

Jaarverslag 2015

Inhoud

| | |
|---|----|
| 1. Inleiding | 3 |
| 2. Jaarverantwoording 2015 | 5 |
| 2.1 Snelle rechtspraak..... | 5 |
| 2.2 Toegankelijke rechtspraak..... | 7 |
| 2.3 Deskundige rechtspraak..... | 8 |
| 3. KEI | 9 |
| 4. Managementparagraaf..... | 10 |
| 5. Kwaliteit | 12 |
| 5.1 Kwaliteitscommissie | 12 |
| 5.2 Intervisie | 13 |
| 5.3 Aanbevelingen uit kwaliteitsinstrumenten (KWO, MWO en visitatie)..... | 13 |
| 5.4 Kwaliteitsnormen | 14 |
| 6. Productie en financiën | 16 |
| Bijlage 1 Kwaliteit..... | 17 |
| Bijlage 2 Productie, financiën en personeel | 21 |
| Bijlage 3 Jaarrekening 2015 rechtbank Overijssel | 25 |
| Toelichting op de balans en resultatenrekening | 27 |
| Toelichting op de posten van de balans | 30 |
| Toelichting op de posten van de resultatenrekening | 37 |
| Overige gegevens..... | 42 |

1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2015 van de rechtbank Overijssel. Hieronder geven we in hoofdlijnen aan waarop we ons in het afgelopen jaar hebben gericht. Dat doen we aan de hand van de doelstellingen zoals deze in de Agenda van de Rechtspraak 2015-2018 zijn vastgelegd. Daarnaast besteden we in deze verantwoording aandacht aan de verdere kwaliteitsontwikkeling, de ontwikkelingen rond het programma KEI en de bestuurlijke prioriteiten zoals deze zijn bepaald naar aanleiding van het Medewerkerswaarderingsonderzoek (MWO), het Klantwaarderingsonderzoek (KWO) en de aanbevelingen van de Visitatiecommissie.

Goede, tijdige en begrijpelijke rechtspraak

De rechtbank Overijssel staat voor goede, tijdige en begrijpelijke rechtspraak. De doelstellingen zoals deze in de Agenda van de Rechtspraak zijn geformuleerd, sluiten daar goed bij aan. In het afgelopen jaar is energie gestoken in onder meer het verkorten van doorlooptijden¹ en het verbeteren van de begrijpelijkheid en toegankelijkheid van de rechtspraak. Daarbij staat de klant centraal. Het motto van onze rechtbank is Open, betrokken en actief. Met open vizier naar de samenleving en naar elkaar, onderling betrokken en gericht op samenwerking – ook in de keten – en op de menselijke maat. In 2015 is verder geïnvesteerd in de onderlinge samenwerking tussen de verschillende teams en locaties, maar ook in de samenwerking met onze (keten)partners.

Kwaliteit

De periode 2015-2018 staat in het teken van verdere kwaliteitsontwikkeling. Daarbij hebben we ons in 2015 specifiek gericht op de speerpunten klantgerichtheid en vakinhoudelijke verdieping. Zo is onder meer geïnvesteerd in Incompanycursussen en intervisie en zijn werkprocessen verder geharmoniseerd en geüniformeerd, dit allemaal met het oog op verbeterde dienstverlening richting zowel ketenpartners als rechtzoekenden. De in verschillende afdelingen inmiddels gebruikte digitale zittingslijsten zijn daarvan een voorbeeld. Daarnaast is aandacht besteed aan het bevorderen van wederkerige communicatie, versterking van de kwaliteit van management, leiderschap en aanpak van de werkdrukproblematiek. Uit de tweede HGK-monitor (december 2015) die is opgemaakt in het kader van de evaluatie van de Splitswet, blijkt dat de rechtbank goed presteert. Dat geeft vertrouwen voor de evaluatie van de Splitswet die in 2016 zal worden gehouden.

KEI

Het programma KEI (Kwaliteit en Innovatie) heeft in 2015 concreter vorm gekregen met de eerste digitale procedures en zittingen. In mei 2015 is een nieuwe projectorganisatie opgetuigd, gericht op een heldere veranderaanpak en de lokale verbinding tussen de verschillende onderdelen van het project KEI. Daarnaast is ook een start gemaakt met de reorganisatie die de verdere digitalisering met zich meebrengt.

¹ Waar verkorting van doorlooptijden nog niet is gelukt, zijn daarvoor verklaringen resp. zijn daarvoor maatregelen getroffen .

Gezonde bedrijfsvoering

De rechtbank Overijssel streeft naar een klantgerichte en financieel gezonde bedrijfsvoering. Ondanks een daling van het aantal zaken, schrijft de rechtbank Overijssel over 2015 zwarte cijfers. Naast de inzet van alle medewerkers van de rechtbank en afdelingen die terughoudend zijn geweest in hun uitgaven is dat onder meer te danken aan het dynamisch verandertraject en de daarop gevolgde reorganisatie van de Facilitaire Dienst. Daarnaast is bespaard op exploitatiekosten, onder meer door de inhuizing van een aantal (keten)partners in het pand in Zwolle.

Huisvesting

De tweede helft van 2015 heeft voor een deel in het teken gestaan van de discussie rondom de zogeheten huisvestingsparagraaf in het Meerjarenplan Rechtspraak (MJP) op grond waarvan het zaakspakket op zeven locaties, waaronder Almelo, zou worden gewijzigd. Het gerechtsbestuur heeft zich, onderling verbonden met personeel, balie, commissaris van de Koning, burgemeesters, gemeenteraadsfracties, universitair hoogleraren, Twenteboard en vele anderen, op het standpunt gesteld dat de rechtbank Overijssel bestaat en dient te blijven bestaan uit twee hoofdlocaties, Almelo en Zwolle, en een neven-/kantonlocatie in Enschede. De Kamerbreed aanvaarde motie Oskam tot behoud van een volwaardig zaakspakket onder andere op de hoofdlocatie Almelo, zonder leegstand te financieren, is een mooie uitkomst. Tegelijkertijd schept dit voor de toekomst wel verplichtingen om bij schaarser wordende publieke middelen daarmee verantwoord om te gaan. Die uitdaging gaat de rechtbank Overijssel graag aan.

Namens rechtbank Overijssel
Takvor Avedissian

2. Jaarverantwoording 2015

Doelstellingen gekoppeld aan de Agenda van de Rechtspraak 2015-2018

2.1 Snelle rechtspraak

In 2018 duren rechtszaken 40% korter dan in 2013

| Wat wilden we bereiken | Wat hebben we bereikt | Wat hebben we gedaan |
|--|---|--|
| Verkorting doorlooptijden | Over het algemeen zijn de doorlooptijden gelijk aan of beter dan de normstelling. Slechts in een beperkt (en verklaarbaar) aantal gevallen blijft de realisatie meer dan 5% achter bij de normstelling (zie bijlage 1). Waar de resultaten nog achterblijven, moet de verdergaande samenwerking tussen de locaties Zwolle, Almelo en Enschede leiden tot zicht op de best practices. Bij Toezicht zijn extra maatregelen getroffen. | Gerichte sturing in de geledingen rechters, juridische ondersteuning en griffie. Terugdringen langdurig ziekteverzuim. |
| Verdere digitalisering Straf, doorontwikkeling DIVOS en ontwikkeling KEI | Digitale verstrekking processtukken advocatuur is gerealiseerd. Ca. 40 à 50 MK-zaken per maand worden gescand ter digitale afdoening. Voorbereiding voor koppeling GPS-DIVOS voor GPS-maatwerkzaken. Implementatie verwacht in 2016. | Meer zaken digitaal aangeleverd; opleiden en begeleiden van medewerkers om zaken digitaal voor te bereiden |
| Doelmatiger plannen van strafzaken | Veel meer zaken gepland en afgedaan door de politierechter dan in het convenant was afgesproken. De beschikbare zittingscapaciteit is optimaal benut. Verkeerstoren ++ is op 8 december 2015 officieel geopend. | Sturing op vulling van zittingen conform afspraak, het tijdig afwerken van zittingen en het terugdringen van aanhoudingen door daarover afspraken te maken met het OM en maandelijks de resultaten te monitoren in het afstemmingsoverleg OM/ZM |
| Terugdringen en voorkomen van aanhoudingen strafzaken. | Met de inrichting van de Verkeerstoren ++ kan beter worden gestuurd op het terugdringen van het aantal aanhoudingen. | Medewerkers bewust gemaakt dat 'rework' zo veel mogelijk moet worden vermeden. Via rapportages van de Verkeerstoren ++ en benchmarking aandacht gevestigd op terugdringen en voorkomen van aanhoudingen. Stimuleren zaakeigenaarschap, zaakverantwoordelijkheid door vroegtijdig te anticiperen op mogelijke aanhoudingsverzoeken. |

| Wat wilden we bereiken | Wat hebben we bereikt | Wat hebben we gedaan |
|---|--|---|
| <p>Bestuursrecht: afdoening van standaard bodemzaken binnen drie maanden na binnenkomst zónder zitting en vier maanden met zitting.</p> <p>Afdoening van 90% van de aangehouden zaken binnen zes maanden.</p> | <p>Verkorten uitspraaktermijn na zitting. Dat betekent sneller dan de wettelijke uitspraaktermijn, zeker wanneer deze zes weken is. Inventarisatie van de huidige uitspraaktermijnen is geïnitieerd. Volgend jaar gaat de afdeling Bestuursrecht hiermee verder aan de slag.</p> | <p>Actieplan opgesteld in overleg met rechters en juridisch medewerkers. Goed systeem van monitoren. Afspraken gemaakt met procespartijen en met name bestuursorganen. Monitoring van achterstandslijstjes door de teamvoorzitters.</p> |

2.2 Toegankelijke rechtspraak

In 2018 is ten minste 70% van de cliënten en professionals tevreden over de begrijpelijkheid van procedures en de (digitale) toegankelijkheid van rechtspraak

| Wat wilden we bereiken | Wat hebben we bereikt | Wat hebben we gedaan |
|--|---|--|
| Begrijpelijkheid van procedures en (digitale) toegankelijkheid van de rechtspraak | Waardering van de rechtzoekende en professionele partijen verbeteren. | Meelezen van uitspraken waarbij (ook) wordt getoetst op begrijpelijkheid. Gebruik maken van resultaten Klantwaarderingsonderzoek. |
| Meer zichtbaar voor de samenleving | Drieduizend bezoekers tijdens de Open dag 943 gepubliceerde vonnissen 71 nieuwsberichten via rechtspraak.nl, 200 tweets verstuurd vanaf het officiële Twitteraccount van de rechtbank. 3780 volgers op Twitter. Organiseren van ongeveer 175 groepsbezoeken met, bij benadering ongeveer vijfduizend bezoekers. Maandelijks Nieuwsbrief (Uitgesproken Overijssel) voor externen, met opvallende rechtszaken | Bijeenkomsten georganiseerd zoals 'Meet the Judge', schoolbezoeken en een vreemdelingendebat (in samenwerking met Hogeschool Windesheim). Voorlichting gegeven aan scholen, publieksvoorlichting. Het organiseren van een Open dag/ Week van de Rechtspraak, in Almelo en Zwolle. Juridisch dictee (in samenwerking met advocatuur en Hogescholen). |
| Hogere tevredenheid procespartijen over kwaliteit en snelheid van de rechtspraak en de klantgerichtheid van de rechtbank | Structureel en gestructureerd contact met en feedback van procespartijen | Organiseren van spiegelbijeenkomsten Structurele overleggen met ketenpartners (advocatuur, OM, Raad voor de kindbescherming, maar ook andere procespartijen) Aftrap van het gerechtelijk jaar georganiseerd door Openbaar Ministerie, advocatuur en Rechtbank Overijssel. |
| Onderzoeken en waar nodig/mogelijk verbeteren zittingsbeleving | Bij Bestuursrecht wordt bij alle zittingen de digitale zittingslijst gebruikt. Ook bij Raadkamerzittingen (Strafrecht) zijn de lijsten nu ingevoerd en ook bij Civiel wordt gewerkt aan invoering van de digitale zittingslijst. | Digitale zittingslijsten verder uitgerold. Met de digitale zittingslijst is in één oogopslag voor alle medewerkers duidelijk wie zich bij de portier en bode heeft gemeld en naderhand wie ter zitting is verschenen. Dat maakt het ook eenvoudiger om partijen tijdig te informeren over bijvoorbeeld uitloop/planning van zittingen. Bij Familie & Jeugd is een onderzoek gestart naar de aanvangstijd van de zittingen. |

2.3 Deskundige rechtspraak

De rechtspraak stelt zich merkbaar in op de steeds complexer wordende zaken in een steeds complexere samenleving. Versterking draagt in 2018 ook bij aan snelle en toegankelijke rechtspraak

| Wat wilden we bereiken | Wat hebben we bereikt | Wat hebben we gedaan |
|---|--|--|
| Versterking kwaliteit/ professionaliteit | Onder meer verdere uniformering van werkprocessen binnen Kanton en Handel en Familie & Jeugd. Binnen de afdeling Strafrecht wordt nu maandelijks een afdelingsbreed (dus locatie overstijgend) kwaliteitsoverleg gehouden. Verdere ontwikkeling van Promisvonnissen. | Vakinhoudelijke verdieping is (naast klantgerichtheid) benoemd tot kwaliteitsspeerpunt. Dit speerpunt staat daarmee ook op het programma van de rechtbankbrede kwaliteitscommissie. Vanuit de verschillende afdelingen zijn diverse concrete acties ondernomen om de deskundigheid te bevorderen. Onder meer door intervisie, kennisuitwisseling, jurisprudentielunches en uitwisselen van best practices. Voorbereiding gestart voor het werken met de landelijk ontwikkelde professionele standaarden. |
| Cursussen en opleidingen toegesneden op persoonlijke opleidingsbehoefte | Meer cursussen aangeboden naar behoefte van medewerkers. | Organiseren InCompany cursussen en ICT-cursussen. Invoering persoonlijke opleidingsplannen (POP). Deze POP's opgenomen in de jaarlijkse gesprekscyclus. |
| Goede samenwerking met andere gerechten | Afspraken over wederzijdse bijstand binnen het hofressort. | Overleg hierover uitmondend in concrete samenwerking. |

3. KEI

Het programma KEI heeft in 2015 echt vorm gekregen bij Bestuursrecht en bij Toezicht. De eerste digitale zittingen bij de rechtbank Overijssel zijn een feit. Op diverse plekken (onder meer bedrijfsvoering, Bestuursrecht en team Toezicht) zijn (inmiddels ongeveer 90) Ultrabooks uitgerold om het digitale werken te bevorderen. Ter voorbereiding op de digitale zittingen zijn medewerkers opgeleid, werkplekken aangepast en zittingszalen (waar nodig) heringericht. In het voorjaar van 2016 volgt een nadere evaluatie van het gebruik van de Ultrabooks, maar de eerste ervaringen zijn positief.

Ook op het gebied van mobiliteit als gevolg van KEI zijn concrete stappen gezet. Zo zijn er diverse voorlichtingsbijeenkomsten geweest voor onder meer leidinggevenden, maar vooral ook administratief medewerkers voor wie de komende jaren veel banen zullen verdwijnen als gevolg van de verdere digitalisering. In verband met de reorganisatie is een lokaal mobiliteitsplan gemaakt.

In november 2015 is er een audit gehouden voor KEI. De resultaten van deze audit worden in februari 2016 bekend.

4. Managementparagraaf

Het gerechtsbestuur is verantwoordelijk voor de bedrijfsvoering van het gerecht en legt hierover verantwoording af. Om deze verantwoordelijkheid te kunnen waarmaken en de bedrijfsdoelstellingen te kunnen realiseren, zijn interne beheersmaatregelen geformuleerd, het management control systeem geheten. Het stelsel van interne beheersmaatregelen is onderverdeeld in vijf aandachtsgebieden. Per aandachtsgebied staat hieronder kort beschreven wat de status was in 2015 en wat de verbetermogelijkheden zijn voor het komende jaar. De managementparagraaf heeft betrekking op het financieel en materieel beheer, de informatiebeveiliging, huisvesting en Arbo en de Wet bescherming persoonsgegevens.

Beheersomgeving

Aan de besturing en beheersing van de organisatie geeft rechtbank Overijssel invulling via het jaarplan en de bestuursafspraken met de Raad voor de rechtspraak. Tweemaal per jaar worden de (financiële) resultaten in relatie tot de jaarplannen gerapporteerd. Vervolgens vinden bestuurlijke overleggen plaats tussen de Raad voor de rechtspraak en het gerechtsbestuur. Aan het eind van het jaar legt het gerechtsbestuur in een verslag verantwoording af aan de Raad.

De producten, de organisatiestructuur, de processen, de taken en functies binnen rechtbank Overijssel zijn beschreven. Het principe van integraal management wordt hierbij gevolgd. De taken met de bijbehorende verantwoordelijkheid worden uitgevoerd binnen deze richtlijnen voor het financieel en materieel beheer, de informatiebeveiliging, huisvesting en Arbo en de Wet bescherming persoonsgegevens.

Risicobeoordeling

De belangrijkste doelstellingen voor het financieel en materieel beheer, de informatiebeveiliging, huisvesting en Arbo en de Wet bescherming persoonsgegevens staan in het jaarplan en worden gemeten en geëvalueerd. Een risicoanalyse heeft plaatsgevonden naar zaken die een belemmering vormen voor het behalen van doelstellingen in het kader van het financieel en materieel beheer en de informatiebeveiliging. Uit deze analyse zijn geen grote risico's onderkend met een hoge prioriteit.

Interne beheersmaatregelen

Binnen het gerecht is uitvoering van de processen binnen de normen gewaarborgd. Er zijn maatregelen getroffen om de betrouwbaarheid en de continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking te waarborgen.

Informatie en communicatie

Voor de besturing wordt gebruik gemaakt van een geïntegreerde planning & controlcyclus waarbij zowel voor (plan), tijdens (voortgangsrapportages) als na (verantwoording) realisatie over financiële en niet-financiële resultaten door de afdelingen van rechtbank Overijssel wordt gerapporteerd. Sturing vindt plaats op basis van afgesproken taakstellingen, prestatie-indicatoren en kostprijzen. Het systeem van verantwoording met M&B rapportages heeft in 2015 goed gewerkt.

Bewaking

Bewaking van de beheersmaatregelen en van de geautomatiseerde gegevensverwerking vindt plaats door interne audits. Deze resultaten worden structureel vastgelegd in het Key Control Dashboard systeem. De objecten van de audits worden bepaald in overleg met de Raad voor de rechtspraak en op gerechtsniveau. De audits zijn in 2015 gericht op de zaaksgegevens conform het Werkprogramma zaken en zaaksgegevens.

5. Kwaliteit

5.1 Kwaliteitscommissie

De kwaliteitscommissie heeft in 2015 een nieuwe, frisse start gemaakt. Aan het begin van het jaar is in samenspraak met het gerechtshof het Kwaliteitsdocument 2015-2018 opgesteld. Daarin is de kwaliteitscommissie beter 'ingebed' in de organisatiestructuur dan daarvoor. De leden van de kwaliteitscommissie hebben een ondersteunende, inspirerende en ook signalerende rol. Zij vormen de verbinding tussen het gerechtshof, de managementteams van de afdelingen en de medewerkers, als het gaat om kwaliteit. Daarnaast is de kwaliteitscommissie een platform voor de afstemming en uitwisseling van kennis en ervaringen. Het gerechtshof en de managementteams blijven primair verantwoordelijk voor de realisatie, borging en uitvoering van het kwaliteitsbeleid.

De leden van de kwaliteitscommissie zijn in mei 2015 door het gerechtshof benoemd. In de kwaliteitscommissie zijn alle afdelingen, anders dan voorheen, vertegenwoordigd door zowel een rechter als een juridisch medewerker. Verder maken daarvan deel uit een medewerker van het team Voorlichting & Communicatie, een medewerker van het team FP&C en de portefeuillehouder 'Kwaliteit' van het gerechtshof. In mei 2015 is de kwaliteitscommissie voor het eerst bijeen gekomen. De kwaliteitscommissie heeft vier keer vergaderd.

Het gerechtshof en het afdelingsvoorzittersoverleg hebben, mede op voordracht van de kwaliteitscommissie, twee kwaliteitspeerpunten benoemd: klantgerichtheid en vakinhoudelijke verdieping (specialisatie). Daarnaast zijn de leden van de kwaliteitscommissie betrokken bij landelijke en rechtbankbrede initiatieven die 'kwaliteit' betreffen. Via de portefeuillehouder komen landelijke initiatieven ook op de agenda van de kwaliteitscommissie. Zo is, bijvoorbeeld, een lid afgevaardigd in het project 'Lokale Kennisorganisatie', heeft de kwaliteitscommissie ondersteund dat de rechtbank deelneemt aan het project 'Online Feedback' en worden landelijke initiatieven vertaald in de kwaliteitsparagrafen van de afdelingen.

De leden van de kwaliteitscommissie zijn tevreden over de gang van zaken in 2015. Aandachtspunten blijven: de aansluiting met de managementteams, de communicatie over ontwikkelingen en het betrekken van alle medewerkers bij kwaliteitsaspecten. Daarbij blijft het uitgangspunt dat de kwaliteitscommissie niet alleen kan zorgen voor 'kwaliteit', maar inspireert en faciliteert. Kwaliteit zit verankerd in de bevoegdheid, passie en het vakmanschap van alle medewerkers.

5.2 Intervisie

Naast intervisie voor de rechters onderling is in 2015 ook intervisie voor de secretarissen onderling op gestart. In 2015 hebben de sectoren handel, familie en strafrecht naast intervisie in koppels of de incidentmethode ook met externe professionele ketenpartners intervisie uitgevoerd (respectievelijk deurwaarders, openbaar ministerie en strafrecht advocatuur, jeugdwerkers, raad voor de kindbescherming en familie advocatuur). Daarnaast hebben ook secretarissen bij familie aan rechters bij familie feedback gegeven. Met behulp van een arbeidspsychologen heeft er bij strafrecht intervisie plaatsgevonden op de natuurlijke gedragsvoorkeuren van de individuele rechter. Bij de sector bestuursrecht heeft er intervisie plaatsgevonden over de landelijk ontwikkelde professionele standaarden. Tenslotte heeft er bij familie intervisie plaatsgevonden met betrekking tot het jongere gesprek met behulp van een kinderpsycholoog. In 2016 is het de bedoeling dat er structureel intervisie plaatsvindt door alle secretarissen. Daarnaast zullen boven beschreven vormen van intervisie uit 2015 worden voortgezet, waarbij ook de IND en curatoren zullen worden betrokken als professionele ketenpartners.

5.3 Aanbevelingen uit kwaliteitsinstrumenten (KWO, MWO en visitatie)

Naar aanleiding van het KWO, MWO en de visitatie heeft het gerechtsbestuur drie bestuurlijke prioriteiten gesteld. Erkenning en waar mogelijk beïnvloeding van ICT-en werkdrukproblematiek, bevordering van wederkerige communicatie en versterking van de kwaliteit van het management.

Werkdruk

Om de ervaren werkdruk te verlagen is een aantal acties uitgezet. De werkdruk is een terugkerend agendapunt op de werkoverleggen en komt ook terug in functioneringsgesprekken. Door werkprocessen meer te uniformeren en ook meer afdelingsbreed en daarmee locatieoverstijgend te roosteren, kan eenvoudiger voor vervanging worden gezorgd. Ook is in het afgelopen jaar ingezet op het aanpakken van het ziekteverzuim. Deels was de werkdruk ook gerelateerd aan de problemen met de ICT. Dankzij actievere communicatie vanuit Spir-it, is dit ook waar mogelijk verbeterd.

Wederkerige communicatie

In het afgelopen jaar is verder ingezet op het bevorderen van de wederkerige communicatie. Dit onder meer door de bestuurlijke communicatie te herijken in de vorm van een nieuw bestuursbulletin om de organisatie meer inzicht te geven in de bestuurlijke besluitvorming. Daarnaast is een aantal middelen ingezet om vooral de wederkerigheid te stimuleren. Zo zijn maandelijkse rechterslunches georganiseerd, schoof het bestuur regelmatig aan bij werk/teamoverleggen en zijn diverse zeepkeestbijeenkomsten georganiseerd, onder meer naar aanleiding van de huisvestingsparagraaf in het Meerjarenplan Rechtspraak.

Versterking management

Voor wat betreft het versterken van de kwaliteit van het management zijn onder meer regelmatig themasessies georganiseerd voor leidinggevenden. Ook is voor alle leidinggevenden een potentieelscan gemaakt welke is teruggekoppeld. Eind 2015 is ook een begin gemaakt met de evaluatie van de managementstructuur. Het advies verschijnt in februari 2016.

5.4 Kwaliteitsnormen

Doorlooptijden

Over het algemeen constateren we dat de realisatie dichtbij of beter dan de normstelling is. Slechts in een beperkt (en verklaarbaar) aantal gevallen blijft de realisatie meer dan 5% achter bij de normstelling (zie bijlage). Waar de resultaten nog achterblijven moet de samenwerking tussen de locaties Zwolle, Almelo en Enschede leiden tot meer zicht op de best practices.

Permanente educatie

De normstelling van gemiddeld 30 opleidingsuren per jaar (inclusief het eventueel schrijven van juridische artikelen of het geven van passend onderwijs) is niet door een groot aantal rechters en juridisch medewerkers behaald. Deze norm is geen doel op zich maar dient om zicht te houden op voldoende aandacht voor kennisontwikkeling. Redenen voor het niet-halen waren (langdurige) ziekte, zwangerschaps-/bevallingsverlof en/of gemiste cursussen doordat collega's last minute dienden te worden vervangen. Ook is het soms moeilijk een geschikt aanbod te vinden. Voor de rechtbank Overijssel (totaal) komt het resultaat zowel op 74% voor de rechters als 74% voor de juridische ondersteuning uit.

Reflectie

Hier gaat het om de integratie van feedbackmechanismen in de dagelijkse praktijk. De intervisiecoördinatoren in de onderscheiden rechtsgebieden leveren daaraan een bijdrage. Realisatie bij de rechters is in ruime meerderheid wel gelukt, onder meer door vonnissen mee te laten lezen, deelname aan één óf meerdere intervisiebijeenkomsten of deelname aan reflectiebijeenkomsten met het gerechtshof. Bij de juridisch medewerkers wordt minimaal 12 vonnissen meegelezen of na afloop van zittingen gereflecteerd op elkaars inzet. De realisatie van reflectie door rechters en bij de juridische ondersteuning is over 2015 80%.

Aandeel MK

Voorkomen moet worden dat zaken die geschikt zijn voor meervoudig afdoen, alleen uit efficiencyoverwegingen enkelvoudig worden afgedaan. Er moeten echter wel voldoende zaken zijn die zich lenen voor meervoudige afdoening. Met het oog daarop worden ook locatie-overstijgende MK's gehouden. Op de meervoudige kamer van Strafrecht na zijn de overeengekomen MK-aandelen behaald.

Uitwerken MK-vonnis (Promis)

Een Promisuitspraak is een uitspraak van de strafrechter, waarin de bewijs- en strafmaatbeslissing in begrijpelijke taal wordt gemotiveerd wordt. Dit draagt bij aan legitimiteit en gezag van de rechter in de maatschappij. Rechtbank Overijssel vindt het van belang deze norm ook boven de normstelling van 50% te realiseren. Het percentage is gestegen naar 90% zonder dat hier een beleidswijziging aan ten grondslag ligt (wijziging in registratie).

RC strafzaken

In de loop van 2015 is een nieuwe Coördinerend Rechter-Commissaris benoemd. Deze geeft leiding aan het kabinet RC Overijssel, bestaande uit vijf rechter-commissarissen en een zestal griffiers. De CRC dient bij te dragen aan een locatieoverstijgende samenwerking, met uniforme werkwijzen en voorgeleidingen op beide hoofdlocaties Zwolle en Almelo. De inzet op uniformiteit is mede van belang gelet op de toenemende instroom van zaken van het Landelijk Parket en Functioneel Parket; de rechtbank Overijssel behoort tot een van de vier landelijke concentratiebanken LP en FP.

Team Toezicht

Al in 2013 zijn de afdelingen die zich voorheen bezighielden met insolventies en toezicht op curatele en bewindszaken fysiek samengevoegd tot één team van 50 fte op één kantoorlocatie, te weten Almelo. Hierdoor zijn versneld processen op elkaar aangepast en is kennis gebundeld. In 2015 is verder geïnvesteerd in de onderlinge samenwerking en in de groei van medewerkers. In samenloop situaties faillissement-bewind/curatele is sprake van korte communicatielijnen waardoor eenvoudig informatie kan worden gedeeld. Ook is het mogelijk medewerkers andere taken uit te laten voeren als de prioritering daarom vraagt. Op allerlei niveaus wordt daarnaast samengewerkt met andere ketenpartners zoals andere rechtbanken, bewindvoerders, curatoren etc.

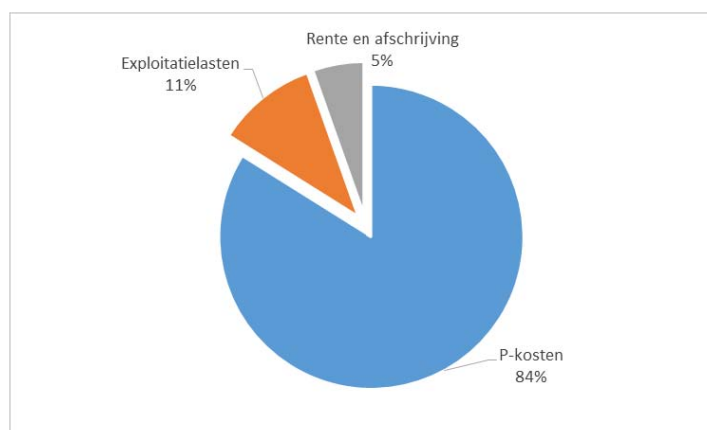
6. Productie en financiën

Productie

Het totaal aantal afgehandelde zaken is 5% minder dan de gemaakte bestuursafpraak. Dit wordt vooral veroorzaakt door minder vreemdelingenzaken, minder bestuursrechtzaken (Varia), minder kanton/handelszaken op tegenspraak en minder faillissementen. Bij strafzaken (enkelvoudig) en echtscheidingen is daarentegen de bestuursafpraak ruim overschreden. Doordat vooral de zwaardere zaaksoorten achterbleven is de gemiddelde zwaarte ruim lager dan afgesproken. Een lagere én lichtere productie leidt in totaal tot een lagere werklust dan afgesproken (7% lager). De totale minderproductie voor Lamicieproducten kost de rechtbank Overijssel een bedrag van € 1.870.000. Het minderwerk bij megazaken is € 30.000 zodat het totale minderwerk **€ 1.9 miljoen** negatief is. Dit is 6% van de ontvangen productiebijdrage.

Kosten

De totale kosten zijn ten opzichte van de bestuursafpraak **€ 2.54 miljoen lager** en maken de kosten van de minderproductie ruimschoots goed. Hiernaast wordt een grove verdeling van de kosten weergegeven.



Totaal resultaat

Samen met het minderwerk vormen de lagere kosten een totaal resultaat over 2015 van **€ 0.637 miljoen positief**. Dit is 1,7% van de omzet.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen was begin 2015 € 0.541 miljoen. Met het resultaat uit 2015 geeft dit een nieuw eigen vermogen per 31/12/2015 van **€ 1.18 miljoen** (3,1%).

Bijlage 1 Kwaliteit

Hieronder wordt nader ingegaan op de realisatie van de kwaliteitsnormen van de rechtbank Overijssel over 2015. In onderstaande toelichting is alleen aandacht gegeven aan de diverse kwaliteitsnormen bij een afwijking van meer dan 5% van de realisatie ten opzichte van de afspraak. Over het algemeen constateren we dat de realisatie dichtbij of boven de normstelling ligt.

Doorlooptijden

De normering van doorlooptijden heeft als doel een procedureverkorting. De norm bestaat uit een termijn waarbinnen een zaak afgehandeld dient te zijn en een percentage van de zaken dat binnen die termijn afgehandeld dient te zijn.

| | Realisatie | | BA | Periode |
|---------------------------------------|------------------------------|------|------|----------|
| | 2015 | 2014 | 2015 | |
| Civiel - handelszaken | | | | |
| Handelszaken zonder verweer (verstek) | 84% (meer dan 5% onder norm) | 82% | 90% | ≤ 6 wkn |
| Beëindigde faillissementen | 82% (meer dan 5% onder norm) | 83% | 90% | ≤ 3 jaar |
| Handelsrekestten (vooral insolventie) | 71% (meer dan 5% onder norm) | 90% | 90% | ≤ 3 mnd |

Het aantal handels-verstekvonnissen (82 stuks) is dermate laag dat bij de geringste afwijking het al niet meer mogelijk is om te voldoen aan de norm. Het aantal faillissementen is in 2015 afgenomen ten opzichte van eerdere jaren. Door de Rechter Commissarissen en secretarissen is zeer beperkte invloed uit te oefenen op de beëindiging van een faillissement. Er veel aandacht aanbesteed: curator aanjagen of eventueel opheffen. Bij met name grote faillissementen is de afhankelijk van de curatoren zeer groot.

Bij handelsrekestten is het van belang onderscheid te maken in faillissementen en WSNP (grootste deel én verantwoordelijk voor het lage percentage). De faillissementen komen altijd binnen twee weken op zitting. De WSNP loopt minder voorspoedig. Dit wordt verklaard door de krappe bezetting en ziekte bij enkele secretarissen. Er zijn maatregelen genomen om de ontstane werkvoorraden terug te dringen ten einde (op termijn) de doorlooptijd te verbeteren.

| | Realisatie | | BA | Periode |
|------------------------------------|------------------------------|-----|-----|----------|
| Civiel - familiezaken | | | | |
| Alimentatiezaken, bijstandsverhaal | 95% (meer dan 5% boven norm) | 95% | 90% | ≤ 1 jaar |

Bij de civiel familiezaken wordt overal voldaan aan de norm en bij alimentatiezaken werd zelfs 95% binnen één jaar afgehandeld.

| | Realisatie | | BA | Periode |
|---------------------------------------|-------------------------------|------|-------------|----------|
| Kantonzaken | 2015 | 2014 | 2015 | |
| Handelszaken met verweer | 96% (meer dan 5% boven norm) | 95% | 90% | ≤ 1 jaar |
| Handelsrekestes, niet-arbeidszaken | 90% (meer dan 5% onder norm) | 82% | 95% | ≤ 6 mnd |
| Handelszaken zonder verweer (verstek) | 100% (meer dan 5% boven norm) | 100% | 90% | ≤ 6 wkn |

Bij de kantonzaken is de realisatie van de doorlooptijden bij handelszaken met en zonder verweer ruim hoger dan de bestuursafpraak. Bij handelsrekestes is een bepaald aantal zaken dat zich niet leent voor afhandelingen binnen 6 maanden. Met name bij voorlopige getuigenverhoren is de afhankelijkheid van de beschikbaarheid van behoorlijk wat partijen en getuigen groot, waardoor voor een zaak vaak meerdere zittingen nodig zijn. Er is wel sprake van een versnelling ten opzichte van 2014.

| | Realisatie | | BA | Periode |
|---|------------------------------|------|-------------|---------|
| Bestuursrechtelijke zaken | 2015 | 2014 | 2015 | |
| Reguliere bestuurszaken, bodemzaken | 81% (meer dan 5% boven norm) | 83% | 70% | ≤ 9 mnd |
| Voorlopige voorzieningen bestuur regulier | 98% (meer dan 5% boven norm) | 98% | 90% | ≤ 3 mnd |
| Belastingzaken lokaal, bodemzaken | 84% (meer dan 5% onder norm) | 76% | 90% | ≤ 9 mnd |

De norm bij doorlooptijden wordt voor de reguliere bestuursrechtzaken en de voorlopige voorzieningen ruim behaald. Voor belastingzaken blijft de realisatie over 2015 achter bij de norm. Wel laat 2015 ten opzichte van 2014 en 2013 (70%) een aanzienlijke verbetering zien.

| | Realisatie | | BA | Periode |
|---|------------------------------|------|-------------|---------|
| Strafzaken | 2015 | 2014 | 2015 | |
| Strafzaken MK (= meervoudig behandeld) | 82% (meer dan 5% onder norm) | 84% | 85% | ≤ 6 mnd |
| Politierechterzaken (incl. economische) | 81% (meer dan 5% onder norm) | 81% | 90% | ≤ 5 wkn |
| Strafzaken bij de kinderrechter (enkelvoudig) | 70% (meer dan 5% onder norm) | 69% | 85% | ≤ 5 wkn |
| Raadkamerzaken niet voorlopige hechtens | 91% (meer dan 5% boven norm) | 90% | 85% | ≤ 4 mnd |
| Overtredingszaken | 68% (meer dan 5% onder norm) | 88% | 85% | ≤ 1 mnd |
| Mulderzaken | 72% (meer dan 5% onder norm) | 81% | 80% | ≤ 3 mnd |

De bestuursafpraak wordt bij Strafrecht bij meerdere landelijke doorlooptijden nog niet gehaald. Ook een verbetering in Overijssel ten opzichte van 2014 is nog niet bereikt. Een vergelijking met de landelijke gemiddelden van dit moment laat zien, dat de rechtbank daarmee geen significante afwijkingen vertoont. Er is nog te weinig sturing in de strafrechtketen, waardoor te veel vermijdbare aanhoudingen van strafzaken plaatsvinden. Met het instellen van de zogeheten Verkeerstoren++ hoopt rechtbank Overijssel het aantal aanhoudingen in de toekomst (en daarmee ook de duur van de

doorlooptijden) drastisch terug te kunnen brengen. De oorzaak van het lage percentage (68%) bij overtredingszaken is gelegen bij een fors aantal oude zaken die in januari 2015 alsnog administratief zijn afgehandeld.

Permanente educatie

| | Realisatie % 2015 |
|---|------------------------------|
| Permanente educatie rechters | 74% |
| Permanente educatie juridisch medewerkers rechtbanken | 74% |

Voor het volgen van opleidingen wordt structureel tijd ingeroosterd, waarbij een duidelijk verband is tussen de individuele invullingen van permanente educatie en het gerechtelijk opleidingsbeleid. In bovenstaand overzicht staat het percentage rechters en juridische medewerkers dat gemiddeld 30 uur per persoon per jaar, gemeten over de afgelopen drie jaar, aan educatie heeft gevolgd en/of heeft gedoceerd of gepubliceerd. Vooral voor de ervaren rechters en juridisch medewerkers blijkt het cursusaanbod van de SSR (of BONG) al langer niet meer toereikend. Om in deze lacune te voorzien is het aanbod van incompany opleidingen verder uitgebreid. Deze gelegenheden worden ook aangegrepen om de samenwerking tussen de medewerkers van de diverse locaties te bevorderen. In de meeste gevallen zijn annuleringen (bv. ter vervanging van zieke collega op zitting) en (langdurige) ziekte oorzaak van het niet-behalen van de afspraak maar worden ook de incompany opleidingen niet altijd vastgelegd.

Reflectie

| | Realisatie % 2015 |
|--|------------------------------|
| Intervisie- of relectietraject rechters | 80% |
| Intervisie- of relectietraject juridisch medewerkers rechtbanken | 80% |

Reflectie betreft de integratie van feedbackmechanismen in het dagelijks werk. Daarmee wordt een open werkcultuur bevorderd waarin medewerkers zich vrij voelen elkaar aan te spreken op inhoud en gedrag. Dit kan bijvoorbeeld worden ingevuld door het meelesen van enkelvoudige vonnissen alsmede het meelopen bij zittingen. Ook intervisie of reflectie-instrumenten mogen hiervoor worden ingezet. De norm is dat iedere rechter jaarlijks minimaal deelneemt aan een intervisie-en/of reflectietraject en/of 12 vonnissen laat meelesen. Zo hebben in 2015 diverse intervisiebijeenkomsten en meerdere malen reflectiebijeenkomsten met verschillende instanties (waaronder het Hof) plaatsgevonden. Ook werden op diverse afdelingen vonnissen meegelezen door een ervaren stafjurist, dan wel door juridisch medewerkers. Binnen de rechtbank Overijssel is sprake van een groeiende feedbackcultuur. Medewerkers tonen zich gaandeweg steeds meer vrij om collega's aan te spreken op hun gedrag en/of houding. Dit gebeurt bijvoorbeeld na afloop van een gezamenlijke zitting.

Aandeel MK

Een Meervoudige Kamer (MK) bestaat uit minimaal twee vaste rechters en maximaal één rechter in opleiding of rechter-plaatsvervanger. Voorkomen moet worden dat zaken die geschikt zijn voor meervoudig afdoen, enkel uit efficiencyoverwegingen enkelvoudig

worden afgedaan. Het meervoudig afdoen van zaken bevordert de juridische kwaliteit van een uitspraak en het zorgt ervoor dat rechters met elkaar in gesprek gaan. Het MK-percentage betreft de verhouding tussen het aantal MK-zaken en het totaal aantal zaken MK en EK. Als dus het aantal EK-zaken afneemt zal het MK-percentage toenemen. De overeengekomen norm is bij de meervoudige kamer van strafrecht niet behaald (norm 15%, realisatie 13%) omdat door het OM 8% meer enkelvoudige zaken zijn aangebracht dan eerder overeengekomen terwijl de meervoudige zaken overeenkomen met wat afgesproken was. Dit heeft voor de afhandeling dan ook het gevolg gehad dat het aandeel meervoudige zaken lager is komen te liggen. De overige MK-percentages voldoen alle aan de norm.

Uitwerken MK-vonnissen (PROMIS -PROject Motiveringsverbetering in Strafvonnissen)

In de Promismethode staat een volledig uitgewerkt strafrechtelijk vonnis met een goede en begrijpelijke bewijs- en strafmaatmotivering centraal. De rechtbank Overijssel hecht groot belang aan Promis. Het aantal gemaakte Promis vonnissen ligt procentueel beduidend hoger dan de norm van 50%. Dit vindt met name zijn oorzaak in het gegeven dat een groot aantal juridisch medewerkers is opgegroeid met het nieuwe model en dit als vanzelfsprekend hanteren.

In 2015 is voor het eerst gebruik gemaakt van de landelijke definitieve die iets nauwkeuriger was dan eerder gehanteerd. Daardoor is het percentage gestegen van 71% in 2014 naar 90% in 2015, zonder dat hier een beleidswijziging aan ten grondslag ligt.

Bijlage 2 Productie, financiën en personeel

Financiën

Onderstaand is de staat van baten en lasten 2015 en een vergelijking met 2014 weergegeven.

| Lasten | 2015 | 2014 | | Baten | 2015 | 2014 | |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| Personele kosten | 30.318.515 | 32.733.954 | -8% | - productgroep Lamicie | 36.034.113 | 36.399.633 | -1% |
| Exploitatiekosten | 3.849.679 | 4.483.898 | -16% | - productgroep Niet-Lamicie | 554.989 | 948.826 | -71% |
| Afschrijvingskosten | 1.689.762 | 1.761.830 | -4% | - overige bijdragen Raad | 240.000 | 430.000 | -79% |
| Rentekosten | 264.507 | 275.995 | -4% | - gerechtskosten | 136.930 | 198.486 | -45% |
| Gerechtskosten | 136.930 | 198.486 | -45% | Integraal budget (bijdrage Raad) | 36.966.032 | 37.976.944 | -3% |
| | <u>36.259.393</u> | <u>39.454.162</u> | <u>-9%</u> | - meer/minderproductie Lamicie | -1.869.627 | -210.486 | 89% |
| | | | | - meer/minderproductie Megazaken | -29.371 | -165.757 | -464% |
| | | | | Afrekening achteraf met de Raad | -1.898.998 | -376.243 | 80% |
| | | | | Overige bedrijfsopbrengsten | 1.829.613 | 1.664.166 | 9% |
| Resultaat (winst) | 637.254 | 0 | | Resultaat (verlies) | 0 | 189.295 | |
| totaal lasten | <u>36.896.647</u> | <u>39.454.162</u> | <u>-7%</u> | totaal baten | <u>36.896.647</u> | <u>39.454.162</u> | <u>-7%</u> |

De personele kosten zijn ruimschoots lager dan in 2014 onder meer vanwege het niet verlengen van tijdelijke contracten en het resultaat van het dynamische verandertraject bij de Facilitaire Dienst. Ook de exploitatiekosten zijn een stuk lager dan in 2014 wat te maken heeft met een nadrukkelijke kostensturing en de eerste resultaten van de meer structurele fase waarin de huisvesting in Zwolle beland is. Dat dit project niet is afgerond (oplevering Krugerpand) komt terug in een compensatie voor de kosten hiervan².

De afschrijvings- en rentelasten zijn vanwege de nieuwbouw nog altijd relatief hoog (5,3% van de omzet). Omdat bij de oplevering van de nieuwbouw in Zwolle alle inventaris en installaties vernieuwd zijn en dus in de jaren daarna weinig geïnvesteerd hoeft te worden, zal deze rente en afschrijving de komende jaren steeds verder afnemen. Wel is een deel van de investeringen in het Krugerpand doorgeschoven naar 2016. Dit alles is te zien in de daling in 2015. De kosten worden deels gedekt uit een meerjarige tegemoetkoming vanuit de Raad³. Een ander deel van de afschrijvingskosten betreft installaties die voor rekening van de Raad komen. Dit wordt geheel gecompenseerd door een bijdrage hiervoor.

De baten komen vrijwel geheel uit het budget van de lamicieproductie (output financiering: aantal zaken* prijs). De overige bedrijfsopbrengsten zijn een dekking voor de kosten van de Accountantskamer en Regionale Tuchtcollege voor de gezondheidszorg en de inhuizing van diverse externe partijen in Zwolle⁴.

Doordat de lasten ruimschoots lager waren dan de baten is er sprake van een positief resultaat van **€ 637.000**.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen was op 1/1/2015 € 541.000 (1,4%). Met het positieve resultaat in 2015 van € 637.000 geeft dit een nieuw eigen vermogen per 31/12/2015 van € 1.178.000 (3,1%). De rechtbank heeft het verzoek bij de Raad neergelegd om tegen de achtergrond van de toekomstige financiële ontwikkelingen bij onze rechtbank (denk o.a. aan KEI) geen afroming te laten plaatsvinden. Deze optie is onlangs in beeld gekomen in het kader van het meerjarig denken (kasschuifmethode).

Personeel

Vergeleken met het gemiddeld aantal fte in 2014 is in 2015 het personeelsbestand met 15 fte (3,4%) gedaald. Dit is mede het gevolg van het niet verlengen van tijdelijke contracten en het dynamische verandertraject bij de facilitaire dienst. Het ziekteverzuimpercentage bij de rechters was 4,6%, bij de niet rechters 5,2%. Beide zijn één procent punt hoger dan in 2014 en vooral veroorzaakt door enkele langdurig zieken. Met 97% van de niet rechtelijke medewerkers waarbij dit mogelijk was, is in 2015 of begin 2016 een functioneringsgesprek gehouden. Voor rechters is dit 93%.

² Zie overige bijdrage Raad € 240.000

³ Deze tegemoetkoming is opgenomen onder de baten: productgroep Lamicie.

⁴ ACK en RTC samen: € 1.290.000 en overige € 540.000

Productie

Weergegeven zijn voor de verschillende productgroepen de zaaksaantallen, de gewogen productie en de gemiddelde zaakswaarte waarbij de bestuursafpraak is afgezet tegen de realisatie.

| | civiel | bestuur | VK | belasting | straf | kanton | Totaal gerecht |
|--|---------------|----------------|-----------|------------------|--------------|---------------|-----------------------|
| Zaaksaantallen (afpraak) | 20.090 | 2.438 | 3.485 | 811 | 10.525 | 67.700 | 105.049 |
| Zaaksaantallen (realisatie) | 20.101 | 2.358 | 2.113 | 685 | 10.520 | 64.455 | 100.232 |
| <i>als percentage van afspraak</i> | 100,1% | 96,7% | 60,6% | 84,5% | 100,0% | 95,2% | 95,4% |
| <i>Gewogen productie, in uren werklust als perc. afspraak</i> | 99,2% | 94,7% | 55,1% | 77,8% | 99,1% | 90,6% | 92,8% |
| <i>Gem. zaakswaarte, in uren werklust/zaak als perc afspraak</i> | 99,1% | 97,9% | 90,8% | 92,1% | 99,2% | 95,2% | 97,3% |

Bij de productgroep Civielrecht bleven de handelszaken (o.a. de faillissementen) achter, het aantal echtscheidingszaken is sterk gestegen. Bij Bestuursrecht zijn relatief minder meervoudige zaken geweest waardoor de gewogen productie achterblijft bij de zaaksaantallen en daarmee de gemiddelde zaakswaarte lager is dan afgesproken. Bij de Vreemdelingenkamer zijn minder zaken gerealiseerd dan de landelijk afgesproken zaaksverdeling. Deze komt overeen met de afspraak ruimte te reserveren voor een eventueel plotseling aandienende internationale calamiteit. Er was ook sprake van een verschuiving naar minder zwaardere categorieën. Bij belasting gaat het om relatief lage aantallen. Bij Strafrecht komt het aantal zaken overeen met hetgeen afgesproken was met o.a. het OM. Hier heeft zich een heel beperkte verschuiving voorgedaan naar lichtere zaken (enkelvoudig). Van de 150 afgesproken megazittingsuren konden 135 uren worden gerealiseerd. Kanton heeft minder zaken afgedaan, gelijkmatig verdeeld over handel, familie en straf.

In totaal zijn 5% minder zaken dan afgesproken geproduceerd. Omdat dit relatief zwaardere zaken (gemiddelde zaakswaarte gedaald met 3%) waren is de werklust extra gedaald met in totaal 7%.

Productie: kosten en opbrengsten

Hieronder is het resultaat per productgroep weergegeven. Er is een vergelijking gemaakt met de oorspronkelijke bestuursafspraken.

| | Resultaat | Kosten Exploitatie | tov BA % | Productie Meer/minder | tov BA % | Totaal |
|---------|----------------------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Lamicie | Civiel+Kanton | 990.000 | 5% | -503.000 | -3% | 486.000 |
| | Bestuur+Belasting+VK | 1.351.000 | 18% | -1.326.000 | -16% | 25.000 |
| | Straf | 420.000 | 5% | -40.000 | -1% | 380.000 |
| | Subtotaal | 2.760.000 | 8% | -1.870.000 | -6% | 891.000 |
| Overig | Megazaken | 27.000 | 7% | -29.000 | -10% | -2.000 |
| | Niet Lamicie | -251.000 | | | | -251.000 |
| | Totaal | 2.536.000 | | -1.899.000 | | 637.000 |

Het totaalbeeld bij de Civielrecht en Kanton laat zien dat er sprake is van beperkt minderwerk terwijl meer op de kosten bespaard werd. Bij de Bestuursrecht, bestaande uit de productgroepen Belastingrecht, de Vreemdelingenkamer en Bestuursrecht Algemeen, was al rekening gehouden met een lagere instroom aan vreemdelingenzaken dan landelijk was afgesproken; in de formatieomvang is daarop geanticipeerd. Tegenover een fors minderwerk heeft een nog grotere kostenbesparing plaatsgevonden.

Bij Strafrecht was nauwelijks sprake van minderwerk maar werd wel ruim op kosten bespaard. In het totaal wordt het minderwerk (5,5 % van de Lamicie-inkomsten omzet) ruimschoots goedge maakt door minder kosten.

Bijlage 3 Jaarrekening 2015 rechtbank Overijssel

Balans

| Bedragen in euro's | | 31-12-2015 | 31-12-2015 | 31-12-2014 | 31-12-2014 |
|--------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Voor resultaatverdeling | | | | | |
| Activa | | | | | |
| Vaste activa | | | | | |
| 1 | Materiele vaste activa | | 9.850.685 | | 11.309.790 |
| | Grond en gebouwen | 3.089.630 | | 3.481.467 | |
| | Installaties en inventarissen | 5.871.451 | | 6.758.389 | |
| | Overige materiele vaste activa | 889.603 | | 1.069.934 | |
| Financiële vaste activa | | | | | |
| 2 | Vordering Ministerie van Veiligheid en Justitie inzake vakantiegelden | | 923.983 | | 923.983 |
| Vlottende activa | | | | | |
| | Vorderingen | | 171.755 | | 636.451 |
| 3 | Vorderingen andere entiteiten Rechtspraak | 57.730 | | 13.283 | |
| | Overige vorderingen | 95.127 | | 149.785 | |
| 4 | Overlopende activa | 18.897 | | 473.383 | |
| 5 | Liquide middelen | | 7.813.195 | | 6.921.851 |
| Totaal activa | | | 18.759.617 | | 19.792.074 |
| Passiva | | | | | |
| 6 | Eigen vermogen | | 1.178.046 | | 540.793 |
| | Exploitatiereserve | 540.793 | | 730.088 | |
| | Onverdeeld resultaat | 637.253 | | -189.295 | |
| 7 | Voorzieningen | | 1.017.518 | | 1.657.838 |
| | BWW- en WW-voorziening | 425.174 | | 616.342 | |
| | Reorganisatie voorziening | 592.344 | | 1.041.497 | |
| Langlopende schulden | | | | | |
| 8 | Leningen bij raad voor de rechtspraak | 9.742.583 | 9.791.710 | 11.686.964 | 11.757.292 |
| 9 | Vooruitontvangen bedragen OM | 49.127 | | 70.328 | |
| Kortlopende schulden | | | | | |
| 10 | Schulden andere entiteiten Rechtspraak | 139.965 | 6.772.343 | 394.779 | 5.836.151 |
| | Overige schulden | 863.577 | | 603.815 | |
| 11 | Overlopende passiva | 5.768.801 | | 4.837.557 | |
| Totaal passiva | | | 18.759.617 | | 19.792.074 |

Winst-en-verliesrekening

Bedragen in euro's

| | Realisatie 2015 | Begroot 2015 | Realisatie 2014 |
|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Opbrengsten | | | |
| 17 Productgroep Lamicie | 36.034.110 | 35.260.236 | 36.399.633 |
| 18 Productgroep Niet-Lamicie | 554.989 | 583.713 | 948.826 |
| 19 Overige bijdragen Raad | 240.000 | 380.000 | 430.000 |
| 16 Bijdrage gerechtskosten | 136.930 | 41.403 | 198.486 |
| Integrale opbrengsten | <u>36.966.028</u> | <u>36.465.351</u> | <u>37.976.944</u> |
| 21 Meer/minderproductie Lamicie | -1.869.627 | | -210.486 |
| 22 Meer/minderproductie Megazaken | <u>-29.371</u> | | <u>-165.757</u> |
| Afrekening achteraf met de Raad | -1.898.998 | 0 | -376.243 |
| 20 Overige bedrijfsopbrengsten | 1.829.613 | 2.340.952 | 1.664.166 |
| Totaal opbrengsten | <u>36.896.643</u> | <u>38.806.303</u> | <u>39.264.867</u> |
| Kosten | | | |
| 12 Personele kosten | 30.318.511 | 30.838.509 | 32.733.954 |
| Huisvestingskosten | 0 | | |
| 13 Exploitatiekosten | 3.849.680 | 5.567.403 | 4.483.898 |
| 14 Afschrijvingskosten | 1.689.762 | 1.870.988 | 1.761.830 |
| 15 Rentekosten | 264.507 | 288.000 | 275.995 |
| 16 Gerechtskosten | 136.930 | 241.403 | 198.486 |
| Totaal kosten | <u>36.259.391</u> | <u>38.806.303</u> | <u>39.454.162</u> |
| Resultaat | <u>637.253</u> | <u>0</u> | <u>-189.295</u> |

Toelichting op de balans en resultatenrekening

Algemene toelichting

De jaarrekening 2015 is door het gerechtsbestuur opgemaakt op (datum invullen).
<wordt ingevuld bij def. Versie>

Voornaamste activiteit van het gerecht

Het gerecht is bevoegd om recht te spreken, hetgeen betekent dat het gerecht een instantie is die een juridisch oordeel over een zaak of conflict geeft.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Voor enkele grondslagen wordt afgeweken van deze wettelijke bepalingen en richtlijnen. Deze afwijkingen kunnen worden onderverdeeld in twee soorten. De eerste soort afwijkingen is gebaseerd op specifieke wet- en regelgeving voor de rijksoverheid en de Rechtspraak. Dit betreft de volgende wet- en regelgeving met bijbehorende afwijkingen:

- de opbrengstverantwoording is in aansluiting op BFR 2005;
- geen opname van voorzieningen in het kader van jubileumuitkeringen en arbeidsongeschiktheid is in aansluiting op RBV 2015
- (voorheen in de regeling baten-en-lastendiensten 2007). De tweede soort afwijkingen zijn tijdens het besluitvormingsproces van het Besluit Financiering Rechtspraak 2005 tot stand gekomen en vastgelegd in het Handboek Financiële Bedrijfsvoering Rechtspraak:
- geen opname van een reservering voor de verplichting in het kader van vakantiedagen, deze schuld wordt opgenomen als niet uit de balans blijvende verplichting;
- geen opstelling van een kasstroomoverzicht.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur. Afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend volgens een vast percentage van de verkrijgingsprijs op basis van de geschatte toekomstige gebruiksduur van de betreffende materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats tot restwaarde. Voor zover niet anders is vermeld, is de restwaarde op nihil gesteld. Op materiële vaste activa in bestelling wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Het groot onderhoud van materiële vaste activa wordt, voor zover voor rekening van de Rechtspraak, als kosten ten laste van het resultaat gebracht.

Financiële vaste activa

De vordering op het ministerie van Veiligheid en Justitie inzake vakantiegelden is gewaardeerd tegen nominale waarde en er is geen aflossings- en renteschema afgesproken, er zijn afspraken gemaakt over voorwaardelijke aflossingen.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa De entiteit beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

Kortlopende schulden en vorderingen

Kortlopende schulden en vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief de transactiekosten. Na eerste verwerking wordt gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de kortlopende schulden en vorderingen. Bij de vorderingen wordt rekening gehouden met eventuele afboekingen wegens bijzondere waardeverminderingen of oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kasgelden en een rekening-courant met de Raad voor de rechtspraak en worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de Rechtspraak en bedragen per jaareinde totaal 7.813.195 euro. Het saldo bestaat geheel uit een rekening-courant met de Raad voor de rechtspraak.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, zijnde de nominale waarde van de verwachte uitgaven die noodzakelijk zijn, tenzij anders vermeld. De (B)WW-voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde. De hierbij gehanteerde disconteringsfactor is afgeleid van het rentepercentage van staatsleningen met een looptijd van 10 jaar.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Deze waardering wordt gevolgd om de aansluiting met de geldverstekker, het ministerie van Financiën, te behouden.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen bijdragen en de kosten en andere lasten over het jaar.

Opbrengstverantwoording

De ontvangen bijdragen in het kader van de productie wordt verantwoord in het verslagjaar waar de productie wordt gerealiseerd. Overige bijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenregeling

De werknemers van de Rechtspraak vallen onder de pensioenregeling van het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds. De Rechtspraak heeft de pensioenregeling verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De Rechtspraak heeft voor deze pensioenregeling geen andere wettelijke of feitelijke verplichting indien een tekort zich voordoet bij het ABP. Wanneer echter de premiebetaling niet meer kostendekkend is, kan dit bij de Rechtspraak leiden tot ofwel een aanpassing van de premie dan wel een versobering van de pensioenregeling.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikname afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verkrijgingsprijs en vinden plaats volgens de lineaire methode.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentelasten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt en toegerekend aan het jaar waarover zij verschuldigd zijn.

Toelichting op de posten van de balans

Activa

[1] Materiële vaste activa

Bedragen in euro's

| | | | | | | |
|----|------------------------------------|-----|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1 | aanschafwaarde begin periode | pos | 4.355.442 | 12.854.382 | 2.316.439 | 19.526.263 |
| 2 | Cumulatieve afschrijvingen | neg | -873.975 | -6.095.993 | -1.246.505 | -8.216.473 |
| | Boekwaarde 31 december 2014 | | 3.481.467 | 6.758.389 | 1.069.934 | 11.309.790 |
| | <i>mutaties gedurende periode</i> | | | | | |
| 4 | investeringen | pos | 44.914 | 282.390 | 1.069 | 328.373 |
| 5 | desinvesteringen | neg | -6.369 | -101.902 | -108.271 | -108.271 |
| 6 | afschrijvingen | neg | -432.665 | -1.120.428 | -181.400 | -1.734.493 |
| 7 | duurzame waardeverminderingen | neg | | | | 0 |
| 8 | afschrijvingen desinvesteringen | pos | 2.283 | 53.003 | | 55.286 |
| 9 | <i>totaal mutaties</i> | | <i>-391.837</i> | <i>-886.937</i> | <i>-180.331</i> | <i>-1.459.105</i> |
| 10 | aanschafwaarde einde periode | | 4.393.987 | 13.034.869 | 2.317.508 | 19.746.365 |
| 11 | Cumulatieve afschrijvingen | | -1.304.357 | -7.163.418 | -1.427.905 | -9.895.680 |
| 12 | Boekwaarde 31 december 2015 | | 3.089.630 | 5.871.451 | 889.603 | 9.850.685 |

Afschrijvingspercentages

| | |
|-------------------------------|--------|
| Grond en gebouwen | |
| Verbouwingen | 10% |
| Installaties en inventarissen | |
| Installaties | 10% |
| Meubilair | 10-20% |
| Kantoor machines | 20% |
| Stoffering | 12,50% |
| Audiovisuele middelen | 12,50% |
| Overige | 20% |
| Overig materiële vaste activa | |
| Hardware | 33,33% |

Eigendom

Van een deel van de materiële vaste activa is het gerecht wel economisch eigenaar maar geen juridisch eigenaar. Het betreft hier voornamelijk verbouwingen en bedrijfsinstallaties die zijn geplaatst in panden waarin het gerecht is gehuisvest. De verbouwingen zijn opgenomen in de categorie grond en gebouwen, de bedrijfsinstallaties in de categorie installaties en inventarissen.

Duurzame waardevermindering

In het boekjaar is geen sprake van een duurzame waardevermindering geweest.

[2] Vordering op Ministerie van Veiligheid en Justitie inzake vakantiegelden

Met ingang van het baten-lastenstelsel is op de balansdatum een verplichting aan de werknemers inzake reeds opgebouwde vakantiegelden opgenomen. Deze verplichting dient volgens de regelgeving onder de overlopende passiva te worden verantwoord als nog te betalen vakantiegelden. Ter financiering van deze verplichting is op de openingsbalans een separate vordering op het Ministerie van Veiligheid en Justitie

opgenomen. Met het Ministerie van Veiligheid en Justitie is geen aflossingschema overeengekomen, er zijn afspraken gemaakt over voorwaardelijke aflossingen. Er wordt door het gerecht geen rente berekend.

[3] Vorderingen andere entiteiten Rechtspraak

| Naam entiteit | Bedrag | Naam entiteit | Bedrag |
|--------------------------------|--------|---|--------|
| Rechtbank Amsterdam | | Gerechtshof Amsterdam | 7.738 |
| Rechtbank Den Haag | | Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden | 49.992 |
| Rechtbank Gelderland | | Gerechtshof 's-Hertogenbosch | |
| Rechtbank Limburg | | Gerechtshof Den Haag | |
| Rechtbank Midden-Nederland | | Centrale Raad van Beroep | |
| Rechtbank Noord-Holland | | College van Beroep voor het bedrijfsleven | |
| Rechtbank Noord-Nederland | | Bureau Raad voor de rechtspraak | |
| Rechtbank Oost-Brabant | | Spir-it | |
| Rechtbank Overijssel | | Studiecentrum Rechtspleging (SSR) | |
| Rechtbank Rotterdam | | Landelijk Dienstencentrum voor de | |
| Rechtbank Zeeland-West-Brabant | | Rechtspraak (LDCR) | |
| | | | |
| Totaal | | | 57.730 |

[4] Overlopende activa

Bedragen x €1

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| Nog te ontvangen bedragen | 3.130 | 0 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 33.455 | 78.860 |
| Nog te ontvangen bijdrage meerproductie | 0 | 418.968 |
| Overige overlopende activa | -17.688 | -24.444 |
| | | |
| Totaal | 18.897 | 473.383 |

De overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar. De reële waarde van de vordering benadert de boekwaarde ervan. Voorzieningen voor onbetaalbaarheid zijn (niet) getroffen. Wel is rekening gehouden met de mogelijke lagere opbrengst uit bijdragen derden door een post hiervoor op te nemen bij dubieuze debiteuren.

Overlopende activa welke betrekking hebben op een andere entiteit van de rechtspraak zijn hieronder opgenomen.

| Naam entiteit | Bedrag | Naam entiteit | Bedrag |
|--------------------------------|--------|---|--------|
| Rechtbank Amsterdam | | Gerechtshof Amsterdam | |
| Rechtbank Den Haag | | Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden | |
| Rechtbank Gelderland | | Gerechtshof 's-Hertogenbosch | |
| Rechtbank Limburg | | Gerechtshof Den Haag | |
| Rechtbank Midden-Nederland | | Centrale Raad van Beroep | |
| Rechtbank Noord-Holland | | College van Beroep voor het bedrijfsleven | |
| Rechtbank Noord-Nederland | | Bureau Raad voor de rechtspraak | |
| Rechtbank Oost-Brabant | | Spir-it | |
| Rechtbank Overijssel | | Studiecentrum Rechtspleging (SSR) | |
| Rechtbank Rotterdam | | Landelijk Dienstencentrum voor de | |
| Rechtbank Zeeland-West-Brabant | | Rechtspraak (LDCR) | |
| Totaal | | | 0 |

[5] *Liquide middelen*

Bedragen x €1

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| Kas | 0 | 0 |
| Rekening Courant Raad voor de Rechtspraak | 7.813.195 | 6.921.851 |
| Totaal | 7.813.195 | 6.921.851 |

De liquide middelen van de Rechtspraak staan ter vrije beschikking. Voor het gebruik van de liquide middelen worden de voorschriften van het schatkistbankieren gevolgd.

Passiva

[6] *Eigen vermogen*

Bedragen x €1

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|------------------------------|------------|------------|
| Exploitatiereserve | 540.793 | 730.088 |
| Onverdeeld resultaat periode | 637.253 | -189.295 |
| Totaal | 1.178.046 | 540.793 |

Het verloop van de exploitatiereserve is als volgt:

| Jaar | 2015 | 2014 |
|---|----------|---------|
| Stand 1 januari | 730.088 | 678.074 |
| Afoming/aanvulling eigen vermogen | 0 | |
| Bestemming resultaat voorgaand boekjaar | -189.295 | 52.014 |
| stand 31 december | 540.793 | 730.088 |

De grens voor de afoming van het eigen vermogen van gerechten is 3% van de gemiddelde baten van de afgelopen drie jaar.

[7] *Voorzieningen*

De balanspost voorzieningen betreft de BWW/WW- voorziening en reorganisatievoorziening.

BWW- en WW-voorziening

Bedragen x €1

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Stand 1 januari | 616.342 | 667.501 |
| Dotaties | 52.595 | 197.185 |
| Onttrekking | -197.328 | -193.151 |
| Vrijval | -46.435 | -55.193 |
| stand 31 december | 425.174 | 616.342 |

Specificatie BWW- en WW-voorziening

Bedragen in Euro's

| | |
|--|-----------|
| Deel van de voorzieningen dat wordt onttrokken in 2016 | € 168.479 |
| Deel van de voorzieningen dat wordt onttrokken in 2017, 2018, 2019, 2020 en 2021 | € 255.451 |
| Deel van de voorzieningen dat wordt onttrokken na 2021 | € 1.244 |
| Totaal | € 425.174 |

Reorganisatievoorziening

Bedragen x €1

| | 2015 | 2014 |
|-------------------|-------------|-------------|
| Stand 1 januari | 1.041.497 | 202.765 |
| Dotaties | 236.188 | 998.141 |
| Onttrekking | -567.051 | -49.409 |
| Vrijval | -118.290 | -110.000 |
| stand 31 december | 592.344 | 1.041.497 |

Het betreft onttrekkingen vanwege salarisbetalingen bij 2 mdw VWNW en 7 mdw reorg FD. Hiernaast 1 bijz.geval. Vrijval salarislust omdat één mdw per 1/1/2015 VWNW is overgegaan naar LDCR en een ander vanuit HGK vertrokken. Dotaties vanwege 1 beperkte nwe voorziening, 1 aanvulling bijz. geval en geringe aanvulling voorziening voor bestaande FD trajecten. Dotaties vrijwel geheel vanwege salariskosten.

Specificatie reorganisatievoorziening

| | |
|--|-----------|
| Deel van de voorzieningen dat wordt onttrokken in 2016 | € 405.829 |
| Deel van de voorzieningen dat wordt onttrokken in 2017, 2018, 2019, 2020 en 2021 | € 186.515 |
| Deel van de voorzieningen dat wordt onttrokken na 2021 | |
| Totaal | € 592.344 |

Specificatie reorganisatievoorziening

[8] Leningen bij de Raad voor de Rechtspraak

Bedragen x €1

| Stand begin | Leningen | Aflossingen | Stand einde | Kortlopend | Langlopend deel |
|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 13.682.795 | 11.513 | 1.996.467 | 11.697.841 | 1.955.258 | 9.742.583 |

Specificatie BWW- en WW-voorziening

Bedragen x €1

| | |
|---|-----------|
| Deel van de leningen dat wordt afgelost in 2017 | 1.913.994 |
| Deel van de leningen dat wordt afgelost in 2018, 2019, 2020, 2021 en 2022 | 7.220.620 |
| Deel van de leningen dat wordt afgelost na 2022 | 607.970 |
| Totaal | 9.742.583 |

De rente inzake de leningen varieert, afhankelijk van de looptijd van de lening, van 0,05% tot 4,51%.

[9] Vooruitontvangen bedragen OM

De gemeenschappelijke materiële vaste activa zijn veelal geactiveerd op de balans van de rechtbank omdat die doorgaans de grootste gebruiker is. In de Modelovereenkomsten gemeenschappelijk gebruikte activa, externe en interne diensten is overeengekomen dat het OM niet bijdraagt in de afschrijvingskosten van de reeds aanwezige gemeenschappelijke activa bij de start van BLS op 1 januari 2005 maar een bijdrage doet in de aanschafkosten. Deze bijdragen worden gekenmerkt als vooruitontvangen bedragen OM en afzonderlijk als passiefpost zichtbaar gemaakt in de balans.

Specificatie vooruitontvangen bedragen OM in kortlopend en langlopend deel

Bedragen x €1

| Stand begin | In periode | Vrijval | Stand einde | Kortlopend | Langlopend deel |
|--------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 92.479 | 0 | 22.151 | 70.328 | 21.201 | 49.127 |

Specificatie langlopend deel Vooruitontvangen bedragen OM

Bedragen x €1

| | |
|---|--------|
| Deel van de VUO OM dat vrijvalt in 2017 | 19.787 |
| Deel van de VUO OM dat vrijvalt in 2018, 2019, 2020, 2021 en 2022 | 29.340 |
| Deel van de VUO OM dat vrijvalt na 2022 | 0 |
| Totaal | 49.127 |

[10] *Schulden andere entiteiten Rechtspraak*

| Naam entiteit | Bedrag | Naam entiteit | Bedrag |
|--------------------------------|--------|---|---------|
| Rechtbank Amsterdam | | Gerechtshof Amsterdam | |
| Rechtbank Den Haag | | Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden | |
| Rechtbank Gelderland | 4.206 | Gerechtshof 's-Hertogenbosch | |
| Rechtbank Limburg | | Gerechtshof Den Haag | |
| Rechtbank Midden-Nederland | 1.512 | Centrale Raad van Beroep | |
| Rechtbank Noord-Holland | | College van Beroep voor het bedrijfsleven | 6.540 |
| Rechtbank Noord-Nederland | | Bureau Raad voor de rechtspraak | |
| Rechtbank Oost-Brabant | 11.295 | Spir-it | 116.412 |
| Rechtbank Overijssel | | Studiecentrum Rechtspleging (SSR) | |
| Rechtbank Rotterdam | | Landelijk Dienstencentrum voor de | |
| Rechtbank Zeeland-West-Brabant | | Rechtspraak (LDCR) | |
| | | | |
| Totaal | | | 139.965 |

De schulden andere entiteiten rechtspraak hebben een looptijd korter dan een jaar.
De reële waarde benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

[11] *overlopende passiva*

Bedragen x €1

| | | | |
|--|---------------------------------|-----------|-----------|
| Nog te betalen | | | |
| | Reservering Vakantiegelden | 1.158.656 | 1.126.454 |
| | Reservering eindejaarsuitkering | 171.026 | 167.248 |
| | Rentekosten | 0 | |
| | Overig | 221.998 | 503.419 |
| Vooruit ontvangen bedragen | | 341.664 | 227.243 |
| Nog te betalen bijdrage minderproductie | | 1.898.998 | 795.211 |
| Vooruit ontvangen bijdragen gerechtshof | | | |
| Leningen Raad voor de Rechtspraak (kortlopend deel < 1 jaar) | | 1.955.258 | 1.995.831 |
| Vrijval vooruit ontvangen bedragen OM (kortlopend deel < 1 jaar) | | 21.201 | 22.151 |
| Totaal | | 5.768.801 | 4.837.557 |

| Naam entiteit | Bedrag | Naam entiteit | Bedrag |
|--------------------------------|--------|---|--------|
| Rechtbank Amsterdam | | Gerechtshof Amsterdam | |
| Rechtbank Den Haag | | Gerechtshof Arnhem-Leeuwarden | |
| Rechtbank Gelderland | | Gerechtshof 's-Hertogenbosch | |
| Rechtbank Limburg | | Gerechtshof Den Haag | |
| Rechtbank Midden-Nederland | | Centrale Raad van Beroep | |
| Rechtbank Noord-Holland | | College van Beroep voor het bedrijfsleven | |
| Rechtbank Noord-Nederland | | Bureau Raad voor de rechtspraak | |
| Rechtbank Oost-Brabant | | Spir-it | |
| Rechtbank Overijssel | | Studiecentrum Rechtspleging (SSR) | |
| Rechtbank Rotterdam | | Landelijk Dienstencentrum voor de | |
| Rechtbank Zeeland-West-Brabant | | Rechtspraak (LDCR) | |
| | | | |
| Totaal | | | |

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Kunst

De totale historische aanschafwaarde van de aanwezige kunst per balansdatum is circa:

31 december 2015 € 144.197

31 december 2014 € 144.197

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Bedragen x €1

| | 2016 | 2017-2021 | na 2021 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Huurverplichtingen | | | |
| Facilitaire verplichtingen (beveiliging, catering, schoonmaak) | 632.000 | 2.956.000 | 572.000 |
| Overige verplichtingen | 1.278.000 | 6.185.000 | 1.115.000 |
| Totaal | 1.910.000 | 9.141.000 | 1.687.000 |

Niet in de balans opgenomen verplichtingen binnen de Rechtspraak

Bedragen x €1

| | 2016 | 2017-2021 | na 2021 |
|--|---------|-----------|---------|
| Huurverplichtingen | | | |
| Facilitaire verplichtingen (beveiliging, catering, schoonmaak) | | | |
| Overige verplichtingen | 832.000 | 4.416.000 | 937.000 |
| Totaal | 832.000 | 4.416.000 | 937.000 |

Niet in de balans opgenomen verplichting vakantiedagen

Bedragen x €1

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Saldo openstaande vakantiedagen | 1.036.689 |
|---------------------------------|-----------|

Toelichting op de posten van de resultatenrekening

Kosten

[12] Personele kosten

Bedragen x €1

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|--------------------------|--------------|------------|
| Salarissen | 24.320.637 | 23.835.001 |
| Sociale lasten | 2.629.562 | 2.602.701 |
| Pensioenpremies | 3.065.362 | 3.606.482 |
| Overige personeelskosten | 302.951 | 2.689.771 |
| Totaal | 30.318.511 3 | 2.733.954 |

De werknemers van de Rechtspraak vallen onder de pensioenregeling van het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds. Deze pensioenregeling is een toegezegde bijdrageregeling waarbij premies worden betaald op basis van het salaris in het betreffende jaar. De Rechtspraak heeft voor deze pensioenregeling geen andere wettelijke of feitelijke verplichting indien een tekort zich voordoet bij het ABP. Wanneer echter de premiebetaling niet meer kostendekkend is, kan dit bij de Rechtspraak leiden tot ofwel een aanpassing van de premie dan wel een versoering van de pensioenregeling.

Geen van de functionarissen van het gerecht ontvangt een beloning die hoger is dan het grensbedrag zoals dat is opgenomen in de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen in publieke en semipublieke sector (WNT). Voor de bepaling van het grensbedrag van de WNT is uitgegaan van de grensbedrag van het voorgaand jaar.

De personele bezetting (aantal fte's⁵) van het gerecht bedraagt in 2015 gemiddeld 407,7 en in 2014 gemiddeld 420,8. Hiervan is geen personeel werkzaam in het buitenland.

[13] Exploitatiekosten

Onder de exploitatiekosten zijn de accountantshonoraria opgenomen. De totale accountantshonoraria die de accountant en de accountantsorganisatie met betrekking tot het desbetreffende boekjaar ten laste van het gerecht hebben gebracht voor de diverse controle- en adviesdiensten is als volgt:

⁵ Aantal fte's is exclusief inhuur, stage, niet actieven

Accountantshonoraria (incl. B.T.W. in euro's)

| | 2015 | 2014 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Accountantscontrole | 0 | 0 |
| Andere assuranceopdrachten | 0 | 0 |
| Belastingadviesdiensten | 0 | 0 |
| Overige dienstverlening* | 0 | 0 |
| Totaal | 0 | 0 |

[14] Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten worden verminderd als gevolg van de vrijval van de balanspost Vooruitontvangen Bedragen Openbaar Ministerie. Het betreft hier de door het Openbaar Ministerie verstrekte bijdrage in de aanschaf van de gemeenschappelijke activa. Deze vermindering is hieronder gepresenteerd als "Correctie afschrijvingskosten". Daartoe dient de post afschrijvingskosten als volgt te worden gespecificeerd:

Bedragen x €1

| | 2015 | 2014 |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Afschrijvingskosten | 1.734.493 | 1.787.262 |
| Correctie afschrijvingskosten | -44.731 | -25.432 |
| Totaal | 1.689.762 | 1.761.830 |

[15] Rentekosten

De rentekosten hebben volledig betrekking op de bij het ministerie van Financiën aangegane leningen.

[16] Gerechtskosten

Onder gerechtskosten worden verstaan de kosten die het gerecht maakt gedurende of als gevolg van de behandeling van een aan de rechter voorgelegde zaak. Deze kosten worden volgende de opneemfinanciering vergoed. Dit betekent dat de gerealiseerde kosten volledig worden vergoed. Het saldo van de gerechtskosten minus de bijdrage gerechtskosten is derhalve 0.

Bedragen x €1

| | 2015 | 2014 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Gerealiseerde gerechtskosten | 136.930 | 198.486 |
| Initiële budget voor gerechtskosten | 241.403 | 241.403 |
| Verschil | -104.473 | -42.917 |

Opbrengsten

[17] Productgroep lamicie

Bedragen x €1

| | 2015 | 2014 |
|-------------------|------------|------------|
| Civiel recht | 17.234.741 | 17.188.691 |
| Strafrecht | 7.926.865 | 7.436.930 |
| Bestuursrecht | 8.503.498 | 7.589.099 |
| Overige bijdragen | 2.369.008 | 4.184.913 |
| Totaal | 36.034.110 | 36.399.633 |

[18] Productgroep niet-lamicie

Een megazaak bevat alle MK-zaken behorende tot een samenhangend strafrechtelijk dossier, waarvan de behandeling 30 zittingsuren of meer vergt, inclusief pro forma-, regie- en ontnemingszittingen. Er is een terugvorderingsregeling van toepassing

De bijdrage "Productgroep niet-Lamicie" is als volgt gespecificeerd:

| | |
|--|----------------|
| budget niet-Lamicie volgens het bijdragenoverzicht | 583.713 |
| te verrekenen bedrag ivm niet behalen van 25 uur | -28.724 |
| Totaal | 554.989 |

[19] Overige bijdragen Raad

Bedragen x €1

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------|---------|---------|
| Overig (zelf specificeren) | | |
| budget huisvesting projecten | 240.000 | 430.000 |
| Totaal | 240.000 | 430.000 |

De post "Overige bedrijfsopbrengsten" bestaat uit twee delen:

[20] Overige bedrijfsopbrengsten

Bedragen x €1

| | 2015 | 2014 |
|---|-----------|-----------|
| Bijdragen derden | | |
| Bijdrage parketpolitie (RB Amsterdam) | | |
| Bijdrage accountantskamer (RB Overijssel) | 1.143.836 | 1.073.603 |
| Bijdrage centraal medisch tuchtcollege (Hof Den Haag) | | |
| Bijdrage regionaal medisch tuchtcolleges (Hof Den Bosch, Hof Den Haag, RB Amsterdam, RB Noord-Nederland en RB Overijssel) | 150.193 | 154.706 |
| Bijdrage OM | | 387.249 |
| Overige bijdragen derden | 564.704 | 25.000 |
| Overige baten | | |
| Subsidies van derden* | | |
| Ontvangsten vervoersplan | | |
| Bijzondere resultaten activa | 2.707 | 32.867 |
| Overige** | -31.827 | -9.259 |
| Totaal | 1.829.613 | 1.664.166 |

* Subdies van derden graag nader toelichten en subsidieverklaring bijvoegen.

** Overige opbrengsten groter dan EUR 5.000 nader specificeren.

| | |
|---|------------------|
| Ov. bijdrage derden betreft onderhuur Zwolle (NIFP, LP/FP, hof) | 564.704 |
| RGD afrekening servicekosten 2014 | 184.413 |
| Diverse posten 2014 | 2.785 |
| Overige lasten | 187.198 - |
| verhaalde kosten reïntegratie | 11.348 |
| verhaalde renovatiekosten | 10.096 |
| RGD voorschot servicekosten 2014 | 87.000 |
| Eindafrekening nieuwbouw 2013 | 10.329 |
| Vergoeding kosten inhuizing nieuwbouw | 4.752 |
| Bijdrage verbouwing Kruger | 26.400 |
| Overig | 5.446 |
| Overige baten | 155.371 |

[21 en 22] Onderverdeling voorlopige verrekening van de meer-/minderproductie naar de verschillende Lamicie-productgroepen/ productgroep Megazaken

| Voorlopige verrekening meer-/minderproductie Lamicie | Personeelscategorie | Productie BA (in minuten) | Gerealiseerde productie (in minuten) | Verschil =meer-/minderproductie | Verrekenprijs | Voorlopige verrekening |
|--|---------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|
| Productgroep Belasting | RA | 139.898 | 108.720 | -31.178 | 1,0850 | -33.828 |
| | GA | 178.545 | 138.980 | -39.565 | 1,4490 | -57.330 |
| Productgroep Bestuur | RA | 1.136.526 | 1.071.656 | -64.870 | 1,0920 | -70.838 |
| | GA | 1.177.765 | 1.118.913 | -58.852 | 1,6240 | -95.576 |
| Productgroep Civiel | RA | 2.689.140 | 2.624.570 | -64.570 | 0,9660 | -62.375 |
| | GA | 2.646.371 | 2.666.303 | 19.932 | 1,6380 | 32.649 |
| Productgroep Kanton | RA | 1.188.163 | 1.065.651 | -122.512 | 1,4980 | -183.523 |
| | GA | 1.434.880 | 1.310.831 | -124.049 | 2,3380 | -290.027 |
| Productgroep Straf | RA | 2.344.778 | 2.306.733 | -38.045 | 1,2250 | -46.605 |
| | GA | 1.550.303 | 1.554.155 | 3.852 | 1,7290 | 6.660 |
| Productgroep Vreemdelingenkamer | RA | 548.108 | 296.930 | -251.178 | 1,4070 | -353.407 |
| | GA | 828.990 | 461.350 | -367.640 | 1,9460 | -715.427 |
| Totaal Lamicie | | | | | | -1.869.627 |

| Voorlopige verrekening meer-/minderproductie Lamicie | Bestuursafpraak (in zittingsuren) | Realisatie (in zittingsuren) | Verschil =meer-/minderproductie | Verrekenprijs | Voorlopige verrekening |
|--|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------------|
| Productgroep Belasting | 150 | 135 | -15 | 1.958,08 | -29.371 |
| Totaal Megazaken | | | | | -29.371 |

De uiteindelijk toegekende meer/minderproductie Lamicie en meer/minder productie Megazaken kunnen afwijken van de in de Staat van baten en lasten opgenomen bedragen. Gerechten kunnen bij een substantieel lagere zaaksinstroom in een productgroep een beroep doen op de hardheidsclausule waardoor de afrekening van de gerealiseerde minderproductie deels of in het geheel niet plaatsvindt. Met betrekking tot de meerproductie kan geen volledige afrekening plaatsvinden wanneer de stand van de egalisatierekening niet toereikend is.

De definitieve afwikkeling van de meer/minderproductie vindt door middel van de instemmingsverklaring plaats. Deze verklaring wordt uiterlijk medio het volgende kalenderjaar afgegeven.

Overige gegevens

Resultaatverdeling

De resultaatsverdeling van het gerecht is door het bestuur vastgesteld. In deze afspraken is voor de bestemming van het exploitatiesaldo geregeld dat exploitatiesaldi van het gerecht te allen tijde worden toegevoegd aan of in mindering gebracht op het eigen vermogen van het gerecht. Tevens zijn er afspraken gemaakt over de samenstelling en maximale omvang van het duurzaam aan het gerecht verbonden vermogen. In overeenstemming met het bovenstaande wordt voorgesteld het exploitatiesaldo over 2015 ten gunste of ten laste van de reserves te brengen. Dit voorstel is voor resultaatverdeling in de balans per 31 december 2015 verwerkt, en verklaard in de toelichting op de reserves.

Zwolle, 23 februari 2016
Namens het gerechtshof
T. Avedissian
J.M. Vroomen
H.J.H van Meegen