

# Jaarverantwoording 2019



# Inhoud

Leeswijzer .....	7
DEEL I: MAATSCHAPPELIJK JAARVERSLAG .....	8
Inleiding .....	9
1. Profiel van de organisatie .....	10
1.1. Organisatiedoel .....	10
1.2. Inrichting organisatie .....	10
1.2.1. Onderaannemers .....	11
2. Kernprestaties .....	12
2.1. Aantallen cliënten .....	12
2.2. Personeelsformatie en personele kengetallen .....	13
3. Ontwikkelingen en Samenwerking .....	14
3.1. Ontwikkelingen .....	14
3.1.1 Contracten met gemeenten .....	14
3.1.2 Veranderagenda .....	14
3.1.3. Datalek .....	15
3.1.4. Informatieveiligheid .....	15
3.1.5. Inhoudelijke ontwikkelingen .....	16
Actieplan feitenonderzoek .....	16
Multidisciplinaire aanpak kindermishandeling, huiselijk en/of seksueel geweld (MDA++) .....	16
3.2. Samenwerking .....	17
3.2.1. Samenwerking met lokale teams; SAVE partners en gespecialiseerde zorgaanbieders .....	17
3.2.2. Ketensamenwerking .....	17
3.2.3. Jeugdzorg Nederland (JZN) en het Landelijk Netwerk Veilig Thuis (LNVT) .....	18
4. Toezicht, bestuur en medezeggenschap .....	19
4.1. Toezichthoudend orgaan .....	19
4.2. Governance Code .....	19
Toelichting algemeen .....	20
Voorgenomen beleid met betrekking tot onderaannemers .....	21
Honorering Raad van Toezicht .....	21
Informatie voor Raad van Toezicht .....	21
De commissies van de Raad voor Toezicht .....	22
Activiteiten 2019 Raad van Toezicht .....	22
Zelfevaluatie 2019 .....	22
4.3. Bestuur .....	22
4.3.1. Nevenfuncties bestuurder .....	23
4.4. Medezeggenschap .....	23
4.4.1. Cliëntenraad (CR) .....	23
4.4.2. Ondernemingsraad .....	23
Organisatieontwikkelingen .....	23
Landelijke ontwikkelingen .....	24
Interne OR ontwikkelingen .....	24

5. Beleid, inspanningen en prestaties .....	25
5.1. Kwaliteit .....	25
5.1.1. Certificering .....	25
Gecertificeerde Instelling (GI) .....	25
Veilig Thuis .....	25
5.1.2. Kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) .....	25
Risicoanalyses .....	25
Feedback .....	25
Van cliënten .....	26
5.1.3. Interne audits .....	26
5.1.4. Datalekken .....	27
5.1.5. Inspectie Jeugdzorg en Gezondheidszorg .....	27
5.1.6. Incidenten .....	27
5.2. Klachtenregeling en klachtenafhandeling .....	28
Klachtgesprekken door Regiomanagers .....	28
Klachtencommissie Jeugd Midden Nederland (KJMN) .....	28
Advies- en Klachtenbureau Jeugdzorg (AKJ) .....	29
Leren van klachten .....	29
5.3. Personeelsbeleid en kwaliteit van het werk .....	30
Instroom van (diversiteit aan) personeel .....	30
Onboarding .....	30
Gezond en prettig werkklimaat en vergroten van inzetbaarheid .....	30
Agressie incidenten tegen medewerkers .....	31
Medewerkersonderzoek .....	31
Beloningsbeleid .....	31
Vertrekgesprekken .....	31
5.4. Maatschappelijk ondernemen .....	31
Aandacht voor milieu- en duurzaamheidsaspecten .....	32
Social Run .....	32
Social Return On Investment .....	32
6. Risico's en maatregelen .....	33
Risico: informatieveiligheid .....	33
Risico: in-, door- en uitstroom .....	33
Risico: verzuim/gezond werken .....	34
Risico: Functioneren van de keten .....	34
Wachttijden, werkdruk en invoering veranderingsprocessen bij ketenpartners zorgen voor: .....	34
7. Financieel beleid en resultaten .....	35
7.1. Financieel beleid .....	35
7.1.1. Beschrijving positie op balansdatum .....	35
7.2. Financieel resultaat .....	35
7.3. Financiering en resultaatverwerking .....	36
Resultaatverwerking .....	37
Financiële instrumenten .....	37

Treasurydoelstellingen .....	38
Krediet- en liquiditeitsrisico .....	38
Rente- en kasstroomrisico .....	38
7.4. Ontwikkelingen .....	38
Rechtmatigheid .....	38
Terugblik op 2019 .....	39
Vooruitblik op 2020 .....	39
DEEL II: FINANCIËEL JAARVERSLAG .....	41
8. Balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht .....	42
8.1. Balans per 31 december 2019 .....	42
8.2. Resultatenrekening over 2019 .....	43
Resultaatbestemming .....	43
8.3. Kasstroomoverzicht .....	44
9. Grondslagen jaarrekening .....	45
Algemeen .....	45
Continuïteitsveronderstelling .....	45
Vergelijking met de begroting .....	45
Vergelijking met voorgaand jaar .....	45
9.1. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva .....	46
Activa en passiva .....	46
Gebruik van schattingen .....	46
Financiële instrumenten .....	47
Overige vorderingen .....	47
Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen .....	47
Bijzondere waardeverminderingen financiële activa .....	47
Immateriële vaste activa (vooruitbetalingen op immateriële vaste activa) .....	48
Materiële vaste activa .....	48
Bijzondere waardeverminderingen .....	49
Vorderingen .....	49
Liquide middelen .....	49
Eigen vermogen .....	49
Algemene en overige reserves .....	50
Egalisatiereserve .....	50
Bestemmingsreserve .....	50
Bestemmingsfondsen .....	50
Vorzieningen .....	50
Voorziening jubileumverplichtingen .....	51
Voorziening langdurig zieken .....	51
Transitievoorziening .....	51
Compensatie transitievergoeding bij ontslag langdurig zieken .....	51
Kortlopende schulden .....	51
Leases .....	51
Algemeen .....	51

Operationele leases .....	52
9.2. Grondslag voor bepaling van het resultaat.....	52
Bedrijfsopbrengsten.....	52
Subsidies .....	52
Overige bedrijfsopbrengsten .....	52
Personeelskosten.....	53
Pensioenen.....	53
Afschrijvingen .....	53
Kosten activiteiten en cliënten en overige bedrijfskosten .....	54
Financiële baten en lasten .....	54
Transacties met verbonden partijen .....	54
Wet Normering Topinkomens (WNT).....	54
Kasstroomoverzicht .....	54
10. Toelichting op de balans.....	55
10.1. Activa.....	55
10.1.1. Immateriële vaste activa .....	55
10.1.2. Materiële vaste activa .....	56
10.1.3. Debiteuren en overige vorderingen .....	56
Algemene vorderingen .....	56
Vorderingen uit hoofde van subsidies .....	57
10.1.4. Liquide middelen .....	57
10.2. Passiva.....	58
Eigen vermogen.....	58
10.2.1. Algemene- en egalisatiereserve .....	58
10.2.2. Bestemmingsreserves .....	58
10.2.3. Bestemmingsfondsen.....	59
10.2.4. Voorzieningen.....	59
10.2.5. Kortlopende schulden en overlopende passiva.....	60
10.3. Financiële instrumenten .....	61
Algemeen.....	61
Krediet- en liquiditeitsrisico.....	61
Rente- en kasstroomrisico.....	61
Reële waarde.....	61
10.4. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen.....	62
10.4.1. Pand huurverplichtingen .....	62
10.4.2. Overige verplichtingen .....	62
10.4.3. Schadevergoedingen coulanceregeling commissie Samson en schadefonds geweldsmisdrijven.....	62
10.4.4. Spaargelden pupillen.....	62
10.4.5. Vennootschapsbelasting .....	63
Ontwikkelingen binnen SVMN vanaf 2018 .....	64
11. Toelichting op de bedrijfsopbrengsten .....	65
Algemeen.....	65

11.1.	Subsidies .....	65
11.1.1.	SAVE Justitiemaatregelen.....	65
	Productie SVMN en onderaannemers .....	66
11.1.2.	SAVE preventief justitiële taken .....	66
	Productie SVMN en onderaannemers (alleen WSS) .....	66
11.1.3.	Veilig Thuis/WMO.....	67
11.2.	Overige bedrijfsopbrengsten .....	67
	12-maandsgemiddelde justitiemaatregelen .....	68
	Veilig Thuis.....	68
12.	Toelichting op de bedrijfslasten .....	69
12.1.	Personeelskosten.....	69
12.2.	Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa .....	72
12.3.	Bijzondere waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa .....	72
12.4.	Kosten cliënten .....	73
12.5.	Overige bedrijfskosten .....	73
12.6.	Financiële baten en lasten .....	74
12.7.	Vennootschapsbelasting.....	74
12.8.	Vermelding bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen .....	75
	Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met/zonder dienstbetrekking ...	75
	Toezichthoudende topfunctionarissen .....	76
12.9.	Transacties met verbonden partijen .....	76
12.10.	Gebeurtenissen na balansdatum.....	76
13.	Overige gegevens .....	78
13.1.	Overige gegevens .....	78
	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening .....	78
	Verklaring accountant.....	78
	Statutaire regeling resultaatbestemming.....	78
	Resultaatbestemming.....	78
	Ondertekening door Raad van Bestuur en Raad van Toezicht .....	79
	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....	80
	Blz. 1 - Verstegen .....	80
	Blz. 2 - Verstegen .....	81
	Blz. 3 - Verstegen .....	82
	BIJLAGEN .....	83
	Bijlage 1 Incidentele financieringen.....	83
	Projectsubsidies.....	83
	Bijlage 2 12-maandsgemiddelde, Cliëntenaantallen en Veilig Thuis producten .....	84
	Veilig Thuis.....	84
	Bijlage 3: Productieresultaat VT en SAVE 18- per regio en per gemeente .....	85

## **Leeswijzer**

Voor u ligt het verslag van Samen Veilig Midden-Nederland (hierna te noemen: SVMN) over het jaar 2019.

Aanbieders van zorg en jeugdhulp/jeugdbescherming, jeugdreclassering en Veilig Thuis verantwoorden zich jaarlijks over hun prestaties.

Veilig Thuis Utrecht (hierna te noemen: VT) is onderdeel van SVMN en de informatie die de gehele organisatie betreft geldt derhalve ook voor VT, tenzij anders aangegeven.

# DEEL I: MAATSCHAPPELIJK JAARVERSLAG



## Inleiding

Middels dit jaarverslag blikt Samen Veilig Midden-Nederland (SVMN) terug op een bewogen en dynamisch 2019.

Het jaar 2019 startte met een solide basis, doordat in het tweede gedeelte van 2018, er in samenwerking met de zes Utrechtse jeugdzorgregio's een zesjarige contractafspraken was overeengekomen. Deze meerjarige afspraak legt voor de komende jaren de basis onder de samenwerking tussen de 26 Utrechtse gemeenten en de SAVE-partners voor zowel Veilig Thuis Utrecht (VT Utrecht) als SAVE. SAVE is de werknaam van de Gecertificeerde Instelling. In de loop van 2019 werd ook voor de Regio Flevoland een meerjarige contractafspraken overeengekomen.

Tevens werd per 1 januari 2019 de verbeterde Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling wettelijk ingevoerd. Gedurende geheel 2019 heeft dit impact gehad op de ontwikkelingen bij VT Utrecht. Het instroomvolume is sterk toegenomen (sterker dan verwacht) en de dienstverlening van VT Utrecht is aangepast aan deze verbeterde meldcode.

Het eerste gedeelte van 2019 stond vooral in het teken van het datalek (in april 2019) en de Veranderagenda. De opdracht die we in deze periode (nog steviger) hebben omarmd, is te werken aan het versterken van het zo noodzakelijke vertrouwen van onze cliënten, burgers, opdrachtgevers en samenwerkingspartners in onze organisatie. De Veranderagenda is in mei 2019 gepubliceerd op onze website. Sindsdien werken we hard aan de realisatie hiervan.

Het tweede gedeelte van 2019 werd gekenmerkt door de opvolging van de activiteiten uit de Veranderagenda, de interne vertaling hiervan in de vorm van meer openheid en transparantie in al onze processen en het vergroten van de implementatiekracht van de organisatie. Tevens ging in deze periode onze bestuursvoorzitter Tanno Klijn een nieuwe uitdaging aan bij Nidos en werd voor zijn vacante functie een wervingsproces opgestart.

In de laatste maanden van 2019 is er in samenwerking met onze opdrachtgevers veel aandacht besteed aan de opvolging van het inspectierapport over de jeugdbeschermingsketen "Kwetsbare kinderen onvoldoende beschermd". De door de inspectie gesignaleerde knelpunten worden in de Utrechtse en Flevolandse zorglandschappen door alle betrokken partijen herkend en op een constructieve wijze opgevolgd.

Thema's die naast het bovenstaande als een rode draad door 2019 liepen waren:

- Het arbeidsmarktvragestuk (werving en behoud van voldoende gekwalificeerd personeel).
- Gezond werken.
- Informatieveiligheid.

Wij zijn tevreden over de stappen die wij in de tweede helft van 2019 in verbinding met onze cliënten, opdrachtgevers en ketenpartners hebben kunnen zetten en bouwen in 2020 met onverminderde energie voort op deze ingeslagen weg. Wij zien de ontwikkelingen en uitdagingen van 2020 met vertrouwen tegemoet.

Paul Janssen  
Raad van Bestuur

## 1. Profiel van de organisatie

Naam verslagleggende rechtspersoon	Stichting Samen Veilig Midden-Nederland
Adres	Postbus 13060
Postcode	3507 LB
Plaats	Utrecht
Telefoonnummer	030-6778210
Identificatienummer Kamer van Koophandel	41177220
E-mailadres	<a href="mailto:dirsecr@samen-veilig.nl">dirsecr@samen-veilig.nl</a>
Internetpagina/website	<a href="http://www.samen-veilig.nl">www.samen-veilig.nl</a>
Rechtsvorm	Stichting

### 1.1. Organisatiedoel

De stichting heeft tot doel:

- Het (doen) uitvoeren van werkzaamheden verbonden aan maatregelen van kindbescherming en jeugdreclassering zoals bedoeld in artikel 3.2 van de Jeugdwet;
- Het (doen) uitvoeren van werkzaamheden ten aanzien van zorgmeldingen, kindermishandeling en huiselijk geweld, ten behoeve van jeugdbescherming en aanpak huiselijk geweld in brede zin;
- Het adviseren en geven van voorlichting aan en het begeleiden en toeleiden naar passende hulp van burgers, professionals en (overheids)instellingen ten aanzien van kindbescherming en aanpak huiselijk geweld in brede zin en aanverwante gebieden.

En voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord, mits in het algemeen belang.

### 1.2. Inrichting organisatie

Het werkgebied van de stichting omvat in 2019 32 gemeenten in de provincies Utrecht en Flevoland, waarbij de provincie Utrecht is verdeeld in zes jeugdzorgregio's en Flevoland één jeugdzorgregio is.

De professionals werken op vijf locaties: Utrecht, Nieuwegein, Veenendaal, Amersfoort en Almere. Veilig Thuis Utrecht (waar verder over VT gesproken wordt, wordt Utrecht bedoeld) is onderdeel van de organisatie.

SVMN omvat naast VT ook SAVE de door het Keurmerkinstituut Gecertificeerde Instelling (hierna te noemen: GI) voor de uitvoering van jeugdbeschermings- en jeugdreclasseringstaken. De activiteiten worden via gebiedsgerichte SAVE teams, die aangesloten zijn op de lokale infrastructuur, uitgevoerd. Centrale activiteiten (waaronder de meldingendienst en crisiszorg van 0 - 100) zijn ondergebracht bij VT. De vestigingsplaats van SVMN is Tiberdreef 8 te Utrecht.

Binnen VT is sprake van één werkproces dat aansluit op het landelijke Handelingsprotocol, dat gehanteerd wordt door alle 26 Veilig Thuis organisaties in Nederland, en de binnen SVMN gehanteerde werkwijze SAVE. Hierdoor is sprake van eenzelfde benadering en insteek of het nu gaat om jeugdigen of volwassenen, die te maken krijgen met (diverse vormen van) geweld dan wel mishandeling.

### **1.2.1. Onderaannemers**

SVMN is hoofdaannemer en heeft een tweetal onderaannemers die gekozen hebben te werken volgens de SAVE werkwijze met daarin verweven de inzet van hun specifieke expertise. Het betreft de volgende GI's:

- De William Schrikker Stichting Jeugdbescherming/Jeugdreclassering (WSSbjr).
- Het Leger des Heils Jeugdbescherming en Reclassering (LJ&R).

Met iedere onderaannemer is een samenwerkingsovereenkomst gesloten.

Het hoofdaannemerschap van SVMN betekent dat gemeenten verenigd in een regio met één partij de inkoop van activiteiten afstemmen en afspreken. Ten behoeve van de verantwoording verplichten de WSSbjr en het LJ&R zich na afloop van ieder kwartaal en elk jaar een overzicht aan te leveren aan SVMN als hoofdaannemer. In dat overzicht is vastgelegd:

- Het aantal activiteiten.
- De kwaliteit van de prestaties.

De WSSbjr en LJ&R werken conform afspraken SAVE proof. Dit betreft zowel de scholing van hun medewerkers in de SAVE werkwijze als het integreren hiervan binnen hun werkprocessen.

## 2. Kernprestaties

### 2.1. Aantallen cliënten

De verantwoording van de justitiemaatregelen, die als bedrijfsopbrengsten zijn opgenomen (exclusief de aantallen van de onderaannemers), geven in het format van het 12-maandsgemiddelde het volgende beeld:

<b>12-maandsgemiddelde</b>	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
Gemiddeld aantal jeugdigen			
(V)OTS < 1 jaar	731	664	697
OTS > 1 jaar	776	716	725
Voogdij (inclusief VOVO)	548	516	552
Reguliere Jeugdreclassering	396	352	363
Samenloop van een civiele en strafrechtelijke maatregel	40	38	42
GBM-Begeleiding	0	0	1
Aantal gerealiseerde begeleidingsmaanden			
ITB Harde Kern	365	391	328
ITB CRIEM	102	182	160

De begin- en eindstand van de begeleide cliënten in 2019 met in- en uitstroom ziet er als volgt uit:

<b>Cliënten aantallen Jeugdwet</b>	<b>Stand 1-jan-19</b>	<b>Instroom 2019</b>	<b>Uitstroom 2019</b>	<b>Stand 31-dec-19</b>
Preventieve jeugdbescherming	891	2.722	2.857	756
(V)OTS	1.428	826	633	1.621
Voogdij (inclusief VoVo)	550	82	91	541
Jeugdreclassering	464	292	266	490
<b>Totaal</b>	<b>3.333</b>	<b>3.922</b>	<b>3.847</b>	<b>3.408</b>

\* Conform de VNG-financiering is met het 12-maandsgemiddelde onder de jaareindstand het aantal cliënten weergegeven met een justitiemaatregel lopend per 1 december 2019.

De vergelijking van de hoofdproducten van Veilig Thuis binnen de provincie Utrecht met de begrote aantallen en de realisatie in 2019 geeft het volgende vergelijkingsoverzicht:

<b>Veilig Thuis Utrecht</b>	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
Consulten	6.999	nvt	5.485
Crisiszaken	2.114	nvt	1.741
VT onderzoeken	453	760	731
Voorwaarden en vervolg*	537	-	-
	<u>990</u>	<u>760</u>	<u>731</u>

\* nieuwe dienst door invoering VT meldcode

## 2.2. Personeelsformatie en personele kengetallen

### Totale formatie op 31 december (exclusief stagiaires, externen en vrijwilligers)

	2019			2018		
	aantal mdw	aantal man	aantal vrouw	aantal mdw	aantal man	aantal vrouw
SVMN (inclusief Veilig Thuis)	527	87	440	507	84	423
Veilig Thuis	149	24	125	127	22	105

### In- en uitstroom (exclusief stagiaires, externen en vrijwilligers)

	2019				2018			
	aantal mdw	man	vrouw	aantal FTE	aantal mdw	man	vrouw	aantal FTE
Instroom SVMN	109	17	92	95,42	73	2	71	65,73
Instroom Veilig Thuis	40	4	36	35,58	31	6	25	27,57
Uitstroom SVMN	99	16	83	83,32	71	15	56	58,25
Uitstroom Veilig Thuis	26	7	19	22,67	17	5	12	12,64

### Tijdelijke contracten

	2019	2018
Aantal SVMN	126	98
Aantal Veilig Thuis	57	36

### Aantal vacatures (exclusief stagiaires, externen en vrijwilligers)

	2019	2018
Aantal vacatures 2019	175	96
Waarvan vacatures medewerker (geteld medewerker instroom niveau)	66	41
Waarvan medewerker Veilig Thu	48	26
Waarvan vacatures overig	61	29

### Ziekteverzuim (exclusief zwangerschap/bevalling en voortschrijdend)

	2019	2018
Ziekteverzuim SVMN totaal	6,25%	7,66%
Ziekteverzuim Veilig Thuis	8,58%	6,62%
Ziekmeldingsfrequenties SVMN	0,85	1,03
Ziekmeldingsfrequenties Veilig	0,94	1,29
Gemiddelde verzuimduur SVMN	23,26	23,06
Gemiddelde verzuimduur Veilig	28,91	16,01

## **3. Ontwikkelingen en Samenwerking**

### **3.1. Ontwikkelingen**

#### **3.1.1 Contracten met gemeenten**

Zowel met de zes Utrechtse Jeugdzorgregio's als met de jeugdzorgregio Flevoland heeft SVMN inmiddels meerjarige contractafspraken. Voor de Utrechtse regio's gaat het om een zesjarige contractafpraak van 2019 - 2024, deze contractafpraak omvat ook de activiteiten van Veilig Thuis Utrecht.

Enige uitzondering op het bovenstaande zijn de contractafspraken voor de GI-activiteiten in de regio Foodvalley. Die vallen niet onder deze zesjarige contractafpraak, maar hebben een eigenstandig contract voor onbepaalde tijd.

Voor de jeugdzorgregio Flevoland is gedurende 2019 een gezamenlijk proces doorlopen om te komen tot een driejarige contractafpraak voor de periode 2020 - 2022. Deze contractafpraak is inmiddels geformaliseerd.

Gebaseerd op het bovenstaande heeft SVMN voor de komende jaren een meerjarige partnership relatie met alle opdrachtgevers, die een stabiele onderlegger vormt voor de gewenste en noodzakelijke inhoudelijke doorontwikkeling en innovatie in gezamenlijkheid met onze opdrachtgevers en ketenpartners in de zorglandschappen van Utrecht en Flevoland.

#### **3.1.2 Veranderagenda**

Sinds enige tijd zijn we door kritische berichtgeving over ons werk onder een regionaal vergrootglas komen te liggen, zowel in de media als ook in de lokale politiek.

In het voorjaar van 2019 kreeg SVMN in soms pittige bewoordingen te horen dat het anders moet met en bij onze organisatie.

Daarna ontstond ook nog commotie rond het datalek en werd het ons duidelijk dat we ervaren werden als onvoldoende transparant en defensief in de reactie op de kritiek die we in de daaraan voorafgaande periode op ons werk hebben gekregen. Dit schaadt het vertrouwen van burgers, cliënten en professionals en daarmee de ambitie van ons allemaal, namelijk een veilig thuis voor alle inwoners van de Utrechtse en Flevolandse gemeenten.

Overigens speelde dit met name in de Utrechtse regionale media en politiek en werd dit niet overgenomen door de regionale media en politiek in Flevoland.

We hebben te lang gedacht dat we deze kritieken konden beantwoorden door steeds opnieuw uit te leggen hoe complex ons werk is, dat mensen logischerwijs niet altijd blij worden van ons werk en dat kritiek en feedback op onze keuzes aangaande ingewikkelde zaken er nu eenmaal bij hoort.

Maar die aanpak is niet wenselijk voor een organisatie als de onze. Wij willen immers een organisatie zijn die midden in de samenleving staat en we vinden het daarom belangrijk om in gesprek te blijven over waarom we de keuzes maken die we maken. Keuzes en besluiten die vaak ingrijpende consequenties hebben voor de levens van kinderen en gezinnen. En daarbij hoort dat we in contact blijven met deze gezinnen en hun kritiek en feedback ook willen horen.

Daarom zijn we sinds april extra gaan investeren in het versterken van vertrouwen van onze cliënten, samenwerkingspartners en onze opdrachtgevers. Vanzelfsprekend maken we zichtbaar hoe en wat

we leren van alle informatie, kritiek en verbeter suggesties die we ophalen en hoe we die in de praktijk brengen.

De verbeterpunten zijn vertaald naar een Veranderagenda en uitgewerkt in concrete acties.

De Veranderagenda is gebouwd op drie hoofddoelstellingen :

- Versterken van vertrouwen van cliënten in het zorgvuldig handelen van SVMN.
- Blijvend bouwen aan het vertrouwen van burgers (meldingsbereidheid) en samenwerking met ketenpartners en opdrachtgevers.
- Verstevigen van het lerend vermogen van de organisatie.

De resultaten en ontwikkelingen worden regelmatig gepubliceerd en besproken in alle gremia, waaronder de cliëntenraad, opdrachtgevers, Raad van Toezicht en de OR.

### **3.1.3. Datalek**

In april 2019 vond binnen SVMN een groot datalek plaats. Om de oorzaken van het datalek te achterhalen en op te lossen heeft naast externe ondersteuning van FOX-IT en ICT-Recht een crisisteam vanuit SVMN drie maanden gewerkt.

Het lek is gedicht, de oorzaken zijn onderzocht en er is veel tijd en energie gestoken in de communicatie met alle stakeholders waaronder gemeenten en de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). Vanuit de afwikkeling van het datalek is een set verbeterpunten gekomen die allemaal zijn opgepakt en waar we mee aan de slag zijn gegaan.

De gemeente heeft de aanpak en de stand van zaken ten aanzien van informatieveiligheid binnen SVMN laten toetsen door het landelijke crisis onderzoeksteam (COT). Dit team is met een set verbeterpunten gekomen die vooral te maken heeft met verhogen van het volwassenheidsniveau van 2 naar 3(+).

De aanpak van het datalek door SVMN werd door het COT onderschreven.

### **3.1.4. Informatieveiligheid**

Het zorgvuldig omgaan met informatie is in de Jeugdzorg een bekend onderwerp. We zijn gewend om te werken met privacyregels. Al ruim voor de komst van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) in 2018 had SVMN zich voorbereid op de aangescherpte wetgeving omtrent informatieveiligheid. Maar de toepassing van wet- en regelgeving hieromtrent blijft arbeidsintensief en complex.

SVMN is aangehaakt bij het landelijke branche overleg met het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) en de Autoriteit Persoonsgegevens (AP): de AVG-helppdesk.

SVMN heeft verder een deskundige externe adviseur ingehuurd die voor de Functionaris Gegevensbescherming (FG) en Security Officer (SO) sparringpartner is op alle gebieden van informatieveiligheid.

De verdere stappen die in 2019 zijn gezet:

- De route voor het melden van de datalekken is verder verbeterd.
- Er is een overzicht gemaakt van de reeds aanwezige en nog af te sluiten verwerkersovereenkomsten.
- Naast de verwerkersovereenkomsten is begin 2019 ook een overzicht gemaakt van alle systemen waar SVMN mee werkt. In 2020 wordt dit overzicht weer geactualiseerd.

- in 2019 zijn reeds stappen gezet om in 2020 te kunnen starten met een nieuwe bewustwordingscampagne.
- Begin 2019 is de route ten aanzien van verzoek tot vernietiging van het dossier door cliënten ontwikkeld en vastgesteld.
- Vanuit het onderwerp informatieveiligheid is een helder onderscheid tussen bevoegdheden van VT en GI van groot belang. Beide organisaties werken vanuit andere wetgeving voor verwerking van gegevens.

### 3.1.5. Inhoudelijke ontwikkelingen

#### **Actieplan feitenonderzoek**

Betrokkenheid van organisaties uit de Jeugdbescherming kan als ingrijpend ervaren worden. Over deze procedure klonken steeds vaker negatieve signalen. Reden daarom voor alle betrokken partijen in de jeugdbeschermingsketen om de procedures rond het feitenonderzoek te verbeteren. Zij lanceerden het actieplan Verbetering feitenonderzoek in de jeugdbeschermingsketen, dat loopt tot en met 2021.

Dit actieplan is opgesteld door Jeugdzorg Nederland (JZN) namens de Gecertificeerde Instellingen (GI), de Raad voor de Kinderbescherming (RvdK), en het Landelijk Netwerk Veilig Thuis (LNVT) namens Veilig Thuis, in nauwe samenwerking met LOC Zeggenschap in de Zorg.

Het doel van het plan is te komen tot een goed feitenonderzoek en onderbouwde besluiten in de jeugdbeschermingsketen, met betrokkenheid van ouders en kinderen, zoals aangekondigd in actielijn 5 van het programma Zorg voor de Jeugd: jeugdigen beter beschermen als hun ontwikkeling gevaar loopt.

De overheid heeft tot taak de rechten van het kind te beschermen. Als een kind ernstig in zijn ontwikkeling wordt bedreigd, moet de overheid ingrijpen. De rechter legt dan een kindbeschermingsmaatregel op. Het opleggen daarvan betekent dat wordt ingegrepen in het privéleven van het kind en zijn ouders. Dit is een zware ingreep waarvoor waarborgen worden gesteld. Met andere woorden: het ingrijpen moet zorgvuldig worden voorbereid en onderbouwd, zodat de rechter op basis van de juiste feiten en omstandigheden kan beoordelen of een maatregel genomen moet worden.

Tot eind 2019 zijn de ontwikkelingen hierin vooral landelijk geweest en heeft ook SVMN hierin geparticipeerd. Vanaf februari 2020 zal de regionale uitrol, ook voor instellingen zoals SVMN, duidelijker vorm krijgen.

#### **Multidisciplinaire aanpak kindermishandeling, huiselijk en/of seksueel geweld (MDA++)**

Van mei 2018 tot mei 2019 heeft de pilot MDA++ gelopen in de provincie Utrecht in opdracht van de Centrumgemeenten Amersfoort en Utrecht. Een van de belangrijkste doelen van de MDA++ is het doorbreken van de intergenerationele overdracht van geweld en zorgen voor duurzame veiligheid binnen gezinnen. De beoogde resultaten van de pilot zijn:

- Inzicht in de toegevoegde waarde van MDA++ in het gestelde doel; het stoppen van geweld en het voorkomen van herhaling.
- Een voorstel voor de inrichting en werkwijze van MDA++ dat ondersteund wordt door de kernpartner.

In deze pilot werkten professionals vanuit zorg, justitie en sociaal domein samen aan een integrale aanpak van huiselijk geweld, kindermishandeling en/of seksueel misbruik. Projectleiding lag bij SVMN.



Met de pilot is bevestigd dat bij casuïstiek waarin sprake is van structurele onveiligheid en eerdere inzet van straf of zorg niet tot het gewenste effect leidt, vraagt om een intersectorale, integrale aanpak.

Voor de structurele inbedding is gekozen voor onderbrenging van MDA++ in het Veiligheidshuis met een nauwe samenwerking tussen het Veiligheidshuis en Veilig Thuis.

Veiligheidshuis en Veilig Thuis zijn complementaire partners gebleken, die, in geval van goede samenwerking, elkaar aanvullen en kunnen verrijken.

MDA++ is één van de speerpunten binnen het programma “Geweld hoort nergens Thuis” en wordt landelijk overal ingevoerd. Ervaringen elders worden meegenomen in de doorontwikkeling ervan binnen de provincie Utrecht.

De pilot is nu afgerond. Het Veiligheidshuis is nu eindverantwoordelijk (in nauwe samenwerking met VT).

## **3.2. Samenwerking**

### **3.2.1. Samenwerking met lokale teams; SAVE partners en gespecialiseerde zorgaanbieders**

In de Utrechtse wijk Overvecht neemt SVMN met zowel VT Utrecht als SAVE deel aan de pilot ketenversnelling (een van de zes landelijke pilots). In deze pilot wordt geëxperimenteerd met een kortere en effectievere jeugdbeschermingsketen. De rollen van lokale teams, Veilig Thuis, de Raad voor de Kinderbescherming (RvdK) en de GI worden in deze pilot waar mogelijk in elkaar geschoven, waardoor een simpelere en snellere afhandeling van de casuïstiek wordt gerealiseerd.

### **3.2.2. Ketensamenwerking**

In de ketensamenwerking zijn in 2019 zowel regionaal als landelijk diverse ontwikkelingen te melden. Om te beginnen stond er geheel 2019 in al onze regio's spanning op de samenwerkingsrelatie met de RvdK. De zorgelijke situatie met betrekking tot hun wachtlijsten is gedurende het gehele jaar van invloed geweest op de ketensamenwerking tussen SVMN en de RvdK en daarmee ook op de begeleiding van de aan onze zorg toevertrouwde cliënten. In 2020 zal in meer samenhang door alle partijen gestuurd worden op het aanpakken van deze zorgelijke wachtlijstsituatie.

Daarnaast staat er in het zorglandschap van zowel Utrecht als Flevoland onverminderd spanning op de samenwerking tussen SVMN als grote verwijzer en de zorgaanbieders. In Flevoland zijn er problemen met het leveren van tijdige en passende zorg door het samenwerkingsverband (deze levert sinds 2019 alle noodzakelijke zorg), maar ook in Utrecht zijn de wachtlijsten voor gespecialiseerde zorg lang en moet er noodgedwongen naar second of third best oplossingen worden uitgeweken. Hierdoor ontstaat er ook regelmatig een discussie aan onder andere maatwerktafels over de noodzakelijkheid van de door SVMN gewenste zorg. Dit is niet bevorderlijk voor snelle en adequate hulp aan cliënten.

Bij het landelijke zorgaanbod zijn er aanzienlijke problemen met de instroom, doorstroom en uitstroom van de JeugdzorgPlus (JZ+)-voorzieningen. Mede door de problemen bij de Hoenderloogroep (Plury) en Just is de beschikbare capaciteit snel aan het afnemen, zonder dat er adequate alternatieven voorhanden zijn.

### **3.2.3. Jeugdzorg Nederland (JZN) en het Landelijk Netwerk Veilig Thuis (LNVT)**

Op de landelijke tafels neemt SVMN deel aan de overleggen van het platform jeugdbescherming (GI's) en het Landelijke Netwerk Veilig Thuis (LNVT). In beide overlegplatforms is er in 2019 veel aandacht geweest voor de financiële ontwikkelingen in het jeugdzorgstelsel, de arbeidsmarktproblematiek, (het voorkomen van) wachtlijsten, agressie tegen jeugdzorgmedewerkers, het thema werkdruk en het landelijke inspectierapport over de jeugdbeschermingsketen.

## 4. Toezicht, bestuur en medezeggenschap

### 4.1. Toezichthoudend orgaan

#### Samenstelling:

Naam	Functie(s) in toezichthoudend orgaan	Nevenfuncties	Jaar van aftreden (volgens rooster)	Mogelijke herbenoeming (4 jaar)
M. (Mariëlle) E. Rompa -Kunst	<b>Voorzitter</b> - Voorzitter Remuneratie Commissie	- Voorzitter Raad van Toezicht bij Cordaan in Amsterdam - Auditor NVZD	Juni 2020	Nee
A. (Anneke) Menger	<b>Lid</b> - Voorzitter Commissie Kwaliteit	- Emeritus- lector bij het Kenniscentrum Sociale Innovatie Hogeschool Utrecht - Lid Wetenschappelijke Adviesraad van de Beroepsvereniging voor Professionals in Sociaal Werk (BPSW)	Juni 2022	Nee
M. (Mieke) L. Bot	<b>Lid</b> - Lid Commissie Kwaliteit - Lid Audit Commissie Financiën	- Vice-voorzitter, lid Commissie Kwaliteit, lid Audit Commissie Financiën, Stichting de Viersprong - Lid, Stichting Arq (tot 1 juni 2019)	Januari 2022	Nee
D.J. (Dirk Jan) van der Zeep	<b>Lid</b> - Voorzitter Audit Commissie Financiën	- Voorzitter RvB Stichting Portaal - Voorzitter audit commissie Roessingh Revalidatie - Lid RvT Voorschoten voor Elkaar - Lid bestuur Vereniging De Stroomversnelling	Juli 2023	Ja
M. (Mohamed) Sini	<b>Lid</b> - Lid Remuneratie Commissie - Lid Commissie Kwaliteit	- Senior strategisch adviseur Korpsleiding Nationale Politie - Lid Adviesraad van de NTR - Lid algemeen bestuur van het Marokko Fonds (onbezoldigd)	Juli 2023	Ja

### 4.2. Governance Code

#### De zeven principes van de Governance Code Zorg 2017

SVMN werkt conform de principes van Good Governance. Dit houdt in dat deze principes van de zorgbrede Governance code volledig worden toegepast.

1. De maatschappelijke doelstelling en legitimatie van de zorgorganisatie is het bieden van goede zorg aan cliënten.
2. De Raad van Bestuur en Raad van Toezicht hanteren waarden en normen die passen bij de maatschappelijke positie van de zorgorganisatie.
3. De zorgorganisatie schept randvoorwaarden en waarborgen voor een adequate invloed van belanghebbenden.

4. De Raad van Bestuur en Raad van Toezicht zijn ieder vanuit hun eigen rol verantwoordelijk voor de governance van de zorgorganisatie.
5. De Raad van Bestuur bestuurt de zorgorganisatie gericht op haar maatschappelijke doelstelling;
6. De Raad van Toezicht houdt toezicht vanuit de maatschappelijke doelstelling van de zorgorganisatie.
7. De Raad van Bestuur en Raad van Toezicht ontwikkelen permanent hun professionaliteit en deskundigheid.

### **Toelichting algemeen**

In 2017 zijn de reglementen van de Raad van Toezicht en Raad van Bestuur aangepast in lijn met de zeven principes van de governance code. In 2019 zijn de reglementen waar noodzakelijk van een update voorzien. In 2019 zijn de principes van de Governance Code volledig nageleefd. Er is gedurende 2019 door SVMN gewerkt met een gestructureerde Governance Jaaragenda, waarin alle zeven hoofdonderwerpen van de Governance Code in een jaarplanning zijn ondergebracht.

**Principe 3** De zorgorganisatie schept randvoorwaarden en waarborgen voor een adequate invloed van belanghebbenden.

In 2019 hebben wij in de vorm van de (elders vermelde) Veranderagenda extra maatregelen getroffen om onze cliënten beter te horen en beter van dienst te kunnen zijn.

**Principe 7** De Raad van Bestuur en Raad van Toezicht ontwikkelen permanent hun professionaliteit en deskundigheid:

<b>Naam</b>	<b>Opleidingen in 2019</b>
<b>Raad van Toezicht</b>	
M. (Mariëlle) E. Rompa-Kunst	Masterclass toezicht PWC Governance college NVTZ EY boardroom dynamics November NVZD congress
A. (Anneke) Menger	geen
M. (Mieke) L. Bot	Incompany studiedagen (2) Instituut voor Governance en Leiderschap
D.J. (Dirk Jan) van der Zeep	Aedes Symposia (PE puntwaardig) Bijeenkomsten ADDC (PE puntwaardig) Comenius Leergang Module 1 (PE puntwaardig)  Klimaatadaptatie in de Praktijk: Lakenpark Publieke Waarden - Moderne Devotie - 4 x 1,5 dag SOM - Sturen op Leefbaarheid Strategische Sessie Inclusieve Stad High Level Toezicht – terugkomdag  Mediatraining - Latijnhouders Media
M. (Mohamed) Sini	geen

<b>Raad van Bestuur</b>	
P.H.J. (Paul) Janssen	Masterclass voor zorgbestuurders Erasmus Universiteit

### **Voorgenomen beleid met betrekking tot onderaannemers**

In de overeenkomsten van SVMN met de onderaannemers (de William Schrikker Stichting Jeugdbescherming/Jeugdreclassering en het Leger des Heils Jeugdbescherming en Reclassering) werd ook in 2019 opgenomen, dat wij van hen verwachten dat zij werken conform de governance principes.

### **Honorering Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht heeft wat betreft bezoldigingsmaximum conform de WNT voor de Raad van Bestuur besloten klasse III te hanteren. Aanvullend heeft de Raad van Toezicht de bezoldiging over 2019 vastgesteld op 8% van het bezoldigingsmaximum voor de leden van de Raad van Toezicht en 12% voor de voorzitter van de Raad van Toezicht.

### **Informatie voor Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht hecht er – conform de principes van Good Governance – waarde aan, naast de informatie uit de reguliere vergaderingen, op diverse manieren geïnformeerd te worden. Zij doet dit door middel van het volgende:

- Via het lidmaatschap van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de Zorgsector (NVTZ) blijven de leden van relevante ontwikkelingen in de toezichthouderfunctie op de hoogte.
- In 2019 heeft de Raad van Toezicht van SVMN:
  - vijf reguliere vergaderingen met de Raad van Bestuur gehouden.
  - vijf vergaderingen van de Audit Commissie Financiën gehouden.
  - drie vergaderingen van de Commissie Kwaliteit gehouden.
  - twee vergaderingen van de RemuneratieCommissie gehouden.
- Periodiek overleg tussen de voorzitter van de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur.
- Ten behoeve van afronding van de jaarrekening 2018 heeft de Audit Commissie Financiën met de accountant gesproken.
- De Audit Commissie Financiën heeft met de Raad van Bestuur in aanwezigheid van de accountant de Management Letter 2019 doorgesproken.
- Twee leden van de Raad van Toezicht zijn aanwezig geweest bij de jaarlijkse plenaire bijeenkomst van de Cliëntenraad.
- De Raad van Toezicht heeft verder:
  - een werkbezoek gebracht aan de locatie Almere.
  - de door de Raad van Bestuur opgestelde Veranderagenda besproken en gemonitord.
  - heeft m.b.t. de hiervoor genoemde Veranderagenda meerdere overleggen gevoerd met de gemeente Utrecht (als accounthoudende gemeente voor de 26 Utrechtse gemeenten).
  - twee nieuwe leden geworven voor de Raad van Toezicht
  - de vacature voor nieuwe voorzitter Raad van Bestuur uitgezet.
- Een kennismakingsgesprek van de nieuwe Audit Commissie met de Business Controller en het Hoofd Financiën.

### **De commissies van de Raad voor Toezicht**

De Raad van Toezicht heeft een Audit Commissie Financiën, die met een lid van de Raad van Bestuur, het hoofd Financiën en de Business Controller de financiële zaken bespreekt. Daarnaast is er een Commissie Kwaliteit, die met een lid van de Raad van Bestuur en de directeur Servicecentrum de kwaliteit van het primair proces en van de organisatie als geheel bespreekt. Tenslotte is er een Remuneratiecommissie, bestaande uit twee leden van de Raad van Toezicht, die het functioneringsgesprek met de leden van de Raad van Bestuur voert.

### **Activiteiten 2019 Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht verleende in 2019 goedkeuring aan:

- De jaarrekening 2018.
- Het jaarverslag 2018.
- De begroting 2020.

Daarnaast richtte de Raad van Toezicht zich in 2019 onder andere op:

- Werving en behoud personeel;
- De cultuurontwikkeling binnen de gehele organisatie (m.b.v. adviesbureau Berkeley Square).
- Evaluatie Ondersteuningsstructuur Primair Proces.
- Verslagen Audit Commissie Financiën en Commissie Kwaliteit.
- Terugkoppeling Cliëntenraad en Remuneratie Commissie.
- Managementinformatie.
- Calamiteiten en klachten en inspectierapporten (IGJ).
- Certificering Jeugdbescherming/Jeugdreclassering.
- Risicomanagement.
- Uitwisselingsgesprekken met de coördinerend wethouders van de regio's.
- Evaluatie eigen functioneren: naleving principes van Good Governance.
- Reglement Raad van Toezicht en Raad van Bestuur up-to-date gebracht.
- Opvolging gevolgen "datalek".
- Werving twee nieuwe leden Raad van Toezicht.
- Werving nieuwe voorzitter Raad van Bestuur.

### **Zelfevaluatie 2019**

Begin 2019 heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatieproces doorlopen. Dit heeft geleid tot een verdere aanscherping van de toezichtvisie van de Raad van Toezicht.

Daarnaast heeft de Raad van Toezicht het proces van evaluatie van de topstructuur van Samen Veilig Midden-Nederland in gang gezet (met ondersteuning van KPMG).

### **4.3. Bestuur**

In het jaar 2019 bestond de topstructuur van SVMN uit twee bestuurders en een directeur Servicecentrum, die samen de driehoofdige directie vormden.

De tweehoofdige Raad van Bestuur bestond uit de heer A.P.J. Klijn (voorzitter) en de heer P.H.J. Janssen (lid).

Het vertrek (naar een andere functie) van de voorzitter van de Raad van Bestuur per 1 november 2019 is door waarneming van zijn taken opgevangen door de andere 2 directieleden (bestuurder de heer P.H.J. Janssen en directeur Servicecentrum mevrouw E. Voskuil). Per 16 maart 2020 start de nieuwe voorzitter van de Raad van Bestuur, mevrouw K. Schotel.

#### **4.3.1. Nevenfuncties bestuurder**

De heer A.P.J. Klijn oefende in 2019 de volgende nevenfuncties uit:

- Voorzitter Landelijk Netwerk Veilig Thuis.
- Bestuurslid Fice.

De heer P.H.J. Janssen oefende in 2019 geen nevenfuncties uit.

Ten behoeve van transparantie met betrekking tot mogelijke belangenverstremgeling zijn genoemde nevenfuncties, conform de statuten en in lijn met de Good Governance Code, vooraf door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

#### **4.4. Medezeggenschap**

SVMN voldoet aan de eisen die de wet stelt met betrekking tot cliëntenparticipatie en een cliëntenraad (CR). Uiteraard heeft SVMN ook een ondernemingsraad (OR).

##### **4.4.1. Cliëntenraad (CR)**

Het doel van de cliëntenraad was dit jaar het verbeteren van het cliëntperspectief in de hulpverlening door het aflopen van de onderwerpen op de jaaragenda en het goed inspelen op de actualiteit. Er is onder andere gesproken over het familiegroepsplan, de strategische agenda, het Young Professionals Programma, het actieplan verbetering feitenonderzoek, het jaarverslag, de klachtenanalyse, de werkdruk en het werkplezier.

Leden zijn betrokken bij de ontwikkeling van de SAVE-essentials, de Veranderagenda, de invoer van de STEM (cliëntenfeedback middel), de werving van de nieuwe bestuurder, de certificering door het Keurmerkinstituut, de afwikkeling van het datalek, het Open Podium, de ontwikkeling van folders en de spiegelbijeenkomsten. Tevens is er geïnventariseerd welke acties de cliëntenraad nog meer zou kunnen bedenken om de dienstverlening of de beeldvorming hierover aan cliënten te verbeteren.

Voor de actualisatie van het ledenbestand is een plan voor ledenwerving gemaakt, wat uiteindelijk niet nodig bleek. Via eigen werving zijn twee leden en twee aspirant-leden geworven. Daarnaast heeft de cliëntenraad afscheid genomen van een aantal leden. De presentatie van de leden op internet is verbeterd.

De cliëntenraad heeft deelgenomen aan het onderzoek en de presentatie van 50 jaar geweldloze jeugdzorg en aan het congres over implementatie van de nieuwe wet op de medezeggenschap.

De belangrijkste ontwikkeling was de wijziging in focus door de Veranderagenda. Hierdoor werd het nog vanzelfsprekender om cliënten nog meer en zichtbaarder in alle ontwikkelingen te betrekken. In 2020 zal de implementatie van de Veranderagenda doorgaan. De leden van de cliëntenraad zullen actief betrokken worden bij de gevolgen van de wetwijziging WMCZ (Wet Medezeggenschap Cliënten Zorginstellingen), het actieplan feitenonderzoek en de reflectiebijeenkomsten met cliënten. In 2019 zijn door de cliëntenraad geen ongevraagde adviezen uitgebracht.

##### **4.4.2. Ondernemingsraad**

###### **Organisatieontwikkelingen**

Binnen de organisatie speelden het afgelopen jaar grote thema's, zoals de Veranderagenda en het medewerkersonderzoek. De OR is bij de totstandkoming van de Veranderagenda niet betrokken geweest, maar volgt het vervolgproces op de voet. Het onderwerp is een vast agendapunt voor het

overleg tussen OR en directie. Naar aanleiding van het medewerkersonderzoek heeft de OR gesprekken gevoerd met de directie, de afdeling HR en met arbodienst Rendemens. Juist omdat werkdruk een belangrijk speerpunt voor de OR is, zet de OR zich in voor de Commissie Veiligheid, Gezondheid en Welzijn. De OR dringt in dat kader aan op meer borging en regie op de Gezond Werken Plannen.

In 2019 is er één formele adviesaanvraag geweest, omtrent de herinrichting financiële kolom. Daarnaast zijn er vier instemmingsaanvragen geweest, aangaande:

- Beleid opgelegde tuchtmaatregelen;
- Protocol Incidenten;
- Inzetbaarheidsprotocol;
- Instemmingsaanvraag condities cameratoezicht.

### **Landelijke ontwikkelingen**

Over landelijke ontwikkelingen spreekt de OR in het Landelijk Platform OR. De ontwikkeling van de landelijke schrapessies onder leiding van Rita Verdonk is daar een voorbeeld van.

### **Interne OR ontwikkelingen**

Ook binnen de medezeggenschap zelf kwam de OR voor een aantal uitdagingen te staan. Zowel de voorzitter van de OR alsmede de bestuurder namen afscheid van de organisatie. Twee belangrijke rollen binnen de medezeggenschap die nu anders ingevuld moeten gaan worden. Gelukkig mocht de OR ook een nieuw lid verwelkomen.

De OR heeft in 2019 een start gemaakt met het beter zichtbaar maken van zichzelf. Koffie uurtjes met medewerkers zijn op alle vestigingen ingepland, nieuwsberichten worden op intranet geplaatst en er is een PR commissie die een PR-plan heeft opgesteld.



## 5. Beleid, inspanningen en prestaties

### 5.1. Kwaliteit

#### 5.1.1. Certificering

##### **Gecertificeerde Instelling (GI)**

De Jeugdwet schrijft voor dat een instelling die, na 1 januari 2015 in opdracht van de gemeente, de jeugdbescherming- en jeugdreclasseringtaken uitvoert daartoe gecertificeerd moet zijn. De normen waaraan deze instellingen moeten voldoen zijn geformuleerd in het normenkader.

SVMN voldoet aan de normen uit het normenkader en wordt hierop jaarlijks getoetst. Recent is ons certificaat weer verlengd tot 18 maart 2023.

##### **Veilig Thuis**

VT valt niet onder het normenkader jeugdbescherming en jeugdreclassering en wordt dus niet getoetst door het Keurmerkinstituut. In 2017 is landelijk afgesproken dat alle VT organisaties zich laten certificeren. In dat kader heeft SVMN het ISO 9001 certificaat gekozen om te gaan behalen en heeft daardoor een planning opgesteld. In 2019 zijn hiervoor voorbereidingen getroffen, met als doel certificering in 2020.

#### 5.1.2. Kwaliteitsmanagementsysteem (KMS)

SVMN heeft een kwaliteitsmanagementsysteem ingericht dat systematisch “meet” in de organisatie hoe het gaat met de kwaliteit van processen, zorgt dat de controle op de voortgang van de organisatie versterkt wordt en bekijkt waarop de organisatie nog kan verbeteren.

Het monitoren hiervan wordt gedaan door het beleidsteam. Zij bekijken op alle onderdelen van het KMS:

- Wat de voortgang is.
- Of de organisatie op schema ligt.
- Of dat er extra maatregelen genomen moeten worden.
- Tevens of er nieuwe ontwikkelingen zijn.
- Of dat we door kunnen gaan op de tot dusver gekozen weg.

Dit alles om als organisatie een steeds betere kwaliteit aan de cliënt te kunnen bieden door tijdig te zien waar een en ander hapert, zodat kan worden bijgestuurd.

##### **Risicoanalyses**

SVMN gebruikt het door Twijnstra Gudde opgestelde RISMAN-instrument om bestaande en toekomstige risico's voor de organisatie en processen binnen de organisatie in kaart te brengen en binnen de gevonden risico's te prioriteren. In een tweejaarlijkse cyclus worden de primaire processen van SVMN doorgelicht en wordt de nadruk bij het oppakken van verbetermaatregelen gelegd op het verbeteren van deze processen vanuit cliëntperspectief. In 2019 is een risicoanalyse uitgevoerd op het werkproces Jeugdreclassering.

##### **Feedback**

De kwaliteit van het werk wordt met verschillende instrumenten in een meerjaren-cyclus gemeten. De tevredenheid van cliënten, medewerkers en ketenpartners wordt middels deze instrumenten

onderzocht en op basis van de resultaten worden verbeteringen in de werkprocessen en de organisatie doorgevoerd.

### **Van cliënten**

Een hoge prioriteit wordt gegeven aan het verkrijgen van cliëntfeedback. De werkwijze SAVE is gericht op het actief participeren van de cliënt bij het vormgeven van de hulp. We stoppen veel energie in de kwaliteit van ons werk, cliënten vragen naar verwachtingen en toetsen in hoeverre het resultaat voldoet. Dit is daarbij onmisbaar als input voor verbeteringen.

Cliëntfeedback verzamelen we op vele manieren, via:

- De cliëntenraad.
- Spiegelbijeenkomsten.
- Analyse van klachten.

Een nieuw instrument wordt de STEM. De STEM is een nieuw digitaal tool om feedback aan cliënten te vragen.

De tool maakt het voor medewerkers mogelijk om tijdens het traject met de cliënt te reflecteren op de samenwerking en deze desgewenst aan te passen.

Een werkgroep met vertegenwoordiging van professionals, cliënten, managers, directie en beleid koos unaniem voor de STEM omdat de STEM:

- Begrijpelijk en niet te omvangrijk is.  
Op diverse manieren ingezet kan worden (smartphone, laptop en op papier).  
Een wetenschappelijke basis heeft (Session en Outcome Rating Scale).
- Direct toepasbaar is tijdens de samenwerking: de input over wat de cliënt tevreden maakt en wat voor verbetering vatbaar is, kan direct worden benut. Redenen voor afhaken en klachten kunnen in een vroeg stadium worden opgespoord.
- Voor de medewerkers het verloop van tevredenheid duidelijk maakt.

Na de pilots in 2018 en 2019 bij SAVE is de gebruiksvriendelijkheid vergroot en zijn de kinderziektes eruit gehaald. Na een positief advies van de OR, is het nu tijd om de STEM te implementeren met als doel dat alle SAVE medewerkers in 2020 met de STEM werken. Veilig Thuis is net gestart met een pilot.

We nemen in elk SAVE team vijf maanden de tijd voor de implementatie. De ondersteuning wordt vorm gegeven door de cliëntambassadeurs, een gedragswetenschapper, applicatiebeheer en STEM experts.

In Flevoland wordt, conform afspraak met de gemeenten, de exit vragenlijst aangehouden totdat er een ander instrument (STEM) voorhanden is.

### **5.1.3. Interne audits**

SVMN beschouwt een interne audit als een systematisch en onafhankelijk onderzoek door medewerkers van de eigen organisatie, waarbij getoetst wordt of we doen wat we zeggen en checken of genomen maatregelen effectief en efficiënt zijn. Audits worden tweemaal per jaar uitgevoerd door een vast auditteam.

In 2019 zijn er twee audits gehouden naar het betrekken van jonge kinderen bij het onderzoek en het betrekken van het familienetwerk in de planvorming. Doel daarvan was een beter beeld te krijgen van de mate waarin jongeren en familie in verschillende fasen van de hulp worden betrokken. Het volgende doel is het uitvoeren van het verbeterplan. Van de eerste audit, die van toepassing is op SAVE en VT, is het verbeterplan reeds gemaakt en uitgevoerd. Tijdens de audit werd onderzocht in hoeverre een steekproef van 18 medewerkers SAVE en VT tijdens een onderzoek heeft gesproken met 30 kinderen.

Uit deze audit kwam de volgende conclusie naar voren: twee derde van de medewerkers spreekt het kind tijdens een onderzoek. In de zaken waarin dit niet gebeurt is hiervoor eigenlijk altijd een goede reden. Het gesprek wordt altijd in de registratie vermeld, zij het niet op een éénduidige plek.

Wanneer men het kind heeft gesproken heeft dit volgens de medewerker in 90% van de gevallen een duidelijke meerwaarde op de inschatting van de veiligheid.

#### 5.1.4. Datalekken

Sinds 2016 zijn alle organisaties die persoonsgegevens verwerken verplicht om:

- Een datalek te melden bij de AP wanneer schade voor de cliënt niet uit te sluiten is en
- Alle meldingen op te nemen in het eigen register van veiligheidsincidenten.

Over de meldingen die in 2019 zijn binnengekomen, is de volgende analyse gemaakt: er zijn 64 meldingen binnengekomen. Er waren zes meldingen die een veiligheidsincident waren voor andere partijen dan SVMN en vier meldingen die geen veiligheidsincident bleken te zijn. In 2019 waren er dus 54 veiligheidsincidenten.

Situatieschets	aantal meldingen	andere partij	geen incident
gegevens verstuurd aan verkeerde ontvanger	31	3	
telefoon/laptop/pas verloren of gestolen	9		3
ontvanger krijgt verkeerde gegevens	6	1	
brief kwijtgeraakt of geopend (retour) ontvangen	4	2	
onbeveiligd versturen van informatie	2		
printjes met gevoelige informatie laten slingeren	1		
diefstal	1		
overig	10		1
<b>totaal</b>	<b>64</b>	<b>6</b>	<b>4</b>

#### 5.1.5. Inspectie Jeugdzorg en Gezondheidszorg

Calamiteiten en ernstig geweld moeten gemeld worden bij de Inspectie Jeugdzorg en Gezondheidszorg (IJG). In 2019 heeft SVMN in drie situaties melding gedaan of mede melding gedaan bij de inspectie naar aanleiding van een calamiteit.

#### 5.1.6. Incidenten

De Inspectie hanteert de volgende definitie voor incidenten: Incidenten zijn afwijkingen van de normale gang van zaken met een mogelijk schadelijk gevolg voor een pupil of voor een ander als

gevolg van het handelen van een pupil. Incidenten kunnen doorgaans binnen de gebruikelijke zorgverlening worden beheerd.

Het is de verantwoordelijkheid van de instellingen zelf om deze incidenten te registreren en te analyseren en waar nodig verbeteringen aan te brengen in de organisatie. De instellingen hebben de wettelijke verplichting een kwaliteitssystem te hebben, waar de incidentenregistratie en -analyse deel van uitmaken.

Ook minder ernstig geweld valt hieronder. Instellingen hoeven minder ernstig geweld tussen cliënten onderling niet afzonderlijk te melden bij de inspectie, maar moeten deze voorvallen intern wel registreren, analyseren en zo nodig verbetermaatregelen nemen.

Aandacht blijft uitgaan naar het bewustzijn bij medewerkers van het intern melden van incidenten. In 2019 werden 35 (2018: 28) incidenten gemeld, een stijging van 25%.

## **5.2. Klachtenregeling en klachtenafhandeling**

De medewerkers van SVMN doen hun best om kinderen en hun ouders goed te helpen. Soms voelt een cliënt zich niet correct behandeld. Als een cliënt zich niet gehoord voelt bij de betreffende medewerker kan een klacht worden ingediend.

Medewerkers attenderen hun cliënten op de mogelijkheid om een beroep te doen op de vertrouwenspersoon van het Advies- en Klachtenbureau Jeugdzorg (AKJ) ter ondersteuning bij klachten.

### **Klachtgesprekken door Regiomanagers**

SVMN gaat er vanuit dat problemen en uitingen van onvrede het beste rechtstreeks kunnen worden besproken met de medewerker en diens leidinggevende. De praktijk wijst uit dat dit vaak leidt tot een oplossing waarmee men weer verder kan. Zo niet, dan kan de klacht alsnog voorgelegd worden aan de onafhankelijke Klachtencommissie Jeugd Midden-Nederland (KJMN). De klacht kan uiteraard ook rechtstreeks aan het KJMN worden voorgelegd.

In 2019 zijn 144 klachtgesprekken gevoerd door de Regiomanagers. Dat aantal lag precies gelijk aan het aantal van 2018.

In veel gevallen laten cliënten zich hierin bijstaan door het AKJ maar soms ook door een advocaat, kennis of familielid.

De ervaring om klachten op deze wijze te behandelen is in veel gevallen positief.

Bemiddelingsgesprekken worden vaak als constructief ervaren door de cliënt. Van ieder klachtgesprek ontvangt de cliënt een gespreksverslag.

In 2019 is een aantal keer opgemerkt dat het toegezegde gespreksverslag te lang op zich liet wachten, waardoor het positieve gevoel na het gesprek weer teniet werd gedaan. Dit punt krijgt dan ook in 2020 extra aandacht.

### **Klachtencommissie Jeugd Midden Nederland (KJMN)**

Er hebben zich in 2019 34 cliënten gemeld bij de KJMN met klachten die gericht waren tegen SVMN.

In 13 situaties heeft dit geleid tot een klachtbehandeling door de KJMN. Overigens kan een klacht bestaan uit meerdere klachtonderdelen.

Indien (een onderdeel) van een klacht gegrond verklaard wordt, dan ontvangt de cliënt een instellingsreactie die is opgesteld in samenspraak tussen de Regiomanager en Raad van Bestuur.

Er is al meerdere jaren een dalende tendens te zien in het aantal klachten dat via een hoorzitting leidt tot een uitspraak van de KJMN. In 2019 lag dit aantal eveneens als in 2018 op 13.

jaar	aantal hoorzittingen
2016	24
2017	17
2018	13
2019	13

Betrokken waren de regio's:

regio	aantal hoorzittingen
SAVE Utrecht-Stad	4
SAVE Flevoland Zuid	2
SAVE Utrecht West/Zuid-Oost Utrecht	3
SAVE Amersfoort	2
SAVE Lekstroom	1
SAVE Foodvalley	1
SAVE Flevoland Noord	0
Veilig Thuis	0
	<hr/>
	13
	<hr/>

De overige 21 klachten zijn niet door het KJMN behandeld, maar door het secretariaat afgehandeld met de volgende redenen:

- Alsnog klachtgesprek met leidinggevende.
- Gewezen op mogelijkheid gesprek en/ of verzocht om meer info en/ of specificatie.
- Klacht is niet ontvankelijk.
- Andere reden.

#### **Advies- en Klachtenbureau Jeugdzorg (AKJ)**

Het AKJ is er voor jeugdigen en ouders met vragen, problemen of klachten. Het is de ambitie van het AKJ om een bijdrage te leveren dat jongeren en ouders met vertrouwen verder kunnen in de jeugdhulp.

De betrokkenheid van het AKJ wordt positief gewaardeerd door SVMN. De klachten zijn goed omschreven en de aanwezigheid van het AKJ is helpend om tot een zorgvuldige procedure te komen. Het AKJ zet jaarlijks de bevindingen voor SVMN in een jaarverslag.

#### **Leren van klachten**

De eigen bevindingen van SVMN, die van de KJMN en van het AKJ worden jaarlijks in een klachtenanalyse samengebracht en leiden vervolgens tot verbeterpunten.

In 2019 heeft SVMN ervoor gekozen om deze klachtenanalyse openbaar te maken, dit vanwege optimale transparantie. In 2020 zal dit opnieuw gebeuren.

### **5.3. Personeelsbeleid en kwaliteit van het werk**

#### **Instream van (diversiteit aan) personeel**

De krapte op de arbeidsmarkt maakt dat het steeds moeilijker wordt om professionals voor, in het bijzonder, uitvoerende functies in het primair proces te vinden die voldoen aan de gestelde beroepsvereisten. SVMN heeft hier ook in 2019 actief op ingezet. Daarbij is het de kunst om niet alleen te kijken naar de 'instapklare' professionals, maar ook andere doelgroepen te benutten.

Voor een van die andere doelgroepen, 'de starters', is in 2017 het Young Professionals Programma ontwikkeld. In 2019 is opnieuw een groep net-afgestudeerde Young Professionals gestart. Met de inzet van dit ondersteuningsprogramma kan SVMN deze doelgroep in een speciaal traject het werk eigen laten maken. Er zijn in totaal tien Young Professionals gestart. Het programma zelf is in 2019 ook geëvalueerd en dat heeft geleid tot verdere verbetering van het ondersteuningsprogramma en een gedegen inwerkplan.

Daarnaast is er een groep professionals, de 'zij-instromers', die misschien (nog) niet voldoet aan alle beroepsregistratievereisten, maar wel heel interessante kennis en ervaring meeneemt voor het werk. In 2019 is op kleine schaal gestart met het laten instromen van professionals uit deze doelgroep. De vraag voor 2020 is of dit op grotere schaal kan gebeuren en wat dit dan van de organisatie vraagt aan begeleiding, opleiding en andere vormen van ondersteuning.

#### **Onboarding**

Het aantrekken van medewerkers vraagt in de huidige arbeidsmarkt veel tijd en aandacht, maar eveneens het daarna goed laten 'landen' van deze nieuwe collega's. Dat vraagt om meer dan een goed inwerkprogramma. De verkenning hiervan is in 2019 gestart en zal in 2020 nadrukkelijk de aandacht krijgen.

Gerichte aandacht, begeleiding en ondersteuning vraagt om zicht te hebben op persoonlijke talenten en ontwikkelpunten. Met het oog daarop heeft het talentassessment definitief plek gekregen in zowel onze selectieprocedure als de functioneringscyclus.

#### **Gezond en prettig werkklimaat en vergroten van inzetbaarheid**

SVMN wil in alle opzichten een gezonde organisatie zijn met een plezierig en veilig werkklimaat voor medewerkers. Het werk is betekenisvol, maar kan ook veeleisend en stressvol zijn.

Daarom is structurele aandacht voor draagkracht en inzetbaarheid en daarmee het voorkomen van verzuim belangrijk. Begin 2019 is een nieuw Inzetbaarheidsprotocol vastgesteld, waarin de uitgangspunten staan beschreven die SVMN belangrijk vindt bij het voorkomen, dan wel beperken van verzuim en waarin praktische afspraken staan opgenomen. In 2020 zal het Inzetbaarheidsprotocol verder worden ingebed in het te ontwikkelen Gezondheidsbeleid.

Voor 2019 was een organisatiebreed verzuimdoel van 6% vastgesteld. Dit cijfer is vertaald naar een verzuimdoel per leidinggevende. Vervolgens hebben deze met hun teams een "Gezond Werken Plan" opgesteld om zo vanuit verschillende verantwoordelijkheden met elkaar te werken aan een gezond werkklimaat.

Op alle locaties van SVMN heeft de arbodienst zich gepresenteerd. Hiermee hebben we gewerkt aan het vergroten van de zichtbaarheid en de toegankelijkheid van de arbodienst, die als sparringpartner

voor medewerkers en leidinggevendens bijdraagt aan het voorkomen van verzuim en aan het vergroten van de inzetbaarheid. Aan het begin van 2019 bedroeg het verzuimpercentage (voortschrijdend gemiddelde) 7,2%, aan het einde van 2019 6,3%. Hoewel daarmee het streven naar het terugdringen van het ziekteverzuim naar 6% niet is gehaald, laat de sterke daling van dit voortschrijdend gemiddelde zien dat er in 2019 een positieve ontwikkeling heeft plaatsgevonden. Overigens spreken wij liever van een aanwezigheidspercentage dan van een verzuimpercentage.

### **Agressie incidenten tegen medewerkers**

Naar aanleiding van recente afspraken die door de directie met het Openbaar Ministerie en de politie zijn gemaakt inzake het versneld en meer gezamenlijk optreden tegen agressie en geweldsincidenten tegen medewerkers, is in het najaar van 2019 het 'Protocol Incidenten tegen medewerkers' opgesteld. Het protocol bevat de richtlijnen voor het melden en registreren van incidenten en zo nodig het doen van aangifte. Het protocol sluit aan bij de aandacht die er inmiddels ook landelijk is voor agressie- en geweldsincidenten tegen medewerkers in de jeugdzorg. SVMN vindt het belangrijk dat er meer zicht komt op hoe vaak en welke incidenten plaatsvinden en wil daarom medewerkers stimuleren om dergelijke incidenten tenminste te melden en te registreren. Daarnaast willen we het doen van aangifte, wanneer daartoe besloten wordt, soepeler en effectiever laten lopen bij politie en Openbaar Ministerie (OM). Met een expliciet beroep op de VPT (Veilige Publieke Taak) regeling kan een aangifte sneller worden opgepakt en zwaarder worden bestraft. En door van te voren bij een vaste officier van justitie (OvJ) te toetsen of aangifte zinvol is kan hij of zij bij een positieve inschatting de aangifte actief bij de politie onder de aandacht brengen.

### **Medewerkersonderzoek**

In het najaar is het medewerkersonderzoek uitgevoerd. Het onderzoek heeft aandachtspunten opgeleverd, waaronder "doorgroeimogelijkheden" en "snelheid van beslissingen", maar ook punten waar we trots op mogen zijn, zoals duidelijkheid in de omgang met klanten, het terecht kunnen bij collega's en een respectvolle behandeling door leidinggevendens. Het algehele tevredenheidscijfer van medewerkers kwam uit op een 7,1. Dat is aanmerkelijk hoger dan de 6,6 van drie jaar geleden en dat vinden we een mooi resultaat. Ook de respons was hoog, 75% van de medewerkers heeft de vragenlijst ingevuld. In 2020 worden organisatiebrede en lokale thema's verder uitgediept en opgepakt.

### **Beloningsbeleid**

In het kader van behoud van medewerkers is in 2019 een waarderings-/beloningsbeleid ontwikkeld, dat in het eerste kwartaal van 2020 zal worden vastgesteld en daarna geïmplementeerd. Een vertegenwoordiging van medewerkers en de OR heeft hieraan bijgedragen.

### **Vertrekgesprekken**

In het najaar van 2019 is een pilot gestart waarbij de afdeling HR (naast de direct leidinggevende) aanvullend vertrekgesprekken voert met collega's die uit dienst gaan. Deze setting biedt een neutrale en open basis voor een gesprek en daarmee relevante sturingsinformatie voor de organisatie. In het tweede kwartaal van 2020 wordt deze pilot geëvalueerd en wordt besloten of structurele voortzetting hiervan wenselijk is.

## **5.4. Maatschappelijk ondernemen**

### **Aandacht voor milieu- en duurzaamheidsaspecten**

Duurzaamheid past bij onze maatschappelijke opdracht en een duurzaam imago kan de relatie verbeteren met klanten, leveranciers, medewerkers en ketenpartners.

Afgelopen jaren zijn er al diverse duurzame keuzes gemaakt zoals hybride leaseauto's, gecertificeerde koffie en thee, LED verlichting, energielabel A, realisatie doelstellingen Social Return. Dit kan nog verder uitgebreid worden naar acties vanuit alle afdelingen.

Doelstellingen voor 2020 zijn:

- Er worden geen papieren dossiers meer aangemaakt.
- Afvalscheiding op zoveel mogelijk locaties.
- Leveranciersselectie o.b.v. duurzaamheid.
- LED verlichting op verschillende locaties.
- Mobiliteitsplan waarin duurzaamheid een grote rol speelt.
- Zoveel mogelijk hergebruik van materialen.
- Papierloos vergaderen.
- Bewustwording creëren binnen de organisatie m.b.v. communicatiemiddelen.
- Minder folders, meer digitaal en aandacht voor het type papier.
- 25% Minder printen.

### **Social Run**

Voor de 4e keer deed een team van SVMN mee aan de Social Run; een 48 uren non-stop estafetteloop, waarbij 555 km hardlopend en fietsend wordt afgelegd in een grote cirkel rond het IJsselmeer. Dit wordt gedaan om aandacht te vragen en te geven aan mensen met een psychische kwetsbaarheid in onze maatschappij. Eén groot team van SVMN is onderverdeeld in twee sub-teams die ieder uit zes lopers, één fietser, één chauffeur en één navigator bestaan. Daarnaast is er een ondersteuningsteam dat op verschillende, vooraf vastgelegde plekken de verzorging op zich neemt. Totaal bestond het team uit 25 personen. Op vrijdag 20 september werd er gestart en op zondag 22 september kwam men binnen na ruim 54 uur en 555 kilometers.

### **Social Return On Investment**

Onze inkoopende gemeenten kunnen ons houden aan een Social Return verplichting ter waarde van 5% van de inkoopwaarde van onze dienstverlening. Sinds een aantal jaren geldt dit voor de gemeenten Utrecht en Amersfoort.

Van instellingen en bedrijven wordt een inspanning gevraagd om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een kans te geven. Hoewel SVMN het belang hiervan onderkent zijn de mogelijkheden beperkt. SVMN is een instelling die hoofdzakelijk werkt met HBO+ en WO opgeleid personeel. Daar waar wel mogelijk, bijvoorbeeld bij facilitair en ICT, voeren we een actief beleid om werknemers met een afstand tot de arbeidsmarkt aan ons te binden. Een enkeling is vanuit detachering inmiddels in dienst genomen.

Jaarlijks verantwoorden wij onze activiteiten in dit kader. Bijvoorbeeld ook door de aanschaf van kerstpakketten die duurzaam en met medewerkers met een achterstand tot de arbeidsmarkt tot stand zijn gekomen en door gebruik te maken van vergaderaccommodaties waar personeel werkt met een afstand tot de arbeidsmarkt.



## 6. Risico's en maatregelen

In deze paragraaf worden de organisatierisico's samengevat, waarbij ook de voornaamste maatregelen worden genoemd.

Hoewel werkdruk uiteraard een risico is, wordt die hier niet als zodanig genoemd. Aan werkdruk liggen factoren ten grondslag als het al dan niet beschikbaar hebben van voldoende personeel, een al dan niet soepel lopende ketensamenwerking enzovoort. Op deze factoren worden de risico's dan ook benoemd.

In de jaarverantwoording 2018 werden dezelfde risico's al uitgebreid genoemd, deze zijn helaas nog steeds actueel:

### **Risico: informatieveiligheid**

SVMN richt zich als organisatie op het verbeteren en versterken van de veiligheid van cliënten en gezinnen. Het veilig omgaan met informatie waardoor de privacy van een cliënt beschermd wordt en schade voorkomen wordt hoort daar integraal bij.

SVMN beheert gegevens van cliënten die in de hoogste veiligheids categorie horen (strafrechtgegevens, BSN, civielrechtelijke gegevens). Secure omgang met deze gegevens is dus voor alle medewerkers noodzakelijk.

Als er een beveiligingsincident heeft plaatsgevonden, moet worden onderzocht of er daadwerkelijk persoonsgegevens verloren zijn gegaan en of onrechtmatige verwerking van persoonsgegevens niet is uit te sluiten.

Als er gegevens verloren zijn gegaan en we geen zekerheid kunnen bieden dat gegevens niet zijn bewerkt of verwerkt voor andere doeleinden dan bedoeld, dan spreken we van een datalek. Dit behoeft overigens niet alleen cliënten te betreffen, maar medewerkers evenzeer.

#### Maatregelen

In paragraaf 3.1.4 staan de stappen die in 2019 zijn gezet al beschreven. Bewustwording van medewerkers is van essentieel belang en in 2020 zal hier dan ook extra aandacht voor zijn middels een bewustwordingscampagne.

### **Risico: in-, door- en uitstroom**

De arbeidsmarkt is "in beweging", dat merkt ook SVMN aan de uitstroom van medewerkers.

Hierdoor ontstaat regelmatig een vervangingsvraag. Daarnaast is ook in 2019, met name bij VT, sprake geweest van een forse uitbreiding van formatie, waardoor extra medewerkers geworven moesten worden. Al met al heeft dit ook in 2019 geleid tot een grote instroombehoefte.

Complicerende factor daarbij is dat de arbeidsmarkt voor (jeugd)zorgprofessionals een grote krapte kent. Hierdoor is de "vijver" van gekwalificeerd en ervaren personeel beperkt en de concurrentie tussen werkgevers groot.

Naast het werven van nieuwe medewerkers is het behouden van medewerkers minstens zo belangrijk.

#### Maatregelen:

In paragraaf 5.3 zijn deze benoemd, met name met betrekking tot Young Professionals en zij-instromers.

**Risico: verzuim/gezond werken**

Het verzuim is momenteel hoog binnen de sector in zijn geheel, maar ook bij SVMN.

Landelijk beeld: De eerste helft van 2019 komt het verzuim uit op 6,3%, dat is hoger dan het verzuim in de tweede helft van 2018, maar lager dan het verzuim in de eerste helft van 2018 (6,7%). Met uitzondering van 2017 zien we steeds dat het verzuim in de eerste helft van het jaar hoger ligt dan in de tweede helft (Bron: FCB).

Het verzuim bij SVMN lag in 2018 op ruim 7%, in 2019 op 6,3%. Verzuim is kostbaar en van invloed op de bedrijfsvoering. Ook in 2019 is (het voorkomen en reduceren van) verzuim daarom bestempeld als prioriteit binnen de organisatie. Hiermee wordt verder gegaan in 2020.

**Maatregelen:**

Deze worden in paragraaf 5.3 benoemd met betrekking tot het Gezond Werken Plan.

**Risico: Functioneren van de keten**

In paragraaf 3.2.2. worden de problemen die er ook in 2019 waren in de ketensamenwerking al benoemd.

Wachttijden, werkdruk en invoering veranderingsprocessen bij ketenpartners zorgen voor:

- Stagnatie in de keten veroorzaakt werkdruk op verschillende fronten (bijvoorbeeld: wanneer de RvdK niet direct kan starten met onderzoek is de kans op VOTS groter, het risico om te lang betrokken te blijven middels een SAVE begeleiding neemt toe).
- Moeilijk zicht krijgen op instroom, waardoor werkdruk lastiger te managen is met het risico op wachtlijsten bij SVMN.
- Ketenpartners zijn sterk intern gericht, waardoor er minder aandacht is voor verbinding en ketensamenwerking.

**Maatregelen:**

Diverse keten overleggen; Opschalen op managementniveau - daar waar nodig - op casusniveau;

## 7. Financieel beleid en resultaten

### 7.1. Financieel beleid

#### 7.1.1. Beschrijving positie op balansdatum

De solvabiliteit van SVMN, zijnde het eigen vermogen als percentage van de baten, is gestegen van 10,8% in 2018 naar 13,1% in 2019. De solvabiliteit van SVMN wordt ook uitgedrukt door het eigen vermogen te relateren aan het balanstotaal. Deze indicator stijgt van 36,9% eind 2018 naar 39,2% eind 2019. Het netto bedrijfskapitaal van SVMN, bestaande uit de vlottende activa minus het kort vreemd vermogen, stijgt met 50% van € 2.886.484 naar € 4.381.928.

### 7.2. Financieel resultaat

Het netto resultaat komt dit jaar uit op een positief resultaat van € 1.443.167 (voor winstbelasting). De inkomsten van € 43.248.165 (incl. rentebaten) liggen € 1.443.167 hoger dan de bedrijfslasten (inclusief het saldo van de financiële baten en lasten) van € 41.804.998.

Sinds de invoering van de transitie in de Jeugdzorg in 2015 hebben we financieel zware jaren gekend. Gedurende de jaren 2015 tot en met 2017 hadden we cumulatief een negatief resultaat van € 1.889.368 in de boeken gezet. Met de positieve resultaten van 2018 en 2019 komen we cumulatief sinds 2015 weer net boven de nullijn uit op € 188.845.

Jaar	Resultaat €
2015	-873.055
2016	-672.178
2017	-344.135
Subotaal	<u>-1.889.368</u>
2018	635.046
2019	1.443.167
Totaal	<u><u>188.845</u></u>

#### Genormaliseerd resultaat

Door éénmalige mutaties geeft 2019 een resultaat dat fors afwijkt van de begroting van € 400.000. Dat wordt vooral veroorzaakt door eenmalige meevallende inkomsten, soms zelfs uit vorige boekjaren. Daarom is het goed om voor de vergelijkbaarheid een weergave van het genormaliseerd resultaat op te stellen:

Resultaat voor belastingen 2019	€ 1.443.167
Vrijval dubieuze debiteuren 2018	-345.000
Nabetalingen uit 2017	-228.000
Bovenmatige vrijval OHW (door nieuwe afrekensystematiek in 2019)	<u>-400.000</u>
Genormaliseerd resultaat 2019	€ 470.167

Het genormaliseerd resultaat is in lijn met de begroting van 2019 en is vergelijkbaar met het resultaat van 2018. Voor 2020 is door de stijgende loonkosten (die harder stijgen dan de prijsindex van de tarieven) een begroting opgesteld die uitkomt op een 0-resultaat.

2019 was een zeer dynamisch jaar met het datalek in april en de Veranderagenda in de periode daarna. Het stemt ons tevreden dat het financiële resultaat in 2019 daarbij geen issue is (weliswaar voor een groot gedeelte gevoed door éénmalige posten). We hebben voor een GI voldoende reserves en liquiditeiten om de komende jaren een eventuele tegenvaller uit eigen middelen te kunnen opvangen. Wel is de verwachting dat door de stijgende loonkosten en de noodzakelijke extra investeringen de komende jaren de resultaatsontwikkeling zich weer dicht bij de 0-lijn zal bevinden.

### **Details 2019**

De JW/WMO inkomsten liggen € 175.674 lager dan begroot. Dit betreft een lager bestede (€ 554.677) dan aangevraagde subsidie in het kader van de VT meldcode en een p\*q overproductie voor een bedrag van € 379.003. De overige bedrijfsopbrengsten liggen € 1.402.726 hoger dan begroot. Hiervan wordt € 325.705 veroorzaakt door een hogere p\*q productie voor buitenregionale gemeenten. De gemeentelijke herindeling van de Utrechtse gemeente Vianen met de Zuid-Hollandse gemeenten Zederik en Leerdam tot de Utrechtse gemeente Vijfheerenlanden neemt hiervan het grootste deel voor haar rekening.

De extra verkregen middelen voor Veilig Thuis (in het kader van de aanscherping Meldcode en radarfunctie) hebben we niet volledig kunnen benutten. Door de krapte op de arbeidsmarkt heeft het langer geduurd dan verwacht om alle hiervoor benodigde medewerkers aan te nemen. Daarmee komt de gemiddelde ingezette formatie voor uitvoering van deze taak lager uit dan de aangevraagde formatie. In overeenstemming met de Centrumgemeenten blijft er € 554.677 over van het VT Meldcode budget.

### **7.3. Financiering en resultaatverwerking**

De SAVE taken worden gefinancierd door de gemeenten via de zeven jeugdzorgregio's in Utrecht en Flevoland. De VT taken worden gefinancierd via de Centrumgemeenten Utrecht en Amersfoort en de zes Utrechtse jeugdzorgregio's. De SAVE en Veilig Thuis taken vinden plaats vanuit de Jeugdwet respectievelijk het wettelijke WMO kader.

De totale bedrijfsopbrengsten van SVMN komen in 2019 uit op € 43.248.052 en liggen € 1.227.052 boven de begroting van € 42.021.000.

De bedrijfsopbrengsten van € 43.248.052 zijn als volgt opgebouwd:

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €	R19/B	R19/R18
Jeugdwet:	28.242.535	28.482.172	26.669.808	99%	106%
Justitieel:	20.325.964	18.840.449	18.215.540	108%	112%
Preventief justitieel:	7.916.571	9.641.723	8.454.268	82%	94%
VT/WMO:	12.531.697	12.467.734	11.163.666	101%	112%
WMO 18-:	8.400.377	7.781.726	8.085.380	108%	104%
WMO 18+:	2.372.464	2.372.475	2.468.675	100%	96%
VT meldcode:	1.758.856	2.313.533	609.611	76%	289%
Subtotaal jeugdwet/WMO	<u>40.774.232</u>	<u>40.949.906</u>	<u>37.833.474</u>	100%	108%
Overige bedrijfsopbrengsten:	2.473.820	1.071.094	1.652.192	231%	150%
Buitenregionale subsidie:	1.050.705	725.000	912.764	145%	115%
Expertise lokale teams:	377.316	180.000	345.686	210%	109%
Overige inkomsten:	1.045.799	166.094	393.742		266%
	<u>43.248.052</u>	<u>42.021.000</u>	<u>39.485.666</u>	103%	110%

Binnen de gecontracteerde jeugdzorgregio's hebben we in vergelijking met voorgaand jaar de door SVMN uitgevoerde justitiemaatregelen zien toenemen met 12%. In 2018 was de toename slechts 3,6%. Er lijkt zich hiermee na jaren van daling een (definitief) kantelpunt in de volumeontwikkeling van de justitiemaatregelen voor te doen. Voor de overige categorieën activiteiten is een vergelijking op basis van het aantal maatregelen minder zinvol omdat ze voor een groot deel uit beschikbaarheidsfinanciering bestaan.

De forse stijging van VT is mede te verklaren door de toenemende aandacht door de campagne "een veilig thuis voor iedereen", de implementatie van de verbeterde meldcode en autonome groei, met name bij het 18- gedeelte van de VT taken. Dit patroon is een landelijk herkenbare trend bij alle VT organisaties, waarbij VT Utrecht tussen 2017 en 2019 met een stijging van ruim 61% wel een van de grootste volumestijgingen heeft doorgemaakt.

### Resultaatverwerking

De verwerking van het exploitatie-overschot in 2019 van € 1.407.286 in combinatie met de onttrekking uit de bestemmingsreserve van € 104.146 en de onttrekking uit de egaliseringsreserve Flevoland € 60.182 leidt per saldo tot een verhoging van de algemene egaliseringsreserve van € 3.848.954 naar € 5.360.386.

Gecombineerd met de algemene reserve van € 291.938 en de bestemmingsreserve van € 27.339 resulteert eind 2019 tot een eigen vermogen € 5.679.663. Uitgedrukt als percentage van de bedrijfsopbrengsten geeft dit de uitkomst van 13,1% (2018: 10,8%).

### Financiële instrumenten

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstelt aan markt-, rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico.

Om deze risico's te beheersen heeft de instelling een beleid inclusief een stelsel van limieten en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbaar ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de instelling te beperken.

De instelling zet geen afgeleide financiële instrumenten in.

### **Treasurydoelstellingen**

De stichting kiest, bij de omgang van aan haar beschikbaar gestelde liquide middelen, voor een hoge mate van betrouwbaarheid. Dit vindt plaats door het aanhouden van relatief lage kassaldi en het aanhouden van de positieve betalingsoverschotten op rekeningen en deposito's met een laag risicoprofiel, vanuit risicospreiding bij een tweetal banken met een hoge rating, waarbij saldi direct opeisbaar zijn.

SVMN onderscheidt in haar treasurystatuut vijf treasurydoelstellingen:

- Het beschermen van de vermogens- en (rente)resultaten van SVMN tegen ongewenste financiële risico's zoals kredietrisico's en liquiditeitsrisico's.
- Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities, waarborgen van voldoende liquiditeit.
- Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.
- Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de vastgestelde limieten en richtlijnen van het treasurystatuut.
- Waarborgen dat de taken en verantwoordelijkheden duidelijk worden geregeld.

De treasuryfunctie is strak gescheiden van andere rollen binnen de financiële kolom en de rest van de organisatie. Door de ingebouwde functiescheiding wordt belangenverstremgeling vermeden. SVMN maakt geen gebruik van derivaten voor de beperking van (rente)risico's. Verantwoording vindt plaats rechtstreeks aan de bestuurder en de Audit Commissie Financiën van de Raad van Toezicht.

### **Krediet- en liquiditeitsrisico**

De vorderingen uit hoofde van debiteuren en vorderingen uit hoofde van subsidies kennen geen specifieke concentratie op afnemersniveau. Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt € 2 miljoen. Liquiditeitsrisico wordt met name ingegeven doordat een aantal gemeenten en regio's achteraf een deel van het gecontracteerde bedrag/overproductie betaalt. Mede gezien de omvang van de liquide middelen en de manier waarop gemeenten hiermee omgaan is dit risico beperkt. Er is derhalve op dit moment geen behoefte aan aanvullende financiering.

### **Rente- en kasstroomrisico**

SVMN heeft geen kredieten verstrekt. Het rente- en/of kasstroomrisico is nihil.

## **7.4. Ontwikkelingen**

### **Rechtmatigheid**

Voor SVMN is het Algemeen Accountantsprotocol van toepassing verklaard. In dat kader geeft de accountant een controleverklaring af bij de productieverantwoording. Voor een doelmatige controle en verantwoording is het Accountantsprotocol aangevuld met een, door de jeugdzorgregio's in Utrecht en Flevoland vastgesteld, addendum.

Tevens worden de verplichte en relevante verantwoordingsvragen behandeld in het jaarverslag en zijn de bestanddelen van de jaarrekening opgenomen conform het te hanteren format, zoals voorgeschreven vanaf de website van het CIBG (Centraal Informatiepunt Beroepen Gezondheidszorg).

## **Terugblik op 2019**

Samen Veilig Midden-Nederland (SVMN) blikt terug op een bewogen 2019. Het jaar 2019 startte met een solide basis, doordat in het tweede gedeelte van 2018 in samenwerking met de zes Utrechtse Jeugdzorgregio's, er een zesjarige contract afspraak was overeengekomen. Deze meerjarige afspraak legt voor de komende jaren de basis onder de samenwerking tussen de 26 Utrechtse gemeenten en de SAVE-partners voor zowel Veilig Thuis Utrecht (VT Utrecht) als SAVE (GI). In de loop van 2019 werd ook voor de Regio Flevoland een meerjarige contractafspraken overeengekomen.

Tevens werd per 1 januari 2019 de verbeterde Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling wettelijk ingevoerd. Gedurende geheel 2019 heeft dit impact gehad op de ontwikkelingen bij VT Utrecht. Het instroomvolume is sterk toegenomen (sterker dan verwacht) en de dienstverlening van VT Utrecht is aangepast aan deze verbeterde meldcode.

Het eerste gedeelte van 2019 stond vooral in het teken van het datalek (in april 2019) en de Veranderagenda. De opdracht die we in deze periode (nog steviger) hebben omarmd, is om te werken aan het versterken van het zo noodzakelijke vertrouwen van onze cliënten, burgers, opdrachtgevers en samenwerkingspartners in onze organisatie. De Veranderagenda is in mei 2019 gepubliceerd op onze website. Sindsdien werken we hard aan de realisatie hiervan.

Het tweede gedeelte van 2019 werd gekenmerkt door de opvolging van de activiteiten uit de Veranderagenda, de interne vertaling hiervan in de vorm van meer openheid en transparantie in al onze processen en het vergroten van de implementatiekracht van de organisatie. Tevens ging in deze periode onze bestuursvoorzitter Tanno Klijn een nieuwe uitdaging aan bij Nidos en werd voor zijn vacante functie een wervingsproces opgestart.

In de laatste maanden van 2019 is er in samenwerking met onze opdrachtgevers veel aandacht besteed aan de opvolging van het inspectierapport over de jeugdbeschermingsketen "Kwetsbare kinderen onvoldoende beschermd". De door de inspectie gesignaleerde knelpunten worden in de Utrechtse en Flevolandse zorglandschappen door alle betrokken partijen herkend en op een constructieve wijze opgevolgd.

Thema's die naast het bovenstaande als een rode draad door 2019 liepen waren:

- Het arbeidsmarktvaagstuk (werving en behoud van voldoende gekwalificeerd personeel).
- Gezond werken.
- Informatieveiligheid.

Wij zijn tevreden over de stappen die wij in de tweede helft van 2019 in verbinding met onze cliënten, opdrachtgevers en ketenpartners hebben kunnen zetten en bouwen in 2020 met onverminderde energie voort op deze ingeslagen weg.

## **Vooruitblik op 2020**

Gebaseerd op de geschatte productievolumes voor 2020 voor de zeven jeugdzorgregio's, heeft de directie van SVMN een concept begroting 2020 opgesteld. De afstemming met vijf Utrechtse jeugdzorgregio's over de productievolumes/prestatievoorstellen is op dit moment nog gaande. Bevoorschotting vindt voor deze regio's plaats op basis van de afgegeven beschikkingen 2019, waarmee ons financiële risico zeer beperkt is. De verwachting is dat in het eerste kwartaal van 2020 ook voor deze vijf regio's de definitieve beschikkingen zullen worden afgegeven. Bij VT wordt de

subsidieverlening, voor zowel het reguliere als het meldcode deel, in twee delen, per half jaar beschikt, waar. De beschikking voor het Utrechtse deel van de meldcode is voor het eerste halfjaar ontvangen.

Voor 2020 is een begroting opgesteld met een positief begrotingsresultaat van € 13.280 (anders gezegd nihil). Daarmee wijkt deze begroting af van de begroting van 2019 en het exploitatieresultaat voor 2019. De afwijking ten opzichte van de begroting 2019 wordt in grote lijnen veroorzaakt door de per 1 januari 2020 sterk stijgende personeelskosten (CAO-verhoging van 4% is hoger dan de tarieven-indexering van 2,52%) en de extra investeringen die wij in 2020 willen gaan doen rondom de Veranderagenda en de inhoudelijke kwaliteit van ons werk.

De begrote inkomsten vanuit de jeugdzorgregio's stijgen in 2020 in vergelijking met voorgaand jaar met 9,1% naar € 45.825.960 (2019: € 42.021.000). De inkomsten stijgen door drie hoofdoorzaken:

- Indexering van de tarieven.
- Volumestijgingen in de activiteiten van Veilig Thuis, mede ingegeven door de verbeterde meldcode.
- Volumestijgingen van justitiële maatregelen SAVE.

De eigen en ingehuurde formatie zal in 2020 stijgen door het inzetten van (project)medewerkers voor de meldcode VT (2020: 490; 2019: 457 fte).

Utrecht, 23 maart 2020

Origineel getekend door mevrouw K. Schotel  
Voorzitter Raad van Bestuur

Origineel getekend door de heer P.H.J. Janssen  
Lid Raad van Bestuur

Origineel getekend door mevrouw M.E. Rompa  
Voorzitter Raad van Toezicht

Origineel getekend door mevrouw M.L. Bot  
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door mevrouw A. Menger  
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door de heer M. Sini  
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door de heer D.J. van der Zeep  
Lid Raad van Toezicht



## **DEEL II: FINANCIËEL JAARVERSLAG**

## 8. Balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht

### 8.1. Balans per 31 december 2019

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa	10.1.1	1.016.039	1.255.390
Materiële vaste activa	10.1.2	<u>1.101.953</u>	<u>1.011.455</u>
Totaal vaste activa		2.117.992	2.266.845
<b>Vlottende activa</b>			
Debiteuren en overige vorderingen	10.1.3	2.089.676	1.608.166
Liquide middelen	10.1.4	<u>10.264.473</u>	<u>7.712.205</u>
Totaal vlottende activa		12.354.149	9.320.371
<b>Totaal activa</b>		<u>14.472.141</u>	<u>11.587.216</u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene en overige reserves	10.2.1	291.938	291.938
Bestemmingsreserves	10.2.2	27.339	131.485
Bestemmingsfondsen	10.2.3	<u>5.360.386</u>	<u>3.848.954</u>
Totaal eigen vermogen		5.679.663	4.272.377
<b>Vorzieningen</b>	10.2.4	820.257	880.952
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Overige kortlopende schulden	10.2.5	<u>7.972.221</u>	<u>6.433.887</u>
Totaal kortlopende schulden		7.972.221	6.433.887
<b>Totaal passiva</b>		<u>14.472.141</u>	<u>11.587.216</u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN



Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 23-03-2020

## 8.2. Resultatenrekening over 2019

	Ref.	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>				
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke onderste	11.1	40.774.232	40.949.906	37.833.474
Overige bedrijfsopbrengsten	11.2	2.473.820	1.071.094	1.652.192
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>43.248.052</u>	<u>42.021.000</u>	<u>39.485.666</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>				
Personeelskosten	12.1	35.049.366	35.055.000	31.629.834
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	12.2	653.597	761.000	586.581
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	12.3	0	0	549.255
Kosten activiteiten en cliënten	12.4	541.804	616.000	637.035
Overige bedrijfskosten	12.5	5.560.231	5.189.000	5.448.855
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>41.804.998</u>	<u>41.621.000</u>	<u>38.851.560</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<u>1.443.054</u>	<u>400.000</u>	<u>634.106</u>
Financiële baten en lasten	12.6	113	0	940
		<u>1.443.167</u>	<u>400.000</u>	<u>635.046</u>
Vennootschapsbelasting	12.7	-35.881	0	0
<b>RESULTAAT</b>		<u><u>1.407.286</u></u>	<u><u>400.000</u></u>	<u><u>635.046</u></u>

### Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2019 €	2018 €
Algemene en overige reserves	0	0
Bestemmingsreserves	-104.146	-192.085
Bestemmingsfondsen	1.511.432	827.131
	<u>1.407.286</u>	<u>635.046</u>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN



Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 23-03-2020

### 8.3. Kasstroomoverzicht

	Ref.	2019		2018	
		€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
Bedrijfsresultaat	8.2		1.443.054		634.106
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	12.2	653.597		586.581	
- mutaties voorzieningen	10.2.4	-60.695		130.069	
- boekresultaten afstoting vaste activa		<u>0</u>		<u>0</u>	
			592.902		716.650
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	10.1.3	-477.345		-396.851	
	10.1.3/				
- vorderingen/schulden uit hoofde van subsidies	10.2.5	1.065.964		1.763.301	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen behoudens rekening-courant krediet)	10.2.5	<u>468.205</u>		<u>-325.695</u>	
			1.056.824		1.040.755
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>3.092.780</u>		<u>2.391.511</u>
Ontvangen interest	12.5	113		-1.730	
Betaalde interest	12.5	0		-66	
Betaalde vennootschapsbelasting	12.7	<u>-35.881</u>		<u>0</u>	
			<u>-35.768</u>		<u>-1.796</u>
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>			3.057.012		2.389.715
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>					
Investeringen materiële vaste activa	10.1.2	-420.780		-291.981	
Investeringen immateriële vaste activa	10.1.1	-83.964		-283.018	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	10.1.1	0		549.255	
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			-504.744		-25.744
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>					
<b>Mutatie geldmiddelen</b>			<u>2.552.268</u>		<u>2.363.971</u>

De liquide middelen stijgen met € 2.552.268 doordat de aangevraagde subsidie voor de VT meldcode volledig in 2019 is ontvangen en het niet benutte deel pas in 2020 zal worden terugbetaald.



## **9. Grondslagen jaarrekening**

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Hoofdstuk 655, Zorginstellingen. De jaarrekening is opgesteld in euro's uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Stichting Samen Veilig Midden-Nederland (hierna te noemen SVMN) is statutair (en feitelijk) gevestigd aan de Tiberdreef 8 te Utrecht. SVMN is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 41177220. De belangrijkste activiteiten zijn de uitvoering van jeugdbeschermingsmaatregelen, preventie van kindermishandeling en crisistaken, zoals geformuleerd in de Jeugdwet en de WMO. Toelichtingen op posten in de balans, de resultatenrekening en het kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd. Deze jaarrekening heeft betrekking op boekjaar 2019, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2019. De stichting maakt geen deel uit van een groep van rechtspersonen.

### **Continuïteitsveronderstelling**

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Met de jeugdzorgregio Flevoland hebben we in 2019 een contract afgesloten met voor de periode 2020 tot en met 2022. Flevoland heeft voor deze jaren reeds de middelen toegezegd. Met de jeugdzorgregio FoodValley hebben we een contract voor onbepaalde tijd, waarin is afgesproken dat alle geleverde productie wordt afgerekend. Voor de 5 Utrechtse regio's, waarmee we een 6-jarig contract (2019 tot en met 2024) hebben, worden de beschikkingen voor het einde van het eerste kwartaal 2020 verwacht. Voor de middelen van Veilig Thuis, inclusief het meldcodebudget, verwachten we in eerste instantie een beschikking voor het eerste half jaar van 2020 te krijgen. De Jeugdzorgregio's willen eerst de verdere volumeontwikkeling in 2020 afwachten, alvorens een beschikking voor de tweede helft van 2020 af te geven. We verwachten ook hierbij geen complicerende vraagstukken voor de beschikking voor de tweede helft van 2020.

### **Vergelijking met de begroting**

De in de jaarrekening opgenomen begrotingscijfers zijn gebaseerd op de op 5 november 2018 besproken, op 11 november 2018 door de Raad van Bestuur vastgestelde en op 2 december 2018 door de Raad van Toezicht goedgekeurde begroting 2019.

### **Vergelijking met voorgaand jaar**

Er hebben geen aanpassingen plaatsgevonden in de vergelijkende cijfers van SVMN over 2018.

## 9.1. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

### Activa en passiva

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de instelling zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan als betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle, of nagenoeg alle risico's, met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

Vorderingen worden gesaldeerd indien de instelling beschikt over juridische grondslag om de vordering en schuld gesaldeerd af te wikkelen en de instelling het stellige voornemen heeft om het saldo als zodanig netto of simultaan af te wikkelen.

### Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen:

- Voorzieningen.
- Bepaling van de onderhanden werk positie.

## **Financiële instrumenten**

Financiële instrumenten omvatten debiteuren- en overige vorderingen/schulden uit hoofde van subsidies, geldmiddelen, schulden met gemeenten en overige te betalen posten. In de jaarrekening zijn de volgende categorieën financiële instrumenten opgenomen: overige vorderingen en overige financiële verplichtingen, onder de vlottende activa en kortlopende schulden.

In beginsel omvatten financiële instrumenten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten), echter daar is bij SVMN geen sprake van.

Financiële activa en financiële verplichtingen worden in de balans opgenomen op het moment dat contractuele rechten of verplichtingen ten aanzien van dat instrument ontstaan. Een financieel instrument wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot de positie aan een derde zijn overgedragen. De reële waarde van een financieel instrument is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid zijn en van elkaar onafhankelijk zijn.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien echter financiële instrumenten bij de vervolgwaaarding worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en-verliesrekening, worden toerekenbare transactiekosten direct verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

## **Overige vorderingen**

Overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode. Verwachte oninbaarheid wordt behandeld, zoals vermeld onder de paragraaf Bijzondere waardeverminderingen financiële activa.

## **Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen**

Langlopende- en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

## **Bijzondere waardeverminderingen financiële activa**

Een financieel actief wordt geacht onderhevig te zijn aan een bijzondere waardevermindering indien er objectieve aanwijzingen zijn dat na de eerste opname van het actief zich een gebeurtenis heeft voorgedaan die een negatief effect heeft gehad op de verwachte toekomstige kasstromen van dat actief en waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt.

Objectieve aanwijzingen dat financiële activa onderhevig zijn aan een bijzondere waardevermindering omvatten het niet nakomen van betalingsverplichtingen en achterstallige

betaling door een debiteur, herstructurering van een aan de instelling toekomend bedrag onder voorwaarden die de instelling anders niet zou hebben overwogen, aanwijzingen dat een debiteur of emittent failliet zal gaan, en het verdwijnen van een actieve markt voor een bepaald effect.

Een bijzonder waardevermindingsverlies met betrekking tot een tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd financieel actief wordt berekend als het verschil tussen de boekwaarde en de contante waarde van de verwachte toekomstige kasstromen, gediscoteerd tegen de oorspronkelijke effectieve rente van het actief.

Verliezen worden opgenomen in de resultatenrekening. Rente op het aan een bijzondere waardevermindering onderhevige actief blijft verantwoord via oprenting van het actief met de oorspronkelijke effectieve rente van het actief.

Als in een latere periode de waarde van het actief, onderhevig aan een bijzondere waardevermindering, stijgt en het herstel objectief in verband kan worden gebracht met een gebeurtenis die plaatsvond na de opname van het bijzondere waardevermindingsverlies wordt het bedrag uit hoofde van het herstel (tot maximaal de oorspronkelijke kostprijs) opgenomen in de winst-en-verliesrekening.

### **Immateriële vaste activa (vooruitbetalingen op immateriële vaste activa)**

Immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs met aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische gebruiksduur van de vaste activa. De afschrijvingen worden berekend op basis van de economische levensduur en een restwaarde van nihil. Op vooruitbetalingen op immateriële vaste activa (betreft ook software) wordt niet afgeschreven. De afschrijvingen hiervan starten zodra de software in gebruik is genomen. Het volgende afschrijvingspercentage wordt hierbij gehanteerd:

- Concessies, vergunningen en rechten van intellectueel eigendom (software): 20%.

### **Materiële vaste activa**

De kostprijs van de materiële vaste activa bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en overige kosten om de activa op hun plaats en in de staat de te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik met aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische gebruiksduur van de vaste activa. De afschrijvingen worden berekend op basis van de economische levensduur en een restwaarde van nihil. Op bedrijfsterreinen, onderhanden projecten en vooruitbetalingen binnen materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- |   |     |
|---|-----|
| - Machines en installaties  | 20% |
| - Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa                 | 20% |
| - Bedrijfsgebouwen en terreinen (verbouwingkosten)                        | 10% |
| - Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting | 33% |

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als éénmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.



## **Bijzondere waardeverminderingen**

Voor materiële en immateriële vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te bepalen voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid, waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief of een kasstroom genererende eenheid hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief of kasstroom genererende eenheid geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatst bijzondere waardeverminderingverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord. In afwijking van datgene wat hiervoor is gesteld, wordt op iedere balansdatum de realiseerbare waarde bepaald voor de volgende activa (ongeacht of sprake is van aanwijzingen voor een bijzondere waardevermindering):

- Immateriële vaste activa die nog niet in gebruik zijn genomen.

## **Vorderingen**

De grondslagen voor de waardering van vorderingen en effecten zijn beschreven onder paragraaf 10.3 Financiële instrumenten.

## **Liquide middelen**

De liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden en deposito's, waaronder een deposito ter dekking van een garantieverstrekking van de bank betreffende de huurcontracten van de locaties Utrecht, Almere en Nieuwegein. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## **Eigen vermogen**

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen Algemene reserve, Egalisatiereserve en Bestemmingsreserves.

## **Algemene en overige reserves**

Onder Algemene en overige reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de instelling vrij kunnen beschikken.

### **Egalisatiereserve**

De egalisatiereserve (als onderdeel van het eigen vermogen) van de stichting bestaat uit de volgende componenten:

- Egalisatiereserve Flevoland.
- Egalisatiereserve.

De egalisatiereserve bestaat uit het saldo aan subsidie-overschotten en -tekorten van de afgelopen jaren. De algemene egalisatiereserve dient als vangnet voor de stichting om toekomstige organisatierisico's af te kunnen dekken. Vanuit de egalisatiereserve Flevoland worden alleen middelen besteed na afstemming en akkoord van de jeugdzorgregio Flevoland.

### **Bestemmingsreserve**

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de bevoegde organen van de stichting een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

De bestemmingsreserve (als onderdeel van het eigen vermogen) van de stichting bevat de onderdelen bestemmingsreserves "kosten ICT", en "inrichting primair proces". Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves worden in de resultatenrekening verantwoord, en via de resultaatbestemming ten laste van de betreffende reserve gebracht. Wijzigingen in de beperking van de bestemming van reserves welke door de daartoe bevoegde organen of instanties worden aangebracht, worden als overige mutaties binnen het eigen vermogen verwerkt.

### **Bestemmingsfondsen**

Bestemmingsfondsen zijn reserves waaraan door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht dan op grond van de statuten zou bestaan.

### **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 in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen, die noodzakelijk zijn om de verplichtingen op balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij het effect van de tijdswaarde van te verwaarlozen betekenis is.

De disconteringsvoet voor belastingen waartegen contant wordt gemaakt, geeft de actuele marktrente weer. Hierin zijn de risico's, waarmee bij het schatten van de toekomstige uitgaven reeds rekening is gehouden, niet betrokken. De mutatie veroorzaakt door renteverandering bij de discontering is als mutatie voorziening verwerkt. Wanneer verplichtingen naar verwachting door een

derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als activa in de balans opgenomen, alhoewel het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

### **Voorziening jubileumverplichtingen**

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd, waarbij gerekend is met de disconteringsvoet van 1%.

### **Voorziening langdurig zieken**

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste 2 jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2019 vallen, gebaseerd op ingeschatte percentages van verwachte terugkeer.

### **Transitievoorziening**

Voor de transitievoorziening is rekening gehouden met het deel van de taken dat wordt overgedragen aan het lokale veld. Conform voorgaande jaren vindt de besteding van middelen plaats vanuit de transitievoorziening gevormd voor verplichtingen uit hoofde van de transitie van het jeugdzorgstelsel vanaf 2015.

### **Compensatie transitievergoeding bij ontslag langdurig zieken**

De inwerkingtreding van de compensatieregeling is 1 april 2020. Een werknemer die recht heeft op een transitievergoeding, krijgt de vergoeding ook na een langdurige ziekteperiode. Het kabinet heeft besloten deze scherpe rand van de transitievergoeding weg te nemen. Het UWV zal die compensatie gaan verstrekken. Aanvragen hiertoe kunnen vanaf 1 april 2020 worden ingediend. Vooruitlopend op besluitvorming van het UWV is dit voordeel verwerkt in de cijfers van 2019 (dit in tegenstelling tot de cijfers van 2018).

### **Kortlopende schulden**

De waardering van kortlopende schulden is toegelicht onder paragraaf 10.3 Financiële instrumenten. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal 1 jaar.

### **Leases**

#### Algemeen

Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden die zijn verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm.

### Operationele leases

Als de instelling optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Leasebetalingen inzake de operationele lease worden lineair over de leaseperiode ten laste van de winst-en-verliesrekening (staat van baten en lasten) gebracht.

## **9.2. Grondslag voor bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben. Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

## **Bedrijfsopbrengsten**

### Subsidies

Onder subsidies worden de baten verantwoord uit hoofde van geleverde prestaties op het gebied van verleende jeugdzorg. Subsidies worden in de jaarrekening opgenomen zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat voldaan zal worden aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van gemaakte kosten worden systematisch in de resultatenrekening opgenomen in dezelfde periode als waarin de kosten worden gemaakt. De grondslag voor de subsidies betreft de uitgevoerde producten, zoals omschreven in het prestatievoorstel en de aanvullend gemaakte afspraken met het addendum op het Algemeen Accountantsprotocol. Indien de subsidie-inkomsten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden voor de desbetreffende bestemming gereserveerd onder de kortlopende schulden.

Een deel van de niet gerealiseerde jeugdbescherming/jeugdreclassering subsidie, is conform de wens van de provincie Flevoland, afzonderlijk inzichtelijk gemaakt als onderdeel van de reserves. Op sommige delen is de wijze waarop de individuele gemeenten overgaan tot afwikkeling en vaststelling op dit moment nog niet bekend, echter de Raad van Bestuur heeft deze mogelijke effecten naar beste weten geschat en verwerkt in deze jaarrekening waar mogelijk en wijst op het resterende inherente risico terzake dat kan leiden tot nagekomen financiële effecten in 2020 of later.

### Overige bedrijfsopbrengsten

Onder de overige bedrijfsopbrengsten is de levering van expertise aan de lokale teams, overige subsidies & baten (gerelateerd aan projectsubsidies) en buitenregionale subsidies opgenomen. De opbrengsten worden in de jaarrekening opgenomen zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat voldaan zal worden aan de eventueel daaraan verbonden voorwaarden.

## **Personeelskosten**

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de vennootschap. Voor de beloningen met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. De verplichting uit hoofde van beloningen tijdens dienstverband wordt gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Ontslagvergoedingen zijn vergoedingen die worden toegekend in ruil voor de beëindiging van het dienstverband. Een uitkering als gevolg van ontslag wordt als verplichting en als last verwerkt als de onderneming zich aantoonbaar onvoorwaardelijk heeft verbonden tot betaling van een ontslagvergoeding. Als het ontslag onderdeel is van een reorganisatie, worden de kosten van de ontslagvergoeding opgenomen in een reorganisatievergoeding. Zie hiervoor de grondslag onder het hoofd Voorzieningen. Ontslagvergoedingen worden gewaardeerd met inachtneming van de aard van de vergoeding. Als de ontslagvergoeding een verbetering is van de beloningen na afloop van het dienstverband, vindt waardering plaats volgens dezelfde grondslagen die worden toegepast voor pensioenregelingen. Andere ontslagvergoedingen worden gewaardeerd op basis van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

## **Pensioenen**

De stichting heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. De hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De stichting betaalt hiervoor premies waarvan de helft (53%) door de werkgever wordt betaald en de helft (47%) door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. De aan het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) te betalen premie wordt als last in de resultatenrekening verantwoord en, voor zover de aan het PFZW te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen. SVMN heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het PFZW, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

## **Afschrijvingen**

Immateriële en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Indien een schattingswijziging

plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Afschrijvingen vinden lineair plaats.

### **Kosten activiteiten en cliënten en overige bedrijfskosten**

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben, zodra deze voorzienbaar zijn. Direct aanwijsbare cliëntgebonden kosten worden ten laste van de desbetreffende kostenplaats gebracht, terwijl de indirecte kosten worden doorbelast op basis van het aantal fte's in de uitvoering.

### **Financiële baten en lasten**

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

### **Transacties met verbonden partijen**

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de stichting en een natuurlijk persoon of entiteit die verbonden is met de stichting. Dit betreffen onder meer de relaties tussen de stichting, de bestuurders en de functionarissen op sleutelposities. Onder transacties wordt verstaan een overdracht van middelen, diensten of verplichtingen, ongeacht of er een bedrag in rekening is gebracht. Transacties met verbonden partijen (zie paragraaf 12.9 voor geïdentificeerde verbonden partijen) worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Van deze transacties wordt de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht toegelicht.

### **Wet Normering Topinkomens (WNT)**

Voor de uitvoering van de Wet normering Topinkomens topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

## 10. Toelichting op de balans

### 10.1. Activa

#### 10.1.1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	1.016.039	1.255.390
Totaal immateriële vaste activa	<u>1.016.039</u>	<u>1.255.390</u>

In 2019 is € 83.964 geïnvesteerd in immateriële vaste activa. Dit betreft voornamelijk de investering in de doorontwikkeling van het cliëntsysteem WIJZ voor de gebiedsgerichte SAVE-teams. Landelijk is WIJZ ontwikkeld onder regie van Jeugdzorg Nederland en draait inmiddels bij een 15-tal gecertificeerde instellingen.

Er zijn geen specifieke werkzaamheden verricht voor onderzoek en ontwikkeling.

*Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:*

	<b>concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom</b>
	<u>€</u>
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	1.255.390
Bij: investeringen	83.964
Af: afschrijvingen	323.315
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>1.016.039</u>
Aanschafwaarde	2.242.901
Cumulatieve afschrijvingen	1.226.863
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>1.016.039</u>
Gehanteerde afschrijvingspercentage	20

## 10.1.2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	737.191	655.391
Machines en installaties	101.145	98.359
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	162.136	144.175
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële vaste activa	101.481	113.529
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u><u>1.101.953</u></u>	<u><u>1.011.455</u></u>

In 2019 is € 420.780 geïnvesteerd in materiële vaste activa. Dit betreft voor € 195.422 investeringen in bedrijfsgebouwen met de verbouwing van de gehuurde locatie in Nieuwegein en voor € 116.699 voor investeringen in ICT-middelen zoals laptops, beeldschermen en smartphones. € 58.341 voor inventaris voor locatie Nieuwegein. Daarnaast is er voor € 50.318 geïnvesteerd in machines en installaties voor de gehuurde locatie in Nieuwegein. Er hebben dit jaar geen desinvesteringen plaatsgevonden.

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>Bedrijfs- gebouwen en terreinen</u>	<u>Machines en installaties</u>	<u>Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratie- ve uitrusting</u>	<u>Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari	655.391	98.359	144.175	113.529	1.011.455
Bij: investeringen	195.422	50.318	116.699	58.341	420.780
Af: afschrijvingen	113.623	47.531	98.738	70.390	330.282
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>737.191</u></u>	<u><u>101.145</u></u>	<u><u>162.136</u></u>	<u><u>101.481</u></u>	<u><u>1.101.953</u></u>
Aanschafwaarde	2.897.020	2.089.214	5.374.608	2.880.221	13.241.063
Cumulatieve afschrijvingen	2.159.829	1.988.068	5.212.471	2.778.740	12.139.110
	<u><u>737.191</u></u>	<u><u>101.145</u></u>	<u><u>162.136</u></u>	<u><u>101.481</u></u>	<u><u>1.101.953</u></u>
Gehanteerde afschrijvingspercentages	10	20	33	20	

## 10.1.3. Debiteuren en overige vorderingen

### Algemene vorderingen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	529.472	307.105
Vorderingen uit hoofde van subsidies:	1.162.873	1.158.708
Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen	397.331	142.353
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>	<u><u>2.089.676</u></u>	<u><u>1.608.166</u></u>

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt ultimo 2019 € 484.734. De voorziening is verwerkt voor vervallen openstaande posten wat betreft buitenregionale debiteuren voor € 3.023 (2018: € 25.088). Op gemeentelijke vorderingen hebben we een voorziening genomen voor een bedrag van € 481.711 (2018: € 449.034). De voorziening is evenals in 2018 aanzienlijk door de verwachte, niet betaalde overproductie. Het risico op niet betalen wordt door de Raad van Bestuur als hoog gekwalificeerd door het positieve exploitatieresultaat van SVMN en de financiële druk op de budgetten die alle jeugdzorgregio's ervaren. De overige vorderingen bevatten



overlopende vorderingen en vooruitbetalingen. Geen van de vorderingen hebben een looptijd langer dan een jaar.

#### Vorderingen uit hoofde van subsidies

De vorderingen uit hoofde van subsidies komen per saldo uit op € 1.162.873. Zie onderstaand de onderbouwing per Utrechtse jeugdzorgregio.

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Vorderingen uit hoofde van subsidies:		
Jeugdzorgregio Foodvalley 2019	986.315	91.725
Jeugdzorgregio Utrecht-West 2019	297.574	384.145
Jeugdzorgregio Eemland 2019	184.139	530.988
Jeugdzorgregio Lekstroom inzake Leerdam en Zederik 2019	179.579	521.013
Jeugdzorgregio Zuid-Oost	0	14.981
Jeugdzorgregio Utrecht- Stad	0	89.977
Dubieuze debiteuren	-484.734	-474.121
	<u>1.162.873</u>	<u>1.158.708</u>

#### **10.1.4. Liquide middelen**

*De specificatie is als volgt:*

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Bankrekeningen	7.600.553	5.048.854
Kassen	1.788	1.328
Deposito's	2.662.132	2.662.024
Totaal liquide middelen	<u>10.264.473</u>	<u>7.712.205</u>

De liquide middelen (eind 2019: € 10.264.473) zijn voornamelijk banktegoeden die nodig zijn om op korte termijn schulden te betalen (zie toelichting balanspost 10.2.5). De liquide middelen zijn daarnaast nodig voor de verwerkte verplichtingen (zie 10.2).

De toename aan liquide middelen van € 2.552.268 wordt o.a. veroorzaakt door het resultaat van 2019, rekening houdend met het feit dat de aangevraagde subsidie voor uitvoering van de VT meldcode in 2019 volledig is ontvangen en het niet bestede deel van de subsidie pas in de loop van 2020 zal worden terugbetaald.

Het saldo van de liquide middelen is inclusief de afgegeven bankgaranties voor de huurverplichting voor een bedrag van € 90.189 (2018: € 117.265). Dit verschil wordt verklaard door intrekking van de bankgarantie die was afgegeven t.b.v. huurverplichtingen van de oude locatie in Nieuwegein. De liquide middelen staan, met uitzondering van de afgegeven bankgaranties, ter vrije beschikking van de stichting.

## 10.2. Passiva

### Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Algemene en overige reserves	291.938	291.938
Bestemmingsreserves	27.339	131.485
Bestemmingsfondsen	<u>5.360.386</u>	<u>3.848.954</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>5.679.663</u></u>	<u><u>4.272.377</u></u>

#### 10.2.1. Algemene- en egalisereserve

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	€	€
Algemene reserve	291.938	291.938
Totaal algemene en overige reserves	<u><u>291.938</u></u>	<u><u>291.938</u></u>

De algemene reserve van SVMN blijft in 2019 onveranderd met € 291.938. De onttrekking vanuit de bestemmingsreserve van € 104.146 wordt met de onttrekking uit de egalisereserve Flevoland van € 60.182 en het netto resultaat van € 1.407.286 toegevoegd aan de getotaliseerde egalisereserve.

#### 10.2.2. Bestemmingsreserves

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-19</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-19</u>
	€	€	€
Kosten ICT	36.539	-14.100	22.439
Inrichting primair proces	94.946	-90.046	4.900
Totaal bestemmingsreserves	<u><u>131.485</u></u>	<u><u>-104.146</u></u>	<u><u>27.339</u></u>

Van de posten “Kosten ICT” en “Inrichting primair proces” wordt respectievelijk € 14.100 en € 90.046 onttrokken ten behoeve van de gerealiseerde aanvullende verbeteringen op het gebied van ICT en de verdergaande inrichting van het primair proces. Per saldo wordt in 2019 € 104.146 onttrokken en toegevoegd aan de egalisereserve (zie paragraaf 10.2.3).

### 10.2.3. Bestemmingsfondsen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<b>Saldo per 1-jan-19</b>	<b>Resultaat- bestemming</b>	<b>Saldo per 31-dec-19</b>
	€	€	€
Egalisatiereserves:			
Egalisatiereserve	3.517.694	1.571.614	5.089.308
Egalisatiereserve Flevoland	331.260	-60.182	271.078
<b>Totaal bestemmingsfondsen</b>	<b>3.848.954</b>	<b>1.511.432</b>	<b>5.360.386</b>

Deze egalisatiereserve Flevoland zal gedurende de periode 2020 tot en met 2022 worden aangewend voor de jaarlijkse vereffening van de overproductie bij uitvoering van JR/JB maatregelen in de Provincie Flevoland. Vooruitlopend op deze contractafspraken is de overproductie (€ 60.182) van 2019 al onttrokken aan deze reserve en toegevoegd aan de vrije egalisatiereserve.

### 10.2.4. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<b>Saldo per 1-jan-19</b>	<b>Dotatie</b>	<b>Onttrekking</b>	<b>Vrijval</b>	<b>Saldo per 31-dec-19</b>
	€	€	€	€	€
Voorziening voor:					
- jubileumverplichtingen	241.380	39.610	52.823	0	228.167
- langdurig zieken	616.170	356.366	214.434	166.012	592.090
- transitie	23.402	0	23.402	0	0
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>880.952</b>	<b>395.976</b>	<b>290.659</b>	<b>166.012</b>	<b>820.257</b>

Op basis van de verwachte blijfkans van de medewerkers is eind 2019 een jubileum voorziening opgenomen van € 228.167. De voorziening neemt enerzijds toe als gevolg van de groei van de formatie, anderzijds daalt het saldo door de forse onttrekking in 2019.

De voorziening voor langdurig zieken daalt met € 24.080 (2018: stijging € 215.244) vanwege een lichte daling van het aantal langdurig zieken (toekomstige improductiviteit) naar € 592.090. Dit bedrag is incl. de te betalen transitievergoeding die verschuldigd is bij uitdiensttreding en vervolgens bij het UWV geclaimd kan worden (verantwoord onder overige vorderingen)

Van de transitievoorziening valt € 23.402 (2018 € 64.106) vrij door de laatste besteding van middelen in het kader van de wachtgeldregeling.

Het kortlopende- en langlopende deel van de voorzieningen wordt als volgt beschouwd:

	<b>31-dec-19</b>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	493.922
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	238.635
Hiervan > 5 jaar	87.700

## 10.2.5. Kortlopende schulden en overlopende passiva

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
Crediteuren	853.553	476.106
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.895.206	1.561.046
Vennootschapsbelasting	35.881	0
Schulden terzake pensioenen	11.667	0
<i>Schulden uit hoofde van subsidies:</i>		
Schulden uit hoofde van subsidies:	1.731.736	661.607
<i>Overige schulden:</i>		
Nog te betalen salarissen	395	2.469
Vakantiegeld	1.006.928	975.590
Vakantiedagen	1.395.722	1.173.420
<i>Overige nog te betalen kosten:</i>		
Overige schulden	534.841	393.504
Schuld onderaannemers	301.824	502.040
<i>Vooruitontvangen opbrengsten:</i>		
Onderhanden werk	204.468	688.105
Totaal overige kortlopende schulden	<u>7.972.221</u>	<u>6.433.887</u>

De schulden uit hoofde van subsidies van € 1.731.736 bestaat uit de verwachte terugbetalingen inzake beschikte subsidies.

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
<i>Schulden uit hoofde van subsidies:</i>		
Gemeente Noordoostpolder	4.731	4.731
Jeugdzorgregio Utrecht- Stad buurtteams	6.006	6.006
Jeugdzorgregio Utrecht- Stad Meldcode 2018	17.755	17.755
Jeugdzorgregio Utrecht- Stad 2019	682.740	0
Jeugdzorgregio Utrecht- Stad Meldcode 2019	417.425	0
Jeugdzorgregio Eemland Meldcode 2018	6.600	6.600
Veilig Thuis 18+ onderproductie MDA ++	0	74.024
Jeugdzorgregio Eemland Meldcode 2019	148.002	0
Veilig Thuis 18+ onderproductie	96.147	148.147
Jeugdzorgregio Lekstroom 2019	91.084	57.470
Jeugdzorgregio Zuid- Oost 2019	261.246	176.228
Jeugdzorgregio Flevoland SAVE 2019	0	164.396
Jeugdzorgregio Flevoland Detachering NOP	0	6.250
	<u>1.731.736</u>	<u>661.607</u>

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden betaald met de liquide middelen (zie toelichting balanspost liquide middelen).

De te betalen loonbelasting, de verplichting voor vakantietoeslag en vrije dagen blijven in lijn met de formatie van de stichting.

In de overige schulden is de te betalen overproductie aan de onderaannemers opgenomen en gecombineerd met diverse andere organisatieverplichtingen. De kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Tenslotte daalt het onderhanden werk met € 483.638 naar € 204.468 vanwege het afnemend aantal trajecten waarvan het werk (preventief justitieel en VT) niet volledig was afgerond in 2019 en in 2020

daarentegen aanvullend wordt uitgevoerd. De grootste afname van het onderhanden werk is gelegen in de nieuwe afrekensystematiek van SAVE begeleidingen welke we vanaf 2019 voor de Utrechtse Jeugdzorgregio's niet meer per traject maar per dag gefinancierd krijgen.

### **10.3. Financiële instrumenten**

#### **Algemeen**

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstelt aan markt-, rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico. Om deze risico's te beheersen heeft de instelling een beleid inclusief een stelsel van limieten en procedures opgesteld om de risico's van onvoorspelbare ongunstige ontwikkelingen op de financiële markten en daarmee de financiële prestaties van de instelling te beperken.

De instelling zet geen afgeleide financiële instrumenten in. De instelling handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

#### **Krediet- en liquiditeitsrisico**

De vorderingen uit hoofde van debiteuren en de vordering uit hoofde van subsidies kennen geen specifieke concentratie op afnemersniveau. Het maximale bedrag aan kredietrisico bedraagt € 2 miljoen. Voor de kredietrisico's inzake de overige vorderingen wordt verwezen naar paragraaf 10.1.3. Liquiditeitsrisico wordt met name ingegeven indien gemeenten niet tijdig toegezegde bijdragen betalen. Mede gezien de omvang van de liquide middelen en de manier waarop gemeenten hiermee om gaan is dit risico beperkt. Er is derhalve op dit moment geen behoefte aan aanvullende financieringsbehoefte.

#### **Rente- en kasstroomrisico**

De stichting heeft geen uitgegeven leningen. Het rente- en kasstroomrisico is nihil.

#### **Reële waarde**

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

De reële waarde van de overige in de balans verantwoorde financiële instrumenten, wijkt in materiële zin niet af van de boekwaarde.

## 10.4. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

### 10.4.1. Pand huurverplichtingen

Per 31 december 2019 is SVMN de volgende huurverplichtingen aangegaan per looptijd categorie:

	2019
	€
Huurverplichtingen per looptijd	
Verplichtingen < 1 jaar	1.276.156
Verplichtingen 2 - 5 jaar	4.312.752
Verplichtingen > 5 jaar	381.067
Totaal pandhuur verplichtingen	<u>5.969.975</u>

Voor de huurovereenkomsten van de locatiepanden Utrecht en Almere is een garantie opgenomen in het saldo van de deposito rekeningen ter waarde van € 90.189.

De huurverplichtingen zijn t.o.v. 2018 (€ 6.129.527) licht gedaald. Rekening houdend met de nieuw aan te huren etage in Utrecht, zal de verplichting ultimo 2020 stijgen.

### 10.4.2. Overige verplichtingen

Per 31 december 2019 is SVMN de volgende overige verplichtingen aangegaan per looptijd categorie:

	2019
	€
Overige verplichtingen per looptijd	
Verplichtingen < 1 jaar	1.795.149
Verplichtingen 2 - 5 jaar	521.659
Verplichtingen > 5 jaar	0
Totaal overige verplichtingen	<u>2.316.809</u>

De grootste overige verplichtingen betreffen de uitbesteding van ICT en telefoniediensten, het huren van kopieer- en koffiemachines en de schoonmaakkosten voor onze locaties.

### 10.4.3. Schadevergoedingen coulanceregeling commissie Samson en schadefonds geweldsmisdrijven

De financiële verantwoordelijkheid van SVMN voor de bekostiging van mogelijke schadevergoedingen inzake de coulanceregeling is eind 2019 zeer beperkt.

### 10.4.4. Spaargelden pupillen

Ten behoeve van pupillen met een voogdijmaatregel beheert de stichting gelden, welke op spaarrekeningen ten name van deze pupillen zijn gezet. De ontvangen rendementen hierover komen volledig ten goede aan de pupillen. Ultimo 2019 bedraagt het totale spaarsaldo € 736.039 (ultimo 2018: € 508.624). Het betreft gelden die niet aan SVMN toebehoren, maar waar de stichting wel de verantwoording over heeft. Deze spaargelden zijn niet in de balans opgenomen.

De wezen uitkeringen en fondsbetalingen worden verwerkt op een afzonderlijke rekening-courant rekening. Eind 2019 betreft het een saldo van € 110.509 (2018: € 76.637). Dit saldo is voor de directe

uitgaven en verplichtingen ten behoeve van de jeugdigen en wordt daarom afzonderlijk geadministreerd.

#### **10.4.5. Vennootschapsbelasting**

##### Ontwikkelingen op ministerieel niveau

Met de invoering van de Jeugdwet in 2015 is de financieringswijze van de jeugdzorg gewijzigd, waardoor jeugdzorginstellingen mogelijk geen beroep meer kunnen doen op het zogenoemde subsidiebesluit (zie onderdeel 3). Vanaf dat moment is het meer van belang geworden of jeugdhulpaanbieders door toepassing van de zorgvrijstelling buiten de vennootschapsbelasting kunnen blijven.

Op ministerieel niveau is lange tijd gediscussieerd over de vraag welke activiteiten van jeugdhulpaanbieders onder de zorgvrijstelling kunnen vallen en welke niet. Dit heeft geresulteerd in het Besluit van 13 december 2019 waarin de visie van de staatssecretaris is opgenomen.

In het besluit is opgenomen dat financiering op basis van onder andere de Jeugdwet “een belangrijk uitgangspunt” is voor de toets of sprake is van ‘zorg’ als bedoeld voor de zorgvrijstelling. Vervolgens wordt echter gesteld dat niet alle werkzaamheden die jeugdhulpaanbieders verrichten zich kwalificeren als ‘zorg’.

Voor veel jeugdzorginstelling lijkt toepassing van het subsidiebesluit grotendeels niet meer mogelijk na de invoering van de Jeugdwet in 2015. Door de nieuwe financieringswijze van de jeugdzorg door gemeente is veelal geen sprake meer van subsidies, maar van inkoop van zorg. Als de activiteiten van de instelling samenhangende activiteiten zijn en de inkoop plus eigen bijdragen meer zijn dan 30%, dan wordt dus niet aan de 70%-eis van het subsidiebesluit voldaan. Gecertificeerde instellingen die nog steeds volledig worden gesubsidieerd, eventueel met een deel eigen bijdrage, kunnen mogelijk nog wél in aanmerking komen voor het subsidiebesluit.

Het ministerie is bezig met de inspecteurs voor te lichten over de betekenis van het fiscaal beleidsbesluit. Nu het gewijzigde besluit is gepubliceerd kunnen en zullen de lopende bezwaren en vooroverleggen worden opgepakt. Helaas lijkt met het besluit niet alle onduidelijkheid opgelost. Zo lijkt het besluit aan te geven dat werkzaamheden gericht op *jeugdigen met een beperking* normaliter zouden kwalificeren. Hoe vastgesteld dient te worden of sprake is van werkzaamheden voor een jeugdige met een beperking is niet duidelijk.

Ook wordt niet duidelijk in het besluit of bijvoorbeeld de begeleiding van pleegouders en adoptieouders als kwalificerende activiteit voor de zorgvrijstelling kan worden aangemerkt. Het lijkt dat het besluit hier ruimte voor biedt indien sprake is van een jeugdige met een beperking, maar geheel zeker is dat niet.

Overigens kan bediscussieerd worden of het besluit de zorgvrijstelling niet te beperkt uitlegt. Mogelijk bieden de wetsgeschiedenis en de jurisprudentie aanknopingspunten om de zorgvrijstelling ruimer uit te leggen dan nu in het besluit wordt gedaan.

### Ontwikkelingen binnen SVMN vanaf 2018

In 2018 heeft KPMG Meijburg onderzoek gedaan naar de VpB-plicht van SVMN. Zij is van mening dat er voor de jaren tot 2015 geen sprake is van ondernemerschap voor de heffing van de vennootschapsbelasting. Begin 2015 zijn de bekostigingsregels gewijzigd (van subsidie- naar prestatiebekostiging). Onze contactpersoon bij KPMG Meijburg maakt deel uit van de landelijke werkgroep over de subjectieve winstvrijstelling in de zorg en hij is van mening dat we er met de huidige regelgeving niet aan ontkomen om winstbelasting te gaan betalen.

Om te voorkomen dat de mogelijke compensabele verliezen van SVMN (van 2015 t/m 2017) zullen verdampen, heeft SVMN verzocht om uitreiking van aangiftebiljetten en aangifte gedaan. De belastingdienst heeft in 2019 aanslagen 2015 t/m 2018 opgelegd conform de door ons gedane aangiftes.

SVMN hanteert fiscaal een gelijke waardering als commercieel. De commerciële en dus fiscale resultaten van SVMN vanaf 2015 zijn als volgt:

Jaar	Resultaat €
2015	-873.055
2016	-672.178
2017	-344.135
2018	635.046
Verrekenbaar verlies per 31/12/2018	<u>-1.254.322</u>
2019	1.443.167
Belastbaar resultaat per 31/12/2019	<u><u>188.845</u></u>

Rekening houdend met een belastingdruk van 19% vertegenwoordigt dit een belastingclaim van € 35.881 welke ten laste van het resultaat 2019 is gebracht.



## 11. Toelichting op de bedrijfsopbrengsten

### Algemeen

Voor 2019 worden de SAVE taken gefinancierd door de 7 jeugdzorgregio's in Utrecht en Flevoland. De VT taken worden gefinancierd via de Centrumgemeenten Utrecht en Amersfoort en de zes Utrechtse jeugdzorgregio's. De bedrijfsopbrengsten van € 43.248.052 (zonder uitgevoerde maatregelen van de onderaannemers) stijgen met 10% in vergelijking met het voorgaand jaar (2018: € 39.485.666) en zijn als volgt opgebouwd:

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €	R19/B	R19/R18
Jeugdwet:	28.242.535	28.482.172	26.669.808	99%	106%
Justitieel:	20.325.964	18.840.449	18.215.540	108%	112%
Preventief justitieel:	7.916.571	9.641.723	8.454.268	82%	94%
VT/WMO:	12.531.697	12.467.734	11.163.666	101%	112%
WMO 18-:	8.400.377	7.781.726	8.085.380	108%	104%
WMO 18+:	2.372.464	2.372.475	2.468.675	100%	96%
VT meldcode:	1.758.856	2.313.533	609.611	76%	289%
Subtotaal jeugdwet/WMO	<u>40.774.232</u>	<u>40.949.906</u>	<u>37.833.474</u>	100%	108%
Overige bedrijfsopbrengsten:	2.473.820	1.071.094	1.652.192	231%	150%
Buitenregionale subsidie:	1.050.705	725.000	912.764	145%	115%
Expertise lokale teams:	377.316	180.000	345.686	210%	109%
Overige inkomsten:	1.045.799	166.094	393.742		266%
	<u>43.248.052</u>	<u>42.021.000</u>	<u>39.485.666</u>	103%	110%

De SAVE (Jeugdwet) en VT (WMO) bedrijfsopbrengsten van SVMN liggen met € 40.774.232 (2018: € 37.833.474) per saldo € 175.674 lager dan het budget van € 40.949.906.

De overige bedrijfsopbrengsten lopen op tot € 2.473.820 (2018: € 1.652.192) en liggen met € 1.402.726 (131%) ver boven de begrote overige bedrijfsopbrengsten van € 1.071.094. De hogere overige bedrijfsopbrengsten komen uit de vrijval onderhanden werk en een hoger aantal buitenregionale maatregelen, die SVMN uitvoert voor de gemeenten buiten Utrecht en Flevoland.

### 11.1. Subsidies

De uitgevoerde trajecten vanuit de Jeugdwet bestaan uit de justitiemaatregelen (dwang) en de preventief justitiële taken (niet zijnde VT). De WMO taken bestaan uit de activiteiten van VT wat betreft jeugdigen (18-) en volwassenen (18+). Voor uitvoering van de VT meldcode is een extra subsidie beschikbaar gesteld.

#### 11.1.1. SAVE Justitiemaatregelen

De justitietaken (dwang) worden gefinancierd op basis van het volume, zoals gerealiseerd in 2019, gebaseerd op de VNG definitie met voornamelijk de optellingen van de eerste dag van elke maand, gedeeld door 12. De justitiële p\*q realisatie van SVMN stijgt met 12% en komt (exclusief onderaannemers) uit op € 20.325.964 (2018: € 18.215.540).

	SVMN	WSS	LJ&R	Totaal	Gecontracteerd budget
<b>Jeugdwet</b>					
Justitieel	20.325.964	6.081.551	1.571.401	27.978.916	27.293.121
Preventief	7.916.571	801.029		8.717.600	10.509.391
<b>Totaal Jeugdwet</b>	<b>28.242.535</b>	<b>6.882.580</b>	<b>1.571.401</b>	<b>36.696.517</b>	<b>37.802.511</b>
<b>WMO</b>					
VT18-	8.400.377			8.400.377	7.781.726
VT18+	2.372.464			2.372.464	2.372.475
Meldcode	1.758.856			1.758.856	2.313.533
<b>Totaal WMO</b>	<b>12.531.697</b>			<b>12.531.697</b>	<b>12.467.734</b>
<b>Totaal Jeugdwet/WMO</b>	<b>40.774.232</b>	<b>6.882.580</b>	<b>1.571.401</b>	<b>49.228.214</b>	<b>50.270.246</b>

Zie bijlage 3 voor het gespecificeerde productieresultaat per jeugdzorgregio en per gemeente.

#### Productie SVMN en onderaannemers

De productierealisatie komt in 2019 uit op € 27.978.916 (inclusief de maatregelen van de onderaannemers) en ligt 3% boven het gecontracteerde budget van € 27.293.121 en is tegelijk 6% hoger dan voorgaand jaar (2018: € 26.286.108). Het hoger aantal uitgevoerde justitiemaatregelen, dan begroot, komt hoofdzakelijk door de stijging van de volumes van SVMN en de WSS.

In 2019 komt het productievolume van de eerstejaars OTS-en met 838 iets lager uit dan het volume van 849 in 2018. Onder de OTS tot 1 jaar vallen ook de voorlopige ondertoezichtstellingen (VOTS-en). De overige OTS-en (van 1 jaar of langer) komen met 1.089 hoger uit dan de aantallen van 2018 (1.074).

De uitgevoerde maatregelen jeugdreclassering (JR) liggen met 476 gemiddeld 45 JR-maatregelen (10%) hoger dan het aantal van 2018 (431).

De realisatie van de onderaannemers binnen de gemeenten van Utrecht en Flevoland komt uit op € 8.453.981 (2018: € 8.572.858) aan justitie- en preventief justitiële taken (justitie 2019: € 7.652.952; justitie 2018: € 8.070.568). Deze realisatie wordt (technisch) niet als bedrijfsopbrengsten verwerkt in de jaarrekening van SVMN.

#### **11.1.2. SAVE preventief justitiële taken**

De bedrijfsopbrengsten van SVMN komen wat betreft de uitgevoerde preventief justitiële taken uit op € 7.916.571 (2018: € 8.454.268).

#### Productie SVMN en onderaannemers (alleen WSS)

De uitgevoerde preventief justitiële taken ter voorkoming van gecertificeerde instellingen justitiemaatregelen liggen inclusief onderaannemers met € 8.717.600 in totaal € 238.958 (3,0%) onder de realisatie van 2018 van € 8.956.558. De lokale professionals doen een lager beroep op SVMN en de onderaannemers voor het uitvoeren van SAVE begeleidingen dan in 2018. Diverse

onderzoeksvragen worden met voortschrijdend inzicht beantwoord binnen SAVE begeleiding of binnen een VT traject.

### 11.1.3. Veilig Thuis/WMO

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie	R19/B	R19/R18
	2019	2019	2018		
	€	€	€		
Veilig Thuis/WMO 18-	8.416.226	7.781.726	8.027.671		
Veilig Thuis/WMO 18+	2.372.464	2.372.475	2.459.280		
OHW Veilig Thuis/WMO	-15.849		67.104		
VT meldcode	1.758.856	2.313.533	609.611		
<b>Totaal</b>	<b>12.531.697</b>	<b>12.467.734</b>	<b>11.163.666</b>	<b>101%</b>	<b>112%</b>

De totale bedrijfsopbrengsten van VT (WMO) komen uit op € 12.531.697 en deze bestaan uit:

- De opbrengsten van diensten VT Utrecht voor jeugdigen (18-), zowel P\*Q als lumpsum gefinancierde diensten, met € 8.416.226 (2018: € 8.027.671)
- Het betaalde WMO budget voor volwassenen (18+) taken van € 2.373.464 (2018: € 2.459.280). De totale productie van Veilig Thuis 18+ bedraagt € 2.931.631. De overschrijding is niet in rekening gebracht.
- De onttrekking aan het onderhanden werk van € 15.849
- Voor uitvoering van de VT meldcode is € 1.758.856 ontvangen.

In 2019 zijn binnen Veilig Thuis naar aanleiding van een melding 977 VT onderzoeken en Voorwaarden & Vervolg opgepakt (2018: 731), waarvan 742 bij VT18- en 235 bij VT18+. De 2.127 uitgevoerde crisiszaken liggen aanzienlijk boven het aantal van 1.741 van 2018 (crisiszaken 2018 18-: 1.895, 18+: 232).

Tenslotte zijn er in 2019 in totaal 242 beoordelingen gedaan wat betreft een Tijdelijke HuisVerbod (THV) en in 164 zaken zijn deze beoordelingen opgevolgd met een procesregie THV.

### 11.2. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit de incidentele subsidies voor de inzet binnen de lokale, gemeentelijke teams, overige subsidies en baten en de subsidie voor de uitvoering van buitenregionale maatregelen.

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie	R19/B	R19/R18
	2019	2019	2018		
	€	€	€		
Overige dienstverlening:					
Buitenregionale subsidie	1.050.705	725.000	912.764	145%	115%
Expertise lokale teams	377.316	180.000	345.686	210%	109%
Overige subsidies & baten	1.045.799	166.094	393.742	-	266%
<b>Totaal</b>	<b>2.473.820</b>	<b>1.071.094</b>	<b>1.652.192</b>	<b>231%</b>	<b>150%</b>

Op verzoek van de gemeenten heeft SVMN in 2019 1,4 fte (2018: 11,4) gedetacheerd binnen de lokale, gemeentelijke teams. Hiermee levert SVMN incidenteel een aanvullende expertise overdracht richting het lokale veld in het kader van een succesvolle transformatie van het jeugdzorgstelsel. In 2019 is de detachering afgebouwd en richt SVMN haar focus volledig op haar veiligheidsrol met de invulling van SAVE en VT taken. De buitenregionale subsidie van € 1.050.705 (2018: € 912.764) betreft de maatregelen die SVMN in 2019 heeft uitgevoerd voor de gemeenten buiten Utrecht en Flevoland (welke in het oude stelsel werden vergoed door de provincie onder de justitiële taken). Vanuit het nieuwe wettelijk kader en het aanverwante woonplaatsbeginsel is het primair de insteek om cliëntmaatregelen uit te voeren voor de gecontracteerde jeugdzorgregio's van SVMN. De buitenregionale subsidie is aanzienlijk hoger dan begroot en hoger dan in 2018. De oorzaak hiervan is gelegen in de overgangsfase voor de oude gemeenten Zederik en Leerdam die sinds 2019 onderdeel uitmaken van de Utrechtse gemeente Vijfheerenlanden maar niet in het contractafspraken voor 2019 waren opgenomen.

Onder de overige subsidies € 1.045.799 (2018: € 393.742) vallen losse projectsubsidies en baten vanuit extern gegeven trainingen, de inkomstenstroom inzake het Landelijke Expertise Team (LET) en deskundigheidsbevordering aan het lokale veld (zie de specificaties van de projectsubsidies in bijlage 1).

Samenvattend komen de overige bedrijfsopbrengsten met € 2.473.820 per saldo 131% hoger uit dan gebudgetteerd door extra geleverde expertise van SVMN aan het lokale veld en de verwerking van een hoger aantal uitgevoerde buitenregionale maatregelen (maatregelen die met een gerechtelijke uitspraak worden uitgevoerd in gemeenten buiten Utrecht en Flevoland). De vrijval van het onderhanden werk levert een opbrengst op van € 483.638.

#### 12-maandsgemiddelde justitiemaatregelen

De productieverantwoording van de justitiemaatregelen is in paragraaf 11.1 onder de justitiële taken behandeld en wordt in de bijlagen verder gespecificeerd. De gehanteerde eenheid en verantwoording van de justitiemaatregelen is conform de definitie van de VNG en het ministerie van Justitie en Veiligheid. De verantwoording van de maatregelen, die als bedrijfsopbrengsten zijn opgenomen (exclusief de aantallen van de onderaannemers), zijn in het format van het 12-maandsgemiddelde in bijlage 2 weergegeven met de vergelijking van de begrote aantallen en de realisatie in 2019.

#### Veilig Thuis

De hoofdproducten van VT binnen de provincie Utrecht zijn met de begrote aantallen en de realisatie in 2019 weergegeven in bijlage 2. De producten van VT binnen de provincie Utrecht zijn met de begrote aantallen en de realisatie in 2019 weergegeven in bijlage 2. De invoering van de verbeterde Meldcode heeft geleid tot een sterke stijging van het aantal meldingen. Daarbij constateren we dat deze meldingen effect hebben gehad op het volume van vrijwel alle diensten binnen Veilig Thuis. Gezamenlijk met de lokale teams en partners gaat onze aandacht naar het goed kunnen opvangen van deze instroom en het borgen inzicht op veiligheid.

## 12. Toelichting op de bedrijfslasten

### 12.1. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie	<i>R19/B R19/R18</i>	
	2019	2019	2018		
	€	€	€		
Lonen en salarissen	24.429.499	25.593.300	22.738.610	95%	107%
Sociale lasten	4.133.430	4.192.700	3.624.703	99%	114%
Pensioenpremies	2.284.977	2.414.000	2.187.312	95%	104%
Bereikbaarheidsdienst	263.036	232.000	263.283	113%	100%
Overwerk en uitbetaling vakantiedagen	385.337	200.000	226.454	193%	170%
Ondernemingsraad (salariskosten)	145.828	0	158.050	-	92%
Af: UWV gelden (ontvangen)	-633.471	0	-636.593	-	100%
<b>Subtotaal</b>	<b>31.008.636</b>	<b>32.632.000</b>	<b>28.561.819</b>	<b>95%</b>	<b>109%</b>
Andere personeelskosten:					
Arbokosten	153.405	150.000	135.751	102%	113%
Inhuur G.I.		0	0		
Jubileumkosten	39.610	42.000	83.678	94%	47%
Gezondheids- / arbeidsbevorderi	25.831	56.000	32.592	46%	79%
Scholingskosten	434.786	483.000	410.826	90%	106%
Detacheringen (intern)	-192.712	-217.000	-192.010	89%	100%
Reis- en verblijfskosten	585.053	572.000	582.644	102%	100%
Reiskosten woon- werkverkeer	303.513	296.000	290.082	103%	105%
Ondernemingsraad	9.666	43.000	12.687	22%	76%
Personeelsactiviteiten	237.412	96.000	82.169	247%	289%
Vrijwilligers	1.500	4.000	2.392	38%	63%
Wervingskosten	236.658	68.000	120.429	348%	197%
Overige personeelskosten	-16.914	130.000	109.094	-13%	-16%
<b>Subtotaal</b>	<b>32.826.444</b>	<b>34.355.000</b>	<b>30.232.152</b>	<b>96%</b>	<b>109%</b>
Personeel niet in loondienst	2.222.922	700.000	1.397.682	318%	159%
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>35.049.366</b>	<b>35.055.000</b>	<b>31.629.834</b>	<b>100%</b>	<b>111%</b>

De lonen en salarissen liggen met € 24.429.499 in 2019 5% lager dan begroot door een lagere inzet van eigen medewerkers en meer inhuur van externe arbeidskrachten. In vergelijking met voorgaand jaar stijgen de totale loonkosten met 9% door groei van de personeelsformatie.

De eigen formatie ligt met 455 fte 2 fte (0,4%) onder de begrote formatie van 457 fte (exclusief zwangerschapsverlof en exclusief externe inhuur van 20 fte) en 7,3% hoger dan de ingezette formatie van voorgaand jaar (2018: 424 fte).

De gemiddelde loonkosten (€ 77.032) liggen in 2019 0,4% per fte hoger dan de begroting (€ 76.707), en 3,3% hoger dan de gemiddelde loonkosten van 2018.

Gemiddeld betrof het aantal zwangere en gedetacheerde medewerkers 10,3 fte in 2018 (2018: 12). Onder 'ziekte, ouderschap en zwangerschap' zijn alleen de uitkeringen van het UWV weergegeven exclusief de vervanging van de betreffende zwangerschappen en ouderschapsverloven.

De specificatie van het gemiddeld aantal personeelsleden (in fte's exclusief zwangerschapsverlof en inclusief externe inhuur) per segment is als volgt:

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
Medewerker Save	208	220	209
Regiomanager Save	10	10	9
Gedragswetenschapper	25	26	24
Medewerker Veilig Thuis	97	89	70
Teammanager Veilig Thuis	4	4	3
Secretariaat	45	42	42
Inzet lokale teams/ extern	1	0	5
Service- en bestuurscentrum	65	66	62
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van FTE's	<u>455</u>	<u>457</u>	<u>424</u>

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Deze pensioenregeling betreft een voorwaardelijk geïndexeerde middelloonregeling. Indexatie (aanpassing met prijsstijging) van de toegekende aanspraken en rechten vindt uitsluitend plaats indien en voor zover de middelen van het pensioenfonds daartoe ruimte laten en het pensioenfonds daartoe heeft besloten. Indien de omstandigheden bij het pensioenfonds daar aanleiding toe geven, kan het bestuur besluiten tot het korten van aanspraken.

De pensioenregeling wordt volgens de Pensioenwet gekarakteriseerd als uitkeringsovereenkomst. De uitvoeringsovereenkomst met PFZW kent een doorlopend karakter. De belangrijkste afspraken die zijn opgenomen in deze uitvoeringsovereenkomst zijn de volgende:

- Indexatie geeft geen aanleiding tot premieaanpassingen.
- Er vindt geen premiereductie of -terugstorting plaats.
- Bij onderdekking kan een extra premieopslag van maximaal 2% worden toegepast door het fonds.

Elke maand berekent het fonds de dekkingsgraad. Dat is de zogenaamde actuele dekkingsgraad. Het gemiddelde van de actuele dekkingsgraden van de afgelopen 12 maanden wordt de beleidsdekkingsgraad genoemd. Pensioenfondsen moeten deze beleidsdekkingsgraad gebruiken bij het nemen van besluiten, bijvoorbeeld over het al dan niet verhogen van de pensioenen (indexeren). De beleidsdekkingsgraad was per december 2019 96,5% (bron: [www.pfzw.nl](http://www.pfzw.nl)). PFZW moet minimaal een beleidsdekkingsgraad van 104,3% hebben. Als de beleidsdekkingsgraad zes jaar achter elkaar lager is dan 104,3% moeten de pensioenen worden verlaagd. De beleidsdekkingsgraad ligt nog steeds onder de minimaal vereiste dekkingsgraad van 104,3%. Eind 2019 is het vijf jaareinde op rij dat de beleidsdekkingsgraad van PFZW onder de minimaal vereiste dekkingsgraad lag.

Als de beleidsdekkingsgraad tot en met eind 2020 onder deze grens blijft, moet PFZW de pensioenen verlagen. De komende jaren is dus een verder herstel van de dekkingsgraad nodig om een toekomstige verlaging van pensioenen te voorkomen.

PFZW is volgens de spelregels pas financieel gezond bij een vereiste beleidsdekkingsgraad van 124,4%. Vanaf dat moment kan PFZW de pensioenen volledig laten meegroeien met de stijgende prijzen (indexeren). Vanaf een beleidsdekkingsgraad van 110% mag PFZW de pensioenen gedeeltelijk laten groeien.

In het bijgewerkte herstelplan 2019 - 2028 van maart 2019 laat PFZW zien dat de beleidsdekkingsgraad in 2028 weer op het vereiste niveau kan zijn. Zolang er niet genoeg geld in kas is, past PFZW dit plan elk jaar aan en legt het ter goedkeuring voor aan de toezichthouder, De Nederlandsche Bank (DNB).

Het herstelplan 2019 - 2028 voorziet voornamelijk niet in de noodzaak voor aan de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren.

De totale personeelskosten liggen in lijn met de begroting ondanks de overschrijding van de begroting op de inhuur van externe van arbeidskrachten van € 2.222.922 (2018: € 1.397.682). Door het verloop en verzuim gecombineerd met de krapte op de arbeidsmarkt heeft SVMN besloten tijdelijk meer externe expertise in te zetten. Gemiddeld zijn er door SVMN 20 fte's aan externe krachten ingehuurd in 2019 (2018: 11). Dit betreft specifieke vervanging van lastig in te vullen vacatureruimte en projectmatige expertise, die grotendeels is ingezet om noodzakelijke taken uit te voeren.

Voor Arbokosten was in 2019 10% meer begroot dan in 2018. Dit om extra inspanning van de arbodienst in te zetten voor terugdringen van het ziekteverzuim.

Onder de detacheringen worden de uren verwerkt van eigen medewerkers die extern worden ingezet of interne trainingen verzorgen (met als tegenhanger de boeking onder de studiekosten). Hiermee worden de daadwerkelijk gegeven trainingen volledig inzichtelijk gemaakt.

Onder de jubileumkosten zijn de mutaties verwerkt voor de benodigde jubileumvoorziening (zie voorzieningen).

Onder de personeelsactiviteiten zijn de extra – niet begrote – decembergeschenken voor het personeel verantwoord.

De wervingskosten zijn beduidend hoger dan begroot als gevolg van de werving van (regio)managers en de nieuwe voorzitter Raad van Bestuur.

De overige personeelskosten komen per saldo negatief uit als gevolg van een vordering op het UWV (€ 250.869) inzake reeds betaalde en eventueel nog te betalen transitievergoedingen aan medewerkers die ziek uit dienst (zijn ge)gaan.

## 12.2. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie	<i>R19/B</i>	<i>R19/R18</i>
	2019	2019	2018		
	€	€	€		
- immateriële vaste activa	323.315	519.000	278.988	62%	116%
- materiële vaste activa	330.282	242.000	307.593	136%	107%
Totaal afschrijvingen	<u>653.597</u>	<u>761.000</u>	<u>586.581</u>	86%	111%

In 2019 heeft € 323.315 aan afschrijvingen plaatsgevonden op immateriële vaste activa wat betreft de doorontwikkeling van CLAVIS (het cliëntsysteem, dat VT vanaf eind 2015 in gebruik heeft genomen), de doorontwikkeling van WIJZ (het cliëntsysteem, dat SAVE vanaf 1 juli 2018 in gebruik heeft genomen) en de digitalisering van gegevens met een verdergaande oplevering van het Datawarehouse. De afschrijvingskosten op immateriële vaste activa lagen 38% lager dan begroot. Dit betreft het na-ijl effect van de bijzondere waardevermindering die in 2018 is doorgevoerd, waarmee tijdens het opstellen van de begroting 2019 nog geen rekening was gehouden.

De afschrijvingskosten op materiële vaste activa komen dit jaar uit op € 330.282 (2018: € 307.593); 36% hoger dan begroot. De oorzaak hiervan ligt in de extra investeringen in installaties, inventaris en verbouwingkosten t.b.v. de nieuw aangehuurde locatie in Nieuwegein.

## 12.3. Bijzondere waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
	€	€	€
Bijzondere waardeverminderingen van:			
- immateriële vaste activa	0	0	549.255

Medio 2018 is WIJZ officieel in gebruik genomen binnen SVMN. Vanaf 1 juli 2018 zijn we de reeds geactiveerde kosten voor deze applicatie over een periode van 5 jaar gaan afschrijven. De jaarafwikkeling 2018 was voor het bestuur een logisch moment om met het daadwerkelijke inzicht in het werkende systeem, de kennis van dat moment en de veranderende omstandigheden ultimo 2018 een toetsing te doen op de voor WIJZ geactiveerde kosten. Dit alles heeft geresulteerd in een bijzondere waardevermindering van € 549.255.

Ultimo 2019 was er geen aanleiding tot bijzondere waardevermindering op (im)materiële vaste activa.



## 12.4. Kosten cliënten

De specificatie is als volgt:	Realisatie	Begroting	Realisatie	R19/B	R19/R18
	2019	2019	2018		
	€	€	€		
Externe diagnostiek	206.950	248.000	238.026	83%	87%
Kosten overige activiteiten	227.657	250.000	290.154	91%	78%
Ziektekosten uithuisgeplaatsten	107.197	118.000	108.855	91%	98%
<b>Totaal</b>	<b>541.804</b>	<b>616.000</b>	<b>637.035</b>	<b>88%</b>	<b>85%</b>

De verzorgingskosten komen dit jaar uit op € 541.804, dit is 12% lager dan begroot door lagere uitgaven voor de extern uitgevoerde diagnostiek onderzoeken. Daarnaast is er een verlaging van de bijzondere pupilkosten waarvan sinds 2018 een groter deel voor rekening van de gemeentes komt.

## 12.5. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:	Realisatie	Begroting	Realisatie	R19/B	R19/R18
	2019	2019	2018		
	€	€	€		
<b>Huisvestingskosten</b>					
Onderhoud	109.545	102.000	90.152	107%	122%
Huur en leasing	1.248.206	1.191.000	1.182.733	105%	106%
Overige huisvestingskosten	363.581	396.000	339.621	92%	107%
<b>Subtotaal huisvestingskosten</b>	<b>1.721.332</b>	<b>1.689.000</b>	<b>1.612.506</b>	<b>102%</b>	<b>107%</b>
<b>Automatiseringskosten</b>					
Onderhoud en aanschaf software	773.164	745.000	679.417	104%	114%
Uitbesteding ICT-functie	1.153.639	1.158.000	1.025.294	100%	113%
<b>Subtotaal automatiseringskosten</b>	<b>1.926.803</b>	<b>1.903.000</b>	<b>1.704.711</b>	<b>101%</b>	<b>113%</b>
<b>Apparaatkosten</b>					
Kosten van administratieve en registratieve systemen	45.897	0	48.942	-	94%
Communicatiekosten	14.156	50.000	19.915	28%	71%
Kantoorkosten	559.876	628.000	607.942	89%	92%
Verzekeringen (excl. huisvesting)	71.962	83.000	68.136	87%	106%
Contributies	365.517	375.000	390.050	97%	94%
Accountantskosten	84.131	110.000	91.514	76%	92%
Afschrijvingskosten dubieuze debiteuren	233.639	35.000	542.511	668%	43%
Klachtencommissie & cliëntenraad	50.595	57.000	49.746	89%	102%
Advieskosten	408.714	200.000	244.352	204%	167%
Overige algemene kosten	77.609	59.000	68.530	132%	113%
<b>Subtotaal apparaatkosten</b>	<b>1.912.096</b>	<b>1.597.000</b>	<b>2.131.638</b>	<b>120%</b>	<b>90%</b>
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>5.560.231</b>	<b>5.189.000</b>	<b>5.448.855</b>	<b>107%</b>	<b>102%</b>

De huisvestingskosten liggen met € 1.721.332 2% boven de begroting door iets hogere huur- en onderhoudskosten dan begroot.

De automatiseringskosten komen € 23.803 (1%) hoger uit dan begroot door hogere licentiekosten als gevolg van de groei van de formatie en de toename van het aantal uit te voeren maatregelen/diensten.

De apparaatkosten liggen in 2019 met € 315.096 20% hoger dan de begroting. De overschrijding komt grotendeels voor rekening van de post advieskosten. Door het datalek ontstond de noodzaak kosten te maken t.b.v. specifieke IT expertise en kosten voor het uitvoeren van de zgn. Veranderagenda.

De kosten voor controle van de jaarrekening 2019 blijven op het niveau van 2018. De accountantskosten vallen echter lager uit dan begroot doordat er geen specifieke expertise is ingehuurd in 2019.

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>	<i>R19/B</i>	<i>R19/R18</i>
	€	€	€		
De honoraria van de accountant zijn als volgt:					
Controle van de jaarrekening	84.130	100.000	83.369		
Overige controlewerkzaamheden	0	0	8.143		
Subtotaal jaarrekeningcontrole	<u>84.130</u>	<u>100.000</u>	<u>91.512</u>	84%	92%
Fiscale advisering	0	10.000	12.119		
Niet-controlediensten	0	0	0		
Totaal honoraria accountant	<u><u>84.130</u></u>	<u><u>110.000</u></u>	<u><u>103.631</u></u>	76%	81%

## 12.6. Financiële baten en lasten

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>	<i>R19/R18</i>
	€	€	€	
<i>De specificatie is als volgt:</i>				
Rentebaten	113	0	1.006	11%
Rentelasten	0	0	66	
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>113</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>940</u></u>	12%

De financiële baten en lasten bestaan uit het saldo van de te ontvangen of te betalen rentebaten uit 2019 gesaldeerd met de bankkosten wat betreft in 2019 een bate van € 113. De verlaging van de baten zijn direct gecorreleerd aan de daling van het rentepercentage naar bijna 0% die betrekking hebben op de depositorekeningen.

## 12.7. Vennootschapsbelasting

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€
Vennootschapsbelasting	<u><u>35.881</u></u>	<u><u>0</u></u>

Het resultaat van de stichting komt uit op € 1.443.167. Rekeninghouden met een nog resterend fiscaal verrekenbaar verlies van € 1.254.322 ontstaat een belastbaar resultaat van € 188.845. Het vennootschapsbelastingtarief voor een resultaat tot en met € 200.000 bedraagt 19%.

Voor een nadere toelichting hierop zie 10.4.5.

## 12.8. Vermelding bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

De bezoldiging van de functionarissen die over 2019 in het kader van de Wet Normering Topinkomens verantwoord worden, is als volgt:

Gegevens 2019			
bedragen x € 1	P.H.J. Janssen	A.P.J. Klijn	E.C. Voskuil
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurder	Bestuurder	Directeur Servicecentru
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/10	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	143.913	120.456	116.210
Beloningen betaalbaar op termijn	12.298	10.221	12.159
<i>Subtotaal</i>	156.211	130.678	128.369
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	157.000	130.762	157.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	156.211	130.678	128.369
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018			
bedragen x € 1	P.H.J. Janssen	A.P.J. Klijn	E.C. Voskuil
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurder	Bestuurder	Directeur Servicecentru
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	138.078	138.603	110.082
Beloningen betaalbaar op termijn	12.123	12.123	11.967
<i>Subtotaal</i>	150.201	150.726	122.049
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	151.000	151.000	151.000
<b>Bezoldiging</b>	150.201	150.726	122.049

De bezoldiging van de 2 bestuurders en het directielid blijft in 2019 binnen de grens zoals geformuleerd in de WNT en valt onder het maximum van de zorgsectorklasse III zoals deze in 2019

van toepassing is binnen de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector. De honoraria van de andere leidinggevenden en medewerkers van SVMN vallen, ook inclusief ontslagvergoedingen, ruim onder de bestuurdersbezoldiging.

### Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met/zonder dienstbetrekking

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond



van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT (Wet openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens) of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

## Toeziethoudende topfunctionarissen

Gegevens 2019							
bedragen x € 1	M. Rompa	M.L. Bot	A. Menger	A.S.M. Deutekom	B.A. Spelbos	M. Sini	D.J. van der Zeep
<b>Funcțiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 30/6	1/1 - 30/6	1/7 - 31/12	1/7 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>							
Bezoldiging	18.840	12.560	12.560	6.280	6.280	6.280	6.280
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.550	15.700	15.700	7.785	7.785	7.915	7.915
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>							
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018							
bedragen x € 1	M. Rompa	M.L. Bot	A. Menger	A.S.M. Deutekom	B.A. Spelbos	H. Moukaddim	
<b>Funcțiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	
Aanvang en einde functie vervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/10	
<b>Bezoldiging</b>							
Bezoldiging	18.120	12.080	12.080	12.080	12.080	10.067	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.650	15.100	15.100	15.100	15.100	12.576	

De honoraria van de toezichthouders zijn weergegeven exclusief BTW (waar van toepassing). DOELEINDEN De instelling heeft de Beleidsregels toepassing WNT als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN  
Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.  
d.d. 23-03-2020

### 12.9. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, hun bestuurders en leidinggevende functionarissen. Transacties met verbonden partijen hebben op zakelijke grondslag plaatsgevonden.

### 12.10. Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van het Coronavirus (Covid-19) heeft vanaf 16 maart 2020 grote gevolgen voor de Nederlandse maatschappij, (gezondheids)zorg en economie. Voor zorg- en welzijnsorganisaties, zoals SVMN, kunnen de financiële gevolgen bijvoorbeeld gerelateerd zijn aan een daling van de productie en hogere kosten voor hygiënemaatregelen, inzet/ inhuur van extra personeel, enz. Inmiddels is er een toezegging vanuit de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) dat de contracten met subsidiestromen en productievolumes in ieder geval, ongeacht de werkelijke productie, tot 1 juni conform afspraken zullen worden nagekomen. Onze 32 opdrachtgevende gemeenten hebben aangegeven zich hieraan te houden. Tevens heeft het Rijk een compensatiefonds in het leven geroepen voor de extra kosten die zorg- en welzijnsorganisaties in deze fase maken.

Daarnaast is het goed om te vermelden dat SVMN voor 95% van haar contracten subsidiestromen met bevoorschotting heeft afgesproken, en dus geen p\*q productie met facturatie achteraf. Tevens is de liquiditeit van de organisatie op dit moment goed te noemen.

Met het bovenstaande rekening houdend, verwacht SVMN dat de financiële implicaties van de uitbraak van het Coronavirus en de getroffen maatregelen, met de kennis van nu, te overzien zijn.

Uiteraard wordt deze situatie door de Raad van Bestuur op wekelijkse basis aan de hand van de ontwikkelingen nauw gemonitord.

## 13. Overige gegevens

### 13.1. Overige gegevens

#### Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De bestuurders van SVMN hebben de jaarrekening 2019 vastgesteld op 18 maart 2020. In de vergadering van de Raad van Toezicht van 23 maart 2020 is de vastgestelde jaarrekening van 2019 goedgekeurd.

#### Verklaring accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

#### Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, dat het vermogen van de stichting ter beschikking staat aan de bestuurders ter aanwending van het doel van de stichting. Bij het besturen van de stichting houden de bestuurders zich aan de randvoorwaarden zoals gesteld in de statuten.

#### Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Algemene en overige reserves	0	0
Bestemmingsreserves	-104.146	-192.085
Bestemmingsfondsen	1.511.432	827.131
	<u>1.407.286</u>	<u>635.046</u>

## Ondertekening door Raad van Bestuur en Raad van Toezicht

Het jaarverslag wordt ondertekend door de bestuurders en toezichthouders.

Utrecht, 23 maart 2020

Origineel getekend door mevrouw K. Schotel  
Voorzitter Raad van Bestuur

Origineel getekend door de heer P.H.J. Janssen  
Lid Raad van Bestuur

Origineel getekend door mevrouw M.E. Rompa  
Voorzitter Raad van Toezicht

Origineel getekend door mevrouw M.L. Bot  
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door mevrouw A. Menger  
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door de heer M. Sini  
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door de heer D.J. van der Zeep  
Lid Raad van Toezicht

## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

### **Blz. 1 - Verstegen**



**Blz. 2. - Verstegen**

## **Blz. 3 - Verstege**

## BIJLAGEN

### Bijlage 1 Incidentele financieringen

#### Projectsubsidies

<b>1 Project Meldcode</b>	<b>In €</b>
In 2019 te verantwoorden subsidie Utrecht 5849228	1.696.224
In 2019 te verantwoorden subsidie Amersfoort DIR/SL/5916157	617.309
Totaal Subsidie Meldcode	2.313.533
<b><u>Kosten</u></b>	
Personeelslasten 2019	1.683.856
Projectlasten 2019	75.000
Totaal kosten	1.758.856
Exploitatieresultaat 2019	<b>554.677</b>
Terug te betalen subsidie 2019	<b>554.677</b>
<b>2 Project MDA++</b>	<b>In €</b>
In 2019 te verantwoorden subsidie DIR/SL/5925158	74.024
Totaal Subsidie MDA++	74.024
<b><u>Kosten</u></b>	
Personeelslasten 2019	58.094
Advieskosten/ externe expertise 2019	5.948
Totaal kosten	64.042
Exploitatieresultaat 2019	<b>9.982</b>
<b>3 Project MDA++</b>	<b>In €</b>
In 2019 te verantwoorden subsidie DIR/SL/6005147	52.000
Totaal Subsidie MDA++	52.000
<b><u>Kosten</u></b>	
Personeelslasten 2019	52.971
Advieskosten/ externe expertise 2019	7.432
Totaal kosten	60.403
Exploitatieresultaat 2019	<b>-8.403</b>
Totaal projectinkomsten	2.439.557
af: totaal projectuitgaven	1.883.301
af: terug te betalen subsidie 2019	554.677
<b>Projectresultaat 2019</b>	<b>1.579</b>

## Bijlage 2 12-maandsgemiddelde, Cliëntenaantallen en Veilig Thuis producten

De verantwoording van de justitiemaatregelen, die als bedrijfsopbrengsten zijn opgenomen (exclusief de aantallen van de onderaannemers), geven in het format van het 12-maandsgemiddelde het volgende beeld:

<b>12-maandsgemiddelde</b>	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
Gemiddeld aantal jeugdigen			
(V)OTS < 1 jaar	731	664	697
OTS > 1 jaar	776	716	725
Voogdij (inclusief VOVO)	548	516	552
Reguliere Jeugdreclassering	396	352	363
Samenloop van een civiele en strafrechterlijke maatregel	40	38	42
GBM-Begeleiding	0	0	1
Aantal gerealiseerde begeleidingsmaanden			
ITB Harde Kern	365	391	328
ITB CRIEM	102	182	160

De begin- en eindstand van de behandelde cliënten in 2019 met in- en uitstroom ziet er als volgt uit:

<b>Cliënten aantallen Jeugdwet</b>	<b>Stand 1-jan-19</b>	<b>Instroom 2019</b>	<b>Uitstroom 2019</b>	<b>Stand 31-dec-19</b>
Preventieve jeugdbescherming	891	2.722	2.857	756
(V)OTS	1.428	826	633	1.621
Voogdij (inclusief VoVo)	550	82	91	541
Jeugdreclassering	464	292	266	490
<b>Totaal</b>	<b>3.333</b>	<b>3.922</b>	<b>3.847</b>	<b>3.408</b>

Conform de VNG financiering is met het 12-maandsgemiddelde onder de jaareindstand het aantal cliënten weergegeven met een justitiemaatregel lopend per 1 december 2019.

### Veilig Thuis

De vergelijking van de hoofdproducten van Veilig Thuis binnen de provincie Utrecht met de begrote aantallen en de realisatie in 2019 geeft het volgende vergelijkingsoverzicht:

<b>Veilig Thuis Utrecht</b>	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
Consulten	6.999	nvt	5.485
Crisiszaken	2.114	nvt	1.741
VT onderzoeken	453	760	731
Voorwaarden en vervolg*	537	-	-
	<u>990</u>	<u>760</u>	<u>731</u>

\* nieuwe dienst door invoering VT meldcode

### Bijlage 3: Productieresultaat VT en SAVE 18- per regio en per gemeente

Regio	SVMN WMO (VT18+)	SVMN WMO (VT18-)	SVMN Jeugdwet	WSS Jeugdwet	LJ&R Jeugdwet	Totaal
<b>Utrecht-Stad</b>	<b>1.231.314</b>	<b>2.790.915</b>	<b>5.654.348</b>	<b>1.173.325</b>	<b>285.893</b>	<b>11.135.796</b>
waarvan lumpsum*	562.731	1.857.671	973.161	99.016	0	3.492.580
<b>Utrecht West</b>	<b>99.644</b>	<b>1.006.597</b>	<b>2.733.604</b>	<b>547.875</b>	<b>116.044</b>	<b>4.503.764</b>
waarvan lumpsum*	45.539	679.209	402.398	27.315	0	1.154.461
De Ronde Venen		75.262	545.033	113.336	20.051	753.681
Stichtse Vecht		109.129	774.504	179.660	27.374	1.090.667
Montfoort		30.105	82.971	45.580	13.507	172.162
Oudewater		11.289	197.672	38.762	9.433	257.156
Woerden		101.603	731.026	143.222	45.680	1.021.531
<b>Lekstroom</b>	<b>90.154</b>	<b>1.241.584</b>	<b>3.288.297</b>	<b>668.902</b>	<b>138.674</b>	<b>5.337.457</b>
waarvan lumpsum*	41.202	872.802	516.901	68.287	0	1.457.991
Houten		67.735	537.531	162.762	42.221	810.250
Ijsselstein		63.972	540.356	87.676	19.308	711.313
Lopik		45.157	256.249	63.009	4.403	368.818
Nieuwegein		150.523	1.057.476	251.364	28.109	1.487.471
Vianen		41.394	379.784	35.804	44.632	501.615
<b>Zuid-Oost</b>	<b>94.889</b>	<b>698.305</b>	<b>3.138.702</b>	<b>778.789</b>	<b>183.817</b>	<b>4.894.503</b>
waarvan lumpsum*	43.366	423.600	403.308	47.801	0	918.075
Bunnik		18.815	125.480	17.541	5.847	167.684
De Bilt		71.499	604.798	92.117	24.472	792.886
Utrechtse Heuvelrug		67.735	695.336	291.125	46.386	1.100.581
Wijk bij Duurstede		37.631	434.438	21.747	16.523	510.339
Zeist		79.025	875.342	308.459	90.590	1.353.416
<b>Eemland</b>	<b>823.249</b>	<b>1.952.905</b>	<b>5.147.973</b>	<b>1.231.248</b>	<b>211.192</b>	<b>9.366.566</b>
waarvan lumpsum*	376.238	1.290.603	654.236	85.359	0	2.406.436
Amersfoort		365.019	2.386.993	675.474	109.935	3.537.421
Baarn		56.446	274.984	143.019	24.784	499.233
Bunschoten		41.394	327.835	22.647	12.456	404.332
Eemnes		0	38.383	0	0	38.383
Leusden		45.157	359.807	11.694	33.425	450.083
Soest		135.471	867.654	254.036	3.898	1.261.059
Woudenberg		18.815	238.080	39.018	26.693	322.607
<b>FoodValley</b>	<b>33.214</b>	<b>710.071</b>	<b>1.920.363</b>	<b>303.677</b>	<b>141.610</b>	<b>3.108.936</b>
waarvan lumpsum*	15.179	484.286	8.046	3.352	0	510.863
Renswoude		0	83.800	3.898	11.694	99.392
Rhemen		37.631	262.671	49.076	5.360	354.738
Veenendaal		188.154	1.363.414	255.604	124.556	1.931.728
Barneveld		0	79.819	-	-	79.819
Ede		0	65.485	-	-	65.485
Nijkerk		0	57.129	-	-	57.129
Scherpenzeel		0	-	-	-	0
<b>Flevoland</b>			<b>6.359.248</b>	<b>2.178.763</b>	<b>494.171</b>	<b>9.032.182</b>
waarvan lumpsum*			45.517	1.339	0	46.856
Almere			2.945.401	990.641	158.886	4.094.927
Dronten			473.586	218.476	60.229	752.291
Lelystad			1.604.370	417.867	148.842	2.171.079
Noordoostpolder			702.588	248.679	55.711	1.006.978
Urk			288.075	244.552	50.590	583.216
Zeewolde			345.227	58.549	19.914	423.690
<b>Totaal</b>	<b>2.372.464</b>	<b>8.400.377</b>	<b>28.242.535</b>	<b>6.882.580</b>	<b>1.571.401</b>	<b>47.469.357</b>

\* de lumpsum bedragen per regio zijn niet verwerkt in de bedragen per gemeente (behalve bij Flevoland)