

Jaarverslag stichting Halt 2017

23 maart 2018

VOOR WAARKMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

Datum: 28 maart 2018
Behorende bij briefnummer: 585 d.d.: 28/03/2018
Paraaf: 

Inhoud

Voorwoord	4
1 Strategische visie	6
2 Activiteiten 2017	8
2.1 De Halt-interventie	8
2.1.1 <i>Genoegdoening</i>	9
2.1.2 <i>Kwaliteit en effectiviteit</i>	9
2.1.3 <i>Bekostigingsonderzoek</i>	10
2.2 Pilots online jeugdcriminaliteit.....	10
2.2.1 <i>Cybercrime</i>	10
2.2.2 <i>Sexting</i>	10
2.3 Pilots Innovatieteam JenV	11
2.3.1 <i>Ouders aan zet</i>	11
2.3.2 <i>De Breed Inzetbare Professional</i>	11
2.3.3 <i>Blockchain en Big Data</i>	11
2.4 Preventieve inzet Halt-interventie	11
2.5 Ketensamenwerking.....	12
2.5.1 <i>Aansluiting op ZSM</i>	12
2.5.2 <i>Inspectierapport samenwerking tussen Halt en politie</i>	13
2.6 Schoolveiligheid	13
2.7 Sportveiligheid.....	14
2.8 Halt internationaal	14
3 Organisatie	15
3.1 Stichting Halt	15
3.2 Topstructuur	15
3.3 Herijking organisatiestructuur	15
3.4 Raad van Toezicht	17
3.5 Or	18
3.6 Klachtencommissie	18
4 Bedrijfsvoering	19
4.1 Klein Lef	19
4.2 HRM	19
4.2.1 <i>Halt-academie</i>	19
<i>Opleidingen</i>	19
4.2.2 <i>Arbo</i>	19
4.2.3 <i>Vertrouwenspersoon</i>	19
4.2.4 <i>Ziekteverzuim</i>	20
4.2.5 <i>HRM – feiten en cijfers 2017</i>	20
4.3 ICT.....	21
4.3.1 <i>Halt intranet (Hint)</i>	21
4.4 Huisvesting.....	21
4.5 Baten en lasten	21
4.5.1 <i>Exploitatieresultaat</i>	22

4.5.2	Resultaatbestemming	22
4.6	Risicoparagraaf	23
5	Doorkijk 2018	25
5.1	Maatschappelijk effect.....	25
5.2	Versterken netwerkpositie.....	26
5.3	Gezonde organisatie	27
6	Jaarrekening	28
6.1	Balans	28
6.2	Staat van baten en lasten	29
6.3	Kasstroomoverzicht.....	30
6.4	Waarderingsgrondslagen	31
6.5	Toelichting op de balans	35
6.6	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	45
6.7	Toelichting op de staat van baten en lasten	46
6.8	Wet Normering Topinkomens	55
6.9	Overige gegevens	57
	BIJLAGE 1 – Begroting 2018	58
	BIJLAGE 2 – Subsidieverstrekking/partners	59

Voorwoord

We kijken terug op een bewogen én succesvol jaar. Een jaar met een open, ondernemende blik naar buiten en een scherpe focus op controle en vernieuwing binnen. Het heeft veel gebracht wat direct of indirect van waarde is voor de jongeren voor wie Halt bedoeld is. En ook niet onbelangrijk: we hebben weer een positief financieel resultaat. Ik dank daarvoor allereerst de medewerkers van Halt die na de in 2016 ontstane problemen keihard hebben gewerkt om de nu behaalde resultaten te halen. En ik dank onze subsidieverleners en netwerkpartners, die steeds een groot vertrouwen hebben getoond in de kwaliteit en betrokkenheid van Halt. Ik ben ervan overtuigd dat we dat vertrouwen waard zijn gebleken. Intern hebben we na het negatieve resultaat van 2016 duidelijke keuzes gemaakt en doorgevoerd. Het aantal leidinggevenden is gehalveerd, de kosten van de staf zijn sterk gereduceerd, maar met een gelijktijdige versterking van de kwaliteit. Dit alles om ruimte te bieden aan de uitvoering, waardoor we meer medewerkers in dienst konden nemen voor ons repressie- en preventiewerk. De financiële herwaardering na een kostprijsonderzoek op last van het Ministerie van Justitie en Veiligheid heeft hierbij stevig geholpen. Duidelijk is geworden dat de toegenomen complexiteit van zaken en van het relevante netwerk niet meer in balans waren met de subsidie die tot 2017 werd verstrekt. Deze disbalans was een belangrijke verklaring voor onze slechte resultaten in 2016. Dat beeld is nu gekeerd.

We boekten heel mooie resultaten: onze voorraad repressiezaken is fors teruggebracht, waardoor we in 2018 weer in staat zijn om binnen de afgesproken termijnen de jongeren te spreken en hun zaken af te ronden. We kunnen nu werken in de actualiteit, waar jongeren en hun slachtoffers ook recht op hebben. En ook aan onze preventieverplichtingen hebben we op een enkele uitzondering na voldaan, tot volle tevredenheid van gemeenten, KNVB en scholen. Niet minder belangrijk voor de interne kracht van de organisatie was de heroriëntatie op de opdracht van Halt: bijdragen aan een kansrijke toekomst voor jongeren en genoegdoening voor slachtoffers. Wat helpt daarbij en wat belemmert? Kwaliteit en maatwerk leveren in onze dagelijkse contacten met jongeren, ouders en slachtoffers kan alleen als medewerkers ruimte ervaren om het goede te doen en voldoende zijn opgeleid en getraind om te weten wat dat goede is. En als zij hierin worden gefaciliteerd door leiding en staf, maar ook door zichzelf en elkaar scherp te houden op de juistheid en het effect van ons werk. Reflectie en feedback zijn daarom belangrijke pijlers in onze professionele standaard.

In onze blik naar buiten is zichtbaar dat Halt de hartslag van de maatschappij goed aanvoelt. Onderwerpen die in de samenleving spelen maken deel uit van onze ontwikkelagenda. Zicht op de verschuiving van criminaliteit in de fysieke wereld naar de digitale heeft geleid tot nieuwe aanpakken als sexting en cybercrime. De noodzaak om eigen kracht van burgers te stimuleren bracht ons bij de pilot Ouders aan Zet. De terechte wens van de samenleving om een soepel samenwerkende justitieketen te zien maakte Halt tot partner bij ZSM. Met verschillende gemeenten verkennen we daarnaast nieuwe aanpakken, op scholen, in wijken, op sportverenigingen. Vraaggestuurd en persoonsgericht maatwerk, gebruik makend van onze rol en kennis van pedagogische interventies. Nog lang niet overal, maar we zien dat naarmate een gemeente meer invulling weet te geven aan de regierol t.a.v. een integrale aanpak van jeugdproblematiek Halt beter haar rol kan krijgen en nemen. In dit verslag laten we zien met welke gemeenten wij een partnerschap hebben. Wij hopen dit de komende jaren steeds meer uit te bouwen, evenals onze positie op ZSM.

Halt blijft ook in 2018 met hernieuwde kracht staan voor de verbinding tussen de verschillende werelden waarin grensoverschrijdend gedrag van jongeren aan de orde is. Voor hun toekomst en voor genoegdoening aan degenen die zij schade hebben berokkend.

Janet ten Hoop
Directeur-bestuurder Halt

1 **Strategische visie**

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

Iedere jongere verdient een kansrijke toekomst door van fouten te leren en deze weer goed te maken. Hier zetten alle medewerkers van Halt zich dag in dag uit voor in. Jongeren handelen vaak ondoordacht en staan niet altijd stil bij de gevolgen van hun gedrag. Dit leidt soms tot grensoverschrijdend en ook strafbaar gedrag. Met de Halt-interventie biedt Halt jongeren een tweede kans door:

- de jongere te leren de gevolgen van het eigen gedrag in te zien;
- de jongere te leren zijn gedrag 'recht te zetten';
- de jongere te leren gedragsalternatieven te ontwikkelen.

Indien de jongere meer zorg nodig heeft, verwijst Halt door of helpt Halt verder. Ingeval de veiligheid van de jongere in het gedrang is, wordt dit gesignaleerd en/of wordt hier actief mee aan de slag gegaan.

De teams van Halt ontwikkelen zich naar resultaatverantwoordelijke teams, vanuit de gedachte dat dit een belangrijke bijdrage levert aan de kwaliteit van onze dienstverlening en daarmee aan de maatschappelijke opgave van Halt. Het startpunt van resultaatverantwoordelijk werken is een gezamenlijk beeld van de bedoeling, de missie, van Halt. Voor de zomer zijn medewerkers van Halt op zoek gegaan naar dit gezamenlijke beeld. In diverse 'gemengde' sessies zijn medewerkers onder begeleiding met elkaar in gesprek gegaan over de bedoeling. Dit heeft geresulteerd in de hierboven reeds genoemde krachtige zin: *Iedere jongere een kansrijke toekomst door van fouten te leren en deze goed te maken.*

Om het handelen conform deze bedoeling te ondersteunen zijn leidende principes opgesteld. Deze leidende principes bieden medewerkers en teams handvatten in de dagelijkse praktijk om keuzes te maken m.b.t. dilemma's en specifieke casuïstiek. In de tweede helft van 2017 zijn de bedoeling en de leidende principes gedeeld en besproken in de teams.

Halt is actief waar jongeren actief zijn. Halt is daarom

- In verbinding met zowel de justitieketen als met de lokale jeugdpartners: scholen, wijkteams, jeugdinstituten, 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 controle door professionele medewerkers en goede bedrijfsvoering.

Halt heeft als kleine organisatie een grote omgeving. Landelijk werkende justitiepartners, met een ambitie om ZSM als infrastructuur door te ontwikkelen en om binnen jeugdcriminaliteit meer aandacht te besteden aan kwetsbare groepen (bijvoorbeeld LVB), herstelrecht en het uitgangspunt "geen strafrecht tenzij" vragen om een integrale aanpak en verbinding tussen zorg en justitie. Gemeenten zijn nog zoekend in de opgave van integrale verantwoordelijkheid voor jeugd en hebben een zeer divers pallet aan vragen voor Halt. Bij andere potentiële opdrachtgevers, zoals scholen en sportverenigingen, is de verkenning van behoeften op maat nog maar net begonnen. Binnen deze omgeving van aanbodgericht naar vraaggericht werken gaan, vergt een stevig anker in de organisatie, creatief ondernemerschap en lef. Ook vereist dit het vermogen om ambities in netwerkverband vorm te geven en samenwerkingsrelaties op te bouwen en te verstevigen. Halt heeft een unieke positie op het snijvlak tussen justitie, gemeenten, onderwijs en jeugdhulpverlening en is bij uitstek de partner die een brug kan slaan tussen het justitiedomein en het zorgdomein.

Halt gaat bij de aanpak van strafbaar en grensoverschrijdend gedrag mee met de ontwikkelingen in de maatschappij. Halt zoekt hierbij aansluiting bij de leefwereld van jongeren. Ontwikkelingen in deze leefwereld volgen elkaar snel op. Grensoverschrijdend gedrag onder jongeren is iets van alle tijden en hoort bij opgroeien, echter de plek waar dit gebeurt, dan wel de aard van de problematiek kan verschillen en beweegt mee met de (maatschappelijke) ontwikkelingen. Het is aan Halt om hierbij te blijven aansluiten. Dit vereist een externe focus en continu aandacht voor ontwikkeling.

Halt heeft een maatschappelijke opgave. Randvoorwaarde om hierin effectief te zijn is dat de organisatie in control is. Financieel in control, maar ook in de zin van cultuur en professionaliteit, omdat ook juist die elementen belangrijk zijn voor en gericht moeten zijn op het realiseren van de visie van Halt.

2 Activiteiten 2017

Door de positie op het snijvlak tussen justitie, gemeenten, onderwijs en jeugdhulpverlening vormen Halt-medewerkers een belangrijke schakel in de aanpak van jongeren met grensoverschrijdend gedrag. Halt gaat hierbij mee met de ontwikkelingen in de maatschappij. In 2017 is Halt, samen met ketenpartners, met een aantal pilots gestart om online grensoverschrijdend gedrag bij jongeren aan te pakken en herhaling te voorkomen. In dit hoofdstuk wordt nader ingezoomd op een aantal van deze ontwikkelingen en op wat Halt te bieden heeft op het gebied van repressie en preventie.

2.1 De Halt-interventie

Jongeren experimenteren, dat hoort bij hun leeftijd. Daarbij denken ze niet altijd goed na over de gevolgen. Als jongeren van 12 tot 18 jaar grenzen overschrijden, biedt Halt een tweede kans. Jongeren die bij Halt komen krijgen een interventie met een focus op het pedagogisch effect: wat helpt de jongere om niet opnieuw de fout in te gaan? Dit doen wij door de jongeren te leren de gevolgen van het eigen gedrag in te zien, dit gedrag te herstellen en gedragsalternatieven aan te leren. Door het positief doorlopen van de Halt-interventie voorkomen deze jongeren dat zij een strafblad krijgen en behouden zij een kansrijke toekomst.

Het aantal ingeschreven verwijzingen naar Halt (de instroom) is met 16.044 zaken lager dan het jaar ervoor (17.030). Dit sluit enerzijds aan bij de landelijke trend in de jeugdstrafrechtketen van dalende jeugdcriminaliteit, maar komt ook mede doordat de focus in 2017 heeft gelegen op het wegwerken van overtollige werkvoorraad. Reeds in 2016 liepen de werkvoorraden op doordat de gemiddelde tijdsbesteding per Halt-interventie in de loop der tijd was toegenomen als gevolg van o.a. meer complexe zaken en de decentralisering van de jeugdzorg. In 2017 is de kostprijs voor de Halt-interventie, na een bekostigingsonderzoek, herijkt (zie ook par. 2.1.3). Door deze herijking en de extra medewerkers die daardoor ingezet konden worden was het mogelijk een inhaalslag te maken op de werkvoorraad. Hierdoor zijn er in 2017 in verhouding meer zaken afgerond dan ingestroomd en is het weer mogelijk vanuit de actualiteit te werken. Dit is allereerst goed voor de jongeren, want lik op stuk is een cruciaal pedagogisch uitgangspunt van de Halt-interventie, maar ook voor de medewerkers, omdat zij hierdoor nog meer van betekenis kunnen zijn voor jongeren, ouders en slachtoffers, alsmede omdat de ervaren werkdruk daalt. Ontwikkelingen die het aannemelijk maken dat het aantal verwijzingen de komende periode weer gaat stijgen zijn de aansluiting van Halt bij ZSM, een huisvestingsstrategie die meer dan nu gericht is op nabijheid en aanwezigheid bij ketenpartners en het uitgangspunt 'geen strafrecht tenzij', waarbij de gedachte is dat jongeren alleen daar waar dit niet anders kan in aanraking moeten komen met het strafrecht en dat daar waar dit kan en zinvol is wordt ingezet op buitenstrafrechtelijke / alternatieve maatregelen voor de aanpak van strafbaar en/of grensoverschrijdend gedrag van jongeren. Begin 2018 heeft de Raad voor de Strafrechttoepassing een adviesrapport uitgebracht over de mogelijke verhoging van de strafrechtelijke leeftijd. Dit adviesrapport ondersteunt ook deze lijn.

	2017	2016	2015
Instream	16.044	17.030	16.486
Afgeronde verwijzingen	16.995	15.813	16.507

Ouderbetrokkenheid is een belangrijk onderdeel van de Halt-interventie. In 2017 was de ouderbetrokkenheid met 93% net zo hoog als vorig jaar.

2.1.1 Genoegdoening

Een doel van de Halt-interventie is dat de jongere zijn of haar gedrag rechtzet. Dit doet de jongere door excuus aan te bieden aan het slachtoffer. In 2017 is in 92% van de afgeronde zaken excuus aangeboden¹. Soms is alleen excuus aanbieden niet genoeg, maar is er meer nodig. Dan organiseert de Halt-medewerker een herstelgesprek tussen jongere, slachtoffer, ouder(s) en eventuele andere betrokkenen. In het herstelgesprek kan iedereen vertellen hoe hij of zij het delict heeft beleefd en daarover in dialoog gaan. Het resultaat is dat dader en slachtoffer weer verder kunnen. Voor slachtoffers is, naast het feit dat excuus wordt aangeboden, van belang dat eventuele schade wordt vergoed. In 2017 werd € 133.673 schade betaald aan slachtoffers. Dat is iets meer dan in 2016. Toen werd € 131.500 aan schade betaald aan slachtoffers.

2.1.2 Kwaliteit en effectiviteit

Begin 2017 heeft Halt CBS onderzoek laten doen naar recidive onder Halt-jongeren. CBS heeft onderzocht of jongeren die in de periode 2010-2015 een Halt-straf succesvol hebben afgerond binnen vijf jaar opnieuw met de politie in aanraking zijn gekomen als verdachte van een misdrijf. Uit dit onderzoek bleek dat 73% van de Halt-jongeren niet recidiveert. Daarnaast heeft het Wetenschappelijk Onderzoeks- en Documentatie Centrum (WODC) in 2017 een literatuuronderzoek naar de effectiviteit van de Halt-interventie laten doen. Dit onderzoek is uitgevoerd door de DSP-groep. Uit het literatuuronderzoek blijkt dat met de onderdelen van de Halt-interventie (het excuus aanbieden, schadevergoeding, werkopdracht en ouderbetrokkenheid) de beoogde doelen van Halt kunnen worden bereikt. Deze doelen zijn: het vergroten van inzicht in het eigen gedrag en gedragsalternatieven, het herstellen van de schade en het normbesef van jongeren vergroten met het uiteindelijke doel om recidive te voorkomen. In hun rapport doet DSP nog een aantal aanbevelingen om de effectiviteit van de Halt-interventie te vergroten. Halt neemt deze aanbevelingen mee in de doorontwikkeling van de Halt-interventie in 2018.

Licht verstandelijke beperking (LVB)

Mensen met een licht verstandelijke beperking (LVB) zijn oververtegenwoordigd in de strafrechtketen. Ook bij Halt krijgen we veel jongeren met een licht verstandelijke beperking, bleek uit een pilot die we in 2016 hebben uitgevoerd. Juist voor deze doelgroep is het belangrijk dat ze niet onnodig een afdoening binnen het strafrecht en een strafblad krijgen en dat er passende buitenstrafrechtelijke interventies beschikbaar zijn. Vandaar dat LVB in 2017 een belangrijk thema was. Alle Halt-medewerkers hebben in 2017 een e-learning gevolgd over het herkennen van een licht verstandelijk beperkte jongere en hoe je daar je bejegening op kunt aanpassen. Ook in 2018 zullen we verder investeren in deskundigheidsbevordering op dit gebied en materialen en interventies ontwikkelen die specifiek geschikt zijn voor deze doelgroep. Daarnaast zijn er in 2017 ketenbreed verschillende initiatieven op het gebied van LVB geweest, waar Halt aan heeft deelgenomen. Het Ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV) heeft een werkgroep opgericht met alle partners uit de strafrechtketen, als ook het Ministerie van VWS. De speerpunten van deze werkgroep voor 2017 waren het LVB-proof maken van de communicatie en deskundigheidsbevordering. Halt heeft hier stappen in gezet door de uitnodigingsbrief voor jongeren LVB-proof te maken en een infographic over de Halt-interventie te ontwikkelen op LVB-niveau. In 2017 heeft Halt ook meegewerkt aan de ketenbrede pilot met screeningsinstrument SCIL. SCIL is geschikt om snel te screenen op een mogelijke licht verstandelijke beperking (LVB). Halt en de Raad voor de Kinderbescherming zijn in het Coördinerend Beraad akkoord gegaan met invoering van de SCIL (screeningsinstrument LVB) t.b.v. een vroegtijdige signalering van LVB-problematiek.

¹ 92% van de afgeronde zaken excl. Vuurwerk, NIB en NAZ.

2.1.3 Bekostigingsonderzoek

De Halt-interventie wordt gefinancierd met subsidie van het Ministerie van JenV. Door een toename van complexe zaken en ontwikkelingen als o.a. de decentralisering van de jeugdzorg was de voormalige kostprijs² niet langer toereikend. In opdracht van het ministerie is daarom een bekostigingsonderzoek uitgevoerd door advies- en onderzoeksbureau Significant. Het onderzoek is opgebouwd uit meerdere fasen. Fase 1 richt zich op de korte termijn en fase 2 op de middellange termijn. Fase 1 is in 2017 afgerond en heeft een herijking opgeleverd van normtijden en tarieven. Anders ten opzichte van de voormalige kostprijs is dat er nu sprake is van een integraal tarief in plaats van een aparte lumpsum financiering voor stafdiensten. Fase 2 wordt medio 2018 uitgevoerd en is gericht op het herijken van de systematiek (zie ook hst. 5). De nieuwe systematiek moet het Halt-werk ondersteunen en meer ruimte laten voor vakmanschap en professionaliteit.

2.2 Pilots online jeugdcriminaliteit

Halt gaat mee met de ontwikkelingen in de maatschappij, bijvoorbeeld door met pilots in te spelen op de verschuiving van offline naar online jeugdcriminaliteit. Hierbij zoeken we actief de samenwerking met ketenpartners op.

2.2.1 Cybercrime

In 2017 heeft Halt als pilot een aantal 'cyberzaken' behandeld. Bij deze pilot hebben het Openbaar Ministerie, de Raad voor de Kinderbescherming en Halt nagedacht over een passende straf. Hierbij werken IT-bedrijven mee aan de interventie om het risicovol en strafbaar online gedrag van jongeren om te buigen naar het inzetten van hun talent op een legale manier. De evaluatie van de pilot was voor alle partijen zo succesvol dat de pilot een vervolg krijgt in 2018. In ieder geval in Noord-Nederland en, afhankelijk van de afspraken met het Openbaar Ministerie, mogelijk ook landelijk.

2.2.2 Sexting

Op 1 november 2017 is Halt gestart met een nieuwe interventie sexting: Respect online. De interventie, ontwikkeld samen met Rutgers, is bedoeld voor jongens en meisjes in de leeftijd van 12 t/m 17 jaar die lichte vormen van online seksueel grensoverschrijdend hebben vertoond. Het doel van de interventie is jongeren bewust te maken van hun online grensoverschrijdend gedrag en herhaling van het gedrag te voorkomen. Nieuw binnen deze interventie zijn de specifieke leeropdrachten over veilig en respectvol online gedrag en een apart oudergesprek. Daarnaast is ook binnen deze interventie aandacht voor het slachtoffer door middel van een passende vorm van excuus aanbieden en eventueel immateriële schadevergoeding. Ten behoeve van juiste toeleiding van de juiste jongeren naar Halt, is een toeleidingshandleiding ontwikkeld voor verwijzers. De toeleidingshandleiding is ontwikkeld in samenwerking met OM, politie en Raad voor de Kinderbescherming en is afgestemd op de Leidraad afdoening sexting zaken (OM & Politie). In de leidraad wordt ook verwezen naar de Halt-interventie sexting. Vanaf oktober 2017 is gestart met implementatie van de interventie door voorlichtingsbijeenkomsten in de regio's bij verwijzers en ketenpartners. Inmiddels zijn er een 20 tal jongeren naar Halt verwezen voor de Halt-interventie sexting. Een aantal gemeenten heeft al aangegeven de interventie sexting ook preventief te willen inzetten. Die doen ze bij jongeren die wel online seksueel grensoverschrijdend hebben vertoond, maar er geen aangifte is gedaan of de aangifte niet rond is gekomen. Halt heeft inmiddels al een aantal van dit soort zaken in behandeling.

² Kostprijsregeling 2014

2.3 Pilots Innovatieteam JenV

Het Innovatieteam van JenV stimuleert nieuwe activiteiten samen met het bedrijfsleven en wetenschap in binnen- en buitenland. Ideeën die in aanmerking komen voor subsidie moeten bijzonder, uniek en tot een spronggewijze verandering kunnen leiden. Ook moeten de ideeën bijdragen aan de beleidsdoelstellingen van het Ministerie van JenV. In 2017 heeft Halt geparticipeerd in vier, door het innovatieteam gesubsidieerde pilots/projecten: Ouders aan Zet, de Breed Inzetbare Professional, Blockchain en Big Data.

2.3.1 Ouders aan zet

In 2017 is Halt in drie gemeenten gestart met de met de pilot 'Ouders aan zet' waarin ouders meer inspraak krijgen in het bepalen van de straf van hun kinderen. De pilot bestond uit 80 zaken: 50 in Den Haag en Gouda uit de subsidie van het Ministerie van JenV en 30 in Rotterdam betaald door de gemeente. De gedachte van Ouders aan zet is dat ouders levenslang verbonden zijn met hun kind en dat zij als geen ander weten wat hun kind nodig heeft. De pilot wordt in 2018 geëvalueerd, maar de eerste resultaten zijn erg positief. Zowel bij de Halt-medewerkers als bij de ouders. Ouders voelen zich meer betrokken bij de interventie en ervaren meer diepgang in het gesprek met hun kind. Met hulp van de Halt-medewerker komen jongere en ouder(s) vaak tot verrassende gesprekken.

2.3.2 De Breed Inzetbare Professional

In samenwerking met de Raad voor de Kinderbescherming, Leerplein en Halt is in 2017 een projectplan opgesteld 'Ontketen de zorg, de Breed Inzetbare Professional'. Doel van het project is om te experimenteren met het inzetten van één professional die een jongere begeleidt in de verschillende fases in de keten van verzuim. Dit betekent dat de professional in staat moet zijn om de taken van de leerplichtambtenaar, de Halt-medewerker en de raadsonderzoeker uit te voeren. Het projectplan is in 2017 goedgekeurd door het Innovatieteam van het Ministerie van JenV, waarmee een subsidie beschikbaar is gesteld om het benodigde projectmanagement, scholing voor de professionals en onderzoek te financieren.

2.3.3 Blockchain en Big Data

In het Blockchainprogramma onderzoeken diverse partijen uit de strafrechtketen en het bedrijfsleven de toepassingen en kansen van de Blockchain-technologie voor de informatie-uitwisseling in de keten. Halt participeert in het programma door het beschikbaar stellen van kennis ten behoeve van het bouwen van een prototype van een Halt-blockchain. Dit prototype helpt om meer inzicht te verkrijgen in de mogelijkheden van Blockchain in de keten. Vervolgonderzoek is echter hoe dan ook vereist. Deelname van Halt is afhankelijk van het vervolgonderzoek en de toegevoegde waarde van Blockchain voor Halt en de ketenpartners, alsmede de noodzakelijke inzet.

Een ander onderzoek waarin Halt heeft geparticipeerd is een verkenning naar de mogelijkheden en meerwaarde van Big Data. Begin 2018 zijn de resultaten gepresenteerd. Data analytics kan meerwaarde bieden voor Halt en de ketenpartners, echter dit vereist doorontwikkeling van business intelligence en systemen. Geadviseerd wordt de mogelijkheden nader te verkennen in de vorm van kleine pilots/projecten. Privacy is hierbij een aandachtspunt.

2.4 Preventieve inzet Halt-interventie

Halt voert binnen gemeenten de Halt-interventie uit vanuit haar repressieve taak die wordt gefinancierd door het Ministerie van JenV. Een vroegtijdige aanpak kan voorkomen dat jongeren in het strafrecht belanden. Er zijn bepaalde voorwaarden wanneer de politie jongeren naar Halt mag verwijzen. In sommige gevallen vertoont een jongere al wel grensoverschrijdend gedrag, maar is dit niet strafbaar of is de dader nog jonger dan 12 jaar. Om escalatie van dit gedrag te voorkomen, kan een gemeente Halt inschakelen om een Halt-

interventie preventief uit te voeren. Bijvoorbeeld door op huisbezoek te gaan bij een groep overlastgevende jongeren. Tijdens het huisbezoek vraagt de Halt-medewerker of de jongere en zijn/haar ouders mee willen doen aan het vrijwillige traject. Voor ouders betekent dit deelname aan ouderbijeenkomsten waarbij de ouders van de overlastgevende jongeren handvatten krijgen voor het houden van toezicht op hun kind. Ouders krijgen daarnaast van Halt opvoedvaardigheden aangereikt, waarmee zij hun kind kunnen ondersteunen bij het zetten van vraagtekens bij afwijkende groepsnormen, het zich onttrekken aan groepsgedrag en het steun zoeken buiten de groep. Ook worden de ouders aan elkaar gekoppeld via een whatsapp groep, zodat zij sociale steun bij elkaar kunnen vinden. De jongeren krijgen individuele gesprekken met een Halt-medewerker waarin ze reflecteren op het eigen gedrag. Ook moeten ze leeropdrachten maken, bijvoorbeeld over groepsdruk.

2.5 Ketensamenwerking

2.5.1 Aansluiting op ZSM

In 2017 is Halt gestart met de aansluiting op ZSM. Inmiddels is Halt werkzaam op zes ZSM-locaties en bezig met de voorbereiding van aansluiting in alle tien de arrondissementen. Als uitvoerende jeugdjustitiepartner wil Halt in een zo vroeg mogelijk stadium optimaal deel uitmaken van de jeugdstrafrechtketen. Door een positie aan de voorkant van het (ZSM-) strafproces wenst Halt een actieve bijdrage te leveren aan de keuze voor een betekenisvolle interventie voor jongeren en te voorkomen dat jongeren onnodig een afdoening binnen het strafrecht, alsmede een strafblad krijgen. Halt richt zich daarbij op de inzet van haar buitenstrafrechtelijke aanpak in de juiste zaken, voor de juiste jongeren door vroegtijdig betrokken te zijn bij het proces van triage en routing op ZSM.

Door het inzetten van de kennis en expertise van Halt aan de voorkant, wil Halt de bestaande ZSM-ketenpartners ondersteunen om zo snel mogelijk te komen tot een passende interventie. Daarnaast wil Halt de doorlooptijden verkorten door het benutten van ZSM als logistiek knooppunt. Te denken valt aan een eerder intake (bijvoorbeeld door middel van telehoren op de ZSM) en zijn er in aantal regio's afspraken gemaakt over betere monitoring van negatieve terugmeldingen van Halt-zaken. Halt voert op ZSM een Halt-haikbaarheidscheck uit voor de ZSM-partners: is de zaak of jongere (on-) geschikt voor Halt? Verder levert Halt contextinformatie: informatie over eerdere verwijzingen naar Halt (bijvoorbeeld van eerdere leerplichtzaak). Halt-medewerkers adviseren ook direct in een zaak over de uitvoering van het soort Halt-interventie, wat voor vorm van excuus of herstelgesprek en hoe invulling te geven aan de schaderegeling.

De wijze van aansluiting op de ZSM locaties gebeurt in nauw overleg met onze directe ketenpartners. Uitgangspunt vormt de landelijke visie en afspraken over samenwerking op ZSM op het gebied van jeugd. Tegelijkertijd zoeken we aansluiting bij bestaande werkprocessen in de regio, die regionaal kunnen verschillen. Fysieke aanwezigheid op ZSM draagt bij aan de onderlinge samenwerking met ketenpartners wat ook ten goede komt aan de minderjarige verdachte en ook slachtoffers. Zo wordt informatie van Slachtofferhulp Nederland op ZSM daar waar mogelijk uitgewisseld, zodat Halt dit mee kan nemen in het contact richting slachtoffer. Context informatie van Halt wordt meegenomen in het advies van de Raad voor de Kinderbescherming aan het OM over de minderjarige verdachte.

Vanuit HRM is een functieprofiel voor de Halt-medewerkers ZSM opgesteld en zijn spelregels rond arbeidsvoorwaarden en arbeidsomstandigheden uitgewerkt voor het experimenteren met deelname aan de ZSM-tafel.

2.5.2 Inspectierapport samenwerking tussen Halt en politie

Voor een goede uitvoering van de Halt-opgave is een kwalitatief goede samenwerking met de politie van groot belang. In de periode januari - juni 2017 hebben de Inspecties JenV en Gezondheidszorg en Jeugd een thematisch onderzoek gedaan naar de samenwerking tussen Halt en politie. Op basis van alle informatie hebben de Inspecties geconcludeerd dat de samenwerking tussen Halt en de politie van voldoende kwaliteit is. De medewerkers van Halt en de politie zijn ketenbewust. Zij kennen het doel en proces van de Halt-interventie en kennen elkaars taken en bevoegdheden. Daarnaast voldoet de informatie-uitwisseling. Halt en de politie krijgen voldoende informatie van elkaar om hun taken uit te voeren. De implementatie van het meerjarenhuisvestingsplan zal de samenwerking alleen maar bevorderen, omdat dit concreet betekent dat Halt zoveel als mogelijk gebruik maakt van werkplekken en gespreksruimten bij politie en ketenpartners. Afstemming en overleg worden makkelijker door de fysieke aanwezigheid van de Halt-medewerkers op de politiebureaus.

2.6 Schoolveiligheid

Voor een kansrijke toekomst is goed onderwijs een belangrijke factor. Daarbij is het van cruciaal belang dat de school een sociale, veilige omgeving is. Halt is actief op scholen met een divers aanbod. In 2017 is Halt op circa 3700 scholen actief geweest. Op dit moment worden enkele interventies die Halt in domeinen als het stafrecht en de sport toepast doorontwikkeld om (meer) op scholen ingezet te worden. Het betreft:

Spreekuur op scholen bij grensoverschrijdend gedrag.

Jongeren worden bij probleemgedrag vaak de klas uitgestuurd of geschorst in het onderwijs. Dit is echter een disciplinerende maatregel en nauwelijks een inhoudelijke interventie om kinderen tot inzicht en normbesef te brengen. In overleg met de school kan Halt een spreekuur houden op school. Vanuit dit spreekuur kunnen jongeren een interventie aangeboden krijgen om recht te zetten wat verkeerd is gegaan. Door te leren van hun fouten voorkomen zij schorsing of erger: aangifte en in aanraking komen met het strafrecht.

Gedragsinterventies

Halt zet verschillende interventies in op scholen om ongewenst gedrag, zoals sexting, diefstal, agressie of schoolverzuim tegen te gaan. Hierbij maakt Halt gebruik van succesvolle ingrediënten uit de Halt-interventie.

Herstel en bemiddeling

Bij een herstel- en bemiddelingstraject brengt Halt slachtoffers, daders en soms hun sociale netwerk (vrienden, de docent) bij elkaar. Deze interventie kan ingezet worden bij incidenten op school tussen bijvoorbeeld leerlingen en/of leraren.

Agressie Regulatie Training (ART)

Halt gaat aan de slag met jongeren die zich grensoverschrijdend en/of agressief gedragen. Door de ART-training krijgen jongeren inzicht in de eigen boosheid en agressie, en oefenen zij met vaardigheden om boosheid en agressie beter te hanteren. De ART-training bieden we individueel aan jongeren aan en in groepstrainingen.

Voorlichtingen

Het voorkomen van grensoverschrijdend gedrag is altijd nog beter dan het bestraffen. Daarom verzorgt

Halt voorlichtingen in het basis- en voortgezet onderwijs over vijf belangrijke thema's bij de jeugd. Namelijk Groepsdruk, Online veiligheid, Jeugdcriminaliteit, VPT en Overlast rond de jaarwisseling. In 2017 heeft Halt ruim 11.000 van dit soort voorlichtingen gegeven. Voor het speciaal onderwijs heeft Halt aparte voorlichtingen. Uit onderzoek blijkt dat de voorlichtingen meer effect hebben wanneer de ouders betrokken zijn. Daarom organiseert Halt ook ouderbijeenkomsten.

2.7 Sportveiligheid

In 2017 heeft Halt 153 trainingen Sport en Gedrag uitgevoerd voor de KNVB voor jongeren die grensoverschrijdend gedrag vertonen op het voetbalveld. De DSP-groep heeft onderzoek gedaan naar deze interventies.

Het onderzoek maakt duidelijk dat de interventie aanzienlijk maatschappelijk effect sorteert: er wordt een groep jongeren bereikt die niet alleen op het voetbalveld, maar ook op andere vlakken (school, buurt, thuis) tegen problemen aanloopt. Circa een derde heeft eerder een uitsluiting of schorsing gehad en eveneens bijna een derde is in aanraking geweest met de politie. Doordat voetbal deze risicojongeren aanspreekt, vormt dat een effectief aangrijpingspunt om met hen in gesprek te gaan over hun gedrag op, maar ook buiten het voetbalveld. Mede hierdoor maken deze risicojongeren zich in de trainingen Sport en Gedrag competenties en vaardigheden eigen, die zij op het voetbalveld maar ook daarbuiten toepassen. In de kern gaat het daarbij om: het herkennen van triggers, reflecteren op het eigen gedrag en focussen op en verantwoordelijkheid nemen voor het eigen gedrag.

2.8 Halt internationaal

Halt vindt het belangrijk om ook over de landsgrenzen heen aandacht te besteden aan de voordelen van een buitenstrafrechtelijke afdoening van strafbaar gedrag met aandacht voor pedagogische doelstellingen en herstelrecht. De boodschap dat jongeren een kansrijke toekomst verdienen door hen van hun fouten te laten leren vindt ook in het buitenland gehoor. Zo heeft Halt in 2017 een aantal presentaties gehouden over Halt en de herstelrechtelijke componenten van de Halt-interventie op een internationaal symposium in Bangkok genaamd 'Ending violence against children'. Op het symposium, georganiseerd door het Thaise ministerie van Justitie en UNICEF, waren delegaties uit Zuid-Oost Azië aanwezig die ervaringen en expertise uitwisselden over jeugdrecht en herstelrechtelijke praktijken.

Het afgelopen jaar heeft Halt ook meegewerkt aan een EU-subsidievoorstel door het Nederlands Helsinki Comité voor de implementatie van buitengerechtelijke afdoeningen en alternatieve straffen voor minderjarigen in Albanië. Tenslotte is een presentatie gehouden over Halt voor een delegatie van Chinese maatschappelijk werkers en diverse Chinese docenten aan de universiteit van Beijing in het kader van een Europese studiereis. Daarnaast is Halt in gesprek met Stichting Ambulante Justitiële Jeugdzorg Curaçao om hen te ondersteunen een buitenstrafrechtelijke interventie voor jongeren te implementeren.

3 Organisatie

3.1 Stichting Halt

Halt heeft de wettelijke taak tot het uitvoeren van de Halt-interventie op grond van artikel 77e van het Wetboek van Strafrecht. De Halt-interventie is zowel repressief, als preventief in te zetten. Hiernaast biedt Halt diverse maatwerk interventies gericht op de individuele jongere en passend bij het veiligheidsbeleid van de betreffende gemeente, en kan Halt, vanuit deze specifieke expertise, adviseren en participeren in netwerken. Bij Halt werken professionals die HBO geschoold zijn en geregistreerd zijn in het Kwaliteitsregister Jeugd. Halt is o.a. actief binnen de thema's:

- jeugdcriminaliteit;
- jeugdoverlast;
- online veiligheid;
- schoolveiligheid;
- sportveiligheid;
- terugdringen middelengebruik.

Stichting Halt kent als formele organen:

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

De organisatie bestaat uit vier regio's met in totaal 10 Halt-teams (in aansluiting op de gerechtelijke kaart en de 10 politieregio's) en een landelijke afdeling voor beleid, relatiemanagement, projecten en bedrijfsvoering. (Halt Service Eenheid (HSE)).

3.2 Topstructuur

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 hier van af te wijken.

Onder verantwoordelijkheid van het bestuur zijn managers belast met de dagelijkse leiding van de Halt-teams. Begin 2017 is gestart met 6 fte teammanager. De directeur-bestuurder is in 2017 bijgestaan door een (tijdelijke) CFO. De opdracht van de CFO was gericht op het verder professionaliseren van de bedrijfsvoering. Directeur-bestuurder, CFO en teammanagers vormen gezamenlijk het managementteam. Eind 2017 is het reorganisatieplan voor de herijking van de top- en managementstructuur opgesteld en aangeboden aan de Ondernemingsraad (Or) van Halt (zie ook paragraaf 3.3). Het reorganisatieplan voorziet in een directeur-bestuurder, een directeur bedrijfsvoering en vier regiomanagers. Op 31 december 2017 zijn, aanvullend op directeur-bestuurder en directeur bedrijfsvoering, 4 fte manager werkzaam bij Halt.

3.3 Herijking organisatiestructuur

Bij de totstandkoming van Halt als landelijke organisatie op 1 januari 2013 is een organisatiestructuur vastgesteld waarmee de basis werd gelegd voor het organisatie & formatierapport en een functieboek. Voortschrijdend inzicht en veranderende omstandigheden en ontwikkelingen, zowel intern als extern, hebben deze kaders in de afgelopen jaren verder gevormd en aangescherpt. Vanuit behoefte tot verdere professionalisering van Halt als (landelijke) organisatie, maar ook vanuit een financiële urgentie is besloten

om de organisatiestructuur in 2017 te herijken. Belangrijk uitgangspunten hierbij waren dat de formatie van het primair proces, de Halt-medewerkers, niet geraakt zou worden en dat de reorganisatie resultaat-verantwoordelijk werken, waarbij professionele medewerkers ruimte ervaren om te werken vanuit de gezamenlijk gedeelde bedoeling, zou versterken.

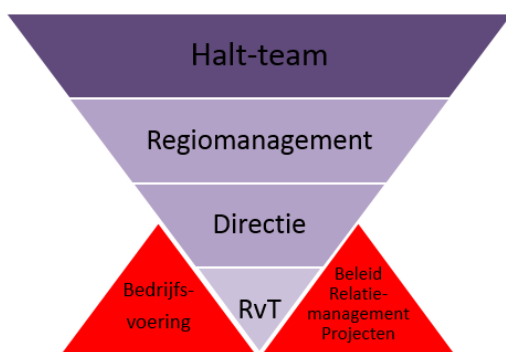
De eerste fase van de reorganisatie was gericht op het realiseren van robuuste, kwalitatief hoogwaardige en professionele ondersteuning van de Halt-teams door de Halt Service Eenheid (HSE) en Administratieve Ondersteuning (AO). Met input uit de organisatie zijn gemaakte keuzes uitgewerkt in een Reorganisatieplan, een Uitvoeringsplan en een nieuw Functieboek met generieke en resultaatgerichte profielen. Het reorganisatieplan is besproken met de Raad van Toezicht en de stukken zijn ter advies voorgelegd aan de Ondernemingsraad. Na een positief advies van de Or is de reorganisatie per 1 juli 2017 doorgevoerd. Door het niet verlengen van tijdelijke contracten en het faciliteren van vrijwillig vertrek heeft de reorganisatie niet geleid tot gedwongen ontslagen.

Herinrichting van de top- en managementstructuur is in de tweede fase aan bod gekomen. Dit om enerzijds het verandervermogen van de organisatie niet te overvragen, en anderzijds om vanuit een gezonde, kwalitatief hoogwaardige en professionele ondersteuning keuzes te kunnen maken over de topstructuur. Hiervoor is input opgehaald uit de een brede vertegenwoordiging uit de organisatie en uitgewerkt in een reorganisatieplan, uitvoeringsplan en nieuwe functiebeschrijvingen. Het reorganisatieplan is besproken met de Raad van Toezicht en de stukken zijn in december 2017 ter advies voorgelegd aan de Or. Met de voorgenomen reorganisatie wordt de top- en managementstructuur formeel ingericht met een directeur-bestuurder en een directeur bedrijfsvoering en worden vier regiomanagers integraal verantwoordelijk voor een regio en medeverantwoordelijk voor de landelijke koers en prestaties als MT-lid.

Met deze reorganisatieslag is, ten opzichte van de start van Halt als landelijke organisatie in 2013, de transitieperiode afgerond en een cruciale doorontwikkeling gerealiseerd waarbij de bedoeling centraal is gezet en management, bedrijfsvoering, ondersteuning en facilitering van het primair proces kwalitatief hoogwaardig en efficiënt is ingericht. Dit komt onder andere tot uitdrukking in de verhouding primair proces - overhead van 83% - 17%.

Onderstaand de grafische weergave van de organisatiestructuur na reorganisatie.

Organogram



Halt.

3.4 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 ook aan de Governancecode Sociaal Werk.

Samenstelling

De Raad van Toezicht bestaat uit zes leden. Het voorzitterschap van de Raad van Toezicht is geheel 2017 vervuld door de heer J.C.G.M. Berends.

Raad van Toezicht per 31 december 2017

Naam	Functie	Termijn
De heer J.C.G.M. Berends	Voorzitter	1e
Mevrouw A. van der Heide	Lid	2e
De heer J. Haandrikman	Lid	2e
De heer H. Moraal	Lid	2e
De heer D. Schrijer	Lid	1e
De heer S. Heijnsman	Lid	1e

Commissies Raad van Toezicht

Binnen de Raad van Toezicht worden twee commissies onderscheiden:

- Auditcommissie
In 2017 heeft er een wisseling plaatsgevonden binnen de auditcommissie. Per 1 maart is de heer S. Heijnsman toegetreden tot de auditcommissie en per 1 november is de heer H. Moraal afgetreden. De auditcommissie bestaat hiermee uit twee leden, mevrouw A. van der Heide en de heer S. Heijnsman.
- Remuneratiecommissie bestaande uit de heer J.C.G.M. Berends en de heer H. Moraal.

Verslag Raad van Toezicht 2017

In 2017 hebben er zes reguliere vergaderingen plaatsgevonden. In deze vergaderingen is o.a. gesproken over:

- Reorganisatieplan HSE en AO
- Strategische verkenning 2018 - 2022
- Procuratieregeling
- DSP literatuuronderzoek
- Onderzoek Inspectie JenV
- Resultaten interim controle accountant
- Plan van aanpak Finance & Control
- Reorganisatieplan top- en managementstructuur
- ICT-programma bTe
- Werving (aanvullend) RvT-lid

Hiernaast zijn de reguliere planning- en control onderwerpen besproken:

- jaarverslag en jaarrekening 2016
- begroting 2017 / meerjarenbegroting 2018 – 2022
- trimesterrapportages

Deze onderwerpen zijn, voorafgaande aan de reguliere vergadering, besproken met de auditcommissie. In februari 2017 heeft de Raad van Toezicht goedkeuring verleend aan de meerjarenbegroting. In de meerjarenbegroting zat een financiële taakstelling opgenomen. Deze taakstelling betrof de personele en materiële overhead en was noodzakelijk om de organisatie weer financieel gezond en in control te krijgen. Maatregelen als gevolg van de taakstelling zijn de reorganisatie van de HSE en AO, het ICT-programma bITe, de reorganisatie van de top- en managementstructuur en het meerjarenhuisvestingsplan. Gedurende het jaar had de auditcommissie, namens de Raad van Toezicht het mandaat om, binnen de kaders van de meerjarenbegroting, goedkeuring te verlenen aan de maatregelen.

Zelfevaluatie

In 2017 heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatie gehouden. In de zelfevaluatie is teruggeblikt op het voorgaande jaar en is stilgestaan bij de (gewenste) rol van de Raad van Toezicht, alsmede ieders persoonlijke drive en expertise om lid te zijn van de Raad van Toezicht van Halt. Ook is stilgestaan bij de strategische opgave voor de komende jaren. In navolging van deze sessie heeft nog een verdiepingssessie plaatsgevonden op de strategische opgave. Tijdens deze sessie zijn afspraken gemaakt over de gewenste verantwoording en is besloten dat de Raad van Toezicht wordt aangevuld met een extra lid met deskundigheid en bestuurlijke ervaring met betrekking tot ondernemerschap en marktwerking op maatschappelijk terrein.

Overleg Ondernemingsraad (Or)

De Raad van Toezicht of één of meer van zijn leden gaat twee keer per jaar in gesprek met de Or van Halt over de ontwikkelingen in de organisatie. In 2017 heeft dit gesprek ook twee keer plaatsgevonden waarvan één keer met de oude Or en één keer met de in juli nieuw aangetreden Or. Tijdens de zelfevaluatie heeft de Raad van Toezicht afgesproken dit overleg in elk geval één keer per jaar met de voltallige Raad van Toezicht te voeren.

3.5 Or

In 2017 heeft er een wisseling van Or plaatsgevonden. Conform het Or-reglement heeft de voormalig Or medio april een oproep gedaan voor nieuwe Or-leden. Deze oproep leverde precies genoeg kandidaten om een volledig nieuwe Or te vormen. Per 1 juli 2017 trad de voormalig Or af en is de nieuwe Or toegetreden. In 2017 is de Or betrokken geweest bij de inrichting van de ICT-regie organisatie (voortlopend op het reorganisatieplan HSE en AO), de kaders vrijwillige mobiliteit, gebruik van Parkline, de regeling agressie en veiligheid, reorganisatieplan HSE en AO, het aannamebeleid en het reorganisatieplan top- en managementstructuur.

Naast de reguliere overleg- en Or-vergaderingen heeft er een BOT-overleg plaatsgevonden over resultaatverantwoordelijke teams en hebben er twee artikel 24-overleggen plaatsgevonden. In deze overleggen is ingezoomd op de stand van zaken en is vooruit geblikt naar de toekomst. Eind 2017 heeft de nieuwe Or een tweedaagse training gevolgd bij FNV Formaat gericht op de ontwikkeling in Or-taak, -team en -persoon.

3.6 Klachtencommissie

Er is in 2017 1 formele klacht binnengekomen bij de klachtencommissie. Deze klacht is gegrond verklaard.

4 Bedrijfsvoering

4.1 Klein Lef

In 2017 is Halt een samenwerking aangegaan met Klein Lef. Klein Lef is een vrijwillig samenwerkingsverband dat zich inzet om de dienstverlening aan burgers, bedrijven en medeoverheden te verbeteren. Klein Lef ondersteunt in kennisdeling, samenwerking, vraagbundeling en belangenbehartiging. In 2017 is Halt betrokken bij de werkgroepen HRM en AVG. Ook participeert Halt in het initiatief 'Verrijkt met Lef, alsmede aanwezig bij de bestuurderstafel.

4.2 HRM

4.2.1 Halt-academie

In oktober 2017 is de projectgroep Halt-academie van start gegaan met drie Halt-medewerkers, een beleidsadviseur en een HRM-adviseur. Het doel van de projectgroep is het oprichten van een Halt-academie die zich niet alleen richt op een uitgewerkt opleidingsaanbod, maar ook ondersteunt bij het zijn van een lerende organisatie. Centraal in het plan staan zeven pijlers, die verschillende ontwikkelfasen representeren en waarbinnen een scala van diverse activiteiten wordt ondergebracht. De concretisering van de ontwikkelactiviteiten binnen de pijlers wordt, na goedkeuring van het plan, in 2018 gerealiseerd.

Opleidingen

In 2017 heeft Halt in samenwerking met een externe partij een e-learning voor het herkennen van LVB-problematiek (Licht Verstandelijke Beperking) bij jongeren ontwikkeld. Daarnaast zijn online trainingen ingekocht, gericht op 'Werken met een meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling' en 'Communiceren over geweld'. Deze trainingen zijn aan alle Halt-medewerkers aangeboden.

Op managementniveau zijn begeleide bijeenkomsten georganiseerd rond het thema leiderschap. Hier is de veranderende rol van de manager in relatie tot resultaatverantwoordelijk werken, span of control en sturen op (fysieke) afstand met elkaar verkend en uitgediept. Dit traject loopt door in 2018.

4.2.2 Arbo

Halt wil als goede werkgever ervaren worden en staat daarom voor gezonde arbeidsomstandigheden, waar medewerkers veilig hun werk kunnen doen. Er is drie keer periodiek overleg gevoerd tussen de twee preventiemedewerkers en HRM, waarin de stand van zaken met betrekking tot Arbo en veiligheid is besproken. Voor alle locaties zijn calamiteitenplannen opgesteld en gepubliceerd op het intranet. Gekoppeld aan verhuisbewegingen van Halt zullen deze regelmatig geactualiseerd worden. Voor de Halt-kantoren zijn BHV-ers aangesteld en getraind.

In 2017 is, met instemming van de Or, de regeling agressie en veiligheid vastgesteld. De regeling geeft medewerkers informatie, aandachtspunten en handvatten hoe agressie en onveilige situatie te herkennen en hoe hierin te handelen. Tevens is een meldingsprocedure voor het melden en registreren van agressie incidenten en onveilige situatie geïntroduceerd. In 2017 zijn twee meldingen van agressie gedaan door medewerkers. Leidinggevenden hebben deze situaties met medewerkers kunnen nabespreken en afhandelen.

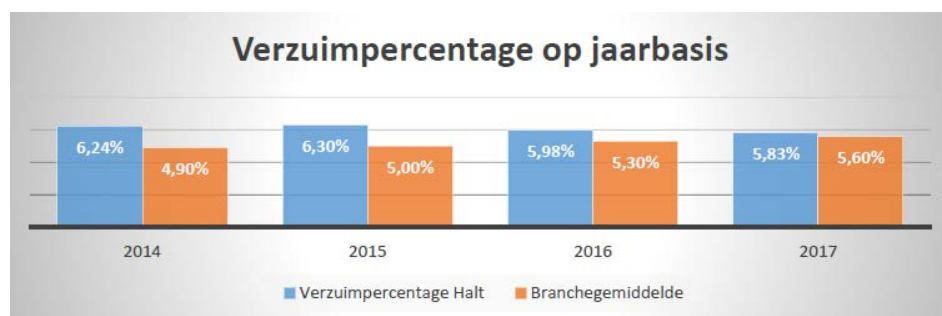
4.2.3 Vertrouwenspersoon

De door Halt aangestelde vertrouwenspersonen (via GIMD) zijn in 2017 door vier medewerkers geconsulteerd. De vertrouwenspersoon heeft ondersteunende gesprekken gevoerd over het ongewenste

gedrag dat de medewerkers hebben ervaren. Het sparren en tonen van begrip heeft geholpen om het ongewenste gedrag bespreekbaar te maken of adviezen te krijgen hoe met het gedrag of de uitingen om te gaan. De meldingen hebben niet geleid tot een formele klacht of klachtenprocedure.

4.2.4 Ziekteverzuim

Aandacht voor gezondheid en preventie van verzuim is een belangrijk speerpunt in het HRM-beleid. Het verzuimpercentage over 2017 bedraagt 5,83% en is 0,15% gedaald t.o.v. 2016 (5,98%). Het branchegemiddelde van de Sector Welzijn & maatschappelijke dienstverlening over 2017 bedraagt 5,6% (bekend t/m eerste kwartaal 2017). Bezien over de jaren vanaf 2013 is bij Halt een dalende trend in het jaargemiddelde te zien, en in de branche een stijgende, waardoor het verzuim van Halt steeds dichterbij het branchegemiddelde uitkomt.



Leidinggevenden begeleiden (langdurig) zieke medewerkers, ondersteund door HRM. Binnen HRM is maandelijks casuïstiek besproken en twee keer een SMO (Sociaal Medisch Overleg) gehouden. Hierin is met de coördinerend bedrijfsarts van de arbodienst (Zorg van de Zaak) en de externe ondersteuner (Buro@Work) gesproken over casuïstiek, trends en gewenste invulling van dienstverlening.

4.2.5 HRM – feiten en cijfers 2017

HRM – feiten en cijfers

Medewerkers in dienst 31-12-2017 (inclusief externen binnen formatie) (aantal en fte)	239 mdw	203,2 fte
Externe inhuur 31-12-2017 (aantal en fte)	4 mdw	2,3 fte
Stagiairs 31-12-2017 (aantal en fte)	13 mdw	11,1 fte
Instroom 2017 (aantal en %)	61 mdw	25,5%
Uitstroom 2017 (aantal en %)	58 mdw	24,3%
Ziekteverzuim 2017		5,83%
Parttime factor 31-12-2017 (uur per week)	36 upw	44%
	32 t/m 35 upw	21%
	25 t/m 31 upw	12%
	16 t/m 24 upw	22%
	1 t/m 15 upw	1%
	0 (oproep)	0%

4.3 ICT

Professionalisering, aansluiten bij de bedoeling, verhogen kwaliteit dienstverlening; ICT is flink op de schop gegaan om te zorgen dat de ICT beter aansluit bij de behoeften van de medewerkers van Halt, er duidelijkheid is over de ICT dienstverlening, de algehele informatievoorziening verbeterd wordt en bijdragen aan het verhogen van de kwaliteit van de dienstverlening van Halt, zodat doelmatiger gewerkt kan worden. Om dit voor elkaar te krijgen is een ICT-regieorganisatie opgezet, zijn er twee Europese aanbestedingen voorbereid en deels uitgevoerd en is er een professionaliseringsslag gemaakt in het verrichten van de werkzaamheden binnen het vakgebied ICT.

4.3.1 Halt intranet (Hint)

In 2017 heeft Halt ook stappen gezet in de interne verbinding en kennisuitwisseling tussen teams en medewerkers onderling. Met de komst van een nieuw sociaal intranet, Hint, kunnen collega's successen delen, snel een vraag stellen via de interne yammergroep en elkaar eenvoudig op vakspecialisme vinden. Op deze manier werken Halt-medewerkers steeds vaker teamoverstijgend en maken we makkelijker gebruik van elkaars kennis en expertise.

4.4 Huisvesting

Door een veranderende ruimtebehoefte, een financiële taakstelling en een strategie gericht op nabijheid en aanwezigheid bij ketenpartners zijn in 2017 nieuwe kaders en uitgangspunten opgesteld ten aanzien van de huisvesting. De kaders en uitgangspunten worden regionaal vertaald in concrete huisvestingsplannen 2018-2022.

Nabijheid en aanwezigheid

Halt wil zoveel als mogelijk gebruik maken van gespreksruimten en werkplekken bij ketenpartners zoals de politie, ZSM, het veiligheidshuis en de gemeenten. Dit bevordert de onderlinge samenwerking, zorgt ervoor dat partners Halt goed weten te vinden en dat afstemming vroegtijdig en makkelijker kan plaatsvinden.

Veilige werkomgeving

De werkgever is verantwoordelijk voor een veilige werkomgeving. Een veilige werkomgeving betekent dat in een locatie minimaal een receptie aanwezig moet zijn en dat er bij de inrichting van de kamers en de gesprekken rekening gehouden moet worden met de veiligheid. Zo is het niet gewenst dat Halt-medewerkers gesprekken voeren op locaties waar geen andere collega's/partners aanwezig zijn.

Huisvestingstransitie

Vanwege de nieuwe uitgangspunten en de veiligheid zijn in 2017 circa 17 locaties afgestoten. Vanaf het vierde kwartaal 2017 is een geleidelijke transitie naar de nieuwe situatie gestart die grotendeels in 2018 zal plaatsvinden. Deze transitie zal in nauw overleg met de regiomanagers en Halt-medewerkers in de regio vorm en inhoud krijgen. De uiteindelijke planning is afhankelijk van beschikbaarheid en lopende huurcontracten.

4.5 Baten en lasten

Het grootste gedeelte van de inkomsten van Halt betreft de subsidie voor het uitvoeren van de Halt-interventie van het Ministerie van JenV. Hier ligt een bekostigingssystematiek aan ten grondslag. In 2017 is de kostprijs, op grond van een bekostigingsonderzoek, herijkt. Nieuw ten opzichte van de voormalige kostprijs is dat er sprake is van een integraal uurtarief (zie ook paragraaf 2.1.3),

Naast de subsidie van JenV ontvangt Halt inkomsten van diverse opdrachtgevers, m.n. gemeenten, voor het uitvoeren van lokale preventie-activiteiten en projecten. De laatste inkomstenbron betreft projectsubsidies vanuit landelijke opdrachtgevers, zoals de KNVB en het Ministerie van JenV, voor het uitvoeren van (landelijke) projecten.

In de begroting 2017 is rekening gehouden met een flink aantal financiële taakstellingen. Deze taakstellingen hadden betrekking op onder andere de overhead, huisvesting en ICT. Deze maatregelen zijn noodzakelijk voor een financieel gezonde toekomst. Rekening houdend met de benodigde investeringen was er voor 2017 een negatief exploitatieresultaat van 1.775K begroot.

4.5.1 Exploitatieresultaat

In 2017 stijgt de omzet voor de uitvoering van repressie- en preventieactiviteiten ten opzichte van de begroting 2017. Hiernaast zijn de extra middelen ter ondersteuning van de transitieperiode (budget 1 Halt en transitiebudget) bijna volledig vervallen. De kosten zijn in 2017 lager uitgevallen ten opzichte van wat was begroot voor 2017. De besparing in kosten zit voornamelijk in de personele lasten en de automatiseringskosten.

De omzet is in 2017 hoger uitgevallen (circa 1800K) dan begroot. Er zijn 3 belangrijke verschillen aan te wijzen ten opzichte van de begroting. In 2017 zijn er ongeveer 700 zaken meer afgerond dan begroot. Dit heeft geleid tot een stijging in de omzet met 400K. Daarnaast lijdt de herijking van het uurtarief tot een betere kostendekking (1700K). Echter zijn de opdrachten preventie lager uitgevallen dan begroot (-300K).

Daarnaast heeft Halt in 2017 minder kosten gemaakt dan begroot (-300K). Aan personeelskosten is in 2017 500K minder uitgegeven dan begroot. En aan automatiseringskosten is 290K minder uitgegeven dan begroot. Echter is er een voorziening getroffen van 350K voor de kosten die samenhangen met de reorganisatie van de top- en managementstructuur en de bijbehorende ontwikkeling naar resultaatverantwoordelijke teams. Deze noodzakelijke ontwikkeling was nog niet eerder in de kosten meegenomen.

Voor 2017 was een exploitatieresultaat van -1900K begroot. Door hogere opbrengsten (1800K) en een aanvullende besparing op de begrootte kosten (300K) bedraagt het exploitatieresultaat over 2017 204K.

4.5.2 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. In 2017 is het exploitatieresultaat van 204K volledig toegevoegd aan de algemene reserve. Om te voldoen aan de voorwaarden van JenV, wordt bij de resultaatbestemming rekening gehouden met de herkomst van de subsidie en wordt onderscheid gemaakt in repressie- en preventiereserves.

Bestemmingsfonds Aurah

In 2017 heeft een onttrekking plaatsgevonden van 648K in verband met (voorbereidende) activiteiten voor het ICT-programma bITe. In 2017 vindt er geen dotatie plaats.

Bestemmingsreserve Innovatie en ontwikkeling

De bestemmingsreserve innovatie en ontwikkeling is tot stand gekomen met de eigen vermogens van de voormalige Halt-organisaties en is bedoeld voor de bekostiging van de innovatie & ontwikkeling van Halt. In 2017 zijn de investeringen in ZSM en de Halt-Academie (35K) ten laste van de bestemmingsreserve gebracht. Voor de uitvoering van projecten wordt in de begroting van Halt vanaf 2018 jaarlijks 200K van de bestemmingsreserve Innovatie en ontwikkeling gereserveerd.

Afschrijvingsreserve Huisvesting

In 2017 is er 48K onttrokken aan de afschrijvingsreserve huisvesting. In 2018 zal een deel van de afschrijvingen net als in 2017 ten laste worden gebracht van de reserve. De verwachting is dat de reserve in 2019 nihil is.

Algemene reserve

In lijn met de hierboven beschreven resultaatsbestemming wordt er alleen toegevoegd aan de algemene reserve. De stand van de algemene reserve per 31 december 2017 is 130K.

4.6 Risicoparaagraaf

Thema	Risico	Bijsturingsmaatregel
Repressie	Financiering te specifiek, waardoor stuur- en beslissingsruimte Halt wordt beperkt	<ul style="list-style-type: none"> • In overleg met JenV komen tot een meer generieke kostprijs waarin zaken als ICT en Innovatie en ontwikkeling worden gedekt.
	Daling instroom repressie verwijzingen	<ul style="list-style-type: none"> • Meer zichtbaar zijn voor verwijzende instanties; <ul style="list-style-type: none"> ◦ Inhuizing bij politie en of andere ketenpartners. ◦ Aansluiting ZSM.
Preventie	Daling preventie-omzet	<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).
	Beëindiging financiering KNVB voor Halt en Sport	<ul style="list-style-type: none"> • Andere financierders vinden, bijvoorbeeld Gemeenten en/of andere overheden.
	Daling omzet sportveiligheid	<ul style="list-style-type: none"> • Inzet op meer tuchtrechtzaken. • Andere sporten zoeken en benaderen.
Bedrijfsvoering	Flexibiliteit formatie primair proces	<ul style="list-style-type: none"> • Meer lagen in de flexibele schil, waaronder meer gebruik maken van min/max contracten, gezonde mix van kleine en grote contracten. • Team overstijgende aanpak van personele knelpunten.

Thema	Risico	Bijsturingsmaatregel
	Vervanging ICT-project BITE, niet optimaal werkende ICT	<ul style="list-style-type: none"> • Specifieke ICT-deskundigheid. • Stuurgroep BITE aangevuld met externe blik. • Verbreden bestedingsruimte bestemmingsfonds Aurah. • Regelmatige rapportage over voortgang en strakke project control.
	AVG en Dataveiligheid/-lekken	<ul style="list-style-type: none"> • Bewustwording bevorderen bij medewerkers m.b.t. privacy en de procedure Meldplicht datalekken. • Gebruik maken van de samenwerkings- en kennismogelijkheden van Klein Lef (samenwerkingsverband van kleine uitvoeringsorganisaties). • Inhuur externe expertise.
Personeel	Veranderbereidheid medewerkers	<ul style="list-style-type: none"> • Ontwikkeling naar resultaatverantwoordelijke teams. • Basisfacilitering op orde (ICT en huisvesting). • Coaching trajecten teams en management.
	Kwalitatieve capaciteit medewerkers	<ul style="list-style-type: none"> • Halt-academie • Ontwikkeling naar resultaatverantwoordelijke teams.
	Te hoge werkbelasting overhead door reductie	<ul style="list-style-type: none"> • Monitoren ziekteverzuim HSE en oorzaken; desgewenst temporiseren reductie en/of elders beleggen van taken en activiteiten.

5 **Doorkijk 2018**

5.1 **Maatschappelijk effect**

LVB

Halt en de Raad voor de Kinderbescherming zijn in het Coördinerend Beraad akkoord gegaan met invoering van de SCIL (screeningsinstrument LVB) t.b.v. een vroegtijdige signalering van LVB-problematiek. Afsproken is dat het streven is dat in 80% van de daarvoor in aanmerking komende zaken een SCIL wordt afgenomen. Ook in 2018 wordt verder geïnvesteerd in deskundigheidsbevordering ten aanzien van LVB en materialen en interventies ontwikkelen die specifiek geschikt zijn voor deze doelgroep. Er is een toolbox in ontwikkeling die Halt-medewerkers kunnen gebruiken bij de gesprekken met jongeren. Deze toolbox wordt gefinancierd vanuit het JenV-programma LVB. De e-learning die in 2017 in samenwerking met de William Schrikker Groep is ontwikkeld wordt in 2018 opgenomen in de basisopleiding. Dit betekent dat alle nieuwe medewerker deze e-learning moeten volgen. Als vervolg op de e-learning krijgen medewerkers ook een training aangeboden waarin aan de hand van casuïstiek geoefend wordt met het bejegenen van jongeren met een LVB.

Doorontwikkeling Halt-interventie

In 2017 heeft de DSP-groep een literatuuronderzoek gedaan naar de effectiviteit van de Halt-interventie. Het onderzoek biedt goede aanknopingspunten voor de doorontwikkeling van de Halt-interventie. In 2018 wordt uitvoering gegeven aan het plan van aanpak doorontwikkeling van de Halt-interventie. De doorontwikkeling van de Halt-interventie leunt op zes pijlers: signalering en screenen, reflectie op het gedrag, ouderbetrokkenheid, excuus/herstel en indien nog nodig ontwikkeling van vaardigheden en toekomst.

Cybercrime

De succesvolle pilot in Noord Nederland gericht op de aanpak van 'cyberzaken' krijgt een vervolg in 2018. Sowieso in Noord Nederland, maar mogelijk ook landelijk. De aanpak van jonge hackers staat ook landelijk hoog op de agenda. In 2018 verkent Halt, in samenwerking met het OM en het team High tech crime van de politie, wat Halt kan betekenen bij de aanpak van jonge hackers en in hoeverre de Halt-interventie uit Noord Nederland ook landelijk ingezet kan worden.

In 2018 lopen de pilots sexting door. Er zal verder aandacht gevraagd worden voor juiste toeleiding van jongeren omdat er nog onbekendheid en onduidelijkheid bestaat over de route van verwijzing. Tevens zal er in 2018 een procesevaluatie plaatsvinden. Uitkomsten van de pilot zullen ook gedeeld worden met ketenpartners. Een aantal gemeenten heeft al aangegeven de interventie preventief te willen inzetten. Die doen ze bij jongeren die wel online seksueel grensoverschrijdend hebben vertoond, maar er geen aangifte is gedaan of de aangifte niet rond is gekomen. Halt heeft inmiddels al een aantal van dit soort zaken in behandeling.

Ouderbetrokkenheid

In 2018 is de pilot Ouders aan zet geëvalueerd. Uit de evaluatie blijkt dat Ouders zich meer betrokken voelen bij de interventie en dat zij meer diepgang ervaren in het gesprek met hun kind. Begin 2018 wordt bezien in hoeverre deze methodiek ook landelijk geïmplementeerd kan worden. Sowieso wordt het thema

ouderbetrokkenheid, in bredere zin, meegenomen in de doorontwikkeling van de Halt-interventie (pijler ouderbetrokkenheid).

5.2 Versterken netwerkpositie

Zichtbaarheid en nabijheid

Zichtbaarheid, aanwezigheid en elkaar kennen bevordert de samenwerking in de keten. Partners weten elkaar beter te vinden met als gevolg verbetering van de afstemming en snellere doorlooptijden. Het belang van een goede samenwerking blijkt ook uit het rapport van de Inspectie JenV naar de samenwerking tussen Halt en politie. Vanuit deze gedacht zoekt Halt, naast de aansluiting en aanwezigheid bij ZSM, ook naar mogelijkheden om zoveel als mogelijk gespreksruimten en werkplekken te organiseren bij lokale partners zoals de politie, gemeenten of in het veiligheidshuis. Deze huisvestingstransitie zal in nauw overleg met de regiomanagers en Halt-medewerkers in de regio in 2018 verder vorm en inhoud krijgen.

ZSM

In 2018 zal Halt met ketenpartners nadere afspraken maken over informatie-uitwisseling op ZSM, ICT-voorzieningen en de regionale en landelijke vaststelling van werkprocessen. Tevens zal Halt een businesscase en klanttevredenheidsonderzoek doen naar de aansluiting van Halt op ZSM. De uitkomsten hiervan zullen worden meegenomen in de wijze waarop Halt de aansluiting op ZSM verder borgt in de organisatie.

Verbinding straf en zorg

Er zijn verschillende initiatieven en landelijke netwerken die pleiten voor meer verbinding tussen het strafdomein en het zorgdomein. Binnen diverse programma's zoals bijvoorbeeld Koers en kansen is ruimte voor domein overstijgende experimenten die een brug moeten slaan tussen straf en zorg. Halt staat vanuit haar taakopvatting al met één been in de jeugdstrafrechtketen en met één been in de zorgketen en is goed in staat een bijdrage te leveren aan de brugfunctie. In 2018 wordt hier samen met de diverse partners verder invulling aan gegeven en wordt toegewerkt naar een gezamenlijke ambitie.

Subsidierelatie G4 + G32

Eén van de doelstellingen voor 2018 is dat Halt met alle G4 en G32 een duurzame preventieve subsidierelatie heeft. In 2017 is Halt in veel gemeenten van betekenis geweest voor individuele jongeren en daarmee voor een veilige school, wijk of sport door de afhandeling van Halt-interventies en door ons preventieve werk. Er zijn mooie ontwikkelingen te zien binnen innovatieve gemeenten als Groningen, Rotterdam, Den Haag maar ook kleinere plaatsen als Doetinchem en Beuningen, die de expertise van Halt op een nieuwe manier betrekken in hun integrale aanpak van jeugdproblematiek met hoopgevend resultaten. De komende tijd bouwt Halt verder aan zijn kennis van o.m. LVB, cybercrime, sexting en ouderbetrokkenheid. Halt zet deze kennis graag breed in, niet alleen binnen het justitieveld, maar ook juist preventief om te voorkomen dat een jongere strafbare feiten pleegt. Op dit moment benut een deel van de gemeenten Halt niet als onderdeel van hun preventieaanpak jeugd. Vraag is of daarmee jongeren, maar ook slachtoffers en de gemeenschap niet tekort wordt gedaan. Halt is bereid en in staat om in alle 380 gemeenten de brug te vormen tussen zorg en straf bij jongeren met beginnend grensoverschrijdend gedrag.

5.3 Gezonde organisatie

Herijking bekostigingssystematiek

In de eerste helft van 2017 heeft Significant in opdracht van het Ministerie van JenV een onderzoek uitgevoerd naar de bekostiging van de Halt-interventie. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek is de bekostiging van Halt voor 2017 en 2018 aangepast. Dit was fase 1 van het traject (de korte termijn). Inmiddels is afgesproken om fase 2 te starten waarin wordt gekeken naar een nieuw systeem/model voor de bekostiging van Halt vanaf 1 januari 2019. Het streven is om uiterlijk eind juni 2018 afspraken te maken over de dit nieuwe bekostigingsmodel/systeem. Doelstelling van fase 2 is een nieuw bekostigingsmodel dat zo goed mogelijk aansluit bij de bedoeling van Halt en hoe Halt in dat licht wil werken. In de kern komt het neer op de overgang van een outputgerichte financiering ('p x q') naar een meer op resultaat en outcome gerichte financiering. Daar hoort ook een andere manier van sturing en verantwoording bij. In de dienstverlening van Halt wordt ingespeeld op wat werkt in termen van effectiviteit (de kernelementen) en houdt rekening met ontwikkelingen onder andere in de doelgroep van Halt (bijvoorbeeld het inspelen op lvb problematiek). Het is zeer wenselijk dat de nieuwe vorm van bekostiging hierop aansluit en flexibel is en ruimte biedt om te doen wat nodig is binnen de daarvoor geldende kaders.

Resultaatverantwoordelijke teams

In 2018 wordt de ontwikkeling naar resultaatverantwoordelijke teams verder doorgezet. Halt investeert in deze ontwikkeling door de inzet van teamcoaches. Deze coaches zijn bedoeld om het proces naar resultaatverantwoordelijkheid te ondersteunen en teams en manager het juiste gesprek te laten voeren. Parallel hieraan wordt ook het leiderschapstraject met het MT gecontinueerd.

6 Jaarrekening

6.1 Balans

Activa	31-12-2017	31-12-2016
Vaste activa		
Materiële vaste activa	96.923	350.631
subtotaal	96.923	350.631
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	1.216.665	1.251.644
Liquide middelen	4.684.294	4.826.457
subtotaal	5.900.959	6.078.101
Totaal	5.997.882	6.428.732
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	131.795	-803.580
Egalisatiereserve repressie	-	-
Bestemmingsfonds AuraH	400.886	1.049.349
Bestemmingsreserve Preventie	-	-
Bestemmingsreserve Innovatie en ontwikkeling	1.331.074	1.366.430
Afschrijvingsreserve Huisvesting	65.642	113.642
subtotaal	1.929.396	1.725.841
Voorzieningen		
Voorziening Herstructurering	647.922	707.066
Voorziening Loopbaanbudget	218.308	157.320
Voorziening Reorganisatie (1Halt)	182.097	298.937
Voorziening VV Pensioenverplichting	41.453	-
Voorziening Frictie 2016	-	416.568
Voorziening Kaderstelling topstructuur	350.000	-
subtotaal	1.439.780	1.579.891
Kortlopende schulden		
Crediteuren	551.684	287.435
Belastingen en sociale lasten	742.424	852.039
Te besteden subsidiegelden	275.711	-1.419
Overige schulden en overlopende passiva	1.058.887	1.984.946
subtotaal	2.628.706	3.123.001
Totaal	5.997.882	6.428.732

6.2 Staat van baten en lasten

Baten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Omzet			
Subsidiebaten Halt straf	12.155.668	8.324.481	8.169.738
Subsidiebaten Halt Service Eenheid	-	1.900.000	1.854.672
Projectsubsidie transitie	-	-	370.785
Incidentele subsidies	-	-	-
Subsidiebaten preventieactiviteiten	3.959.415	4.259.702	3.725.118
Incidentele preventieactiviteiten	-	-	543.648
subtotaal	16.115.084	14.484.183	14.663.961
Overige baten			
Landelijke projecten	510.726	516.500	364.897
Incidentele baten	62.868	-	76.849
Rentebaten	5.008	35.000	25.316
subtotaal	578.602	551.500	467.062
Totaal	16.693.686	15.035.683	15.131.023
Lasten			
Personeelskosten	12.643.336	13.167.825	12.711.817
Overige personeelskosten	1.025.348	1.076.736	1.088.581
Afschrijvingen	211.747	212.434	275.927
Huisvestingskosten	875.179	850.384	922.968
Organisatiekosten	813.090	311.890	243.301
Automatiseringskosten	884.168	1.115.303	1.147.307
Activiteitenkosten	37.264	60.000	66.529
Kosten beleidsontwikkeling	-	-	223.737
Directe projectkosten 1Halt	-	-	-21.092
Directe projectkosten transitie	-	-	370.788
Totaal	16.490.131	16.794.571	17.029.862
Resultaat	203.555	-1.758.888	-1.898.839
Resultaatbestemming			
	2017		2016
Mutatie Algemene reserve	935.375		-1.161.334
Onttrekking Egalisatie reserve repressie	-		-324.356
Onttrekking Bestemmingsreserve preventie	-		-128.538
Onttrekking Bestemmingsreserve I&O	-35.356		-245.000
Onttrekking Bestemmingsfonds Aurah	-648.463		-
Onttrekking afschrijvingsreserve huisvesting	-48.001		-39.611
Totaal	203.555		-1.898.839

6.3 Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht	31-12-17	31-12-16
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	203.555	-1.898.839
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	211.747	272.806
Mutaties reserves	-	-
Mutaties voorzieningen	-140.112	373.600
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie debiteuren en overige vorderingen	34.979	411.135
Mutatie crediteuren	264.249	119.865
Mutatie belasting en sociale lasten	-109.615	155.086
Mutatie overige schulden	-648.928	-1.480.951
Kasstroom uit operationele activiteiten	-184.124	-2.047.298
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in immateriële vaste activa	-	-
Investerings in materiële vaste activa	-	-46.401
Desinvestering in vaste activa	41.961	3.122
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	41.961	-43.279
Netto kasstroom	-142.163	-2.090.577
Mutatie liquide middelen		
Beginstand 01-01	4.826.457	6.917.034
Eindstand 31-12	4.684.294	4.826.457
Netto kasstroom	-142.163	-2.090.577

6.4 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. Omwille van de vergelijkbaarheid zijn de vergelijkende cijfers aangepast.

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%
- Wagenpark: 20%

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 in 2013 gevormd door het samenvoegen van de resterende bestemmingsreserves van de voormalige Halt- organisaties.

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 loopbaanbudget

In 2015 is in de cao het loopbaanbudget ingevoerd. Jaarlijks vindt herberekening van de verplichting plaats.

Voorziening frictie 2016

De voorziening is gevormd om te kunnen voldoen aan de betalingsverplichting die voortvloeit uit de kaderstelling m.b.t. overhead in de meerjarenbegroting 2017-2022. Aan de voorziening worden de kosten onttrokken die samenhangen met de kaderstelling.

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 2017 diverse projecten uitgevoerd met JenV subsidie. Het betreft de projecten Ouders aan Zet, Sexting, Blockchain en Big Data. Deze projecten zijn gericht op doorontwikkeling en innovatie van de Halt-interventie. De nog te besteden projectgelden zijn opgenomen onder de overlopende passiva.

6.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Inventaris	Automatisering	Wagenpark	AuraH	Totaal	2016
Aanschaffingswaarde	335.042	729.735	23.760	1.049.349	2.137.886	2.102.277
Cumulatieve afschrijvingen	167.904	546.242	23.760	1.049.349	1.787.255	1.522.119
Boekwaarde per 01-01-2017	167.138	183.493	-	-	350.630	580.158
Cumulatieve aanschaffingswaarde per 01- 01-2017	335.042	729.735	23.760	1.049.349	2.137.886	2.102.277
Investerings					-	46.401
Desinvesteringen aanschaffingswaarde	-121.735		-	-	-121.735	-10.792
Cumulatieve aanschaffingswaarde per 31-12-2017	213.307	729.735	23.760	1.049.349	2.016.151	2.137.886
Cumulatieve afschrijvingen per 01-01-2017	167.904	546.242	23.760	1.049.349	1.787.255	1.522.119
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	-79.774		-	-	-79.774	-7.670
Afschrijvingen 2017	71.416	140.331			211.747	272.806
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12-2017	159.546	686.573	23.760	1.049.349	1.919.228	1.787.255
Boekwaarde per 31-12-2017	53.761	43.162	-	-	96.923	350.631

Passend bij het meerjarig huisvestingsplan zijn er diverse locaties afgestoten. Mede als gevolg van het afstoten van deze locaties is er een cumulatieve desinvestering op de inventaris van 80K. Daarnaast zijn er geen investeringen geactiveerd in 2017.

Vlottende activa	31-12-2017	31-12-2016
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	23.414	31.299
Vooruitbetaalde kosten	190.444	230.483
Te vorderen subsidie MJenV - 1Halt	-7.436	89.213
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	500.023	521.943
Overige vorderingen	59.598	28.565
Waarborgsommen	43.819	46.503
Totaal	1.216.665	1.251.644
Debiteuren		
Debiteuren	26.219	46.704
Af: afwaardering dubieuze debiteuren	-2.805	-15.405
subtotaal	23.414	31.299
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen rente	511	3.397
Nog te ontvangen ziekteverzuimverzekering	54.684	4.309
Nog te ontvangen overige	4.403	20.859
subtotaal	59.598	28.565

De voorziening reorganisatie die is getroffen ten laste van het transitiebudget is herrekend op basis van actuele inzichten. Dit heeft geleid tot een verlaging van de te vorderen subsidie MJenV – 1Halt.

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

Vlottende activa	31-12-2017	31-12-2016
Liquide middelen		
Kas	74	500
Banksaldi	319.148	87.999
Spaarsaldi	4.303.368	4.672.474
Bankgaranties	40.922	51.153
Schaderekening	20.782	14.332
Totaal	4.684.294	4.826.458

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	31-12-2017	31-12-2016
Eigen Vermogen		
Algemene reserve		
Beginstand per 01-01	-803.580	357.754
Dotatie	935.375	-
Onttrekking	-	-1.161.334
Stand per 31-12	131.795	-803.580

De algemene reserve dient om algemene risico's op te vangen. In 2018 wordt het resultaat 2017 (204K) toegevoegd aan deze reserve. Daarnaast worden de onttrekkingen van de bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling (35K), het bestemmingsfonds AuraH (648K) en de afschrijvingsreserve Huisvesting (48K) aan de algemene reserve toegevoegd.

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Bestemmingsreserve Innovatie en Ontwikkeling		
Beginstand per 01-01	1.366.430	1.611.430
Dotatie	-	-
Onttrekking	-35.356	-245.000
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	1.331.074	1.366.430

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 en de Halt-Academie brengen we ten laste van deze bestemmingsreserve.

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Bestemmingsfonds AuraH		
Beginstand per 01-01	1.049.349	1.049.349
Dotatie	-	174.892
Onttrekking	-648.463	-129.671
Vrijval	-	-
Terug te betalen aan VenJ	-	-45.221
Stand per 31-12	400.886	1.049.349

De kosten in verband met het programma biTe³ (648K) zijn ten laste gebracht van het bestemmingsfonds Aurah.

³ biTe: betere IT ervaring: inrichting interne ICT regie organisatie, aanbestedingstrajecten voor kantoorautomatisering en nieuw zaakstelsel.

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Afschrijvingsreserve Huisvesting		
Beginstand per 01-01	113.642	153.253
Dotatie	-	-
Onttrekking	-48.001	-39.611
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	65.641	113.642

De 48K onttrekking bestaat uit afschrijvingen en een impairment. In 2018 zal een deel van de afschrijvingen net als in 2017 ten laste worden gebracht van de reserve. De verwachting is dat de reserve in 2019 nihil is.

Totaal eigen vermogen	1.929.396	1.725.841
------------------------------	------------------	------------------

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Voorzieningen		
Voorziening Reorganisatie (1Halt)		
Beginstand per 01-01	298.936	372.576
Dotatie	-	-
Onttrekking	-116.839	-73.640
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	182.097	298.936
Voorziening Herstructurering		
Beginstand per 01-01	707.066	772.066
Dotatie	-	-
Onttrekking	-59.144	-65.000
Vrijval	-	-
Stand per 31-12	647.922	707.066
Voorziening Loopbaanbudget		
Beginstand per 01-01	157.320	61.649
Dotatie	93.977	104.044
Onttrekking	-32.989	-8.373
Stand per 31-12	218.308	157.320
Voorziening Frictie 2016		
Beginstand per 01-01	416.568	-
Dotatie	-	416.568
Onttrekking	-333.213	-
Vrijval	-83.355	-
Stand per 31-12	-	416.568
Voorziening VV Pensioenverplichting		
Beginstand per 01-01	-	-
Dotatie	41.453	-
Onttrekking	-	-
Stand per 31-12	41.453	-
Voorziening Kaderstelling topstructuur		
Beginstand per 01-01	-	-
Dotatie	350.000	-
Onttrekking	-	-
Stand per 31-12	350.000	-
Totaal voorzieningen	1.439.780	1.579.890

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 2017 zijn onttrokken aan de voorziening reorganisatie.

Voorziening Herstructurering

De uitbetaalde verplichtingen in 2017 voortvloeiende uit afhandelingen van het sociaal plan van oude fusies in de Halt-sector zijn onttrokken aan de voorziening Herstructurering.

Voorziening Loopbaanbudget

Vanaf 2015 is deze voorziening verplicht op basis van de nieuwe CAO. Medewerkers kunnen gedurende maximaal 3 jaar het voor hen bestemde bedrag aanwenden. Dotatie vindt plaats op basis van de in de CAO bepaalde criteria, onttrekking vindt plaats op initiatief van de medewerker in overleg met leidinggevende. In 2017 is er meer opgebouwd dan dat er gebruik is gemaakt van dit budget. Per saldo is er in 2017 voor 61K gedoteerd aan het loopbaanbudget.

Voorziening Frictie 2016

Deze voorziening is in 2016 gevormd als gevolg van een kaderstelling overhead. In 2017 zijn de kosten voortvloeiende uit de vastgestelde VSO's ten laste gebracht van de voorziening Frictie 2016 (333K).

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.

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.

Passiva 31-12-2017 31-12-2016

Kortlopende schulden

Crediteuren	551.684	287.435
Saldo per 31-12	551.684	287.435

Belastingen en sociale lasten

Belastingdienst - loonheffing	725.944	833.049
PFZW - pensioenen	16.480	18.990
Saldo per 31-12	742.424	852.039

Te besteden subsidiegelden

Diverse projecten gefinancierd door MJenV (Sexting, LVB)	58.590	-
Projectsubsidie Halt en Sportveiligheid - KNVB	56.940	-77.519
Preventie Limburg en Doetinchem van 2016 naar 2017	-	76.100
Overloop preventie activiteiten 2017 naar 2018	160.181	-
Saldo per 31-12	275.711	-1.419

Crediteuren

De lijst met openstaande crediteuren is in 2017 ruim 200K hoger dan in 2016. Dit komt met name door een jaarafrekening van de gemeente Gouda van gedetacheerde medewerkers.

Te besteden subsidiegelden

In 2017 zijn niet alle interventies en analyses uitgevoerd. Ook een deel van de projectactiviteiten vindt plaats in 2018. De nog uit te voeren werkzaamheden (275K) zullen in 2018 worden uitgevoerd.

Passiva

31-12-2017

31-12-2016

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen netto lonen	3.016	45.550
Reservering verlofuren	404.632	291.748
Reservering vakantietoeslag	-	-
Reservering loopbaanbudget	14	14
subtotaal	407.662	337.312
Nog te betalen subsidie - preventiegelden	197.914	37.004
Nog te betalen KNVB	49.420	-
subtotaal	247.334	37.004
Te betalen subsidies - MJenV - afrekening 2015	-	622.228
Te betalen subsidies - MJenV - afrekening 2016	-	565.590
subtotaal	-	1.187.818
Vooruitontvangen subsidies - preventiegelden	22.388	11.500
subtotaal	22.388	11.500
Diverse nog te betalen posten	278.506	312.381
Nog door te berekenen kosten	-	2.068
Schadefonds	20.813	14.351
Crownies beloningen	82.184	82.513
subtotaal	381.503	411.313
Saldo per 31-12	1.058.887	1.984.947

In 2017 is er een wijziging in de opslag voor werkgeverslasten ten aanzien van verlofuren doorgevoerd. Dit tezamen met een toename van het aantal niet opgenomen verlofuren verklaart de stijging van de reservering verlofuren.

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 subsidie – preventiegelden ad 197K bestaat uit terugbetalingen aan gemeentes over subsidies 2017 en voorgaande jaren.

Passiva	31-12-2017	31-12-2016
Diverse nog te betalen kosten - specificatie		
Huisvestingskosten	430	5.727
Kosten accountant	39.325	21.896
Automatiseringskosten	10.000	-
Inhuur derden	131.418	242.331
Projectkosten	-	9.524
Personeelskosten	-1.901	9.441
Organisatiekosten	4.234	23.462
Systeemkosten Ketenbeheer	95.000	-
subtotaal	278.506	312.381
Totaal kortlopende schulden	2.628.707	3.123.002

De diverse nog te betalen kosten 2016 zijn in 2017 betaald. Het saldo van 2017 is 279K en bestaat hoofdzakelijk uit, inhuur derden ten behoeve van projecten (102K) en systeemkosten ketenbeheer (95K).

6.6 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	489.594	587.131	102.489	1.179.214
ICT en telefonie	329.941	44.082	-	374.023
Leasecontracten wagenpark	27.239	14.279	-	41.518
Overige overeenkomsten	1.083.771	305.457	8.648	1.397.876
	1.930.543	950.950	111.137	2.992.631

6.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten		Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Omzet				
Subsidiebaten Halt straf & HSE				
Ministerie van Justitie en Veiligheid				
Repressie - voorschot MJenV		12.065.018	8.324.481	8.690.000
Terugbetalingsverplichting		-	-	-520.262
Nog te financieren MJenV		90.650	-	-
Totale subsidie Halt straffen		12.155.668	8.324.481	8.169.738
Lumpsumbekostiging Halt Service Eenheid		-	1.100.000	1.100.000
Lumpsumbekostiging AuraH		-	800.000	800.000
Benutting AuraH		-	-	129.672
Af: Afschrijvingskosten AuraH		-	-	-175.000
Totale subsidie Halt straffen & Halt Service Eenheid		12.155.668	10.224.481	10.024.410
Uitgevoerde Halt straffen 2017	aantal modules			
Intake	16.183	1.318.591	810.425	787.736
Startgesprek	16.056	3.924.729	2.154.554	2.047.125
Leeropdracht (aantal uren)	15.133	956.514	499.175	474.212
Vervolggesprek	12.627	2.229.171	1.773.185	1.685.892
Extra gesprek	1.312	178.170	96.129	96.289
Herstelgesprek	75	15.278	-	-
Excuus aanbieden	13.893	943.335	786.603	734.754
Schadebemiddeling	806	114.928	94.583	83.660
Werkopdracht	4.607	375.378	322.446	267.439
Eindgesprek	14.367	1.170.623	1.592.944	1.473.207
Doorverwijzen	321	26.155	344.906	20.816
Afronding en evaluatie	16.620	902.798	26.531	339.337
	112.000	12.155.668	8.501.481	8.010.467
Risico tarief		-	-300.000	-
Prijscompensatie VenJ		-	123.000	-
Compensatie onderproductie		-	-	159.271
Dotatie AuraH		-	-	-45.328
Lumpsum HSE		-	1.900.000	1.900.000
	subtotaal	12.155.668	10.224.481	10.024.410
Totale subsidiebaten Halt straf		12.155.668	10.224.481	10.024.410

De subsidiebatens van de Halt straf nemen met 2131K toe ten opzichte van 2016. Dit wordt veroorzaakt door een hogere kostprijs (1700K) en een hogere productie (380K).

Met ingang van 2017 wordt de lumpsum niet meer apart gefinancierd maar meegenomen in de integrale kostprijs. De subsidiebatens Halt straf 2016 zijn op 24 november 2017 vastgesteld door het Ministerie van JenV middels een vaststellingsbrief met referentienummer 2148472.

Baten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Projectsubsidies			
Ministerie van Justitie en Veiligheid			
Projectsubsidie transitie	-	-	370.785
Totale baten projectsubsidies - MJenV	-	-	370.785
Subsidiebatens preventieactiviteiten			
Gemeentelijke subsidies - preventieactiviteiten	3.774.392	4.058.505	3.725.118
Incidentele preventieactiviteiten	-	-	341.882
Preventieactiviteiten schoolveiligheid Den Haag	77.072	97.684	95.325
Preventieactiviteiten Crownies Den Haag	107.952	103.513	106.441
Totale subsidiebatens preventieactiviteiten	3.959.415	4.259.702	4.268.766

De inkomsten van de subsidiebatens preventie zijn 309K gedaald ten opzichte van 2016. De daling in omzet wordt voornamelijk veroorzaakt door een daling van de opdrachten van gemeentes. In 2017 zijn de incidentele preventieactiviteiten niet apart inzichtelijk gemaakt, maar opgenomen onder de post Gemeentelijke subsidies – preventieactiviteiten.

Baten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Overige baten			
Landelijke projecten			
Halt en Sport - KNVB	187.220	516.500	364.897
Sexting	74.410		
Ouders aan Zet	92.516		
Blockchain fase 1	65.000		
Blockchain fase 2	62.050		
Big data	28.000		
Overige subsidiebatens	1.530	-	-
Totale baten landelijke projecten	510.726	516.500	364.897
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten	62.868	-	76.849
Rentebaten	5.008	35.000	25.316
Totale overige opbrengsten	67.877	35.000	102.165
Totaal overige baten	578.602	551.500	467.062

Landelijke projecten

In 2017 zijn er diverse projecten extern gefinancierd door onder andere JenV en de KNVB.

Overige opbrengsten

De 63K overige opbrengsten betreft onder andere het project BEN 2016 voor 35K.

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Personeelskosten			
Salariskosten	10.805.257	11.298.238	10.726.800
Kosten inleenpersoneel	1.699.747	1.829.587	1.525.030
Dotatie frictiekosten 2017	-	-	416.568
Verlofuren	96.878	-	43.418
Mutatie voorziening pensioenverplichtingen	41.453	-	-
Totale personeelskosten	12.643.336	13.127.825	12.711.817

Personeelsbezetting

Personele bezetting in Fte's	201,6	194,4 fte	197,5 Fte
-------------------------------------	--------------	------------------	------------------

Personele lasten zijn met 68k gedaald ten opzichte van 2016. Het aantal fte stijgt in het primair proces met ca 10,9 terwijl de overhead met 6,5 daalt. We zien hier de resultaten in terug van de reorganisatie van de staf en overhead en de focus op de bedoeling. Als gevolg hiervan zijn de salariskosten ten opzichte van 2016 gestegen. Ook de kosten van inleenpersoneel zijn toegenomen. Dit betreft onder andere de kosten van ingeleend personeel voor programma's en projecten zoals bITe, Sexting en Ouders aan Zet.

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

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Overige personeelskosten			
Verzuimverzekering en arbo	360.545	244.658	160.893
Deskundigheidsbevordering	90.893	211.507	239.936
Reis- en verblijfkosten	380.775	370.867	357.056
Autokosten	60.102	96.620	184.061
Werkkostenregeling	112.660	50.285	96.234
Kosten Raad van Toezicht	17.014	40.000	17.274
Kosten Ondernemingsraad	-	-	12.298
Overige personeelskosten	3.359	102.799	20.829
Totale overige personeelskosten	1.025.348	1.116.736	1.088.581

De overige personele lasten dalen met 63K ten opzichte van 2016. De kosten voor verzuimverzekering en Arbo zijn toegenomen met 200K. Dit komt omdat Halt sinds 1 juli 2017 eigen risicodrager i.h.k.v. de ziektewet is en in 2017 voor een volledig jaar eigen risico drager i.h.k.v. de WGA is. Aan deskundigheidsbevordering is 149K minder uitgegeven dan in 2016. Dit komt met name doordat er twee trainingen zijn doorgeschoven naar 2018.

De autokosten zijn door een afbouw van het wagenpark in 2017 gedaald met 142K.

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Huisvestingskosten			
Huur huisvesting (incl. energiekosten)	796.326	742.409	805.650
Schoonmaakkosten	39.551	61.678	58.043
Aanschaf klein inventaris	18		29.599
Onderhoudskosten	2.499		1.732
Overige huisvestingskosten	36.785	46.297	27.945
Totale huisvestingskosten	875.179	850.384	922.969

In 2017 hebben controle en beheer van huurcontracten, de veiligheidsaspecten van de gehuurde locaties en de efficiency op het gebruik van locaties de focus gekregen. Locaties die niet geschikt waren, nauwelijks gebruikt werden of onveilig bleken te zijn, zijn afgestoten. Onderzocht is ook of inhuizing bij ketenpartners tot de mogelijkheden behoort.

De huur- en servicekosten zijn ten opzichte van 2016 lager uitgevallen. Ook de schoonmaakkosten vallen ten opzichte van de realisatie 2016 lager uit. Door het afstoten van locaties en satellieten hebben we aanzienlijk minder schoonmaakkosten gehad.

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Afschrijvingskosten			
Afschrijvingskosten inventaris	71.416	32.103	75.829
Afschrijvingskosten automatisering	140.331	180.331	197.074
Afschrijvingskosten wagenpark	-		3.024
Totale afschrijvingskosten	211.747	212.434	275.927

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Activiteitenkosten			
Lesmateriaal	37.264	60.000	66.529
Totale activiteitenkosten	37.264	60.000	66.529

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

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Kosten beleidsontwikkeling			
Inhuur derden	-	-	24.375
Doorontwikkeling preventieproducten	-	-	24.831
Organisatieontwikkeling	-	-	66.223
Innovatie en Ontwikkeling	-	-	108.307
Totale kosten beleidsontwikkeling	-	-	223.736

Halt heeft de doorontwikkeling en innovatie bekostigd uit de aanwezige formatie of er is aanvullende projectfinanciering ontvangen.

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Organisatiekosten			
Kantoorbenodigdheden	39.069	49.145	36.584
Kosten accountant en juridisch	95.375	68.807	88.986
Abonnementen en verzekeringen	51.766	24.574	52.661
Portokosten	44.179	59.148	51.182
Dotatie voorziening kaderstelling topstructuur	350.000	-	-
Nagekomen kosten voorgaande jaren	132.348	-	-
Systeemkosten ketenbeheer	95.000	-	-
Impairment afschrijving mva	41.961	-	-
Vrijval voorziening frictiekosten '16-'17	-83.356	-	-
Overige organisatiekosten	46.747	110.216	13.888
Totale organisatiekosten	813.090	311.890	243.301

De organisatie kosten zijn ten opzichte van 2016 gestegen met 570K. Dit is grotendeels het gevolg van een dotatie aan de voorziening kaderstelling topstructuur (350K), nagekomen kosten voorgaande jaren (132K), de systeemkosten ketenbeheer (95K).

Daartegenover zien we een positief effect veroorzaakt door de vrijval van 83K van de frictievoorziening 2016/2017. Dit gedeelte van de voorziening bleek niet meer nodig te zijn.

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Automatiseringskosten			
Hosting, beheer en licenties	495.458	720.505	593.684
Telefoonkosten	351.240	345.650	420.240
Kopieerkosten	37.470	49.148	48.875
Kosten salarisadministratie	-		84.508
Totale automatiseringskosten	884.168	1.115.303	1.147.307

De automatiseringskosten zijn ten opzichte van 2016 gedaald met 263K. De kosten van beheer van de registratiesystemen is gedaald met 140K. Als onderdeel van de reorganisatie van de HSE is het beheer van registratiesystemen met ingang van 2017 niet langer extern belegd maar wordt door de interne organisatie georganiseerd.

Omdat er in 2017 geen aparte lump sum financiering meer is voor AuraH, is er geen afzonderlijke rubriek t.b.v. Beheer AuraH opgenomen in jaarrekening 2017. De betreffende kosten zijn verantwoord onder Hosting, beheer en licenties.

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Directe projectkosten 1Halt			
Totale frictiekosten			-
Dotatie voorziening reorganisatie (1Halt)			-
Vrijval voorziening reorganisatie (1Halt)			-21.092
Totale directe projectkosten 1Halt	-	-	-

Directe projectkosten transitie

Organisatieontwikkeling			-
Invoering kwaliteitssysteem			7.808
Flexibel sturen			46.275
Verbetering Administratieve Organisatie			39.722
ICT Informatiemangement			-
Bedrijfsvoering			-
Huisvesting			191.418
Huisvesting afkoop			85.564
Totale directe projectkosten transitie	-	-	370.788

6.8 Wet Normering Topinkomens

WNT-VERANTWOORDING 2017 Stichting Halt

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Halt. Het voor Halt toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 220.000,- (betreft bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zonder dienstbetrekking (alle sectoren))

1. Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x €1	M. de Jong		J. ten Hoope		A. Kruithof	
	Interim functionaris		Directeur bestuurder			
Functiegegevens	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Kalenderjaar						
Aanvang en einde functievervulling in het kalenderjaar	1/1 - 28/2	1/7 - 31/12	1/1 - 31/12	N.v.t.	N.v.t.	1/1 - 30/06
Aantal kalendermaanden waarin functievervulling	2	6	12	-	-	6
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	37.000	144.000	258.000	-	-	179.000
Maximum uurtarief	176	175	176	-	-	175
Bezoldiging						
Bezoldiging in de betreffende periode	26.000	78.000	131.718	-	-	78.566
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Totaal bezoldiging (excl. BTW)	26.000	78.000	131.718	-	-	78.566
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x €1	J.C.G.M. Berends	A. van der Heide	J. Haandrikman	H.J. Moraal	D.J. Schrijer	C.J. Heijnsman
	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
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
Bezoldiging						
Bezoldiging	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	27.150	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
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.
Gegevens 2016						
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/4 - 31/12	1/4 - 31/12
Beloning	8.750	6.000	6.000	6.000	4.500	4.500
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2016	8.750	6.000	6.000	6.000	4.500	4.500

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 27-3-2018.



J. ten Hoop
Directeur- bestuurder

6.9 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 eind 2017 het voornemen kenbaar gemaakt om de (dienstverlening rondom) Kantoorautomatisering/ICT te gunnen aan de uit de aanbesteding gebleken beste partner, zijnde Open Line. Officiële gunning wordt verwacht medio maart 2018. Daarnaast is de voorgenomen reorganisatie topstructuur door de ondernemingsraad en Raad van Toezicht goedgekeurd en geëffectueerd op 1 maart 2018.

Controleverklaring

Hiervoor verwijzen wij u naar de hierna opgenomen verklaring.

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 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 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 2017 en van het resultaat over 2017 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 2017 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:

- de balans per 31 december 2017;
- de staat van baten en lasten over 2017; en
- 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 gerede 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 gerede 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

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze:



drs. J.S. Terlingen RA



BIJLAGE 1 – Begroting 2018

BATEN		2018
	Repressie	11.744.106
	Preventie	4.056.293
	Landelijke projecten	299.185
Totaal omzet		16.099.584
	Bekostiging HSE	
	Rentebaten	
	Overige inkomsten	41.667
Totaal overige baten		41.667
Totaal baten		16.141.251
LASTEN		
	Personeelskosten	11.907.815
	Inhuur eenmalige expertise	225.000
	Raad van Toezicht	40.000
	Overige personeelskosten	1.262.622
Totaal personeelskosten		13.435.437
	Huisvestingskosten	800.000
	Automatiseringskosten	1.024.816
	Afschrijvingskosten	138.000
	Organisatiekosten	403.800
Totaal Overige materiële kosten		2.366.616
	Voorzieningen	
Totaal Voorzieningen		-
Totaal lasten		15.802.053
Exploitatieresultaat regulier		339.198
Projectkosten		335.000
Exploitatieresultaat		4.198

BIJLAGE 2 – Subsidieverstrekkers/partners

Amadeus Lyceum	Gemeente Barendrecht	Gemeente Den Haag
AMS Franeker	Gemeente Bedum	Gemeente Den Helder
Assink Lyceum Haaksbergen	Gemeente Beek	Gemeente Deurne
Basisschool ST Vitus	Gemeente Beemster	Gemeente Diemen
BO de Rank Schagen	Gemeente Bellingwedde	Gemeente Dinkelland
BO de wilsdonck	Gemeente Berg en Dal	Gemeente Doesburg
BO Viertaal Schagen	Gemeente Bergen (Limburg)	Gemeente Doetinchem
Bonhoeffer College	Gemeente Bergen (Noord-Holland)	Gemeente Dongen
Bossche vakschool	Gemeente Bergen op Zoom	Gemeente Dordrecht
BS DE Meander	Gemeente Berkelland	Gemeente Drechterland
BS Valkenburg	Gemeente Bernheze	Gemeente Drimmelen
CBS Julianaschool-Fijnaart	Gemeente Best	Gemeente Echt-Susteren
Moerdijk	Gemeente Beverwijk	Gemeente Edam-Volendam
CJG de Wolden en CJG	Gemeente Binnenmaas	Gemeente Eemnes
Hoogeveen	Gemeente Blaricum	Gemeente Eemsmond
Contact Eelwerd	Gemeente Bloemendaal	Gemeente Eindhoven
ContourdeTwern-Zuid	Gemeente Bodegraven-Reeuwijk	Gemeente Elburg
CSG Anna Maria van Schurman	Gemeente Borger-Odoorn	Gemeente Emmen
CSG Bogerman College	Gemeente Borne	Gemeente Enkhuzen
CSG Liudger College	Gemeente Borsele	Gemeente Enschede
CSVVG	Gemeente Boxmeer	Gemeente Etten-leur
CVO Zuid-West Fryslan	Gemeente Boxtel	Gemeente Geertruidenberg
Delftsche Schoolvereniging	Gemeente Breda	Gemeente Geldermalsen
Deltion College Zwolle	Gemeente Brielle	Gemeente Geldrop-Mierlo
Dr.nassaucollege	Gemeente Bronckhorst	Gemeente Gemert-Bakel
DS Pierson	Gemeente Brummen	Gemeente Gennep
Eemsdelta college	Gemeente Brunssum	Gemeente Giessenlanden
Fritz Redschool	Gemeente Bunnik	Gemeente Gilze en Rijen
Gemeente Aa en Hunze	Gemeente Bunschoten	Gemeente Goeree Overflakkee
Gemeente Aalburg	Gemeente Capelle aan den IJssel	Gemeente Gorinchem
Gemeente Aalten	Gemeente Castricum	Gemeente Gouda
Gemeente Albrandswaard	Gemeente Coevorden	Gemeente Grave
Gemeente Alkmaar	Gemeente Cromstrijen	Gemeente Groningen
Gemeente Almelo	Gemeente Cuijk	Gemeente Grootegast
Gemeente Alphen a/d Rijn	Gemeente Dalfsen	Gemeente Haaksbergen
Gemeente Alphen-Chaam	Gemeente De Bilt	Gemeente Haaren
Gemeente Amsterdam	Gemeente De Marne	Gemeente Haarlemmerliede en Spaarnewoude
Gemeente Appingedam	Gemeente de Marne	Gemeente Haarlemmermeer
Gemeente Arnhem	Gemeente De Wolden	Gemeente Halderberge
Gemeente Asten	Gemeente Delfzijl	Gemeente Hardenberg
Gemeente Baarle Nassau		Gemeente Harderwijk
Gemeente Baarn		

Gemeente Hardinxveld-Giessendam	Gemeente Leidschendam-Voorburg	Gemeente Onderbanken
Gemeente Haren	Gemeente Leudal	Gemeente Oosterhout
Gemeente Heemskerk	Gemeente Lingewaal	Gemeente Oostzaan
Gemeente Heemstede	Gemeente Lingewaard	Gemeente Opmeer
Gemeente Heerde	Gemeente Lisse	Gemeente Oud-Beijerland
Gemeente Heerlen	Gemeente Lochem	Gemeente Oude IJsselstreek
Gemeente Heilo	Gemeente Loon op Zand	Gemeente Ouder-Amstel
Gemeente Hellendoorn	Gemeente Lopik	Gemeente Overbetuwe
Gemeente Hellevoetsluis	Gemeente Loppersum	Gemeente Papendrecht
Gemeente Helmond	Gemeente Losser	Gemeente Peel en Maas
Gemeente Hengelo (Overijssel)	Gemeente Maasgouw	Gemeente Pekela
Gemeente Heusden	Gemeente Maassluis	Gemeente Pijnacker-Nootdorp
Gemeente Hillegom	Gemeente Maastricht	Gemeente Purmerend
Gemeente Hilvarenbeek	Gemeente Marum	Gemeente Raalte
Gemeente Hilversum	Gemeente Meerssen	Gemeente Reimerswaal
Gemeente Hof van Twente	Gemeente Meierijstad	Gemeente Renkum
Gemeente Hollands Kroon	Gemeente Middelburg	Gemeente Renswoude
Gemeente Hoogeveen	Gemeente Midden-Delfland	Gemeente Rheden
Gemeente Hoogezand-Sappemeer	Gemeente Midden-Drenthe	Gemeente Rhenen
Gemeente Hoorn	Gemeente Mill en Sint Hubert	Gemeente Ridderkerk
Gemeente Horst aan de Maas	Gemeente Moerdijk	Gemeente Rijnwaarden
Gemeente Houten	Gemeente Montferland	Gemeente Rijssen-Holten
Gemeente Huizen	Gemeente Mook en Middelaar	Gemeente Rijswijk
Gemeente IJsselstein	Gemeente Naarden	Gemeente Roerdalen
Gemeente Kaag&Braassem	Gemeente Neder-Betuwe	Gemeente Roermond
Gemeente Kapelle	Gemeente Nederweert	Gemeente Ronde Venen
Gemeente Katwijk	Gemeente Nieuwegein	Gemeente Roosendaal
Gemeente Kerkrade	Gemeente Nieuwkoop	Gemeente Rotterdam
Gemeente Koggenland	Gemeente Nijkerk	Gemeente Rozendaal
Gemeente Korendijk	Gemeente Nissewaard	Gemeente Rucphen
Gemeente Krimpen aan den IJssel	Gemeente Noord-Beveland	Gemeente s Hertogenbosch
Gemeente Krimpenerwaard	Gemeente Noordenveld	Gemeente Scherpenzeel
Gemeente Laarbeek	Gemeente Noordwijk	Gemeente Schiedam
Gemeente Landerd	Gemeente Noordwijkerhout	Gemeente Schouwen-Duiveland
Gemeente Landsmeer	Gemeente Nuenen, Gerwen en Nederwetten	Gemeente Simpelveld
Gemeente Langedijk	Gemeente Nunspeet	Gemeente Sint-Michielsgestel
Gemeente Lansingerland	Gemeente Nuth	Gemeente Sittard-Geleen
Gemeente Laren	Gemeente Oegstgeest	Gemeente Sliedrecht
Gemeente Leek	Gemeente Oirschot	Gemeente Slochteren
Gemeente Leerdam	Gemeente Oisterwijk	Gemeente Smalingerland
Gemeente Leiderdorp	Gemeente Oldambt	Gemeente Someren
	Gemeente Oldebroek	Gemeente Stadskanaal
	Gemeente Oldenzaal	Gemeente Staphorst
	Gemeente Ommen	Gemeente Stede Broec
		Gemeente Steenbergen

Gemeente Steenwijkerland	Gemeente Westervoort	Maurickcollege te Vught
Gemeente Stein	Gemeente Westland	Ministerie van JenV
Gemeente Stichtse Vecht	Gemeente Westvoorne	Monseigneur Hanssenschool
Gemeente Strijen	Gemeente Wierden	Montessori Buiten Wittevrouwen
Gemeente Ten Boer	Gemeente Wierden	Munnikenheide College
Gemeente Texel	Gemeente Wijdmeren	Nicolaasschool Nibbixwoud
Gemeente Teylingen	Gemeente Winsum	Nordwin college Leeuwarden
Gemeente Tiel	Gemeente Woensdrecht	OBS De Horizon
Gemeente Tilburg	Gemeente Woerden	OBS de Meerkoet Schagen
Gemeente Tubbergen	Gemeente Wormerland	OBS Skoaterwiis
Gemeente Twenterand	Gemeente Woudenberg	OSG Piter Jelles
Gemeente Tynaarlo	Gemeente Woudrichem	OSG Sevenwolden
Gemeente Uitgeest	Gemeente Zaanstad (Zaandam)	OSG Singelland
Gemeente Uithoorn	Gemeente Zaltbommel	Pieter Pontes Schouwen- Duivenland
Gemeente Utrecht	Gemeente Zandvoort	Praktijkschool De Rijzert
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	Gemeente Zederik	Provincie Zuid Limburg
Gemeente Vaals	Gemeente Zeewolde	RK Basisschool St Vitus
Gemeente Valkenburg a/d Geul	Gemeente Zeist	RK Willibrordus Stede Broec
Gemeente Valkenswaard	Gemeente Zevenaar	ROC Horizon Heerhugowaard
Gemeente Veendam	Gemeente Zoetermeer	Rodenborch college
Gemeente Veenendaal	Gemeente Zoeterwoude	Rubicon jeugdzorg
Gemeente Veere	Gemeente Zuidhorn	Rudolf Steiner college Haarlem
Gemeente Veldhoven	Gemeente Zuidplas	Sancta Maria VMBO
Gemeente Velsen	Gemeente Zundert	SBO De Vijfkamp
Gemeente Venray	Gemeente Zutphen	SBO Mgr. Hanssenschool
Gemeente Vianen	Gemeente Zwijndrecht	Seyster College
Gemeente Vlaardingen	GGD Halt voor Brabant	Sint Joriscollege
Gemeente Vlagtwedde	GGD Hollands Midden te Leiden	Spaarneschool Haarlem
Gemeente Vlissingen	GGD Noord Holland Noord	St. Bonifatiuschool
Gemeente Voerendaal	Gregoriuschool	St. Janslyceum
Gemeente Voorschoten	Helicon opleidingen	St. Koraalgroep
Gemeente Voorst	J.J. Boumanschool	St. Rijnstad
Gemeente Vught	Jeroen Bosch college	Stedelijk gymnasium
Gemeente Waalwijk	JGZ Haaglanden	Stichtse Vecht-Isk Ithaka
Gemeente Waddinxveen	KBS De Bolster	Summa College
Gemeente Wageningen	KBS Sint Jozef	Travers Zwolle
Gemeente Wassenaar	KNVB	Triangel Amstelveen- Wijkplatform Westwijk
Gemeente Waterland	Koning Willem I College Den Bosch	Unic te Utrecht
Gemeente Weert	Kranenburgschool	Universiteit Leiden
Gemeente Weesp	Kromme Rijn college	Van Maerlant
Gemeente Werkendam	KSE College	VO Surhuisterveen
Gemeente West Maas en Waal	Lodenstein College Barneveld	
Gemeente Westerveld	Marnecollege	

Wijkcentrum Westend-BSO de
Westwijzer Amstelveen
Wijkteams Schagen
Willem van Oranjecollege