

Financieel rapport 2021
van
Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland
te Middelburg

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
JAARBERICHT	
1. Resultaat	3
2. Financiële positie	4
3. Kengetallen	5
JAARREKENING	
1. Balans per 31 december 2021	6
2. Staat van baten en lasten over 2021	8
3. Kasstroomoverzicht 2021	9
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5. Toelichting op de balans per 31 december 2021	13
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	17
7. Overige toelichtingen over 2021	23
OVERIGE GEGEVENS	
1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25
2. Statutaire regeling resultaatbestemming	28

1. RESULTAAT

Het resultaat over de periode 2021 bedraagt € 310.402 positief tegenover € 105.892 positief over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	€	%	€	%
Baten	1.558.834	100,0	1.234.952	100,0
Kosten				
Lonen en salarissen	632.787	40,6%	546.748	44,3%
Sociale lasten	100.369	6,4%	88.079	7,1%
Pensioenlasten	102.270	6,6%	84.699	6,9%
Overige personeelskosten	162.744	10,4%	136.022	11,0%
Afschrijvingen	32.114	2,1%	7.475	0,6%
Overige bedrijfskosten	216.698	13,9%	265.425	21,5%
	<u>1.246.981</u>	<u>80,0%</u>	<u>1.128.448</u>	<u>91,4%</u>
Bedrijfsresultaat	<u>311.853</u>	<u>20,0%</u>	<u>106.504</u>	<u>8,6%</u>
Financiële baten en lasten	1.451-	-0,1%	613-	0,0%
Resultaat	<u><u>310.402</u></u>	<u>19,9%</u>	<u><u>105.891</u></u>	<u>8,6%</u>

2. FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	459.958	149.556
Voorziening jubileumuitkering	16.868	12.563
Waarvan vastgelegd op langere termijn:		
Materiële vaste activa	282.459	124.817
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn	<u>194.367</u>	<u>37.302</u>
	<u><u>749.967</u></u>	<u><u>372.256</u></u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	230.080	34.683
Liquide middelen	<u>519.887</u>	<u>337.573</u>
	749.967	372.256
Af: kortlopende schulden	<u>555.600</u>	<u>334.955</u>
Werkkapitaal	194.367	37.301
	<u><u>749.967</u></u>	<u><u>372.256</u></u>

3. KENGETALLEN

3.1 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020
Current ratio	1,35	1,11
<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>		

3.2 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer, er is dus sprake van een momentopname.

	2021	2020
Solvabiliteit eerste niveau	45%	30%
<i>Eigen vermogen / balanstotaal</i>		
Solvabiliteit tweede niveau	80%	43%
<i>Eigen vermogen / vreemd vermogen</i>		

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
Materiële vaste activa	(1)		
Inventaris		49.165	-
Huurdersinvestering		<u>233.294</u>	<u>124.817</u>
		282.459	124.817
Vlottende activa			
Vorderingen	(2)		
Overlopende activa		<u>230.080</u>	<u>34.683</u>
		230.080	34.683
Liquide middelen	(3)	519.887	337.573
		<u>1.032.426</u>	<u>497.073</u>
		<u><u>1.032.426</u></u>	<u><u>497.073</u></u>

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland te Middelburg

		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
Eigen vermogen	(4)		
Algemene reserve		459.958	149.556
Voorzieningen			
Jubileumvoorziening	(5)	16.868	12.563
Kortlopende schulden	(6)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		10.752	4.930
Belastingen en premies sociale verzekeringen		37.757	39.090
Pensioenen		12.297	10.649
Overlopende passiva		<u>494.794</u>	<u>280.286</u>
		555.600	334.955
		<u>1.032.426</u>	<u>497.073</u>
		<u><u>1.032.426</u></u>	<u><u>497.073</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		€	€
Baten	(7)	1.558.834	1.234.952
Kosten			
Personeelskosten	(8)	998.170	855.548
Afschrijvingen	(9)	32.114	7.475
Overige bedrijfskosten	(10)	<u>216.698</u>	<u>265.425</u>
		1.246.981	1.128.448
Bedrijfsresultaat		<u>311.853</u>	<u>106.505</u>
Financiële baten en lasten	(11)	1.451-	613-
Resultaat		<u><u>310.402</u></u>	<u><u>105.892</u></u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	311.853	106.505
Afschrijvingen	32.114	7.475
Mutatie vorderingen	195.397-	22.389-
Mutatie voorzieningen	4.305	2.968
Mutatie kortlopende schulden	<u>220.645</u>	<u>99.489</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	373.519	194.048
Financiële baten en lasten	<u>1.449-</u>	<u>613-</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u><u>372.070</u></u>	<u><u>193.435</u></u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investerings materiële vaste activa	-189.756	-131.386
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u><u>-189.756</u></u>	<u><u>-131.386</u></u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>182.314</u></u>	<u><u>62.049</u></u>
Samenstelling geldmiddelen		
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Liquide middelen per 1 januari	337.573	275.524
Mutatie liquide middelen	182.314	62.049
Geldmiddelen per 31 december	<u><u>519.887</u></u>	<u><u>337.573</u></u>

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Veiligheidshuis Zeeland, gevestigd te Vlissingen, bestaan uit het fysiek aan elkaar koppelen van de justitiële keten en de zorg- en welzijnketen om op een zo effectief mogelijke wijze criminaliteit, recidive en overlast tegen te gaan en daarmee de (sociale) veiligheid in Zeeland te verhogen, alles in de meest ruime zin van het woord.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, waaronder de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafingswaarde of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De huurdersinvesteringen betreffen gemaakte kosten ten aanzien van de verbouwing van de beneden- en bovenverdieping van het pand welke gehuurd wordt.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is, indien er geen sprake is van agio of disagio, gelijk aan de nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd door verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is, dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang rederlijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen, die noodzakelijk zijn, om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde.

Jubileumuitkeringen

Deze voorziening heeft betrekking op beloningen, die gekoppeld zijn aan het aanwezig zijn van een langjarig dienstverband. De hoogte van de voorziening is bepaald op basis van de anciënniteit van het personeelsbestand, salarisniveau en blijfkans.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de directe lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Baten

Onder baten wordt verstaan de jaarlijkse bijdrage van de Zeeuwse gemeenten, bijdrage van het Openbaar Ministerie, werkplekvergoedingen van de ketenpartners en overige subsidieverleningen. De bijdragen, vergoedingen en subsidieverleningen worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin zich de gesubsidieerde uitgaven voordoen.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelslasten

De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds. De door het fonds verzorgde pensioenregeling is een toegezegde pensioenregeling. Het bedrijfstakpensioenfonds is niet in staat die gegevens op te leveren die voor de organisatie zouden leiden tot een juiste weergave van de kosten, alsmede de rechten en verplichtingen zoals die voor een toegezegd pensioenrecht dienen te worden opgenomen. Derhalve worden de aan het fonds betaalde premies als last in de staat van baten en lasten verwerkt. Voor zover verschuldigde premies niet zijn voldaan, worden zij als verplichting op de balans opgenomen.

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT), heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan voor zover aanwezig uit de liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

1. Materiële vaste activa.

	Huurdersinvestering €	Inventaris €
Boekwaarde per 1 januari 2021		
Aanschafwaarde	73.545	57.841
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-3.677</u>	<u>-2.892</u>
	<u>69.868</u>	<u>54.949</u>
Mutaties		
Investeringen	189.756	-
Aanschafwaarde desinvesteringen		
Afschrijvingen	-26.330	-5.784
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen		
	<u>163.426</u>	<u>-5.784</u>
Boekwaarde per 31 december 2021		
Aanschaffingswaarde	263.301	57.841
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-30.007</u>	<u>-8.676</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>233.294</u>	<u>49.165</u>
Afschrijvingspercentages	10%	10%

2. Vorderingen

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
Overlopende activa		
Overige vooruitbetaalde kosten	14.301	9.287
Nog te ontvangen decentralisatie uitkering	210.021	-
nog te ontvangen servicekosten afrekening	2.280	-
Nog te ontvangen rente	-	10
Nog te ontvangen huur als gevolg van dubbele betaling	-	9.244
Nog te ontvangen verzekeringen	-	14.082
Nog te ontvangen ziekteverzuimverzekering	3.478	2.059
	<u>230.080</u>	<u>34.683</u>

3. Liquide middelen

Rabobank NL18 RABO 0114 1874 52	146.587	74.309
Rabobank NL53 RABO 3495 8054 78	345.501	235.491
Kas	68	42
Bankgaranties huurovereenkomst GD20T02554 en GD20T02551	27.731	27.731
	<u>519.887</u>	<u>337.573</u>

Een bedrag ad. € 27.731 staat niet ter vrije beschikking.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
PASSIVA		
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	149.556	43.664
Resultaatbestemming boekjaar	<u>310.402</u>	<u>105.892</u>
Stand per 31 december	<u><u>459.958</u></u>	<u><u>149.556</u></u>
5. Jubileumvoorziening		
Stand per 1 januari	12.563	9.595
Mutaties*	<u>4.305</u>	<u>2.968</u>
Stand per 31 december	<u><u>16.868</u></u>	<u><u>12.563</u></u>
* Met ingang van 2017 worden ook de dienstjaren van medewerkers bij voorgaande werkgevers bij de overheid in de waardering van de voorziening meegenomen.		
6. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>10.752</u>	<u>4.930</u>
	<u><u>10.752</u></u>	<u><u>4.930</u></u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Aangifte loonbelasting december boekjaar	<u>37.757</u>	<u>39.090</u>
	<u><u>37.757</u></u>	<u><u>39.090</u></u>
Schulden ter zake van pensioenen		
Afdracht ABP en Loyalis december boekjaar	<u>12.297</u>	<u>10.649</u>
	<u><u>12.297</u></u>	<u><u>10.649</u></u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountants en Adviesgroep Rijkse - accountantskosten jaarrekening 2021	7.589	6.353
Gemeente Vlissingen - ondersteuning financiën	-	6.929
Gemeente Vlissingen - ondersteuning personeelszaken	-	2.102
Gemeente Vlissingen - ondersteuning automatisering	-	29.174
Nog te betalen bankkosten	935	20
Nog te betalen detachingskosten	15.871	13.220
Nog te betalen salariskosten nieuwe cao	17.164	-
Nog te betalen kerstpakketten	847	-
Vooruitontvangen borg sleutels/toegangsdruppels	930	915
Vooruitontvangen gem.bijdragen Project zorgcoördinatie slachtoffers mensenhandel 2022	58.946	32.343
Vooruitontvangen gem.bijdragen Project coördinatie re-integratie (nazorg) ex-gedetineerden 2022	95.629	-
Vooruitontvangen gem.bijdragen 8 gemeenten 2022 (2021:4 gem.)	192.843	117.230
Vooruitontvangen 17 werkplekvergoedingen van 6 instellingen 2022 (2021: 12 werkplekvergoedingen van 5 instellingen).	104.040	72.000
	<u>494.794</u>	<u>280.286</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

* **Meerjarige financiële rechten**

De Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland heeft in 2021 met betrekking tot de werkplekken huurcontracten afgesloten voor een periode van 5 jaar (jaarlijks geïndexeerd). Voor 2022 levert dit een financieel recht op ter waarde van 20 kamers x € 6.120 = € 122.400.

* **Meerjarige financiële verplichtingen**

* **Huurcontract**

Per 1 juni 2020 heeft de Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland 2 nieuwe huurcontracten. Het eerste gehuurde betreft de kantoorruimtes gelegen op de 2e verdieping ca. 449m² b.v.o. De huurtermijn bedraagt 10 jaar met aansluitende termijn(en) van 10 jaar. Breakoptie eenmalig na 5 jaar met een opzegtermijn van 12 maanden. Contract loopt tot en met 31 mei 2030. Het tweede gehuurde betreft de kantoorruimtes gelegen op de linkerzijde 3e verdieping (ca.225m²) b.v.o. De huurtermijn bedraagt 5 jaar met einddatum 31 mei 2025. Na het verstrijken van genoemde periode wordt deze huurovereenkomst voortgezet voor aansluitende periode(n) van telkens 10 jaar. Tevens een aandeel in de algemene ruimte van de etage en inclusief het gebruik van de toegangshal op de begane grond van het kantoorgebouw aan de Vrijlandstraat 33 te 4337 EA te Middelburg. De totale verplichting voor 2022 incl. servicekosten is € 82.225.

* **Leaseverplichtingen (via de gemeente)**

De Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland leased computers en dergelijke via de contracten van de Gemeente Vlissingen. De hieruit voortvloeiende leaseverplichtingen zijn voor rekening en risico van de Stichting.

* **Overige leaseverplichtingen**

Door de stichting is een verplichting aangegaan met Selecta tot en met 1 augustus 2025. De verplichtingen bedragen € 425,00 op jaarbasis.

Door de stichting is een verplichting aangegaan met TerbergBusiness Mobility voor het leasen van een personenauto. De verplichtingen bedragen € 15.264 op jaarbasis.

* **Bankgaranties**

Per 31 december 2021 zijn bankgaranties afgegeven voor een totaalbedrag van € 27.731 ten behoeve van opdrachtgevers.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
7. Baten		
Bijdrage Ministerie van Veiligheid en Justitie - Decentr.uitkering basisfaciliteiten in het veiligheidshuis	161.700	161.700
Bijdrage Ministerie van Veiligheid en Justitie - Decentr.uitkering personen verward gedrag	210.021	-
Vergoeding hoorzittingen DVOM / vergoeding besprekkamers Stichting Halt.	-	3.608
Werkplekvergoeding ketenpartners	118.000	100.310
Bijdrage Zeeuwse gemeenten	232.525	225.088
Gemeentelijk bijdragen - Project aanpak jongeren en seksueel overschrijdend gedrag periode januari 2020 tot en met 30 april 2020.	-	28.644
CZW / Gemeentelijke bijdragen - integrale proces- en nazorg coördinatie	110.550	105.494
CZW Bureau - nazorg ex-gedetineerden	42.874	47.010
Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland - implementatie Zeeuwse regiekaart	-	1.125
Gemeentelijke bijdragen - Project zorgcoördinatie slachtoffers mensenhandel	85.215	85.215
CZW Bureau - uitvoering Regionaal meldpunt Wet Verplichte GGZ en Aanpak personen met verward gedrag.	551.419	476.398
CZW Bureau - beschikbaar stellen projectondersteuner Ketenveldnorm	7.388	-
CZW Bureau - implementatie Risico en taxatie instrument EYE	15.391	-
Gemeente Hulst - beschikbaar stellen project coordinator	12.379	-
Gemeente Goes - beschikbaar stellen dienstverlening WvGGZ	11.372	-
Diverse opbrengsten	-	360
	<u>1.558.834</u>	<u>1.234.952</u>

8. Personeelskosten

Pensioenpremies personeel

De pensioenregeling van de Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland betreft een middelloon regeling. Opgebouwde aanspraken worden steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van kostendekkende premiebetalingen. De dekkingsgraad van de pensioen uitvoerder bedraagt op balansdatum 110,2% (v.j. 93). Op basis van de uitvoeringsovereenkomsten heeft de stichting geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

Lonen en salarissen	632.787	546.748
Sociale lasten	100.369	88.079
Pensioenlasten	102.270	84.699
	<u>835.426</u>	<u>719.526</u>

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland te Middelburg

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskosten	17.855	19.977
Detacheringskosten PI Middelburg SSC DJI	59.976	46.585
Detacheringskosten X-Punt coaching en training	62.339	-
Detacheringskosten derden	649	5.892
Detacheringskosten Gemeente Goes - inhuurkosten WvGGZ	5.249	-
Detacheringskosten Juvent	-	22.612
Opleidingskosten	7.936	9.370
Mutatie jubileumvoorziening	4.305	2.968
Ziekteverzuimverzekering	9.193	26.507
Overige personeelskosten	13.628	2.111
	<u>162.744</u>	<u>136.022</u>
Totaal personeelskosten	<u>998.170</u>	<u>855.548</u>

WNT-verantwoording 2021

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor de Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland is € 209.000. Dit

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2021		B.J.P.R.C.Vanassche
bedragen x € 1		
Functiegegevens		Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
Dienstbetrekking		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 91.515
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 15.774
<i>Subtotaal</i>		€ 107.289
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag		€ N.v.t.
Bezoldiging		€ 107.289
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
Gegevens 2020		B.J.P.R.C.Vanassche
bedragen x € 1		
Functiegegevens		Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
Dienstbetrekking		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 90.416
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 14.685
<i>Subtotaal</i>		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 201.000
Bezoldiging		€ 105.101

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland te Middelburg

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

In 2021 heeft, evenals voorgaand jaar, geen bezoldiging plaats gevonden aan één van de bestuurders.

bedragen x € 1	A.R.B. van den Tillaar	M.M.D Vermue	C.J. Doorn-Roosenburg ; M.Mulder ; R.Ruissen ; A.Evertz
Functiegegevens	Voorzitter RvB	Penningmeester	Bestuurslid (4x)
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging			
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 30.150,00	€ 20.100,00	€ 20.100,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -
Totale bezoldiging	€ -	€ -	€ -
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			
Gegevens 2020			
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
beloning plus belastbare onkostenvergoedingen			
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -
Totale bezoldiging 2020	€ -	€ -	€ -

bedragen x € 1	H.Hambeukers	J.J.Manusama
Functiegegevens	Secretaris	Bestuurslid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 1/10	1/1 - 3/7
Bezoldiging		
Bezoldiging		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.100,00	€ 20.100,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -
Totale bezoldiging	€ -	€ -
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		
Gegevens 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -
Totale bezoldiging 2020	€ -	€ -

2. Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen.

Niet van toepassing.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking

3a. Bezoldiging en/of ontslaguitkering niet-topfunctionarissen.

Niet van toepassing.

Personeelsleden

Bij de Stichting waren in 2021 gemiddeld 10,7 (v.j. 9,56) personeelsleden werkzaam, uitgedrukt in fte's.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
9. Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijving huurdersinvestering	26.330	4.583
Afschrijving inventaris	5.784	2.892
	<u>32.114</u>	<u>7.475</u>
10. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	111.290	115.086
Kantoorkosten	30.927	46.704
Algemene kosten	74.480	103.635
	<u>216.698</u>	<u>265.425</u>
Huisvestingskosten		
Huur	71.527	62.266
Servicekosten	6.509	12.284
Verhuiskosten	-	30.540
Schoonmaakkosten	20.284	14.277
Energiekosten	11.962	5.947
Beveiligingskosten	102	2.550
Verzekeringskosten	906	12.778-
	<u>111.290</u>	<u>115.086</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	3.507	5.566
Automatiseringskosten	24.316	35.778
Porti	14	245
Telefoon	2.043	3.404
Drukwerk	1.047	1.711
	<u>30.927</u>	<u>46.704</u>

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland te Middelburg

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	8.283	6.631
Advieskosten RI&E	-	841
Advocaatkosten en advieskosten oplevering pand Vlissingen	182	8.684
Dienstverlening tolk-bemiddelingskosten	-	175
Administratie- en advieskosten	9.238	9.238
Advieskosten personeel en salarisadministratie	2.803	2.803
Automatiseringskosten PGAX (ontwikkeling)	28.314	-
Projecten	15.475	2.481
Communicatiekosten	242	1.222
Overige organisatiekosten	9.943	16.560
Kosten inzake schikking met Komen & Zonen Beheer	-	55.000
(In het boekjaar is een schikking getroffen met de eigenaar van het pand in Vlissingen, dat tot juni 2020 werd gehuurd. Dit betrof € 55.000 en had betrekking op de afkoop van de contractvoorwaarden)		
	<u>74.480</u>	<u>103.635</u>
 11. Financiële baten en lasten		
Rentebaten	-	10
Rentebaten	<u>-</u>	<u>10</u>
Rentelasten		
Bankrente en -kosten	<u>1.451-</u>	<u>623-</u>
	<u>1.451-</u>	<u>623-</u>
Totaal rentebaten en rentelasten	<u>1.451-</u>	<u>613-</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN OVER 2021

BEDRIJFS-ADRESGEGEVENS

Stichting Veiligheidshuis Zeeland is ingeschreven op 22 mei 2012 bij de Kamer van Koophandel en staat geregistreerd onder KvK nummer 55326498 met als vestigingsplaats Vlissingen.

Het vestigingsnummer is 24989622 en het adres van de Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland is Vrijlandstraat 33B, 4337 EA te Middelburg.

RESULTAATBESTEMMING

Het positieve resultaat is, vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door het bestuur, toegevoegd aan de algemene reserve.

Voor een toelichting ten aanzien van de behaalde resultaten zie bijlage korte toelichting op het financieel rapport 2021 Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

Gevolgen coronacrisis in 2022: Er wordt vanuitgegaan dat opbrengsten binnen komen en dat er vanuit subsidieverstrekkingen begrip is, indien minder "productie" is geleverd in 2022.

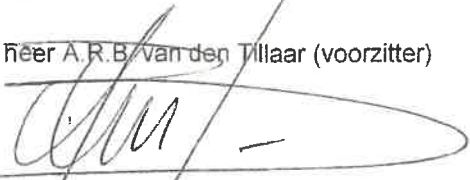
Directie

De heer B.J.P.R.C. Vanassche




Bestuur

De heer A.R.B. van den Tillaar (voorzitter)



Mevrouw M.M.D. Vermue-Vermue (penningmeester)



Mevrouw M. Mulder



Mevrouw A. Evertz



De heer R. Ruissen



Mevrouw C.J. Doorn-Roosenburg



STATUTAIRE REGELING RESULTAATBESTEMMING

In de statuten is geen specifiek artikel opgenomen omtrent resultaatbestemming. Het bestuur is op basis van artikel 12 lid 3 verplicht om jaarlijks het jaarverslag, waarin opgenomen de jaarrekening van de stichting, op te maken en vast te stellen. In de jaarrekening is het voorstel voor resultaatbestemming verwerkt.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland

A. Verklaring over de in het verslagjaar opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland te Middelburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en met de bepalingen bij en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in *artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT*, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT- plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in de jaarrekening opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- de WNT-verantwoording;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat op grond van Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de bepalingen bij en krachtens de WNT vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en in overeenstemming met de bepalingen bij en krachtens de WNT.

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen en de Regeling Controleprotocol WNT 2021. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Middelburg, 23 maart 2022

Rijkse accountants & adviseurs

E.W.M Vermare MSc RA

Korte toelichting op het financieel jaarrapport 2021 Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland

Resultaat :

Het boekjaar 2021 van het Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland is begonnen met een begroot tekort van (afgerond) 25.000 euro.

Aan het einde van het boekjaar wordt een overschot van (afgerond) 310.000 euro gepresenteerd. Een verschil van 335.000 euro positief. Oorzaken van dit overschot zijn :

1. Eind 2021 heeft het Ministerie van Justitie & Veiligheid besloten dat er extra geld beschikbaar komt voor de zorg- en veiligheidshuizen middels de zogenaamde POK-middelen (Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagen). De inzet van de middelen past binnen de VNG-visie op het versterken van de gemeentelijke uitvoering ('Focus op Uitvoering') en het belang van goede dienstverlening in het gemeentelijk sociaal domein ('De winst van het sociaal domein'). Deze middelen (afgerond 210.000 euro) zijn in januari 2022 pas gestort. Inhoudelijk "kun je er dan niets meer mee", doch het komt wel ten gunste van het boekjaar 2021.
2. In de begroting wordt sinds enkele jaren een bedrag opgenomen van 72.000 euro om een psychiater/SPV-er te kunnen consulteren. Dit is een onderdeel van het werkproces voor de uitvoering van een verkennend onderzoek, de taak in het kader van de Wet verplichte ggz zoals bij het Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland ondergebracht.
In 2021 is hier (afgerond) 5.000 euro op uitgegeven, dus een "overschot" van 67.000 euro. De WvGGZ is een wettelijke taak, dus dienen deze middelen wel ten allen tijde ingezet te kunnen worden indien dit nodig blijkt.
3. Daarnaast heeft het Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland in 2021 van gemeenten éénmalig (afgerond) totaal 47.000 euro ontvangen voor extra taken en werkzaamheden. Daar staan extra personeelskosten tegenover, maar deze vallen ruwweg weg tegen andere, lagere personele kosten.

Samengevat

In de volgende bestuursvergadering (juni 2022) zal een doorkijk t/m 2030 gepresenteerd worden, rekening houdend met:

- a. het streven om continue een bestemmingsreserve van 10% van de begrotingsomvang te hebben
- b. de huidige bestemmingsreserve, welke om redenen hierboven vermeld, nu royaal meer dan 10% is
- c. een bepaald percentage inflatie in de kosten

Op basis van die doorkijk kan gekeken worden hoe om te gaan met het overschot (al dan niet indexeren) en kan in het najaar tijdens de bestuursvergadering de begroting van 2023 worden vastgesteld.

Bruno Vanassche,
directeur Zorg- en Veiligheidshuis Zeeland.