

11. Staat van Baten en Lasten 2016

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
BATEN			
Kringloop	1.354.619	1.309.973	1.234.138
Eethuis de Pollepel	25.234	0	120.992
Begeleiding	0	0	0
Subsidies	2.376.253	2.209.360	2.272.990
Rentebaten minus -lasten	69	-15.477	2.156
Overige baten	159.283	28.672	210.859
TOTAAL OPBRENGSTEN	3.915.458	3.532.528	3.841.135
LASTEN			
Personeel	3.297.632	3.029.679	3.073.551
Huisvesting	107.459	133.105	162.352
Algemene kosten	234.919	188.078	336.835
*Directe kosten Kringloop	154.108	86.412	143.353
*Directe kosten de Pollepel	17.325	0	80.288
Afschrijvingskosten	37.695	54.254	40.979
TOTAAL KOSTEN	3.849.138	3.491.528	3.837.358
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	66.320	41.000	3.777
VENNOOTSCHAPSBELASTING	13.264	0	0
SALDO VAN BATEN EN LASTEN NA BELASTING	53.056	41.000	3.777

* de directe kosten hebben alleen betrekking op de benoemde onderdelen, de overige kosten zijn opgenomen onder de personeelskosten, huisvestingskosten en algemene kosten.

12. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

- *Specificatie subsidies*

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
Rijksbijdrage	1.676.515	1.620.784	1.656.365
Loonkosten I&D	13.469	18.252	37.768
Re-integratie Trajecten	116.833	45.000	53.533
Maatschappelijke ontwikkeling:			
Ontwikkelplekken	306.945	298.224	292.436
Goederenbank	55.422	53.847	54.283
Hergebruik goederen en grof huisvuil	178.319	173.253	178.605
Bijdrage Exploitatie Pollepel	28.750	0	0
TOTAAL OPBRENGSTEN	2.376.253	2.209.360	2.272.990

- *Specificatie overige opbrengsten*

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
Huuropbrengsten	10.428	0	23.195
Overige opbrengsten	148.855	28.672	187.664
TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN	159.283	28.672	210.859

De Kringloopwinkels in zowel Tilburg als Goirle hebben een goed jaar gehad en eindigen het jaar qua omzet iets boven de begroting.

De Pollepel is per 1 april 2016 gestopt. In de begroting van 2016 is geen rekening gehouden met het openhouden van de Pollepel tot 1 april 2016.

In 2016 is de rijksbijdrage hoger dan begroot omdat het aantal WSW'ers die werkzaam zijn bij La Poubelle hoger was dan begroot en we uiteindelijk iets meer rijksbijdrage per persoon hebben ontvangen.

De subsidie voor re-integratie trajecten in 2016 is aanzienlijk meer dan verwacht omdat er meer inkoopcontracten zijn binnengehaald.

De overige posten zijn over het algemeen redelijk conform begroting.

● *toelichting exploitatie de Pollepel*

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie</i> <i>2016</i>	<i>Realisatie</i> <i>2015</i>
BATEN		
Omzet	25.234	120.992
Huuropbrengsten onderverhuur	10.715	23.195
Rijksbijdrage WSW personeel	5.924	38.792
Overboeking Diamant-groep	29.128	152.031
Subsidie Gemeente Tilburg	28.750	0
	99.751	335.010
LASTEN		
Inkoop grond- en hulpstoffen	17.325	80.288
Directe exploitatiekosten	25.392	75.076
Personeelskosten, overige kosten	57.035	191.978
	99.752	347.342
Exploitatietekort	-1	-12.332
<i>Exploitatietekort zonder subsidie Gemeente Tilburg/Diamant-groep</i>	-57.879	-164.363

* *Exploitatie de Pollepel is conform besluitvorming tot 1 april 2016 geweest.*

In 2015 werd de Pollepel wel het gehele jaar geëxploiteerd, waardoor de forse afwijkingen tussen 2016 en 2015 grotendeels worden verklaard.

- *Specificatie personeelskosten*

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
Eigen personeel:			
Bruto salarissen	470.493	422.077	513.362
Sociale lasten	86.511	77.609	94.576
Pensioenlasten	41.595	37.315	46.511
Overige lasten	92.769	96.612	92.750
Salariskosten 18K Kern	521.246	492.000	430.766
Doorbelasting WSW	1.995.883	1.825.567	1.823.029
TOTAAL EIGEN PERSONEEL	3.208.497	2.951.179	3.000.994
Onderverdeling Eigen Personeel:			
Doorbelasting WSW	1.995.883	1.825.567	1.823.029
I&D'ers	22.240	31.000	65.369
Overig Personeel	1.190.375	1.094.612	1.112.596
	3.208.497	2.951.179	3.000.994
aantal fte per einde jaar	73,6	71,4	80,1
In de 73,6 fte zitten ongeveer 64 fte die betrekking hebben op de doorbelasting WSW.			
Personeel niet in loondienst:			
Ingehuurd personeel	25.330	48.000	31.006
Externe ondersteuning	20.343	8.500	1.633
Vrijwilligers	43.462	22.000	39.918
TOTAAL OVERIG PERSONEEL	89.135	78.500	72.557
TOTAAL PERSONEELSKOSTEN	3.297.632	3.029.679	3.073.551

De loonkosten WSW zijn hoger dan begroot omdat het aantal WSW'ers geplaatst bij La Poubelle hoger is dan begroot. Overige personeelskosten zijn conform begroting.

Wet normering topinkomens

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor Diamant-groep is 179.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2016 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2016 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

De bezoldiging van de directeur wordt verloond via BV 18k.

De bezoldiging van de bestuursleden zijn opgenomen in de jaarrekening van Diamant-groep.

Bezoldiging topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	De heer H.A.P.J.M. Bool
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Individueel WNT Maximum	179.000
Beloning	132.270
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	14.909
<i>Subtotaal</i>	147.179
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	147.179
Gegevens 2015	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1,0
Beloning	130.468
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	15.407
Totaal bezoldiging 2015	145.875

<i>bedragen x € 1</i>	De heer P.C.A.R. Panis
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
Individueel WNT Maximum	17.900
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
Gegevens 2015	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Totaal bezoldiging 2015	0

- *Specificatie overige bedrijfskosten*

(in €)	<i>Realisatie</i> 2016	<i>Begroting</i> 2016	<i>Realisatie</i> 2015
Afschrijvingskosten materiële vaste activa:			
Afschrijvingen gebouwen	27.614	28.222	28.222
Afschrijvingen machines, apparaten	4.892	6.341	2.877
Afschrijvingen overige MVA	5.189	4.986	4.996
Afschrijvingen wagenpark	0	14.706	4.884
TOTAAL KAPITAALLASTEN	37.695	54.255	40.979
HUISVESTINGSKOSTEN	107.459	133.105	162.352
Algemene kosten:			
Accountantskosten	3.245	11.000	8.722
Automatiseringskosten	6.082	2.500	3.351
Dotatie voorzieningen	30.000	0	45.000
Overhead Diamant-groep	106.198	103.094	167.843
Diverse andere kosten	89.394	71.484	111.919
TOTAAL ALGEMENE KOSTEN	234.919	188.078	336.835

De afschrijvingskosten van het wagenpark zitten in de huurprijs verweven en komen terug. In de begroting van 2016 is geen dotatie voorziening voor groot onderhoud opgenomen. In de begroting van 2017 is dit nu wel het geval.

13. Overige gegevens

13.1 Resultaatbestemming

Het exploitatieresultaat voor belasting over 2016 bedraagt € 66.320 positief.

De verwachte vennootschapsbelasting bedraagt € 13.264 waardoor het resultaat na belasting uitkomt op € 53.056.

Vooralsnog wordt voorgesteld het resultaat van 2016 toe te voegen aan de bestemmingsreserve herhuisvesting.

13.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

13.3 Beoordelingsverklaring