114.000	113.000	113.000
project nazorg extra rijk + provincie	23.000	23.000	45.000	45.000
werkplekken vergoeding	103.016	100.000	107.522	100.000
bijdragen gemeenten	163.000	163.000	169.000	169.000
bijdrage OM- landelijke stimulering *)	125.510	125.000	158.250	160.000
bijzondere baten	5.500	0	1.256	0
Bijdragen derden in exploitatie	1.535	0	43.294	0
TOTAAL BATEN	535.560	525.000	637.322	587.000
LASTEN				
<i>huisvesting</i>				
huur GGD	113.826	114.000	110.812	110.000
servicekosten GGD	26.051	22.000	35.225	26.000
belasting en verzekering	1.178	1.000	1.206	1.000
schoonmaak	13.656	12.000	12.587	11.000
beveiliging	973	4.000	4.913	4.000
koffieautomaat	4.479	4.000	3.519	4.000
afvalphaal	1.476	2.000	1.578	2.000
hygiëne	4.335	4.000	4.109	4.000
klein onderhoud	1.897	3.000	752	3.000
telefonie	7.214	13.000	11.275	12.000
kantinekosten			886	
<i>personeel coördinatie</i>				
coördinator	47.888	62.000	61.855	60.000
secretaresse	114.058	80.000	81.844	70.000
inhuur algemeen	23.419	20.000	41.061	20.000
o.v pers.kosten, reis- en verbl kst, opleid.kst.	6.564	5.000		5.000
<i>Project nazorg</i>				
coördinator/maatsch. Werkers	137.000	137.000	159.009	158.000

ABAB Accountants B.V.

21 MAART 2014

EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	rekening		begroting	
	2013	2013	2012	2012
LASTEN				
<i>algemene kosten</i>				
reis en verblijfkosten			2.494	2.000
opleidingskosten			1.342	2.000
kantoorkosten	5.162	9.000	10.559	10.000
representatie	6.823	4.000	4.405	4.000
ict	9.773	8.000	10.115	8.000
accountant	5.204	4.000	7.146	4.000
administratie	10.854	10.000	15.328	10.000
control	6.825	7.000	6.000	7.000
contributies en abonnementen			174	
bankkosten			193	
Kosten reorganisatie			15.863	
Bijdrage landelijke organisatie				
Beheerkosten GCOS		6000		
TOTAAL LASTEN	548.655	531.000	604.250	537.000
Winst vóór bestemming			33.072	50.000
Verlies voor bestemming	-13.095	-6.000		
Te reserveren bestemmingsreserve reorganisatie*			21.072	50.000
Te reserveren bestemmingsfonds GCOS			12.000	
te reserveren – algemene reserve	13.095			
* vanuit OM middelen bestemd voor kosten aanpassing organisatie, Verbouwing, frictiekosten e.d.				

District	Gemeente	Aantal inwoners per 1 jan 2012 *	Vaste bijdrage € 0,10 per inwoner	Percentage casussen per gemeente-basis 2011 *	Variabele bijdrage per gemeente 2013	Bijdrage gemeenten 2013	Nog in rekening te brengen door schuif BTW
D3 Maas en Leijgraaf Cuijk/Boxmeer	Boxmeer	28.395	2.840	5,92%	7.775	10.615	3.589
	Cuijk	24.650	2.465	11,77%	15.445	17.910	6.055
	Grave	12.845	1.285	5,04%	6.619	7.905	2.673
	Mill en St Hubert	10.927	1.093	3,12%	4.098	5.190	1.755
	St. Anthonis	11.806	1.181	1,12%	1.471	2.652	897
Maasland	Bernheze	29.809	2.981	4,96%	6.514	9.495	3.211
	Maasdonk	11.254	1.125	1,04%	1.366	2.491	842
	Oss	84.653	8.465	35,71%	46.860	55.326	18.706
D3 Maas en Leijgraaf Uden/Veghel	Boekel	9.968	997	1,76%	2.311	3.308	1.119
	Landerd	15.064	1.506	0,96%	1.261	2.767	936
	Uden	40.762	4.076	18,01%	23.640	27.717	9.371
	Veghel	37.563	3.756	10,57%	13.869	17.625	5.960
Totalen		317.696	31.770	100,00%	131.230	163.000	55.114

* Deze basisjaren gelden zowel voor de begroting- als de jaarrekening 2013.

ABAB Accountants B.V.

21 MAART 2014

Toelichting op de jaarrekening

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Algemeen

De activiteiten van het 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.

ABAB Accountants B.V.

21 MAART 2014

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.

Project Nazorg Maasland en Land van Cuijk

Van de deelnemende gemeenten is een subsidie ontvangen van € 113.999.

Verder is de extra stimuleringsbijdrage van het ministerie van justitie van € 23.000 ingezet voor de kosten extra nazorg jeugd over 2013.

De specificatie van bijdrage van de deelnemende gemeenten over 2013 in het project Nazorg is gebaseerd op de uitstroomcijfers per gemeente van de Dienst Justitiële Inrichtingen over 2011.

Specificatie bijdrage per gemeente jaarrekening 2013 – Nazorg

Gemeente	Percentage Nazorg per gemeente o.b.v. 2011 *	Aandeel per gemeente
Boxmeer	6,52%	7.435
Cuijk	11,59%	13.217
Grave	3,62%	4.130
Mill en St. Hubert	2,54%	2.891
St. Anthonis	0,72%	826
Bernheze	4,71%	5.370
Maasdonk	3,99%	4.543
Oss	48,55%	55.347
Uden	11,23%	12.804
Veghel	6,52%	7.435
Totalen	100,00%	113.999

* Deze percentages op basis van de werkelijkheid 2011 gelden ook voor de afrekening over 2013.

Bijdragen gemeenten

Uit bijgaand overzicht: 'Specificatie afrekening bijdrage per gemeente 2013' blijkt hoeveel elke gemeente over 2013 heeft bijgedragen in de totale subsidie aan het Regionaal Veiligheidshuis.

In de afrekening over 2013 is per gemeente eveneens de doorgeschoven BTW van het Veiligheidshuis opgenomen.

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

ABAB Accountants B.V.

21 MAART 2014

Bijzondere baten

Het betreft de vrijval van een nog te betalen post welke ten laste is gekomen van 2012 in verband met detachering, waarvan achteraf is vastgesteld dat deze van kortere duur was dan aanvankelijk geraamd
Bijdragen van derden in de exploitatie

Medegebruiker Novadic- de- Kentron heeft voor een bedrag van € 1.535 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.

Kosten

De kosten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen.

Huurkosten

- huur GGD gebouw € 113.826

Kantoorkosten

De kantoorkosten bedragen € 5.162 en zijn als volgt samengesteld:

- Kosten drukwerk € 1.095
- Kantoorkosten € 4.067

Accountantskosten

De accountantskosten bedragen € 5.204 en zijn als volgt samengesteld:

- accountantskosten 2012 € 204
- accountantskosten 2013 € 5.000

Project nazorg

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

- Kosten coördinatie ontwikkeling en uitvoering € 131.697
- Kosten werkplek project Nazorg in veiligheidshuis € 5.303

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.

ABAB Accountants B.V.

21 MAART 2014

Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorderingen

Debiteuren

Het saldo is als volgt te specificeren:

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Debiteurensaldo einde boekjaar	1.941	1.086
Af:voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	<u>-</u>	<u>-</u>
	1.941	1.086

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen en overlopende activa zijn als volgt te specificeren:

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Kruisposten	0	920

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Vooruitbetaalde bedragen	441	590

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Nog te factureren bedragen	<u>55.114</u>	<u>53.017</u>

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:

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Rabobank	<u>78.246</u>	<u>104.968</u>

Vaste passiva

ABAB Accountants B.V.

g.
21 MAART 2014

Algemene reserve

In de algemene reserve hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Stand begin boekjaar	52.992	52.992
Mutatie resultaat boekjaar	<u>- 13.095</u>	<u>0</u>
Stand algemene reserve einde boekjaar	<u>39.897</u>	<u>52.992</u>

Bestemmingsreserve reorganisatie

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
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

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
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 in 2012 een bestemmingfonds GCOS gevormd om daarmee de licentie en beheerskosten GCOS gedurende de komende jaren af te dekken.

ABAB Accountants B.V.

21 MAART 2014

Vlottende passiva

Kortlopende schulden

Crediteuren

Het saldo is als volgt samengesteld :

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Crediteuren	<u>58.562</u>	<u>45.017</u>

Overige schulden en overlopende passiva

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

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Te betalen posten	4.211	29.500
	<u>4.211</u>	<u>29.500</u>

Overzicht te betalen posten:

Accountantskosten 2013 € 4.211

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De jaarlijkse huurverplichting in verband met de huur van het kantoor bedraagt € 113.826 (prijspeil 2013 welke jaarlijks wordt verhoogd met een indexering van 2,7%).

ABAB Accountants B.V.

21 MAART 2014