

# Jaarverantwoording

## Samen Veilig Midden-Nederland

maart 2024

**SAMEN**  
**VEILIG**  
Midden-Nederland

*Samen doen wat helpt*

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN  
Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.  
d.d. 29/03/2024

# Inhoud

	<b>Leeswijzer</b>	<b>6</b>
Deel 1:	<b>Maatschappelijk jaarverslag</b>	<b>7</b>
	<b>Inleiding</b>	<b>8</b>
<b>1</b>	<b>Profiel van de organisatie</b>	<b>9</b>
<b>1.1</b>	<b>Verlagleggende rechtspersoon</b>	<b>9</b>
<b>1.2</b>	<b>Ons doel</b>	<b>9</b>
<b>1.3</b>	<b>Hoe we zijn ingericht?</b>	<b>9</b>
1.3.1	Met wie werken we samen?	10
1.3.2	De contracten met de gemeenten	10
<b>1.4</b>	<b>Onze ANBI status</b>	<b>10</b>
<b>2</b>	<b>Kernprestaties</b>	<b>11</b>
<b>2.1</b>	<b>Aantallen cliënten</b>	<b>11</b>
2.1.1	SAVE Jeugdbescherming	11
2.1.2	Veilig Thuis Utrecht	12
<b>2.2</b>	<b>Personeelsformatie en personele kengetallen</b>	<b>12</b>
2.2.1	Personeelsformatie SAVE JB	12
2.2.2	Personeelsformatie Veilig Thuis Utrecht	13
<b>3</b>	<b>Ontwikkelingen en samenwerking</b>	<b>13</b>
<b>3.1</b>	<b>Landelijke ontwikkeling</b>	<b>13</b>
3.1.1	Veranderend zorglandschap en werkbelasting	14
3.1.2	Toeslagenaffaire en uithuisplaatsing	14
<b>3.2</b>	<b>De ontwikkeling van SVMN</b>	<b>15</b>
3.2.1	De pijler Inhoud en Innovatie	15
3.2.2	De pijler Benutten & Behoud van medewerkers	16
<b>3.3</b>	<b>Met wie werken we samen in de keten?</b>	<b>18</b>
3.3.1	Passend zorgaanbod voor kinderen en jongeren	18
3.3.2	Jaarlijks dragen we onze kennis uit	18
<b>3.4</b>	<b>Jeugdzorg Nederland (JZN) en het Landelijk Netwerk Veilig Thuis (LNVT)</b>	<b>19</b>
<b>4</b>	<b>Toezicht, bestuur en medezeggenschap</b>	<b>20</b>
<b>4.1</b>	<b>Toezichthoudend orgaan: Raad van Toezicht (RvT)</b>	<b>20</b>
4.1.1	Ontmoet de Raad van Toezicht	20
4.1.2	Nieuw lid Raad van Toezicht	20
<b>4.2</b>	<b>We houden ons aan de Governance Code</b>	<b>21</b>
4.2.1	Honorering Raad van Toezicht	21
4.2.2	De commissies van de Raad van Toezicht	21
4.2.3	De activiteiten van de Raad van Toezicht	21
<b>4.3</b>	<b>Ontmoet de Raad van Bestuur</b>	<b>22</b>
<b>4.4</b>	<b>Medezeggenschap</b>	<b>22</b>
4.4.1	Cliëntenraad als gesprekspartner	23
4.4.2	Samen met de Ondernemingsraad	24

<b>5</b>	<b>Beleid, inspanning en prestaties</b>	<b>24</b>
<b>5.1</b>	<b>Kwaliteit als basis</b>	<b>24</b>
5.1.1	We zijn een gecertificeerde instelling (GI)	25
5.1.2	Kwaliteitsmanagementsysteem (KMS)	25
5.1.3	Interne audits	25
5.1.4	Risico's beheersen en maatregelen ter verbetering	26
<b>5.2</b>	<b>Bijdragen van Cliëntambassadeurs en Ervaringsdeskundigen</b>	<b>26</b>
5.2.1	Klachtenregeling en klachtenafhandeling om van te leren	27
<b>5.3</b>	<b>Calamiteiten en incidenten</b>	<b>28</b>
5.3.1	Calamiteiten	28
5.3.2	Incidenten	28
<b>5.4</b>	<b>Informatieveiligheid</b>	<b>29</b>
<b>6</b>	<b>Personeelsbeleid en kwaliteit van het werk</b>	<b>30</b>
<b>6.1</b>	<b>Ons Personeelsbeleid</b>	<b>30</b>
<b>6.2</b>	<b>Maatschappelijk ondernemen</b>	<b>31</b>
6.2.1	Duurzaamheid in ontwikkeling	31
6.2.2	Social Return	32
<b>7</b>	<b>Financieel beleid en prestaties</b>	<b>32</b>
<b>7.1</b>	<b>Financieel beleid</b>	<b>32</b>
7.1.1	Beschrijving positie op balansdatum	32
<b>7.2</b>	<b>Financieel resultaat</b>	<b>32</b>
<b>7.3</b>	<b>Financiering en resultaatverwerking</b>	<b>33</b>
7.3.1	Details 2023	33
7.3.2	Resultaatverwerking	33
7.3.3	Financiële instrumenten	34
7.3.4	Treasurydoelstellingen	34
7.3.5	Krediet- en liquiditeitsrisico	34
7.3.6	Rente- en kasstroomrisico	34
<b>7.4</b>	<b>Ontwikkelingen</b>	<b>35</b>
7.4.1	Rechtmatigheid	35
7.4.2	Vooruitblik op 2024	35
	Ondertekening door Raad van Bestuur en Raad van Toezicht	36
<b>Deel 2:</b>	<b>Financieel jaarverslag</b>	<b>37</b>
<b>8</b>	<b>Balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht</b>	<b>38</b>
<b>8.1</b>	<b>Balans per 31 december 2023</b>	<b>38</b>
<b>8.2</b>	<b>Resultatenrekening over 2023</b>	<b>39</b>
8.2.1	Resultaatbestemming	39
<b>8.3</b>	<b>Kasstroomoverzicht</b>	<b>40</b>
<b>9</b>	<b>Grondslagen jaarrekening</b>	<b>41</b>
<b>9.1</b>	<b>Algemeen</b>	<b>41</b>
9.1.1	Continuïteitsveronderstelling	41
9.1.2	Vergelijking met de begroting	41

9.1.3	Vergelijking met voorgaand jaar	41
<b>9.2</b>	<b>Grondslagen voor de waardering van activa en passiva</b>	<b>41</b>
9.2.1	Activa en passiva	41
9.2.2	Gebruik van schattingen	42
9.2.3	Financiële instrumenten	42
9.2.4	Overige vorderingen	43
9.2.5	Lang- en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen	43
9.2.6	Immateriële vaste activa (vooruitbetalingen op immateriële vaste activa)	43
9.2.7	Materiële vaste activa	43
9.2.8	Bijzondere waardeverminderingen	43
9.2.9	Vorderingen	44
9.2.10	Liquide middelen	44
9.2.11	Eigen vermogen	44
9.2.12	Algemene en overige reserves	44
9.2.13	Egalisatiereserve	44
9.2.14	Bestemmingsreserve	45
9.2.15	Bestemmingsfondsen	45
9.2.16	Voorzieningen	45
9.2.17	Voorziening jubileumverplichtingen	45
9.2.18	Voorziening langdurig zieken	45
9.2.19	Kortlopende schulden	46
9.2.20	Leases	46
<b>9.3</b>	<b>Grondslag voor bepaling van het resultaat</b>	<b>46</b>
9.3.1	Bedrijfsopbrengsten	46
9.3.2	Personeelskosten	47
9.3.3	Pensioenen	47
9.3.4	Afschrijvingen	47
9.3.5	Kosten activiteiten en cliënten en overige bedrijfskosten	48
9.3.6	Financiële baten en lasten	48
9.3.7	Transacties met verbonden partijen	48
9.3.8	Wet Normering Topinkomens (WNT)	48
9.3.9	Kasstroomoverzicht	48
<b>10</b>	<b>Toelichting op de balans</b>	<b>49</b>
<b>10.1</b>	<b>Activa</b>	<b>49</b>
10.1.1	Immateriële vaste activa	49
10.1.2	Materiële vaste activa	49
10.1.3	Debiteuren en overige vorderingen	50
10.1.4	Liquide middelen	51
<b>10.2</b>	<b>Passiva</b>	<b>52</b>
10.2.1	Eigen vermogen	52
10.2.2	Algemene reserve	52
10.2.3	Bestemmingsfondsen	52
10.2.4	Voorzieningen	52
10.2.5	Kortlopende schulden en overlopende passiva	53
<b>10.3</b>	<b>Financiële instrumenten</b>	<b>54</b>
10.3.1	Algemeen	54
10.3.2	Krediet- en liquiditeitsrisico	54

10.3.3	Rente- en kasstroomrisico	55
10.3.4	Reële waarde	55
<b>10.4</b>	<b>Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen</b>	<b>55</b>
10.4.1	Pand huurverplichtingen	55
10.4.2	Overige verplichtingen	55
10.4.3	Spaargelden pupillen	56
<b>11</b>	<b>Toelichting op de bedrijfsopbrengsten</b>	<b>56</b>
<b>11.1</b>	<b>Algemeen</b>	<b>56</b>
<b>11.2</b>	<b>Subsidies</b>	<b>57</b>
11.2.1	SAVE JB Justitiële maatregelen	57
11.2.2	SAVE JB Preventief justitiële taken	58
11.2.3	Veilig Thuis Utrecht (VTU)	58
<b>11.3</b>	<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>	<b>59</b>
11.3.1	Subsidie ministerie J&V voor caseloadverlichting GI's	59
11.3.2	Subsidie ministerie J&V voor zij-instromers	59
11.3.3	Subsidie gemeente Ontwikkelbudget 2022-2023 voor inzet zij-instromers	60
11.3.4	Subsidie proeftuin Utrecht (EVU)	60
<b>12</b>	<b>Toelichting op de bedrijfslasten</b>	<b>60</b>
<b>12.1</b>	<b>Personeelskosten</b>	<b>60</b>
<b>12.2</b>	<b>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</b>	<b>63</b>
<b>12.3</b>	<b>Kosten cliënten</b>	<b>63</b>
<b>12.4</b>	<b>Overige bedrijfskosten</b>	<b>64</b>
<b>12.5</b>	<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>65</b>
<b>12.6</b>	<b>Vennootschapsbelasting</b>	<b>66</b>
<b>12.7</b>	<b>Vermelding bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen</b>	<b>66</b>
12.7.1	Bezoldiging functionarissen	66
12.7.2	Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met/zonder dienstbetrekking	67
12.7.3	Toezichthoudende topfunctionarissen	67
<b>12.8</b>	<b>Transacties met verbonden partijen</b>	<b>67</b>
<b>13</b>	<b>Overige gegevens</b>	<b>68</b>
<b>13.1</b>	<b>Vaststelling en goedkeuring jaarrekening</b>	<b>68</b>
<b>13.2</b>	<b>Verklaring accountant</b>	<b>68</b>
<b>13.3</b>	<b>Statutaire regeling resultaatbestemming</b>	<b>68</b>
<b>13.4</b>	<b>Resultaatbestemming</b>	<b>68</b>
<b>Deel 3: Bijlagen</b>		<b>69</b>
	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	70
	Bijlage 1: Productieresultaat SAVE JB en VTU 18- per gemeente	71
	Bijlage 2: Productieresultaat en regiobudgetten SAVE JB (GI)	72
	Ondertekening door Raad van Bestuur en Raad van Toezicht	73

## Leeswijzer

Voor u ligt het jaarverslag van de Stichting Samen Veilig Midden-Nederland (hierna te noemen: SVMN) over het jaar 2023. SVMN bestaat uit de gecertificeerde instelling SAVE Jeugdbescherming (hierna te noemen: SAVE JB) werkzaam in de provincies Utrecht en Flevoland en Veilig Thuis Utrecht (hierna te noemen: VTU), werkzaam in de provincie Utrecht. De informatie in dit verslag betreft de gehele organisatie, tenzij anders aangegeven.






Deel 1

# Maatschappelijk jaarverslag

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.  
d.d. 29/03/2024

## Inleiding

In 2019 lanceerde Samen Veilig Midden-Nederland een strategische Veranderagenda om concrete verbeteringen binnen de organisatie aan te brengen. Dit initiatief groeide in 2020 uit tot het Koersprogramma. Cliënten en medewerkers gingen uitgebreid en regelmatig met elkaar in gesprek over de bedoeling van ons werk, hoe wij ons werk doen en wat er anders kan. Deze dialoog bracht een nieuw gedachtegoed, dat in 2021 werd geïntroduceerd als de beweging *Samen doen wat helpt*.

De kern van *Samen doen wat helpt* draait om flexibiliteit, samenwerking en ondersteuning op maat. In samenwerking met cliënten, ketenpartners en collega's onderzoeken we hoe we ons werk in gelijkwaardige verbinding met de cliënt beter kunnen organiseren. In 2021 hebben we met elkaar vier uitgangspunten vastgesteld – cliënt centraal, partnerschap, deskundigheid en leren & transparantie – die richting geven aan alles wat wij doen.

Sindsdien werken wij actief aan het concretiseren van onze beweging. Het ondersteunen van onze medewerkers in hun dagelijks werk speelt hierbij een belangrijke rol. In 2023 lag bijvoorbeeld een focus op het verlichten van de hoge werkdruk onder medewerkers, zodat zij meer tijd en ruimte hebben voor hun cliënten.

Maar ook werken we aan diverse andere projecten, gericht op continu leren van (cliënt)feedback, verbeteren van onze werkwijzen en het aantrekken en behouden van hoogwaardige gekwalificeerde medewerkers. Zo hebben we in 2023 bijvoorbeeld gewerkt aan de inzet van ervaringsdeskundigen en een cliëntenpanel, het organiseren van spiegelbijeenkomsten en evenementen met cliënten (zoals Jeugd Centraal), en het waarborgen van een goede opleiding en inwerkprogramma voor nieuwe hulpverleners.


We willen een organisatie zijn die medewerkers boeit en bindt, hen in hun kracht zet, en waarbij de belangen van de cliënt altijd voorop staan. Dit met als missie: mét cliënten, de belangrijke mensen om hen heen, mét onze medewerkers en mét andere betrokkenen in de keten, datgene doen dat onze cliënten nodig hebben om de veiligheid te herstellen en een gezonde ontwikkeling weer mogelijk te maken.

We wensen u veel leesplezier.

**Paul Janssen en Anja Jonkers**  
*Raad van Bestuur*



VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.  
d.d. 29/03/2024



# 1. Profiel van de organisatie

We gaan u in het verslag informeren over de inhoudelijke ontwikkelingen, maar eerst nemen wij u mee in het profiel en inrichting van onze organisatie, de doelen wie wij ambiëren en onze samenwerkingspartners.

## 1.1 Verslagleggende rechtspersoon

<b>naam:</b>	Stichting Samen Veilig Midden-Nederland
<b>adres:</b>	Postbus 13060
<b>postcode:</b>	3507 LB
<b>plaats:</b>	Utrecht
<b>telefoonnummer:</b>	030-6778210
<b>inschrijving Kamer van Koophandel:</b>	41177220
<b>AGB-code:</b>	98100730
<b>e-mailadres:</b>	bestuurssecretariaat@samens-veilig.nl
<b>internetpagina/website:</b>	www.samens-veilig.nl
<b>rechtsvorm:</b>	Stichting

## 1.2 Verslagleggende rechtspersoon

SVMN 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 van en leiden naar passende hulp van burgers, professionals en (overheids-)instellingen ten aanzien van kindbescherming en aanpak huiselijk geweld in brede zin en aanverwante gebieden.

Voorts al hetgeen wat met één 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.

## 1.3 Hoe we zijn ingericht?

In 2023 omvat het werkgebied van SAVE JB 32 gemeenten in de provincies Utrecht en Flevoland, waarbij de provincie Utrecht is verdeeld in zes jeugdzorgregio's en Flevoland in één jeugdzorgregio.

VTU verleent diensten aan 26 gemeenten in de provincie Utrecht.

De professionals werken vanuit de vijf locaties van SVMN: in Utrecht, Nieuwegein, Veenendaal, Amersfoort en Almere.

SVMN is door het Keurmerkinstuut gecertificeerd voor de uitvoering van jeugdbeschermings- en jeugd-reclasseringstaken. Deze taken worden uitgevoerd door SAVE JB. SAVE JB werkt conform de methodische werkwijze SAVE en het landelijk verplichte normenkader. De activiteiten worden uitgevoerd via gebieds-gerichte teams. Deze teams zijn aangesloten op de lokale infrastructuur. In 2026 zal SVMN opnieuw worden bezocht voor een hercertificering. Bij een positieve beoordeling ontvangt het SVMN opnieuw een certificaat van het Keurmerkinstuut.

Binnen VTU is sprake van één werkproces dat aansluit op het landelijke, door alle VT-organisaties gehanteerde handelingsprotocol en de binnen SVMN gehanteerde SAVE-werkwijze. 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.

### 1.3.1 Met wie werken we samen?

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 andere gecertificeerde instellingen (GI's):

- De William Schrikker Stichting Jeugdbescherming/Jeugdreclassering (WSSjbjr), in de provincie Utrecht.
- Het Leger des Heils Jeugdbescherming en Reclassering (LJ&R), in de provincies Utrecht en Flevoland.

Met iedere onderaannemer is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten.

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 WS-Sjbjr en het LJ&R zich na afloop van ieder kwartaal en elk jaar een overzicht aan te leveren aan SVMN als hoofdaannemer. In dit overzicht is vastgelegd:

- Het aantal activiteiten
- De kwaliteit van de prestaties.

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

### 1.3.2 De contracten met de gemeenten

Zowel met de zes Utrechtse jeugdzorgregio's als met de jeugdzorgregio Flevoland heeft SVMN meerjarige contractafspraken. Voor de Utrechtse regio's gaat het om een zesjarige contractafpraak van 2019 - 2024. Deze contractafpraak omvat ook de activiteiten van VTU.

Uitzondering zijn de contractafspraken voor de SAVE-activiteiten in Foodvalley. Deze vallen niet onder de zesjarige contractafpraak, maar hebben een eigenstandig contract voor onbepaalde tijd.


Voor de jeugdzorgregio Flevoland bestaan driejarige contractafspraken. In september 2022 hebben we voor SAVE JB in Flevoland met Flevolandse gemeenten een akkoord bereikt voor een nieuwe subsidieovereenkomst voor de komende drie jaar (2023-2025).

## 1.4 Onze ANBI status

SVMN is door de Belastingdienst erkend als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Ter verantwoording van die status is een overzicht van gegevens over onder andere doel en beleid van de organisatie, bestuurssamenstelling en portefeuilleverdeling, beloningsbeleid en wijze van verantwoorden te vinden op de website van SVMN.



VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.  
d.d. 29/03/2024

## 2. Kernprestaties

We bieden u in deze paragraaf inzicht in cijfermatige onderbouwing van onze hulp- en dienstverlening en het aantal medewerkers die bij ons werken.

### 2.1 Aantallen cliënten

#### 2.1.1 SAVE Jeugdbescherming

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 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Gemiddeld aantal jeugdigen			
(V)OTS < 1 jaar	589	639	637
OTS > 1 jaar	884	906	953
Voogdij (inclusief VOVO)	461	386	479
Reguliere Jeugdreclassering	300	321	329
Samenloop van een civiele en strafrechtelijke maatregel	27	28	27
GBM-Begeleiding	0	2	3
Aantal gerealiseerde begeleidingsmaanden			
ITB Harde Kern	361	300	292
ITB CRIEM	43	74	64

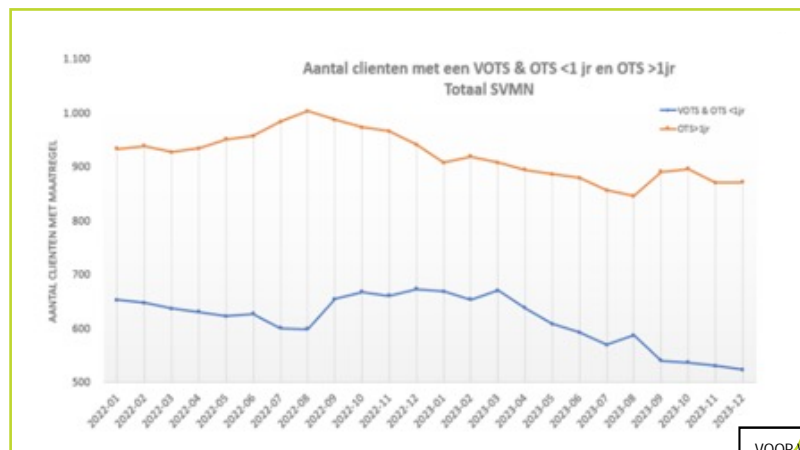
\* Conform de VNG-financiering is met het 12-maandsgemiddelde onder de jaareindstand het aantal cliënten weergegeven met een justitiemaatregel lopend per 1 december 2023.

De begin- en eindstand van de begeleide cliënten in 2023 met in- en uitstroom ziet er als volgt uit:

<b>Cliënten aantallen Jeugdwet</b>	<b>Stand 1-jan-23</b>	<b>Instroom 2023</b>	<b>Uitstroom 2023</b>	<b>Stand 1-dec-23</b>
Preventieve jeugdbescherming	228	388	570	46
(V)OTS	1.568	516	688	1.396
Voogdij (inclusief VoVo)	475	59	79	455
Jeugdreclassering	371	178	182	367
<b>Totaal</b>	<b>2.866</b>	<b>2.154</b>	<b>2.338</b>	<b>2.682</b>

#### Analyse ontwikkeling OTS Totaal

Het aantal OTS is afgenomen in 2023. De instroom van OTS-maatregelen is lager dan voorgaande jaren en ook zien we een afname in OTS-maatregelen die langer dan een jaar lopen.



VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 29/03/2024

## 2.1.2 Veilig Thuis Utrecht

De vergelijking van de hoofdproducten van VT binnen de provincie Utrecht met de begrote aantallen en de realisatie in 2023 geeft het volgende vergelijkingsoverzicht:

<b>Veilig Thuis Utrecht</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Adviezen / Consulten	8.756	8.000	8.912
Ondersteuning	669	1.100	358
Veiligheidstaxaties	10.327	8.000	9.836
Crisiszaken	797	1.020	921
VT onderzoeken	287	264	252
Voorwaarden en vervolg	754	860	838

## 2.2 Personeelsformatie en personele kengetallen

### 2.2.1 Personeelsformatie SAVE JB

Personeel (SAVE)	Instroom aantal personen in verslagjaar	Instroom aantal fte's in verslagjaar	Uitstroom aantal personen in verslagjaar	Uitstroom aantal fte's in verslagjaar	Aantal werkzame personen op 31 december van verslagjaar
Personeel in loondienst	55	48,6	35	30,3	251
Zelfstandige (geen gezagsverhouding)	10	8,9	5	4,2	5
Ingehuurd personeel (uitzendkrachten)	31	25,3	21	17,7	20
Stagiaires	15	9,1	11	6,1	9
Vrijwilligers	2	-	2	-	3
<b>Totaal personeel</b>	<b>113</b>	<b>91,8</b>	<b>74</b>	<b>58,3</b>	<b>288</b>
Waarvan jeugdhulpverleners of medewerkers van GI die zelf kinderschermingsmaatregelen of Jeugdreclassering invoeren	88	76,9	57	49,0	232

Cliëntgebonden personeel en niet-cliëntgebonden personeel		
SAVE	aantal	%
Cliëntgebonden personeel	232	81%
Niet-cliëntgebonden personeel	56	19%

Nadere specificaties	Aantal werkzame personen op 31 december van verslagjaar	Aantal fte's op 31 december van verslagjaar
SAVE		
Jeugdzorgwerkers	194	184,7
Jeugd- en gezinswerkers		
Gedragswetenschappers	22	19,9
Teamondersteuners	16	11,5
<b>Totaal</b>	<b>232</b>	<b>216,1</b>

Verzuim personeel (exclusief zwangerschap)	
31-12-2023	
SAVE	
Verzuim totaal personeel in loondienst	6,80%

## 2.2.2 Personeelsformatie Veilig Thuis Utrecht

Personeel (VT)	Instroom aantal personen in verslagjaar	Instroom aantal fte's in verslagjaar	Uitstroom aantal personen in verslagjaar	Uitstroom aantal fte's in verslagjaar	Aantal werkzame personen op 31 december van verslagjaar
Personeel in loondienst	27	24,3	21	18,8	166
Zelfstandige (geen gezagsverhouding)	1	0,2	3	2,4	1
Ingehuurd personeel (uitzendkrachten)	11	8,9	3	2,2	8
Stagiaires	8	6,2	4	3,1	5
Vrijwilligers	0	-	0	-	0
<b>Totaal personeel</b>	<b>47</b>	<b>39,6</b>	<b>31</b>	<b>26,6</b>	<b>180</b>
Waarvan jeugdhulpverleners of medewerkers van GI die zelf kindbeschermingsmaatregelen of Jeugdreclassering invoeren	32	27,1	21	19,2	147

Cliëntgebonden personeel en niet-cliëntgebonden personeel		
Veilig Thuis	aantal	%
Cliëntgebonden personeel	147	82%
niet-cliëntgebonden personeel	33	18%

Nadere specificaties	Aantal werkzame personen op 31 december van verslagjaar	Aantal fte's op 31 december van verslagjaar
Medewerker Veilig Thuis	129	115,36
Arts-assistent & vertrouwensarts	4	2,28
Gedragwetenschappers	14	12,22
Overig (alle)	33	29,14
<b>Totaal</b>	<b>180</b>	<b>159</b>

Verzuim personeel (exclusief zwangerschap)	
31-12-2023	
Veilig Thuis	
Verzuim totaal personeel in loondienst	9,70%

## 3. Ontwikkelingen en samenwerking

De jeugdbeschermingsketen is volop in beweging. Het uitgangspunt van deze verbeteringen is om hulp aan jeugdigen sneller beschikbaar te stellen. De hulp dient ook eenvoudiger te zijn en beter aan te sluiten op de problemen die er in een gezin of huishouden spelen.

### 3.1 Landelijke ontwikkeling

In 2021 heeft de overheid het Toekomstscenario Kind- en gezinsbescherming geïntroduceerd, zodat kinderen en jeugdigen snellere en betere passende zorg krijgen. Dit scenario heeft tot doel een effectievere en efficiëntere beschermingsketen op landelijk niveau tot stand te brengen. SVMN zet zich in om de verbeteringen te realiseren en bij te dragen aan het toekomstscenario vanuit de uitgangspunten gezinsgericht, rechtsbeschermend en transparant, eenvoudig en lerend.

Een andere landelijke ontwikkeling waar SVMN aan bijdraagt is het begeleiden van de getroffen gezinnen tijdens de toeslagaffaire. Een landelijk ondersteuningsteam begeleidt de gezinnen. SVMN heeft hier afspraken mee gemaakt om ook op lokaal niveau gezinnen te kunnen begeleiden vanuit de bestaande dienstverlening.



### 3.1.1 Veranderend zorglandschap en werkbelasting

Het Toekomstscenario is geen vastomlijnd plan of strategie, maar wordt ontwikkeld door nieuwe werkwijzen te beproeven in elf regionale proeftuinen. Deze proeftuinen, verspreid over het land, verkennen innovatieve samenwerkingsmethoden tussen professionals en cliënten. Ze onderzoeken hoe we meer samenhang kunnen creëren tussen de zorg voor kinderen en volwassenen, en hoe we een meer integrale en mensgerichte benadering kunnen hanteren.

Veilig Thuis Utrecht (VTU) en SAVE Jeugdbescherming (SAVE JB) nemen deel aan drie landelijke proeftuinen, verspreid over Utrecht Stad/Utrecht West, Flevoland en Foodvalley. De ervaringen uit deze proeftuinen helpen ons om effectieve benaderingen en werkwijzen te vinden die we direct toepassen in de praktijk. Een mooi voorbeeld is de introductie van regionale veiligheidsteams, die terugkomen in de visie van het Toekomstscenario. Deze regionale veiligheidsteams bestaan uit gespecialiseerde organisaties zoals Veilig Thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en gecertificeerde instellingen. Zij bundelen gezamenlijk hun expertise op het gebied van veiligheidsvraagstukken in gezinnen en werken nauw samen met de lokale teams.



De lokale (wijk)teams blijven echter het eerste aanspreekpunt voor gezinnen. Zij werken samen met professionals uit het regionale veiligheidsteam wanneer dit meerwaarde heeft voor het gezin. Deze manier van samenwerken sluit aan bij het doel van ons Koersprogramma *Samen doen wat helpt* en het Toekomstscenario.

Het Programmaplan Toekomstscenario Kind- en gezinsbescherming biedt duidelijke richtlijnen en een tijdschema voor de ontwikkeling van regionale veiligheidsteams en expertiseplatforms. Wij volgen deze ontwikkelingen nauwlettend en bereiden ons actief voor op onze rol als expertiseorganisatie waarin wij onze kennis ter beschikking stellen of ter ondersteuning aanbieden aan lokale teams, gezinnen en volwassenen in onze regio's. Onze bijdragen aan de proeftuinen is daar een voorbeeld van. Daarnaast zijn we actief in inhoudelijke landelijke werkgroepen met betrekking tot het vormgeven van de werkwijze in de regionale veiligheidsteams.

Natuurlijk gebruiken we onze ervaringen uit de proeftuinen ook om onze SAVE-werkwijze, die we binnen SVMN hebben ontwikkeld en gebruiken, voortdurend te verbeteren en toekomstbestendig te maken.

### 3.1.2 Toeslagenaffaire en uithuisplaatsing

Voor de ouders die slachtoffer zijn van de Toeslagenaffaire en waarvan ook hun kind(eren) uit huis zijn geplaatst, biedt het landelijke ondersteuningsteam (OT) nog steeds ondersteuning. Het OT kijkt met de ouders wat zij nodig hebben. SVMN heeft een eigen intern ondersteuningsteam om eigen medewerkers te ondersteunen in de begeleiding van deze ouders. We hebben hierover afspraken gemaakt met het landelijke OT om in de ondersteuning van gezinnen goed samen op te trekken.

We konden afgelopen jaar de afspraken in de praktijk brengen door de tijdelijke wet 'uitwisseling persoonsgegevens UHP KOT' die in 2023 is ingegaan. Na het intreden van de wet hebben we, als GI, alle namen van de uithuisgeplaatste kinderen ontvangen die gedupeerd zijn door de Toeslagenaffaire. Dit sluit aan bij onze begeleiding richting de gedupeerde gezinnen waar wij als organisatie begeleiding aan bieden.

Tenslotte hebben de landelijke GI's in 2023 gewerkt aan een reflectietraject ten aanzien van de toeslagenaffaire. We gebruiken de opgedane inzichten voor het (toekomstig) methodisch handelen van de jeugdbeschermer voor de kinderen en ouders. De reflectie heeft als focus de financiële problematiek van gezinnen, omdat er een toename zichtbaar is van het aantal gezinnen met deze problematiek. De uitkomsten en aanbevelingen verwachten we in de loop van 2024. Deze zullen we publiekelijk delen.

## 3.2 De ontwikkeling van SVMN

In de inleiding heeft u al kunnen lezen dat we als organisatie met ons Koersprogramma *Samen doen wat helpt* inspelen op de landelijke ontwikkelingen en klaar zijn voor de toekomst. *Samen doen wat helpt* is vormgegeven in een ontwikkelprogramma dat bestaat uit twee programma's:

- *Inhoud & Innovatie* met de projecten visie op veiligheid, methodisch en integer handelen, en zelf-organiserende teams;
- *Benutten & Behoud* van medewerkers met de projecten caseloadverlichting en inwerkprogramma.

### 3.2.1 De pijler Inhoud en Innovatie

We werken doorlopend aan het kwalitatief verbeteren van onze werkwijze. We doen dit onder andere door middel van het kwalitatief doorontwikkelen van onze eigen SAVE-werkwijze. Door gebruik te maken van nieuwe (wetenschappelijke) ontwikkelingen in het werkveld, de geleerde lessen die we binnen de proeftuinen opdoen en andere initiatieven.

#### Visie op veiligheid

We hebben een organisatie brede visie op veiligheid opgesteld die aansluit op de taal en visie van onze samenwerkingspartners, waarvan een aantal de TOP 3-methoediek gebruikt. De visie op veiligheid sluit aan op het "Gefaseerd samenwerken voor veiligheid" van Van Arum & Vogtlander. Vanuit de visie gefaseerd samenwerken wordt eerst, in samenwerking met het gezin, gezorgd voor de veiligheid in het hier en nu. Daarna richt de hulpverlening zich op het doorbreken van bestaande patronen in het gezin om de veiligheid te behouden. SVMN integreert deze visie in de bestaande SAVE werkwijze.



Daarnaast sluit de visie aan op de landelijke ontwikkelingen die zich richten op het inrichten van Regionaal Veiligheidsteam. Het is een visie die bij Veilig Thuis Utrecht al wordt gebruikt en waarvan in 2023 is besloten om deze in de hele organisatie te gaan gebruiken. We zijn enthousiast over de visie omdat het rondom gezinnen en volwassenen zorgt voor één taal op het thema veiligheid wat samenwerken in- en extern bevordert.

Daarnaast hebben we als organisatie voor het veiligheidstaxatie-instrument HAVIK en het risicotaxatie-instrument ARIJ gekozen, waarmee de jeugdbeschermer de veiligheid en de risico's van een gezin goed in kaart kan brengen. Onze keuze is gebaseerd op een betrouwbaarheids-onderzoek dat we hebben uitgevoerd met betrekking tot ons 'oude' instrument, de 'nieuwe' visie op veiligheid en het feit dat beide instrumenten door onze samenwerkingspartners en bijna alle andere GI's worden gebruikt. Daarom zal het gebruik van beide instrumenten de samenwerking bevorderen. We zijn ervan overtuigd dat beide instrumenten ons gaan helpen om, samen met de gezinnen, tot de kern van de problemen te komen en waar mogelijk deze te doorbreken.

Naast de bovengenoemde instrumenten willen we ook de werkzame elementen uit de werkwijze 'Verklarende analyse' opnemen in onze SAVE-werkwijze en SAVE-rapportage. De 'Verklarende analyse' helpt bij het ontdekken wat de oorzaak is dat onveilig gedrag in gezinnen steeds weer terugkeert. Het helpt ons om samen met gezinnen en huishoudens te bepalen wat er moet gebeuren. We willen geen pleisters plakken, maar de oorzaak aanpakken. Als SVMN nemen we deel aan de werkgroep Verklarende analyse van Jeugdzorg Nederland waarin landelijke afspraken worden gemaakt over het gebruik van deze analyse. Bijvoorbeeld over de implementatie ervan zonder extra registratie voor de jeugdbeschermers.

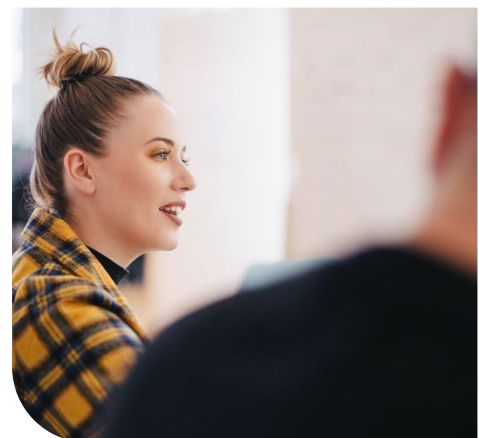
## Methode-integer handelen

We zijn qua methodisch handelen volop in beweging. We zetten onze eigen SAVE-werkwijze daarin centraal. Daarom is het van essentieel belang dat onze jeugdbeschermers trouw zijn aan onze werkwijze en we regelmatig evalueren of deze nog ondersteunend is aan het handelen van de jeugdbeschermers.

Regelmatig voeren we audits (controles) uit onder de titel 'Methode-integer handelen'. In 2023 hebben we, naar aanleiding van de audit, de rapportage aangepast om de regeldruk van de jeugdbeschermers te verminderen. De overige verbeteringen zullen in 2024 worden gerealiseerd.

## Zelforganiserende teams

SVMN zet zich in voor een toekomst waarin gezinnen sneller en betere hulp ontvangen door zo bij te dragen aan het toekomstscenario dat wordt ontwikkeld. Doelstelling is vooral dat gezinnen en volwassenen weer sneller op eigen benen verder kunnen, met ondersteuning van het netwerk, maar zonder de betrokkenheid van SAVE JB en VTU. We ontwikkelen ons hiertoe tot een expertiseorganisatie, waarin goed samenwerkende teams essentieel zijn. We willen vooral onze expertise ontwikkelen en up-to-date houden, en zo veel en snel mogelijk overdragen naar lokale teams, zodat zij de inwoners van hun gemeente goed kunnen begeleiden zonder betrokkenheid van SAVE JB en VTU. In 2023 hebben we ons ingespannen om zelforganiserende teams te faciliteren en het eigenaarschap van medewerkers te bevorderen. We zien zelforganisatie als sleutel naar een toekomstbestendige jeugdzorg.



Om effectief als team te kunnen functioneren, is het cruciaal om gezamenlijke doelen, taken en verantwoordelijkheden vast te stellen. SVMN bevordert zelforganisatie als middel om collectief verantwoordelijkheid te dragen en gezamenlijk resultaten te behalen. Eigenaarschap, het gevoel eigenaar te zijn van je werk, is daarbij van essentieel belang.

In lijn met ons streven naar een expertiseorganisatie hebben we in 2023 verschillende stappen ondernomen. We zijn gestart met vijf pilotteams om te onderzoeken wat de nieuwe manier van samenwerken vraagt. Om de teams te ondersteunen hebben we sessies georganiseerd om teams een eigen beeld te laten ontwikkelen over wat het voor het eigen team betekent. Daarnaast is er met deze teams gewerkt aan het versterken van het teamgericht werken.

We blijven ons ook in 2024 inzetten voor de ontwikkeling van zelforganiserende teams en het versterken van eigenaarschap binnen de organisatie. We geloven dat deze stappen zullen bijdragen aan een effectievere samenwerking en uiteindelijk aan betere hulp voor gezinnen in de jeugdzorg.



### 3.2.2 De pijler Benutten & Behoud van medewerkers

Ons werk is mensenwerk. Het optimaal ondersteunen van onze medewerkers is voor ons vanzelfsprekend. Teams en medewerkers staan door de arbeidsmarkttekorten en de hoge werkbelasting onder druk en daarom zijn we het project caseloadverlichting gestart. We willen als organisatie bijdragen aan het werkplezier, het verlagen van de werkdruk en het voorkomen van verloop van onze medewerkers. Dit alles in het belang van de cliënten. Medewerkers zullen meer tijd hebben en cliënt zullen vaker eenzelfde hulpverlener zien. Dit hebben we gedaan met behulp van de financiële middelen, die zowel door de bovenregionaal samenwerkende gemeenten als door het Ministerie van Justitie en Veiligheid (J&V) beschikbaar zijn gesteld.





### Een frontteam voor de eerste opvang

In april 2023 is binnen SAVE JB een Frontteam van start gegaan. Het biedt ondersteuning aan onze regio's wanneer er niet direct een vaste medewerker beschikbaar is om een gezin te begeleiden. Bijvoorbeeld door overbelasting van medewerkers of wanneer een medewerker vertrekt. Het Frontteam bestaat uit ervaren jeugdbeschermers, gedragswetenschappers en teamondersteuners. Het doel is om gezinnen ook in deze situaties zo snel mogelijk te ondersteunen, veiligheid te monitoren en passende hulp in te zetten. Dit doen we door gezinnen zo lang als nodig en zo kort als mogelijk te laten begeleiden door het Frontteam.

Tegelijkertijd probeert ook het Frontteam maatwerk te leveren, waardoor er altijd per individueel dossier naar een passend moment van doorstroom naar een vaste jeugdbeschermer gewerkt wordt. Het Frontteam werkt net als alle jeugdbeschermers binnen SVMN vanuit de SAVE-methodiek. Anders dan bij een regio team werkt het Frontteam met een verkorte rapportage en doet zij wat er op dat moment écht nodig is (bijvoorbeeld inzetten van noodzakelijke hulp, monitoren van de veiligheid). Het belangrijkste verschil is dat het Frontteam werkt vanuit tijdelijke betrokkenheid, hierbij werken zij intensief samen met het netwerk van gezinnen en andere ketenpartners.

### Jeugdbeschermer een aantrekkelijk vak

Gezien de groeiende tekorten op de arbeidsmarkt, wordt het steeds belangrijker om professionals aan te trekken voor het vak van jeugdbeschermer en om nieuwe collega's langer aan de organisatie te binden. Om dit te realiseren hebben we het inwerkproces voor nieuwe medewerkers verbeterd. Hierdoor ontstaat een grotere betrokkenheid bij de organisatie en de cliënten. We zijn tevreden met de tot nu toe behaalde resultaten.

Het opzetten van een uitgebreid inwerkprogramma zorgt ervoor dat het inwerken in de regio, in de inwerkgroep en het opleiden door het Expertisecentrum naadloos op elkaar aansluiten. In het afgelopen jaar is het inwerkprogramma SAVE JB ontwikkeld. Het is toegankelijk voor alle SAVE-regio's om uniformiteit te bevorderen.

Zij-instromers, zowel ervaren als onervaren SKJ-gecertificeerde professionals, worden gezamenlijk ingewerkt in groepen van gemiddeld drie tot acht nieuwe medewerkers. In de eerste maanden van hun inwerkperiode krijgen nieuwe collega's een welkomstpakket, volgen zij een introductiebijeenkomst en ontvangen zij een instructie voor het informatiesysteem.

Daarnaast worden nieuwe medewerkers begeleid door een ervaren jeugdbeschermer en gedragswetenschapper. Dit zorgt voor praktijkgerichte begeleiding, een krachtig leermiddel, omdat leren vooral plaatsvindt tijdens het werk, door te doen, kijken en reflecteren. Het opleiden is een aanvulling hierop en zorgt voor verdieping van het leerproces. De werkbelasting, gebaseerd op het aantal gezinnen, wordt geleidelijk en op maat opgebouwd. Hierdoor behouden nieuwe collega's voldoende ruimte in hun agenda om mee te lopen met ervaren collega's in hun regio. Een belangrijk aspect van de inwerkperiode is reflectie en coaching. Ook in de inwerkgroep wordt onderling leren bevorderd.



Ook na de inwerkperiode ontvangen nieuwe collega's begeleiding bij hun reflectie (zoals intervisie en/of coaching). We willen het ontwikkelen van een adequate beroepshouding en persoonlijk leiderschap blijvend stimuleren.

We realiseren ons dat we ons moeten blijven ontwikkelen. Ervaringen en feedback van collega's, die het inwerkprogramma hebben doorlopen, gebruiken we om verbeteringen aan te brengen. We leren elke dag en zijn trots op waar we nu staan.

Voor de promotie van de functie is een animatiefilmpje gemaakt. De video geeft een goed beeld van hoe we nieuwe collega's voorbereiden en inwerken voor hun functie. Hiermee zetten we SVMN ook meer in de schijnwerpers, met als doel dat het de interesse wekt bij potentiële nieuwe collega's om bij ons te komen werken.

### 3.3 Met wie werken we samen in de keten?

Binnen de jeugdzorg en jeugdhulpverlening is samenwerking essentieel om de beste begeleiding te bieden. We bevinden ons immers in een landschap van organisaties die begeleiding bieden aan gezinnen en kinderen. Passende zorg, dus zorg op de juiste plek, en voorlichting zijn hierbij de twee thema's.



#### 3.3.1 Passend zorgaanbod voor kinderen en jongeren

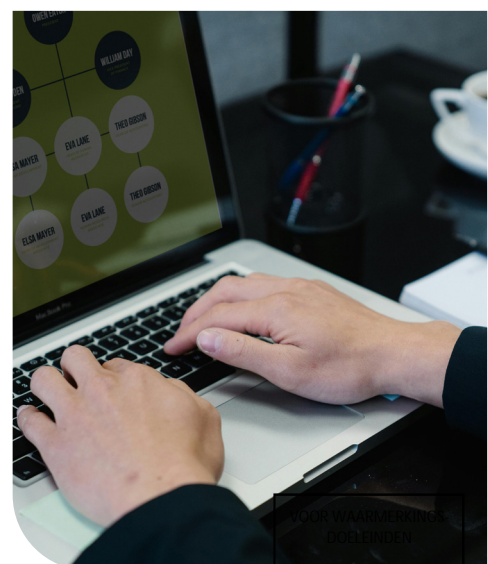
We streven ernaar om kinderen die de jeugdzorg nodig hebben passende zorg te bieden. In praktijk ervaren we een belemmering om maatwerk te bieden aan jongeren die zorg nodig hebben dat op het snijvlak van de GGZ en jeugdzorg ligt. In verschillende regio's zijn er, in samenwerking met ketenpartners en gemeenten, escalatiemodellen ingericht voor kinderen en jongeren waarvoor geen geschikte behandel- en/of opvangplek gevonden kan worden. Vanuit SVMN dragen wij bij aan het verbeteren van de passende zorg voor kinderen en jongeren in gesprek met betrokken gemeenten om bij te dragen aan een goede ketensamenwerking in de regio.

#### 3.3.2 Jaarlijks dragen we onze kennis uit

Als organisatie willen wij ook een voorlichtingsrol vervullen voor samenwerkingspartners in de regio en voor instanties en organisaties die betrokken zijn bij de zorg en opvang van kinderen en jongeren. De voorlichtingspool van SVMN verzorgt jaarlijks, zowel fysiek als digitaal, ruim 50 voorlichtingen bij onderwijsinstanties, zorgorganisaties als de Jellinek en Halt, overheidsinstanties als gemeenten en politie, en vrijwilligersorganisaties.

Naast voorlichting werken we jaarlijks ook mee aan de vele verzoeken voor interviews, podcasts en afstudeeronderzoeken van studenten. We willen zo bijdragen aan meer bekendheid en begrip voor kinderen en jongeren die meer zorg nodig hebben in onze samenleving.

Het geven van voorlichting sluit aan bij onze strategische ontwikkeling naar expertiseorganisatie. Daarom professionaliseren we het bieden van inhoudelijke ondersteuning en het uitdragen van onze expertise.





### 3.4 Jeugdzorg Nederland (JZN) en het Landelijk Netwerk Veilig Thuis (LNVT)

SVMN is aangesloten bij twee landelijke organisaties om bij te dragen aan de landelijke ontwikkeling van Jeugdzorg in brede zin.

#### Jeugdzorg Nederland (JZN) draagt bij aan professionalisering

Jeugdzorg Nederland is een branchevereniging voor organisaties die jeugdhulp, jeugdbescherming en/of jeugdreclassering bieden. Vanuit de vereniging dragen de leden bij aan de professionalisering van de zorg voor jeugd. Het bestuur van Jeugdzorg Nederland wordt gevormd door bestuursleden van de aangesloten organisaties. Sinds mei 2023 maakt de bestuurder van SVMN, Paul Janssen, onderdeel uit van het bestuur van JZN. Hij draagt vanuit deze rol actief bij aan het bepalen van de gezamenlijke visie op de jeugdzorg. Met een bijdrage van circa 1 dag in de week is Paul Janssen binnen het bestuur verantwoordelijk voor de ontwikkelingen op het terrein van de jeugdbescherming en jeugdreclassering.

#### Landelijk Netwerk Veilig Thuis (LNVT) om samen te werken aan kwaliteit

Ons land telt 25 regionale Veilig-Thuisorganisaties (VT's) die met elkaar voortdurend werken aan verbetering van de kwaliteit van hun werk. Daartoe hebben zij zich verenigd in het Landelijk Netwerk Veilig Thuis (LNVT). Als Veilig Thuis regio Utrecht zijn wij een van de 25 regionale organisaties.

De 25 Veilig-Thuisorganisaties hebben meer eenduidigheid en een kwaliteitsimpuls gegeven aan de wijze waarop ze hun wettelijke taken uitvoeren. Met de verbeterde werkwijze draagt Veilig Thuis bij aan het effectiever stoppen van geweld en aan het doorbreken van de overdracht van geweld van generatie op generatie in gezinnen en huishoudens. In diverse dossiers (o.a. portefeuille vertrouwensartsen, portefeuille Clavis cliëntvolgsysteem) heeft SVMN in 2023 middels de verantwoordelijke bestuurder, managers en medewerkers een actieve bijdrage geleverd aan de ontwikkelingen binnen het landelijk netwerk Veilig Thuis.



## 4. Toezicht, bestuur en medezeggenschap

### 4.1 Toezichthoudend orgaan: Raad van Toezicht (RvT)

#### 4.1.1 Ontmoet de Raad van Toezicht

naam	functie(s) in toezichthoudend orgaan	(neven)functie(s)	jaar van aantreden	jaar van aftreden (volgens rooster)	mogelijke herbenoeming (4 jaar)
Margot van der Starre	<b>Voorzitter</b> • Lid Remuneratiecommissie	• Vice voorzitter College van Bestuur Universiteit Utrecht	01-01-2022	01-01-2026	ja
Dirk Jan van der Zeep	<b>Lid</b> • Voorzitter Auditcommissie Financiën	• Voorzitter RvB Stichting Portaal (tot 1/9/22) • Voorzitter Auditcommissie Roessingh Revalidatie • Voorzitter RvT Voorschoten voor Elkaar • Lid Collegiaal bestuur Reinaerde (1 mei 2023)	01-07-2019	01-07-2027	nee
Mohamed Sini	<b>Lid</b> • Lid Remuneratiecommissie • Voorzitter Commissie Kwaliteit	• Senior strategisch adviseur korpsleiding Nationale Politie • Plaatsvervangend voorzitter Commissie van Beroep voor de Examens van de Politie-academie • Plaatsvervangend voorzitter Bezwaaradviescommissie Studenten Politieacademie • Vicevoorzitter van het Genootschap van Oud-Senatoren (onbezoldigd) • Bestuurslid van het Marokko Fonds (onbezoldigd)	01-07-2019	01-07-2027	nee
Willem Jan Kos	<b>Lid</b> • Lid Commissie Kwaliteit	• Bestuurder bij Carante Zorg (tot 1 oktober 2023) • Raad van Toezicht bij SIG • Voorzitter Raad van Toezicht bij Stichting Calibris Advies	01-05-2023	01-05-2027	ja
Adea van Doorn	<b>Lid</b> • Lid Auditcommissie Financiën	• A.B.J. van Doorn, HR en Organisatieadvies • Lid RvT Kessler Stichting • Voorzitter Remuneratiecommissie	01-07-2022	01-07-2026	ja

#### 4.1.2 Nieuw lid Raad van Toezicht



Op 1 mei 2023 is de heer Willem Jan Kos, op voordracht van de cliëntenraad, toegetreden tot de Raad van Toezicht, mede als lid van de Commissie Kwaliteit. De heer Kos heeft nauwe betrokkenheid bij verschillende organisaties in de zorg. Vanaf 1996 bekleedde hij een lidmaatschap in de raad van bestuur van ASVZ, een organisatie die zich inzet voor de zorg voor mensen met een beperking. Hij vervulde hierbij de rol van bestuursvoorzitter vanaf 2006 tot eind 2021. Gedurende lange tijd bekleedde hij tevens het voorzitterschap van het samenwerkingsverband Carante Groep. Sinds oktober 2021 vervult hij de functie van voorzitter van de raad van toezicht bij Tactus, een specialistische GGZ-organisatie.

gericht op de zorg voor mensen met een verslaving. Bovendien is hij momenteel actief als lid van de Raad van Toezicht van SIG, een organisatie die ondersteuning biedt aan mensen met een beperking.

Sinds mei 2023 heeft de heer Kos zitting in de Raad van Toezicht van SVMN. Daaropvolgend is hij per juli 2023 als voorzitter van de Raad van Toezicht betrokken bij de stichting Calibris Advies.

De heer Kos is vastbesloten om bij te dragen aan de organisatorische excellentie en het welzijn van degenen die afhankelijk zijn van de zorg. Hij wil zich inzetten voor een effectief en ethisch leiderschap binnen de zorg, waarbij hij voortbouwt op de ervaringen die hij heeft opgedaan in zijn verschillende rollen binnen deze gerespecteerde organisaties. Vanuit SVMN zijn wij erkentelijk dat hij zijn expertise en ervaring toegankelijk maakt voor onze organisatie als lid van de Raad van Toezicht.

## 4.2 We houden ons aan de Governance Code

SVMN werkt conform de principes van Good Governance 2022. Dit houdt in dat deze principes van de zorgbrede Governance Code volledig worden toegepast.

### 4.2.1 Honorering Raad van Toezicht

De RvT heeft wat betreft de Wet Normering Topinkomens (WNT) een bezoldigingsmaximum vastgesteld dat op basis van onderliggende stukken klasse III van toepassing is voor honorering van de RvB. Aanvullend heeft de RvT de bezoldiging over 2023 vastgesteld op 8% van het bezoldigingsmaximum voor de leden van de RvT en 12% voor de voorzitter van de RvT.

### 4.2.2 De commissies van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) heeft drie verschillende commissies. De Auditcommissie (AC) Financiën behandelt financiële kwesties in overleg met een lid van de Raad van Bestuur (RvB) en de manager Finance & Control. Daarnaast is er de commissie Kwaliteit, die samen met de RvB de kwaliteit van de dienst- en zorgverlening en van de organisatie als geheel bespreekt. Tot slot is er de Remuneratiecommissie, bestaande uit de voorzitter en een lid van de RvT, die onder andere de functioneringsgesprekken met de leden van de RvB voert.

### 4.2.3 De activiteiten van de Raad van Toezicht

Er zijn in 2023 vijf vergaderingen van de RvT gehouden. De RvT verleende in 2023 goedkeuring aan:

- De jaarrekening 2022
- Het jaarverslag 2022
- De begroting 2024
- Bezoldiging RvT en RvB 2023

Daarnaast richtte de RvT zich in 2023 inhoudelijk op:

- De *Good Governance RvT* met
  - vaststellen bevoegdheden RvB en RvT;
  - functiebeschrijving RvB;
  - vaststellen klokkenluidersregeling;
  - terugkoppeling functioneringsgesprekken RvB door de remuneratiecommissie.
- De werving van een nieuw lid voor de RvT en nieuw lid RvB.
- Het toezien op *risico's* en het *kwaliteitsmanagementsysteem* door:
  - het bespreken van de directiebeoordeling;
  - evalueren van de resultaten van het keuringsinstituut KMI;
  - beoordelen van de risicoanalyse continuïteit;

- bespreken van de klachten- en calamiteitenanalyse 2023;
- bespreken van de rapportage Informatieveiligheid en – datalek, januari 2023.
- De *financiële* – en *maatschappelijke verantwoording* waaronder:
  - Het vaststellen van de begroting, jaarverantwoording, maatschappelijk jaarverslag, subsidieaanvraag 2024 en managementletter accountant.
- De *interne organisatieontwikkelingen* als de voortgang van het Koersprogramma *Samen doen wat helpt*, het project caseloadverlichting en het ontwikkelen van de meerjarenstrategie.
- De *terugkoppeling* die jaarlijks wordt ontvangen van *cliëntenraad*, *Ondernemingsraad*, de interne *vertrouwenspersoon* en tijdens *locatiebezoeken*.
- *Landelijke ontwikkelingen* als het toekomstscenario kind- en gezinsbescherming

### 4.3 Ontmoet de Raad van Bestuur



Krijnie Schotel



Paul Janssen



Anja Jonkers

De Raad van Bestuur van SVMN bestaat in 2023 uit twee personen, namelijk mevrouw K. (Krijnie) Schotel (voorzitter) en de heer P. (Paul) Janssen (lid).

In 2024 zal er een wisseling van bestuur plaatsvinden. In 2023 zijn nieuwe leden van de Raad van Bestuur benoemd door de Raad van Toezicht, omdat mevrouw K. (Krijnie) Schotel heeft besloten niet op te gaan voor een tweede periode. De heer P. (Paul) Janssen is, na een sollicitatieprocedure, benoemd tot nieuwe voorzitter van de RvB. De heer P. (Paul) Janssen wordt opgevolgd door mevrouw A. (Anja) Jonkers. Zij is benoemd in december 2023 en zal op 1 maart 2024 aantreden.

Mevrouw K. (Krijnie) Schotel en de heer P. (Paul) Janssen hebben in 2023 de volgende nevenfuncties bekleed:

Mevrouw K. (Krijnie) Schotel oefende in 2023 de volgende nevenfuncties uit:

- Lid van de Raad van Advies Stichting De Nieuwe Kans, onbezoldigd
- Lid van het bestuur van Het Epos, onbezoldigd

De heer P. (Paul) Janssen oefende in 2023 de volgende nevenfuncties uit:

- Bestuurslid Jeugdzorg Nederland, onbezoldigd
- Lid van de Bestuurscommissie Service en Beheer, onderdeel van Jeugdzorg Nederland, onbezoldigd

De nevenfuncties zijn conform de statuten en in lijn met de Governancecode Zorg, door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

### 4.4 Medezeggenschap

Medezeggenschap helpt SVMN bij de noodzakelijke verbinding met gezinnen, volwassenen, kinderen en jongeren. Daarnaast willen samen met de Ondernemingsraad vanuit de visie van goed werkgeverschap de belangen van werknemers borgen.



#### 4.4.1 Cliëntenraad als gesprekspartner

Een cliënt van SVMN kan meepraten over het beleid als lid van of via de cliëntenraad (CR), of via het cliëntenpanel. De cliëntenraad behartigt de gemeenschappelijke belangen van de cliënten. De medezeggenschap van cliënten in de zorg is geregeld in de Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen 2018 (Wmcz)

Een cliëntenraad heeft verschillende rechten waaronder:

- Recht op informatie
- Recht op overleg
- Recht om te adviseren
- Recht van instemming
- Recht van enquête bij wanbeleid
- Recht om een bestuurslid voor te dragen

De cliëntenraad telde in het verslagjaar 5 leden en wordt ondersteund door een (extern) ambtelijk secretaris. Het jaar 2023 is het jaar waarin de CR geprobeerd heeft meer contact te krijgen met zijn achterban. Zo is er een start gemaakt met de zoektocht hoe een jongerenpanel kan worden opgericht. Het oprichten van een jongerenpanel was een gezamenlijke wens van de Raad van Bestuur en de cliëntenraad. Doel van het jongerenpanel is om dit panel met enige regelmaat te raadplegen en de participatie van cliënten te vergroten.



Tijdens de overlegvergaderingen met de Raad van Bestuur zijn regelmatig gastsprekers geweest die de cliëntenraad hebben bijgepraat over belangrijke ontwikkelingen of beleidsstukken. Zo is de rapportage van incidenten en calamiteiten 2022 toegelicht. De cliëntenraad heeft tijdens de bespreking geadviseerd om in 2023 meer de aandacht te vestigen op preventie van incidenten en de oorzaken van een incident of calamiteit te achterhalen.

De cliëntenraad heeft een adviserende rol gehad bij de aanstelling van de nieuwe voorzitter de heer P. (Paul) Janssen en de invulling van het nieuwe lid voor de Raad van Bestuur mevrouw A. (Anja) Jonkers. Over beide aanstellingen heeft de cliëntenraad geadviseerd en een rol gehad in de selectie.

Jaarlijkse spreken de cliëntenraad, Raad van Toezicht en Raad van Bestuur elkaar over actuele thema's. Dit jaar hebben de leden elkaar ontmoet en in een brainstormsessie de belangrijkste thema's achterhaald. De thema's cliëntencommunicatie en cliëntperspectief kwamen als twee belangrijke onderwerpen naar voren. Bij beide thema's kwam naar voren dat het menselijke aspect in het werk prefereert boven het geprotocolleerd werken.

De cliëntenraad is daarnaast landelijk en regionaal actief. Zij neemt deel aan de landelijke vereniging van cliëntenraden en heeft een tweetal workshops georganiseerd over cliëntcommunicatie voor professionals uit het hele jeugdzorgveld van Utrecht en omgeving. Beide workshops zijn goed bezocht en ontvangen.



#### 4.4.2 Samen met de Ondernemingsraad

Het jaar 2023 markeerde een voortzetting van de inzet van de Ondernemingsraad in het betrekken van medewerkers bij besluitvorming. Deze toewijding aan een cruciaal organisatorisch thema vormde een constante focus bij elke formele advies- of instemmingsaanvraag. De Ondernemingsraad merkte op dat er significante vooruitgang werd geboekt, waarbij medewerkers steeds vaker werden geconsulteerd en betrokken bij belangrijke beslissingen door het management.

Gedurende het jaar stonden twee onderwerpen centraal in de discussies tussen de Ondernemingsraad en de Raad van Bestuur: landelijke ontwikkelingen en caseloadverlichting. Door voortdurend met elkaar van gedachten te wisselen en informatie te delen, bleven beide partijen constant verbonden over deze kwesties. Deze nauwe samenwerking voorkwam verrassingen en stelde de Ondernemingsraad en de Raad van Bestuur in staat om adequaat te reageren op de actualiteiten, zonder afbreuk te doen aan elkaars rol.

Een tweedaagse training bood de Ondernemingsraad de gelegenheid om zich te richten op communicatiestijlen en hun effecten. Onder leiding van een externe deskundige leerden de Ondernemingsraad-leden elkaar op een dieper niveau kennen. Deze kennis van verschillende communicatiestijlen kan binnen de organisatie bijdragen aan een beter begrip en bevorderen van samenwerking. De Ondernemingsraad streefde ernaar om het geleerde in de praktijk te brengen tijdens interacties met zowel de achterban als de bestuurder.

De samenwerking tussen de Ondernemingsraad en de Raad van Bestuur werd gekenmerkt als constructief, open en transparant. Ondanks de uitdagende en dynamische externe omgeving realiseerde de Ondernemingsraad zich dat veranderingen tijd en inzet vergen. Dankzij de goede relatie met de Raad van Bestuur lag de nadruk vooral op wat mogelijk was en hoe medewerkers een actieve rol konden spelen in deze veranderingen.

In 2023 ontving de Ondernemingsraad vijf instemmingsaanvragen en gaf zij advies over de aanstelling van de voorzitter van de Raad van Bestuur. Bovendien werden drie vacatures binnen de Ondernemingsraad ingevuld via tussentijdse verkiezingen, waarbij het aantal kandidaten overeenkwam met het aantal beschikbare posities, waardoor er geen verkiezingen werden gehouden. Deze ontwikkelingen illustreren de voortdurende inzet van de Ondernemingsraad voor een effectieve medezeggenschap en betrokkenheid van medewerkers binnen de organisatie.

## 5. Beleid, inspanning en prestaties

### 5.1 Kwaliteit als basis

Kwaliteitsmanagement vormt een essentiële benadering van management en organisatie, gericht op de voortdurende verbetering van de processen binnen SVMN door middel van systematische evaluatie en waarborging (Plan, Do, Check, Act). Deze benadering heeft als primair doel de dienstverlening aan cliënten te verbeteren.

Bij SVMN hanteren we het perspectief van *Samen doen wat helpt* in ons kwaliteitsmanagement. We voeren regelmatig evaluaties uit van zowel de operationele processen die betrokken zijn bij de dienstverlening aan cliënten als de ondersteunende diensten zoals HR, ICT en bestuur. Hierbij



beoordelen we ook de behaalde resultaten. Door deze evaluaties verkrijgen we inzicht in de effectiviteit van onze processen. Indien nodig ondernemen we als organisatie actie om het beleid, de processen of procedures te verbeteren.

Kwaliteitsmanagement is voor SVMN een cruciale aanpak om de dienstverlening aan cliënten te verbeteren. Door periodieke evaluaties van onze processen en het nemen van passende maatregelen blijven we streven naar optimalisatie en vooruitgang in al onze activiteiten.

### 5.1.1 We zijn een gecertificeerde instelling (GI)

SVMN voert jeugdbeschermings- en jeugdreclasseringstaken uit in overeenstemming met de Jeugdwet. Volgens deze wet moeten instellingen die deze taken namens de gemeente uitvoeren, gecertificeerd zijn sinds 1 januari 2015. De normen voor certificering zijn vastgelegd in het normenkader jeugdbescherming en jeugdreclassering.

Als SVMN voldoen we aan deze normen en zijn we gecertificeerd door het keuringsinstituut KMI, dat ons elke drie jaar beoordeelt. In 2023 hebben we opnieuw het certificaat ontvangen na een evaluatie. Tussentijds wordt ons kwaliteitssysteem jaarlijks beoordeeld door het KMI, waarbij eventuele verbeterpunten worden besproken.

De dienstverlening vanuit VTU valt niet onder het normenkader jeugdbescherming en jeugdreclassering en wordt daarom niet getoetst door het Keurmerkinstituut. Echter, in 2017 is besloten dat alle VT-organisaties zich laten certificeren. SVMN en VTU hebben ervoor gekozen om te voldoen aan de NEN-norm 9001 van het normalisatie-instituut. We streven ernaar om eind 2024 het volledige kwaliteitssysteem op orde te hebben en het ISO9001-certificaat te behalen. Hiervoor zijn we momenteel bezig met de voorbereidingen en hebben we al interne audits uitgevoerd.

### 5.1.2 Kwaliteitsmanagementsysteem (KMS)

Bij SVMN streven we naar voortdurende ontwikkeling en verbetering van de kwaliteit van onze dienstverlening. Om dit te waarborgen, hebben we een kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) opgezet. Hierin leggen we onze werkwijze vast, wat inhoudt hoe we onze taken uitvoeren. Dit systeem helpt ons niet alleen om voortdurend te meten of we onze doelstellingen behalen en de gewenste kwaliteit leveren, maar ook om onze resultaten te evalueren.

Om ons KMS effectief te organiseren en te beheren, maken we gebruik van het INK-model. Dit model legt een duidelijke relatie tussen ons beleid en strategie, de processen binnen onze organisatie en de resultaten die we willen behalen. We benutten de structuur van het INK-model en de verbetercyclus van plan-do-check-act, die bekend is uit de kwaliteitsmanagement, om proactief gewenste verbeteringen en veranderingen te realiseren binnen onze organisatie.

### 5.1.3 Interne audits

Het functioneren van ons KMS beoordelen wij door het uitvoeren van interne audits (controles). We maken daarbij gebruik van twee type audits. Het auditen van onze primaire processen die direct gerelateerd zijn aan onze dienstverlening en audits die op aanvraag worden uitgevoerd. De laatstgenoemde audits worden meestal ingegeven door een vraag die in de organisatie leeft.

De primaire processen worden twee keer per jaar geaudit door het beleidsteam. Zij auditen alle processen die direct verbonden zijn aan onze dienstverlening en analyseren tijdens de audit ook de risico's in sa-

menwerking met de teams die verbonden zijn aan een dergelijk proces. In 2023 zijn alle primaire (hoofd-) processen geaudit en de bevindingen zijn omgezet naar concrete verbeteracties.

De audit naar aanleiding van een vraag wordt uitgevoerd door het interne auditteam, waarin collega's vertegenwoordigd zijn die werkzaam zijn in onze organisatie. Ook zij voeren twee keer per jaar een audit uit. In 2023 heeft het auditteam een audit uitgevoerd naar het methode-integer handelen van de professionals. De tweede audit is in goed overleg komen te vervallen zodat eerder voorgestelde verbeteringen eerst konden worden afgerond.

#### 5.1.4 Risico's beheersen en maatregelen ter verbetering

Als onderdeel van het KMS brengen we tweejaarlijks de risico's in kaart door een risicoanalyse uit te voeren. Op de risico's die uit de analyse naar voren komen en aandacht vragen, worden maatregelen geïnitieerd om het risico te beheersen en/of elimineren.

In 2023 zijn vijf risico's geïdentificeerd, namelijk:

1. Onvoldoende in staat zijn om voldoende nieuwe collega's aan te trekken en collega's te behouden.
2. Problemen met het leveren van voldoende kwaliteit in de dienstverlening.
3. Toenemende agressie tussen en door cliënten.
4. Verminderde motivatie en betrokkenheid van medewerkers.
5. Verhoogd risico op cyberincidenten c.q. -aanvallen.

Aansluitend op de verbetercyclus in onze organisatie worden de verbetermaatregelen opgenomen in onze jaarplannen die per afdeling worden opgesteld. Elk half jaar evalueren we, als organisatie, de voortgang en het effect van de maatregelen die we hebben geïnitieerd. De Raad van Bestuur is betrokken bij deze evaluatie. We kijken positief terug op de geïnitieerde maatregelen in 2023.

## 5.2 Bijdragen van Cliëntambassadeurs en Ervaringsdeskundigen



Het verzamelen van feedback van cliënten en het meten van klanttevredenheid zijn cruciale bronnen van informatie om onze hulp- en dienstverlening te verbeteren. Daarom hebben cliëntambassadeurs en ervaringsdeskundigen een belangrijke positie binnen onze organisatie en zijn ze betrokken bij verschillende activiteiten. In deze sectie willen we u informeren over de feedback die we ontvangen via cliëntambassadeurs, ervaringsdeskundigen en direct van cliënten.

In 2023 hebben cliëntambassadeurs en ervaringsdeskundigen een aanzienlijke bijdrage geleverd binnen SVMN en onze partners in de keten. Enkele belangrijke initiatieven en prestaties willen we graag onder de aandacht brengen.

In samenwerking met Jeugdbescherming Overijssel hebben we de documentaire "Rauw en Hoop" geproduceerd, waarin zes jongeren van Jeugdbescherming Utrecht en Overijssel hun ervaringsverhalen hebben gedeeld. De première van deze documentaire vond plaats tijdens "Jeugd Centraal", een evenement gericht op jongeren waarbij de samenwerking tussen jongeren en professionals centraal stond. Opmerkelijk was dat alle workshops werden verzorgd door zowel jongeren als professionals uit de jeugdzorg.

Daarnaast hebben we vijf keer een beroep gedaan op jongeren van ExpEx Utrecht voor het organiseren van een juridische workshop, het evenement "Samen Spel" en het bijdragen aan de documentaire "Rouw en Hoop". ExpEx Utrecht (Experience Experts) bestaat uit jongeren met diverse ervaringen in de jeugdzorg, en we hebben een vruchtbare samenwerking met hen gehad.

Cliëntambassadeurs hebben een cliëntpanel opgericht met 25 voormalige cliënten van onze organisatie, die meerdere keren per jaar waardevolle feedback geven door enquêtes in te vullen. In 2023 hebben ze bijgedragen aan het aanpassen van teksten op de website SAVE JB en aan folders en brochures (gepubliceerd in Q1 2024). Het panel bestaat uit onafhankelijke cliënten, ExpEx-leden en leden van de cliëntenraad. Ook hebben cliëntambassadeurs een samenwerkingsovereenkomst gesloten met De Lindenhorst, het meidenuis van De Rading, om verbinding te leggen met deze jongeren en te horen wat er speelt.

In 2023 is het team van cliëntambassadeurs uitgebreid met twee extra ervaringsdeskundigen, die deelnemen aan casuïstiekbesprekingen en adviseren bij dilemma's op de werkvloer. Als lerende organisatie nodigen we cliënten uit om cliëntambassadeur te worden als ze op basis van hun eigen ervaring interesse hebben. Dit draagt bij aan ons streven om te leren van de ervaringen en feedback van cliënten.



### 5.2.1 Klachtenregeling en klachtenafhandeling om van te leren

In 2022 is het plan van aanpak Klachten als Kans opgesteld. Het plan beschrijft de ambitie van SVMN om een lerende organisatie te zijn als het gaat over klachten: we willen onze dienstverlening richting cliënten optimaliseren door het structureel trekken van lessen uit klachten en doorvoeren van verbeteringen binnen de organisatie. We willen klachten zien als kans om onze dienstverlening te verbeteren.

De twee doelstellingen die in 2022 geformuleerd waren, daar werkten we in 2023 nog steeds aan:

1. Een daling op het aantal beïnvloedbare klachten en daar waar mogelijk klachten voorkomen.
2. Zorgen voor tevreden cliënten ten aanzien van het klachtafhandelingsproces.

In 2023 is de procedure van het in behandeling nemen van klachten verbeterd waardoor de doorlooptijd verkort is. Daarnaast is het besluit genomen om in 2024 over te gaan op een nieuw klachtenregistratiesysteem om het opvolgen en afhandelen van klachten verder te verbeteren.

### Aantal klachten in 2023

In 2023 zijn er in totaal 165 (2022: 160) klachtgesprekken gevoerd door de regiomanagers van SAVE JB. De managers van VTU hebben 30 (2022: 24) klachtgesprekken gevoerd. Voor zowel SAVE JB als VTU is dit dus een stijging. Een verdere analyse en toelichting hierop komt in de klachtenanalyse van 2023.

Bij het schrijven van deze jaarverantwoording beschikken we nog niet over de gegevens van de Klachtencommissie Jeugd Midden-Nederland (KJMN) en Jeugdstem over de aantallen klachten waar zij in 2023 bij betrokken waren. Deze volgen meestal in het voorjaar. De cijfers die zij publiceren worden opgenomen in de Klachtenanalyse 2023. Evenals voorgaande jaren zal SVMN de Klachtenanalyse 2023 openbaar maken en delen met ketenpartners.



## 5.3 Calamiteiten en incidenten

### 5.3.1 Calamiteiten

In 2023 heeft SVMN vijf calamiteiten gemeld bij de Inspectie. Twee van deze meldingen zijn door de Inspectie afgesloten zonder verdere onderzoeken, aangezien zij geen verband zagen met de kwaliteit van de hulpverlening. De overige drie calamiteiten zijn onderzocht door de betreffende voorziening waar het kind verbleef, waarbij SVMN volledige medewerking heeft verleend. Naar aanleiding van een van deze onderzoeken heeft een reflectiebijeenkomst plaatsgevonden met diverse ketenpartners, resulterend in verbetermaatregelen die binnen de organisatie zijn gedeeld.

Naast de calamiteitenmeldingen heeft SVMN één burgermelding ontvangen vanuit de Inspectie. Er is direct een inhoudelijke reactie gegeven op de gestelde vragen, waarna de Inspectie de melding heeft afgesloten.

### 5.3.2 Incidenten

In 2023 zijn er 39 incidenten gemeld, waarvan 36 incidenten afkomstig waren van SAVE JB en drie van VTU. Uit de onderstaande tabel blijkt dat het percentage incidentmeldingen ten opzichte van het aantal cliënten door de jaren heen vrijwel constant is gebleven.

Jaar	Aantal gemelde incidenten	Percentage t.o.v. de cliëntenaantal SAVE JB*
2021	38	1,5%
2022	27	1,1%
2023	36	1,6%

\*Het cliëntenaantal van SAVE JB is gebruikt en niet van VTU, omdat alleen in 2023 drie incidentmeldingen zijn geweest vanuit VTU en in 2022 en 2021 geen meldingen. Door alleen het cliëntenaantal van SAVE JB te gebruiken is er een beeld ontstaan van de percentages.

Het grootste deel van de meldingen betreft vermissingen, waarbij jeugdigen uit een instelling zijn weggelopen. In de categorie "overig" zijn elf meldingen gedaan. Deze meldingen hadden voornamelijk betrekking op samenwerkingsproblemen met andere organisaties en het overlijden van een ouder, waarbij er geen verband werd gezien met de kwaliteit van de geboden hulp.

Soort incident	Aantal
Agressie geweld door jeugdige	4
Agressie geweld door hulpverlener of pleegouder tov een jeugdige	1
Agressie geweld door een ouder tegen de jeugdige	1
Vermissing jeugdige	12
Seksueel overschrijdend gedrag door de jeugdige	1
Seksueel overschrijdend gedrag door anderen tov de jeugdige	2
Mogelijk seksueel overschrijdend gedrag door hulpverlener of pleegouder	1
Onttrekking jeugdige	2
Poging suïcide	4
Overig	11

## 5.4 Informatieveiligheid

### Minder datalekken

In 2023 zijn bij de afdeling Informatieveiligheid 37 meldingen gedaan van veiligheidsincidenten of datalekken. Veiligheidsincidenten zijn datalekken zonder risico voor de privacy van de betrokkene(n), bijvoorbeeld doordat er sprake is van een zogenaamde veilige ontvanger zoals een buurtteam.

Aantal meldingen	2023	2022	2021
Gegevens verstuurd aan verkeerde ontvanger	25	39	44
Ontvanger krijgt verkeerde gegevens	8	4	9
Brief kwijtgeraakt of (geopend) retour ontvangen	2	1	5
Telefoon/laptop/pas verloren of gestolen	2	4	3
Diefstal	0	1	0
Overig	0	3	7
<b>Totaal</b>	<b>37</b>	<b>52</b>	<b>68</b>

In 2023 is het aantal veiligheidsincidenten verder gedaald. De bewustwordingscampagnes van de afgelopen jaren en de implementatie van maatregelen ter beperking van datalekken hebben hieraan bijgedragen. We blijven voortdurend werken aan het verbeteren van de informatieveiligheid, met als doel het aantal veiligheidsincidenten blijvend te verminderen. Echter, we erkennen dat het voorkomen van veiligheidsincidenten een samenspel is van technologische ingrepen en menselijk gedrag, wat niet altijd direct volledig beheersbaar is.

### Autoriteit Persoonsgegevens

In 2023 hebben we in totaal 9 meldingen ingediend bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Deze meldingen zijn binnen 72 uur gedaan en de betrokkenen zijn op de hoogte gebracht.

### Voortgang Plan van Aanpak informatieveiligheid 2022/2023

Hier volgt een samenvatting van de voortgang van het Plan van Aanpak:

#### Medewerker als sleutelrol in beveiligingsketen

- De werkgroep informatieveiligheid en stuurgroep informatieveiligheid hebben aanbevelingen van Secura onderzocht. Besloten is om awareness trainingsfilms te laten maken, om zo de bewustwording van informatieveilig handelen te vergroten. Deze films, vijf in totaal, zijn op locatie opgenomen in juni en voltooid in september 2023. In oktober zijn ze verspreid binnen de organisatie.
- In het eerste kwartaal van 2024 wordt een nieuw bewustwordingsplatform uitgerold, ontwikkeld door Jeugdzorg Nederland, om de bewustwording van informatieveilig werken verder te bevorderen. Ook wordt de onboarding van nieuwe medewerkers herzien en uitgebreid als aparte training.

#### Certificering voor de NEN7510 kwaliteitsnorm

- Nog enkele zaken moeten worden afgerond om te voldoen aan de NEN7510 norm. Documenten worden opgesteld of verbeterd om te voldoen aan de gestelde eisen, met als deadline uiterlijk 2024.
- De NEN7510 certificering, gepland voor februari 2024, heeft vertraging opgelopen vanwege de langere duur van de technische afronding van de PINK365 werkomgeving. Hierna zullen de voorbereidingen voor de certificering worden gestart door middel van een interne audit.

## Verbetering van digitale werkomgeving en technische beveiliging

- Op 18 juni 2023 is de technische infrastructuur overgezet naar Pink365 van Pink Elephant. De interne audit, inclusief veiligheidstesten, vond in de zomer van 2023 plaats. Sindsdien is gewerkt aan de technische afronding.

# 6. Personeelsbeleid en kwaliteit van het werk

## 6.1 Ons Personeelsbeleid

Net als andere instellingen in de (jeugd)beschermingsketen ervaart SVMN al enige tijd personeelstekorten, zowel door het vertrek van medewerkers als door de krapte op de arbeidsmarkt. Met name is er een tekort aan ervaren en breed opgeleide (SKJ geregistreerde) professionals. In het begin van 2021 werd een HR-visie geïntroduceerd onder de naam "SVMN Werken en Leren". Deze visie heeft drie doelen:

1. We willen dat medewerkers tenminste vijf jaar bij ons werkzaam zijn, zodat we wendbaar blijven en onze uitgangspunten van de dienstverlening kunnen borgen.
2. We zetten in op het 'boeien' en daarmee op groei en ontwikkeling van medewerkers.
3. We bieden medewerkers een gezonde en veilige werkomgeving.



Op basis hiervan is een HR-meerjarenagenda opgesteld, waarmee voor 2021, 2022 en 2023 gestructureerd aan een groot aantal HR-thema's wordt gewerkt. Dat gebeurt steeds vanuit de HR-afdeling en in verbinding met leidinggevendenden, medewerkers en andere stafafdelingen.

In 2023 is het volgende gerealiseerd:

1. Het project Onboarding heeft concreet vorm en inhoud gekregen in het organisatiebreed welkom heten en inwerken van nieuwe medewerkers, inclusief de begeleiding door ervaren medewerkers. Hierin is ook de in 2021 ontwikkelde introductiedag voor nieuwe medewerkers geborgd.
2. In het verlengde van het Onboarden is in het najaar van 2022 gestart met actieve en gestructureerde werving van zij-instromers, die met hun levens- en werkervaring een waardevolle aanvulling zijn binnen SVMN. Het komen tot heldere werkafspraken over de werving en selectie van nieuwe collega's ging hieraan vooraf in het voorjaar van 2022. In 2023 zijn 11 zij-instromers gestart binnen de organisatie. Vanuit de afdeling HR is de opleidingsadviseur nauw betrokken bij deze groep medewerkers en de medewerkers die hen begeleiden. We zien de instroom van zij-instromers als een belangrijke doelgroep voor het duurzaam vervullen van vacatures.
3. Er is een organisatie breed Agressiebeleid vastgesteld, inclusief de introductie van een zogeheten Team Collegiale Opvang (TCO) om medewerkers te ondersteunen wanneer zij te maken hebben met agressie vanuit cliënten. In 2023 is hier voor het eerst mee gewerkt en de eerste reacties zijn positief.
4. In het kader van de groei en ontwikkeling van (ervaren) medewerkers zijn in 2023 de volgende projecten uitgewerkt:
  - a. Het actualiseren van het opleidingsbeleid.
  - b. Het ontwikkelen van een seniorfunctie voor uitvoerend medewerkers.
  - c. Het organisatie breed opzetten van expertiseteams.
5. In het laatste kwartaal van 2022 is de opzet van een medewerkersonderzoek vastgesteld. We kiezen ervoor om niet een grootschalig onderzoek op te zetten, maar over de periode van 2023-2024 diverse

kleinere onderzoeken uit te voeren, zodat we sneller inzicht krijgen in hoe medewerkers een bepaald thema ervaren (feedback) en welke behoeften zij hebben. Daarop worden gericht verbeteracties uitgezet, waarvan we weer kunnen meten of deze tot het gewenste resultaat leiden. In 2023 zijn de onderwerpen werkdruk/werkgeluk en zelforganisatie onder medewerkers bevraagd. Binnen de teams en afdelingen zijn actiepunten bepaald ter verbetering.

6. Tal van HR-processen zijn (verder) gedigitaliseerd en geautomatiseerd om leidinggevenden en medewerkers beter te faciliteren, de administratieve druk te verminderen en te verduurzamen, waaronder de gesprekkencyclus (proeftijd-, ontwikkel-, functionerings- en exitgesprek).

Maandelijks bespreken bestuur en management de voortgang op de vastgestelde KPI's. Vanuit deze bespreking kijken we positief terug op 2023, omdat we meer nieuwe collega's hebben mogen verwelkomen dan dat we afscheid hebben genomen van collega's. Vanuit het perspectief van de huidige arbeidsmarkttekorten zien we dat als een mooie ontwikkeling.

## 6.2 Maatschappelijk ondernemen

### 6.2.1 Duurzaamheid in ontwikkeling



Naar aanleiding van de toenemende aandacht voor duurzaamheid en de behoefte om als maatschappelijke organisatie zo veel mogelijk bij te dragen aan de maatschappij, besteden we binnen SVMN veel aandacht aan duurzaamheid. Al jaren speelt dit thema een rol in de bedrijfsvoering van de overheid, het bedrijfsleven en non-profit organisaties.

Het doel is om medewerkers bewust na te laten denken over duurzaamheid; wat kan iemand zelf doen en veranderen? We willen een duurzame 'mind-set' creëren bij zo veel mogelijk medewerkers en ervoor zorgen dat duurzaamheid geen project is, maar dat dit continu de aandacht krijgt.

Binnen SVMN hebben we de laatste jaren verschillende keuzes gemaakt op het gebied van duurzaamheid, sommige zichtbaarder dan andere:

- Onze leaseauto's zijn hybride of elektrisch.
- Alle thee en koffie is gecertificeerd: Fair Trade of UTZ.
- Bijna alle locaties zijn inmiddels overgestapt naar LED-verlichting en op de meeste plaatsen werken we met lichtsensoren.
- Het merendeel van de panden heeft energielabel A.
- De openingstijden van de locaties zijn aangepast, waardoor de verwarming en de verlichting eerder dan voorheen worden uitgeschakeld.
- Meer thuiswerken, minder reisdreigingen dus minder belasting voor het milieu.
- Afvalscheiding.
- Duurzaam inkopen; duurzaamheidscriteria zijn standaard opgenomen in elke offerteaanvraag.
- De koffiebekers bestaan hoofdzakelijk uit grondstoffen op natuurlijke basis en worden gerecycled en gecomposteerd.
- Bij de schoonmaakdiensten worden geen chemicaliën gebruikt en de gebruikte reinigingsmiddelen zijn niet schadelijk voor het milieu.
- Verstrekken van kerstgeschenken die duurzaam tot stand zijn gekomen.
- We maken waar mogelijk gebruik van digitale correspondentie- en communicatiemiddelen, waardoor het verbruik van papier afneemt.
- Aanschaf van elektrische fiets(en); bedoeld voor afstanden die anders met de auto afgelegd zouden worden.



## 6.2.2 Social Return

SVMN wil als zorgorganisatie midden in de maatschappij een actieve bijdrage leveren aan onder andere het bieden van kansen aan mensen met afstand tot de arbeidsmarkt of het bewust kiezen van samenwerkingspartners die zich hier ook voor inzetten. Ook in 2023 is hier op diverse manieren invulling aan gegeven:

- Bieden van diverse stageplaatsen, zowel aan hbo- als aan mbo-studenten.
- Gastcolleges geven aan middelbare scholieren.
- Attenties voor medewerkers inkopen bij maatschappelijk verantwoorde partijen.
- Vergaderarrangementen selecteren bij locaties die zich inzetten voor brede participatie.



# 7. Financieel beleid en prestaties

## 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 licht gedaald (11,8% in 2022 en 11,2% in 2023). De solvabiliteit van SVMN kan ook uitgedrukt worden door het eigen vermogen te relateren aan het balanstotaal. Deze indicator is gedaald van 26,3% eind 2022 naar 26,1% eind 2023. Deze lichte daling wordt veroorzaakt door een hogere stijging van het balanstotaal ten opzichte van het eigen vermogen. Het netto bedrijfskapitaal van SVMN, bestaande uit de vlottende activa minus het kort vreemd vermogen, blijft nagenoeg gelijk (2022 € 4.683.004; 2023: € 4.693.223).

## 7.2 Financieel resultaat

Het netto resultaat komt dit jaar uit op een resultaat van € 43.405 (voor winstbelasting). De inkomsten van € 49.979.807 zijn hoger dan de bedrijfslasten van € 49.936.402 (inclusief het saldo van de financiële baten en lasten).

Het financiële kader voor 2023 was ruimer dan de jaren ervoor vanwege hoger toegekende tarieven vanuit de gemeenten alsmede verstrekte subsidies vanuit het Rijk ten behoeve van caseloadverlichting. Hierdoor hebben we binnen SAVE JB goede stappen kunnen zetten in het verlagen van de organisatie workload (door middel van het project caseloadverlichting). Zoals tevens blijkt uit de landelijke jeugdbeschermingsmonitor, is het ons gelukt om de organisatie workload gedurende 2023 te laten dalen van 20,6 naar 15,8. Dit houdt in dat onze jeugdbeschermers minder cliënten hebben en dus meer tijd kunnen besteden aan het contact met hun cliënten. Dit hebben we onder meer bereikt met de instroom van nieuwe medewerkers en het beperken van de uitstroom. Daarnaast heeft de daling van volumes van maatregelen hierbij geholpen.

Ook in 2023 hadden we te kampen met een krappe arbeidsmarkt en was het een uitdaging om voldoende en geschikt personeel te vinden. Een deel van de toegekende subsidies van SAVE JB en VTU hebben we daarom helaas niet kunnen benutten en in afstemming met de jeugdzorgregio's dit meegenomen in de eindafrekening van de subsidies.

Met de verscheidenheid aan verschillende subsidies, waaronder ook subsidies voor zij-instromers vanuit gemeenten (ontwikkelbudget) en het Rijk en subsidie voor diverse proeftuinen, hebben we een financieel gezond jaar kunnen draaien en hebben we het jaar met een positief resultaat kunnen afsluiten.

### 7.3 Financiering en resultaatverwerking

De taken van SAVE JB worden gefinancierd door de gemeenten via de zeven jeugdzorgregio's in Utrecht en Flevoland. De taken van VTU worden gefinancierd via de centrumgemeenten Utrecht en Amersfoort en de zes Utrechtse jeugdzorgregio's. De SAVE JB en VTU taken vinden plaats vanuit de Jeugdwet respectievelijk het wettelijke WMO kader.

De totale opbrengsten van SAVE JB en VTU samen liggen met € 49.979.807 (2022: € 47.302.046) per saldo € 1.123.631 lager dan de begroting van € 51.103.438. Dit heeft voornamelijk te maken met een lager volume van maatregelen en diensten van zowel SAVE JB als VTU.

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €	R23/B	R23/R22
SAVE	27.932.887	31.018.680	26.627.478	90%	105%
Justitieel:	24.403.896	26.915.120	-	91%	111%
Preventief justitieel:	3.528.991	4.103.561	4.740.478	86%	74%
VT	19.147.075	19.814.707	17.298.122	97%	111%
VT 18-:	13.038.828		12.442.415		105%
VT 18+:	4.254.257		4.305.707		99%
Lumpsum diversen	1.853.990		550.000		
Subtotaal SAVE/VT:	<u>47.079.962</u>	<u>50.833.387</u>	<u>43.925.600</u>	93%	107%
Overige bedrijfsopbrengsten:	2.899.845	270.050	3.376.446	1074%	86%
Buitenregionale subsidie:	-	-	874.873	0%	0%
Expertise lokale teams:	224.815	70.000	260.417	321%	86%
Overige inkomsten:	2.675.030	200.050	2.241.156	1337%	119%
	<u>49.979.807</u>	<u>51.103.438</u>	<u>47.302.046</u>	98%	106%

#### 7.3.1 Details 2023

Samenvattend kunnen de bedrijfsopbrengsten als volgt geduid worden:

- De totale inkomsten van SAVE JB en VTU zijn € 3.154.362 (7%) hoger dan in 2022 en liggen € 3.753.425 (7%) lager dan begroot.
  - De inkomsten van SAVE JB liggen € 1.305.409 (5%) hoger dan in 2022 en € 3.085.793 (10%) onder de begroting.
  - De inkomsten van VTU liggen € 1.848.953 hoger dan in 2022 en vallen in totaal € 667.631 lager uit dan begroot.
- De overige bedrijfsopbrengsten liggen € 2.629.795 hoger dan begroot. Dit komt voornamelijk door aanvullende subsidies vanuit het Rijk voor caseloadverlichting, subsidies vanuit Rijk en gemeenten voor de inzet van zij-instromers en subsidies vanuit diverse proeftuinen.

#### 7.3.2 Resultaatverwerking

Het resultaat van € 43.405 in combinatie met de vennootschapsbelastinglast van € 8.246 leidt tot een resultaat na belastingen van € 35.159 en daarmee een verhoging van de algemene egalisatiereserve naar € 5.316.713.

Gecombineerd met de algemene reserve van € 291.938 resulteert eind 2023 een eigen vermogen van € 5.608.651.

### 7.3.3 Financiële instrumenten

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

Om deze risico's te beheersen heeft SVMN 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 SVMN te beperken. Zij zet geen afgeleide financiële instrumenten in.

### 7.3.4 Treasurydoelstellingen

SVMN kiest, bij de omgang door 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 rechtstreeks plaats aan de RvB en aan de AC Financiën van de RvT.

### 7.3.5 Krediet- en liquiditeitsrisico

De vorderingen uit hoofde van debiteuren en de vordering uit hoofde van subsidies kennen geen specifieke concentratie op afnemersniveau. Het kredietrisico is nihil. 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 nihil. Er is derhalve op dit moment geen aanvullende financieringsbehoefte.

### 7.3.6 Rente- en kasstroomrisico

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

## 7.4 Ontwikkelingen

### 7.4.1 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 Centraal Informatiepunt Beroepen Gezondheidszorg (CIBG).

### 7.4.2 Vooruitblik op 2024

2024 wordt net als 2023 een jaar van caseloadverlichting. Met de verschillende programma's van *Samen doen wat helpt* bouwen we verder aan de sterke positie van onze organisatie in verbinding met onze cliënten binnen onze sector. Hier hebben we in 2024 ook weer de financiële ruimte voor gekregen, zodat we verder kunnen gaan met caseloadverlichting en ontwikkelen in de diverse proeftuinen. Daarnaast richten we onze blik ook op 2025 en de jaren erna om zodoende te kunnen aansluiten op het landelijk tarief voor de GI's en verder te ontwikkelen in lijn met het 'Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming'. Voor 2024 is een begroting opgesteld met een positief begrotingsresultaat. Vanwege de stijging van de tarieven, maar parallel daaraan dalende volumes, nemen de begrote inkomsten in 2023 in vergelijking met voorgaand jaar slechts toe met 2% naar € 51.103.438.

Financieel gezien beschikken we hiermee in 2024 over een sterke basis voor betere dienstverlening aan de gezinnen en het faciliteert ons om de ingezette beweging naar het toekomstscenario door te kunnen zetten.



# Ondertekening door Raad van Bestuur en Raad van Toezicht

Het maatschappelijk jaarverslag wordt ondertekend door de bestuurders en toezichthouders.

Plaats: Utrecht

Datum: \_\_\_\_\_

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

Origineel getekend door  
**mevrouw A.M.M. Jonkers**  
*Lid Raad van Bestuur*

Origineel getekend door  
**mevrouw M. van der Starre**  
*Voorzitter 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*

Origineel getekend door  
**mevrouw A. van Doorn**  
*Lid Raad van Toezicht*

Origineel getekend door  
**de heer W.J. Kos**  
*Lid Raad van Toezicht*

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN


 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 29/03/2024

Deel 2

# Financieel jaarverslag

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.


d.d. 29/03/2024

## 8. Balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht

### 8.1 Balans per 31 december 2023

	Ref.	31-dec-23	31-dec-22
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
<b>Immateriële vaste activa</b>			
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	10.1.1	214.056	288.354
		<b>214.056</b>	<b>288.354</b>
<b>Materiële vaste activa</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.1.2	822.212	861.016
Machines en installaties		66.008	43.035
Andere vaste bedrijfsmiddelen		176.795	109.549
Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbaar		370.994	223.871
		<b>1.436.009</b>	<b>1.237.471</b>
<b>Vlottende activa</b>			
<b>Vorderingen</b>			
Vorderingen op handelsdebiteuren	10.1.3	244.827	448.151
Vorderingen uit hoofde van subsidies		2.186.871	2.650.454
Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen		332.178	617.844
Vordering onderaannemers		150.093	439.214
Te vorderen winstbelasting		203.408	35.749
		<b>3.117.377</b>	<b>4.191.412</b>
<b>Liquide middelen</b>	10.1.4	<b>16.737.694</b>	<b>15.499.793</b>
<b>Totaal activa</b>		<b>21.505.136</b>	<b>21.217.030</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Bestemmingsreserve	10.2	0	0
Bestemmingsfonds	10.2.2	5.316.713	5.281.554
Overige reserves	10.2.1	291.938	291.938
		<b>5.608.651</b>	<b>5.573.492</b>
<b>Voorzieningen</b>			
Voorziening jubilea	10.2.4	113.984	172.506
voorziening juridische kosten		0	84.500
voorziening langdurig verzuim		620.653	378.331
		<b>734.637</b>	<b>635.337</b>
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Schulden uit hoofde van subsidies	10.2.5	6.035.063	6.373.856
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		799.788	861.261
Belastingen en premies sociale verzekeringen		2.055.905	1.922.798
Schulden terzake van pensioenen		1.317.201	1.284.496
Overige schulden		4.953.891	4.565.790
Overige passiva		15.161.848	15.008.201
<b>Totaal passiva</b>		<b>21.505.136</b>	<b>21.217.030</b>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 29/03/2024

## 8.2 Resultatenrekening over 2023

	Ref.	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>			
<b>Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening</b>			
Jeugdwet	11.1	27.932.887	26.627.478
		<b>27.932.887</b>	<b>26.627.478</b>
<b>Baten uit Veilig Thuis activiteiten</b>	11.1	<b>19.147.075</b>	<b>17.298.122</b>
<b>Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten</b>	11.2	<b>2.899.845</b>	<b>3.376.446</b>
<b>Netto omzet</b>		<b>49.979.807</b>	<b>47.302.046</b>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<b>49.979.807</b>	<b>47.302.046</b>
<b>BEDRIJFSLASTEN</b>			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	12.1	5.553.545	3.010.318
Lonen en salarissen	12.1	26.874.496	27.294.629
Sociale lasten	12.1	4.614.143	4.759.326
Pensioenlasten	12.1	2.723.738	2.818.402
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	12.2	589.002	707.900
Kosten activiteiten en klanten	12.3	566.853	740.694
Overige bedrijfskosten	12.4	9.043.365	7.909.464
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<b>49.965.142</b>	<b>47.240.733</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<b>14.665</b>	<b>61.313</b>
Rentebaten- en/of lasten	12.5	28.740	-61.313
<b>RESULTAAT</b>		<b>43.405</b>	<b>0</b>
Belastingen	12.6	8.246	50.647
<b>RESULTAAT NA BELASTINGEN</b>		<b>35.159</b>	<b>-50.647</b>

### 8.2.1 Resultaatbestemming

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
Bestemmingsreserve	0	0
Bestemmingsfonds	35.159	-50.647
	<b>35.159</b>	<b>-50.647</b>



### 8.3 Kasstroomoverzicht

	Ref.	2023		2022	
		€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
Bedrijfsresultaat			14.665		61.313
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	12.2	589.002		707.900	
- mutaties voorzieningen (exclusief voorziening deelnemingen)	10.2.4	99.300		-301.987	
			688.302		405.913
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	10.1.3	1.074.036		2.498.859	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	10.2.5	153.647		1.878.755	
			<u>1.227.683</u>		<u>4.377.615</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			1.930.649		4.844.841
Ontvangen interest	12.5	28.740		0	
Betaalde interest	12.5	0		-61.313	
Belastingen	12.6	-8.246		-50.647	
			<u>20.494</u>		<u>-111.960</u>
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>			<b><u>1.951.143</u></b>		<b><u>4.732.881</u></b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>					
Investerings materiële vaste activa	10.1.2	-624.962		-259.988	
Investerings immateriële vaste activa	10.1.1	-88.280		-98.959	
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			<b><u>-713.242</u></b>		<b><u>-358.947</u></b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>					
			<b><u>1.237.901</u></b>		<b><u>4.373.934</u></b>
Stand geldmiddelen per 1 januari	10.1.4		15.499.793		11.125.859
Stand geldmiddelen per 31 december	10.1.4		<u>16.737.694</u>		<u>15.499.793</u>
Mutatie geldmiddelen			1.237.901		4.373.934

De liquide middelen stijgen met € 1.237.901 doordat ultimo 2023 nog een verplichting aan onze jeugd-zorgregio's resteert. De afwikkeling van 2022 is in afrondende fase. De afwikkeling van 2023 zal in 2024 (met uitloop naar begin 2025) plaatsvinden.

## 9. Grondslagen jaarrekening

### 9.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling Jeugdwet en 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 (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 2023, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023. SVMN maakt geen deel uit van een groep van rechtspersonen.

#### 9.1.1 Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Met de gecontracteerde gemeenten verloopt de samenwerking goed. In 2022 is met jeugdzorgregio Flevoland een nieuwe overeenkomst tot stand gekomen voor de periode 2023 tot en met 2025. Met de jeugdzorgregio FoodValley hebben we een contract voor onbepaalde tijd, waarin is afgesproken dat alle geleverde productie wordt afgerekend. Voor de Utrechtse regio's, waarmee we een zesjarig contract (2019 tot en met 2024) hebben voor SAVE en Veilig Thuis, zijn reeds afspraken gemaakt over een beleidsarme subsidie in 2025 en worden gesprekken gevoerd over een langdurig contract voor de jaren erna.

#### 9.1.2 Vergelijking met de begroting

De in de jaarrekening opgenomen begrotingscijfers zijn gebaseerd op de op 7 november 2022 door de RvB vastgesteld en op 28 november 2022 door de RvT goedgekeurde begroting 2023.

#### 9.1.3 Vergelijking met voorgaand jaar

Er hebben geen aanpassingen plaatsgevonden in de vergelijkende cijfers van SVMN over 2022.

### 9.2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### 9.2.1 Activa en passiva

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar SVMN 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 SVMN beschikt over juridische grondslag om de vordering en schuld gesaldeerd af te wikkelen en SVMN het stellige voornemen heeft om het saldo als zodanig netto of simultaan af te wikkelen.

## 9.2.2 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.

## 9.2.3 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 vervolgwaardering 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.

#### 9.2.4 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 par. 9.2.8. Bijzondere waardeverminderingen.

#### 9.2.5 Lang- en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Lang- 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.

#### 9.2.6 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%.

#### 9.2.7 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 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 (verbouwingskosten): 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.

#### 9.2.8 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 waardevermindingsverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Indien sprake is van een bijzonder waardevermindingsverlies 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 waardevermindingsverlies 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 waardevermindingsverlies 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 waardevermindingsverlies. 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 waardevermindingsverlies 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.

### 9.2.9 Vorderingen

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

### 9.2.10 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, Amersfoort, Nieuwegein en Almere. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### 9.2.11 Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen algemene reserves, egalisatiereserves en bestemmingsreserves.

### 9.2.12 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 SVMN vrij kunnen beschikken.

### 9.2.13 Egalisatiereserve

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

- Egalisatiereserve Utrechtse regio's
- Egalisatiereserve.

De egalisatiereserve bestaat uit het saldo aan subsidie-overschotten en -tekorten van de afgelopen jaren. De algemene egalisatiereserve dient als vangnet voor SVMN om toekomstige organisatierisico's af te kunnen dekken.

#### 9.2.14 Bestemmingsreserve

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

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.

In 2023 zijn er geen mutaties in de bestemmingsreserve.

#### 9.2.15 Bestemmingsfondsen

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

#### 9.2.16 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 tijds waarde van te verwaarlozen betekenis is.

De disconteringsvoet waartegen contant wordt gemaakt, geeft de actuele markttrente 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.

#### 9.2.17 Voorziening jubileumverplichtingen

In de opgenomen berekeningen wordt geen rekening gehouden met toekomstige salarisstijgingen en geen rekening gehouden met een disconteringsvoet. Voor dit uitgangspunt is gekozen in de veronderstelling dat toekomstige salarisstijgingen en disconteringsvoet elkaar bij benadering opheffen.

#### 9.2.18 Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste 2 jaar van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2023 vallen, gebaseerd op ingeschatte percentages van verwachte terugkeer.

### 9.2.19 Kortlopende schulden

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

### 9.2.20 Leases

#### Algemeen

Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden zijn aan het eigendom van het lease-object 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 SVMN 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.

## 9.3 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.

### 9.3.1 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 de subsidieaanvraag 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.

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 waar mogelijk naar beste weten geschat en verwerkt in deze jaarrekening en wijst op het resterende inherente risico ter zake dat kan leiden tot nagekomen financiële effecten in 2024 of later.

#### Overige bedrijfsopbrengsten

Onder de overige bedrijfsopbrengsten is de levering van expertise aan de lokale teams, overige subsidies & baten (gerelateerd aan projectsubsidies) en buiten regionale subsidies opgenomen. De overige subsi-

dies bestaan onder meer uit de subsidies van de diverse proeftuinen, subsidies voor zij-instromers en de subsidie vanuit het Rijk voor caseloadverlichting.

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.

### 9.3.2 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 hoofdstuk 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.

### 9.3.3 Pensioenen

SVMN 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. SVMN 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.

### 9.3.4 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.



### 9.3.5 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.

### 9.3.6 Financiële baten en lasten

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

### 9.3.7 Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen SVMN en een natuurlijk persoon of entiteit die verbonden is met SVMN. Dit betreft onder meer de relaties tussen SVMN, 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.

### 9.3.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)

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

### 9.3.9 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

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	214.056	288.354
<b>Totaal immateriële vaste activa</b>	<u>214.056</u>	<u>288.354</u>

In 2023 is in totaal € 88.280 geïnvesteerd in immateriële vaste activa. Dit betreft de investering in de doorontwikkeling van het cliëntensysteem WIJZ voor de gebiedsgerichte SAVE-teams. In 2022 is in totaal € 88.280 geïnvesteerd in immateriële vaste activa. Dit betreft de investering in de doorontwikkeling van het cliëntensysteem WIJZ voor de gebiedsgerichte SAVE-teams.

<i>Het verloop van de immateriële activa is als volgt weer te geven:</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	288.354	490.014
Bij: investeringen	88.280	98.959
Af: afschrijvingen	162.578	300.619
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>214.056</u>	<u>288.354</u>

#### 10.1.2 Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	822.212	861.016
Machines en installaties	66.008	43.035
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	176.795	109.549
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	370.994	223.871
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u>1.436.009</u>	<u>1.237.471</u>

In 2023 is € 624.962 geïnvesteerd in materiële vaste activa. Dit betreft voor € 139.586 investeringen in bedrijfsgebouwen met de verbouwing in 2022 en 2023 van de gehuurde locatie in Amersfoort. Daarnaast is een bedrag van € 48.529 geïnvesteerd in installaties op de nieuwe locatie. Voor € 309.165 investeringen is geïnvesteerd in ICT-middelen zoals laptops, beeldschermen en smartphones en hardware in verband met de migratie naar een nieuwe IT omgeving. Tenslotte is € 127.682 geïnvesteerd in inventaris voor de diverse locaties.

Er hebben dit jaar geen desinvesteringen plaatsgevonden.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Het verloop van de materiële activa is als volgt weer te geven:</i>		
Boekwaarde per 1 januari	1.237.471	1.384.764
Bij: investeringen	624.962	259.988
Af: afschrijvingen	426.424	407.281
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>1.436.009</u>	<u>1.237.471</u>

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Niet aan de bedrijfs- proces dienstbaar	Totaal
	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2023</b>					
- aanschafwaarde	3.478.580	2.133.388	3.054.085	5.861.488	14.527.541
- cumulatieve afschrijvingen	2.617.564	2.090.353	2.944.536	5.637.617	13.290.070
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>861.016</u>	<u>43.035</u>	<u>109.549</u>	<u>223.871</u>	<u>1.237.471</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>					
- investeringen	139.586	48.529	127.682	309.165	624.962
- afschrijvingen	178.390	25.556	60.436	162.042	426.424
per saldo	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-38.804</u>	<u>22.973</u>	<u>67.246</u>	<u>147.123</u>	<u>198.538</u>
<b>Stand per 31 december 2023</b>					
- aanschafwaarde	3.618.166	2.181.917	3.181.767	6.170.653	15.152.503
- cumulatieve afschrijvingen	2.795.954	2.115.909	3.004.972	5.799.659	13.716.494
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>822.212</u>	<u>66.008</u>	<u>176.795</u>	<u>370.994</u>	<u>1.436.009</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%	20%	33%	20%	

### 10.1.3 Debiteuren en overige vorderingen

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren	244.827	448.151
Vorderingen uit hoofde van subsidies	2.186.871	2.650.454
Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen	332.178	617.844
Vordering onderaannemers	150.093	439.214
Te vorderen winstbelasting	203.408	35.749
	<u>3.117.377</u>	<u>4.191.412</u>

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt ultimo 2023 € 9.431. De voorziening is verwerkt voor vervallen openstaande posten wat betreft buitenregionale debiteuren voor € 9.431 (2022: € 6.329). Op gemeentelijke vorderingen is gezien de onderproductie geen voorziening genomen (2022: geen voorziening). De voorwaarden voor het vormen van de voorziening zijn gelijk aan de afwikkeling van het productieresultaat 2022. De vordering winstbelasting heeft betrekking op de verliesverrekening van 2021 en de vennootschapsbelasting over 2022 en 2023.

De overige vorderingen bevatten overlopende vorderingen en vooruitbetalingen. Geen van de vorderingen heeft een looptijd langer dan een jaar.

De vorderingen uit hoofde van subsidies komen per saldo uit op € 2.186.871. Zie onderstaand de onderbouwing per subsidieverstrekker.

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<b>Toelichting vorderingen uit hoofde van subsidies:</b>		
coronakosten Utrecht	€ -	€ 12.636
Jeugdzorgregio Lekstroom 2021	€ -	€ 131.370
Jeugdzorgregio Utrecht-West 2021	€ -	€ 370.069
Jeugdzorgregio Zuid-Oost 2021	€ -	€ 347.610
Jeugdzorgregio Flevoland 2022	€ 1.668.592	€ 1.668.592
Jeugdzorgregio Foodvalley 2022	€ -	€ 120.177
Jeugdzorgregio Foodvalley 2023 - NTF	€ 170.349	€ -
Jeugdzorgregio Foodvalley 2023	€ 17.930	€ -
Ministerie van Justitie en Veiligheid	€ 330.000	€ -
	<u>€ 2.186.871</u>	<u>€ 2.650.454</u>

#### 10.1.4 Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Bankrekeningen	14.364.235	13.138.334
Kassen	824	597
Deposito's	2.372.634	2.360.862
Totaal liquide middelen	<u>16.737.694</u>	<u>15.499.793</u>

De liquide middelen (eind 2023: € 16.737.694) 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 van liquide middelen van € 1.237.901 wordt onder andere veroorzaakt door het feit dat onze jeugdzorgregio's het volledig beschikte bedrag hebben betaald; derhalve dienen wij in 2024 de niet gerealiseerde productie (onderproductie) terug te storten. Daarnaast zijn subsidies ontvangen waarvan een deel van de uitgaven in 2024 plaats vindt.

Het saldo van de liquide middelen is inclusief de afgegeven bankgaranties voor de huurverplichting van de locaties Utrecht, Amersfoort, Nieuwegein en Almere voor een bedrag van € 212.100. De liquide middelen staan, met uitzondering van de afgegeven bankgaranties, ter vrije beschikking van SVMN.

## 10.2 Passiva

### 10.2.1 Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	Saldo per 1-1-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2023
	€	€	€	€
Kapitaal	0	0	0	0
Bestemmingsreserves	0	0	0	0
Bestemmingsfondsen	5.281.554	35.159	0	5.316.713
Algemene en overige reserves	291.938	0	0	291.938
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>5.573.492</b>	<b>35.159</b>	<b>0</b>	<b>5.608.651</b>

### 10.2.2 Algemene reserve

	Saldo per 1-1-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2023
	€	€	€	€
Overige reserves:				
Algemene reserve	291.938	0	0	291.938
<b>Totaal overige reserves</b>	<b>291.938</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>291.938</b>

De algemene reserve blijft ongewijzigd.

### 10.2.3 Bestemmingsfondsen

	Saldo per 1-1-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2023
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds:				
Egalisatiereserve	4.606.375	35.159	0	4.641.534
Egalisatiereserve Utrechtse regio's	675.179	0	0	675.179
<b>Totaal bestemmingsfonds</b>	<b>5.281.554</b>	<b>35.159</b>	<b>0</b>	<b>5.316.713</b>

Het resultaat wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve.

### 10.2.4 Voorzieningen

	Saldo per 1-1-2023	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-2023
	€	€	€	€	€
Jubileumverplichtingen	172.506	0	41.824	16.698	113.984
juridische risico's	84.500	0	0	84.500	0
langdurig zieken	378.331	594.209	71.010	280.877	620.653
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>635.337</b>	<b>594.209</b>	<b>112.834</b>	<b>382.075</b>	<b>734.637</b>



Op basis van de verwachte blijfkans van de medewerkers is eind 2023 een jubileum voorziening opgenomen van € 113.984. De voorziening daalt enigszins als gevolg van een lichte daling van het gemiddeld aantal dienstjaren per medewerker van 8,2 dienstjaren in 2022 naar 7,8 dienstjaren ultimo 2023 in combinatie met een daling van het aantal medewerkers.

Voor te verwachten juridische risico's is in 2023 geen voorziening meer opgenomen.

De voorziening voor langdurig zieken stijgt met € 242.322 (2022: daling € 276.224) vanwege een stijging van het aantal niet-werkgerelateerde langdurig zieken (toekomstige improductiviteit) naar € 620.653. Dit bedrag is inclusief de te betalen transitievergoeding die verschuldigd is bij uitdiensttreding en vervolgens bij het UWV geclaimd kan worden (verantwoord onder overige vorderingen). Alle tot en met 2023 aan medewerkers betaalde en bij het UWV geclaimde transitievergoedingen zijn reeds afgehandeld door het UWV.

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

	<u>31-12-2023</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	181.954
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	552.683
hiervan > 5 jaar	45.337

## 10.2.5 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
	€	€
Crediteuren	799.788	861.261
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.055.905	1.922.798
Te betalen winstbelasting	0	0
Schulden terzake pensioenen	1.317.201	1.284.496
Nog te betalen salarissen	91.801	115.000
Schulden uit hoofde van subsidies	6.035.063	6.373.856
<i>Vooruit ontvangen opbrengsten</i>		
Onderhanden werk	262.996	261.511
<i>Overige schulden</i>		
- Vakantiegeld	1.184.417	1.115.307
- Vakantiedagen	1.740.722	1.607.424
<i>Overige nog te betalen kosten</i>		
Overige schulden	1.463.997	1.324.610
Schuld onderaannemers	209.956	141.938
<b>Totaal overige kortlopende schulden</b>	<u>15.161.846</u>	<u>15.008.201</u>

De schulden uit hoofde van subsidies van € 6.035.063 bestaan uit de verwachte terugbetalingen inzake beschikte subsidies.

**Toelichting schulden uit hoofde van subsidies:**

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
Jeugdzorgregio Utrecht West 2021	€ -	€ 263.238
Jeugdzorgregio Foodvalley 2021	€ -	€ 124.945
Jeugdzorgregio Eemland 2022	€ -	€ 1.889.514
Jeugdzorgregio Lekstroom 2022	€ -	€ 858.951
Jeugdzorgregio Eemland 2021	€ -	€ 1.043.333
Jeugdzorgregio Zuid- Oost 2022	€ 157.166	€ 825.144
Jeugdzorgregio Utrecht- Stad 2022	€ -	€ 933.941
Jeugdzorgregio Utrecht- Stad 2021	€ -	€ 434.790
Jeugdzorgregio Eemland 2023	€ 1.827.801	
Jeugdzorgregio Flevoland 2023	€ 126.066	
Jeugdzorgregio Foodvalley 2023		
Jeugdzorgregio Lekstroom 2023	€ 635.559	
Jeugdzorgregio Utrecht West 2023	€ 716.013	
Jeugdzorgregio Utrecht Stad 2023	€ 904.554	
Jeugdzorgregio Zuid- Oost 2023	€ 497.903	
Terug te betalen VT	€ 1.170.000	
	<u>6.035.063</u>	<u>6.373.856</u>

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden betaald met de liquide middelen (zie toelichting balanspost liquide middelen) en hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

De te betalen loonbelasting, de verplichting voor vakantietoeslag en vrije dagen blijven in lijn met de formatie van SVMN. Het onderhanden werk blijft nagenoeg gelijk.

De voorziening voor vakantiegeld en vakantiedagen is licht toegenomen in verband met de waardering van de uren tegen hogere kosten door de CAO-stijging.

## 10.3 Financiële instrumenten

### 10.3.1 Algemeen

SVMN maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die SVMN blootstelt aan markt-, rente-, kasstroom-, krediet- en liquiditeitsrisico. Om deze risico's te beheersen heeft SVMN 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 SVMN te beperken.

SVMN zet geen afgeleide financiële instrumenten in. SVMN 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 aan SVMN en 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.

### 10.3.2 Krediet- en liquiditeitsrisico

De vorderingen uit hoofde van debiteuren en de vordering uit hoofde van subsidies kennen geen specifieke concentratie op afnemersniveau. Het kredietrisico is nihil. 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 nihil. Er is derhalve op dit moment geen behoefte aan aanvullende financieringsbehoefte.

### 10.3.3 Rente- en kasstroomrisico

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

### 10.3.4 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 2023 is SVMN de volgende huurverplichtingen aangegaan per looptijd categorie:

	2023 €	2022 €
Huurverplichtingen per looptijd		
Verplichtingen < 1 jaar	1.704.529	1.521.840
Verplichtingen 2 - 5 jaar	5.617.174	3.356.207
Verplichtingen > 5 jaar	1.740.860	606.485
<b>Totaal pandhuur verplichtingen</b>	<b>9.062.564</b>	<b>5.484.532</b>

Voor de huurovereenkomsten van de locatiepanden Nieuwegein, Almere, Amersfoort en Utrecht is een garantie opgenomen in het saldo van de deposito rekeningen ter waarde van € 212.100.

De huurverplichtingen zijn t.o.v. 2022 toegenomen doordat in 2023 een nieuwe huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 6 jaar (locatie Utrecht).

### 10.4.2 Overige verplichtingen

Per 31 december 2023 is SVMN de volgende overige verplichtingen aangegaan per looptijd categorie:

	2023 €	2022 €
Overige verplichtingen per looptijd		
Verplichtingen < 1 jaar	1.922.760	2.063.650
Verplichtingen 2 - 5 jaar	1.071.712	550.982
Verplichtingen > 5 jaar	0	0
<b>Totaal overige verplichtingen</b>	<b>2.994.472</b>	<b>2.614.632</b>

De grootste overige verplichtingen betreffen de uitbesteding van ICT, telefoniediensten en de schoonmaakkosten voor onze locaties. De overige verplichtingen zijn ten opzichte van 2022 met zo'n 15% gestegen. Dit wordt veroorzaakt door nieuwe contracten in 2023 (ICT en schoonmaak).

### 10.4.3 Spaargelden pupillen

Ten behoeve van pupillen met een voogdijmaatregel beheert SVMN gelden, welke op spaarrekeningen ten name van deze pupillen zijn gezet. De ontvangen rendementen hierover komen volledig ten goede aan de pupillen. Ultimo 2023 bedraagt het totale spaarsaldo € 656.113 (ultimo 2022: € 638.766). Het saldo is ten aanzien van 2022 nagenoeg gelijk gebleven.

De wezen uitkeringen en fondsbetalingen worden verwerkt op een afzonderlijke rekening-courant rekening. Eind 2023 betreft het een saldo van € 103.638 (2022: € 119.301).

Dit saldo is voor de directe uitgaven en verplichtingen ten behoeve van de jeugdigen en wordt daarom afzonderlijk geadministreerd.

## 11. Toelichting op de bedrijfsopbrengsten

### 11.1 Algemeen

Voor 2023 werden de taken van SAVE JB gefinancierd door de zeven jeugdzorgregio's in Utrecht en Flevoland. De taken van VTU werden gefinancierd door de zes Utrechtse jeugdzorgregio's en deels via de Centrumgemeenten Utrecht en Amersfoort. De bedrijfsopbrengsten van € 49.979.807 (zonder uitgevoerde maatregelen van de onderaannemers) zijn 6% hoger dan voorgaand jaar (2022: € 47.302.046) en zijn als volgt opgebouwd:

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €	R23/B	R23/R22
SAVE	27.932.887	31.018.680	26.627.478	90%	105%
Justitieel:	24.403.896	26.915.120	- 21.887.000	91%	111%
Preventief justitieel:	3.528.991	4.103.561	4.740.478	86%	74%
VT	19.147.075	19.814.707	17.298.122	97%	111%
VT 18-:	13.038.828		12.442.415		105%
VT 18+:	4.254.257		4.305.707		99%
Lumpsum diversen	1.853.990		550.000		
Subtotaal SAVE/VT:	<u>47.079.962</u>	<u>50.833.387</u>	<u>43.925.600</u>	93%	107%
Overige bedrijfsopbrengsten:	2.899.845	270.050	3.376.446	1074%	86%
Buitenregionale subsidie:	-	-	874.873	0%	0%
Expertise lokale teams:	224.815	70.000	260.417	321%	86%
Overige inkomsten:	2.675.030	200.050	2.241.156	1337%	119%
	<u>49.979.807</u>	<u>51.103.438</u>	<u>47.302.046</u>	98%	106%

De bedrijfsopbrengsten van SAVE JB en VTU samen liggen met € 47.079.807 (2022: € 43.925.600) per saldo € 3.753.425 lager dan de begroting van € 50.833.387.

Onder overige bedrijfsopbrengsten verantwoorden we € 2.899.845 (2022: € 3.376.446). Deze bedrijfsopbrengsten liggen met € 2.629.794 (52%) ver boven de begrote overige bedrijfsopbrengsten van € 270.050. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan onder andere uit de subsidie vanuit het Rijk voor caseloadverlichting, de subsidies voor zij-instromers en de diverse proeftuinen. De opbrengsten uit SAVE JB diensten voor niet-gecontracteerde gemeenten en/of regio's (buitenregionale subsidie) zitten vanaf het jaar 2023 verwerkt onder het totaal van SAVE justitiële diensten. Daarnaast zijn er in 2023 additionele inkomsten gerealiseerd door het leveren van expertise aan lokale teams door middel van trainingen en detacheringen.

## 11.2 Subsidies

De uitgevoerde trajecten vanuit de Jeugdwet bestaan uit de justitiemaatregelen (dwang), de preventief justitiële taken (niet zijnde VTU) en de activiteiten van VTU wat betreft jeugdigen (18-). De dienstverlening vanuit de WMO en decentralisatie-uitkering centrumgemeenten betreffen de activiteiten van VTU voor volwassenen (18+).

Zie bijlage 1 voor het gespecificeerde productieresultaat per jeugdzorgregio en per gemeente en zie bijlage 2 voor de regioresultaten ten opzichte van de afgegeven beschikkingen.

### 11.2.1 SAVE JB Justitiële maatregelen

De justitiële maatregelen (dwang) worden gefinancierd op basis van het volume, zoals gerealiseerd in 2023, gebaseerd op de VNG definitie lopende op de eerste dag van elke maand, gedeeld door 12. De realisatie van justitiële maatregelen van SVMN (exclusief onderaannemers) neemt toe met 11% en komt uit op € 24.403.896 (2022: € 21.887.000). Een deel hiervan wordt verklaard doordat de opbrengsten uit maatregelen van niet-gecontracteerde gemeenten vanaf 2023 hier onderdeel van zijn.

De specificatie is als volgt:	Realisatie	Begroting	Realisatie	R23/B	R23/R22
	2023	2023	2022		
	€	€	€		
SAVE Justitiemaatregelen	24.403.896	26.915.120	21.887.000	91%	111%

### Productie SVMN en onderaannemers

De productierealisatie (inclusief de maatregelen van de onderaannemers) komt in 2023 uit op € 30.242.843 en is 2% lager dan het voorgaande jaar (2022: € 30.841.588).

In 2023 komt het productievolume van de eerstejaars OTS'en met 718 lager uit dan het volume van 835 in 2022. Onder de OTS tot één jaar vallen ook de voorlopige ondertoezichtstellingen (VOTS'en). De overige OTS'en (van één jaar of langer) komen met 1.074 lager uit dan de aantallen van 2022 (1.311).

De uitgevoerde maatregelen jeugdreclassering (inclusief Samenloop en ITB) liggen met 403 gemiddeld 68 JR-maatregelen lager dan het aantal van 2022 (471).

Vanaf 2023 is William Schrikker geen onderaannemer meer binnen de regio Flevoland. De realisatie van de onderaannemers binnen de gemeenten van Utrecht en Flevoland komt uit op € 6.838.308 (2022: € 8.954.589). Deze realisatie wordt (technisch) niet als bedrijfsopbrengsten verwerkt in de jaarrekening van SVMN.



### 11.2.2 SAVE JB Preventief justitiële taken

De bedrijfsopbrengsten van SVMN komen wat betreft de uitgevoerde preventief justitiële taken uit op € 3.528.991 (2022: € 4.740.478).

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€	€	€
SAVE Preventief justitiële maatregelen	3.529.472	4.103.561	4.729.659
OHW Preventief justitiële maatregelen	-481	0	10.819
<b>Totaal</b>	<b>3.528.991</b>	<b>4.103.561</b>	<b>4.740.478</b>

### Productie SVMN en onderaannemers (alleen WSSbjr)

De uitgevoerde preventief justitiële taken liggen inclusief onderaannemers met € 3.947.342 in totaal € 1.282.309 (25%) onder de realisatie van 2022 van € 5.229.651. In 2023 heeft de verdere afbouw van SAVE begeleidingen plaatsgevonden tot een gering aantal. De preventief justitiële diensten bestaan dus voornamelijk nog uit consulten (adviezen) en participierend consulten (ondersteuning) aan lokale teams.

### 11.2.3 Veilig Thuis Utrecht (VTU)

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>	<b>R23/B</b>	<b>R23/R22</b>
	€	€	€		
Veilig Thuis 18-	13.060.416		12.454.042		
OHW Veilig Thuis 18-	-21.587		-11.627		
Veilig Thuis 18+	4.233.674		4.340.199		
OHW Veilig Thuis 18+	20.583		-34.492		
MDA++, Chatfunctie, VT onderzoek, Ondersteuning Lokaal, Ketensamenwerking, Expertise en Complexe casuïstiek	1.853.990		550.000		
<b>Totaal</b>	<b>19.147.075</b>	<b>19.814.707</b>	<b>17.298.122</b>	<b>97%</b>	<b>111%</b>

De totale bedrijfsopbrengsten van VTU komen uit op € 19.147.075 en deze bestaan uit:

- De opbrengsten van diensten VTU voor jeugdigen (18-), zowel P\*Q als lumpsum gefinancierde diensten, met € 13.060.416 (2022: € 12.454.042).
- De opbrengsten van diensten VTU voor volwassenen (18+) taken van € 4.233.674 (2022: € 4.340.199).
- Een subsidie voor overige onderdelen van VTU ter hoogte van € 1.853.990 (2022: € 550.000)
- Per saldo van VT18- en VT18+ een mutatie aan het onderhanden werk van € 1.004

In 2023 zijn binnen VTU naar aanleiding van een melding 1.041 VTU onderzoeken en Voorwaarden & Vervolg opgepakt (2022: 1.090), waarvan 866 bij VT18- en 175 bij VT18+. Het aantal uitgevoerde crisiszaken ligt met 797 lager dan in 2022 (921), waarvan 602 bij 18- en 195 bij 18+ (2022: 678 bij 18- en 243 bij 18+). Tenslotte zijn er in 2023 in totaal 194 (2022: 194) beoordelingen gedaan wat betreft een Tijdelijk Huisverbod (THV) en in 121 (2022: 113) zaken zijn deze beoordelingen opgevolgd met een procesregie THV.

### 11.3 Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit de incidentele subsidies voor caseloadverlichting, de inzet binnen de lokale, gemeentelijke teams en overige subsidies en baten. In voorgaande jaren viel hier ook de omzet van buitenregionale subsidie onder.

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>	<i>R23/B</i>	<i>R23/R22</i>
	€	€	€		
Overige dienstverlening:					
Buitenregionale subsidie			874.873	0%	0%
Expertise lokale teams	224.815	70.000	260.417	321%	86%
Overige subsidies & baten	2.675.030	200.050	2.241.156	1337%	119%
<b>Totaal</b>	<u>2.899.845</u>	<u>270.050</u>	<u>3.376.446</u>	<b>1074%</b>	<b>86%</b>

Onder de overige subsidies € 2.675.030 (2022: € 2.241.156) vallen subsidies vanuit het Rijk voor caseloadverlichting, subsidie voor de inzet in proeftuinen en subsidies voor de inzet van zij-instromers. Daarnaast zijn er inkomsten bij het Expertisecentrum uit het geven van trainingen en deskundigheidsbevordering aan het lokale veld.

#### 11.3.1 Subsidie ministerie J&V voor caseloadverlichting GI's

Vanuit het Rijk hebben de GI's in Nederland subsidie ontvangen ten behoeve van caseloadverlichting. Het betreft een subsidie die via twee regelingen is toegekend.

De eerste subsidieregeling (Regeling van de Minister voor Rechtsbescherming van 21 oktober 2022, nr. 4248705) betrof een subsidie ter hoogte van € 782.290 voor SVMN, voor de periode november 2022 tot en met juni 2023. SVMN heeft deze subsidie in 2023 volledig weten te besteden aan kosten ten behoeve van caseloadverlichting, zoals de inzet van nieuwe medewerkers en personeel ondersteunend aan het primair proces.

De tweede subsidieregeling (Regeling van de Minister voor Rechtsbescherming van 6 maart 2023, nr. 4495438) betreft een subsidie ter hoogte van € 1.433.216 voor SVMN, voor de periode maart 2023 tot en met december 2023. SVMN heeft deze subsidie in 2023 deels weten in te zetten ten behoeve van caseloadverlichting, zoals de inzet van nieuwe medewerkers en personeel ondersteunend aan het primair proces, en derhalve voornemens om het resterende deel in te zetten ter ondersteuning van verdere caseloadverlichting in 2024. In totaal is er voor € 761.041 aan kosten gemaakt in 2023 en meegenomen in de overige opbrengsten. Het niet-bestede deel van de subsidie, te weten € 672.175, zal worden besteed en verantwoord in het jaar 2024.

#### 11.3.2 Subsidie ministerie J&V voor zij-instromers

Vanuit het Rijk hebben de GI's in Nederland subsidie ontvangen ten behoeve van de inzet van zij-instromers. Het betreft de regeling van de Minister voor Rechtsbescherming van 9 december 2022, nr. 4341171.

De totale subsidie voor zij-instromers bedraagt € 660.000 voor de jaren 2023 en 2024. SVMN heeft in 2023 in totaal 12 zij-instromers gehad. Een deel van de kosten van deze zij-instromers is bekostigd vanuit de subsidie vanuit het Rijk en een ander deel vanuit het Ontwikkelbudget 2022-2023 van de gemeenten. De gebruikte subsidie vanuit de subsidie van het Rijk in 2023 is in totaal € 343.943.

### 11.3.3 Subsidie gemeente Ontwikkelbudget 2022-2023 voor inzet zij-instromers

Ook vanuit de gemeenten heeft SVMN subsidie ontvangen voor de inzet van zij-instromers middels de subsidie Ontwikkelbudget 2022-2023. Dit betreft een toegekende subsidie voor het jaar 2022 waarvoor verlenging is verleend. Het volledige restant van het subsidiebudget heeft SVMN in 2023 kunnen besteden aan de inzet van zij-instromers. De opbrengsten uit deze subsidie bedragen in 2023 in totaal € 360.839.

### 11.3.4 Subsidie proeftuin Utrecht (EVU)

Vanuit diverse proeftuinen heeft SVMN in 2023 subsidie ontvangen. Het gaat om de proeftuinen in Flevoland, FoodValley en Utrecht. Voor de inzet in de proeftuin van Utrecht (EVU) heeft SVMN voor 2023 een aparte subsidiebeschikking ontvangen ter hoogte van € 3.247.872. Dit is inclusief het budget voor onderaannemers.

Voor SVMN, voor zowel SAVE als Veilig Thuis Utrecht, bedroeg de subsidie € 2.853.885. Hiervan is € 1.911.768 besteed aan de inzet van medewerkers in de proeftuin.

## 12. Toelichting op de bedrijfslasten

### 12.1 Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>	<b>R23/B23</b>	<b>R23/R22</b>
	€	€	€		
Lonen en salarissen	27.024.982	28.807.352	27.557.023	94%	98%
Bereikbaarheidsdienst	.....	272.274	274.288	103%	102%
Overwerk en uitbetaling vakantiedagen	293.337	175.000	250.652	168%	117%
Ondernemingsraad (salariskosten)	207.025	203.784	187.903	102%	110%
Af: UWV gelden (ontvangen)	-930.066	-12.325	-975.236		95%
<b>Subtotaal Lonen en salarissen</b>	<b>26.874.496</b>	<b>29.446.085</b>	<b>27.294.629</b>	<b>91%</b>	<b>98%</b>
Sociale lasten	4.614.143	4.918.458	4.759.326	94%	97%
Pensioenpremies	2.723.738	2.903.376	2.818.402	94%	97%
<b>Subtotaal</b>	<b>34.212.377</b>	<b>37.267.919</b>	<b>34.872.357</b>	<b>92%</b>	<b>98%</b>
Personeel niet in loondienst	5.553.545	3.114.766	3.010.318	178%	184%
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>39.765.922</b>	<b>40.382.685</b>	<b>37.882.675</b>	<b>98%</b>	<b>105%</b>

De lonen en salarissen liggen met € 26.874.496 in 2023 9% lager dan begroot door een lagere inzet van eigen medewerkers. De eigen formatie 428 fte ligt met 31 fte onder de begrote formatie van 459 fte. Hogere kosten voor personeel niet in loondienst staan daar tegenover, met name door inzet van externe arbeidskrachten via een detavast-constructie waarbij deze medewerkers na een bepaalde periode in dienst treden en de inzet van zzp'ers in het SAVE Frontteam.

Tevens is in 2023 wederom gebleken dat het door de krapte op de arbeidsmarkt heel erg lastig is om personeel te behouden dan wel aan te trekken. Met name aan het begin van het jaar was er sprake van een tekort aan medewerkers. We hebben er flink op ingezet om dit tekort gedurende het jaar in te lopen. Een mooi gegeven is dat de instroom van medewerkers in 2023 hoger was dan de uitstroom van medewerkers. Het personeelsverloop was een stuk lager dan de jaren ervoor.

Gemiddeld betrof het aantal zwangere en gedetacheerde medewerkers 10,2 fte in 2023 (2022: 10,2). 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 inclusief zwangerschapsverlof en exclusief externe inhuur) per segment is als volgt:

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
SAVE medewerker	157	181	185
SAVE regiomanager	10	9	7
Gedragwetenschapper	24	26	24
Medewerker Veilig Thuis	115	117	119
Teammanager Veilig Thuis	5	6	4
Secretariaat	42	43	47
Inzet lokale teams / extern	0	0	0
Service- en bestuurscentrum	75	77	73
<b>Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van FTE's.</b>	<b>428</b>	<b>459</b>	<b>459</b>
<b>Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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% op de basispremie worden toegepast door het fonds. Deze opslag is ingaande per 1 januari 2021 structureel onderdeel geworden van de feitelijke premie voor het ouderdomspensioen. De feitelijke premie is per 1 januari 2023 25,8%.

In 2020 is het Pensioenakkoord afgesloten, waardoor er in de periode 2021 - 2026 een overgang zal plaatsvinden naar een nieuw pensioenstelsel.

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 2023 112%; (2022: 109,2%) (bron: www.pfzw.nl).

Pensioenfondsen mogen de pensioenen indexeren bij een beleidsdekkingsgraad van 105% of hoger. Het bestuur van Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) heeft besloten per 1 januari 2023 de bruto pensioenen met 6% te verhogen. Pas bij een beleidsdekkingsgraad van rond de 125% mag het PFZW de pensioenuitkeringen volledig laten meestijgen met de prijzen. De beleidsdekkingsgraad wordt berekend over een gemiddeld van de afgelopen 12 dekkingsgraden.

De komende jaren is een verder herstel van de dekkingsgraad nodig om een toekomstige verlaging van pensioenen te voorkomen. In het bijgewerkte herstelplan 2020 – 2029 van januari 2020 laat PFZW zien dat de beleidsdekkingsgraad in 2027 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 2020 - 2029 voorziet voorsnog niet in de noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten.

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

Er is in 2023 € 679.673 besteed aan scholingskosten, dat is 2,5% ten opzicht van de salarissen. De realisatie is € 135.000 onder de begroting, onder andere door lagere kosten inzet trainers.

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.

De reis- en verblijfskosten liggen in lijn met de begroting.

De reiskosten woon-werkverkeer zijn door nieuwe CAO gestegen ten opzichte van het jaar ervoor. Doordat er minder interne medewerkers zijn ingezet komt dit bedrag wel uit onder de begroting.

De OR kosten vallen lager uit omdat er minder bijeenkomsten zijn georganiseerd en minder cursussen zijn gevolgd.

Het budget voor personeelsactiviteiten is vrijwel volledig benut, onder meer ten behoeve van de organisatie van een personeelsfeest.

De wervingskosten zijn aanzienlijk hoger dan begroot in verband met de werving van personeel voor (hogere) management functies, een nieuw bestuurslid en een nieuw RvT-lid.



## 12.2 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Afschrijvingen:			
- immateriële vaste activa	162.578	158.916	300.619
- materiële vaste activa	426.424	441.749	407.281
Totaal afschrijvingen	589.002	600.665	707.900

In 2023 heeft € 162.578 aan afschrijvingen plaatsgevonden op immateriële vaste activa wat betreft de doorontwikkeling van WIJZ (het cliëntsysteem van SAVE JB). Deze kosten zijn lager dan begroot door lagere investeringen in de eerste helft van 2023. De afschrijvingskosten op materiële vaste activa komen dit jaar uit op € 426.424 (2022: € 407.281); licht hoger dan begroot door hogere investeringen door verbouwing en installaties rond de verhuizing in 2023.

## 12.3 Kosten cliënten

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Externe diagnostiek	133.948	277.500	181.702
Kosten overige activiteiten	332.152	340.500	456.995
Ziektekosten uithuisgeplaatsten	100.753	124.000	101.997
Totaal	566.853	742.000	740.694

De verzorgingskosten komen dit jaar uit op € 566.853. Dit is 23% lager dan begroot en lager dan de realisatie 2022. De belangrijkste oorzaak van deze onderschrijding zijn lagere kosten die gemaakt worden in verband met zaken vanuit het Landelijke Expertise Team (LET) (2023: € 126.000, 2022: € 282.000). Er zijn in 2023 aanzienlijk minder LET zaken geweest.

## 12.4 Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>	<b>R23/B23</b>	<b>R23/R22</b>
	€	€	€		
<b>Huisvestingskosten</b>					
Onderhoud	119.555	135.000	94.535	88,56%	126,47%
Huur en leasing	1.216.098	1.154.291	1.184.773	105,35%	102,64%
Overige huisvestingskosten	1.141.616	1.019.101	891.848	112,02%	128,01%
<b>Subtotaal huisvestingskosten</b>	<b>2.477.269</b>	<b>2.308.392</b>	<b>2.171.157</b>	<b>107,32%</b>	<b>114,10%</b>
<b>Automatiseringskosten</b>					
Onderhoud en aanschaf software	973.526	1.217.000	1.211.921	79,99%	80,33%
Uitbesteding ICT-functie	1.581.486	912.500	1.075.950	173,31%	146,99%
<b>Subtotaal automatiseringskosten</b>	<b>2.555.012</b>	<b>2.129.500</b>	<b>2.287.871</b>	<b>119,98%</b>	<b>111,68%</b>
<b>Apparaatkosten</b>					
Kosten van administratieve en registratie	89.259	55.000	88.855	162,29%	100,45%
Communicatiekosten	102.417	127.500	16.871	80,33%	607,05%
Kantoorkosten	458.841	479.450	479.201	95,70%	95,75%
Verzekeringen (excl. huisvesting)	98.724	100.000	91.202	98,72%	108,25%
Contributies	227.042	180.000	217.295	126,13%	104,49%
Accountantskosten	104.023	100.000	94.411	104,02%	110,18%
Afschrijvingskosten dubieuze debiteuren	5.815	25.000	-61.278	23,26%	-9,49%
Klachtencommissie & cliëntenraad	66.291	88.000	47.246	75,33%	140,31%
Advieskosten	551.719	635.000	333.978	86,88%	165,20%
Overige algemene kosten	63.512	107.500	30.835	59,08%	205,97%
<b>Subtotaal apparaatkosten</b>	<b>1.767.643</b>	<b>1.897.450</b>	<b>1.338.615</b>	<b>93,16%</b>	<b>132,05%</b>
<b>Andere personeelskosten</b>					
Arbokosten	209.056	200.000	167.098	125%	125,11%
Jubileumkosten	-16.698	35.546	12.331	-135%	-135,41%
Gezondheids- / arbeidsbevordering	32.894	5.000	28.047	117%	117,28%
Scholingskosten	679.673	815.117	790.757	86%	85,95%
Detacheringen (intern)	-257.485	-238.000	-144.907	178%	177,69%
Reis- en verblijfskosten	535.423	527.000	577.553	93%	92,71%
Reiskosten woon- werkverkeer	582.564	652.051	398.432	146%	146,21%
Ondernemingsraad	9.520	25.000	26.915	35%	35,37%
Personeelsactiviteiten	175.531	184.074	131.331	134%	133,65%
Vrijwilligers	3.188	12.458	3.506	91%	90,94%
Wervingskosten	257.845	125.000	70.307	367%	366,74%
Overige personeelskosten	31.931	50.000	50.451	63%	63,29%
<b>Subtotaal andere personeelskosten</b>	<b>2.243.441</b>	<b>2.393.244</b>	<b>2.111.821</b>	<b>93,74%</b>	<b>106,23%</b>
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>9.043.365</b>	<b>8.728.586</b>	<b>7.909.464</b>	<b>103,61%</b>	<b>114,34%</b>

De huisvestingskosten liggen met € 2.477.269 7% hoger dan de begroting en 14% hoger dan de kosten in 2022.

De automatiseringskosten komen € 425.512 (20%) hoger uit dan begroot en 12% hoger dan voorgaand jaar. De stijging heeft te maken met de migratie naar een nieuwe IT omgeving.

De apparaatskosten komen in 2023 uit op € 1.767.643 en liggen hiermee met € 129.807 (7%) lager dan de begroting. In vergelijking met 2022 zijn de advieskosten hoger en in 2023 meer in lijn met de begroting.

De kosten voor de standaardcontrole van de jaarrekening 2023 zijn licht gestegen ten opzichte van 2022. De kosten voor de aangifte VPB 2022 en 2023 zijn in 2023 meegenomen..

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€
1. Controle van de jaarrekening	98.523		91.820
2. Overige controlewerkzaamheden (w.o. productie-verantwoordingen etc.	0		0
3. Fiscale advisering	5.500		0
4. Niet-controlediensten	0		0
	<u>104.023</u>	<u>100.000</u>	<u>91.820</u>

## 12.5 Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten bestaan uit het saldo van de te ontvangen en de te betalen rentebaten uit 2023 gesaldeerd met de bankkosten wat in 2023 leidt tot een bate van € 28.740.

### Rentebaten

Ontvangen rente over spaarrekening.

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€
rentebaten	35.182		0
Totaal	<u>35.182</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

### Rentelasten

Geen negatieve rente meer per eind 2022.

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€
Rentelasten	6.442		61.313
Totaal	<u>6.442</u>	<u>0</u>	<u>61.313</u>

## 12.6 Vennootschapsbelasting

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Vennootschapsbelasting 2019			35.880
Vennootschapsbelasting 2020			110.475
Vennootschapsbelasting 2021			-98.369
Vennootschapsbelasting 2022			2.661
Vennootschapsbelasting 2023	8.246		
<b>Totaal</b>	<b>8.246</b>	<b>0</b>	<b>50.647</b>

Het commerciële resultaat van SVMN bedraagt in 2023 € 43.405. De voorlopige berekende vennootschapsbelasting is € 8.246.

In 2022 was het commerciële resultaat € 0. Door de afwikkeling en de uitspraak over het ambtshalve verzoek van eerdere jaren verviel de in 2021 verwachte verliesverrekening. Hierdoor viel de vennootschapsbelastinglast van de periode 2019 tot en met 2021 in 2022.

## 12.7 Vermelding bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

### 12.7.1 Bezoldiging functionarissen

De bezoldiging van de functionarissen die over 2023 in het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) verantwoord worden, is als volgt:

	P.H.J. Janssen	K. Schotel-van der Veer
	Bestuurder	Bestuurder
Functie (functienaam)		
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-apr-16	16-mrt-20
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	15-mrt-24
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	165.909	165.929
Vorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	16.089	16.070
<b>Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris</b>	<b>181.999</b>	<b>181.999</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	182.000	182.000
<u>Vergelijkende cijfers 2022</u>		
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	161.615	161.634
Vorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	14.384	14.365
<b>Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris</b>	<b>175.999</b>	<b>175.999</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	176.000	176.000

De bezoldiging van de twee bestuurders blijft in 2023 binnen de grens zoals geformuleerd in de WNT en valt onder het maximum van de zorgsectorklasse III zoals deze in 2023 van toepassing is binnen de WNT publieke en semipublieke sector. De honoraria van de andere leidinggevenden en medewerkers van SVMN vallen, ook inclusief ontslagvergoedingen, ruim onder de bestuurdersbezoldiging.

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

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen.

## 12.7.3 Toezichthoudende topfunctionarissen

<u><b>Toezichthoudende topfunctionarissen</b></u>			
	<b>M. van der Starre</b>	<b>A.B.J.M. van Doorn</b>	<b>W.J. Kos</b>
Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jan-22	1-jul-22	1-mei-23
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	heden
Totale bezoldiging in het kader van de WNT	<b>21.840</b>	<b>14.560</b>	<b>9.706</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	27.300	18.200	12.216
<u><b>Vergelijkende cijfers 2022</b></u>			
Totale bezoldiging in het kader van de WNT	<b>21.120</b>	<b>7.040</b>	<b>nvt</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	26.400	8.872	nvt
	<b>D.J. van der Zeep</b>	<b>M. Sini</b>	
Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT	
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jul-19	1-jul-19	
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	
Totale bezoldiging in het kader van de WNT	<b>14.560</b>	<b>14.560</b>	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.200	18.200	
<u><b>Vergelijkende cijfers 2022</b></u>			
Totale bezoldiging in het kader van de WNT	<b>14.080</b>	<b>14.080</b>	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.600	17.600	

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

## 12.8 Transacties met verbonden partijen

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

## 13. Overige gegevens

### 13.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De bestuurders van SVMN hebben de jaarrekening 2023 vastgesteld op 28 maart 2024. In de vergadering van de RvT van 28 maart 2024 is de vastgestelde jaarrekening van 2023 goedgekeurd.

### 13.2 Verklaring accountant

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

### 13.3 Statutaire regeling resultaatbestemming

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

### 13.4 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling.

*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bestemmingsreserve	0	0
Bestemmingsfonds	35.159	-50.647
	<u>35.159</u>	<u>-50.647</u>



Deel 3  
**Bijlagen**

# Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van  
Samen Veilig Midden-Nederland

[info@verstegenaccountants.nl](mailto:info@verstegenaccountants.nl)  
[www.verstegenaccountants.nl](http://www.verstegenaccountants.nl)

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

### Verklaring over de in de Jaarverantwoording 2023 opgenomen jaarrekening 2023

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Samen Veilig Midden-Nederland te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de Jaarverantwoording 2023 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Samen Veilig Midden-Nederland op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de Regeling Jeugdwet, de in Nederland geldende *RJ-Richtlijn 655 Zorginstellingen* en de bepalingen van en krachtens de *Wet normering topinkomens (WNT)*.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de resultatenrekening over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling controleprotocol WNT 2023* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Samen Veilig Midden-Nederland zoals vereist in de *Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO)* en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de *Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)*.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de *Regeling Controleprotocol WNT 2023* hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in *artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT*, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

### Verklaring over de in de Jaarverantwoording 2023 opgenomen andere informatie

De Jaarverantwoording 2023 omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het maatschappelijk verslag;
- de overige gegevens.



Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de *Nederlandse Standaard 720*. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het maatschappelijk verslag, en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende *RJ-Richtlijn 655 Zorginstellingen*.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Regeling Jeugdwet en de in Nederland geldende *RJ-Richtlijn 655 Zorginstellingen*. In dit kader is de raad van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de raad van bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de raad van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De raad van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de *Nederlandse controlestandaarden*, de *Regeling Controleprotocol WNT 2023*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.



Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de raad van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Dordrecht, 29 maart 2024

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,


was getekend,  
H. de Wilde RA

# Bijlage 1: Productieresultaat SAVE JB en VTU 18- per gemeente

Regio Gemeente	SVMN SAVE	WSS SAVE	LJ&R SAVE	SVMN VT18-	Coördinatie Jeugdzorg Plus	Totaal 18-
<b>Utrecht-Stad</b>	<b>4.210.405</b>	<b>1.426.098</b>	<b>369.699</b>	<b>4.148.682</b>	<b>119.276</b>	<b>10.274.160</b>
waarvan lumpsum*	859.747	113.029	0	3.014.630		3.987.406
<b>Utrecht West</b>	<b>2.652.655</b>	<b>512.546</b>	<b>154.440</b>	<b>1.377.335</b>		<b>4.696.977</b>
waarvan lumpsum*	324.627	28.682	0	1.102.414		1.455.722
De Ronde Venen	724.521	94.850	28.926	77.322		925.619
Stichtse Vecht	671.841	151.688	46.167	98.800		968.496
Montfoort	112.447	49.733	8.010	17.183		187.372
Oudewater	87.165	20.788	0	17.183		125.136
Woerden	732.055	166.805	71.336	64.435		1.034.631
<b>Lekstroom</b>	<b>4.006.203</b>	<b>663.441</b>	<b>289.838</b>	<b>2.299.411</b>		<b>7.258.892</b>
waarvan lumpsum*	461.010	86.350	0	1.633.585		2.180.945
Houten	593.883	62.898	55.250	146.052		858.083
IJsselstein	551.247	49.604	0	90.209		691.060
Lopik	149.625	35.470	5.133	47.252		237.480
Nieuwegein	1.392.642	237.675	116.942	223.374		1.970.632
Vianen	857.796	191.444	112.514	158.939		1.320.692
<b>Zuid-Oost</b>	<b>2.815.946</b>	<b>593.155</b>	<b>188.845</b>	<b>1.207.501</b>		<b>4.805.446</b>
waarvan lumpsum*	314.554	54.566	0	687.727		1.056.847
Bunnik	112.464	27.512	-	21.478		161.454
De Bilt	510.886	122.706	69.449	124.574		827.614
Utrechtse Heuvelrug	677.129	129.253	37.715	103.096		947.193
Wijk bij Duurstede	368.202	56.504	15.795	68.730		509.232
Zeist	832.710	202.614	65.886	201.896		1.303.106
<b>Eemland</b>	<b>4.514.521</b>	<b>1.294.325</b>	<b>252.932</b>	<b>3.031.317</b>		<b>9.093.095</b>
waarvan lumpsum*	529.578	97.439	0	2.094.865		2.721.882
Amersfoort	2.161.662	730.050	112.401	498.295		3.502.409
Baarn	266.499	101.301	32.970	68.730		469.500
Bunschoten	389.460	66.256	16.021	77.322		549.058
Eemnes	154.657	36.370	11.149	38.661		240.838
Leusden	333.080	66.558	18.582	55.843		474.063
Soest	573.167	181.837	6.008	154.643		915.655
Woudenberg	106.418	14.514	55.801	42.957		219.690
<b>FoodValley</b>	<b>1.168.211</b>			<b>974.583</b>		<b>2.142.794</b>
waarvan lumpsum*	0			785.574		785.574
Renswoude	6.579			25.774		32.353
Rhemen	139.485			42.956		182.442
Veenendaal	931.974			120.278		1.052.252
Barneveld	11.257			0		11.257
Ede	49.635			0		49.635
Nijkerk	29.281			0		29.281
Scherpenzeel	-			0		0
<b>Flevoland</b>	<b>7.565.586</b>		<b>1.520.251</b>			<b>9.085.837</b>
waarvan lumpsum*	566.291		8.912			575.203
Almere	4.248.701		582.064			4.830.765
Dronten	547.112		196.237			743.349
Lelystad	1.640.234		396.969			2.037.202
Noordoostpolder	406.110		186.667			592.777
Urk	102.653		68.159			170.812
Zeewolde	620.777		81.242			702.019
<b>Totaal</b>	<b>26.933.527</b>	<b>4.489.566</b>	<b>2.776.005</b>	<b>13.038.828</b>	<b>119.276</b>	<b>47.357.201</b>

\* de lumpsum bedragen per regio zijn niet verwerkt in de bedragen per gemeenten, uitgezonderd van Flevoland

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 29/03/2024



# Bijlage 2: Productieresultaat en regiobudgetten SAVE JB (GI)

Categorie	SVMN Totaal			William Schrikker Totaal			Leger des Heils Totaal			Totaal		
	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023
Justitieel	€ 23.404.535	€ 25.454.222	€ -2.049.687	€ 4.071.215	€ 4.424.713	€ -353.498	€ 2.767.093	€ 2.504.717	€ 262.375	€ 30.242.843	€ 32.383.652	€ -2.140.809
Preventief	€ 3.528.991	€ 4.828.378	€ -1.299.387	€ 418.351	€ 494.802	€ -76.452	€ 8.912	€ 8.912	€ -0	€ 3.956.254	€ 5.332.093	€ -1.375.839
Subsidie UT Stad - JZ+	€ 119.276	€ 119.276	€ -							€ 119.276	€ 119.276	€ -
<b>Totaal SAVE</b>	<b>€ 27.052.803</b>	<b>€ 30.401.877</b>	<b>€ -3.349.074</b>	<b>€ 4.489.566</b>	<b>€ 4.919.515</b>	<b>€ -429.949</b>	<b>€ 2.776.005</b>	<b>€ 2.513.629</b>	<b>€ 262.375</b>	<b>€ 34.318.373</b>	<b>€ 37.835.021</b>	<b>€ -3.516.648</b>
Veilig Thuis 18-	€ 13.038.828	€ 12.580.800	€ 458.028							€ 13.038.828	€ 12.580.800	€ 458.028
Veilig Thuis 18+	€ 4.254.257	€ 4.532.318	€ -278.061							€ 4.254.257	€ 4.532.318	€ -278.061
Lumpsum aanvullend VT	€ 1.853.990	€ 1.853.990	€ -							€ 1.853.990	€ 1.853.990	€ -
<b>Totaal Veilig Thuis</b>	<b>€ 19.147.075</b>	<b>€ 18.967.108</b>	<b>€ 179.967</b>							<b>€ 19.147.075</b>	<b>€ 18.967.108</b>	<b>€ 179.967</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 46.199.878</b>	<b>€ 49.368.985</b>	<b>€ -3.169.107</b>	<b>€ 4.489.566</b>	<b>€ 4.919.515</b>	<b>€ -429.949</b>	<b>€ 2.776.005</b>	<b>€ 2.513.629</b>	<b>€ 262.375</b>	<b>€ 53.465.448</b>	<b>€ 56.802.129</b>	<b>€ -3.336.681</b>

Regio	SVMN Totaal 18-			William Schrikker Totaal 18-			Leger des Heils Totaal 18-			Totaal 18-		
	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023
Utrecht Stad	€ 8.359.086	€ 8.057.249	€ 301.837	€ 1.426.098	€ 1.271.818	€ 154.280	€ 369.699	€ 319.140	€ 50.559	€ 10.154.884	€ 9.528.931	€ 625.952
Utrecht West	€ 4.029.990	€ 4.761.702	€ -731.712	€ 512.546	€ 681.040	€ -168.494	€ 154.440	€ 76.525	€ 77.915	€ 4.696.977	€ 5.519.267	€ -822.291
Lekstroom	€ 6.305.613	€ 6.766.800	€ -461.187	€ 663.441	€ 788.803	€ -125.362	€ 289.838	€ 339.695	€ -49.857	€ 7.258.892	€ 7.895.298	€ -636.406
Zuid-Oost Utrecht	€ 4.023.446	€ 4.895.294	€ -871.848	€ 593.155	€ 726.892	€ -133.737	€ 188.845	€ 266.261	€ -77.416	€ 4.805.446	€ 5.888.447	€ -1.083.001
Eemland	€ 7.545.838	€ 8.622.876	€ -1.077.038	€ 1.294.325	€ 1.450.962	€ -156.637	€ 252.932	€ 368.110	€ -115.178	€ 9.093.095	€ 10.441.948	€ -1.348.853
<b>Subtotaal Utrechtse tender</b>	<b>€ 30.263.975</b>	<b>€ 33.103.922</b>	<b>€ -2.839.948</b>	<b>€ 4.489.566</b>	<b>€ 4.919.515</b>	<b>€ -429.949</b>	<b>€ 1.255.754</b>	<b>€ 1.369.731</b>	<b>€ -113.977</b>	<b>€ 36.009.294</b>	<b>€ 39.273.892</b>	<b>€ -3.264.598</b>
FoodValley	€ 2.142.794	€ 2.185.750	€ -42.956							€ 2.142.794	€ 2.185.750	€ -42.956
Flevoland	€ 7.565.586	€ 7.693.004	€ -127.418				€ 1.520.251	€ 1.143.898	€ 376.352	€ 9.085.836	€ 8.836.902	€ 248.935
<b>Totaal 18-</b>	<b>€ 39.972.355</b>	<b>€ 42.982.677</b>	<b>€ -3.010.322</b>	<b>€ 4.489.566</b>	<b>€ 4.919.515</b>	<b>€ -429.949</b>	<b>€ 2.776.005</b>	<b>€ 2.513.629</b>	<b>€ 262.375</b>	<b>€ 47.237.925</b>	<b>€ 50.296.545</b>	<b>€ -3.058.620</b>

Regio	SVMN Totaal SAVE			William Schrikker Totaal SAVE			Leger des Heils Totaal SAVE			Totaal SAVE		
	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023
Utrecht Stad	€ 4.210.405	€ 4.452.506	€ -242.101	€ 1.426.098	€ 1.271.818	€ 154.280	€ 369.699	€ 319.140	€ 50.559	€ 6.006.202	€ 5.924.188	€ 82.013
Utrecht West	€ 2.652.655	€ 3.259.793	€ -607.138	€ 512.546	€ 681.040	€ -168.494	€ 154.440	€ 76.525	€ 77.915	€ 3.319.641	€ 4.017.358	€ -697.717
Lekstroom	€ 4.006.203	€ 4.381.477	€ -375.275	€ 663.441	€ 788.803	€ -125.362	€ 289.838	€ 339.695	€ -49.857	€ 4.959.482	€ 5.509.975	€ -550.494
Zuid-Oost Utrecht	€ 2.815.946	€ 3.816.663	€ -1.000.718	€ 593.155	€ 726.892	€ -133.737	€ 188.845	€ 266.261	€ -77.416	€ 3.597.946	€ 4.809.816	€ -1.211.871
Eemland	€ 4.514.521	€ 5.630.221	€ -1.115.700	€ 1.294.325	€ 1.450.962	€ -156.637	€ 252.932	€ 368.110	€ -115.178	€ 6.061.778	€ 7.449.293	€ -1.387.515
<b>Subtotaal Utrechtse tender</b>	<b>€ 18.199.729</b>	<b>€ 21.540.661</b>	<b>€ -3.340.932</b>	<b>€ 4.489.566</b>	<b>€ 4.919.515</b>	<b>€ -429.949</b>	<b>€ 1.255.754</b>	<b>€ 1.369.731</b>	<b>€ -113.977</b>	<b>€ 23.945.049</b>	<b>€ 27.710.631</b>	<b>€ -3.765.582</b>
FoodValley	€ 1.168.211	€ 1.168.211	€ -							€ 1.168.211	€ 1.168.211	€ -
Flevoland	€ 7.565.586	€ 7.693.004	€ -127.418				€ 1.520.251	€ 1.143.898	€ 376.352	€ 9.085.836	€ 8.836.902	€ 248.935
<b>Totaal SAVE</b>	<b>€ 26.933.527</b>	<b>€ 30.401.877</b>	<b>€ -3.468.350</b>	<b>€ 4.489.566</b>	<b>€ 4.919.515</b>	<b>€ -429.949</b>	<b>€ 2.776.005</b>	<b>€ 2.513.629</b>	<b>€ 262.375</b>	<b>€ 34.199.097</b>	<b>€ 37.715.745</b>	<b>€ -3.516.648</b>

Regio	SVMN Justitieel			William Schrikker Justitieel			Leger des Heils Justitieel			Totaal Justitieel		
	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023
Utrecht Stad	€ 3.245.200	€ 3.186.668	€ 58.532	€ 1.302.521	€ 1.114.341	€ 188.180	€ 369.699	€ 319.140	€ 50.559	€ 4.917.420	€ 4.620.149	€ 297.270
Utrecht West	€ 2.327.152	€ 2.834.934	€ -507.783	€ 480.833	€ 647.347	€ -166.514	€ 154.440	€ 76.525	€ 77.915	€ 2.962.424	€ 3.558.806	€ -596.382
Lekstroom	€ 3.379.928	€ 3.477.431	€ -97.503	€ 564.663	€ 692.598	€ -127.934	€ 289.838	€ 339.695	€ -49.857	€ 4.234.430	€ 4.509.723	€ -275.294
Zuid-Oost Utrecht	€ 2.406.482	€ 3.104.675	€ -698.192	€ 538.589	€ 657.594	€ -119.005	€ 188.845	€ 266.261	€ -77.416	€ 3.133.916	€ 4.028.529	€ -894.613
Eemland	€ 3.935.584	€ 4.621.264	€ -685.680	€ 1.184.609	€ 1.312.833	€ -128.224	€ 252.932	€ 368.110	€ -115.178	€ 5.373.125	€ 6.302.207	€ -929.082
<b>Subtotaal Utrechtse tender</b>	<b>€ 15.294.346</b>	<b>€ 17.224.972</b>	<b>€ -1.930.625</b>	<b>€ 4.071.215</b>	<b>€ 4.424.713</b>	<b>€ -353.498</b>	<b>€ 1.255.754</b>	<b>€ 1.369.731</b>	<b>€ -113.977</b>	<b>€ 20.621.315</b>	<b>€ 23.019.415</b>	<b>€ -2.398.100</b>
FoodValley	€ 1.112.413	€ 1.112.413	€ -							€ 1.112.413	€ 1.112.413	€ -
Flevoland	€ 6.997.776	€ 7.116.837	€ -119.061				€ 1.511.339	€ 1.134.986	€ 376.352	€ 8.509.115	€ 8.251.824	€ 257.291
<b>Totaal justitieel</b>	<b>€ 23.404.535</b>	<b>€ 25.454.222</b>	<b>€ -2.049.687</b>	<b>€ 4.071.215</b>	<b>€ 4.424.713</b>	<b>€ -353.498</b>	<b>€ 2.767.093</b>	<b>€ 2.504.717</b>	<b>€ 262.375</b>	<b>€ 30.242.843</b>	<b>€ 32.383.652</b>	<b>€ -2.140.809</b>

Regio	SVMN Preventief			William Schrikker Preventief			Leger des Heils Preventief			Totaal Preventief		
	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023	Realisatie 2023	Budget 2023 (€)	DEF resultaat 2023
Utrecht Stad	€ 965.204	€ 1.146.562	€ -181.358	€ 123.578	€ 157.477	€ -33.899				€ 1.088.782	€ 1.304.039	€ -215.257
Utrecht West	€ 325.504	€ 424.859	€ -99.356	€ 31.713	€ 33.693	€ -1.979				€ 357.217	€ 458.552	€ -101.335
Lekstroom	€ 626.274	€ 904.047	€ -277.772	€ 98.778	€ 96.205	€ 2.572				€ 725.052	€ 1.000.252	€ -275.200
Zuid-Oost Utrecht	€ 409.464	€ 711.989	€ -302.525	€ 54.566	€ 69.298	€ -14.732				€ 464.030	€ 781.287	€ -317.258
Eemland	€ 578.937	€ 1.008.957	€ -430.020	€ 109.716	€ 138.129	€ -28.413				€ 688.653	€ 1.147.086	€ -458.433
<b>Subtotaal Utrechtse tender</b>	<b>€ 2.905.383</b>	<b>€ 4.196.414</b>	<b>€ -1.291.031</b>	<b>€ 418.351</b>	<b>€ 494.802</b>	<b>€ -76.452</b>				<b>€ 3.323.734</b>	<b>€ 4.691.216</b>	<b>€ -1.367.482</b>
FoodValley	€ 55.798	€ 55.798	€ -							€ 55.798	€ 55.798	€ -
Flevoland	€ 567.810	€ 576.166	€ -8.356				€ 8.912	€ 8.912	€ -	€ 576.722	€ 585.078	€ -8.356
<b>Totaal preventief</b>	<b>€ 3.528.991</b>	<b>€ 4.828.378</b>	<b>€ -1.299.387</b>	<b>€ 418.351</b>	<b>€ 494.802</b>	<b>€ -76.452</b>	<b>€ 8.912</b>	<b>€ 8.912</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 3.956.254</b>	<b>€ 5.332.093</b>	<b>€ -1.375.839</b>

# Ondertekening door Raad van Bestuur en Raad van Toezicht

Het financieel jaarverslag wordt ondertekend door de bestuurders en toezichthouders.

Plaats: Utrecht

Datum: 25 maart 2024

---

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

---

Origineel getekend door  
**mevrouw A.M.M. Jonkers**  
*Lid Raad van Bestuur*

---

Origineel getekend door  
**mevrouw M. van der Starre**  
*Voorzitter 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*

---

Origineel getekend door  
**mevrouw A. van Doorn**  
*Lid Raad van Toezicht*

---

Origineel getekend door  
**de heer W.J. Kos**  
*Lid Raad van Toezicht*