

Stichting Midpoint Brabant



Jaarrekening 2018

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
RAPPORT	
Algemene gegevens	3
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2018	4
Staat van baten en lasten over 2018	6
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans per 31 december 2018	10
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	12
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	13
Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen	20
OVERIGE GEGEVENS	23
Voorstel bestemming exploitatieresultaat boekjaar	23
Controleverklaring	24

Stichting Midpoint Brabant TILBURG

1. Algemene gegevens

Zakelijke gegevens van de stichting

Statutaire naam	Stichting Midpoint Brabant
Handelsnaam	Midpoint Brabant
Bedrijfsadres	Burgemeester Brokxlaan 12, Postbus 788, 5000 AT Tilburg
Bedrijfstype	Subsidieverlening
Kamer van Koophandel	nummer 18088645

Activiteiten van de stichting

De stichting heeft ten doel het bevorderen en stimuleren van de regionale economische ontwikkeling in de regio Midden-Brabant

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door

- de ontwikkeling van projecten en programma's,
- het stimuleren van economische samenwerking en innovatie,
- de actieve werving van economische activiteiten en ondernemingen,
- het initiëren, adviseren en bemiddelen bij subsidies en ander overheidsinstrumentarium,
- het verstrekken van bijdragen om niet en risicodragende investeringen in (projectmatige) economische activiteiten en ondernemingen,
- alle andere activiteiten en werkzaamheden die bijdragen aan het bereiken van de doelstelling

In 2018 heeft Stichting Midpoint Brabant het programmabeheer van de volgende subsidieprogramma's verzorgd REAP Midden-Brabant 2016, REAP Midden-Brabant 2017, REAP Midden-Brabant 2018, Leerwerkloket, jeugdwerkloosheidsvrije zone, Veerkrachtige arbeidsmarkt, campione, MKB-United, HCA Logistiek en Arbeidsmarktinstrumenten

Vaststelling jaarrekening vorig boekjaar

De jaarrekening over het voorafgaande boekjaar van Stichting Midpoint Brabant is door het bestuur vastgesteld op 30 augustus 2018.

Belastingen

De stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelasting

Op 9 december 2013 heeft de Belastingdienst bevestigd dat de stichting in de zin van paragraaf 3.2.1.1 van het Besluit BCF als samenwerkingsverband, als bedoeld in artikel 11, eerste lid, onderdeel u van de Wet OB van publiekrechtelijke lichamen, kwalificeert, en de koepelvrijstelling van toepassing is

De aan de stichting in rekening gebrachte voorbelasting die betrekking heeft op de feitelijke uitvoering van het subsidieringsapparaat kan middels de transparantiemethode naar de betreffende gemeenten worden doorgeschoven

Personeel

Sinds 2011 heeft de stichting eigen personeel, er zijn 2 managementassistentes en 2 communicatie - marketing medewerkers in dienst van de stichting De overige medewerkers worden allen ingehuurd

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
ACTIVA		
Financiële vaste activa		
Deelneming 3D Print Lab	-	-
Materiele vaste activa		
Kantoorinventaris	73 215	-
Vlottende activa		
Debiteuren	305 982	103 678
Te ontvangen subsidies	-	25 627
Vooruitbetaalde bedragen stichtingen	79 500	84 500
Omzetbelasting onder BCF regeling	514 893	349 366
Overlopende activa	171 835	99 396
	<u>1 072 210</u>	<u>662 567</u>
Liquide middelen	<u>1 775 487</u>	<u>1 914 597</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>2.920.912</u></u>	<u><u>2.577.164</u></u>

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve projectontwikkeling	364 644	364 729
Continuïteitsreserve	<u>250 000</u>	<u>-</u>
	<u>614 644</u>	<u>364 729</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	360 651	257 180
Verplichtingen uit hoofde van ontvangen subsidies	1 436 150	1 458 463
Omzetbelasting	4 836	25 178
Overige kortlopende schulden / Overlopende passiva	<u>504 631</u>	<u>471 614</u>
	<u>2 306 268</u>	<u>2 212 435</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>2.920.912</u></u>	<u><u>2.577.164</u></u>

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Baten			
Bijdragen exploitatie Midpoint Brabant	1 732 086	1 733 379	1 283 330
Overige inkomsten	123 773	-	125 850
Inkomsten activiteiten REAP	362 498	370 000	177 544
Dekking Leerwerkloket	345 938	294 834	383 711
Dekking Sectorplan	52 063	183 460	165 209
Dekking Jeugdwerkloosheids Vrije Zone	1 399 994	1 126 759	826 779
Dekking Veerkrachtige Arbeidsmarkt	783 895	1 430 240	219 840
Dekking Campione	27 955	27 955	32 270
Dekking MKB-United	35 000	35 000	35 000
Dekking HCA Logistiek	58 449	60 000	12 853
Dekking Arbeidsmarktinstrumenten	74 864	100 000	15 268
Dekking Een Gezond Leisur klimaat	155 817	200 000	-
	<u>5 152 332</u>	<u>5 561 627</u>	<u>3 277 654</u>
Lasten			
Algemene kosten Midpoint Brabant	946 441	894 500	735 634
REAP	362 498	370 000	177 544
Leisure	118 350	201 000	93 000
Logistiek	155 940	135 000	61 019
Smart Industry	50 004	135 000	49 736
Care	-	90 000	89 945
Arbeidsmarkt	86 344	115 000	72 000
Social Innovation	60 815	125 000	37 236
Duurzaamheid	115 000	115 000	115 000
Leerwerkloket	345 938	294 834	383 711
Sectorplan	52 063	183 460	165 209
Jeugdwerkloosheids Vrije Zone	1 399 994	1 126 759	826 779
Veerkrachtige Arbeidsmarkt	783 895	1 430 240	219 840
Campione	27 955	27 955	32 270
MKB-United	35 000	35 000	35 000
HCA Logistiek	58 449	60 000	12 853
Arbeidsmarktinstrumenten	74 864	100 000	15 268
Een Gezond Leisur klimaat	155 817	200 000	-
We Are Food	73 000	73 000	-
Diverse baten en lasten	-	-	-
	<u>4 902 367</u>	<u>5 711 748</u>	<u>3 122 044</u>
	249.965	-150.121	155.610

Financiele baten en lasten	-50	-	-324
Resultaat deelneming	-		-17 821
OPERATIONEEL RESULTAAT	<u>249.915</u>	<u>-150.121</u>	<u>137.465</u>
Voorstel winstbestemming			
Projectontwikkeling / continuïteitsreserve	249 915	-150 121	137 465
	<u>249.915</u>	<u>-150.121</u>	<u>137.465</u>
RESULTAAT NA BESTEMMING	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Stichting Midpoint Brabant TILBURG

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de door de stichting gekozen grondslagen voor waardering en resultaat- bepaling zoals hierna beschreven. De jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kostprijs. De grondslagen zijn ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

Financiële vaste activa

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen netto vermogenswaarde.

Vlottende activa

De vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van eventuele voorzieningen voor mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten

De in de staat van baten en lasten vermelde baten bestaan voornamelijk uit ontvangen subsidies, bijdragen van overheidsinstanties en overige baten.

Lasten

De lasten bestaan uit zowel kosten van het programmamanagement als uit kosten van verstrekte subsidies. De lasten zijn bepaald op basis van historische uitgaafprijzen en zijn toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar zijn in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten op de liquide middelen.

Verantwoording subsidiestromen

Vanuit de provincie Noord-Brabant en de gemeente Tilburg zijn diverse subsidies voor verschillende programma's toegezegd aan Stichting Midpoint Brabant, die programma's beslaan veelal meerdere jaren. De subsidiebatens van de provincie en gemeente Tilburg zijn daarom ook onderverdeeld in jaarlagen. In elk kalenderjaar wordt de betreffende jaarlaag als vordering verantwoord, waarop de daadwerkelijk ontvangen bedragen worden afgeboekt. Bij subsidieverlening van Stichting Midpoint Brabant aan een project wordt de gehele subsidietoezegging als verplichting geboekt. De door Stichting Midpoint Brabant gesubsidieerde projecten moeten rapporteren over hun financiële voortgang. De in die tussentijdse rapportages of eindrapportages opgenomen en door Stichting Midpoint Brabant goedgekeurde kosten en financiering worden door Stichting Midpoint Brabant als baten en lasten verantwoord.

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Resultaatbestemming

Het resultaat voor bestemming betreft het reguliere resultaat op basis van bovenstaande grondslagen. In de staat van baten en lasten is aanvullend de resultaatbestemming weergegeven. Het resultaat na bestemming betreft het resultaat na mutatie van de resultaatbestemming in het vermogen.

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Activa

Financiële vaste activa	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Deelneming 3D Print Lab B V		
Stand per 1 januari	-	32 821
Aandelen verkocht	-	15 000-
Resultaat deelneming	-	17 821-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Op 23 november 2015 heeft Midpoint voor € 75 000,- een 50% belang aangekocht in 3D Print Lab B V. De deelneming is gevestigd te Gilze Rijen en wordt gewaardeerd tegen netto vermogenwaarde. In 2017 zijn de aandelen verkocht.

Materiele vaste activa	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Stand per 1 januari	-	-
Investering lopend boekjaar	87 858	-
Afschrijving lopend boekjaar	14 643	-
Stand per 31 december	<u>73 215</u>	<u>-</u>

Afschrijving kantoorinventaris is in een periode van 5 jaar

Vlottende activa

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar

Debiteuren	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Debiteuren	305 982	103 678
Af: voorziening mogelijke oninbaarheid	-	-
	<u>305 982</u>	<u>103 678</u>

Overige vorderingen	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Te ontvangen subsidies Campione project	-	25 627
Vooruitbetaalde kosten stichtingen	161 783	166 783
Voorziening oninbaar vooruitbetaalde kosten stichtingen	82 283-	82 283-
Omzetbelasting 2017 onder BCF regeling	-	349 366
Omzetbelasting 2018 onder BCF regeling	514 893	-
Omzetbelasting 2017 (Q3)	-	18 080
Overlopende activa	171 835	81 316
	<u>766 228</u>	<u>558 889</u>

REAP

Voor het REAP 2017 is door de provincie Noord-Brabant op 12 april 2018 een bedrag van € 161 421 aan subsidie toegezegd, dit voor het kalenderjaar 2018.

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Liquide middelen	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Kas	25	183
Rekeningen-courant Rabobank	125 462	139 414
Spaarrekening Rabobank	<u>1 650 000</u>	<u>1 775 000</u>
	<u>1 775.487</u>	<u>1 914 597</u>

De geldmiddelen zijn direct opeisbaar

Passiva

Eigen vermogen	<u>2018</u>	<u>2017</u>
De bestemmingsreserve projectontwikkeling wordt aangewend voor de ontwikkeling van nieuwe projecten Het verloop van de bestemmingsreserve is als volgt		
Saldo per 1 januari	364 729	227 264
Toevoegingen	-	137 465
Onttrekkingen	<u>85</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>364 644</u>	<u>364 729</u>

De continuïteitsreserve wordt aangewend voor tegenvallers binnen omvangrijke projecten en voor het opvangen van de financiële risico's horende bij de plichten als werkgever

Het verloop van de continuïteitsreserve is als volgt

Saldo per 1 januari	-	-
Toevoegingen	250 000	-
Onttrekkingen	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u>250 000</u>	<u>-</u>

Kortlopende schulden

Crediteuren	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Crediteuren	<u>360 651</u>	<u>257 180</u>

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Kortlopende schulden / Overlopende passiva	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Verplichtingen uit hoofde van lopende REAP projecten	300 690	199 785
Verplichtingen uit hoofde van project Sectorplan	182 738	178 460
Verplichtingen uit hoofde van project Jeugdwerkloosheids Vrije Zone	9 387	215 906
Verplichtingen uit hoofde van project Veerkrachtige Arbeidsmarkt	646 345	830 240
Verplichtingen uit hoofde van project Leerwerkloket	52 807	4 920
Verplichtingen uit hoofde van project MKB-United	-	20 760
Verplichtingen uit hoofde van project HCA Logistiek	-	8 392
Verplichtingen uit hoofde van project Een Gezond Leisureklimaat	244 183	-
Omzetbelasting 2017 (Q4)	-	25 178
Omzetbelasting 2018 (Q4)	4.836	-
Overige kortlopende schulden / overlopende passiva	<u>504 631</u>	<u>471 614</u>
	<u>1 945 617</u>	<u>1 955 255</u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Huurverplichtingen

Er is een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand aan de Burg Brokxlaan 12 te Tilburg

De huurverplichting bedraagt € 25 353,- per jaar en heeft een contract duur van 5 jaar

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Baten			
Bijdrage exploitatie Midpoint Brabant			
Gemeente Tilburg	870 182	871 155	645 211
Overige ROM+	861 904	862 224	638 119
	<u>1 732 086</u>	<u>1 733 379</u>	<u>1 283 330</u>
Overige inkomsten en doorbelastingen			
Doorbelasting Hart van Brabant	95 048	-	104 422
Doorbelasting Stichting Moed	28 725	-	18 500
Overige baten	-	-	2 928
	<u>123 773</u>	<u>-</u>	<u>125 850</u>
Inkomsten activiteiten REAP			
Toegekende subsidiabele kosten REAP	362 498	370 000	177 544
Bijdrage Midpoint Brabant	-	-	-
	<u>362 498</u>	<u>370 000</u>	<u>177 544</u>
Dekking Leerwerkloket			
Bijdrage Gemeente Tilburg	108 110	108 110	22 007
Bijdrage Hart van Brabant	50 000	50 000	50 000
Bijdrage UWV	-	-	84 648
Bijdrage Ministerie	100 000	100 000	100 000
Overheveling budget vorig jaar	4 920	4 920	32 136
Subsidie Veerkrachtige Arbeidsmarkt	115 406	31 804	99 840
Overige bijdragen	20 309	-	-
Overheveling budget naar volgend jaar	52 807-	-	4 920-
	<u>345 938</u>	<u>294 834</u>	<u>383 711</u>
Dekking Sectorplan			
Bijdrage Ministerie	83 493-	178 460	-
Bijdrage Veerkrachtige Arbeidsmarkt	134 834	-	-
Bijdrage Hart van Brabant	5 000	5 000	11 600
Overheveling budget vorig jaar	178 460	-	332 069
Overheveling budget naar volgend jaar	-	-	178 460-
Nog uit te keren aan projectpartners	182 738-	-	-
	<u>52 063</u>	<u>183 460</u>	<u>165 209</u>

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Dekking Jeugdwerkloosheids Vrije Zone			
Bijdrage Gemeente Tilburg	737 461	910 853	765 691
Bijdrage Veerkrachtige Arbeidsmarkt	473 655	-	-
Overheveling budget vorig jaar	215 906	215 906	276 994
Nog te betalen Gemeente Tilburg	17 641-	-	-
Overheveling budget naar volgend jaar	-	-	215 906-
Onderbesteding subsidie Gemeente Tilburg	9 387-	-	-
	<u>1 399 994</u>	<u>1 126 759</u>	<u>826 779</u>
Dekking Veerkrachtige Arbeidsmarkt			
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	600 000	600 000	600 000
Overheveling budget vorig jaar	830 240	830 240	450 080
Overheveling budget naar volgend jaar	646 345-	-	830 240-
	<u>783 895</u>	<u>1 430 240</u>	<u>219 840</u>
Dekking Campione			
Bijdrage OP-Zuid	27 955	27 955	32 270
Overheveling budget naar volgend jaar	-	-	-
	<u>27 955</u>	<u>27 955</u>	<u>32 270</u>
Dekking MKB-United			
Bijdrage Provincie Noord-Brabant	8 570	25 000	45 760
Bijdrage Hart van Brabant	10 000	10 000	10 000
Overheveling budget vorig jaar	20 760	-	-
Bijdrage programmakosten	4 330-	-	-
Overheveling budget naar volgend jaar	-	-	20 760-
	<u>35 000</u>	<u>35 000</u>	<u>35 000</u>
Dekking HCA Logistiek			
Bijdrage SZW	-	60 000	21 245
Overheveling budget vorig jaar	8 392	-	-
Overheveling budget naar volgend jaar	-	-	8 392-
Nog te ontvangen SZW	50 057	-	-
	<u>58 449</u>	<u>60 000</u>	<u>12 853</u>
Dekking Arbeidsmarktinstrumenten			
Verkooplicenties	15 000	100 000	100 000
Overheveling budget vorig jaar	84 732	-	-
Overheveling budget naar volgend jaar	24 868-	-	84 732-
	<u>74 864</u>	<u>100 000</u>	<u>15 268</u>

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Dekking Een Gezond Leisureklimaat	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Bijdragen PNB	300 000	100 000	-
Bijdragen Hart van Brabant	80 000	80 000	-
Bijdragen Waterschappen	20 000	20 000	-
Overheveling budget vorig jaar	-	-	-
Overheveling budget naar volgend jaar	244 183-	-	-
	<u>155 817</u>	<u>200 000</u>	<u>-</u>

Lasten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Kosten Midpoint Brabant			
Directie	180 835	150 000	184 511
Programma coordinator	-	25 000	2 312
Servicepunt externe financiering	54 170	32 500	34 085
Regiepunt Acquisitie	129 801	135 000	90 212
Servicepunt REAP	-	-	-
Secretariaat	70 323	70 000	75 527
Financiële administratie/controlling	30 282	50 000	59 496
Accountancy & advies & juridische kosen	28 984	20 000	16 490
Huisvesting	40 158	35 000	39 330
Kantoorkosten	36 685	37 000	13 927
Bijeenkomsten en representatie	11 850	5 000	23 464
Automatiseringskosten	64 657	35 000	42 087
Communicatiemedewerkers	62 196	65 000	-
PR, communicatie	35 200	40 000	99 693
Huis van de Financiering	13 800	12 500	12 000
Bijdrage ontwikkeling majeure projecten	5 000	-	-
Bijdrage Leisure Ontwikkefonds	100 000	100 000	-
Bijdrage Expat Center	40 000	40 000	-
Lidmaatschap Brainport/Delta Region	42 500	42 500	42 500
Cofinanciering subsidieprogramma's	-	-	-
	<u>946 441</u>	<u>894 500</u>	<u>735 634</u>

Bij de stichting zijn 4 medewerkers in dienst (2017 2)

Kosten REAP subsidies

Kosten programmabureau	62 487	74 000	91 857
Uitgaven REAP projecten	300 011	296 000	85 687
	<u>362 498</u>	<u>370 000</u>	<u>177 544</u>

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Uitvoerings programma	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Leisure kosten programmabureau	90 000	115 000	93 000
Werving derde grote attractiepark	8 350	66 000	-
Leisure projectuitgaven	20 000	20 000	-
Logistiek kosten programmabureau	114 354	115 000	51 600
Logistiek projectuitgaven	41 586	20 000	9 419
Smart Industry kosten programmabureau	47 338	115 000	49 736
Smart Industry projectuitgaven	2 666	20 000	-
Care kosten programmabureau	-	90 000	89 945
Care projectuitgaven	-	-	-
Arbeidsmarkt kosten programmabureau	86 344	115 000	72 000
Arbeidsmarkt projectuitgaven	-	-	-
Social Innovation kosten programmabureau	-	-	-
Social Innovation projectuitgaven	60 815	125 000	37 236
Duurzaamheid kosten programmabureau	115 000	115 000	115 000
Duurzaamheid projectuitgaven	-	-	-
	<u>586 453</u>	<u>916 000</u>	<u>517 936</u>
Leerwerkloket			
Kosten programmabureau	345 938	-	383 711
Projectuitgaven	-	-	-
	<u>345 938</u>	<u>294 834</u>	<u>383 711</u>
Sectorplan			
Kosten programmabureau	2 039	-	44 278
Projectuitgaven	50 024	-	120 931
	<u>52 063</u>	<u>183 460</u>	<u>165 209</u>
Jeugdwerkloosheids Vrije Zone			
Kosten programmabureau	172 800	-	174 800
Projectuitgaven	1 227 194	-	651 979
	<u>1 399 994</u>	<u>1 126 759</u>	<u>826 779</u>
Veerkrachtige Arbeidsmarkt			
Kosten programmabureau	-	-	-
Projectuitgaven	783 895	-	219 840
	<u>783 895</u>	<u>1 430 240</u>	<u>219 840</u>
Campione			
Projectuitgaven	27 955	-	32 270
	<u>27 955</u>	<u>27 955</u>	<u>32 270</u>
MKB-United			
Projectuitgaven	35 000	-	35 000
	<u>35 000</u>	<u>35 000</u>	<u>35 000</u>

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
HCA Logistiek			
Projectuitgaven	58 449	-	12 853
	<u>58 449</u>	<u>60 000</u>	<u>12 853</u>
Arbeidsmarktinstrumenten			
Projectuitgaven	74 864	-	15 268
	<u>74 864</u>	<u>100 000</u>	<u>15 268</u>
Een Gezond leisureklimaat			
Projectuitgaven	155 817	-	-
	<u>155 817</u>	<u>200 000</u>	<u>-</u>
We Are Food			
Projectuitgaven	73 000	-	-
	<u>73 000</u>	<u>73 000</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke baten	164	-	-
Rentelasten en soortgelijke lasten	214-	-	324-
	<u>50-</u>	<u>-</u>	<u>324-</u>

Tilburg, 29 mei 2019

w.g. Het bestuur
Dhr. T. Weterings

Dhr. H. Nederlof

Dhr. F. van der Westerlaken

Dhr. J. Bergen

Dhr. R. Bakker

Mevr. C. Damen-Evers

Dhr. B. de Vries

Dhr. P. Rüpp

Dhr. J. de Heer

Mevr. S. Smits

w.g. De directie
Dhr. R. Kluyt

Dhr. S.P.F. Kapitein

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Specificatie ontvangen subsidies gemeente Tilburg 2018

	Verleend	Betaald	Verantwoord
Subsidie Economie & Innovatie (REAP)	85 000	85 000	85 000
Jeugdwerkloosheidsvrije regio Hart van Brabant	910 853	910 853	901 466
Leerwerkloket 1e halfjaar	53 813	53 813	53 813
Leerwerkloket 2e halfjaar	77 000	77 000	77 000
Totaal	<u>1 126 666</u>	<u>1 126 666</u>	<u>1 117 279</u>

Subsidie Economie & Innovatie (REAP)

Beschikkingnummer -

Inkomsten

Provincie Noord-Brabant	161 421
Gemeente Tilburg	85 000
Over regio HvB gemeenten	85 000
Overheveling 2017*	<u>107 239</u>
Totaal	<u>438 660</u>

* Overheveling i v m andere looptijd subsidieregeling Economie & Innovatie regeling

Uitgaven

Subsidieverstrekkings	395 269
Programmakosten	<u>34 000</u>
Totaal	<u>429 269</u>

Jeugdwerkloosheidsvrije regio Hart van Brabant

Beschikkingnummer PU2016_13350967 & PU2017_13639046

Inkomsten 2016/2017/2018	Begroting	Realisatie
Gemeente Tilburg	1 912 875	1 912 875
Provincie Noord-Brabant	700 000	<u>473 655</u>
Totaal	<u>2 612 875</u>	<u>2 386 530</u>

Uitgaven 2016/2017/2018

Projectleider jongerenpunten	203 500	163 977
Ontwikkeling website	40 000	29 486
Bemensing jongerenpunten	623 750	646 568
Innovatiebudget	370 353	135 000
Trajecten NUG	700 000	473 654
Communicatie	150 000	177 715
Kennisdeling	31 000	9 893
Effectmonitor	55 000	80 423
Programmamanagement	364 272	471 845
Ondersteuning	75 000	143 489
Herrinrichting BBL	0	<u>45 093</u>
Totaal	<u>2 612 875</u>	<u>2 377 143</u>

Onderrealisatie 9 387

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Leerwerkloket

Beschikkingnummer 1081518

Inkomsten 2018

Gemeente Tilburg	130 813
Regio Hart van Brabant	50 000
Ministere	100 000
Overige inkomsten	135 715
Overheveling vorig jaar	<u>4 920</u>
	<u><u>421 448</u></u>

Uitgaven 2018

Personeelskosten	307 249
Automatisering	16 643
Bureaunkosten	13 593
Bijeenkomsten	6 773
Communicatie	1 577
Overige kosten	103
BTW afdracht op subsidie	<u>22 703</u>
Totaal	<u><u>368 641</u></u>

Overschot naar 2019 52 807

Betreft overhevelbare budgetten van de Provincie Noord-Brabant e d

In 2019 is dit extra bedrag nodig om de begroting sluitend te krijgen

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

WNT-VERANTWOORDING 2018 Midpoint Brabant

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

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

bedragen x € 1	S.P.F. Kapitein	R. Kluyt
Functiegegevens	Operationeel Directeur	Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/9 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,5	0,4
Dienstbetrekking?	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
<i>Subtotaal</i>	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	94.500	25.269
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	N.v.t.	N.v.t.
Totaal bezoldiging	69.031	16.667
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017		
bedragen x € 1	N.v.t.	N.v.t.
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	-	-
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	-	-
Dienstbetrekking?	-	-
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
<i>Subtotaal</i>	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Totaal bezoldiging	-	-

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1-12

bedragen x € 1	S.P.F. Kapitein		R. Kluyt	
	Operationeel Directeur		Algemeen Directeur	
Functiegegevens	2018	2017	2018	2017
Kalenderjaar	2018	2017	2018	2017
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	-	1/1 - 31/12	1/1 - 31/8	1/9 - 31/12
Aantal kalendermaanden waarin functievervulling in het kalenderjaar	-	12	8	4
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum				
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 182	€ 176	€ 182	€ 176
Maxima op basis van de normbedragen per maand	-	258.000	165 200	98 000
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		258.000	263 200	
Bezoldiging				
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?		Ja		Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	-	67.406	33 333	20.167
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		67 406	53.500	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen		N v t.		N.v.t
Totaal bezoldiging (excl. BTW)		67.406	53.500	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N v t		N v t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N v t		N v t

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam topfunctionaris	Functie
Th.L.N. Weterings	Voorzitter Bestuur (vanaf 21/9/17)
J Th M Bergen	Lid Bestuur (vanaf 21/9/17)
R Bakker	Lid Bestuur (vanaf 21/9/17)
B R. de Vries	Lid Bestuur
P.L.A Rupp	Lid Bestuur (tevens in 2017)
F P A van der Westerlaken	Lid Bestuur (tevens in 2017)
E H L Aarts	Lid Bestuur (tevens in 2017)
A.J.A. Smits	Lid Bestuur (vanaf 21/9/17)
C A Damen - Evers	Lid Bestuur
J de Heer	Lid Bestuur
W. Bens	Lid Bestuur (van 1/5/17 - tot 31/12/18)
J Nederlof	Lid Bestuur (vanaf 21/9/17)
D. Stannik	Lid Bestuur (tevens in 2017)
E de Ridder	Lid Bestuur (tevens in 2017)
H.C.L. Naus	Lid Bestuur (tevens in 2017)
L.J.C.G.M van der Veen	Lid Bestuur (tevens in 2017)
J B H M Gevers	Lid Bestuur (tevens in 2017)

Foutenherstel en toelichting

Wij zijn tot de conclusie gekomen dat de WNT-verantwoording in de jaarrekening 2017 een aantal onjuistheden bevat Dit betreft het volgende

1 Een aantal (on)bezoldigde topfunctionarissen is niet opgenomen in de WNT-verantwoording 2017 De niet opgenomen onbezoldigde topfunctionarissen zijn opgenomen in tabel 1d van de huidige WNT-verantwoording met verwijzing naar het jaar 2017 waarin zij hadden moeten worden verantwoord

2. De bezoldiging van topfunctionaris Kluijt is niet op de juiste wijze verantwoord in de WNT-verantwoording 2017 De bezoldiging was opgenomen in de foutieve tabel. Deze onjuiste wijze van verantwoording is thans hersteld in de vergelijkende cijfers over boekjaar 2017 door deze op te nemen in de correcte tabel (1b)

3 De topfunctionaris Kapitein is niet in de WNT-verantwoording 2017 opgenomen Deze onjuiste wijze van verantwoording is thans verwerkt door de bezoldiging 2017 van de topfunctionaris op te nemen in de vergelijkende cijfers over boekjaar 2017 (tabel 1b)

De herstelde fouten leiden niet tot onverschuldigde betalingen

**Stichting Midpoint Brabant
TILBURG**

OVERIGE GEGEVENS

Voorstel bestemming operationeel resultaat boekjaar

In de staat van baten en lasten is een voorstel voor bestemming van het operationeel resultaat opgenomen, en als zodanig in deze jaarrekening verwerkt

Controleverklaring

Zie volgende pagina's