

JAARREKENING 2015

Stichting Moviera

 **MAZARS**
ACCOUNTANTS EN BELAST ADVISORIS
Behoort bij onze verklaring
25 APR 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Financiële jaarverantwoording

| | | |
|-------|--|----|
| 1 | Algemene gegevens | 3 |
| 2 | Balans per 31 december 2015 | 7 |
| 3 | Staat van baten en lasten over 2015 | 8 |
| 4 | Kasstroomoverzicht | 9 |
| 5 | Toelichting algemeen en waarderingsgrondslagen | 10 |
| 5.1 | Algemene toelichting | 10 |
| 5.2 | Balans | 10 |
| 5.3 | Grondslagen voor resultaatbepaling | 12 |
| 5.4 | Grondslagen kasstroomoverzicht | 13 |
| 6 | Toelichting op de balans per 31 december 2015 | 14 |
| 6.1 | Activa | 14 |
| 6.2 | Passiva | 16 |
| 7 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 20 |
| 7.1 | Bedrijfsopbrengsten | 20 |
| 7.2 | Bedrijfslasten | 21 |
| 7.3 | Financiële baten en lasten | 22 |
| 7.4 | WNT verantwoording 2015 | 23 |
| 7.4.1 | Bezoldiging topfunctionarissen | 23 |
| 7.4.2 | Bezoldiging toezichhoudende topfunctionarissen | 24 |
| 7.5 | Resultaatanalyse | 25 |
| 8 | Overige gegevens | 26 |
| 8.1 | Resultaatbestemming | 26 |
| 8.2 | Gebeurtenissen na balansdatum | 26 |
| 8.3 | Controleverklaring | 27 |

Bijlagen

| | | |
|--------|---|----|
| 1 | Bijlagen bij de balans en staat van baten en lasten | 29 |
| 1.1. | Vaste activa | 29 |
| 1.2. | Specificatie materiële vaste activa per locatie | 30 |
| 1.3 | Overzicht langlopende schulden | 31 |
| 1.4 | Opbrengsten en bedrijfslasten per centrumgemeente over 2015 | 32 |
| 1.5 | Staat van baten en lasten Centraal Bureau Arnhem en centrumgemeenten over 2015 | 34 |
| 1.5.1 | Staat van baten en lasten Centraal Bureau Arnhem over 2015 | 34 |
| 1.5.2 | Toelichting op de Staat van baten en lasten Centraal Bureau Arnhem over 2015 | 35 |
| 1.5.3 | Staat van baten en lasten centrumgemeente Arnhem over 2015 | 37 |
| 1.5.4 | Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Arnhem over 2015 | 38 |
| 1.5.5 | Staat van baten en lasten centrumgemeente Nijmegen over 2015 | 41 |
| 1.5.6 | Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Nijmegen over 2015 | 42 |
| 1.5.7 | Staat van baten en lasten centrumgemeente Apeldoorn over 2015 | 44 |
| 1.5.8 | Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Apeldoorn over 2015 | 45 |
| 1.5.9 | Staat van baten en lasten centrumgemeente Ede over 2015 | 48 |
| 1.5.10 | Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Ede over 2015 | 49 |
| 1.5.11 | Staat van baten en lasten centrumgemeente Utrecht over 2015 | 51 |
| 1.5.12 | Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Utrecht over 2015 | 52 |

MAZARS
 ACCOUNTANTS EN BELASTINGADVISEURS
 Behoudt zij enige aansprakelijkheid
 25 APR 2016

1 ALGEMENE GEGEVENS

1.1 Samenstelling Raad van Toezicht en Raad van Bestuur

Stichting Moviera kent de navolgende organen:

1. de Raad van Toezicht
2. de Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht is per 31 december 2015 als volgt samengesteld:

- Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx;
- Mevrouw mr Ch.M. van der Bas;
- De heer drs. E.J.J. Fransen
- Mevrouw mr L.J. van Hooff-Nusselder;
- De heer R. Leen MA;
- Mevrouw drs. M. Roos;
- Mevrouw drs. J. Scholten;

De Raad van Bestuur is per 31 december 2015 als volgt samengesteld:

- Mevrouw M.L.E. van Eijndhoven

1.2 Bestuursverslag 2015

Op 8 september 2015 nam de Raad van Toezicht het besluit om van zeven leden terug te gaan naar vijf leden; van de heer R. Leen MA en mevrouw drs. J. Scholten waren op 31 december 2015 de zittingstermijnen verstreken en zij hebben afscheid genomen. De Raad van Toezicht bestaat sinds 1 januari 2016 uit mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx, mevrouw mr Ch.M. van der Bas, de heer drs. E.J.J. Fransen, mevrouw mr L.J. van Hooff-Nusselder en mevrouw drs. M. Roos. Mevrouw M.L.E. van Eijndhoven is bestuurder.

Stichting Moviera is een Algemeen Nut Beogende Instelling en heeft ten doel:

- Het bieden van advies, opvang en hulpverlening bij huiselijk en seksueel geweld binnen afhankelijkheidsrelaties en/of andere psychosociale problemen, in de ruimste zin van het woord. De opvang en hulpverlening zijn primair gericht op het leggen van een basis voor een zo zelfstandig mogelijke (hernieuwde) deelname aan het maatschappelijk leven;
- Maatschappelijke problemen te signaleren, te voorkomen en dienaangaande expertise te ontwikkelen op de hierboven genoemde problematieken.

Stichting Moviera tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- Het tot stand brengen van een systeem van opvang en hulpverlening, dat in staat is tegenover de actuele hulpaanvraag een voor ieder toegankelijk adequaat en kwalitatief verantwoord aanbod op te stellen;
- De bedoelde opvang (zoals hierboven genoemd) zonodig op een geheim adres te bieden;
- Het hulpaanbod af te stemmen op de individuele behoefte van elke hulpvrager met zijn of haar kinderen waarbij respectvol omgegaan wordt met verschillende geloof- en levensovertuigingen, sociale en culturele achtergronden;
- Onderzoek te doen naar en het bekendheid geven aan het voorkomen van de problematieken waar de stichting zich op richt;
- Al het andere te doen dat het verwezenlijken van de doelstelling van de stichting met zich meebrengt.

De activiteiten van Stichting Moviera sluiten aan op hoe zij haar doel wilt bereiken. Stichting Moviera beoogt niet het maken van winst.

MAZARS
RECHTEN EN BELASTINGEN
Behoort bij onze vertaling
25 APR 2016

2015 was een bijzonder jaar voor Moviera, een reorganisatie is doorgevoerd die leidde tot krimp in management en staf, het ICT project is ontwikkeld en de voorbereidingen voor de migratie in maart 2016 naar een andere leverancier zijn getroffen en een eerste opzet voor de herhuisvesting in zowel Utrecht als Gelderland is voorbereid. Bovendien is een begin gemaakt met het ombouwen van opvangcapaciteit naar intensieve ambulante trajecten. Ook de organisatiestructuur is aangepast aan de eisen van de nieuwe werkwijze binnen het sociale domein. Door het invoeren van Resultaatverantwoordelijke Teams die elk een deel van het werkgebied Van Moviera bedienen hopen we een directere aansluiting te vinden met de sociale wijkteams en Veilig Thuis. Dit is van essentieel belang om de eerder genoemde ombouw naar intensieve ambulante trajecten te realiseren. Bovendien maakt deze werkwijze het mogelijk om minder met minder managers te gaan werken.

Een deel van de reorganisatiekosten kwamen ten laste van de daartoe geformeerde voorziening.

Belangrijke voornemens voor het nieuwe jaar:

In maart 2016 wordt afscheid genomen van Open Line als ICT leverancier. Met Pimarox wordt de ICT inrichting vernieuwd en gemoderniseerd en de telefonische bereikbaarheid geoptimaliseerd. Daartoe is in de loop van 2015 na inventarisatie van de huidige telefonie- en ICT infrastructuur een nieuw ontwerp gemaakt waarin facilitering van ambulant werken, maximale bereikbaar en veiligheid leidend zijn geweest. Verder vond de voorbereiding van het digitale personeelsinformatiesysteem plaats; medio 2016 zal met behulp van Workforce van ADP onze personeelsinformatie worden geautomatiseerd.

Zowel in Utrecht (vervanging van de Maliebaan) als in Oosterbeek is herhuisvesting noodzakelijk. In Utrecht vanwege het volkomen ongeschikt zijn van het pand aan de Maliebaan voor de huisvesting van gezinnen en in Oosterbeek is het pand vanwege de afgesproken ombouw van bedden naar ambulante trajecten inmiddels ongeschikt. Eind 2015 was het concept Plan van Eisen opgesteld zodat we in 2016 op zoek kunnen naar geschikte huurlocaties in Utrecht en Arnhem.

We besloten gezien deze voornemens tot herhuisvesting een deel van de voorziening groot onderhoud te laten vrijvallen en onder te brengen in de te vormen bestemmingsreserve herhuisvesting.

In het personeelsbestand hebben er relatief veel mutaties plaatsgevonden als gevolg van de krimp in de organisatie en als voorbereiding op de overdracht van personeel naar Veilig Thuis Utrecht per 1 januari 2016. De voorbereidingen voor de vorming van Veilig Thuis in Noord Oost Gelderland en Gelderland Midden gaan in 2016 onverminderd door. We gaan er vanuit dat dit opnieuw gepaard gaat met de overdracht van personeel. Daarnaast vloeien eind 2016 de laatste boventallige medewerkers af.

De hiervoor genoemde ontwikkelingen hebben uiteraard invloed op de begroting 2016; de subsidieomvang is substantieel lager doordat de financiering van Veilig Thuis Utrecht niet meer via Moviera loopt en de subsidie in Gelderland wordt met 5% gereduceerd op grond van afspraken met de vier Gelderse centrumgemeenten.

Samenvattend ziet de begroting 2016 er als volgt uit:

Inkomsten

| | |
|----------------------------|-------------------|
| Subsidies centrumgemeenten | 12.288.000 |
| Eigen bijdrage cliënten | 315.000 |
| Overige inkomsten | 32.000 |
| Totaal | <u>12.635.000</u> |

Uitgaven

| | |
|--------------------|-------------------|
| Personele kosten | 8.948.000 |
| Organisatiekosten | 1.504.000 |
| Verzorgingskosten | 313.000 |
| Huisvestingskosten | 1.870.000 |
| Totaal | <u>12.635.000</u> |

De in 2015 ingezette reorganisatie heeft uiteraard de nodige financiële gevolgen gehad. Voor een deel konden deze gevolgen worden opgevangen door hiervoor aanwezige reserves aan te wenden. Het was echter vooraf bekend dat deze niet toereikend zouden zijn. Met de Gelderse centrumgemeenten is afgesproken dat de begrote reorganisatiekosten die boven de bestemmingsreserves en verlaging van de exploitatiekosten uitstegen, ten laste van de verschillende risicoreserves gebracht konden worden. De reorganisatiekosten bedroegen € 512.000, hiervoor is € 223.000 aangewend uit bestemmingsreserves.

Op een totaal aan inkomsten in 2015 van € 14.573.000 (waarvan € 14.200.000 subsidies van de centrumgemeenten) bedroeg het resultaat over het boekjaar € 44.000. In 2014 bedroegen de inkomsten € 15.052.000 (waarvan € 14.380.000 subsidies van de centrumgemeenten) en was het resultaat € 92.000. De lagere inkomsten hadden voor het grootste deel betrekking op het wegvallen van AWBZ gelden.

Kernindicatoren

| | |
|--|-------|
| Current ratio: vlottende activa/kortlopende schulden | 2,1 |
| Solvabiliteitsratio: eigen vermogen/balanstotaal | 46,3% |
| Vermogensratio: eigen vermogen/opbrengsten | 20,7% |

Voor 2016 worden geen financiële risico's verwacht: er is duidelijkheid over de omvang van de subsidiestromen, Moviera ligt goed op koers om de beoogde bezuinigingen te realiseren en er is een goede beheersing van de exploitatie. Hoewel de liquiditeitspositie door de investeringen in de ICT structuur is afgenomen, is deze voldoende en is er geen aanvullende financieringsbehoefte.

Tot 2014 was de regeling verslaggeving WTZI van toepassing, maar vanwege het wegvallen van de AWBZ middelen is met ingang van dit jaar RJ 640 gehanteerd. Er is vorig verslagjaar dan ook geen bestuursverslag opgesteld met verwachtingen voor 2015 waarop wij nu zouden moeten ingaan.

Binnen Moviera zien we de volgende risico's: allereerst die zijn gelegen in de externe omgeving, De decentralisaties maakt Moviera afhankelijker van de de instroom van cliënten in ambulante trajecten omdat het landelijk netwerk aan importantie heeft ingeboet. Om dit risico te verkleinen investeren we in de 5 centrumgemeenten maximaal in de relaties met de opdrachtgevers (de 5 centrumgemeenten) en de netwerken met collega organisaties. In Utrecht is intensieve samenwerking met de buurtteams van belang en nauwe samenwerking binnen het NEMO: Netwerk Maatschappelijke Opvang. In Gelderland zijn de samenwerkingsafspraken tussen de 4 centrumgemeenten van belang voor de continuïteit en realisatie van de gemaakte meerjarenafspraken. Wat we opmaken uit het frequent bestuurlijk overleg achten we dit risico klein. Een tweede risico is die van mogelijke imagoschade. Deze is inherent aan de aard van de dienstverlening van Moviera, incidenten kunnen zich voordoen. Een scherpe risico taxatie bij de intake verkleint de kans hierop. Een derde risico is gelegen in de organisatie vernieuwing. In 2016 gaan we nauw toezien op de kwaliteit van de dienstverlening in de nieuwe resultaatverantwoordelijke teams. Enerzijds door het monitoren van in-door en uitstroom maandelijks, clientevaluaties en anderzijds door een uitgelanceerd ondersteuningsprogramma door Kessels&Smit. Zij ondersteunen de organisatieverandering en zijn tevens adviseurs voor het management.

Voor het onderdeel Veilig Thuis vond in 2015 een eerste screening plaats van de samenwerkende inspecties Jeugdzorg en Gezondheidszorg. Moviera participeerde in 2015 in Veilig Thuis Utrecht en in Veligthuis Noord OostGelderland en VeligThuis Gelderland Midden. In alle 3 de regio's waren de uitkomsten van het inspectiebezoek ruim voldoende tot goed. In 2016 vindt deze inspectieronde opnieuw plaats.

In het hele werkgebied van Moviera investeerden en intensiverden we de samenwerking met collega organisaties. Zo wil Moviera haar brugfunctie tussen burger, wijkteams en Veilig Thuis verder vormgeven.

Hiermee verwachten we dat Moviera voldoende is toegerust en ingericht voor de ontwikkelingen in de komende jaren.

Marleen van Eijndhoven
Bestuurder


 MAZARS
ACCOUNTANTS EN BELASTADVISEURS
Behoudt bij onze verklaring
25 APR 2016


1.3 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

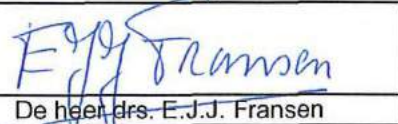
De Raad van Bestuur van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2015 vastgesteld op 8 april 2016.



Mevrouw M.L.E. van Eindhoven

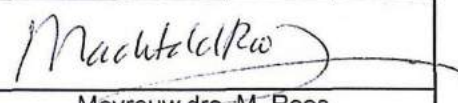
De Raad van Toezicht van Stichting Moviera heeft de jaarrekening 2015 goedgekeurd in de vergadering van 19 april 2016.


Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx


Mevrouw mr Ch.M. van der Bas


De heer drs. E.J.J. Fransen


Mevrouw mr L.J. van Hooff-Nusselder


Mevrouw drs. M. Roos

2 BALANS PER 31 DECEMBER
na verwerking van het resultaat

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa | 1.608.085 | 954.211 |
| Financiële vaste activa | <u>8.282</u> | <u>32.901</u> |
| Totaal vaste activa | <u>1.616.367</u> | <u>987.112</u> |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen uit hoofde van financieringstekort | | 11.107 |
| Vorderingen en overlopende activa | 300.259 | 251.362 |
| Liquide middelen | <u>4.592.525</u> | <u>5.557.091</u> |
| Totaal vlottende activa | <u>4.892.783</u> | <u>5.819.560</u> |
| Totaal activa | <u><u>6.509.150</u></u> | <u><u>6.806.672</u></u> |
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| | 3.011.785 | 2.967.459 |
| Vorzieningen | | |
| | 1.026.079 | 1.361.102 |
| Langlopende schulden | | |
| | 188.910 | 233.885 |
| Kortlopende schulden | | |
| Schulden uit hoofde van financieringstekort | | |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | <u>2.282.376</u> | <u>2.244.226</u> |
| | <u>2.282.376</u> | <u>2.244.226</u> |
| Totaal passiva | <u><u>6.509.150</u></u> | <u><u>6.806.672</u></u> |


MAZARS
 ACCOUNTANTS & ADVISORS
 Behoort bij onze verklaring
 25 APR 2016

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

| | Realisatie 2015 | Begroting 2015 | Realisatie 2014 |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN: | | | |
| Subsidie gemeenten | 14.210.192 | 13.932.800 | 14.380.228 |
| Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ | - | - | 217.247 |
| Overige bijdragen en subsidies | 31.813 | - | 27.054 |
| Eigen bijdrage cliënten | 321.000 | 320.000 | 367.363 |
| Overige opbrengsten | 9.750 | 9.800 | 60.421 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | 14.572.755 | 14.262.600 | 15.052.313 |
| BEDRIJFSLASTEN: | | | |
| Personeelskosten | 11.271.882 | 10.574.000 | 11.402.442 |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | 329.047 | 339.200 | 409.884 |
| Overige bedrijfskosten | 2.949.101 | 3.382.900 | 3.185.960 |
| Som der bedrijfslasten | 14.550.030 | 14.296.100 | 14.998.287 |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 22.725 | 33.500- | 54.026 |
| Financiële baten en lasten | 21.601 | 33.500 | 37.562 |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING | 44.326 | - | 91.589 |
| Bijzondere baten en lasten | - | - | - |
| RESULTAAT BOEKJAAR | 44.326 | - | 91.589 |
| RESULTAATSBESTEMMING | | | |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i> | | | |
| Toevoeging/onttrekking: | | | |
| Algemene reserve Gelderland | 2.352 | - | 2.015 |
| Algemene reserve Utrecht | 1.065 | - | 169.789- |
| Risicoreserve centrumgemeente Arnhem | 131.439- | - | 47.356- |
| Risicoreserve centrumgemeente Nijmegen | 126.906- | - | 79.850 |
| Risicoreserve centrumgemeente Apeldoorn | 15.474- | - | 150.404 |
| Risicoreserve centrumgemeente Ede | 19.587- | - | 46.465 |
| Bestemmingsreserve herhuisvesting Locaties Utrecht | 76.100 | - | - |
| Bestemmingsreserve herhuisvesting Locatie oosterbeek | 330.700 | - | - |
| Bestemmingsreserve vervanging inventaris | 30.000 | - | 30.000 |
| Bestemmingsreserve personeelsrisico | 50.000- | - | - |
| Bestemmingsreserve werkprocessen | 52.485- | - | - |
| | 44.326 | - | 91.586 |

4 KASSTROOMOVERZICHT

| | 2015 | 2014 |
|--|------------------------|-----------------------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Resultaat boekjaar | 44.326 | 91.588 |
| Aanpassingen voor : | | |
| - afschrijvingen vaste activa | 329.048 | 413.216 |
| - mutatie langlopende verplichtingen | - | 3.332- |
| - mutaties voorzieningen | <u>335.021-</u> | <u>9.009</u> |
| | 5.973- | 418.893 |
| Veranderingen in vlottende middelen: | | |
| - vorderingen | 48.898- | 54.123 |
| - financieringsverschil | 11.107 | 41.658- |
| - kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen) | <u>38.150</u> | <u>63.289-</u> |
| | 360 | 50.825- |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | <u>38.713</u> | <u>459.657</u> |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Investeringen materiële vaste activa | 982.923 | 152.283 |
| Mutatie financiële vaste activa | <u>24.619-</u> | <u>24.619</u> |
| Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten | 958.304- | 176.902- |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Aflossing langlopende schulden | 44.975 | 89.898 |
| Overlopende aflossingsverplichting | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten | 44.975- | 89.898- |
| Mutatie geldmiddelen (inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen) | <u><u>964.566-</u></u> | <u><u>192.853</u></u> |
| Stand liquide middelen per begin boekjaar | 5.557.091 | 5.364.238 |
| Stand liquide middelen per einde boekjaar | 4.592.525 | 5.557.091 |
| Mutatie geldmiddelen | <u><u>964.566-</u></u> | <u><u>192.853</u></u> |

TOELICHTING ALGEMEEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemene toelichting

De toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening zijn gebaseerd op RJ640.

De Stichting Moviera is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling, waarvoor door de belastingdienst een beschikking is afgegeven.

Stichting Moviera heeft een WTZi toelating, maar maakt daar vanaf 1 januari 2015 geen gebruik meer van.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Consolidatie

In de jaarrekening van Stichting Moviera worden de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop overwegende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. In 2015 is op grond van Artikel 407 Burgerlijk Wetboek Titel 9 Boek 2 Stichting Steunfonds buiten de consolidatie gebleven.

Stelselwijziging

In 2014 was de verslaggeving gebaseerd op de regeling verslaggeving WTZi en de uitvoeringsregeling BDU-SIV van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Per 01-01-2015 heeft een transitie in de zorgsector plaatsgevonden met als gevolg dat enkel nog de Zvw (zorgverzekeringswet) en Wlz (Wet Langdurige Zorg) onderdeel uitmaken van de WTZi. Stichting Moviera heeft in 2015 geen aanspraak gemaakt op Zvw of Wlz-gelden en is dit in aankomende jaren zeer waarschijnlijk ook niet van plan. Hierdoor hoeft de stichting geen verantwoording af te leggen onder het regime van de WTZi. Stichting Moviera heeft derhalve gekozen om niet langer te voldoen aan de regeling verslaggeving WTZi maar in plaats daarvan RJ 640 als uitgangspunt voor de jaarrekening te hanteren. Deze wijziging in verslaggevingsstandaarden heeft geen effect op het vermogen, resultaat en kasstroomoverzicht, alsmede de waardering van de individuele posten. Wijzigingen leiden veelal alleen tot tekstuele aanpassingen. De stelselwijziging heeft derhalve retrospectief plaatsgevonden.

Gelieerde partijen

Stichting Steunfonds

Stichting Steunfonds Moviera is op 13 december 2012 opgericht. Zij heeft haar zetel in de gemeente Ede. Het doel van de stichting is steun te verlenen aan Stichting Moviera, zowel in ideeel als materieel opzicht, in het bijzonder op die terreinen waar Stichting Moviera de middelen ontbreken.

De Stichting Steunfonds is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling, waarvoor door de belastingdienst een beschikking is afgegeven.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Balans

Indien niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen historische uitgaafprijs of kostprijs. Daar waar nodig is rekening gehouden met een voorziening voor oninbaarheid. Alle bedragen zijn opgenomen in euro's, tenzij anders aangegeven.

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische aanschaf- of uitgaafprijzen verminderd met de op basis daarvan berekende lineaire afschrijvingen. De afschrijvingspercentages voor activa in eigendom worden bepaald op basis van de verwachte economische levensduur.

Bijzondere waardeverminderingen

Bijzondere waarderverminderingen worden verantwoord indien de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde. De bedrijfswaardeberekening wordt op stichtingsniveau opgesteld. Voor dit boekjaar is dit niet van toepassing.

TOELICHTING ALGEMEEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale bedragen, zonodig onder aftrek van een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid. Deze voorziening is bepaald volgens feitelijke beoordeling van risico's.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten kunnen tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten) bevatten. Bij Moviera zijn geen afgeleide financiële instrumenten in de balans opgenomen.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Verstrekte leningen en overige vorderingen

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Overige financiële verplichtingen

Financiële verplichtingen die geen deel uitmaken van een handelsportefeuille worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Liquide middelen

De liquide middelen worden eveneens tegen nominale waarde opgenomen. Tenzij bij de nadere toelichting anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking en zijn deze direct opeisbaar.

EIGEN VERMOGEN

De exploitatieoverschotten, welke bestaan uit een positief verschil tussen het toegekende budget verhoogd met de subsidiegebonden inkomsten en de subsidiabele uitgaven, worden aan de daarvoor bestemde reserves toegevoegd. Exploitatietekorten worden op deze reserves in mindering gebracht. Het vrij te besteden vermogen is opgenomen onder de algemene reserves. Het door het bestuur beperkt besteedbaar vermogen is opgenomen onder de bestemmingsreserves en wordt in aard en omvang onderscheiden. Bestemmingsfondsen betreffen door centrumgemeenten beperkt besteedbaar vermogen.

Over de algemene reserve vindt oprenting plaats op basis van de in het jaar genoten gemiddelde rente over banksaldi.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is te schatten.

De voorziening voor groot onderhoud wordt opgebouwd uit een jaarlijkse dotatie op basis van een onderhoudsplan en verminderd met de werkelijke uitgaven ter zake van groot onderhoud. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

Voorziening uitgestelde beloningen: dit betreft een voorziening voor uitkeringen bij dienstjubilea. De voorziening is gewaardeerd op contante waarde.

Voorziening verlieslatende contracten: dit betreft een voorziening voor het weer in originele staat brengen van het centraal bureau Arnhem. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

Voorziening langdurig zieken: dit betreft een voorziening voor verwachte kosten van langdurig zieken. De voorziening is gewaardeerd op nominale waarde.

Voorziening reorganisatiekosten: dit betreft verplichtingen voortkomend uit procedures rond bezuinigingen en reorganisatie.

Voor een specifieke toelichting op de verschillende voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

TOELICHTING ALGEMEEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

LANGLOPENDE SCHULDEN

De post langlopende schulden betreft schulden met een looptijd langer dan één jaar. De langlopende schulden worden tegen nominale waarde opgenomen.

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

De post kortlopende schulden omvat schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en de af te lossen bedragen op de langlopende schulden voor het komende boekjaar. Onder overlopende passiva worden vooruitontvangen bedragen opgenomen en verplichtingen uit hoofde van per balansdatum niet opgenomen vakantiedagen en vakantiegeldverplichtingen over de per balansdatum verstreken periode.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Subsidie gemeenten

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten verwerkt in het jaar waarin de gesubsidieerde bestedingen ten laste worden gebracht of waarin de opbrengsten zijn gederfd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Eigen bijdragen

De eigen bijdragen betreffen de op grond van de eigenbijdrageregeling aan cliënten in rekening gebrachte bedragen.

Overige opbrengsten

Overige opbrengsten worden verantwoord op transactiebasis.

Bedrijfslasten

De kosten worden op basis van historische uitgaafprijs verantwoord in de periode waarop deze betrekking hebben, dan wel in de periode waarin deze subsidiabel zijn.

Bij de berekening van de afschrijvingskosten worden de volgende percentages gehanteerd:

- gebouwen: 2% en 2,5%;
- verbouwingen: 10% en 20%;
- installaties: 10% en 20%;
- inventaris: 20% en 33%;
- vervoermiddelen: 20%.

TOELICHTING ALGEMEEN EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Pensioenen

Stichting Moviera heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Moviera. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Moviera betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van ultimo januari 2016 was de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97%. Het pensioenfonds dient een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Moviera heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Moviera heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Projecten

Inkomsten en uitgaven inzake specifieke projecten zijn integraal opgenomen in de jaarrekening. Indien een project meerdere jaren bestrijkt, wordt de omzet naar rato meegenomen en wordt het resterende saldo opgenomen onder de kortlopende schulden als vooruitontvangen subsidie.

Grondslagen van segmentering

Segmentatie vindt plaats op basis van geografische segmenten. Binnen de segmenten is een relatie tussen de activiteiten in de verschillende gebieden en zijn vergelijkbare economische en politieke omstandigheden. De segmentatie is van toepassing op de bedrijfsopbrengsten. De staat van baten en lasten per centrumgemeente is opgenomen in de bijlagen.

Grondslagen kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten. In deze opstelling is de mutatie van de kortlopende schulden aan de kredietinstellingen begrepen in de mutatie van de liquide middelen.

Moviera
Bedrijfstakpensioenfonds
25 APR 2016

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

6.1 Activa

6.1.1 Vaste activa

A. Materiële vaste activa

Voor een overzicht van het verloop en de samenstelling van de materiële vaste activa per locatie wordt verwezen naar bijlage 1.1 en 1.2.

De boekwaarden zijn als volgt opgebouwd.

| | Locatie Centraal Bureau | Locatie Oosterbeek | Locatie Nijmegen | Locatie Apeldoorn | Locatie Ede | Locatie Utrecht | Totaal |
|------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------|--------------------|------------------|
| Gebouwen | - | 23.764 | - | - | - | 271.668 | 295.432 |
| Verbouwingen | - | - | - | 242 | 16.391 | - | 16.633 |
| Bedrijfsactiva in uitvoering | 899.063 | - | - | - | - | - | 899.063 |
| Technische installaties | 7.500 | 18.683 | 3.301 | 2.673 | - | 5.387 | 37.544 |
| Inventaris | 116.697 | 47.387 | 28.216 | 6.875 | 2.856 | 141.827 | 343.858 |
| Vervoermiddelen | - | 5.518 | - | - | - | 10.037 | 15.555 |
| | <u>1.023.260</u> | <u>95.352</u> | <u>31.517</u> | <u>9.790</u> | <u>19.247</u> | <u>428.919</u> | <u>1.608.085</u> |

De post Bedrijfsactiva in uitvoering heeft betrekking op investeringen in de herziening van de ICT infrastructuur. Het implementatietraject heeft een looptijd van november 2015 tot maart 2016.

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :

| | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|------------------|----------------|
| Boekwaarde per 1 januari | 954.211 | 1.215.144 |
| Bij: investeringen | 982.923 | 152.283 |
| Af: afschrijvingen | 329.048 | 413.216 |
| Boekwaarde per 31 december | <u>1.608.086</u> | <u>954.211</u> |

De locaties Biltstraat in Utrecht en Oosterbeek zijn in eigendom. De WOZ waarde van de Biltstraat is bepaald op € 1.480.000 en van Oosterbeek op € 1.987.000.

6.1.2 Financiële vaste activa

| | 2015 | 2014 |
|-------------|--------------|---------------|
| Waarborgsom | 8.282 | 32.901 |
| | <u>8.282</u> | <u>32.901</u> |

De waarborgsom voor de eerste huur van het Centraal Bureau in Ede is vervangen door een bankgarantie.

6.1.3 Vlottende activa

A. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

| | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|
| Vorderingen op gemeenten en cliënten (zie hieronder) | 88.562 | 72.648 |
| Te ontvangen rente | 32.940 | 47.965 |
| Rekening-courant Steunfonds Moviera | 40.325 | 31.409 |
| Diverse vooruitbetaalde kosten | 138.432 | 99.340 |
| Diverse vorderingen | - | - |
| | <u>300.259</u> | <u>251.362</u> |
| Vorderingen op gemeenten en cliënten | | |
| Vordering inzake eigen bijdragen en huren | 118.562 | 90.409 |
| Af: voorziening i.v.m. mogelijke oninbaarheid | 30.000 | 17.761 |
| | <u>88.562</u> | <u>72.648</u> |

De vooruitbetaalde kosten hebben voornamelijk betrekking op huur van verschillende locaties, verzekeringen en ICT. De voorziening voor mogelijke oninbaarheid is aangepast aan de ontwikkeling van de afgelopen jaren. Dit heeft vooral te maken met toenemende schuldproblematiek van cliënten.

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

B. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Banken | 4.571.610 | 5.538.782 |
| Kassen | 17.690 | 18.309 |
| Kruisposten | 3.225 | - |
| Totaal liquide middelen | <u>4.592.525</u> | <u>5.557.091</u> |

De afgenomen liquiditeitspostie houdt direct verband met de investeringen in de ICT voorzieningen en het feit dat de per balansdatum de verschuldigde loonheffing en sociale lasten reeds aan salarisverwerker ADP zijn overgemaakt. Het gehele bedrag van liquide middelen staat ter vrije beschikking. Naast het verantwoorde saldo liquide middelen is er een bankgarantie ad € 29.747 afgegeven voor het huurpand van het Centraal Bureau te Ede.

MAZARS
RECHTSPERK EN BELAST. SCHEIDING
Bakkerij en bankierij
25 APR 2016

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

6.2 Passiva

6.2.1 Eigen vermogen

Algemene reserve, risicoreserve en bestemmingsreserve

De reserves zijn als volgt samengesteld:

Het verloop is als volgt weer te geven :

Algemene reserve:

| | Saldo per 1-jan-2015 | Dotatie 2015 | Onttrekking 2015 | Overige mutaties | Saldo per 31-dec-2015 |
|--------------------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Algemene reserve Gelderland | 223.751 | 2.352 | - | - | 226.103 |
| Algemene reserve Utrecht | 98.025 | 1.065 | - | - | 99.090 |
| Totaal algemene reserve | 321.776 | 3.417 | - | - | 325.193 |

De algemene reserve betreft vrij vermogen. De dotatie Gelderland bestaat uit een rentevergoeding voor het eigen vermogen, de dotatie Utrecht betreft het exploitatieresultaat van de centrumgemeente Utrecht.

| | | | | | |
|---|---------|---|---|---|---------|
| Bestemmingsfonds centrumgemeente Nijmegen | 415.119 | - | - | - | 415.119 |
|---|---------|---|---|---|---------|

Dit fonds is een beklemd resultaat uit het verleden. Hiervoor is nog geen doelstelling geformuleerd.

Bestemmingsreserves:

| | | | | | |
|---|------------------|----------|----------------|----------|------------------|
| Risicoreserve centrumgemeente Arnhem | 372.916 | - | 131.439 | - | 241.477 |
| Risicoreserve centrumgemeente Nijmegen | 185.171 | - | 126.906 | - | 58.265 |
| Risicoreserve centrumgemeente Apeldoorn | 832.609 | - | 15.474 | - | 817.135 |
| Risicoreserve centrumgemeente Ede | 197.117 | - | 19.587 | - | 177.530 |
| Totaal risicoreserve | 1.587.813 | - | 293.406 | - | 1.294.407 |

Overig bestemmingsreserves:

| | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| Personeelsrisico | 50.000 | - | 50.000 | - | - |
| Herhuisvesting locaties Utrecht | 160.000 | 76.100 | - | - | 236.100 |
| Herhuisvesting locatie Oosterbeek | - | 330.700 | - | - | 330.700 |
| Wijziging werkprocessen | 52.485 | - | 52.485 | - | - |
| Vervanging inventaris Nijmegen | 90.000 | 30.000 | - | - | 120.000 |
| Vervanging inventaris Apeldoorn | 290.266 | - | - | - | 290.266 |
| Totaal bestemmingsreserve | 642.751 | 436.800 | 102.485 | - | 977.066 |

Totaal eigen vermogen

| | | | | | |
|--|------------------|----------------|----------------|----------|------------------|
| | 2.967.459 | 440.217 | 395.891 | - | 3.011.785 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------|------------------|

Bestemmingsreserves:

Risicoreserve: per genoemde centrumgemeente is door het Bestuur in overleg met de diverse centrumgemeenten een financiële reserve gevormd om risico's in de bedrijfsvoering te mitigeren.

Personeelsrisico: de reserve is dit jaar aangewend in verband met beëindigingsprocedures.

Herhuisvesting: deze post heeft betrekking op de voorgenomen herhuisvesting van de Utrechtse locaties en de locatie Oosterbeek.

Wijziging werkprocessen: de reserve is dit jaar aangewend voor de ondersteuning naar resultaat verantwoordelijke teams

Vervanging inventaris Nijmegen: ter vervanging van inventaris dat door middel van fondswerving is aangeschaft.

Vervanging inventaris Apeldoorn: idem als Nijmegen.

6.2.2 Voorzieningen

| | 2015 | 2014 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Voorziening groot onderhoud | 494.815 | 987.357 |
| Overige voorzieningen | 531.264 | 373.745 |
| | 1.026.079 | 1.361.102 |

Looptijd voorzieningen

| | < 1 jaar | 1-5 jaar | > 5 jaar | Totaal |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| Voorziening groot onderhoud | 228.200 | 266.615 | - | 494.815 |
| Overige voorzieningen | 425.334 | 72.814 | 33.116 | 531.264 |
| | 653.534 | 339.429 | 33.116 | 1.026.079 |

Voorziening groot onderhoud

Het verloop in 2015 kan als volgt worden weergegeven:

| | Stand 1-jan-2015 | Dotatie 2015 | Onttrekking 2015 | Vrijval 2015 | Stand 31-dec-2015 |
|--------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|----------------------|
| Locatie Utrecht | 430.320 | 50.000 | 124.236 | 76.100 | 279.984 |
| Locatie Oosterbeek | 396.816 | - | 33.094 | 330.700 | 33.022 |
| Locatie Nijmegen | 61.305 | 16.000 | 4.781 | - | 72.524 |
| Locatie Apeldoorn | 98.916 | 16.000 | 5.631 | - | 109.285 |
| | 987.357 | 82.000 | 167.742 | 406.800 | 494.815 |

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

De dotaties zijn gebaseerd op onderhoudsbegrotingen. De onttrekkingen zijn gebaseerd op daadwerkelijk uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden. De locaties Oosterbeek en Biltstraat Utrecht zullen naar verwachting op afzienbare termijn worden afgestoten; derhalve heeft in 2015 geen dotatie voor Oosterbeek plaatsgevonden en in Utrecht alleen voor het groot onderhoud van de woningen. De onderhoudsvoorziening voor deze locaties kan daardoor vrijvallen en zal via de bestemmingsreserve herhuisvesting worden ingezet voor aanpassing en inrichting van de nieuwe locaties.

Overige voorzieningen

| | Stand 1-jan-2015 | Dotatie 2015 | Onttrekking 2015 | Stand 31-dec-2015 |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|----------------------|
| Voorziening jubileumuitkeringen | 46.293 | 2.048 | - | 48.341 |
| Voorziening langdurig verzuim | 40.857 | 115.544 | 40.857 | 115.544 |
| Voorziening reorganisatiekosten | 213.053 | 377.647 | 223.321 | 367.379 |
| Voorziening verlieslatende contracten | 73.542 | - | 73.542 | - |
| | <u>373.745</u> | <u>495.239</u> | <u>337.720</u> | <u>531.264</u> |

De voorziening langdurig verzuim, heeft betrekking op medewerkers waarvan de verwachting is dat zij op de balansdatum geheel of gedeeltelijk langer ziek zijn dan drie maanden. De onttrekking van de voorziening reorganisatiekosten heeft betrekking op toegekende vergoedingen en de dotatie is gebaseerd op doorlopende en nieuwe verplichtingen in het kader van bezuinigingen en reorganisatie. De voorziening verlieslatende contracten had betrekking op het centraal bureau Arnhem; de voorziening kon na oplevering van het kantoor vervallen.

6.2.3 Langlopende schulden

| | 2015 | 2014 |
|---|----------------|----------------|
| Langlopende schulden | 159.959 | 200.799 |
| Overige langlopende schulden | 28.951 | 33.086 |
| | <u>188.910</u> | <u>233.885</u> |
| Langlopende schulden | | |
| <u>Hypothecaire lening</u> | | |
| stand per 1 januari | 241.639 | 282.479 |
| af: aflossing | 40.840 | 40.840 |
| stand per 31 december | 200.799 | 241.639 |
| af: aflossingsverplichting komend boekjaar | 40.840 | 40.840 |
| stand langlopende schulden per 31 december | <u>159.959</u> | <u>200.799</u> |
| <u>Lening Stichting Steunfonds Moviera</u> | | |
| stand per 1 januari | 28.470 | 56.939 |
| af: aflossing | 28.470 | 28.469 |
| stand per 31 december | - | 28.470 |
| af: aflossingsverplichting komend boekjaar | - | 28.470 |
| stand langlopende schulden per 31 december | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen | 40.840 | 69.310 |
| Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost) | <u>159.959</u> | <u>200.799</u> |

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar bijlage 1.3 (overzicht langlopende schulden)
De aflossingsverplichting voor het volgende boekjaar is verantwoord onder de kortlopende schulden.

Overige langlopende schulden

| | 2015 | 2014 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| <u>Waarborg hypotheek o/g</u> | | |
| stand per 1 januari | 33.086 | 37.221 |
| af: vrijval boekjaar | 4.135 | 4.135 |
| stand per 31 december | <u>28.951</u> | <u>33.086</u> |

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Kortlopende schulden

6.2.4 Schulden uit hoofde van financieringstekort

AWBZ financieringsverschillen

| | 2013 | 2014 | 2015 | Totaal |
|---|---------|---------|------|---------|
| Saldo per 1 januari (per saldo te vorderen) | 30.551 | 41.658- | - | 11.107- |
| Financieringsverschil boekjaar | 30.551- | 41.658 | - | 11.107 |
| Saldo per 31 december (per saldo te vorderen) | - | - | - | - |

| | 2015 | 2014 | 2013 |
|--|------|---------|---------|
| Specificatie financieringsverschil AWBZ in boekjaar | | | |
| Wettelijk budget aanvaardbare kosten | - | 217.247 | 229.991 |
| Ontvangen voorschotten | - | 183.964 | 260.542 |
| Niet afgerekend saldo | - | 33.283- | 30.551 |
| Financieringsverschil AWBZ | - | - | - |

| | 2015 | 2014 |
|---|------------------|------------------|
| 6.2.5 Kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| Crediteuren | 711.243 | 282.421 |
| Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen | 40.840 | 69.310 |
| Vooruitontvangen subsidies | 371.209 | 331.138 |
| Loonheffing en sociale lasten | 41.198 | 530.448 |
| Pensioenpremie | 117.337 | 132.215 |
| Salarissen | 127.885 | 43.225 |
| Vakantiegeld | 337.625 | 356.363 |
| Te betalen vakantiedagen en compensatie-uren | 390.876 | 312.166 |
| Te betalen aan cliënten | - | 17.666 |
| Waarborgsommen en sleutelgeld | 650 | 649 |
| Accountants- en administratiekosten | 15.125 | 13.915 |
| Nog te betalen algemene kosten | 128.388 | 154.709 |
| Nog te besteden giften | - | - |
| | <u>2.282.376</u> | <u>2.244.226</u> |
| Vooruitontvangen subsidies: | | |
| • Gemeente Apeldoorn inzake veilig thuis | 148.709 | 109.366 |
| • Gemeente Utrecht | 2.791 | 3.122 |
| • Vooruitontvangen reguliere subsidie gemeente Ede | <u>219.709</u> | <u>218.650</u> |
| | <u>371.209</u> | <u>331.138</u> |

De afname van de post Loonheffing en sociale lasten heeft betrekking op het feit dat de salarisbetaling en de afdracht van alle heffingen vanaf 2015 door salarisverwerker ADP worden afgehandeld. Moviera maakt het totaal verschuldigde bedrag over aan ADP.

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomsten

De huurverplichtingen per 31 december 2015 bestaan naar verwachting uit de volgende panden en bedragen:

| | <u>< 1 jaar</u> | <u>1-5 jaar</u> | <u>> 5 jaar</u> | <u>Totaal</u> |
|------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| woningen ambulante woonbegeleiding | 287.927 | 56.408 | - | 344.335 |
| centraal bureau en opvanglocaties | 593.096 | 1.621.516 | 125.118 | 2.339.730 |
| | <u>881.023</u> | <u>1.677.924</u> | <u>125.118</u> | <u>2.684.065</u> |

ICT project

De herziening en vervanging van de totale ICT infrastructuur vraagt een investering van € 1,4 mln. Hiervan is per balansdatum € 0,9 mln geïnvesteerd, zodat nog € 0,5 mln overloopt naar 2016.

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.1 BEDRIJFSOPBRENGSTEN

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 7.1.1 Subsidie centrum- en regiogemeenten | | |
| Arnhem | 5.025.545 | 5.471.300 |
| Nijmegen | 1.558.704 | 1.303.200 |
| Apeldoorn | 1.316.555 | 1.368.150 |
| Ede | 1.341.449 | 1.358.988 |
| Utrecht | 4.694.185 | 4.692.535 |
| Regiogemeenten Binnensticht | 49.784 | 49.091 |
| Regiogemeenten Rijn en Venen | 60.115 | 57.597 |
| Regiogemeenten Lekstroom | 80.787 | 79.367 |
| Regiogemeenten Weesp | 36.694 | - |
| Regiogemeenten Wijdmeren | 46.374 | - |
| | <u>14.210.192</u> | <u>14.380.228</u> |

Subsidies worden verleend op grond van algemene subsidieverordeningen, en indien van toepassing, overig geldende (rijks)subsidierelingen. Subsidies worden verleend voor producten, prestaties en resultaten. Subsidies hebben een structureel karakter en worden jaarlijks vastgesteld. Van het totale bedrag van subsidies is ten tijde van het vaststellen van de jaarrekening € 44.319 vastgesteld. Met betrekking tot de nog niet vastgestelde subsidies voldoet Stichting Moviera aan de voorwaarden gesteld in de diverse subsidiebeschikkingen.

De mutaties in de subsidie van de Gelderse centrumgemeenten, hebben te maken met bezuinigingen en met de herverdeling van gelden voor vrouwenopvang over deze gemeenten.

7.1.2 Wettelijk budget aanvaardbare kosten (AWBZ)

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------|----------------|
| Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten | <u>-</u> | <u>217.247</u> |

In 2015 is de AWBZ niet meer van toepassing.

7.1.3 Overige opbrengsten

De specificatie is als volgt :

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Overige subsidies | 31.813 | 27.054 |
| Eigen bijdragen cliënten | 321.000 | 367.363 |
| Overige opbrengsten | 9.750 | 60.421 |
| Totaal | <u>362.563</u> | <u>454.838</u> |

De eigen bijdragen van cliënten zijn inkomensafhankelijk. De berekeningen zijn gebaseerd op de geldende wettelijke bepalingen op het gebied van voedingsgeld en zak- en kleedgeld, in samenhang met afzonderlijke gemeentelijke regelingen.

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.2 BEDRIJFSLASTEN

7.2.1 Personeelskosten

De specificatie is als volgt :

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Lonen en salarissen | 8.428.390 | 8.473.834 |
| Sociale lasten | 1.325.791 | 1.286.829 |
| Pensioenpremie | 751.065 | 784.025 |
| Overige personeelskosten | 654.189 | 540.070 |
| Subtotaal | <u>11.159.435</u> | <u>11.084.757</u> |
| Personeel niet in loondienst | 112.447 | 317.685 |
| Totaal personeelskosten | <u><u>11.271.882</u></u> | <u><u>11.402.442</u></u> |

De post lonen en salarissen is ten opzichte van vorig boekjaar iets gedaald, maar daarbij moet worden aangetekend dat dit inclusief € 256.000 is voor vergoeding wegens het beëindigen van dienstverbanden wegens reorganisatie en bezuinigingen. De post personeel niet in loondienst heeft met name betrekking op een interim teammanager analysefase, Veilig Thuis Utrecht en Gelderland, ondersteuning financiële administratie en kinderwerk op verschillende locaties.

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per locatie:

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| Centraal Bureau | 27,9 | 29,0 |
| Veilig thuis Gelderland | 18,4 | 17,1 |
| Oosterbeek | 52,4 | 54,5 |
| Nijmegen | 9,8 | 10,6 |
| Apeldoorn | 10,0 | 9,6 |
| Ede (West-Veluwe/Vallei) | 2,7 | 3,4 |
| Utrecht | 52,5 | 55,2 |
| Aantal personeelsleden o.b.v. full-time eenheden | <u><u>173,7</u></u> | <u><u>179,4</u></u> |

Deze kengetallen betreffen een gemiddelde aanwezigheid gedurende het boekjaar.

7.2.2 Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt :

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Overige afschrijvingen: | | |
| Materiële vaste activa | 329.047 | 413.216 |
| Ten laste van langlopende verplichting afschrijving investeringen | - | 3.332- |
| Totaal afschrijvingen | <u><u>329.047</u></u> | <u><u>409.884</u></u> |

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7.2.3 Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt :

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------------------|------------------|
| Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten | 275.914 | 273.271 |
| Algemene kosten | 1.680.524 | 1.299.824 |
| Cliëntgebonden kosten | 174.110 | 163.097 |
| Onderhoud en energiekosten | 400.091 | 489.656 |
| Huur | 743.262 | 836.937 |
| Dotaties en vrijval voorzieningen | 324.800- | 123.174 |
| Totaal bedrijfskosten | <u>2.949.101</u> | <u>3.185.960</u> |

De toename van de algemene kosten heeft met name betrekking op reorganisatiekosten. De reorganisatie is noodzakelijk om de bezuinigingen in, met name Gelderland, mogelijk te maken. De kosten hebben betrekking op forse inkrimping van management en staf, alsmede op het inrichten en ondersteunen van resultaat verantwoordelijke teams. Deze ondersteuning betreft niet alleen adviseurs ten behoeve van het primair proces, maar ook voor een ICT infrastructuur die gericht is op toenemende ambulantisering. De totale reorganisatiekosten bedroegen dit jaar € 512.000. Volgens afspraak met de Gelderse Centrumgemeenten is voor deze kosten een voorziening aangewend (€ 146.000) en voor het overige deel is dit ten laste van de risicoreserves gebracht. De energiekosten zijn lager door het afsluiten van een nieuwe energiecontract en de post huren is lager door met name het samenvoegen van de centraal bureaus van Utrecht en Gelderland. De afname van de dotaties aan voorzieningen heeft betrekking op het vrijvallen van de voorzieningen van de locaties Oosterbeek en Biltstraat vanwege de resterende gebruiksduur van die locaties. Het saldo van de voorziening is als bestemmingsreserve opgenomen voor aanpassing en inrichting van de nieuwe locaties.

7.3 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

De specificatie is als volgt :

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Rentebaten | 40.400 | 56.515 |
| Rentelasten | 18.799- | 18.952- |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>21.601</u> | <u>37.562</u> |

HONORARIA ACCOUNTANT

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Controle van de jaarrekening | 30.522 | 28.133 |
| Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC) | - | 6.510 |
| Totaal honoraria accountant | <u>30.522</u> | <u>34.642</u> |

Stichting Moviera

7.4 WNT-verantwoording 2015

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Moviera van toepassing zijn de regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor Stichting Moviera is € 178.000. Het weergegeven WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

7.4.1 Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

| bedragen x € 1 | Mevr. M.L.E. van Eijndhoven |
|-------------------------------------|-----------------------------|
| Functie | Raad van Bestuur |
| Duur dienstverband in 2015 | 1/1 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1,0 |
| Gewezen topfunctionaris | nee |
| Echte dienstbetrekking | ja |
| Individueel WNT-maximum | 178.000 |
| Bezoldiging | |
| Beloning | 122.660 |
| Belastbare onkostenvergoedingen | 1.378 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 21.202 |
| Subtotaal | 145.240 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | - |
| Totaal bezoldiging | 145.240 |
| Gegevens 2014 | |
| Duur dienstverband in 2014 | 15/9 - 31/12 |
| Omvang dienstverband 2014 (in fte) | 1,0 |
| Bezoldiging 2014 | |
| Beloning | 32.482 |
| Belastbare onkostenvergoedingen | 521 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 6.426 |
| Totaal bezoldiging 2014 | 39.429 |
| Individueel WNT-maximum 2014 | 67.221 |

MAZARS
Beoordeling bij onze verklaring
25 APR 2016

7.4.2 Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

| bedragen x € 1 | Mevrouw drs. M.J.P.A. Clerx | Mevrouw mr Ch.M. van der Bas | De heer drs. E.J.J. Fransen | Mevrouw mr L.J. van Hooff- Nusselder |
|------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--|
| Functie | voorzitter | lid | lid | lid |
| Duur dienstverband | 1/1 - 31/12 | 1/3 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |
| Individueel WNT-maximum | 26.700 | 14.833 | 17.800 | 17.800 |
| Bezoldiging | | | | |
| Beloning | 3.051 | 1.666 | 2.034 | 2.034 |
| Belastbare onkostenvergoedingen | - | - | 304 | - |
| Beloningen betaalbaar op termijn | - | - | - | - |
| Subtotaal | 3.051 | 1.666 | 2.338 | 2.034 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | - | - | - | - |
| Totaal bezoldiging | 3.051 | 1.666 | 2.338 | 2.034 |
| Gegevens 2014 | | | | |
| Duur dienstverband in 2014 | 1/1 - 31/12 | n.v.t. | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |
| Omvang dienstverband 2014 (in fte) | n.v.t. | | n.v.t. | n.v.t. |
| Bezoldiging 2014 | | | | |
| Beloning | 3.051 | | 2.034 | 2.034 |
| Belastbare onkostenvergoedingen | - | | - | - |
| Beloningen betaalbaar op termijn | - | | - | - |
| Totaal bezoldiging 2014 | 3.051 | | 2.034 | 2.034 |
| Individueel WNT-maximum 2014 | 17.286 | | 11.524 | 11.524 |

| bedragen x € 1 | De heer R. Leen MA | Mevrouw drs. M. Roos | Mevrouw drs. J. Scholten |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Functie | voorzitter | lid | lid |
| Duur dienstverband | 1/1 - 31/12 | 10/2 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |
| Individueel WNT-maximum | 17.800 | 13.350 | 17.800 |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning | - | 1.525 | 2.034 |
| Belastbare onkostenvergoedingen | - | - | - |
| Beloningen betaalbaar op termijn | - | - | - |
| Subtotaal | - | 1.525 | 2.034 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | - | - | - |
| Totaal bezoldiging | - | 1.525 | 2.034 |
| Gegevens 2014 | | | |
| Duur dienstverband in 2014 | 1/1 - 31/12 | n.v.t. | 1/1 - 31/12 |
| Omvang dienstverband 2014 (in fte) | n.v.t. | | n.v.t. |
| Bezoldiging 2014 | | | |
| Beloning | - | | 2.034 |
| Belastbare onkostenvergoedingen | - | | - |
| Beloningen betaalbaar op termijn | - | | - |
| Totaal bezoldiging 2014 | - | | 2.034 |
| Individueel WNT-maximum 2014 | 11.524 | | 11.524 |

Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging geweest.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hiervoor vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het individueel WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

7.5 RESULTAATANALYSE

| | Realisatie 2015 | Begroting 2015 | Afwijking |
|---|--------------------|-------------------|----------------|
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN: | | | |
| Subsidie gemeenten (*) | 14.210.192 | 13.932.800 | 277.392 |
| Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ | - | - | - |
| Overige bijdragen en subsidies | 31.813 | - | 31.813 |
| Eigen bijdrage cliënten | 321.000 | 320.000 | 1.000 |
| Overige opbrengsten | 9.750 | 9.800 | 50- |
| Som der bedrijfsopbrengsten | 14.572.755 | 14.262.600 | 310.155 |
| BEDRIJFSLASTEN: | | | |
| Personeelskosten (**) | 11.271.882 | 10.574.000 | 697.882 |
| Afschrijvingen op materiële vaste activa | 329.047 | 339.200 | 10.153- |
| Overige bedrijfskosten (***) | 2.949.101 | 3.382.900 | 433.799- |
| Som der bedrijfslasten | 14.550.030 | 14.296.100 | 253.930 |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 22.725 | 33.500- | 56.225 |
| Financiële baten en lasten | 21.601 | 33.500 | 11.899- |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING | 44.326 | - | 44.326 |
| Bijzondere baten en lasten | - | - | - |
| RESULTAAT BOEKJAAR | 44.326 | - | 44.326 |

(*) De subsidie inkomsten zijn hoger dan begroot. In de realisatie zijn een niet begrote extra bijdrage van Veilig Thuis van € 150.500 en een niet begrote subsidie van Weesp en Wijdmeren van € 83.000 opgenomen.

(**) De overschrijding op personeelskosten wordt met name veroorzaakt door reorganisatiekosten. In de begroting zijn de reorganisatiekosten die door de centrumgemeenten uit de risicoreserve worden gedekt niet meegenomen. Daarnaast is extra ingezet op Veilig Thuis, deze extra kosten zijn voor een deel gecompenseerd door de extra verkregen subsidie.

(***) De overige bedrijfskosten zijn lager dan begroot als gevolg van de vrijval van de onderhoudsvoorziening. De locaties Oosterbeek en Biltstraat Utrecht zullen naar verwachting op afzienbare termijn worden afgestoten. De onderhoudsvoorziening voor deze locaties kan daardoor vrijvallen. In de begroting is geen rekening met deze vrijval gehouden aangezien deze vrijval gereserveerd wordt voor de herinrichting van de nieuwe locaties. In de realisatie is deze reservering via de bestemmingsreserve herhuisvesting gemuteerd. In de begroting is geen rekening gehouden met de mutatie via de bestemmingsreserve.

8 OVERIGE GEGEVENS

8.1 Resultaatbestemming

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

8.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.

M MAZARS
RECHTSPANDE EN REEL VERANTWOORDELIJK
Behoort bij onze verklaring
25 APR 2016

8.3 Controleverklaring

 MAZARS
CERTIFIED TO EXCEL ACCREDITED
Balans en jaarverklaring
[Handwritten signature]
25 APR 2016

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Moviera

Wij hebben de in dit rapport op pagina 3 tot en met pagina 26 opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Moviera te Ede gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN HET BESTUUR

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 (RJ 640) en zoals uiteengezet in de toelichting van de jaarrekening en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE ACCOUNTANT

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschatting neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

OORDEEL BETREFFENDE DE JAARREKENING

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Moviera per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de RJ 640 en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Apeldoorn, 25 april 2016

MAZARS PAARDEKOOPEL HOFFMAN N.V.

w.g.

drs. F. Mazenier RA

paraaf voor waarmarkingsdoeleinden:



BIJLAGEN

1. BIJLAGEN BIJ DE BALANS EN RESULTATENREKENING

Bijlage 1.1. Vaste activa

| | Gebouwen | Ver- bouwingen | Installaties | Inventaris | Vervoer- middelen | Totaal |
|---|----------------|-------------------|---------------|----------------|----------------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari 2015 | | | | | | |
| - aanschafwaarde | 2.302.397 | 255.715 | 175.559 | 1.582.228 | 25.925 | 4.321.824 |
| - cumulatieve afschrijvingen | 1.961.593 | 233.423 | 132.192 | 1.035.220 | 5.185 | 3.367.613 |
| Boekwaarde per 1 januari 2015 | 340.804 | 22.292 | 43.367 | 527.008 | 20.740 | 954.211 |
| Mutaties in het boekjaar | | | | | | |
| - investeringen | - | - | 14.319 | 69.541 | - | 83.860 |
| - afschrijvingen | 45.369 | 5.661 | 20.142 | 252.691 | 5.185 | 329.048 |
| - <i>terugname geheel afgeschreven activa</i> | | | | | | |
| aanschafwaarde | - | - | - | - | - | - |
| cumulatieve afschrijvingen | - | - | - | - | - | - |
| - <i>desinvesteringen</i> | | | | | | |
| aanschafwaarde | - | - | - | - | - | - |
| cumulatieve afschrijvingen | - | - | - | - | - | - |
| per saldo | - | - | - | - | - | - |
| Mutaties in boekwaarde (per saldo) | 45.369- | 5.661- | 5.823- | 183.150- | 5.185- | 245.188- |
| Stand per 31 december 2015 | | | | | | |
| - aanschafwaarde | 2.302.397 | 255.715 | 189.878 | 1.631.769 | 25.925 | 4.405.684 |
| - cumulatieve afschrijvingen | 2.006.962 | 239.084 | 152.334 | 1.267.911 | 10.370 | 3.696.661 |
| Boekwaarde per 31 december 2015 | 295.435 | 16.631 | 37.544 | 343.858 | 15.555 | 709.023 |
| <i>Afschrijvingspercentage</i> | 2-2,5% | 10% - 20% | 10% - 20% | 20-33% | 20% | |
| Bedrijfsactiva in uitvoering | | | | | | 899.063 |
| Boekwaarde per 31 december 2015 | | | | | | <u>1.608.086</u> |

Bijlage 1.2. Specificatie van de materiële vaste activa per locatie

| | Aanschaf- waarde* | Cumulatieve afschrijvingen* | Boekwaarde 1-1-2015 | (Des-)Inves- tering 2015 | Afschrijving 2015 | Boekwaarde 31-12-2015 |
|------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------------|----------------------|--------------------------|
| CB Ede | | | | | | |
| Verbouwingen | 8.080 | 8.080 | - | - | - | - |
| Technische installaties | - | - | - | 8.333 | 833 | 7.500 |
| Bedrijfsactiva in uitvoering | - | - | - | 899.063 | - | 899.063 |
| Inventaris | 376.018 | 218.530 | 157.489 | 32.638 | 73.430 | 116.697 |
| | <u>384.098</u> | <u>226.610</u> | <u>157.489</u> | <u>940.034</u> | <u>74.263</u> | <u>1.023.260</u> |
| Oosterbeek | | | | | | |
| Gebouwen | 1.362.912 | 1.311.890 | 51.022 | - | 27.258 | 23.764 |
| Verbouwingen | 70.475 | 70.475 | - | - | - | - |
| Technische installaties | 97.346 | 66.308 | 31.037 | - | 12.354 | 18.683 |
| Inventaris | 245.471 | 161.779 | 83.692 | 4.717 | 41.022 | 47.387 |
| Vervoermiddelen | 9.196 | 1.839 | 7.357 | - | 1.839 | 5.518 |
| | <u>1.785.399</u> | <u>1.612.291</u> | <u>173.109</u> | <u>4.717</u> | <u>82.473</u> | <u>95.352</u> |
| Nijmegen | | | | | | |
| Technische installaties | 16.497 | 9.897 | 6.600 | - | 3.299 | 3.301 |
| Inventaris | 138.955 | 83.773 | 55.182 | 1.237 | 28.203 | 28.216 |
| | <u>155.452</u> | <u>93.670</u> | <u>61.782</u> | <u>1.237</u> | <u>31.502</u> | <u>31.517</u> |
| Apeldoorn | | | | | | |
| Verbouwing | 1.965 | 1.526 | 439 | - | 197 | 242 |
| Technische installaties | 30.569 | 24.839 | 5.730 | - | 3.057 | 2.673 |
| Inventaris | 80.738 | 68.261 | 12.477 | 1.410 | 7.011 | 6.875 |
| | <u>113.272</u> | <u>94.626</u> | <u>18.646</u> | <u>1.410</u> | <u>10.265</u> | <u>9.790</u> |
| Ede | | | | | | |
| Verbouwing | 27.319 | 5.464 | 21.855 | - | 5.464 | 16.391 |
| Technische installaties | 3.534 | 3.534 | - | - | - | - |
| Inventaris | 15.282 | 10.334 | 4.948 | 632 | 2.724 | 2.856 |
| | <u>46.135</u> | <u>19.332</u> | <u>26.803</u> | <u>632</u> | <u>8.188</u> | <u>19.247</u> |
| Utrecht | | | | | | |
| Gebouwen | 939.482 | 649.703 | 289.779 | - | 18.111 | 271.668 |
| Verbouwingen | 147.875 | 147.875 | - | - | - | - |
| Technische installaties | 27.614 | 27.614 | - | 5.986 | 599 | 5.387 |
| Inventaris | 705.763 | 492.544 | 213.220 | 28.908 | 100.301 | 141.827 |
| Vervoermiddelen | 16.729 | 3.346 | 13.383 | - | 3.346 | 10.037 |
| | <u>1.837.464</u> | <u>1.321.082</u> | <u>516.382</u> | <u>34.894</u> | <u>122.357</u> | <u>428.919</u> |
| Totaal | <u>4.321.821</u> | <u>3.367.611</u> | <u>954.210</u> | <u>982.924</u> | <u>329.046</u> | <u>1.608.085</u> |

* minus terugname geheel afgeschreven activa

Bijlage 1.3. Overzicht langlopende schulden ultimo 2015

| Leninggever | Soort lening | Werkelijke rente | Restschuld 31 december 2014 | Nieuwe leningen in 2015 | Aflossing in 2015 | Restschuld 31 december 2015 | Restschuld over 5 jaar | Resterende looptijd in jaren eind 2015 | Aflos-singswijze | Aflossing 2016 | Gestelde zekerheden |
|------------------------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------|--|------------------|----------------|------------------------|
| % | | | | | | | | | | | |
| Stichting Steunfonds Moviera | onderhandse | 4,00% | 0 | - | 0 | - | - | 0 | lineair | 0 | geen zekerheid gesteld |
| Rabobank | hypotheek | 4,50% | 241.639 | - | 40.840 | 200.799 | - | 5 | lineair | 40.840 | Bilstraat 186 Utrecht |
| Staat der Nederlanden | hypotheek | 0,00% | 33.086 | - | 4.135 | 28.951 | 6.276 | 7 | lineair | 0 | Bilstraat 186 Utrecht |
| Van Lanschot Bankiers | hypotheek | 5,30% | 0 | - | 0 | - | - | 0 | lineair | 0 | Bilstraat 186 Utrecht |
| Totaal | | | 274.725 | - | 44.975 | 228.750 | 6.276 | | | 40.840 | |
| | Aflossing volgend boekjaar | | 40.840 | | | 40.840 | | | | | |
| | Saldo 31-12 | | 233.885 | | | 188.910 | | | | | |

1.4 Opbrengsten en bedrijfslasten per centrumgemeente over 2015

Bedrijfsopbrengsten

| | Centraal Bureau | Oosterbeek | Nijmegen | Apeldoorn | Ede | Utrecht | Eliminaties | Totaal |
|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Subsidie gemeenten | - | 5.025.545 | 1.558.704 | 1.316.555 | 1.341.449 | 4.967.939 | - | 14.210.192 |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dekkingsbijdrage Centraal Bureau | 2.953.731 | - | - | - | - | - | 2.953.731- | - |
| Overige bijdragen en subsidies | - | - | - | - | - | 31.813 | - | 31.813 |
| Eigen bijdragen cliënten | - | 39.319 | 73.306 | - | - | 208.375 | - | 321.000 |
| Overige opbrengsten | - | 9.500 | - | - | - | 250 | - | 9.750 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>2.953.731</u> | <u>5.074.364</u> | <u>1.632.010</u> | <u>1.316.555</u> | <u>1.341.449</u> | <u>5.208.377</u> | <u>2.953.731-</u> | <u>14.572.755</u> |

1.4 Opbrengsten en bedrijfslasten per centrumgemeente over 2015

Bedrijfslasten

| | Centraal bureau | Oosterbeek | Nijmegen | Apeldoorn | Ede | Utrecht | Eliminaties | Totaal |
|---|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Kosten | | | | | | | | |
| Personeelskosten | 2.057.898 | 3.672.207 | 1.029.242 | 774.364 | 709.473 | 3.028.698 | - | 11.271.882 |
| Afschrijvingen vaste activa | 106.339 | 82.473 | 31.502 | 10.265 | 8.188 | 90.280 | - | 329.047 |
| Huisvestingskosten | 234.980 | 106.385 | 203.671 | 82.000 | 34.546 | 615.257 | - | 1.064.069 |
| Organisatiekosten | 575.898 | 321.898 | 148.827 | 173.482 | 76.914 | 301.849 | - | 1.598.868 |
| Verzorgingskosten | - | 184.197 | 4.784 | 9.730 | - | 87.453 | - | 286.164 |
| Doorbelaste opvangkosten | - | 330.817 | - | - | 330.817 | - | - | - |
| Dekkingsbijdrage Centraal Bureau | - | 1.046.136 | 310.155 | 281.657 | 201.098 | 1.114.685 | 2.953.731 | - |
| Som der bedrijfslasten | 2.975.115 | 4.869.709 | 1.728.181 | 1.331.498 | 1.361.036 | 5.238.222 | 2.953.731 | 14.550.030 |
| Bedrijfsresultaat | 21.384 | 204.655 | 96.171 | 14.943 | 19.587 | 29.845 | - | 22.725 |
| Financiële baten en lasten | 23.736 | 5.394 | 735 | 531 | - | 4.525 | - | 21.601 |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | 2.352 | 199.261 | 96.906 | 15.474 | 19.587 | 25.320 | - | 44.326 |
| Resultaat uit verkoop activa | | | | | | | | |
| Totaal resultaat | 2.352 | 199.261 | 96.906 | 15.474 | 19.587 | 25.320 | - | 44.326 |
| Resultaatbestemming | | | | | | | | |
| Bestemmingsreserve verv. inventarissen | | | 30.000 | - | | | | 30.000 |
| Bestemmingsreserve herhuisvesting | | 330.700 | | | | 76.100 | | 406.800 |
| Bestemmingsreserve personeelsrisico | | | | | | 50.000 | | 50.000 |
| Bestemmingsreserve werkprocessen | | | | | | 52.485 | | 52.485 |
| Mutatie algemene reserves | 2.352 | | | | | 1.065 | | 3.417 |
| Mutatie risicoreserves | | 131.439 | 126.906 | 15.474 | 19.587 | | | 293.406 |
| Totaal resultaatbestemming | 2.352 | 199.261 | 96.906 | 15.474 | 19.587 | 25.320 | - | 44.326 |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.1 Staat van baten en lasten Centraal Bureau over 2015

| BEDRIJFSOPBRENGSTEN | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Dekkingsbijdrage centrum-gemeenten | 2.953.731 | 3.785.925 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>2.953.731</u> | <u>3.785.925</u> |
| BEDRIJFSLASTEN | | |
| Personeelskosten | 2.057.898 | 2.950.284 |
| Afschrijvingen vaste activa | 106.339 | 153.990 |
| Huisvestingskosten | 234.980 | 348.343 |
| Organisatiekosten | 575.898 | 360.541 |
| Som der bedrijfslasten | <u>2.975.115</u> | <u>3.813.158</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 21.384- | 27.233- |
| Financiële baten en lasten | 23.736 | 29.248 |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING | <u>2.352</u> | <u>2.015</u> |
| Resultaatbestemming | | |
| algemene reserve | 2.352 | 2.015 |
| TOTAAL RESULTAATBESTEMMING | <u>2.352</u> | <u>2.015</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.2 Toelichting op de Staat van baten en lasten Centraal Bureau over 2015

| Subsidie gemeenten | 2015 | 2014 |
|---|------------------|------------------|
| Dekkingsbijdrage centrum-gemeenten | | |
| Arnhem | 1.046.136 | 1.342.347 |
| Nijmegen | 310.155 | 311.079 |
| Apeldoorn | 281.657 | 345.125 |
| Ede | 201.098 | 264.405 |
| Utrecht | 1.114.685 | 1.522.969 |
| | <u>2.953.731</u> | <u>3.785.925</u> |
| Personeelskosten | | |
| | 2015 | 2014 |
| Brutolonen | 2.785.809 | 2.842.984 |
| Sociale lasten | 399.261 | 396.557 |
| Pensioenpremies | 239.178 | 253.597 |
| Mutatie voorziening jubileumuitkeringen | 9.238 | 2.668 |
| Kosten Arbo-dienst | 3.947 | 26.444 |
| Reiskosten | 97.574 | 78.270 |
| Deskundigheidsbevordering | 31.523 | 49.785 |
| Kosten tijdelijk en interim-personeel | 45.645 | 197.378 |
| Wervings- en selectiekosten | 2.795 | 28.392 |
| Overige personeelskosten | 55.980 | 113.782 |
| | <u>3.558.990</u> | <u>3.989.855</u> |
| Af: Veilig Thuis Gelderland | 1.438.906 | 1.008.276 |
| ontvangen ziekengelden/WAO/WW | 62.186 | 31.296 |
| | <u>2.057.898</u> | <u>2.950.284</u> |

De bruto lonen zijn iets afgenomen, met daarbij de kanttekening dat dit inclusief € 170.900 (2014= € 145.600) aan beëindigingsvergoedingen. De kosten van tijdelijk personeel 2014 had betrekking op een tijdelijke aanvulling op de afdeling P&O. De daling van de overige personeelskosten is met name gerelateerd aan onttrekking van de reorganisatievoorziening inzake aanvulling op uitkeringen volgens CAO bij beëindiging van het dienstverband. Tot 2015 was Veilig Thuis Gelderland gehuisvest in het Centraal Bureau Arnhem. Er werden geen afzonderlijke kosten doorberekend aan Veilig Thuis voor huur, energie, ICT, overhead, etcetera. Vanaf 2015 is Veilig Thuis elders gehuisvest en zijn de kosten nu volledig toegerekend. Het effect hiervan is dat de doorbelaste kosten van het Gelderse deel van het Centraal Bureau met hetzelfde bedrag zijn afgenomen.

Afschrijvingen vaste activa

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Verbouwingen | - | 3.939 |
| Technische installaties | 833 | 12.513 |
| Inventaris | 105.506 | 137.538 |
| | <u>106.339</u> | <u>153.990</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.2 Toelichting op de Staat van baten en lasten Centraal Bureau over 2015

| Huisvestingskosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------|----------------|
| Primaire kosten van huisvesting | | |
| Huur panden | 179.887 | 258.878 |
| Verzekering | 21.853 | 28.627 |
| Belastingen en heffingen | 3.580 | 4.553 |
| | <u>205.320</u> | <u>292.058</u> |

De lagere huur heeft betrekking op de samenvoeging van beide centraal bureaus van Utrecht en Arnhem.

Secundaire kosten van huisvesting

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Onderhoudskosten | 12.827 | 12.495 |
| Schoonmaakkosten | 11.083 | 27.080 |
| Energiekosten | 5.750 | 16.710 |
| | <u>29.660</u> | <u>56.285</u> |
| Totaal huisvestingskosten | <u>234.980</u> | <u>348.343</u> |

Organisatiekosten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------|----------------|
| Kantoorbehoeften | 4.428 | 6.376 |
| Drukwerk en reproductiekosten | 22.151 | 15.686 |
| Telefoon-, porto- en vrachtkosten | 65.772 | 46.628 |
| Bestuurs- en representatiekosten | 23.966 | 11.267 |
| Kosten Regas | 26.237 | 14.640 |
| Documentatie en abonnementen | 4.524 | 6.449 |
| Bijdragen landelijke en/of koepelorganisatie | 10.286 | 14.672 |
| Kosten ondernemingsraad | 6.094 | 1.625 |
| Accountants- en administratiekosten | 7.678 | 26.901 |
| Kosten jaarverslagen/flyers/huisstijl/PR | 4.391 | 15.787 |
| Advieskosten | 283.614 | 120.828 |
| Onderzoekskosten | 786 | 11.190 |
| Automatiseringskosten | 136.340 | 196.043 |
| Kosten cliëntenraad | 3.775 | 10.329 |
| Bijzondere baten | 58.691- | 159.360- |
| Overige organisatiekosten | 34.547 | 21.481 |
| | <u>575.898</u> | <u>360.541</u> |

De bestuurskosten namen toe doordat 3 leden van de Raad van Toezicht zonder vacatiegeld zijn afgetreden. De toename van de advieskosten heeft betrekking op de reorganisatie. De bijzondere baten betreffen posten uit voorgaand boekjaar waar geen verplichting meer tegenover staat.

Financiële baten en lasten

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Ontvangen rente | 25.476 | 36.402 |
| Rente langlopende schulden | - | 3.480- |
| Bankkosten en -rente | 1.740- | 3.674- |
| | <u>23.736</u> | <u>29.248</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.3 Staat van baten en lasten centrumgemeente Arnhem over 2015

| BEDRIJFSOPBRENGSTEN | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Subsidie gemeente Arnhem | 5.025.545 | 5.471.300 |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | - | 64.435 |
| Eigen bijdragen cliënten | 39.319 | 52.140 |
| Overige opbrengsten | 9.500 | 9.402 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>5.074.364</u> | <u>5.597.277</u> |
| BEDRIJFSLASTEN | | |
| Personeelskosten | 3.672.207 | 3.669.589 |
| Afschrijvingen vaste activa | 82.473 | 95.922 |
| Huisvestingskosten | 106.385- | 332.911 |
| Organisatiekosten | 321.898 | 245.148 |
| Verzorgingskosten | 184.197 | 200.214 |
| Doorbelaste opvangkosten | 330.817- | 231.886- |
| Dekkingsbijdrage Centraal Bureau | 1.046.136 | 1.342.347 |
| Som der bedrijfslasten | <u>4.869.709</u> | <u>5.654.244</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 204.655 | 56.967- |
| Financiële baten en lasten | 5.394- | 9.611 |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING | <u>199.261</u> | <u>47.356-</u> |
| Resultaatbestemming | | |
| mutatie bestemmingsreserve herinrichting | 330.700 | - |
| mutatie risicoreserve | 131.439- | 47.356- |
| TOTAAL RESULTAATBESTEMMING | <u>199.261</u> | <u>47.356-</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.4 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Arnhem over 2015

| Subsidie gemeente Arnhem | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------------------|------------------|
| Op basis van de door de Stichting ingediende aanvraag 2015 is op 15 december 2014 een subsidie toegekend (waarvan € 691.000 voor Veilig Thuis) van | 4.904.595 | 5.451.100 |
| Op 15 december 2015 is een aanvullende subsidie toegekend voor de meerproductie van Veilig Thuis regio Arnhem en Achterhoek | 120.950 | - |
| Subsidie coördinatie mensenhandel | - | 20.200 |
| | <u>5.025.545</u> | <u>5.471.300</u> |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | | |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | <u>-</u> | <u>64.435</u> |
| Overige opbrengsten | | |
| Overige bijdragen en opbrengsten | <u>9.500</u> | <u>9.402</u> |
| Personeelskosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Brutolonen | 2.381.985 | 2.292.685 |
| Sociale lasten | 365.913 | 353.864 |
| Pensioenpremies | 204.250 | 214.081 |
| Kosten Arbo-dienst | 4.082 | 206 |
| Reiskosten | 68.834 | 66.915 |
| Deskundigheidsbevordering | 47.616 | 21.670 |
| Kosten tijdelijk en interim-personeel | 20.401 | 120.307 |
| Wervings- en selectiekosten | - | 13.719 |
| Kosten psychiatrische expertise i.v.m. AWBZ | | |
| Overige personeelskosten | 177.483 | 36.638 |
| | <u>3.270.564</u> | <u>3.120.085</u> |
| Af: ontvangen ziekengelden/WAO/WW | <u>55.496-</u> | <u>48.804-</u> |
| | 3.215.068 | 3.071.281 |
| Doorbelasting reorganisatiekosten | 79.714- | - |
| Doorbelasting aandeel analysefase Apeldoorn en Nijmegen | 322.128- | |
| Doorbelasting Veilig Thuis Gelderland | 858.981 | 598.307 |
| | <u>3.672.207</u> | <u>3.669.589</u> |

De stijging van de lonen wordt voor € 70.400 veroorzaakt door transitievergoedingen. De kosten van tijdelijk en interimpersoneel zijn afgenomen door de invulling van een vacature voor teammanager. De overige personeelskosten bestaan voor €157.000 uit een dotatie aan de reorganisatievoorziening. De toename van de doorberekening van de kosten van Veilig Thuis, is toegelicht bij het Centraal Bureau.

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.4 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Arnhem over 2015

| Afschrijvingen vaste activa | 2015 | 2014 |
|---|---------------|---------------|
| Gebouwen | 27.258 | 27.258 |
| Verbouwingen | - | 7.046 |
| Installaties | 12.354 | 13.896 |
| Inventaris | 41.022 | 48.580 |
| Vervoermiddelen | 1.839 | 1.839 |
| | <u>82.473</u> | <u>98.619</u> |
| Ten laste van langlopende verplichting afschrijving | - | 2.697- |
| | <u>82.473</u> | <u>95.922</u> |

Huisvestingskosten

Primaire kosten van huisvesting

| | | |
|--|-----------------|---------------|
| Huur Doetinchem, woningen Begeleid Wonen en Akkerwinde | 13.074 | 31.266 |
| Vrijval voorziening groot onderhoud | 330.700- | - |
| Verzekeringen | 5.823 | 9.544 |
| Belastingen en heffingen | 14.862 | 14.972 |
| | <u>296.941-</u> | <u>55.782</u> |

De locatie Oosterbeek zal op afzienbare termijn worden afgestoten; derhalve is in 2014 en 2015 geen dotatie meer toegevoegd en is €330.700 vrijgevallen.

Secundaire kosten van huisvesting

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| Onderhoudskosten | 46.387 | 106.075 |
| Schoonmaakkosten | 68.923 | 64.287 |
| Energiekosten | 75.246 | 106.767 |
| | <u>190.556</u> | <u>277.129</u> |
| Totaal huisvestingskosten | <u>106.385-</u> | <u>332.911</u> |

De onderhoudskosten waren in 2014 hoger dan gebruikelijk. De lagere energiekosten betreffen een nieuw energiecontract.

Organisatiekosten

| | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|
| Kantoorbehoeften | 3.019 | 6.488 |
| Drukwerk en reproductiekosten | 13.050 | 6.051 |
| Telefoon-, porto- en vrachtkosten | 50.841 | 49.311 |
| Bestuurs- en representatiekosten | - | 319 |
| Kosten Regas | 28.499 | 34.813 |
| Documentatie en abonnementen | 1.499 | 882 |
| Bijdragen landelijke en/of koepelorganisatie | 10.637 | 12.139 |
| Accountants- en administratiekosten | 23.581 | 25.592 |
| Kosten jaarverslagen/flyers | 990 | 236 |
| Advies- en onderzoekkosten | 14.861 | 14.048 |
| Automatiseringskosten | 109.582 | 42.134 |
| Overige organisatiekosten | 65.339 | 53.134 |
| | <u>321.898</u> | <u>245.148</u> |

De automatiseringskosten zijn in zijn algemeenheid toegenomen, maar door de toepassing van een andere verdeelsleutel vallen de kosten voor deze locatie hoger uit dan gemiddeld.

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.4 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Arnhem over 2015

| Verzorgingskosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| Voeding | 106.478 | 120.411 |
| Waskosten | 22.288 | 15.863 |
| Ontwikkeling, ontspanning en culturele vorming | 10.315 | 17.039 |
| Overige verzorgingskosten | 45.116 | 46.901 |
| | <u>184.197</u> | <u>200.214</u> |
| | | |
| Doorbelaste opvangkosten | | |
| Dit betreft trajecten voor 24-uurs opvang voor cliënten uit de regio van de centrumgemeente Ede | 330.817- | 231.886- |
| | <u>330.817-</u> | <u>231.886-</u> |
| | | |
| Financiële baten en lasten | | |
| Ontvangen rente | - | 11.924 |
| Bankkosten en -rente | 5.394- | 2.314- |
| | <u>5.394-</u> | <u>9.611</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.5 Staat van baten en lasten centrumgemeente Nijmegen over 2015

| BEDRIJFSOPBRENGSTEN | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Subsidie gemeente Nijmegen | 1.558.704 | 1.303.200 |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | - | 13.918 |
| Eigen bijdragen cliënten | <u>73.306</u> | <u>83.217</u> |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>1.632.010</u> | <u>1.400.335</u> |
| | | |
| BEDRIJFSLASTEN | | |
| Personeelskosten | 1.029.242 | 676.448 |
| Afschrijvingen vaste activa | 31.502 | 31.090 |
| Huisvestingskosten | 203.671 | 216.901 |
| Organisatiekosten | 148.827 | 55.232 |
| Verzorgingskosten | 4.784 | 2.543 |
| Dekkingsbijdrage Centraal Bureau | <u>310.155</u> | <u>311.079</u> |
| Som der bedrijfslasten | <u>1.728.181</u> | <u>1.293.293</u> |
| | | |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 96.171- | 107.043 |
| Financiële baten en lasten | 735- | 2.808 |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING | <u>96.906-</u> | <u>109.850</u> |
| | | |
| Resultaatbestemming | | |
| bestemmingsreserve vervanging inventaris | 30.000 | 30.000 |
| mutatie risicoreserve | <u>126.906-</u> | <u>79.850</u> |
| TOTAAL RESULTAATBESTEMMING | <u>96.906-</u> | <u>109.850</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.6 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrum gemeente Nijmegen over 2015

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|------------------|------------------|
| Subsidie gemeente Nijmegen | | |
| Op basis van de door de Stichting ingediende aanvraag 2015 is op 28 januari 2015 een subsidie toegekend (waarvan € 101.600 voor Veilig Thuis) van | 1.516.250 | 1.273.300 |
| Op 16 juni 2015 is een subsidie toegekend voor het project Aanpak Ouderenmishandeling | 45.245 | 29.900 |
| Hiervan loopt over naar 2016 conform de brief van 18 februari 2016 | 2.791- | |
| | <u>1.558.704</u> | <u>1.303.200</u> |

Budget aanvaardbare kosten AWBZ

| | | |
|---------------------------------|----------|---------------|
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | <u>-</u> | <u>13.918</u> |
|---------------------------------|----------|---------------|

Personeelskosten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---------------------------------------|------------------|----------------|
| Brutoloon | 443.078 | 425.956 |
| Sociale lasten | 69.878 | 65.706 |
| Pensioenpremies | 39.695 | 39.979 |
| Kosten Arbo-dienst | 1.226 | 89 |
| Reiskosten | 18.977 | 9.632 |
| Deskundigheidsbevordering | 6.755 | 21.687 |
| Overige personeelskosten | 25.442 | 19.742 |
| | <u>605.051</u> | <u>582.790</u> |
| Af: ontvangen ziekengelden/WAO/WW | - | 3.423- |
| | <u>605.051</u> | <u>579.367</u> |
| Doorbelasting reorganisatiekosten | 31.554 | - |
| Doorbelasting Veilig Thuis Gelderland | 107.509 | 97.081 |
| Doobelasting analysefase Moviera | 285.128 | - |
| | <u>1.029.242</u> | <u>676.448</u> |

Het aandeel van de gemeente Nijmegen in de herverdeling van gelden voor de vrouwenopvang, is conform de tussen de vier Gelderse centrumgemeenten gemaakte afspraken, primair bedoeld voor cliënten uit de regio van Nijmegen die worden opgevangen in de analysefase in Oosterbeek.

Afschrijvingen vaste activa

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| Installaties | 3.299 | 3.299 |
| Inventaris | 28.203 | 27.791 |
| | <u>31.502</u> | <u>31.090</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.6 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrum gemeente Nijmegen over 2015

| Huisvestingskosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------|----------------|
| Primaire kosten van huisvesting | | |
| Huur pand | 150.647 | 169.503 |
| Dotatie voorziening groot onderhoud | 16.000 | 16.615 |
| Verzekeringen | 1.063 | 1.640 |
| Belastingen en heffingen | 164 | 162 |
| | <u>167.874</u> | <u>187.919</u> |

De lagere huur heeft betrekking op een restitutie van de servicekosten.

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Secundaire kosten van huisvesting | | |
| Onderhoudskosten | 14.911 | 13.887 |
| Schoonmaakkosten | 11.604 | 10.425 |
| Energiekosten | 9.282 | 4.669 |
| | <u>35.797</u> | <u>28.981</u> |
| Totaal huisvestingskosten | <u>203.671</u> | <u>216.901</u> |

| Organisatiekosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------|---------------|
| Kantoorbehoeften | 1.332 | 841 |
| Drukwerk en reproductiekosten | 3.920 | 3.601 |
| Telefoon-, porto- en vrachtkosten | 13.883 | 11.922 |
| Kosten Regas | 5.756 | 8.677 |
| Documentatie en abonnementen | 109 | 45 |
| Bijdragen landelijke en/of koepelorganisatie | 3.195 | 3.298 |
| Accountants- en administratiekosten | 7.083 | 6.716 |
| Automatiseringskosten | 33.140 | 10.863 |
| Overige organisatiekosten | 80.409 | 9.270 |
| | <u>148.827</u> | <u>55.232</u> |

De automatiseringskosten zijn in zijn algemeenheid toegenomen, maar door de toepassing van een andere verdeelsleutel vallen de kosten voor deze locatie hoger uit dan in het verleden. De hogere organisatiekosten hebben betrekking op reorganisatiekosten.

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Verzorgingskosten | | |
| Voeding | - | 80 |
| Ontwikkeling, ontspanning en culturele vorming | 2.331 | 1.986 |
| Overige verzorgingskosten | 2.453 | 478 |
| | <u>4.784</u> | <u>2.543</u> |

| | | |
|-----------------------------------|-------------|--------------|
| Financiële baten en lasten | | |
| Ontvangen rente | - | 2.893 |
| Bankkosten en -rente | 735- | 85- |
| | <u>735-</u> | <u>2.808</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.7 Staat van baten en lasten centrumgemeente Apeldoorn over 2015

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN | | |
| Subsidie gemeente Apeldoorn | 1.316.555 | 1.368.150 |
| Overige opbrengsten | - | |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | - | 18.913 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>1.316.555</u> | <u>1.387.063</u> |
| BEDRIJFSLASTEN | | |
| Personeelskosten | 774.364 | 697.772 |
| Afschrijvingskosten vaste activa | 10.265 | 17.575 |
| Huisvestingskosten | 82.000 | 89.076 |
| Organisatiekosten | 173.482 | 183.057 |
| Verzorgingskosten | 9.730 | 6.408 |
| Doorbelaste opvangkosten t.b.v. Ede | - | 98.931- |
| Dekkingsbijdrage Centraal Bureau | 281.657 | 345.125 |
| Som der bedrijfslasten | <u>1.331.498</u> | <u>1.240.082</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 14.943- | 146.981 |
| Financiële baten en lasten | 531- | 3.423 |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING | <u>15.474-</u> | <u>150.404</u> |
| Resultaatbestemming | | |
| bestemmingsreserve vervanging inventaris | - | - |
| mutatie risicoreserve | 15.474- | 150.404 |
| TOTAAL RESULTAATBESTEMMING | <u>15.474-</u> | <u>150.404</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.8 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Apeldoorn over 2015

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------------------|------------------|
| Subsidie gemeente Apeldoorn | | |
| Op basis van de door de Stichting ingediende aanvraag 2015 is op 19 december 2014 een subsidie toegekend van | 1.316.555 | 1.346.900 |
| Aanvullende subsidie NOG Veiliger Thuis | - | 21.250 |
| Totaal | <u>1.316.555</u> | <u>1.368.150</u> |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | | |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | <u>-</u> | <u>18.913</u> |
| Personeelskosten | | |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Brutoloon | 534.509 | 463.804 |
| Sociale lasten | 83.981 | 71.967 |
| Pensioenpremies | 46.778 | 42.208 |
| Mutatie voorziening jubileumuitkeringen | | |
| Deskundigheidsbevordering | 3.864 | 7.522 |
| Kosten Arbo-dienst | 1.076 | 117 |
| Reiskosten | 28.607 | 16.462 |
| Kosten tijdelijk personeel | 2.047 | - |
| Overige personeelskosten | 24.144 | 2.022 |
| | <u>725.006</u> | <u>604.102</u> |
| Af: ontvangen ziekengelden/WAO/WW | 31.092- | 13.859- |
| | <u>693.914</u> | <u>590.243</u> |
| Doorbelasting reorganisatiekosten | 27.210 | - |
| Doobelasting analysefase Moviera | 53.240 | 107.529 |
| | <u>774.364</u> | <u>697.772</u> |

De hogere reiskosten hebben te maken met toenemende ambulantisering en de hogere personeelskosten betreft reorganisatiekosten.

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.8 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Apeldoorn over 2015

Afschrijvingen vaste activa

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Verbouwingen | 197 | 197 |
| Installaties | 3.057 | 3.057 |
| Inventaris | 7.011 | 14.956 |
| | <u>10.265</u> | <u>18.210</u> |
| Ten laste van langlopende verplichting afschrijving | - | 635- |
| | <u>10.265</u> | <u>17.575</u> |

Huisvestingskosten

Primaire kosten van huisvesting

| | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Dotatie voorziening groot onderhoud | 16.000 | 16.320 |
| Verzekeringen | 1.462 | 1.683 |
| Doorberekende huisvestingskosten | 27.820- | 27.820- |
| Belastingen en heffingen | 8.332 | 7.400 |
| Huur pand | 194.705 | 217.447 |
| Af: ontvangen huur en huurtoeslag | 166.379- | 190.121- |
| | <u>26.300</u> | <u>24.910</u> |

De post Belastingen en heffingen was in 2013 hoog vanwege naheffingen uit 2012.

Secundaire kosten van huisvesting

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Onderhoudskosten | 16.205 | 22.148 |
| Schoonmaakkosten | 15.609 | 13.615 |
| Energiekosten | 23.886 | 28.403 |
| | <u>55.700</u> | <u>64.166</u> |
| Totaal huisvestingskosten | <u>82.000</u> | <u>89.076</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.8 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Apeldoorn over 2015

| Organisatiekosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------|----------------|
| Kantoorbehoeften | 1.556 | 556 |
| Drukwerk en reproductiekosten | 3.442 | 2.649 |
| Telefoon-, porto- en vrachtkosten | 16.173 | 15.719 |
| Kosten Regas | 8.546 | 10.663 |
| Documentatie en abonnementen | 344 | 446 |
| Bijdragen landelijke en/of koepelorganisatie | 2.805 | 3.728 |
| Accountants- en administratiekosten | 6.219 | 7.623 |
| Automatiseringskosten | 28.346 | 21.379 |
| Overige organisatiekosten | 106.051 | 120.295 |
| | <u>173.482</u> | <u>183.057</u> |
| | | |
| Verzorgingskosten | | |
| Voeding | 324 | 62 |
| Waskosten | - | - |
| Ontwikkeling, ontspanning en culturele vorming | 2.833 | 2.097 |
| Overige verzorgingskosten | 6.573 | 4.250 |
| | <u>9.730</u> | <u>6.408</u> |
| | | |
| Doorbelaste opvangkosten t.b.v. Ede | | |
| Dit betreft 3 plaatsen per jaar | <u>-</u> | <u>98.931-</u> |
| | | |
| Financiële baten en lasten | | |
| Ontvangen rente | - | 3.537 |
| Bankkosten en -rente | 531- | 114- |
| | <u>531-</u> | <u>3.423</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015**1.5.9 Staat van baten en lasten centrumgemeente Ede over 2015**

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| BEDRIJFSOPBRENGSTEN | | |
| Subsidie gemeente Ede | 1.341.449 | 1.358.988 |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | - | - |
| Overige opbrengsten | - | - |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>1.341.449</u> | <u>1.358.988</u> |
| BEDRIJFSLASTEN | | |
| Personeelskosten | 709.473 | 626.802 |
| Afschrijving vaste activa | 8.188 | 9.446 |
| Huisvestingskosten | 34.546 | 41.644 |
| Organisatiekosten | 76.914 | 41.168 |
| Kosten Residentiële opvang | 330.817 | 330.817 |
| Dekkingsbijdrage Centraal Bureau | 201.098 | 264.405 |
| Som der bedrijfslasten | <u>1.361.036</u> | <u>1.314.282</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 19.587- | 44.706 |
| Financiële baten en lasten | - | 1.759 |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING | <u>19.587-</u> | <u>46.465</u> |
| Resultaatbestemming | | |
| mutatie risicoreserve | <u>19.587-</u> | <u>46.465</u> |
| TOTAAL RESULTAATBESTEMMING | <u>19.587-</u> | <u>46.465</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.10 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Ede over 2015

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------------------|------------------|
| Subsidie gemeente Ede | | |
| Op basis van de door de Stichting ingediende aanvraag 2015 is op 16 december 2014 een subsidie toegekend (waarvan € 417.000 voor Veilig Thuis) van | 1.311.899 | 1.358.988 |
| Op 16 december 2015 is een aanvullende subsidie toegekend voor de meerproductie van Veilig Thuis regio Arnhem | 29.550 | - |
| | <u>1.341.449</u> | <u>1.358.988</u> |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | | |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Personeelskosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Brutolonen | 152.474 | 248.934 |
| Sociale lasten | 25.116 | 39.223 |
| Pensioenpremies | 13.796 | 23.025 |
| Reiskosten | 6.868 | 8.002 |
| Kosten Arbo-dienst | 553 | - |
| Deskundigheidsbevordering | 2.060 | 3.193 |
| Overige personeelskosten | 15.239 | 27.824 |
| | 216.106 | 350.202 |
| Doorbelasting reorganisatiekosten | 20.951 | - |
| Doorbelasting Veilig Thuis Gelderland | 472.416 | 276.600 |
| | <u>709.473</u> | <u>626.802</u> |

De toename van de doorbelasting van de kosten van Veilig Thuis, is toegelicht bij het Centraal Bureau.

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.10 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Ede over 2015

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|----------------|----------------|
| Afschrijvingen vaste activa | | |
| Verbouwingen | 5.464 | 5.464 |
| Inventaris | 2.724 | 3.419 |
| Technische installaties | - | 563 |
| | <u>8.188</u> | <u>9.446</u> |
| | | |
| Huisvestingskosten | | |
| Primaire kosten van huisvesting | | |
| Huur pand en woningen voor Begeleid wonen | 34.461 | 39.403 |
| Belastingen en heffingen | 304 | 252 |
| Verzekeringen | 175 | 248 |
| | <u>34.940</u> | <u>39.903</u> |
| | | |
| Secundaire kosten van huisvesting | | |
| Onderhoudskosten | - | 560 |
| Schoonmaakkosten | - | 384 |
| Energie | 394 | 797 |
| | <u>394</u> | <u>1.741</u> |
| | | |
| Totaal huisvestingskosten | <u>34.546</u> | <u>41.644</u> |
| | | |
| Organisatiekosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Kantoorartikelen | - | 103 |
| Drukwerk en reproductiekosten | 1.769 | 2.387 |
| Telefoon-, porto- en vrachtkosten | 7.750 | 7.159 |
| Kosten Regas | 3.366 | 4.704 |
| Documentatie en abonnementen | 177 | - |
| Bijdragen landelijke en/of koepelorganisatie | 1.442 | 1.625 |
| Accountants- en administratiekosten | 3.196 | 3.449 |
| Automatiseringskosten | 15.073 | 5.683 |
| Kosten jaarverslagen/flyers | - | 18 |
| Overige organisatiekosten | 44.141 | 16.040 |
| | <u>76.914</u> | <u>41.168</u> |
| | | |
| De toename van de organisatiekosten heeft betrekking op reorganisatiekosten. | | |
| | | |
| Kosten residentiële opvang | | |
| Doorbelaste kosten voor trajectfinanciering | 330.817 | 330.817 |
| | <u>330.817</u> | <u>330.817</u> |
| | | |
| Financiële baten en lasten | | |
| Ontvangen rente | - | 1.759 |
| Bankkosten en -rente | - | - |
| | <u>-</u> | <u>1.759</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.11 Staat van baten en lasten centrumgemeente Utrecht over 2015

| BEDRIJFSOPBRENGSTEN | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Subsidies gemeenten | 4.967.939 | 4.878.590 |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | - | 119.981 |
| Subsidies overig | 31.813 | 27.054 |
| Eigen bijdragen cliënten | 208.375 | 232.005 |
| Overige opbrengsten | 250 | 51.019 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | <u>5.208.377</u> | <u>5.308.649</u> |
| BEDRIJFSLASTEN | | |
| Personeelskosten | 3.028.698 | 2.781.547 |
| Afschrijvingen vaste activa | 90.280 | 101.861 |
| Huisvestingskosten | 615.257 | 666.019 |
| Organisatiekosten | 301.849 | 317.870 |
| Verzorgingskosten | 87.453 | 78.886 |
| Dekkingsbijdrage Centraal Bureau | 1.114.685 | 1.522.969 |
| Som der bedrijfslasten | <u>5.238.222</u> | <u>5.469.152</u> |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 29.845- | 160.503- |
| Financiële baten en lasten | 4.525 | 9.286- |
| RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING | <u>25.320-</u> | <u>169.789-</u> |
| Resultaatbestemming | | |
| mutatie algemene reserve Utrecht | 1.065 | 169.789- |
| mutatie bestemmingsreserve herinrichting | 76.100 | - |
| mutatie bestemmingsreserve personeelsrisico | 50.000- | - |
| mutatie bestemmingsreserve wijziging werkprocessen | 52.485- | - |
| TOTAAL RESULTAATBESTEMMING | <u>25.320-</u> | <u>169.789-</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.12 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Utrecht over 2015

| Subsidies | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------------------|------------------|
| Op basis van de door de Stichting ingediende aanvraag 2015 is op 8 januari 2015 een subsidie toegekend van | 4.694.185 | 4.692.535 |
| Subsidie regiogemeenten Binnensticht | 49.784 | 49.091 |
| Subsidie regiogemeenten Rijn en Venen | 60.115 | 57.597 |
| Subsidie regiogemeenten Lekstroom | 80.787 | 79.367 |
| Subsidie regiogemeenten Weesp | 36.694 | - |
| Subsidie regiogemeenten Wijdmeren | 46.374 | - |
| Totaal subsidies gemeenten | <u>4.967.939</u> | <u>4.878.590</u> |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | | |
| Budget aanvaardbare kosten AWBZ | <u>-</u> | <u>119.981</u> |
| Subsidies overig | | |
| Bijdrage 't Leefhuis | <u>31.813</u> | <u>27.054</u> |
| Overige opbrengsten | | |
| Bijdragen AWBZ derden | 250 | 51.019 |
| Overige opbrengsten | <u>250</u> | <u>51.019</u> |
| Personeelskosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Brutolonen | 2.329.895 | 2.237.668 |
| Sociale lasten | 372.404 | 356.844 |
| Pensioenpremies | 207.368 | 211.135 |
| Mutatie voorziening jubileumuitkeringen | | |
| Kosten tijdelijk personeel | 44.354 | |
| Reiskosten | 36.582 | 27.959 |
| Deskundigheidsbevordering | 24.961 | 30.887 |
| Wervings- en selectiekosten | 8.677 | - |
| Overige personeelskosten | 71.284 | 70.888- |
| | <u>3.095.525</u> | <u>2.793.604</u> |
| Af: ontvangen ziekengelden/WAO/WW | 50.587- | 12.057- |
| | <u>3.044.938</u> | <u>2.781.547</u> |
| Doorbelasting / overboekingen projecten | 16.240- | - |
| | <u>3.028.698</u> | <u>2.781.547</u> |

De stijging van de loonkosten wordt met name veroorzaakt door reorganisatiekosten. Ter dekking hiervan zijn twee reserves (totaal € 102.000) via de resultaatbestemming aangewend. De kosten voor tijdelijk personeel betreft Veilig Thuis. De negatieve overige personeelskosten in 2014 hadden te maken met een onttrekking aan de voorziening voor langdurig verzuim.

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.12 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Utrecht over 2015

| Afschrijvingen vaste activa | 2015 | 2014 |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| Gebouwen | 18.111 | 18.111 |
| Verbouwingen | - | 6.654 |
| Inventaris | 68.224 | 73.750 |
| Installaties | 599 | - |
| Vervoermiddelen | 3.346 | 3.346 |
| | <u>90.280</u> | <u>101.861</u> |

Huisvestingskosten

Primaire kosten van huisvesting

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Huur panden | 316.475 | 290.169 |
| Dotatie voorziening groot onderhoud | 50.000 | 90.239 |
| Vrijval voorziening groot onderhoud Biltstraat | 76.100- | - |
| Inkoop tussenvoorziening | 48.212 | 48.212 |
| Belastingen en heffingen | 19.020 | 19.480 |
| Verzekeringen | 5.018 | 8.248 |
| | <u>362.625</u> | <u>456.348</u> |

De dotatie aan de onderhoudsvoorziening betreft de woningen in Utrecht. Vanwege de verwachte beperkte gebruiksduur van de locatie Biltstraat, is er hiervoor geen dotatie geweest en is € 76.100 vrijgevallen.

Secundaire kosten van huisvesting

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Onderhoudskosten | 93.189 | 70.366 |
| Schoonmaakkosten | 56.641 | 32.526 |
| Energiekosten | 102.802 | 106.779 |
| | <u>252.632</u> | <u>209.671</u> |
| Totaal huisvestingskosten | <u>615.257</u> | <u>666.019</u> |

De hogere onderhouds- en schoonmaakkosten hebben betrekking extra werkzaamheden in de Maliebaan en de woningen.

| Organisatiekosten | 2015 | 2014 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Kantoorbehoeften | 3.439 | 12.347 |
| Drukwerk en reproductiekosten | 15.761 | 10.525 |
| Telefoon-, porto- en vrachtkosten | 47.495 | 44.013 |
| Kosten Regas | 44.327 | 36.530 |
| Bestuurs- en representatiekosten | 6.951 | 325 |
| Documentatie en abonnementen | 21.164 | 28.821 |
| Accountants- en administratiekosten | 23.495 | 22.817 |
| Advieskosten | 2.526 | - |
| Automatiseringskosten | 114.149 | 113.757 |
| Overige organisatiekosten | 22.542 | 48.735 |
| | <u>301.849</u> | <u>317.870</u> |

1.5 Staat van baten en lasten Centraal Bureau en centrumgemeenten over 2015

1.5.12 Toelichting op de Staat van baten en lasten centrumgemeente Utrecht over 2015

| Verzorgingskosten | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|---------------|---------------|
| Voeding | 5.252 | 4.402 |
| Waskosten | 20.025 | 7.296 |
| Ontwikkeling, ontspanning en culturele vorming | 14.922 | 10.306 |
| Overige verzorgingskosten | 47.254 | 56.882 |
| | <u>87.453</u> | <u>78.886</u> |
| | | |
| Financiële baten en lasten | | |
| Ontvangen rente | 14.924 | - |
| Rente en bankkosten | 1.312- | 213- |
| Rente langlopende leningen | 9.087- | 9.073- |
| | <u>4.525</u> | <u>9.286-</u> |