


Jaarverslag en jaarrekening 2018

19 maart 2019

VOOR WAARKMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 28 maart 2019
Behorende bij briefnummer: 477
Paraaf:  d.d.: 28/03/2019

Inhoud

Voorwoord	3
1 Missie, visie en strategie	4
2 Resultaten	5
2.1 Het jaar 2018 in cijfers	5
2.2 Inhoudelijke resultaten	6
2.3 Belangrijke gebeurtenissen.....	12
3 Organisatie	13
3.1 Governancestructuur.....	13
3.1.1 <i>Bestuur en directie</i>	14
3.1.2 <i>Raad van Toezicht</i>	14
3.1.3 <i>Ondernemingsraad</i>	15
3.1.4 <i>Klachtencommissie</i>	15
3.2 Financieel beleid	15
3.3 Risicoparagraaf	17
4 Doorkijk 2019	18
5 Jaarrekening	19
5.1 Balans	19
5.2 Staat van baten en lasten	20
5.3 Kasstroomoverzicht.....	21
5.4 Waarderingsgrondslagen	22
5.5 Toelichting op de balans	25
5.6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....	32
5.7 Toelichting op de staat van baten en lasten	33
5.8 Wet Normering Topinkomens	38
5.9 Overige gegevens	40

Voorwoord

Een jaar is geslaagd als je de goede dingen hebt gedaan en trots bent op de kwaliteit waarmee die dingen gedaan zijn. Langs die meetlat terugkijkend naar 2018 zie ik een meer dan geslaagd jaar. We werken op alle ZSM-locaties mee aan de best mogelijke aanpak voor jongeren in vele duizenden zaken. We hebben in bijna 15.000 zaken jongeren en hun ouders gesproken over de oorzaken van het delict, veranderingen die nodig zijn voor een betere toekomst en hoe ze daar zelf aan zet kunnen zijn. Maar ook verbinding gemaakt met hulp of zorg als veranderen niet lukt zonder ondersteuning. Veel slachtoffers hebben door tussenkomst van Halt excuus of schadevergoeding ontvangen. Het Openbaar Ministerie (OM) heeft opnieuw meer misdrijven naar Halt doorgestuurd en geeft daarmee blijk van vertrouwen in onze interventie.

Halt-medewerkers ondersteunen ook leerkrachten in de moeilijke taak om pubers niet alleen met de juiste kennis, maar ook met het juiste gedrag naar volwassenheid te leiden. Naast onze voorlichtingen maken scholen en gemeenten steeds meer gebruik van de individugerichte Halt-interventie op gedrag in en rondom school dat stomweg niet door de beugel kan. Dat gebeurt nu op circa 20 scholen en aanvragen uit nog meer gemeenten blijven binnenkomen. De pedagogische aanpak van Halt wordt ervaren als helpend en effectief. Ook onze Sport en gedrag-training voor het amateurvoetbal heeft met de kwalificatie "goed onderbouwd" een mooie waardering gekregen van de erkenningscommissie van het Nederlands Jeugdinstituut (NJI). Kortom: we zijn nabij, in verschillende (lokale) domeinen inzetbaar, we leveren maatwerk en kwaliteit en tonen ons innovatief (dank nog aan het ministerie van Justitie en Veiligheid voor de Innovatie-award!).

En toch knaagt er iets: het aantal Halt-zaken is flink gedaald. Dit is voor het grootste deel te wijten aan het gebrek aan handhavingscapaciteit bij de politie. Het aantal lichtere misdrijven en met name overtredingen is met ruim 1000 zaken afgenomen. En dat is jammer. Niet omdat Halt die zaken niet kan missen. Maar wel omdat we weten dat begrenzing van jongeren nodig is voor gezond opgroeien. En omdat ook achter "lichte zaken" zwaardere problemen schuil kunnen gaan. Tijdig signaleren, normeren en reflecteren draagt bij aan een meer kansrijke toekomst van de jeugd. Dat is de bedoeling van Halt en dat willen we in 2019 graag weer voor zoveel mogelijk jongeren waarmaken.

Janet ten Hoop
Directeur-bestuurder Halt



1 Missie, visie en strategie

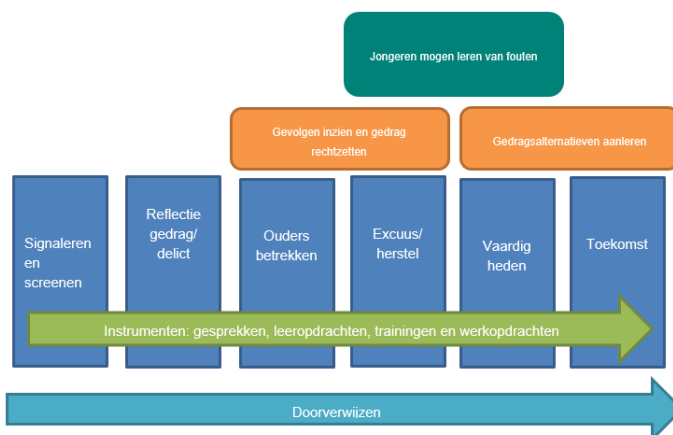
Missie & Visie

ledere jongere een kansrijke toekomst door van fouten te leren en deze goed te maken.

Halt is actief waar jongeren actief zijn. Halt is daarom:

- In verbinding met zowel de justitieketen als met de lokale jeugdpartners: scholen, wijkteams, jeugdinstanties, sportverenigingen
- In ontwikkeling om steeds beter maatwerk te leveren gericht op de problemen van de jongere en op de impact die het gedrag van de jongere heeft op slachtoffers en maatschappij
- In control door professionele medewerkers en goede bedrijfsvoering

Werkwijze



Prioriteiten 2018

Veilige wijk

Halt pakt strafbaar en grensoverschrijdend gedrag onder jongeren aan door de inzet van de Halt-interventie. In de interventie wordt rekening gehouden met de specifieke context en problematiek van de jongere en de belangen van het eventuele slachtoffer. De interventie kan zowel repressief (in de vorm van de Halt-straft) als preventief worden ingezet en is zowel normstellend als pedagogisch van aard. In het geval dat een jongere een strafbaar feit gepleegd heeft wordt, door het positief afronden van de interventie, een strafblad voorkomen. De Halt-interventie richt zich ook op de aanpak van nieuwere vormen van criminaliteit, zoals cybercriminaliteit en sexting.

Veilige school

Halt ondersteunt leerkrachten in de aanpak van grensoverschrijdend gedrag van leerlingen door /preventiegesprekken (waarmee escalatie en bv schorsing kan worden voorkomen) en de Halt-straft schoolverzuim, en door leerlingen en ouders te informeren en inzicht te geven in (de gevolgen van) grensoverschrijdend gedrag met onze voorlichtingen op verschillende thema's.

Veilige sport

Halt pakt (fors) grensoverschrijdend gedrag van jeugdige voetballers en/of andere jeugdige sporters aan door de uitvoering van de trainingen sport en gedrag I en II. Door het volgen van een van deze trainingen kunnen sporters schorsing van de sport verminderen.

Zie de [highlights van Halt](#) voor onze hoogtepunten uit 2018.

2 Resultaten

2.1 Het jaar 2018 in cijfers

Aantallen Halt-interventies

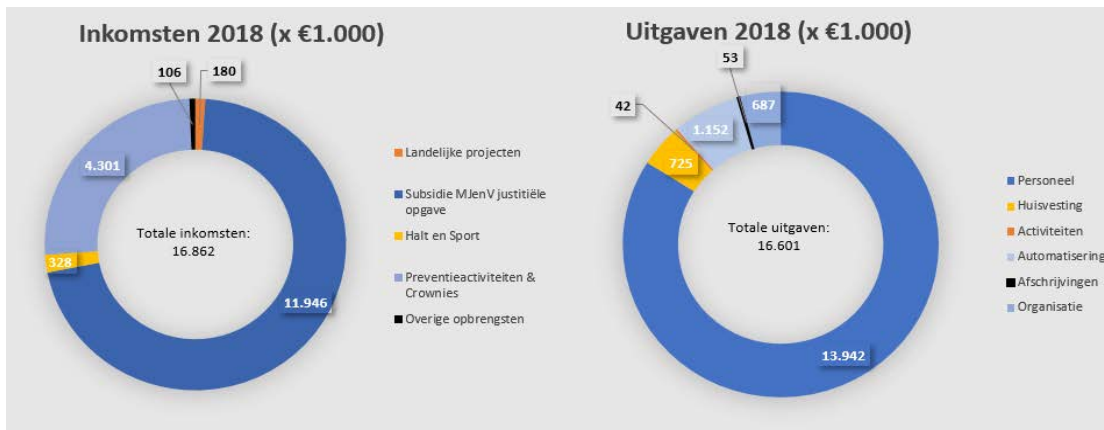
Halt-straft	Instroom	Afgerond
2017	16.043	16.995
2018	14.421	14.904

Instroomcategorie	2017	2018
Leerplicht	2.680	2.314
Overtreding	5.940	4.960
Misdrijf regulier	4.460	3.842
Halt+ /misdrijf discretionair	2.948	3.297
Overig	24	14
Totaal	16.043	14.421

Sportveiligheid	2017	2018
Sport & Gedrag	153	191

Schoolveiligheid	2017	2018
Voorlichtingen	11.734	11.520
Aantal scholen bezocht	3.269	3.248

Inkomsten en uitgaven 2018



Formatie en HRM-kengetallen Op 31 december 2018

Aantal medewerkers in dienst: 240
 Aantal fte: 204,9
 Stagiairs: 13
 Instroom van medewerkers: 44 (18,3%)
 Uitstroom van medewerkers: 40 (16,7%)
 Ziekteverzuim: 5,1%
 Gemiddelde leeftijd: 39,7 jaar
 Percentage medewerker SKJ-geregistreerd: 93%
 Medewerkerstevredenheid: 7,1

Klanttevredenheid

93% van de jongeren geeft aan geleerd te hebben van de Halt-straft.

90% van de jongeren geeft de Halt-straft een voldoende. Een 8 is het meest gegeven cijfer voor de uitvoering van de Halt-straft.

92% van de ouders geeft aan dat zijn/haar kind meer is gaan nadenken over de gevolgen van het gedrag.

Ook de partner zijn tevreden. Halt-medewerkers worden door ZSM-partners beoordeeld als “de juiste personen, gedreven, samenwerkingsgericht en deskundig”, blijkt uit het klanttevredenheidsonderzoek onder ZSM-partners.

2.2 Inhoudelijke resultaten



Maatschappelijke waarde van Halt in de wijk

Jongeren kunnen, al dan niet in groepsverband, voor veel overlast zorgen in de wijk. Dit kan in de vorm van strafbaar gedrag, zoals alcoholmisbruik, vernieling of diefstal, maar ook door ander hinderlijk gedrag wat weliswaar nog niet strafbaar is, maar wel van invloed is op de leefbaarheid in een wijk.

Halt geeft, in opdracht van het Ministerie van JenV, uitvoering aan haar justitiële, alsmede wettelijke taak. Deze justitiële taak bestaat uit vijf onderdelen:

1. Uitvoering en coördinatie van de Halt-straf.
2. Informatiebron voor justitiële ketenpartners over een (eventueel) op te leggen Halt-straf (ZSM).
3. Doorontwikkeling en innovatie.
4. Participeren in netwerken.
5. Nazorg.

In het vervolg van par. 2.2 staat per onderdeel van de justitiële opgave beschreven wat Halt bereikt heeft in 2018.

Ook gemeenten zetten Halt in op zowel algemene voorlichting, als gerichte probleemaanpak. Vanuit het lokale veiligheidsbeleid wordt de Halt-interventie ook preventief ingezet om te voorkomen dat grensoverschrijdend, maar nog geen strafbaar gedrag van (groepen) jongeren verder escaleert.

In het najaar van 2018 heeft Halt een klanttevredenheidsonderzoek laten doen onder gemeenten. Meer dan 100 gemeenten waar we een subsidierelatie mee hebben, vulden het online onderzoek in. Gemeenten blijken de dienstverlening van Halt goed te waarderen. Als algemene waardering voor Halt gaven gemeenten gemiddeld een 7,3.

1. Uitvoering Halt-straf

Wat hebben we bereikt?

In 2018 zijn er bijna 15.000 jongeren bij Halt geweest voor een Halt-straf. De werkvoorraden zijn op orde en landelijk voldoet Halt aan de 80% norm voor doorlooptijd (startgesprek binnen 30 dagen). Op totaalniveau daalt de instroom. Dit komt vooral doordat er minder verwijzingen binnenkomen via de politie en leerplicht. De daling is niet zichtbaar bij de (zwaardere) Halt+ zaken. Deze categorie verwijzingen neemt juist toe. Een mogelijke verklaring hiervoor is de aansluiting van Halt bij ZSM. Door betere afstemming ontstaat meer kennis bij justitiële ketenpartners over wat de Halt-straf te bieden heeft. Dit resulteert in 2018 in toegenomen vertrouwen om ook voor de zwaardere feiten normstellend pedagogisch maatwerk in te zetten.

Gevolgen inzien en gedrag rechtzetten

In 2018:

- zijn 40.790 gesprekken gevoerd met jongeren;
- is in 11.933 zaken excuus aangeboden of een herstelgesprek met dader(s) en slachtoffer(s) gevoerd;
- is EUR 178.006 aan schade vergoed door jongeren;
- was in 91% van de zaken de ouder/vertegenwoordiger van de jongere actief betrokken bij de straf.

Gedragsalternatieven aanleren

- In 2018 zijn 42.535 leeropdrachten uitgevoerd door jongeren. Deze leeropdrachten zijn gericht op het verkrijgen van inzicht in het gedrag, het aanleren van gedragsalternatieven en het versterken van sociale vaardigheden.
- In 2018 zijn de leeropdrachten verder doorontwikkeld, waarbij de nadruk is komen te liggen op het versterken van de sociale vaardigheden.

Signaleren, screenen en doorverwijzen

- Zorgmeldingen naar Veilig Thuis verlopen via de ketenbrede collectieve opdrachten routeer voorziening (Corv). In 2018 zijn op grond van de Meldcode 23 zorgmeldingen gedaan bij Veilig Thuis. Naast de formele zorgmeldingen hebben Halt-medewerkers regelmatig afstemmingscontact met Veilig Thuis over signalen van huiselijk geweld e/o kindermishandeling en noodzakelijke aanpak.
- Niet altijd is bij zorgen over de jongere een zorgmelding nodig, maar soms is aanvullende ondersteuning vanuit jeugdzorg wel gewenst. In samenspraak met ouders heeft Halt in 2018 294 jongeren doorververwezen naar aanvullende jeugdzorg. Daar waar al sprake is van extra zorg, onderhoudt Halt gedurende de Halt-straf nauwe afstemming met de betreffende jeugdzorgwerker.
- Halt heeft in 2018 een verbeterde meldcode met afwegingskader ontwikkeld, die vanaf 1 januari 2019 voor alle professionals verplicht is. Met de verbeterde meldcode kunnen medewerkers eerder en beter signalen van huiselijk geweld en kindermishandeling in kaart brengen met Veilig Thuis om zo herhaling of erger te voorkomen. Ook zijn 11 medewerkers opgeleid tot aandachtsfunctionaris Huiselijk geweld en kindermishandeling.

2. ZSM

Maatschappelijke waarde van de aanwezigheid van Halt op ZSM

Binnen ZSM werken justitiële ketenpartners met elkaar samen om tot een optimale afdoeningsbeslissing te komen. Door deel te nemen aan de voorkant van het ZSM-straftproces levert Halt een actieve bijdrage aan de keuze voor een betekenisvolle interventie voor jongeren. En op deze manier wordt daar waar mogelijk voorkomen dat jongeren een strafblad krijgen. .

Wat hebben we bereikt?

Vanaf juli 2018 zijn Halt-medewerkers op alle tien ZSM-locaties aanwezig en hebben daar vorig jaar 6.814 jongeren besproken. Uit het kwalitatieve klanttevredenheidsonderzoek onder ZSM-partners blijkt dat de aanwezigheid van Halt op ZSM wordt gewaardeerd. Van de informatie die Halt op ZSM levert, wordt de extra contextinformatie, de terugkoppeling van negatieve zaken en de mogelijkheid tot bespreking van 'twijfel' zaken het meest waardevol bevonden. Halt-medewerkers worden beschreven als "de juiste personen, gedreven, samenwerkingsgericht en deskundig".

Activiteiten op ZSM	2018
Jongeren besproken	6814
Haalbaarheidscheck	4667
Recidive check	6167
Context informatie	2786
Suggestie invulling Halt+	1904
Bespreking negatieve Halt-zaak of niet in behandeling genomen zaak	411
Vraagbaak	1526

Ontwikkeling & Innovatie

Maatschappelijke waarde van doorontwikkeling en innovatie

Halt is voortdurend gericht op mogelijkheden om het maatschappelijk effect te vergroten en de dienstverlening te verbeteren. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de leefwereld van de jongeren en de vraag vanuit de maatschappij en onze opdrachtgevers.

Wat hebben we bereikt?

Op verschillende gebieden heeft Halt zich in 2018 verder ontwikkeld.

- In 2018 is, in de vorm van een project, ingezet op de ontwikkeling van de Halt-academie. De Halt-academie is een verzameling van ontwikkelactiviteiten om medewerkers en organisatie te faciliteren, motiveren en uit te dagen om blijvend te leren en te ontwikkelen. Naast het ontwikkelen van een opleidingsaanbod ondersteunt de Halt-academie ook in brede zin de lerende organisatie. In 2018 is o.a. invulling gegeven aan de basisopleidingen, zijn er mentoren voor startende medewerkers aangesteld en opgeleid en is een introductieprogramma vormgegeven. Ook is een landelijke Halt-academie dag georganiseerd om leren en ontwikkelen te stimuleren.
- Alle Halt-medewerkers hebben in 2018 een training over de inhoud van de Beroepscode voor de Jeugdzorgwerker en een agressietraining hoe om te gaan met (verbaal) agressief gedrag gevolgd.
- De werkwijze Ouders aan Zet is na een succesvolle pilot in 2017 een vast onderdeel van de Halt-interventie geworden. In deze aanpak krijgen ouders meer zicht op het gedrag van hun kind en inspraak in het bepalen van de Halt-aanpak.
- Van 1 november 2017 tot 1 oktober 2018 heeft Halt de pilot Halt-interventie sexting Respect Online uitgevoerd waarbij 98 jongeren naar Halt zijn verwezen die ongevraagd naaktfoto's of seksueel getint filmmateriaal van anderen hebben gemaakt of verspreid.
- Ook zijn we aangesloten bij werkgroepen van Hack_Right om recidive onder jonge hackers te voorkomen en hun talent op een positieve manier in te zetten. Voor de ontwikkeling van de medewerkers van Halt zijn er in de Halt-academie onder andere een basisopleiding en een opleiding voor nieuwe medewerkers ontwikkeld.
- In 2018 zijn alle medewerkers ook getraind in het gebruik van screeningsinstrument SCIL. Dit instrument helpt medewerkers jongeren met een licht verstandelijke beperking te herkennen, zodat zo nodig maatwerk aangeboden kan worden.
- Halt is in 2018, samen met Leerplicht en de Raad voor de Kinderbescherming (RvdK), gestart met het project "De breed inzetbare professional (BIP)". Hierin nemen medewerkers van de verschillende organisaties elkaars werk over met als doel een betere maatwerkaanpak voor verzuimende jongeren.

Netwerken

Maatschappelijke waarde van Halt bij ketenpartners

Vanuit onze expertise en een nauwe samenwerking met lokale en landelijke (strafrecht)partners en opdrachtgevers, weten de medewerkers van Halt wat er op lokaal, regionaal en landelijk niveau speelt. Zo kan Halt de verbinder zijn in de gezamenlijke (preventieve) aanpak van jeugdcriminaliteit.

Waar zijn we actief en zichtbaar?

Halt participeert zowel vanuit haar justitiële opgave, als in opdracht van gemeenten en overige partners in verschillende netwerken en overleggen.

- Halt participeert in elke regio in het Arrondissementaal Justitieel Beraad en het Arrondissementaal Jeugd Platform.
- Medewerkers verzorgen voorlichtingen op de politieacademies, aan (jeugd)BOA's en aan de advocatuur over de Halt-straf en de toeleidingscriteria.
- Halt heeft voor het internationaal Comité Lanzarote een presentatie gegeven over de innovatieve, en in Europa unieke, Halt-aanpak van sexting.
- Halt heeft diverse workshops verzorgd aan ketenpartners en professionals over Ouders aan Zet en de Halt-interventie Hack_Right.
- Halt onderhoudt op verschillende niveaus (strategisch, tactisch en operationeel) nauw contact met diverse ketenpartners, zoals het OM, de politie, de Raad voor de Kinderbescherming, Slachtofferhulp Nederland, de Reclassering en Leerplicht over kansen en verbeteringsmogelijkheden.
- Halt participeert in verschillende ZSM-overleggen, de productgroep Landelijk Instrumentarium Jeugdstrafrechtketen en de ketenbrede werkgroep LVB.

Ook lokaal participeert Halt in opdracht van gemeenten en/of overige partners zoals de KNVB in diverse lokale netwerkoverleggen, zoals zorg- en adviesteams, sociale wijkteams, leerplichtoverleggen, signaleringsoverleggen en overleggen in het kader van de aanpak van risicoclubs (sportveiligheid). Halt adviseert partners over (lokale) trends, ontwikkelingen en casuïstiek ten aanzien van jeugdcriminaliteit in de wijk of buurt.

Nazorg

Maatschappelijke waarde van Halt bij nazorg

De Halt-interventie is een kortdurende interventie. Soms is alleen Halt niet genoeg en heeft een jongere extra zorg nodig. Niet altijd is deze zorg direct voor handen. Om een jongere niet tussen de wal en het schip te laten vallen, houdt Halt deze jongere tijdelijk extra vast, tot een warme overdracht naar zorg kan plaatsvinden. Dit kan in de vorm van een extra gesprek.

Wat hebben we bereikt?

In 2018 zijn 1411 extra gesprekken gevoerd. Deels zijn dit gesprekken in het kader van nazorg, maar deels is hierbij ook sprake van de toepassing van maatwerk.



Maatschappelijke waarde van Halt op school

Structureel school verzuim kan een teken zijn van achterliggende problemen en leidt niet zelden tot of kan gepaard gaan met beginnende criminaliteit. Halt acht het van belang dat een jongere zo snel mogelijk weer naar school gaat en dat de mogelijke problemen die met het verzuim te maken hebben worden gezien en aangepakt. Ook moet school een veilige omgeving zijn voor jongeren en docenten. Met onze interventies ondersteunen wij docenten bij de aanpak van grensoverschrijdend gedrag onder jongeren binnen de school. Met onze voorlichtingen leren we jongeren over het voorkomen van (online) grensoverschrijdend gedrag.

Wat hebben we bereikt?

In 2018 zijn de spreekuren/preventiegesprekken op de scholen gelanceerd. Steeds meer scholen maken gebruik van een spreekuur met een Halt-medewerker op school voor de aanpak van grensoverschrijdend gedrag van leerlingen in en rondom de school. Met deze individuerichte Halt-interventie pakken we het gedrag van leerlingen aan dat niet door de beugel kan. Ondertussen maken circa 20 scholen hier al gebruik van en nieuwe aanvragen blijven binnenkomen. In 2018 zijn ook 2314 jongeren voor overtreding van de Leerplichtwet naar Halt verwezen voor een Halt-straf en heeft Halt 11.520 voorlichtingen verzorgd voor 3250 verschillende scholen. Zowel op primair, als voortgezet onderwijs en zowel voor regulier als speciaal onderwijs. De afname van voorlichtingen en het aantal bezochte scholen blijft ten opzichte van 2017 praktisch gelijk. Wel is er sprake van een ombuiging van generieke voorlichtingen naar een schoolgerichte aanpak op maat in de vorm van probleemgerichte voorlichtingen en de hierboven reeds genoemde individuele preventiegesprekken.

De voorlichtingen voor de scholen zijn aangepast op basis van maatschappelijke ontwikkelingen, wensen van scholen en Halt-medewerkers. Zo hebben we in 2018 de les online veiligheid uitgebreid met modules over sexting, whatsapp en digipesten. En hebben we twee nieuwe lessen voor het speciaal onderwijs ontwikkeld over groepsdruk en online veiligheid.



Maatschappelijke waarde van de Halt in de sport

Vanaf 2015 voert Halt in opdracht van de KNVB de training Sport en Gedrag uit: een pedagogische straf voor jeugdvoetballers die vanwege wangedrag op het veld een uitsluiting of schorsing hebben gekregen. Wanneer zij de training met goed gevolg afleggen, wordt een deel van hun uitsluiting omgezet in een voorwaardelijke straf.

Wat hebben we bereikt?

In 2018 hebben we 139 trainingen Sport en Gedrag I en 52 trainingen Sport en Gedrag II uitgevoerd. De trainingen sport en gedrag I en II verschillen in zwaarte. Training II is een stuk intensiever dan training I. Ten opzichte van 2017 is het totaal aantal trainingen sport en gedrag met bijna 25% gestegen.

In 2018 heeft de training Sport en Gedrag II van het Nederlands Jeugdinstituut de erkenning 'Goed onderbouwd' gekregen. Dit betekent dat in de beschrijving van de interventie probleem, risico of thema, doelgroep, doelen, aanpak en randvoorwaarden helder zijn beschreven. Ook hebben wij voor de komende jaren afspraken gemaakt over de inzet van deze trainingen binnen het voetbal.

2.3 Belangrijke gebeurtenissen

Reorganisatie top- en management structuur

Eind januari heeft de Or ingestemd met het reorganisatieplan top- en managementstructuur. Na de reorganisatie bestaat de top- en managementstructuur uit een directeur-bestuurder, een directeur bedrijfsvoering en vier regiomanagers. Met de reorganisatie zijn geen gedwongen ontslagen gevallen.

Nieuwe kostprijsystematiek

In juli 2018 heeft het ministerie van Justitie en Veiligheid ingestemd met een nieuwe bekostigingssystematiek. Deze nieuwe systematiek gaat in vanaf 2019. De systematiek beoogt meer ruimte te geven aan de professional om de bedoeling van Halt na te streven. De huidige pxq - financiering wordt deels losgelaten en binnen bepaalde vooraf afgesproken marges vindt geen verrekening meer plaats aan de achterkant. De basis van de bekostiging is gelegen in de justitiële opgave. Deze justitiële opgave bestaat uit vijf pijlers:

- uitvoering en coördinatie van de Halt-straft;
- advisering aan ketenpartners over een (eventuele) Halt-straft;
- doorontwikkeling en innovatie;
- netwerken;
- nazorg.

ICT-programma bITe

Eind april is Halt overgestapt naar een nieuwe Leverancier (Open Line) voor alle gebruikers-, connectiviteits- en rekencentrumdiensten. De 2^e helft van het jaar was nodig om de leverancier in te bedden in de organisatie. Eind 2017 is ook gestart met de aanbesteding voor een nieuw zaakstelsel. Eind 2018 bevond deze aanbesteding zich in de concretiseringsfase.

Medewerkers tevredenheids onderzoek

In juni 2018 is een medewerker tevredenheidsonderzoek (MTO) uitgevoerd onder medewerkers van Halt door MonitorGroep.

Een paar resultaten uit het onderzoek:

- Van de benaderde medewerkers heeft 80% de vragenlijst ingevuld.
- Gemiddeld rapportcijfer voor 'geluk in het huidige werk' is een 7,1.
- Medewerkers worden enthousiast van o.a. de focus op de bedoeling, de waardering vanuit jongeren en ouders en de ruimte vanuit de organisatie voor inbreng van medewerkers.
- Als belangrijkste verbeterpunten worden de werkdruk en de werkomstandigheden (o.a. faciliteiten) genoemd. Uit de MTO benchmark blijkt dat Halt op dit laatste punt nog wel hoger scoort dan andere organisaties.

Per team zijn de resultaten besproken en is een teamspecifiek actieplan opgesteld. Hiermee kunnen medewerkers verantwoordelijkheid nemen en invloed uitoefenen op juist die aspecten van het werk die voor hen belangrijk zijn. Hiernaast zijn er ook een aantal thema's landelijk geadresseerd.

3 Organisatie

Stichting Halt is ontstaan uit een juridische fusie van 17 Halt-organisaties en is formeel opgericht op 1 januari 2013. Halt heeft haar statutaire zetel in de gemeente Leiden, maar heeft haar hoofdvesting in Utrecht.

Stichting Halt voert op grond van art. 77e van het WvSr, art. 48g van de Wet Justitiesubsidies en de Regeling Halt 2013¹ de volgende Halt-werkzaamheden uit:

- Landelijke coördinatie en uitvoering van Halt-afdoeningen.
- In het kader van afdoeningstrajecten voor jeugdigen, de advisering door Halt aan de ketenpartners in de strafrechtketen omtrent een Halt-afdoening.
- Innoveren en ontwikkelen zodat de werkzaamheden van Halt blijven aansluiten bij de leefwereld van de doelgroep van Halt.
- Het verrichten van nazorg waardoor een warme overdracht van de jeugdige plaatsvindt naar het lokale veld en/of de jeugdstrafrechtketen.
- Een bijdrage leveren aan (justitiële) netwerken.

Naast de justitiële taak voert Halt ook werkzaamheden uit in opdracht van lokale partners en/of andere opdrachtgevers. Hieronder vallen:

- gedragsinterventies op grond van het Tuchtrecht van de KNVB;
- gedragsinterventies (in opdracht van gemeenten en scholen);
- voorlichtingen op primair- en voortgezet onderwijs, voor zowel gewoon als speciaal onderwijs;
- ouderbijeenkomsten;
- advies- en netwerken.

Halt-medewerkers zijn SKJ-geregistreerd en committeren zich aan de Beroepscode voor de Jeugdzorgwerker.

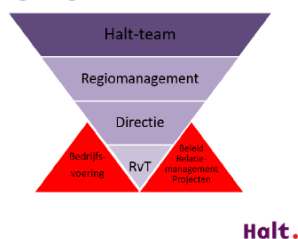
Stichting Halt is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41131575.

3.1 Governancestructuur

Stichting Halt kent als formele organen:

- Een bestuur met één directeur-bestuurder
- Een Raad van Toezicht.

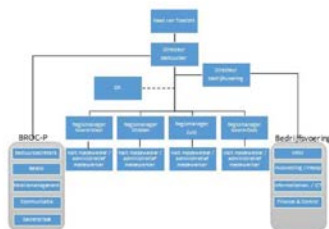
Organogram



De organisatie bestaat uit 10 Halt-teams en een landelijk hoofdkantoor (Halt Service Eenheid). De Halt-teams zijn geclusterd in vier regio's en sluiten aan bij de 10 justitiële arrondissementen en politieregio's. Binnen de Halt-teams werken de Halt-medewerkers samen in resultaatverantwoordelijke gebiedsteams.

Het landelijk kantoor bestaat uit twee clusters: beleid, relatiemanagement en projecten en bedrijfsvoering.

¹ De Regeling Halt 2013 wordt vervangen door de Regeling Halt 2019. Medio maart wordt de nieuwe Regeling gepubliceerd in het Staatsblad.



De regio's worden aangestuurd door regiomanagers die rechtstreeks verantwoording afleggen aan de directeur-bestuurder.

Het bedrijfsvoerings- cluster van de HSE wordt aangestuurd door de directeur bedrijfsvoering en het cluster beleid, relatiemanagement en projecten door directeur-bestuurder.

3.1.1 Bestuur en directie

Het bestuur (directeur-bestuurder) is belast met het besturen van de stichting en conformeert zich hierbij aan de Governancecode Sociaal Werk. Dit betekent dat de principes en bepalingen van de code worden toegepast, tenzij er zwaarwegende redenen zijn om er van af te wijken.

3.1.2 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het Bestuur en op de algemene gang van zaken in de stichting, adviseert het bestuur en oefent die taken en bevoegdheden uit die in de statuten aan de Raad van Toezicht zijn opgedragen of toegekend. De Raad van Toezicht conformeert zich hierbij ook aan de Governancecode Sociaal Werk.

Samenstelling

Per 1 juli 2018 is de RvT aangevuld met één nieuw lid. Twee leden zijn per 31 december 2018 afgetreden. Het voorzitterschap van de Raad van Toezicht is in 2018 vervuld door de heer J.C.G.M. Berends.

RvT per 31 december 2016

Naam	Functie	Termijn
De heer J.C.G.M. Berends	Voorzitter	1e
Mevrouw A. van der Heide	Lid	Afgetreden per 31 december 2018
De heer J. Haandrikman	Lid	Afgetreden per 31 december 2018
De heer H. Moraal	Lid	2e
De heer D. Schrijer	Lid	1e
De heer S. Heijnsman	Lid	1e
Mevrouw M. van Erp	Lid	Toegetreden per 1 juli 2018

Commissies Raad van Toezicht

Binnen de Raad van Toezicht worden twee commissies onderscheiden:

- De Auditcommissie bestaande uit mevrouw A. van der Heide, de heer S. Heijnsman en mevrouw M. van Erp (per 1 december 2018).
- De Remuneratiecommissie bestaande uit de heer J.C.G.M. Berends en de heer H. Moraal.

Verslag Raad van Toezicht 2018

In 2018 hebben er vier reguliere vergaderingen van de Raad van Toezicht plaatsgevonden, een strategiesessie en een zelfevaluatie. De Raad van Toezicht heeft twee keer met de Ondernemingsraad gesproken. Alle leden zijn op werkbezoek geweest bij één van de Halt-teams.

In deze vergaderingen is o.a. gesproken over:

- de reorganisatie van de top- en managementstructuur;

- de rapportage Inspectie Justitie en Veiligheid "Samenwerking Halt en Politie;
- werving nieuw lid Raad van Toezicht (proces, profielschets en besluitvorming);
- medewerkerstevredenheidsonderzoek.

Hiernaast zijn de reguliere planning- en control onderwerpen besproken:

- jaarverslag en jaarrekening 2017;
- jaarplan 2018 - 2019 en 2019 – 2020;
- begroting 2019 en meerjarenbegroting 2019 – 2022;
- viermaandsrapportages 2018.

De auditcommissie heeft ten aanzien van deze onderwerpen een belangrijke rol gehad in de voorbereiding.

De auditcommissie is ook nauw betrokken geweest bij het ICT-programma bITe en heeft de directie voorzien van raad en advies, o.a. ten aanzien van het aanbestedingstraject van het nieuwe zaakstelsel.

3.1.3 Ondernemingsraad



2018 was voor de Ondernemingsraad (Or) een bewogen jaar. Uitstroom en (tijdelijke) uitval van leden maakte werving van nieuwe leden noodzakelijk. Inmiddels is de Or, door verkiezingen en het aanstellen van een tijdelijk OR lid, weer op volledige sterkte. De Ondernemingsraad heeft zich in 2018 met verschillende onderwerpen bezig gehouden. Zo zijn o.a. de volgende thema's de revue gepasseerd:

- Reiskosten & leaseauto's
- MTO (medewerkers tevredenheidsonderzoek)
- AVG (Privacy wetgeving)
- Aannamebeleid
- Bewust belonen
- Medewerker gesprekscyclus
- Wijziging functie regiomanagers

Intern heeft de ondernemingsraad zich door verschillende trainingen ook verrijkt qua kennis. Zo zijn er o.a. trainingen gevolgd m.b.t. de AVG en het dagelijks aansturen van de OR.

3.1.4 Klachtencommissie

Begin 2018 is een centraal proces voor de registratie en afhandeling van klachten vastgesteld. Sinds de vaststelling zijn er zes klachten geregistreerd. Deze klachten zijn allemaal intern afgehandeld.

Er zijn in 2018 geen klachten ingediend bij de externe klachtencommissie.

3.2 Financieel beleid

De inkomsten van Halt zijn afkomstig van verschillende bronnen. Het grootste gedeelte van de inkomsten van Halt betreft de subsidie van het ministerie van JenV voor de uitvoering van de justitiële opgave van Halt. Hier ligt een door het ministerie vastgestelde bekostigingssystematiek aan ten grondslag. In 2017 is de kostprijs, op grond van een bekostigingsonderzoek, voor de jaren 2017 en 2018 herijkt. In 2019 wordt een nieuwe bekostigingssystematiek geïmplementeerd (zie ook par. 2.3). Ook voor de lokale activiteiten en de activiteiten die Halt uitvoert in opdracht van de KNVB is een vaste kostprijs gedefinieerd. .

3.2.1 Exploitatieresultaat

Voor 2018 was een exploitatieresultaat van 4K begroot, het exploitatieresultaat over 2018 bedraagt 261K. Dit bestaat uit een omzet die in 2018 circa 720K hoger is dan begroot, ook de kosten zijn in 2018 circa 464K hoger dan begroot.

3.2.2 Resultaatbestemming

Halt beschikt over een aantal bestemmingsreserves. De reserves hebben verschillende doeleinden. Zie hiervoor de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening. Als het resultaat het toelaat vindt jaarlijks een dotatie aan de verschillende reserves plaats.

Bij de resultaatbestemming is rekening gehouden met de herkomst van de subsidie en wordt onderscheid gemaakt in repressie- en preventiereserves. Dit betekent voor 2018 dat het exploitatieresultaat van 261K, voor een bedrag van 105K is toegevoegd aan de egalisatiereserve repressie en voor een bedrag van 156K is toegevoegd aan de bestemmingsreserve preventie.

Daarnaast worden de onttrekkingen van de bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling (258K), het bestemmingsfonds AuraH (210K) en de afschrijvingsreserve Huisvesting (66K) aan de algemene reserve toegevoegd. De totale dotatie aan de algemene reserve bedraagt over 2018 534K. De stand van de algemene reserve per 31 december 2018 bedraagt 665K.

3.3 Risicoparaagraaf

Thema	Risico	Kans	Impact	Risico - Waarde (kans x impact)	Bijsturingsmaatregel
Repressie	Daling instroom repressie verwijzingen	H	H	HH	<ul style="list-style-type: none"> • Plan van aanpak voor verhoging van de instroom: <ul style="list-style-type: none"> ◦ Gesprekken in lokale driehoek insteken vanuit inhoud. ◦ Perssensitiviteit verbeteren. ◦ Processen zo lean mogelijk inrichten om verwijzen te vergemakkelijken. • Verkennen van andere mogelijkheden voor de inzet van buitenstrafrechtelijke interventies.
Preventie	Daling preventie-omzet	L	L	LL	<ul style="list-style-type: none"> • Ontwikkeling van nieuwe interventies. • Nieuwe markten zoeken en benaderen. • Koppeling van preventieproducten aan inzet Halt-interventie. • Halt-interventie ook preventief inzetten (verbreding).
Personeel	Grens aan verandervermogen van medewerkers is bereikt	H	L	HL	<ul style="list-style-type: none"> • Begeleiding in ontwikkeling naar resultaatverantwoordelijke teams. • Basisfacilitering op orde (ICT, HRM en huisvesting). • Implementatie van de Halt-academie.
	Beperkte flexibiliteit formatie primair proces	L	L	LL	<ul style="list-style-type: none"> • Verkennen van nieuwe manieren om flexibiliteit te creëren. • Team overstijgende aanpak van personele knelpunten. • Implementatie nieuwe bekostigingssystematiek waardoor meer rust in formatie
Bedrijfsvoering	Vervanging ICT-project BITE, niet optimaal werkende ICT	H	H	HH	<ul style="list-style-type: none"> • Specifieke ICT-deskundigheid. • Stuurgroep bITe aangevuld met externe blik. • Regelmatige rapportage over voortgang en strakke project control.
	Dataveiligheid/-lekken en AVG belemmeringen in samenwerking	L	L	LL	<ul style="list-style-type: none"> • Procedure Meldplicht datalekken geïmplementeerd. • Creëren van bewustwording bij medewerkers door basisopleiding en handvatten. • Versterken van AVG-kennis door een externe FG en bijstand privacyjurist.
	F&C: Onvoldoende opbouw van het Eigen vermogen	L	H	LH	<ul style="list-style-type: none"> • Naleven meerjarenbegroting. • Overeenstemming met JenV over de hoogte van het eigen vermogen.

4 Doorkijk 2019

De jaren 2019 – 2021 luiden een nieuwe fase in voor Halt en zullen gericht zijn op het behoud van control en meer focus op (door)ontwikkeling en toekomstverkenning.

Maatschappelijk effect

Halt blijft op basis van onderzoek, nieuwe (wetenschappelijke) inzichten en de maatschappelijke vraag de werkzame bestanddelen van de Halt-interventie verder uitbouwen voor maximaal maatschappelijk effect. Basis is een generieke Halt-interventie die inzetbaar is in diverse domeinen; justitie, school, sport, wijk. Met behulp van gedragskundige expertise worden de professionals nog beter ondersteund in de dagelijkse praktijk en worden mogelijkheden verkend om (onderdelen van) de Halt-interventie voor te leggen aan de erkenningscommissie justitiële interventies.

Een niet aflatende zorg voor de komende jaren is de voortdurende daling in de instroom van Halt-strafzaken. Hieraan liggen deels capaciteitsproblemen bij de politie ten grondslag en deels bestuurlijke opvattingen over welke zaken wel en niet geschikt zijn voor een buitenstrafrechtelijke afdoening. Dit zijn onderwerpen die niet door Halt alleen verder gebracht kunnen worden. Halt zal samen met het departement en de justitiepartners de komende jaren (blijven) verkennen hoe met de Halt-interventie een optimaal maatschappelijk effect ten behoeve van jongeren en slachtoffers kan worden bereikt.

Samenwerking en co-creatie

De inkomsten van Halt zijn nu afkomstig van het Ministerie van JenV, gemeenten en de KNVB. De komende jaren wordt verkend of de breed inzetbare Halt-interventie zich ook leent voor andere opdrachtgevers en andere vormen van samenwerking en co-creatie.

Gezonde organisatie

Behoud van control betekent rust in de bedrijfsvoering en borging van de bedrijfsvoering. Een van de belangrijkste uitdagingen is het werkend maken van de nieuwe bekostigingssystematiek. De nieuwe systematiek is erop gericht het maatschappelijk effect te vergroten. Dit vereist goede ondersteuning van het primair proces vanuit staf en management. Het professionele debat wordt met de extra ruimte alleen maar relevanter. Er moet sprake zijn van maatwerk binnen een professionele standaard. De komende jaren zijn gericht op het concretiseren en optimaliseren van deze beweging. Een belangrijk instrument in deze ontwikkeling is de Halt-academie. De Halt-academie is een verzameling van ontwikkelactiviteiten om medewerkers en organisatie te faciliteren, motiveren en uit te dagen om blijvend te leren en te ontwikkelen. Naast het ontwikkelen van een opleidingsaanbod ondersteunt de Halt-academie ook in bredere zin de lerende organisatie.

5 Jaarrekening

5.1 Balans

Activa	31-12-2018	31-12-2017
Vaste activa		
Materiële vaste activa	-	96.923
subtotaal	-	96.923
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	1.021.555	1.216.665
Liquide middelen	4.810.515	4.684.294
subtotaal	5.832.070	5.900.959
Totaal	5.832.070	5.997.883
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	665.299	131.795
Egalisatiereserve repressie	104.501	-
Bestemmingsfonds AuraH	190.794	400.886
Bestemmingsreserve Preventie	156.475	-
Bestemmingsreserve Innovatie en ontwikkeling	1.073.303	1.331.074
Afschrijvingsreserve Huisvesting	-	65.642
subtotaal	2.190.373	1.929.396
Voorzieningen		
Voorziening Herstructurering	647.922	647.922
Voorziening Reorganisatie (1Halt)	146.010	182.097
Voorziening VV Pensioenverplichting	47.797	41.453
Voorziening Kaderstelling topstructuur	276.249	350.000
subtotaal	1.117.979	1.221.471
Kortlopende schulden		
Crediteuren	234.633	551.684
Belastingen en sociale lasten	799.920	742.424
Overige schulden en overlopende passiva	1.489.166	1.552.907
subtotaal	2.523.719	2.847.015
Totaal	5.832.070	5.997.883

5.2 Staat van baten en lasten

Baten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Omzet			
Subsidiebaten justitiële opgave Halt	11.946.433	11.744.106	12.155.668
Subsidiebaten preventieactiviteiten	4.184.024	4.056.293	3.632.218
overige preventieactiviteiten Crownies	116.943	-	327.198
subtotaal	16.247.400	15.800.399	16.115.084
Overige baten			
Landelijke projecten (KNVB)	327.849	299.185	-
Subsidie projecten	180.465	41.667	510.726
Incidentele baten	104.519	-	62.868
Rentebaten	1.287	-	5.008
subtotaal	614.121	340.852	578.602
Totaal	16.861.521	16.141.251	16.693.686
Lasten			
Personeelskosten	12.632.097	12.617.746	12.643.336
Overige personeelskosten	1.310.029	1.152.622	1.025.348
Afschrijvingen	52.535	138.000	211.747
Huisvestingskosten	725.027	800.000	875.179
Organisatiekosten	687.204	290.800	813.090
Automatiseringskosten	1.152.141	1.077.816	884.168
Activiteitenkosten	41.512	60.000	37.264
Totaal	16.600.545	16.136.984	16.490.131
Resultaat	260.976	4.267	203.555
Resultaatbestemming			
	2018		2017
Mutatie Algemene reserve	533.505		935.375
Dotatie Egalisatiereserve repressie	104.501		-
Dotatie Bestemmingsreserve preventie	156.475		-
Onttrekking Bestemmingsreserve I&O	-257.771		-35.356
Onttrekking Bestemmingsfonds Aurah	-210.092		-648.463
Onttrekking afschrijvingsreserve huisvesting	-65.642		-48.001
Totaal	260.976		203.555

5.3 Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht	31-12-18	31-12-17
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	260.976	203.555
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	52.535	211.747
Mutaties voorzieningen	-103.493	-140.112
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie debiteuren en overige vorderingen	195.110	34.979
Mutatie crediteuren	-317.051	264.249
Mutatie belasting en sociale lasten	57.496	-109.615
Mutatie overige schulden	-63.741	-648.928
Kasstroom uit operationele activiteiten	81.832	-184.124
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in immateriële vaste activa	-	-
Investerings in materiële vaste activa	-	-
Desinvestering in vaste activa	44.388	41.961
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	44.388	41.961
Netto kasstroom	126.220	-142.163
Mutatie liquide middelen		
Beginstand 01-01	4.684.294	4.826.457
Eindstand 31-12	4.810.515	4.684.294
Netto kasstroom	126.221	-142.163

5.4 Waarderingsgrondslagen

1. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn 640 Organisaties zonder Winststreven uit de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (RJ 640).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

2. Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld aan de hand van de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangen interest wordt evenals betaalde interest opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

3. Grondslagen voor de balanswaardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa wordt gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte economische levensduur, en indien van toepassing rekening houdend met bijzondere waardeverminderingen.

Alle aanschaffingen met een duurzaam karakter én groter dan € 1.000 (inclusief BTW) per individueel item worden geactiveerd. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

- Inventaris: 20%
- Automatisering: 20-33%

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Een voorziening wegens oninbaarheid wordt in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. Dit wordt op basis van individuele beoordeling van de vorderingen ingeschat. Hierbij geldt in beginsel dat alle vorderingen die langer dan 1 jaar open staan worden voorzien als oninbaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en spaartegoeden. De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Eigen Vermogen

Algemene Reserve

De algemene reserve is gevormd door onttrekkingen uit de verschillende andere reserves en fondsen. Het exploitatieresultaat van het lopende boekjaar is aan de hand van de herkomst van de subsidie toegevoegd aan ofwel de bestemmingsreserve preventie ofwel het bestemmingsfonds AuraH.

Bestemmingsreserve preventie

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserve. De reserve is in 2013 gevormd om toerekening en/of onttrekking op grond van de verhouding repressie-/preventieactiviteiten mogelijk te maken.

Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsreserve. De bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling is tot stand gekomen met de eigen vermogens van de voormalige Halt-organisaties.

Egalisatiereserve repressie

De reserve is in 2013 gevormd op grond van de bekostigingssystematiek. De toevoeging van de risicoreserve mag jaarlijks maximaal 2% bedragen van de jaarlijks verstrekte subsidie repressie. De hoogte van de risicoreserve is gemaximeerd tot 10% van de jaarlijkse repressieomzet.

Bestemmingsfonds AuraH

Het gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan door subsidieverstrekkingen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangemerkt als bestemmingsfonds. Het bestemmingsfonds AuraH is een investeringssubsidie vanuit het Ministerie van JenV voor de vervanging van het huidige systeem AuraH. De maximum hoogte van het bestemmingsfonds is € 1.049.349, dit is conform de afspraken met het Ministerie van JenV.

Afschrijvingsreserves

Afschrijvingsreserve Huisvesting

De inrichtingskosten die bekostigd zijn vanuit het transitiebudget worden toegevoegd aan de afschrijvingsreserve Huisvesting. De afschrijvingskosten die samenhangen met de investeringen worden onttrokken uit de afschrijvingsreserve.

Voorzieningen

Voorziening reorganisatie (1Halt)

Vanuit het sociaal plan is een betalingsverplichting ontstaan voor de wachtgelden en de compensatie voor de overgang van pensioenfondsen.

Voorziening herstructurering (Transitie)

De voorziening is gevormd voor de verplichtingen die betrekking hebben op de afhandeling van het sociaal plan van oude fusies in de Halt-sector. Met het Ministerie van JenV is afgesproken dat het toegekende budget gepresenteerd wordt in de jaarrekening als voorziening herstructurering.

Voorziening VV Pensioenverplichting

De voorziening is gevormd om de verplichting voortvloeiend uit de vrijwillige voortzetting van pensioenen die voortkomen uit de reorganisatie 2017 van de Halt Service Eenheid aan Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) te voldoen.

Voorziening Kaderstelling topstructuur

De voorziening is gevormd om aan de betalingsverplichtingen te voldoen die voortvloeien uit de reorganisatie van de topstructuur en de daarmee samenhangende ontwikkeling naar resultaatverantwoordelijke teams.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

4. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Resultaatbestemming

Dotaties en onttrekkingen aan bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves worden onder de staat van baten en lasten weergegeven als bestemming van het exploitatieresultaat.

Subsidies

Subsidies worden verantwoord voor zover zij met betrekking tot het betreffende boekjaar zijn aangewend.

Projectsubsidies

1Halt

JenV heeft in de periode 2012-2013 budget beschikbaar gesteld voor de fusie. Voor de betalingsverplichting die voortvloeit uit het sociaal plan is de voorziening reorganisatie gevormd.

De overige kosten worden in de jaarrekening van het desbetreffende jaar verantwoord waarin zij zijn gemaakt. De nog te besteden projectgelden worden opgenomen onder de overlopende passiva.

Transitie

Voor de transitiefase heeft JenV in het najaar van 2013 budget beschikbaar gesteld. Dit budget is bedoeld om te komen tot een bedrijfsvoering die aansluit bij de bekostigingssystematiek die in het najaar 2013 is vastgesteld. De kosten worden aangewend volgens het hernieuwd bestedingsplan in het jaar waarin zij zijn gemaakt. De nog te besteden projectgelden zijn opgenomen onder de overlopende passiva.

Halt en sport

In 2015 hebben Halt en de KNVB samengewerkt in het programma "Naar een beter sportklimaat" in opdracht van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport en NOC*NSF. Deze samenwerking is enerzijds preventief (met de veiligheidsanalyse op de voetbalverenigingen) en anderzijds onderdeel van het tuchtrecht (met de training Sport & Gedrag).

Diverse projecten JenV

Er zijn in 2018 diverse projecten uitgevoerd met JenV subsidie. Het betreft de projecten Sexting, LVB (training, vriendelijk niveau, passende straf & SCIL). Deze projecten zijn gericht op doorontwikkeling en innovatie van de Halt-interventie. De nog te besteden projectgelden zijn opgenomen onder de overlopende passiva.

5.5 Toelichting op de balans

	Inventaris	Automatisering	Wagenpark	AuraH	Totaal	2017
Aanschaffingswaarde	213.307	729.735	23.760	1.049.349	2.016.151	2.137.886
Cumulatieve afschrijvingen	159.546	686.573	23.760	1.049.349	1.919.228	1.787.255
Boekwaarde per 01-01-2018	53.761	43.162	-	-	96.922	350.631
Cumulatieve aanschaffingswaarde per 01- 01-2018	213.307	729.735	23.760	1.049.349	2.016.151	2.137.886
Investerings Desinvesteringen					-	-
aanschaffingswaarde	-118.767	-46.401	-	-	-165.168	-121.735
Cumulatieve aanschaffingswaarde per 31-12-2018	94.540	683.334	23.760	1.049.349	1.850.984	2.016.151
Cumulatieve afschrijvingen per 01-01-2018	159.546	686.573	23.760	1.049.349	1.919.228	1.787.255
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	-108.451	-12.328	-	-	-120.780	-79.774
Afschrijvingen 2018	43.446	9.090	-	-	52.535	211.747
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12-2018	94.541	683.334	23.760	1.049.349	1.850.984	1.919.228
Boekwaarde per 31-12-2018	-	-	-	-	-	96.923

Passend bij het meerjarig huisvestingsplan zijn er diverse locaties afgestoten. Mede als gevolg van het afstoten van deze locaties zijn de vaste activa in 2018 geheel afgeschreven. Daarnaast zijn er geen investeringen geactiveerd in 2018.

Flottende activa	31-12-2018	31-12-2017
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	52.171	23.414
Vooruitbetaalde kosten	76.869	190.444
Te vorderen subsidie MJenV - 1Halt	-7.436	-7.436
Te vorderen subsidie MJenV - transitie	303.637	303.637
Te vorderen subsidies MJenV - diverse projecten	-	12.516
Te vorderen subsidies - MJenV - afrekening 2017	-	90.650
Te vorderen subsidie Gemeenten	493.482	500.023
Overige vorderingen	59.885	59.598
Waarborgsommen	42.946	43.819
Totaal	1.021.555	1.216.665
Debiteuren		
Debiteuren	55.189	26.219
Af: afwaardering dubieuze debiteuren	-3.018	-2.805
subtotaal	52.171	23.414
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen rente	-	511
Nog te ontvangen ziekteverzuimverzekering	59.885	54.684
Nog te ontvangen overige	-	4.403
subtotaal	59.885	59.598

De vooruitbetaalde kosten betreffen hoofdzakelijk uitgaven op huisvestings-, automatiseringscontracten, de en de betaalde factuur van de lopende ziekteverzuim-verzekering.

Flottende activa	31-12-2018	31-12-2017
Liquide middelen		
Kas	102	74
Banksaldi	595.822	319.148
Spaarsaldi	4.137.365	4.303.368
Bankgaranties	40.922	40.922
Schaderekening	36.304	20.782
Totaal	4.810.515	4.684.294

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Halt, met uitzondering van de bankgaranties en de schaderekening. De schaderekening is een tussenrekening die gebruikt wordt voor de uitbetaling van de schade aan slachtoffers (onderdeel van de Halt straf).

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Eigen Vermogen		
Algemene reserve		
Beginstand per 01-01	131.795	-803.580
Dotatie	794.481	935.375
Onttrekking	-260.976	-
Stand per 31-12	665.299	131.795

De algemene reserve dient om algemene risico's op te vangen. In 2018 wordt het resultaat (261K) toegevoegd aan deze reserve en daarna naar herkomst subsidie bestemd aan de egalisatiereserve repressie (105K) ofwel de bestemmingsreserve preventie (156K). Daarnaast worden de onttrekkingen van de bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling (258K), het bestemmingsfonds AuraH (210K) en de afschrijvingsreserve Huisvesting (66K) aan de algemene reserve toegevoegd.

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Egalisatiereserve repressie		
Beginstand per 01-01	-	-
Dotatie	104.501	-
Onttrekking	-	-
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	104.501	-

Bij de resultaatbestemming is rekening gehouden met de herkomst van de subsidie en wordt 105K gedoteerd aan de egalisatiereserve repressie.

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Bestemmingsreserve preventie		
Beginstand per 01-01	-	-
Dotatie	156.475	-
Onttrekking	-	-
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	156.475	-

Bij de resultaatbestemming is rekening gehouden met de herkomst van de subsidie, hierdoor wordt 156K gedoteerd aan de bestemmingsreserve preventie.

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling		
Beginstand per 01-01	1.331.074	1.366.430
Dotatie	-	-
Onttrekking	-257.771	-35.356
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	1.073.303	1.331.074

Deze reserve is bij de fusie opgebouwd uit reserves van de 17 Halt-organisaties en is bestemd voor innovatie en ontwikkeling activiteiten. Aanwending hiervan gebeurt na goedkeuring van de RvT. De investering in ZSM, de Halt-Academie en de ontwikkeling en beschrijving van de processen brengen we ten laste van deze bestemmingsreserve.

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Bestemmingsfonds AuraH		
Beginstand per 01-01	400.886	1.049.349
Dotatie	-	-
Onttrekking	-210.092	-648.463
Vrijval	-	-
Terug te betalen aan VenJ	-	-
Stand per 31-12	190.794	400.886

De kosten in verband met de activiteiten die samenhangen met het programma bITe² (210K) zijn ten laste gebracht van het bestemmingsfonds Aurah.

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Afschrijvingsreserve Huisvesting		
Beginstand per 01-01	65.641	113.642
Dotatie	-	-
Onttrekking	-65.642	-48.001
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	-0	65.641

De 65K onttrekking bestaat uit afschrijvingen en een impairment.

Totaal eigen vermogen	2.190.372	1.929.396
------------------------------	------------------	------------------

² bITe: betere IT ervaring: vervanging zaaksysteem Aurah.

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Voorzieningen		
Voorziening Reorganisatie (1Halt)		
Beginstand per 01-01	182.097	298.936
Dotatie	-	-
Onttrekking	-36.087	-116.839
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	146.010	182.097
Voorziening Herstructurering		
Beginstand per 01-01	647.922	707.066
Dotatie	46.956	-
Onttrekking	-46.956	-59.144
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	647.922	647.922
Voorziening VV Pensioenverplichting		
Beginstand per 01-01	41.453	-
Dotatie	21.889	41.453
Onttrekking	-15.545	-
Stand per 31-12	47.797	41.453
Voorziening Kaderstelling topstructuur		
Beginstand per 01-01	350.000	-
Dotatie	-	350.000
Onttrekking	-73.751	-
Stand per 31-12	276.249	350.000
Totaal voorzieningen	1.117.979	1.221.472

Voorziening Reorganisatie (1Halt)

Bij de reorganisatie in 2013 is met diverse medewerkers die vervroegd met pensioen gingen afgesproken dat hen wachtgeld wordt betaald tot de leeftijd waarop de AOW gaat gelden. De uitbetaalde wachtgelden in 2018 zijn onttrokken aan de voorziening reorganisatie.

Voorziening Herstructurering

De uitbetaalde verplichtingen in 2018 voortvloeiende uit afhandelingen van het sociaal plan van oude fusies in de Halt-sector zijn onttrokken aan de voorziening Herstructurering. Daarnaast is de voorziening herstructurering in 2018 herbeoordeeld. De toekomstige verplichtingen uit de voorziening herstructurering zijn ingeschat op 648K. Hierom worden de uitbetaalde verplichtingen gesaldeerd met de dotatie.

Voorziening VV Pensioenverplichting

De voorziening is gevormd om de verplichting voortvloeiend uit de vrijwillige voortzetting van pensioenen die voortkomen uit de reorganisatie 2017 van de Halt Service Eenheid aan PFZW te voldoen. De in 2018 afgedragen premies zijn onttrokken aan de voorziening vv pensioenverplichting. De dotatie aan de voorziening vloeit voort uit de in 2018 afgesloten vaststellingsovereenkomsten.

Voorziening Kaderstelling topstructuur

De voorziening is gevormd om aan de betalingsverplichtingen te voldoen die voortvloeien uit de reorganisatie van de topstructuur en de daarmee samenhangende ontwikkeling naar resultaatverantwoordelijke teams. De in 2018 gerealiseerde kosten die voortvloeien uit de reorganisatie van de topstructuur en de daarmee samenhangende ontwikkeling naar resultaatverantwoordelijke teams zijn onttrokken aan de voorziening. Het resterend saldo wordt de komende periode benut om de organisatieverandering te versnellen.

Passiva

31-12-2018

31-12-2017

Kortlopende schulden

Crediteuren	234.633	551.684
Saldo per 31-12	234.633	551.684

Belastingen en sociale lasten

Belastingdienst - loonheffing	803.129	725.944
PFZW - pensioenen	132.411	16.480
Saldo per 31-12	935.540	742.424

Te besteden subsidiegelden

Projectsubsidie 1Halt - MJenV	-	-
Projectsubsidie transitie - MJenV	-	-
Diverse projecten gefinancierd - MJenV (Curacao, SCIL, LVB)	50.264	58.590
Projectsubsidie Halt en Sportveiligheid - KNVB	-	56.940
Overloop preventie activiteiten 2018 naar 2019	97.570	160.181
Saldo per 31-12	147.834	275.711

Crediteuren

De lijst met openstaande crediteuren is in 2018 ruim 317K lager dan in 2017. Daarnaast is de openstaande post aan PFZW 116K hoger dan vorig jaar. Dit komt met name door een factuur van de maandpremie van januari 2019

Te besteden subsidiegelden

In 2018 zijn niet alle preventie activiteiten uitgevoerd. Ook een deel van de projectactiviteiten vindt plaats in 2018. De nog uit te voeren werkzaamheden (148K) zullen in 2019 worden uitgevoerd.

Passiva

31-12-2018

31-12-2017

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen netto lonen	2.207	3.016
Reservering verlofuren	426.271	404.632
Reservering loopbaanbudget	274.768	218.322
subtotaal	703.246	625.970
Nog te betalen subsidie - preventiegelden	-893	197.914
Nog te betalen KNVB	-66.111	49.420
subtotaal	-67.004	247.334
Vooruitontvangen subsidies - preventiegelden	7.184	22.388
subtotaal	7.184	22.388
Diverse nog te betalen posten	598.547	278.506
Nog door te berekenen kosten	-	-
Schadefonds	36.303	20.813
Crownies beloningen	63.054	82.184
subtotaal	697.904	381.503
Saldo per 31-12	1.341.330	1.277.195

In 2018 is reservering loopbaanbudget onder overige schulden en overlopende passiva opgenomen. De reservering is vanaf 2015 verplicht op basis van de CAO. Medewerkers kunnen gedurende maximaal 3 jaar het voor hen bestemde bedrag aanwenden. Per saldo is de reservering in 2018 met 56K aangevuld.

De nog te betalen subsidies zijn gebaseerd op de gegevens die op het moment van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn. Het saldo nog te betalen KNVB van -66K is een vordering op de KNVB in verband met de subsidie sport en gedrag 2018.

Passiva

31-12-2018

31-12-2017

Diverse nog te betalen kosten - specificatie

Huisvestingskosten	38.074	430
Kosten accountant	23.896	39.325
Automatiseringskosten	23.465	10.000
Personele kosten	337.505	129.517
Organisatiekosten	135.607	4.234
Systeemkosten Ketenbeheer	40.000	95.000
subtotaal	598.547	278.506

Totaal kortlopende schulden**2.523.719****2.847.015**

De diverse nog te betalen kosten 2018 zijn 320K hoger dan in 2017. Het saldo van 2018 is 599K. De twee grootste posten zijn inhuur derden ten behoeve van projecten (134K) en detachingskosten van Halt-medewerkers (143K).

5.6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen**Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Soort verplichting	< 1 jr	> 1 jr < 5 jr	> 5 jr	Totaal
Huur- en servicecontracten panden	418.955	279.611	38.275	736.841
ICT en telefonie	658.872	1.052.283	-	1.711.155
Overige overeenkomsten	822.078	37.799	-	859.877
	1.899.905	1.369.693	38.275	3.307.873

5.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Omzet			
Subsidiebaten justitiële opgave Halt Ministerie van Justitie en Veiligheid			
Justitiële opgave - voorschot MJenV	11.946.433	11.744.106	12.065.018
Nog te financieren MJenV	-	-	90.650
Totale subsidie justitiële opgave Halt	11.946.433	11.744.106	12.155.668
Totale subsidiebaten justitiële opgave Halt	11.946.433	11.744.106	12.155.668
Subsidiebaten preventieactiviteiten			
Gemeentelijke subsidies - preventieactiviteiten	4.080.600	4.056.293	3.774.392
Preventieactiviteiten schoolveiligheid Den Haag	103.424	-	77.072
Preventieactiviteiten Crownies Den Haag	116.943	-	107.952
Totale subsidiebaten preventie & Crownies	4.300.967	4.056.293	3.959.415

De subsidiebaten van de Halt straf nemen met 209K af ten opzichte van 2017. De subsidiebaten Halt straf 2017 zijn op 14 november 2018 vastgesteld door het Ministerie van JenV middels een vaststellingsbrief met referentienummer 2394377.

De inkomsten van de subsidiebaten preventie zijn met 306K gestegen ten opzichte van 2017. 161K hiervan vloeit voort uit het afwikkelen van de preventieverplichtingen uit voorgaande jaren.

Baten	Realisatie 2018	Realisatie 2017
Uitgevoerde modules Halt straf	aantal modules	aantal modules
Intake	15.809	16.183
Startgesprek	14.973	16.056
Leeropdracht (in tikken)	42.535	46.957
Vervolggesprek	11.599	12.627
Extra gesprek	1.411	1.312
Herstelgesprek	149	75
Doorverwijzen	294	321
Excuus aanbieden	11.784	13.893
Schadebemiddeling	832	806
Werkopdracht	4.393	4.607
Eindgesprek	12.658	14.367
Afronding en evaluatie	14.654	16.620
Totaal	131.091	143.824

Baten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Overige baten			
Landelijke projecten			
Halt en Sport - KNVB	327.849	299.185	187.220
Sexting	25.590	-	74.410
LVB - Training	17.000	-	-
LVB - Vriendelijk niveau	16.000	-	-
LVB - Passende straf	32.025	-	-
LVB - Scil	65.026	-	-
VR Project Rotterdam	5.960	-	-
Ouders aan Zet (2017)	10.066	-	92.516
Overige subsidiebatens	8.798	41.667	1.530
Blockchain fase 1	-	-	65.000
Blockchain fase 2	-	-	62.050
Big data	-	-	28.000
Totale baten landelijke projecten	508.314	340.852	510.726
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten	104.519	-	62.868
Rentebaten	1.287	-	5.008
Totale overige opbrengsten	105.806	-	67.877
Totaal overige baten	614.120	340.852	578.602

Landelijke projecten

In 2018 zijn er diverse projecten extern gefinancierd door onder andere JenV en de KNVB.

Lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Personeelskosten			
Salariskosten	11.237.673	11.449.746	10.805.257
Kosten inleenpersoneel	1.317.276	1.168.000	1.699.747
Dotatie voorziening Herstructurering	46.956	-	-
Verlofuren	-	-	96.878
Mutatie voorziening pensioenverplichtingen	30.191	-	41.453
Totale personeelskosten	12.632.096	12.617.746	12.643.336

Personeelsbezetting

Personele bezetting in Fte's	204,4 Fte	196,5 Fte	201,6 Fte
-------------------------------------	------------------	------------------	------------------

De totale personele lasten zijn met 11k gedaald ten opzichte van 2017. Het aantal fte stijgt met 2,8. Als gevolg hiervan zijn de salariskosten ten opzichte van 2017 gestegen. De kosten van inleenpersoneel zijn afgenomen.

De gepresenteerde personele bezetting in Fte's is een gemiddelde over het gehele jaar.

Lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Overige personeelskosten			
Verzuimverzekering en arbo	359.592	274.000	360.545
Deskundigheidsbevordering	307.559	213.622	90.893
Reis- en verblijfkosten	413.526	425.000	380.775
Autokosten	42.908	50.000	60.102
Werkkostenregeling	118.638	119.000	112.660
Kosten Raad van Toezicht	40.000	40.000	17.014
Overige personeelskosten	27.806	31.000	3.359
Totale overige personeelskosten	1.310.029	1.152.622	1.025.348
Totale personeelskosten	13.942.125	13.770.368	13.668.683

De overige personele lasten stijgen met 285K ten opzichte van 2017. De kosten voor verzuimverzekering en Arbo zijn vrijwel gelijk gebleven. Aan deskundigheidsbevordering is 217K meer uitgegeven dan in 2017. Dit komt met name doordat er twee trainingen zijn doorgeschoven naar 2018.

Lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Huisvestingskosten			
Huur huisvesting (incl. energiekosten)	653.724	692.000	796.326
Schoonmaakkosten	34.638	62.000	39.551
Aanschaf klein inventaris	499	-	18
Onderhoudskosten	1.149	-	2.499
Overige huisvestingskosten	35.017	46.000	36.785
Totale huisvestingskosten	725.027	800.000	875.179

In 2018 dalen de huisvestingskosten ten opzichte van 2017 met 143K. Dit als gevolg van het afstoten van locaties.

Lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten inventaris	43.446	33.000	71.416
Afschrijvingskosten automatisering	9.090	105.000	140.331
Totale afschrijvingskosten	52.535	138.000	211.747

Lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Activiteitenkosten			
Lesmateriaal	41.512	60.000	37.264
Totale activiteitenkosten	41.512	60.000	37.264

De materiaalkosten zijn voornamelijk drukwerkkosten voor de werkbladen die gebruikt worden bij de preventie voorlichtingen.

Lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Organisatiekosten			
Kantoorbenodigdheden	60.808	13.500	39.069
Kosten accountant en juridisch	95.517	113.300	95.375
Abonnementen en verzekeringen	56.118	107.500	54.316
Portokosten	33.369	49.000	44.179
Communicatiekosten	82.324	7.500	6.142
Vergaderkosten	20.200	-	314
Landelijke Halt dag	41.434	-	-
Systeemkosten ketenbeheer	40.000	-	95.000
Dotatie voorziening kaderstelling topstructuur	-	-	350.000
Nagekomen kosten voorgaande jaren	-	-	132.348
Impairment afschrijving mva	-	-	41.961
Vrijval voorziening frictiekosten '16-'17	-	-	-83.356
Overige organisatiekosten	257.435	-	37.742
Totale organisatiekosten	687.204	290.800	813.090

De organisatie kosten zijn ten opzichte van 2017 gedaald met 126K. De post overige organisatiekosten bestaat uit de kosten van terugbetaling van subsidies uit 2017, zowel aan gemeentes als aan Jenv.

Lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Automatiseringskosten			
Hosting, beheer en licenties	711.607	924.364	495.458
Telefoonkosten	403.319	100.452	351.240
Kopieerkosten	37.214	53.000	37.470
Totale automatiseringskosten	1.152.141	1.077.816	884.168

De automatiseringskosten zijn ten opzichte van 2017 gestegen met 268K. Dit heeft te maken met de overgang van de oude naar de nieuwe leverancier wat tijdelijk frictiekosten heeft opgeleverd.

5.8 Wet Normering Topinkomens

WNT-VERANTWOORDING 2018 Stichting Halt

De WNT is van toepassing op Stichting Halt. Het voor Stichting Halt toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000,- (betreft algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

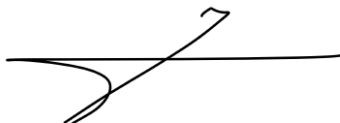
bedragen x € 1	J. ten Hoop			
Functiegegevens	Directeur bestuurder			
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12			
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0			
Dienstbetrekking?	nee			
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	162.000	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	162.000	-	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	189.000	-	-	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	162.000	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.			
Gegevens 2017				
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12			
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0			
Dienstbetrekking?	nee			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	131.717,28	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
<i>Subtotaal</i>				
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	258.000,00			
Totaal bezoldiging 2017	131.717,28	-	-	-

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	J.C.G.M. Berends	A. van der Heide	J. Haandrikman	H.J. Moraal	C.J. Heijnsman	D.J. Schrijer	M. van Erp
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID	LID	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/7 - 31/12
Bezoldiging							
Bezoldiging	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	3.000
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	28.350	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900	9.450
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017							
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	-
Totale bezoldiging	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	-
Individueel toepasselijk maximum	27.150	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	-

De verloning van de leden van de Raad van Toezicht bestaat uit een vaste bruto vergoeding. Daarnaast hebben zij een fiscaal onbelaste onkostenvergoeding voor de gemaakte reiskosten ontvangen.

De jaarrekening van Stichting Halt is opgesteld door het bestuur op 26-03-2019.



J. ten Hoope
Directeur- bestuurder



5.9 Overige gegevens

Stichting Halt is ontstaan uit een juridische fusie van 17 Halt-organisaties en is formeel opgericht op 1 januari 2013. Halt is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41131575.

De statutaire zetel is de gemeente Leiden, maar Halt heeft haar hoofdvestiging in Utrecht. Hiernaast zijn nog vier nevenvestigingen geregistreerd:

- Halt-kantoor Amstelveen
- Halt-kantoor Apeldoorn
- Halt-kantoor Eindhoven
- Halt-kantoor Den Haag

In de statuten is vastgelegd dat:

- De vaststelling van de jaarrekening en het jaarverslag als bedoeld in art. 13 lid 4 aan voorafgaande goedkeuring door de Raad van Toezicht zijn onderworpen (art. 5 lid 8 sub d).
- De jaarrekening en het jaarverslag binnen zes maanden na afloop van het desbetreffende boekjaar, nadat de Raad van Toezicht deze jaarrekening en het jaarverslag ingevolge art. 5 lid 8 sub d heeft goedgekeurd worden goedgekeurd, vastgesteld door het Bestuur. Goedkeuring van beide stukken strekt het Bestuur tot decharge.

Gebeurtenissen na balansdatum

Halt heeft begin 2019 het voornemen kenbaar gemaakt om het zaakstelsel te gunnen aan de uit de aanbesteding gebleken beste partner, zijnde Decos. Officiële gunning was medio februari 2019. Daarnaast is de directeur bestuurder in 2019 in dienst getreden bij Halt en de voorzitter van de Raad van Toezicht is per 2019 afgetreden.

Controleverklaring

Hiervoor verwijzen wij u naar de hierna opgenomen verklaring.



BIJLAGE 1 – Begroting 2019**BATEN** **2019**

	Repressie	11.981.106
	Preventie	4.093.698
	Landelijke projecten	-
Totaal omzet		16.074.804

	Bekostiging HSE	
	Rentebaten	
	Overige inkomsten	-
Totaal overige baten		-

Totaal baten **16.074.804****LASTEN**

	Personeelskosten	12.163.000
	Inhuur eenmalige expertise	636.998
	Raad van Toezicht	40.000
	Overige personeelskosten	1.107.700
Totaal personeelskosten		13.947.698

	Huisvestingskosten	750.000
	Automatiseringskosten	929.000
	Afschrijvingskosten	30.000
	Organisatiekosten	410.000
Totaal Overige materiële kosten		2.119.000

	Voorzieningen	
Totaal Voorzieningen		-

Totaal lasten **16.066.698****Exploitatieresultaat regulier** **8.105**

Projectkosten	-
---------------	---

Exploitatieresultaat **8.105**

BIJLAGE 8 – Subsidieverstrekkers / partners

2e montessorischool Huizen	Gemeente Best	Gemeente Goeree-Overflakkee
Abrona dagbesteding kockengen	Gemeente Beuningen	Gemeente Gooise meren
Abrona huis ter heide	Gemeente Binnenmaas	Gemeente Gorinchem
Amadeus Lyceum	Gemeente Blaricum	Gemeente Gouda
Assink Lyceum	Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Gemeente Grave
Basisschool Rapenland	Gemeente Borne	Gemeente Gulpen-Wittem
Bernheze	Gemeente Borsele	Gemeente Haaksbergen
BO Bangert Andijk	Gemeente Boxmeer	Gemeente Haaren
Boekel	Gemeente Boxtel	Gemeente Haarlemmerliede
Brede school Beemster	Gemeente Breda	Gemeente Haarlemmermeer
BS Valkenburg	Gemeente Bronckhorst	Gemeente Halderberge
CJG de Wolden	Gemeente Brummen	Gemeente Hardenberg
CJG Hoogeveen	Gemeente Bunnik	Gemeente Harderwijk
Clusius College Castricum	Gemeente Bunschoten	Gemeente Hardinxveld-Giessendam
CNS De Nieuwe Weg	Gemeente Capelle aan den IJssel	Gemeente Heemstede
CSG Vincent v Gogh	Gemeente Coevorden	Gemeente Heerde
CSW van de Perre	Gemeente Cuijk	Gemeente Heerlen
De Brug Utrecht	Gemeente Dalfsen	Gemeente Hellendoorn
De Dongenschool Amsterdam	Gemeente De Marne	Gemeente Hellevoetsluis
De Korenaer	Gemeente de Ronde Venen	Gemeente Helmond
De Meerkoet Dirkshoorn/Schagen	Gemeente Den Bosch	Gemeente Hengelo
de Monoliet	Gemeente Den Haag	Gemeente Heusden
Deltion College	Gemeente Diemen	Gemeente Hillegom
DJI Hunnerberg	Gemeente Dinkelland	Gemeente Hilvarenbeek
Dongemond college	Gemeente Doesburg	Gemeente Hof van Twente
Doorenweerd College	Gemeente Doetinchem	Gemeente Hollands Kroon
Fritz Redschool	Gemeente Dongen	Gemeente Hoogeveen
Gemeente Aalburg	Gemeente Dordrecht	Gemeente Hoorn
Gemeente Aalten	Gemeente Drechterland	Gemeente Horst aan de Maas
Gemeente Albrandswaard	Gemeente Drimmelen	Gemeente Houten
Gemeente Alkmaar	Gemeente Druten	Gemeente Huizen
Gemeente Almelo	Gemeente Echt-Susteren	Gemeente IJsselstein
Gemeente Alphen aan den Rijn	Gemeente Edam-Volendam	Gemeente Kaag en Braassem
Gemeente Alphen-Chaam	Gemeente Eemnes	Gemeente Kapelle
Gemeente Amsterdam	Gemeente Elburg	Gemeente Katwijk
Gemeente Arnhem	Gemeente Enkhuizen	Gemeente Kerkrade
Gemeente Asten	Gemeente Enschede	Gemeente Koggenland
Gemeente Baarle-Nassau	Gemeente Etten-leur	Gemeente Korendijk
Gemeente Baarn	Gemeente Geertruidenberg	Gemeente Krimpen aan den IJssel
Gemeente Barendrecht	Gemeente Geldermalsen	Gemeente Krimpenerwaard
Gemeente Beemster	Gemeente Geldrop-Mierlo	Gemeente Laarbeek
Gemeente Berg en Dal	Gemeente Gemert-Bakel	Gemeente Landerd
Gemeente Bergen op Zoom	Gemeente Gennep	Gemeente Landsmeer
Gemeente Berkelland	Gemeente Giessenlanden	Gemeente Langedijk
Gemeente Bernheze	Gemeente Gilze en Rijen	Gemeente Lansingerland

Gemeente Laren	Gemeente Papendrecht	Gemeente Veenendaal
Gemeente Leerdam	Gemeente Peel en Maas	Gemeente Veere
Gemeente Leiderdorp	Gemeente Pijnacker-Nootdorp	Gemeente Veldhoven
Gemeente Leudal	Gemeente Purmerend	Gemeente Velsen
Gemeente Lingewaal	Gemeente Raalte	Gemeente Venray
Gemeente Lingewaard	Gemeente Reimerswaal	Gemeente Vianen
Gemeente Lisse	Gemeente Renkum	Gemeente Vlissingen
Gemeente Loon op Zand	Gemeente Renswoude	Gemeente Voerendaal
Gemeente Lopik	Gemeente Rheden	Gemeente Voorschoten
Gemeente Lossier	Gemeente Rhenen	Gemeente Voorst
Gemeente Maasgouw	Gemeente Ridderkerk	Gemeente Vught
Gemeente Maastricht	Gemeente Rijssen-Holten	Gemeente Waalwijk
Gemeente Meerssen	Gemeente Rijswijk	Gemeente Waddinxveen
Gemeente Meijerijstad	Gemeente Roermond	Gemeente Wageningen
Gemeente Middelburg (Z.)	Gemeente Roosendaal	Gemeente Wassenaar
Gemeente Midden-Delfland	Gemeente Rotterdam	Gemeente Waterland
Gemeente Mill en Sint Hubert	Gemeente Rozendaal	Gemeente Weert
Gemeente Moerdijk	Gemeente Rucphen	Gemeente Weesp
Gemeente Montferland	Gemeente Scherpenzeel	Gemeente Werkendam
Gemeente Mook en Middelaar	Gemeente Schiedam	Gemeente West Maas en Waal
Gemeente Neder-Betuwe	Gemeente Schouwen-Duiveland	Gemeente Westervoort
Gemeente Nederweert	Gemeente Simpelveld	Gemeente Westland
Gemeente Nieuwegein	Gemeente Sint Anthonis	Gemeente Westvoorne
Gemeente Nieuwkoop	Gemeente Sliedrecht	Gemeente Wierden
Gemeente Nijkerk	Gemeente Someren	Gemeente Woensdrecht
Gemeente Nijmegen	Gemeente St. Michielsgestel	Gemeente Woerden
Gemeente Nissewaard	Gemeente Staphorst	Gemeente Wormerland
Gemeente Noord Beveland	Gemeente Stede Broec	Gemeente Woudenberg
Gemeente Noordwijk	Gemeente Steenberghe	Gemeente Woudrichem
Gemeente Noordwijkerhout	Gemeente Steenwijkerland	Gemeente Zaanstad
Gemeente Nuenen, Gerwen en Nederwetten	Gemeente Stichtse Vecht	Gemeente Zaltbommel
Gemeente Nunspeet	Gemeente Strijen	Gemeente Zandvoort
Gemeente Oegstgeest	Gemeente Texel	Gemeente Zederik
Gemeente Oirschot	Gemeente Teylingen	Gemeente Zeewolde
Gemeente Oisterwijk	Gemeente Tiel	Gemeente Zeist
Gemeente Oldebroek	Gemeente Tilburg	Gemeente Zevenaar
Gemeente Oldezaal	Gemeente Tubbergen	Gemeente Zoetermeer
Gemeente Ommen	Gemeente Twenterand	Gemeente Zoeterwoude
Gemeente Onderbanken	Gemeente Uitgeest	Gemeente Zuidplas
Gemeente Oosterhout	Gemeente Uithoorn	Gemeente Zundert
Gemeente Opmeer	Gemeente Utrecht	Gemeente Zutphen
Gemeente Oud-Beijerland	Gemeente Utrecht/Project Al Amal	Gemeente Zwijndrecht
Gemeente Oude IJsselstreek	Gemeente Utrechtse Heuvelrug	Gerrit Rietveld College
Gemeente Ouder-Amstel	Gemeente Vaals	GGD Bernheze
Gemeente Over-betuwe	Gemeente Valkenswaard	GGD GLD Zuid
	Gemeente Valkenburg a/d Geul	GGD IJsselland

GGD Oss Het Bariet IMC basis Tilburg Jan Jasperschool, Hattem JGZ Delft Kindcentrum de Borg Kindercentrum Fellenoord KNVB Kromme Rijn college Luzac college Monseigneur Hanssenschool OBS de Piramide Op Dreef Zeist	Pronova Praktijkonderwijs Provincie Limburg Regius college Schagen ROC A12 Dulon College Ede ROC Friese Poort ROC van Twente Sbo It Heechhof SBO Mgr. Hanssenschool SG Harreveld Sint Jan Waarland St. Jozef mavo Stedelijk college Eindhoven Stichting Buurtbeheer Nieuw Lotbroek	Stichting Rijnstad Tarcisusschool Terra Meppel Tjongerschans Troubadour Eindhoven Unic te Utrecht Utrechts Stedelijk Gymnasium van Lodenstein College Veluws College VSO de Taalbrug A&D VSO Jan Baptist VSO Veenlanden Wijkteams Schagen
--	--	---



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Halt

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Halt te Leiden gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- ▶ geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Halt op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven (RJ 640) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).
- ▶ voldoet de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde opzichten aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in de Aanwijzing controleprotocol 2013 subsidiëring Stichting Halt.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, de Aanwijzing controleprotocol 2013 subsidiëring Stichting Halt en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- ▶ het bestuursverslag;
- ▶ de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640, de bepalingen van en krachtens de WNT en de Aanwijzing controleprotocol 2013 subsidiëring Stichting Halt.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

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



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

Utrecht, 28 maart 2018

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,


drs. J.S. Terlingen RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden: