Bestuursverslag 2021

Veilig Thuis Zuidoost-Brabant

Helmond, april 2022

Qconcepts
dedicated accountants

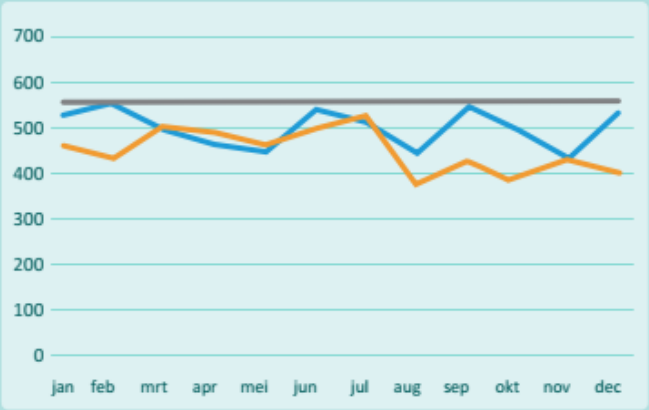
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

VEILIG THUIS Zuidoost-Brabant

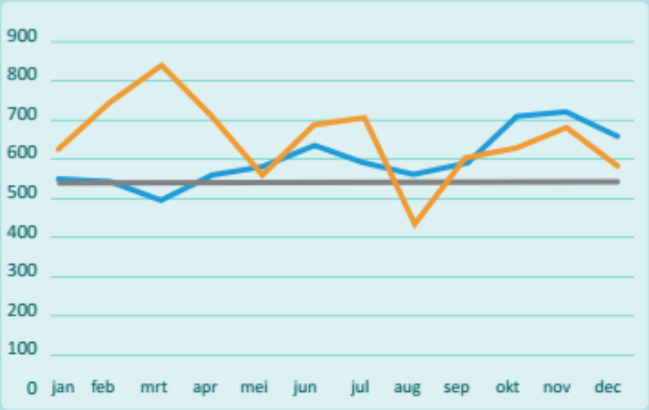
Samen werken aan een veilige toekomst

FACTSHEET JAARVERSLAG 2021

MELDINGEN 2020 EN 2021



ADVIEZEN 2020 EN 2021



realisatie 2020

realisatie 2021

begroting 2021

PERSONEEL

Aantallen fte's: **94,9**
(2020: 90,53)

Ziekteverzuim: **7,4**
(2020: 5,9)

RESULTATEN*

ADVIEZEN
6.448
7.869

MELDINGEN
6.750
5.387
WAARVAN GETRIEERD: 5.310
7,1 dagen
68,3%

GESTARTE ONDERZOEKEN
343
401
WAARVAN AFGEROND: 349
72,5 dagen
57,6%

VOORWAARDEN EN VERVOLG
686
476
WAARVAN AFGEROND: 511
68,8 dagen
61,6%

AWARE
25

TIJDELIJK HUISVERBOD
53

MONITORING

AANTAL LOPENDE MONITORINGSZAKEN EIND 2020:	691
NIEUWE ZAKEN MET MONITORING IN 2021:	460
IN 2021 AFGERONDE MONITORINGSZAKEN	510
TOTAAL AANTAL MONITORINGS-ZAKEN EIND DECEMBER 2021:	641

* BEGROTING 2021 | REALISATIE 2021 | GEMIDDELDE DOORLOOPTIJD | % BINNEN DE TERMIJN

FINANCIËN

t/m 4e kwartaal 2021

OPBRENGSTEN:
Begroot: € 8.262.950
Gerealiseerd: € 8.693.371
*€ 430.421 hoger dan begroot

LASTEN:
Begroot: € 8.409.431
Gerealiseerd: € 8.897.108
*€ 487.667 hoger dan begroot

BEDRIJFSRESULTAAT:
Begroot: € -146.481
Gerealiseerd: € -203.737

RESULTAAT:
(incl. financiële baten en lasten)
Begroot: € -153.761
Gerealiseerd: € -208.564

Het exploitatieresultaat is € 54.803 lager dan begroot.

HIGHLIGHTS

- In 2021 is het traject gestart om te onderzoeken of de samenwerking met Veilig Thuis Brabant Noordoost voortgezet kan worden in een gefuseerde organisatie.
- In 2021 heeft Veilig Thuis zich ingeschreven op de aanbesteding Spoedeisende Zorg en heeft deze in Q4 gegund gekregen.
- Veilig Thuis investeerde in 2021 in verschillende landelijke en regionale onderzoeken, waaronder:
  - de 3e Cohortstudie door het Verwey-Jonker Instituut;
  - de zelfscans in de gemeente Eindhoven in het kader van de implementatie van het Kwaliteitskader;
  - het vooronderzoek MDA++/Intieme terreur;
  - het Ontdubbelingsonderzoek Veilig Thuis – RvdK.

Qconcepts
dedicated accountants

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Inhoudsopgave

Voorwoord **5**

1 Ontwikkelingen **6**
1.1 Externe ontwikkelingen 6
1.1.1 Gefaseerd samen werken aan veiligheid in regionale keten 6
1.1.2 Meerjarenperspectief vanuit perspectief partners 7
1.2 Interne ontwikkelingen 7
1.2.1 Voorgenomen fusie 7
1.2.2 Bereikbaarheid en beschikbaarheid 7
1.3 Onderzoek 8

2 Realisatie **11**
2.1 Aantal adviezen, meldingen, onderzoeken en V&V-trajecten 11
2.1.1 Aanleiding meldingen in percentages 2020 en 2021 15
2.1.2 Adviezen – chat Veilig Thuis 16
2.2 Werkvoorraad en wachtlijst 16
2.3 Extra diensten Veilig Thuis: Wet Tijdelijk Huisverbod en AWARE 17
2.3.1 Wet Tijdelijk Huisverbod 17
2.3.2 AWARE 17
2.4 Monitoring 18
2.5 Centrum Seksueel Geweld 19

3 Kwaliteit **20**
3.1 Kwaliteit en veiligheid 20
3.1.1 Externe audits 20
3.1.2 Interne audits 20
3.1.3 Tevredenheidsonderzoeken 20
3.1.4 Privacy en informatiegevoeligheid 21
3.1.5 Klachten 21

4 Medewerkers **23**
4.1 Formatie 23
4.1.1 Ziekteverzuim 23
4.1.2 Arbeidsmarkt 23
4.1.3 Deskundigheidsbevordering 24

5 Governance **25**
5.1 Raad van Toezicht 25
5.2 Raad van Bestuur 31
5.3 Besturing 31
5.4 Ondernemingsraad 32
5.5 Klachtencommissie 33

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

6 Financiën 34
6.1 Exploitatie 2021 34
6.2 Resultaat en resultaatbestemming 35
6.3 Financiële positie 35
6.4 Toekomstparagraaf 36

7 Risico's en onzekerheden 37
7.1 Fusie op 1 oktober 2022 37
7.2 Productie 2022 38
7.3 Lumpsum vanaf 2023 en stijgende personeelskosten 38
7.4 Coronacrisis 38
7.5 Vennootschapsbelasting 39
7.6 Productieregistratie in en productieverantwoording op basis van Clavis 39
7.7 Arbeidsmarkt 39
Bijlagen 40

8.0 Jaarrekening 2021 50

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Voorwoord

Voor u ligt het Bestuursverslag 2021 van *Veilig Thuis Zuidoost-Brabant*, hierna Veilig Thuis. Met dit Bestuursverslag leggen we verantwoording af aan onze stakeholders en brengen we in beeld wat er binnen Veilig Thuis het afgelopen jaar is gebeurd.

Covid-19 heeft in 2021 evenals het jaar daarvoor veel van onze directbetrokkenen en medewerkers gevraagd. Dit heeft ons uitgedaagd creatieve oplossingen te bedenken om inwoners die in een kwetsbare situatie zitten waar geweld een rol speelt desondanks goed van dienst te kunnen zijn. De toewijding van medewerkers was en is hierin van onschatbare waarde. Daar waar knelpunten werden gesignaleerd zijn medewerkers proactief op zoek gegaan naar (tijdelijke) oplossingen.

Op het vlak van informatiemanagement is aandacht besteed aan de procesinformatie. Waar mogelijk is de datakwaliteit en het procesverloop verbeterd. Veilig Thuis Zuidoost Brabant heeft de ambitie om informatiemanagement verder door te ontwikkelen en stappen te zetten richting data gedreven werken.

Ontwikkelingen rondom Covid-19 hebben ook komend jaar invloed op ons werk. Medewerkers krijgen wederom te maken met beperkingen in huisbezoeken waardoor trajecten soms langer duren dan gewenst. Het is aan Veilig Thuis om hen daar zo goed mogelijk in te ondersteunen en voorts te kijken hoe we directbetrokkenen zo goed mogelijk van dienst kunnen zijn.

2021 is ook het jaar waarin we zijn gekomen tot het besluit voor een voorgenomen fusie met Veilig Thuis Brabant Noordoost. In navolging van dit besluit staat 2022 in het teken van uitwerken hoe de gefuseerde organisatie eruit komt te zien – met als doel om op 1 oktober 2022 formeel te fuseren. In de tussentijd wordt voor de directeurspositie een wervingstraject gestart. Medio 2022 hebben we een nieuwe directeur voor beide Veilig Thuis organisaties, gericht op de invulling van de functie in een gefuseerde organisatie. Dit vraagt om een behoorlijke inspanning van beide organisaties.

Dit verslag is opgesteld door de afdeling beleid en kwaliteit in nauwe samenwerking met de controller en het MT. Voor meer informatie over onze missie, visie en werkwijze verwijzen we graag naar onze website https://www.veiligthuiszob.nl/ en bijlagen III, IV en IVa.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

1 Ontwikkelingen

HIGHLIGHTS

- In 2021 is het traject gestart om te onderzoeken of de samenwerking met Veilig Thuis Brabant Noordoost voortgezet kan worden in een gefuseerde organisatie.
- In 2021 heeft Veilig Thuis zich ingeschreven op de aanbesteding Spoedeisende Zorg en heeft deze in Q4 gegund gekregen.
- Veilig Thuis investeerde in 2021 in verschillende landelijke en regionale onderzoeken, waaronder:
  - de 3e Cohortstudie door het Verwey-Jonker Instituut;
  - de zelfscans in de gemeente Eindhoven in het kader van de implementatie van het Kwaliteitskader;
  - het vooronderzoek MDA++/Intieme terreur;
  - het Ontdubbelingsonderzoek Veilig Thuis – RvdK.

Het onderwerp huiselijk geweld en kindermishandeling staat steeds hoger op de agenda van eenieder; gemeenten, organisaties en ook bij inwoners. Zowel landelijk als regionaal. De landelijke actieprogramma's Veiligheid Voorop en Geweld hoort nergens thuis hebben de aandacht voor het onderwerp opgeëist. Deze, en andere ontwikkelingen, bepaalden onze koers en ambities in 2021. Hieronder geven we een indruk van de belangrijkste ontwikkelingen.

1.1 Externe ontwikkelingen

1.1.1 Gefaseerd samen werken aan veiligheid in regionale keten

Zorg straf vanuit de ontwikkelagenda Veiligheid Voorop![1]

Samenwerken is het sleutelwoord in een effectieve aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling. Zowel in het voorliggend veld met partners die signaleren en hulpverlenen als met de partners die betrokken zijn bij de ernstige vormen en een straftraject volgt. In 2021 heeft vanuit ***samenwerken aan veiligheid*** de aandacht gelegen op:

- De introductie van het kwaliteitskader werken aan veiligheid voor lokale teams; de samenwerkingsafspraken met Veilig Thuis zijn geactualiseerd. Veilig Thuis is in een aantal gemeenten actief betrokken bij de implementatie.
- Veilig Thuis is succesvol aangesloten bij ZSM; het netwerk van veiligheidspartners die hun diensten bundelen bij veelvoorkomende criminaliteit die vraagt om een daadkrachtig en afgewogen optreden voorafgaand aan een rechtszaak. Veilig thuis draagt bij door de acute (on)veiligheid van alle betrokkenen in te schatten en vervolgens bij te dragen aan een zinvolle afdoening indien er sprake is van (een vermoeden van) huiselijk geweld.

[1] https://vng.nl/artikelen/veiligheid-voorop-programma-ghnt

Qconcepts dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

1.1.2 Meerjarenperspectief vanuit perspectief partners

In aanloop naar de meerjarenbegroting van Veilig Thuis is in denksessies met verschillende partners vanuit zowel het gemeentelijke, zorg- en veiligheidsdomein gesproken over het meerjarenperspectief van Veilig Thuis. Daaruit vormt zich een gedragen beeld over de rol van Veilig Thuis. Een rol waarbij Veilig Thuis haar wettelijke taken en opdracht vervult en zich daarnaast steviger positioneert als het gaat om het verder ontwikkelen, uitdragen en deelbaar maken van de kennis en expertise van álle vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Hierbij neemt Veilig Thuis een proactieve rol in bijdragen aan landelijke en lokale ontwikkelingen en onderzoek naar alle vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Daarnaast maakt Veilig Thuis kennis en expertise deelbaar door voorlichting en deskundigheidsbevordering, en draagt zij zorg dat het 'thema' huiselijk geweld en kindermishandeling op de politieke en bestuurlijke agenda's blijft staan.

1.2 Interne ontwikkelingen

1.2.1 Voorgenomen fusie

In 2021 is het traject gestart om te onderzoeken of de samenwerking met Veilig Thuis Brabant Noordoost voortgezet kan worden in een gefuseerde organisatie. Bij proces is onderzocht wat de toegevoegde waarde is van verschillende samenwerkingsvormen, hoe we in deze samenwerking de regionale verschillen blijven waarderen en hoe we dan onszelf intern kunnen organiseren.
Op 11 november 2021 hebben de managementteams, beleids- en kwaliteitsmedewerkers een definitief advies uitgewerkt over welke samenwerkingsvorm het beste antwoord geeft op de doelstellingen zoals geformuleerd door beide Veilig Thuis-organisaties, directie en bestuur (zie hiervoor hoofdstuk 2).
Het advies van de managementteams, beleids- en kwaliteitsmedewerkers is om de voorgenomen fusie verder voor te bereiden. Op 7 december 2021 hebben de managementteams, beleids- en kwaliteitsmedewerkers dit verder geconcretiseerd door het uitwerken van de aandachtspunten, de projectstructuur en de planning. Op 7 december 2021 is het advies besproken in de commissie Veilig Thuis. Op 16 december 2021 is het advies besproken in en overgenomen door de bestuurder en de Raad van Toezicht.
De uitvoering van het primair proces blijft per locatie ingericht op basis van bestaande uitgangspunten en regionale verschillen. Waarbij uiteraard op basis van een lerend effect en kruisbestuiving in de toekomst, de samenwerking op dit vlak wordt geïntensiveerd. Daarmee wordt in 2022 een vervolg gegeven aan de uitvoering van de projectorganisatie. Het doel is om op 1 oktober 2022 de fusie formeel af te ronden.

1.2.2 Bereikbaarheid en beschikbaarheid

In 2021 heeft VT zich ingeschreven op de aanbesteding Spoedeisende Zorg en heeft deze in Q4 gegund gekregen. Per 1 januari 2022 voert VT de crisiszorg voor de jeugdigen tot 23 jaar in het vrijwillig kader. De naam van het team van VT dat deze dienst gaat uitvoeren is: Crisis Interventie Team (CIT) Zuidoost-Brabant. Het CIT is het aanspreekpunt voor jeugdigen en/of hun ouders die thuis of in de opvoeding een crisis ervaren waardoor het thuis onveilig is. ***De situatie kan niet wachten!*** Ook is het CIT bereikbaar voor hulpverleners die een (dreigende) crisis signaleren in een gezin waar een jeugdige bij betrokken is. Het CIT is de 'voordeur' voor Spoed voor Jeugd als het gaat om de inzet van crisishulp in het vrijwillig kader.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Het team SEZ van JBB blijft de voorlopige maatregelen (gedwongen kader: VOVO en VOTS'en) uitvoeren in onze regio, evenals de crisishulp voor hun eigen cliënten.

Na de gunningsbeslissing zijn we in Q4 aan de slag gegaan met de inrichting van het CIT-team en de werkprocessen, zodat het CIT op 1 januari 2022 kon gaan draaien. Gezien de korte voorbereidingsperiode hebben we in 2021 de focus gelegd op de must-haves. De nice-to-haves en de verdere doorontwikkeling van het CIT komt in 2022 aan de orde.

1.3 Onderzoek

Vanuit de meerjarenambitie en -strategie om als proactieve partner bij te dragen aan het verder versterken van het duurzaam terugdringen van huiselijk geweld en kindermishandeling én vanwege onze rol als expertisepartner op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling, nam Veilig Thuis in 2021 deel aan verschillende onderzoeken:

- **3e Cohortstudie Verwey-Jonker Instituut regio Helmond**

Het Verwey-Jonker instituut is in 2021 gestart met de 3e cohortstudie, waarin zij gezinnen volgen die bij Veilig Thuis gemeld worden vanwege huiselijk geweld en/of kindermishandeling, om landelijk én regionaal een beeld te geven van de effectiviteit van de aanpak hiervan. Regio Zuidoost-Brabant (Helmond) neemt hier aan deel. Voor de regio levert het onderzoek regionale beleidsinformatie op over doelgroep, problematiek en kennis op over hoe de aanpak huiselijk geweld bijdraagt aan het stoppen of verminderen van het partnergeweld en kindermishandeling. Op 1 april 2021 is het onderzoek van start gegaan. Eind 2021 hebben voldoende casussen deel genomen om een beeld van de regio te geven, waarvan het rapport volgt in 2022.

- **TSD Onderzoek regio Eindhoven / zelfscans**

Eind 2019/begin 2020 heeft het Toezicht Sociaal Domein (TSD) onderzoek verricht naar de hulpverlening van lokale netwerken aan gezinnen waar sprake was van huiselijk geweld of kindermishandeling. Gemeente Eindhoven nam hier aan deel. Naar aanleiding van dit onderzoek is een lijst van directe (en praktische) verbeteracties opgesteld welke in uitvoering of uitgevoerd zijn ('quick wins'). Om structureel en duurzaam te verbeteren hebben Veilig Thuis, Gemeente Eindhoven en WIJeindhoven de handen ineen geslagen. Door het landelijk vastgesteld ***Kwaliteitskader*** 'Werken aan Veiligheid voor Lokale (wijk)Teams en Gemeenten' te implementeren werkt de regio doorlopend aan verbetering. Middels een regionaal ontwikkelde tool (de ***Zelfscan***) wordt op basis van zelfscansessies een keer per jaar inzichtelijk gemaakt hoe Eindhoven ervoor staat t.o.v. dit kwaliteitskader. De resultaten van deze sessies zijn meegenomen in het (jaar)plan van aanpak voor 2022 dat in Q4 is opgesteld.

- **Vooronderzoek MDA++ / Intieme terreur**

Omdat Veilig Thuis regelmatig te maken heeft met gezinnen waarbij het ook na herhaalde interventies door verschillende aanbieders niet lukt om geweld te stoppen, hecht zij veel belang aan de ontwikkeling van MDA++.
Vanuit het programma GHNT heeft Veilig Thuis samen met Veilig Thuis Brabant Noordoost in 2021 initiatief genomen om beter zicht te krijgen op de zaken die bij herhaling terug blijven komen bij

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Veilig Thuis en een groot beroep doen op de capaciteit van Veilig Thuis, politie en andere zorgaanbieders en veiligheidspartners.
De verkenning had als doel om inzicht te krijgen in de aard en omvang van MDA++ en daarnaast nog een complexe doelgroep binnen de aanpak Huiselijke Geweld en Kindermishandeling, die gebaat zijn bij een overstijgende intersectorale en integrale aanpak, namelijk intieme terreur.
In 2022 buigt het regionale Expertteam HG/KMH zich over vervolg naar aanleiding van het rapport.

- **Ontdubbelingsonderzoek**

In 2021 is op landelijk niveau een onderzoeksrapport gepresenteerd (in opdracht van het Landelijk Netwerk Veilig Thuis (LNVT) en Raad voor de Kinderbescherming (RvdK) met een aantal aanbevelingen m.b.t. tot dubbelingen en doorstroom van casussen tussen Veilig Thuis en RvdK.
Het LNVT heeft een aantal pilot regio's gevraagd om samen met de regionale afdelingen van de RvdK te onderzoeken of en wat we met deze aanbevelingen kunnen. Dit heeft geleid tot een projectgroep van Veilig Thuis Brabant Noordoost, Veilig Thuis Zuidoost-Brabant en RvdK Oost Brabant, waaraan zowel beleidsmedewerkers als uitvoerend medewerkers deelnemen.
Dit biedt ons een kans op de opgedane ervaringen uit bovengenoemd traject mee te nemen in een breder verbetertraject van de samenwerking tussen Veilig Thuis en de Raad voor de Kinderbescherming. In 2021 is geïnvesteerd in het leren kennen van elkaars werkproces, het benoemen van knelpunten en mogelijke verbeteracties. In 2022 starten verbeteracties die voornamelijk bijdragen aan onze dienstverlening aan directbetrokkenen en het beter samenwerken tussen de twee organisaties.

- **Onderzoek Hogeschool Utrecht**

Veilig Thuis Zuidoost-Brabant neemt, samen met Veilig Thuis Brabant Noordoost, deel aan een onderzoek vanuit de HU (Hogeschool Utrecht) naar de versterking van samenwerking tussen Veilig Thuis en het primair onderwijs. In het onderzoek staan onderwerpen als de vroegtijdige signalering van (vermoedelijke) kindermishandeling, het doorlopen van de meldcode en de te nemen vervolgstappen centraal. Het bleek erg lastig om passende casuïstiek ten behoeve van het onderzoek te vinden en vervolgens vanwege beperkende coronamaatregelen betrokken leerkrachten aan tafel te krijgen om casuïstiek te analyseren. In totaal heeft VTZOB slechts één (leerkracht)gesprek gevoerd. In overleg met de HU is in december afgesproken dat wanneer een verlenging van het onderzoek wordt gehonoreerd en de selectiecriteria worden verruimd, Veilig Thuis in 2022 mogelijk weer een bijdrage kan leveren aan het onderzoek.

- **Actieplan feitenonderzoek**

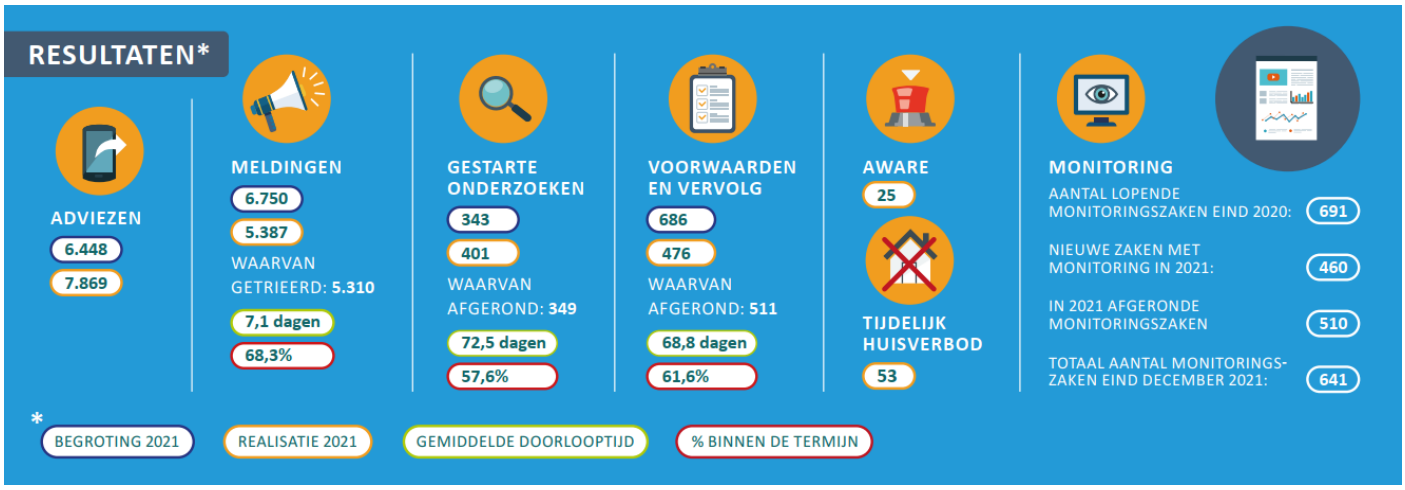
In juni 2021 is een regionale projectleider aangesteld die aan de slag is gegaan met twee actiepunten uit het Actieplan Feitenonderzoek: intercollegiale toetsing en rondetafelgesprekken. In de zomer is een brede inventarisatie gedaan door middel van gesprekken met ervaringsdeskundigen, professionals, managers en beleidsmedewerkers. Middels deze gesprekken is onderzocht wat op korte termijn nodig is om ook op lange termijn te komen tot verbetering van feitelijke rapportage en borging van intercollegiale toetsing op dossiers en de dialoog met ouders en jeugdigen. Uit deze gesprekken vormde zich een breed gedragen plan: *een gezamenlijke training feitelijk rapporteren (GI's, VT's, RvdK en lokale teams) waar intercollegiale toetsing op dossiers en dialoog met ouders en jeugdigen, om met en van elkaar te leren, standaard deel van uitmaakt.*

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Op landelijk niveau kwam hetzelfde beeld naar voren. In 2021 zijn daarom middelen beschikbaar gesteld om in het eerste half jaar van 2022 te komen tot een (landelijk) trainingsaanbod als eenduidige basis voor goed feitenonderzoek en onderbouwde besluiten. Eind 2021 is hiervoor een opdracht geformuleerd. De regio Noord-Brabant zal hierin een kartrekkersrol vervullen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2 Realisatie



2.1 Aantal adviezen, meldingen, onderzoeken en V&V-trajecten

De grafieken op de volgende pagina(s) geven een beeld van het aantal adviezen, meldingen, onderzoeken en V&V-trajecten in 2021, ten opzichte van de begroting 2021 en 2020. Voor onderliggende tabellen wordt verwezen naar Bijlage I: Aantallen adviezen, meldingen, onderzoeken en gestarte V&V-trajecten.

Het aantal adviezen is in 2021 met 9,2% gestegen ten opzichte van 2020. Het aantal meldingen is gedaald met 9,9%. Door Covid-19 is er vermoedelijk meer behoefte aan advies van VT en zijn directbetrokkenen mogelijk minder zichtbaar voor bijvoorbeeld politie of scholen. Dit zou een daling in het aantal meldingen en een stijging van het aantal adviezen mogelijk verklaren. Bij deze hypothese gaan we ervan uit Covid-19 samenhangt met de realisatie van onze diensten. Zo verwachten we dat wanneer de situatie rondom Covid-19 weer dusdanig normaliseert/zich weer ontwikkelt tot de situatie van vóór Covid-19, het aantal meldingen weer zal toenemen.

Relevant bij het aantal meldingen is het percentage van meldingen die bij Veilig Thuis worden doorgezet voor Onderzoek of Voorwaarden en Vervolg.[1] Ten opzichte van 2020 is het aandeel van deze diensten in relatie tot het totaal aantal meldingen, gestegen (zie Grafiek 6).

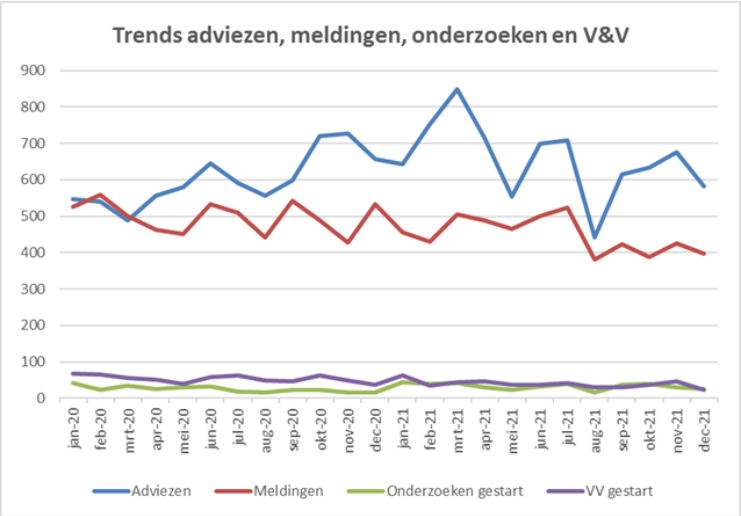
Het aantal gestarte onderzoeken is ten opzichte van 2020 aanzienlijk gestegen: 34,6%. Het aantal gestarte V&V (30,6%) is lager dan begroot en tevens gedaald in vergelijking met vorig jaar. Mogelijk is de inhoud van de casussen bij aanvang minder duidelijk, wat een stijging van het aantal onderzoeken en een daling van het aantal V&V zou verklaren. Onderzoeken zijn over het algemeen vaker intensievere trajecten, zowel qua inzet van onze medewerkers als qua doorlooptijd.

[1] **Voorwaarden & Vervolg**: er is bij direct betrokkenen overeenstemming over de zorgen, zij staan allen open voor hulp en er zijn geen onderzoeksvragen nodig om te bevestigen/weerleggen dat er sprake is van huiselijk geweld of kindermishandeling.
Onderzoek: er is bij direct betrokkenen *geen* overeenstemming over de zorgen, zij staan *niet* allen open voor hulp en er zijn *wel* onderzoekvragen nodig om te bevestigen/weerleggen dat er sprake is van huiselijk geweld of kindermishandeling

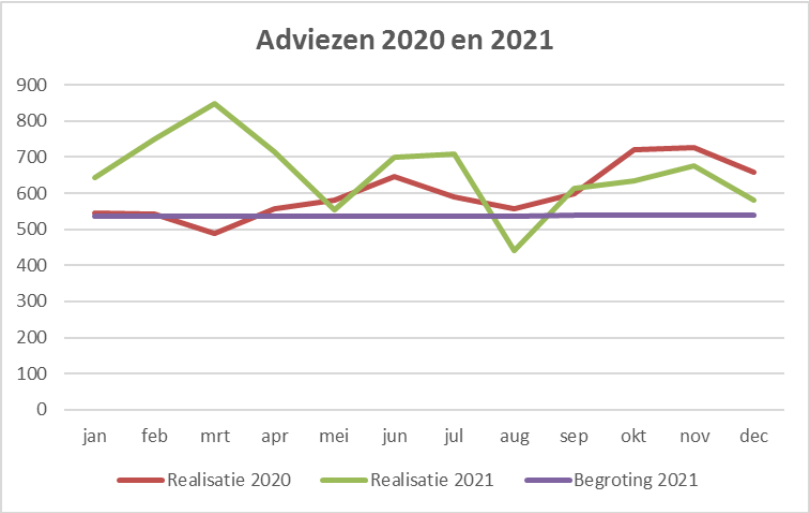
Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De verdeling in aanleidingen voor meldingen bij Veilig Thuis (aard van geweld) is in 2020 en 2021 vergelijkbaar met de grooste vertegenwoordiging voor kindermishandeling en (ex)partnergeweld (zie Figuur 2).

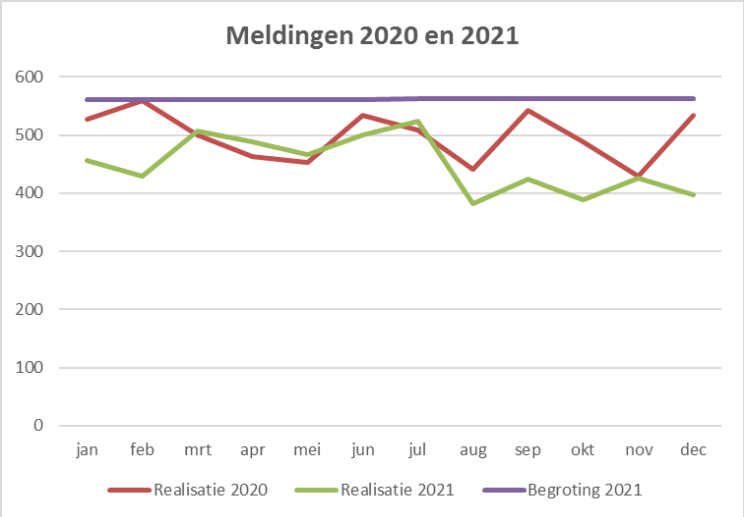
Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

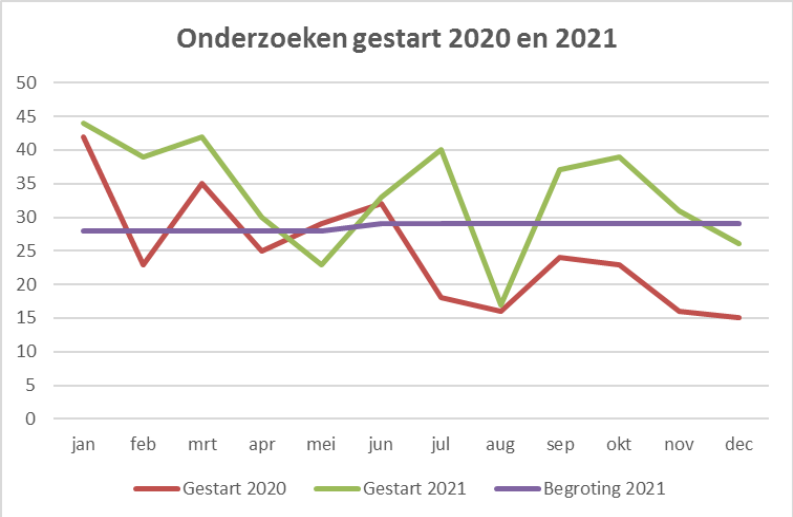


Grafiek 1: Trends adviezen, meldingen, gestarte onderzoeken en V&V 2020-2021



Grafiek 2: Realisatie adviezen in 2020 & 2021, ten opzichte begroting 2021

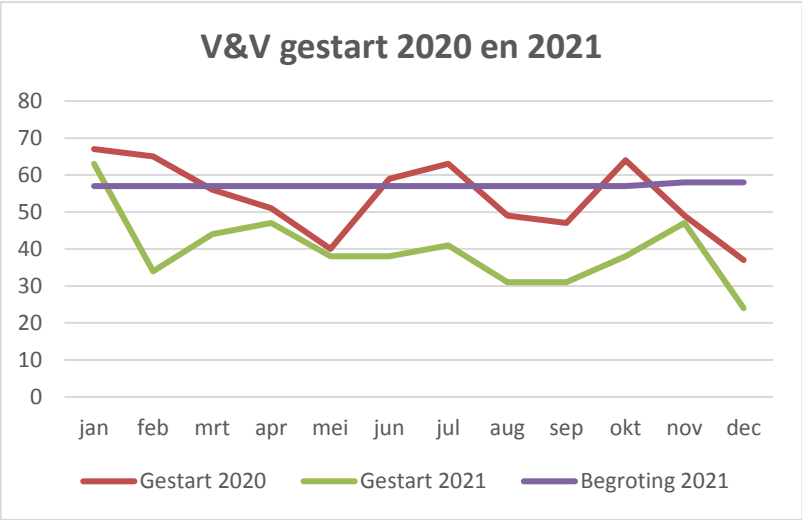




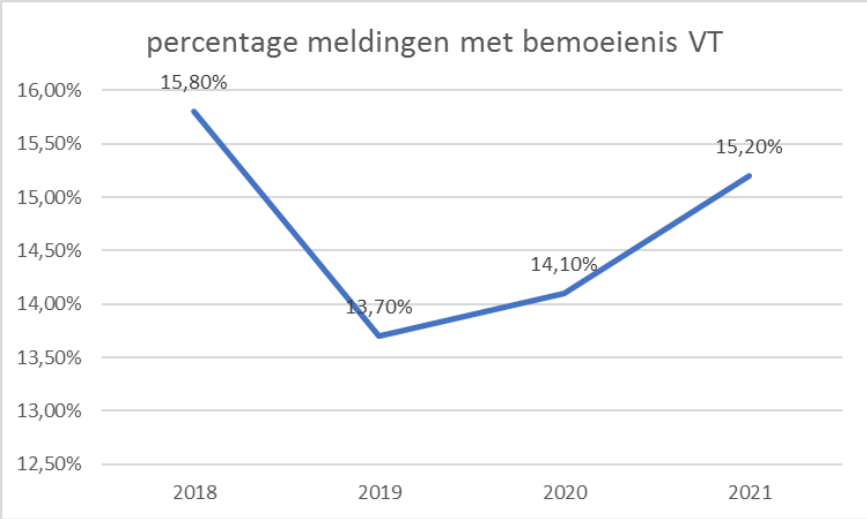
Qconcepts
dedicated accountants

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Grafiek 3: Realisatie meldingen 2020 & 2021, ten opzichte van begroting 2021



Grafiek 4: Realisatie gestarte onderzoeken 2020 & 2021, ten opzichte van begroting 2021



Grafiek 5: Realisatie Voorwaarden & Vervolg 2020 & 2021, ten opzichte van begroting 2021

Grafiek 6: Verhouding gestarte onderzoeken en voorwaarden en vervolg (bemoeienis VT) ten opzichte van het totaal aantal binnengekomen meldingen in 2019-2020-2021

Melding tot veiligheidsbeoordeling	Jan	Febr	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal	Gewogen gemiddeld
Aantal afgeronde VB's	486	422	497	483	421	526	506	371	416	365	435	382	5.310	442,5
Gemiddelde doorlooptijd melding tot datum VB	6,8	5,5	4,8	6,3	7,5	8,7	6,1	8,7	9,7	7,3	8,4	6,5		7,1
% binnen termijn	67,3%	75,1%	78,1%	72,7%	64,6%	64,3%	72,1%	60,9%	59,1%	65,5%	66,7%	70,2%		68,3%

VB tot einde onderzoek	Jan	Febr	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal	Gewogen gemiddeld
Aantal afgeronde onderzoeken	21	32	34	34	25	28	30	23	28	25	37	32	349	29,1
Gemiddelde doorlooptijd datum VB tot einde onderzoek	74,2	53,6	60,0	67,6	74,2	76,0	81,6	67,8	74,2	101,1	71,4	76,4		72,5
% binnen termijn	66,7%	71,9%	61,8%	73,5%	52,0%	50,0%	53,3%	56,5%	39,3%	40,0%	64,9%	53,1%		57,6%

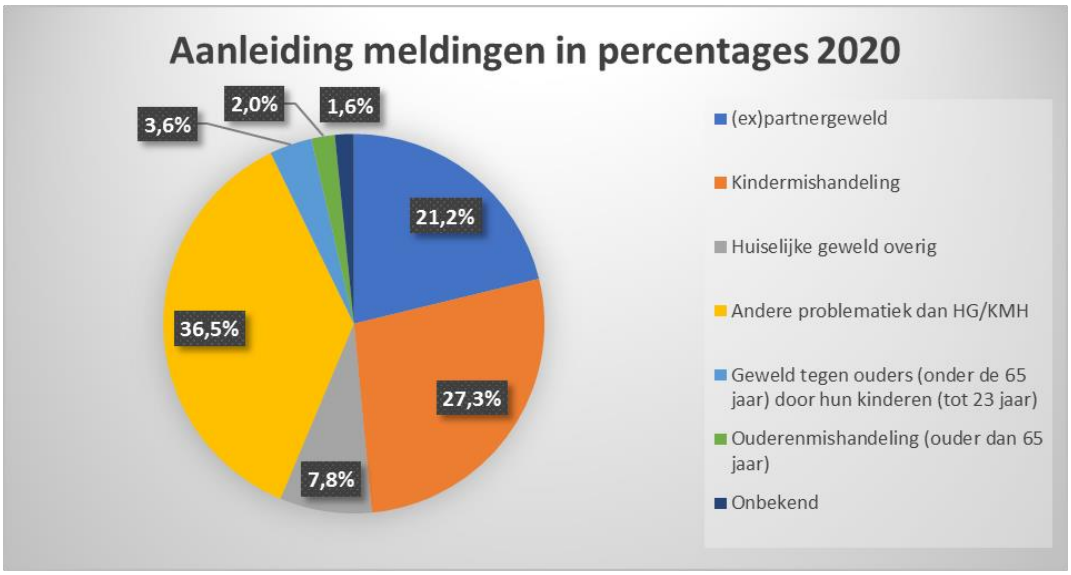
VB tot einde V&V	Jan	Febr	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal	Gewogen gemiddeld
Aantal afgeronde V&V-trajecten	51	57	44	47	37	46	52	24	27	38	44	44	511	42,6
Gemiddelde doorlooptijd datum VB tot einde V&V	71,8	64,8	60,0	63,3	60,2	68,7	68,5	77,7	80,4	99,5	69,3	54,2		68,8
% binnen termijn	66,7%	71,9%	72,7%	59,6%	67,6%	58,7%	53,8%	79,2%	37,0%	34,2%	59,1%	72,7%		61,6%

Tabel 1: Doorlooptijden meldingen en backoffice diensten Onderzoek en Voorwaarden en Vervolg 2021.

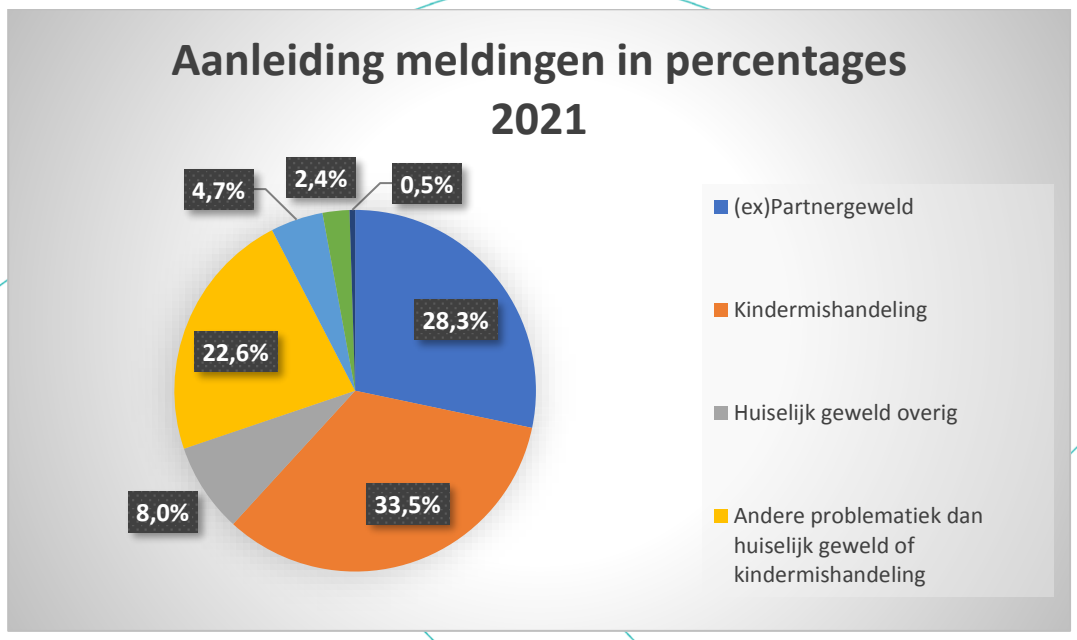
De normen voor de doorlooptijden in de figuur hierboven zijn gebaseerd op wettelijke termijnen. De doorlooptijden van Veiligheidsbeoordeling tot einde Onderzoek en V&V zijn inclusief de wachttijd van de casussen

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.1.1 Aanleiding meldingen in percentages 2020 en 2021



Figuur 1: Aanleiding meldingen in percentages 2020



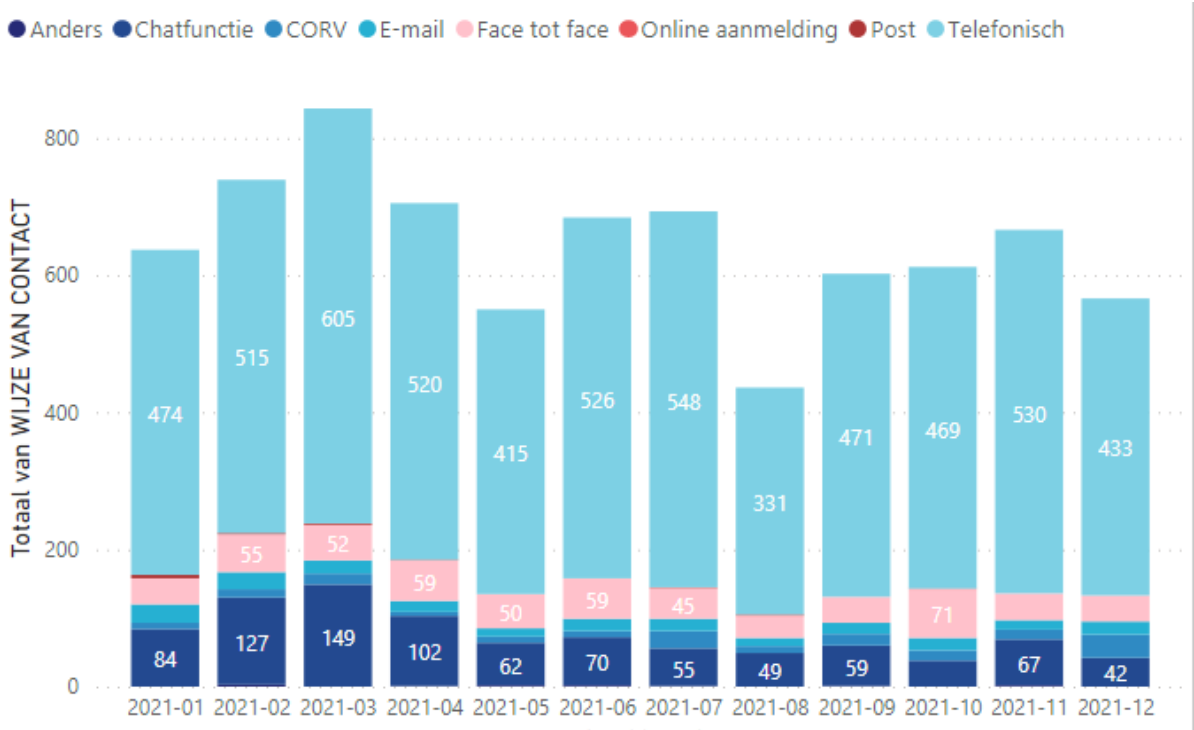
Figuur 2: Aanleiding meldingen in percentages 2021

Onder 'Andere problematiek dan huiselijk geweld of kindermishandeling' kunnen overige zorgen over onveiligheid in een afhankelijkheidsrelatie worden verstaan. Deze zorgen zijn echter niet uitgesplitst in het clientvolgsysteem en worden allemaal onder deze noemer ondergebracht. Momenteel vindt hierop aanscherping plaats.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

2.1.2 Adviezen – chat Veilig Thuis

De chatfunctie heeft ondertussen een vaste plek ingenomen in onze dienstverlening voor advies. Op landelijk niveau, vanuit het Landelijk Netwerk Veilig Thuis, heeft de doorontwikkeling van chat een plek in de meer jaren agenda. Er wordt gekeken naar financiering voor de doorontwikkeling van deze dienstverlening en het beschikbaar stellen van e-learning voor het groeiend aantal medewerkers die deze diensten uitvoeren.



Figuur 3: Verdeling adviezen naar gebruikt medium in 2021

2.2 Werkvoorraad en wachtlijst

De wachtlijst[1] liep in het najaar 2020 sterk op en duurde tot aan de zomer van 2021. In die periode steeg de werkdruk bij onze medewerkers en zagen we veel zware en klachtgevoelige casussen voorbij komen die extra veel tijd en energie vroegen. Dit zagen we terug in zowel de productie, aanmeldingen, wachtlijst als doorlooptijden.
De wachtlijst is deels te verklaren doordat medewerkers minder inzetbaar wegens ziekte en quarantaineplicht als gevolg van Covid-19.
Om de wachtlijst te minimaliseren is een zogenaamd noodplan in werking gesteld, waarbij afspraken rondom prioritering zijn gemaakt, waarbij steeds is afgewogen welke activiteiten behoorden tot onze *core business* en welke activiteiten konden wachten. De piek betrof ongeveer 60 casussen op de wachtlijst in het voorjaar 2021. In het najaar van 2021 hebben we de wachtlijst kunnen

[1] Veilig thuis werkt met een werkvoorraad. Dit betreffen zaken die nog binnen de wettelijke termijn uitgevoerd kunnen worden (triage: 5 werkdagen (of 7 dagen) na binnenkomst melding; diensten Onderzoek en V&V: 10 weken). Op het moment dat duidelijk is dat de zaken niet meer binnen de gestelde termijn gehaald kunnen worden vanwege de omvang van de werkvoorraad (te veel zaken) of de datum van de oudste zaken (niet binnen de wettelijke termijn uit te voeren), constateren wij dat we een wachtlijst hebben. Met gemeenten dienen er nog afspraken gemaakt te worden over de concrete definities van 'wachtlijst' en 'werkvoorraad'. Naar verwachting zal dit gesprek in 2022 plaatsvinden.

minimaliseren. We spraken toen niet meer van een wachtlijst, maar van een werkvoorraad[1]. Deze werkvoorraad bedroeg eind december: 54 zaken op de werkvoorraad van de Frontoffice en 30 zaken op de werkvoorraad van de Backoffice.

2.3 Extra diensten Veilig Thuis: Wet Tijdelijk Huisverbod en AWARE

2.3.1 Wet Tijdelijk Huisverbod

Bij een dreigende noodsituatie kan de politie een huisverbod aanvragen. Een van de partners of gezinsleden, meestal de geweldpleger, moet dan het huis verlaten, zodat de situatie niet verder uit de hand loopt.
Het huisverbod is ook een contactverbod en duurt 10 dagen. Het kan verlengd worden tot 28 dagen. In die periode start met hulp van onze partnerorganisaties hulp voor alle betrokkenen. De bedoeling is dat ieder voor zich een goed beeld krijgt van zijn of haar aandeel in het geweld en wordt geholpen om verder geweld te voorkomen.

Dienst	Q1	Q2	Q3	Q4	Totaal 2021	Begroting Q4 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020	Verschil 2021 vs 2020
THV	18	15	10	10	53	76	-30,3%	60	-11,7%

Tabel 2: Ontwikkeling dienst THV per kwartaal 2021 en realisatie ten opzichte van begroting 2021

Het aantal tijdelijk huisverboden is in 2021 (53) lager dan begroot (76). Het is niet duidelijk waar deze daling precies door veroorzaakt wordt. Wel heeft er in november 2021 een bijeenkomst plaatsgevonden tussen medewerkers van VT en medewerkers van de politie (hulpofficieren van justitie). Gezamenlijk werd er geconstateerd dat er een daling te zien is in het aantal opgelegde tijdelijke huisverboden. Zowel VT als politie betreuren dit. Het tijdelijk huisverbod wordt juist gezien als een mooi middel dat ingezet kan worden tegen huiselijk geweld en kindermishandeling. Tijdens de bijeenkomst is gesproken over hoe VT en de politie hun samenwerking extra vorm kunnen geven en kunnen intensiveren en hoe de uitvoering van een hoger aantal tijdelijk huisverboden gerealiseerd zou kunnen worden.

2.3.2 AWARE

Wanneer directbetrokkenen ernstig worden gestalkt of bedreigd, kunnen zij in aanmerking komen voor een draagbaar alarmsysteem, AWARE geheten. Daarmee kun zij met één druk op de knop de politie waarschuwen.
AWARE staat voor *Abused Womens' Active Response Emergency*. Het wordt vaak ingezet bij bedreigingen die voortkomen uit geweld door een (ex-)partner. Door AWARE kan de politie snel ingrijpen bij dreigende situaties.

[1] Zie voetnoot 1 op de vorige pagina.

Dienst	Q1	Q2	Q3	Q4	Totaal 2021	Begroting Q4 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020	Verschil 2021 vs 2020
AWARE	13	5	6	1	25	38	-34,2%	38	-34,2%

Tabel 3: Ontwikkeling dienst AWARE per kwartaal 2021 en realisatie ten opzichte van begroting 2021

Het aantal AWARE's is in 2021 (25) 34,2% lager dan begroot en ten opzichte van 2020 (38). Een mogelijke verklaring voor deze daling is de interne verbeterslag ten aanzien van de screening en beoordeling van AWARE. Voorheen kon iedere VT-medewerker een AWARE aanvragen. Inmiddels is de screening en beoordeling en het aanvragen van een AWARE volledig belegd bij VT-medewerkers van de expertisegroep Stalking en AWARE. We verwachten dat dit bijdraagt aan een betere screening en beoordeling van deze dienst. En dit heeft vermoedelijk invloed op het aantal AWARE-aanvragen; wanneer AWARE beter gescreend/beoordeeld wordt, wordt er mogelijk ook strikter omgegaan met AWARE-aanvragen en wordt mogelijk vaker beoordeeld dat AWARE niet de juiste interventie is in een casus.

2.4 Monitoring

Veilig Thuis heeft de taak casuïstiek te monitoren om zo zicht te houden op hoe de veiligheid op basis van de gestelde veiligheidsvoorwaarden zich ontwikkelt. Dit geldt voor casussen waarbij Veilig Thuis voorwaarden heeft vastgesteld waaraan moet worden voldaan om de veiligheid te herstellen. In nauwe samenwerking met directbetrokkenen en met de betrokken professionals gaat Veilig Thuis na of een situatie stabiel veilig is geworden en of er gewerkt wordt aan herstel.
Casussen die door Veilig Thuis direct na de veiligheidsbeoordeling zijn overgedragen aan het lokale veld of andere ketenpartners, worden niet gemonitord. In dit geval zal de overdrachtspartij de veiligheid monitoren, indien nodig. Veilig Thuis kan de overdrachtspartij wel adviseren. Bij nieuwe ontwikkelingen die wijzen op zich herhalende onveiligheid wordt altijd de Meldcode opnieuw doorlopen. Dat kan leiden tot een nieuwe melding bij Veilig Thuis.

Aantal lopende monitoringszaken op 31-12-2020	691
Nieuwe monitoringszaken in 2021	460
In 2021 afgeronde monitoringszaken	-510
Aantal lopende monitoringszaken op 31-12-2021	641

Tabel 4: Monitoring VTZOB

NB. Bij de bovenstaande gegevens is **niet** gekeken naar de **datum van de start van de casus of melding,** maar naar de **datum van de monitoringsmomenten.**

- Het aantal monitoringsmomenten van het aantal lopende zaken is 2,3 momenten. Dit ligt boven het verplichte minimum aantal monitoringsmomenten: 2, na 3 en na 12 maanden.
- Het aantal monitoringszaken op 31-12-2020 is het startpunt (691), daar worden de nieuwe zaken bij opgeteld (+460) en de afgeronde zaken van afgetrokken (-510). Dit resulteert dan in de tussenstand van **641 lopende monitoringszaken op 21-12-2021**.
- In 2021 is de eerste cyclus van monitoring (12 maanden) afgerond.

2.5 Centrum Seksueel Geweld

In het tweede halfjaar van 2021 is gewerkt aan de doorontwikkeling van het CSG-team binnen VT. Afgesproken is dat het CSG-team een expertisegroep wordt. Daarnaast zijn de werkdocumenten onder de loep genomen en is er een start gemaakt met een plan van aanpak voor de doorontwikkeling. In 2022 zal een vervolgslag gemaakt worden op de doorontwikkeling en zal het plan van aanpak rondom de doorontwikkeling verder vorm krijgen.

Het grootste knelpunt van het afgelopen jaar was de capaciteit van het (FO) CSG-team en de kwetsbaarheid van het rooster. Het redelijk kleine (FO) CSG-team, parttime contracten en andere neventaken maakten dat er weinig ruimte was om te kunnen roosteren. Gaten in het rooster werden samen opgelost. Dit vroeg veel van de medewerkers. Met als gevolg dat de CSG taak als een belasting werd gevoeld en leden een hogere werkdruk ervaarden. Daarom is in 2021 geïnvesteerd in de werving van nieuwe leden. Eind december heeft een eerste afspraak plaatsgevonden om collega's geïnteresseerd in het CSG meer informatie te geven over de FO. In 2022 krijgt dit een vervolg.

In 2021 zijn er in totaal 597 CSG-telefoontjes binnengekomen op het CSG-telefoonnummer. Overdag op werkdagen (ma t/m vr tussen 09:00 – 17:00 uur) waren dat er 441, bemand door Veilig Thuis. In de avond en in het weekend 156, bemand door Farent. Van die 597 telefoontjes zijn er 509 beantwoord (378 binnen kantoortijd, 151 buiten kantoortijd), 32 niet beantwoord (13 binnen kantoortijd, 19 buiten kantoortijd) en 55 doorgeschakeld naar het algemene CSG-nummer (49 binnen kantoortijd, 6 buiten kantoortijd).

Wat betreft het tijdstip waarop de CSG-telefoontjes zijn binnengekomen valt op dat dit voornamelijk binnen kantoortijden was met een piek op het begin van de werkdag (09:30-10:00 uur) en net voor en net na de lunch. Wanneer we het aantal binnengekomen CSG-telefoontjes per maand met elkaar vergelijken, dan zien we dit jaar een lichte stijgende trend.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3 Kwaliteit

3.1 Kwaliteit en veiligheid

3.1.1 Externe audits

Sinds 2019, zijn we na de eerste externe audit van DNV GL, ISO 9001 2015 gecertificeerd. In juli 2021 heeft de periodieke vervolgaudit plaatsgevonden. Hier zijn enkel positieve punten uitgekomen. In het bijzonder op het gebied van gestructureerd werken, reflectievermogen en de ondersteuning die we onze medewerkers bieden op het gebied van werkdruk/werkplezier.

3.1.2 Interne audits

Er zijn in 2021 drie traceraudits uitgevoerd op de onderwerpen; “Advies”, “Monitoring” en “Meldingen”. De uitkomsten van de interne audits worden altijd besproken binnen het managementteam. De uitkomsten en verbetermogelijkheden worden bekeken en eventuele verbeteracties worden uitgezet. Uit de in 2021 uitgevoerde audits zijn onder andere acties gekomen in het kader van werkinstructies en registratieafspraken aanscherpen, extra voorlichting medewerkers m.b.t. werkinstructies en specifiek betreffende kinderen spreken in de monitoringsfase.

3.1.3 Tevredenheidsonderzoeken

Directbetrokkenen tevredenheidsonderzoek (DBTO)[1]

De respons van de DBTO voor directbetrokkenen ouder dan 13 jaar, was in 2021 gemiddeld 19,5%. In de tabel hieronder zijn de gemiddelde scores (op een schaal van 1 tot 5) per vraag weergegeven. Gemiddeld komen de scores in 2021 op alle vragen boven een voldoende.

	Vraag	Uitkomst op schaal van 1-5
1	Heeft de Veilig Thuis medewerker u uitgelegd wat u kan verwachten?	3,8
2	Hoe tevreden bent u over de Veilig Thuis medewerker?	3,4
3	Deed de Veilig Thuis medewerker wat hij/zij gezegd heeft?	3,6
4	Voelde u zich serieus genomen door de Veilig Thuis medewerker?	3,3
Respons gemiddeld in 2020 (per maand)		**19,5%**

Tabel 5: gemiddelde scores DBTO <13 per tevredenheidsvraag

[1] Alle directbetrokkenen (vanaf middelbare schoolleeftijd) waarbij de dienst Voorwaarden & Vervolg of Onderzoek is afgerond, ontvangen in de maand na afronding een vragenlijst. Er wordt onderscheid gemakt in vragen voor directbetrokken kinderen en directbetrokkenen ouder dan 13 jaar.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Samenwerking Veilig Thuis organisaties
12 Veilig Thuis organisaties werken momenteel samen aan het ontwikkelen van een gezamenlijk tevredenheidsonderzoek voor directbetrokkenen met identieke vragen (t.b.v. benchmark).
Hiervoor gaan we de samenwerking aan met een professioneel marktonderzoeker. We streven naar een start in Q2 2022.

3.1.4 Privacy en informatiegevoeligheid

Incidenten Informatieveiligheid 2021	Incidenten	Waarvan datalekken	Waarvan datalekken gemeld bij AP
VT ZOB	10	9	2
Servicebureau/GI + VT's[1]	14	7	2
Totaal	**24**	**16**	**4**

Tabel 7: Incidentenoverzicht VTZOB

Het aantal gemelde incidenten inclusief datalekken is in vergelijking met 2020 gedaald.
In 2020 werden er 35 incidenten gemeld, waarvan 22 datalekken.
In 2021 waren bij 16 van de 24 incidentmeldingen persoonsgegevens betrokken en kon niet worden uitgesloten dat deze verloren waren gegaan of onrechtmatig verwerkt, ofwel datalekken. Er zijn 4 datalekken gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

Aard incident	VTZOB	Waarvan datalekken	Waarvan datalekken gemeld bij AP
Persoonsgegevens naar verkeerde gemaild	2	2	0
Post met Persoonsgegevens verkeerd verstuurd	6	6	2
Actie uitgezet adhv verkeerd ontvangen persoonsgegevens van een ander (melder)	1	1	0
Zivver melding	1		
Totaal	**10**	**9**	**2**

Tabel 8: Overzicht aard incidenten VTZOB

3.1.5 Klachten

Sinds september 2021 maakt Veilig Thuis gebruik van een andere externe klachtencommissie. Veilig Thuis heeft hierin de samenwerking gezocht met Veilig Thuis West-Brabant, Veilig Thuis Midden Brabant en Veilig Thuis Brabant Noordoost.

Aantal klachten ontvangen door externe klachtencommissie:	5
Waarvan klachten gegrond verklaard:	1
Waarvan klachtonderdelen deels gegrond verklaard:	1

Waarvan klachtonderdelen ongegrond verklaard:	14
Waarvan klachten ingetrokken:	1

Tabel 6: Klachtenoverzicht VTZOB

Tevens zijn er 41 bemiddelingsgesprekken gevoerd tussen de (operationeel) manager(s), medewerker en directbetrokkene(n).

In 2021 wordt opgemerkt dat het aantal bemiddelingsgesprekken per casus is gestegen. Waar Veilig Thuis voorheen 1 à 2 gesprekken per bemiddeling uitvoerde, ligt dat aantal in 2021 hoger: 3 à 4 gesprekken per casus. In voorkomende gevallen waren meer dan vier gesprekken nodig. Klachten gemeld in 2021 hadden daarnaast meer impact en grepen dieper in op emoties van medewerkers. Er lijkt sprake van een trend waarnaar verder onderzoek verricht zal worden.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

4 Medewerkers

4.1 Formatie

De gemiddelde bezetting was in 2021 92,45 fte; hierbij is geen rekening gehouden met een correctie in verband met zwangerschapsverlof en ouderschapsverlof. De eindstand fte van 2021 is 94,4 fte. In 2022 worden ongeveer 10-20 medewerkers aangenomen worden. Dit vanwege onder andere invulling crisisdienst, uitbreiding/vervangingsvraag primair proces, anders inrichten HR functie en te verwachten (natuurlijk) verloop.

4.1.1 Ziekteverzuim

In 2021 was het gemiddelde ziekteverzuim (excl. zwangerschapsverlof of ZWW) 7,4%. Dit is beduidend hoger dan het jaargemiddelde van 2020, te weten 5,9% (2019 4,1% en 2018 5,7%) en boven de verzuimnorm van 5%. Dit hogere verzuimpercentage is deels te verklaren door de invloeden van COVID-19. In tegenstelling tot 2020 is het kortdurend verzuim veel meer aan de orde. Er is geen middellang verzuim. Wel waren 4 medewerkers langer dan 45 weken in verzuim.

E-PMO

In juni een uitgebreid E-PMO (= Periodiek **Mentaal** Onderzoek) uitgevoerd met een respons van 76%. Op basis van de uitkomsten zijn per team acties geformuleerd om mentale energie te vergroten om duurzaam vitaal en met plezier aan het werk te zijn en blijven.

4.1.2 Arbeidsmarkt

In 2021 hebben 15 medewerkers Veilig Thuis verlaten (2020: 3 en 2019: 14). Het invullen van vacatures in het algemeen, maar in het bijzonder voor de Gedragswetenschapper en Vertrouwensarts bleek en is lastig. Om het personeelsbestand kwalitatief en kwantitatief op orde te houden is in het najaar van 2021 ingezet op een “werkenbijveiligthuis- website” (gekoppeld aan AFAS) en zijn de eerste stappen gezet om te komen tot een (strategische) personeelsplanning voor de korte en langere termijn waarbij ook aandacht is voor slimme jobboarding, gebruik sociale media, wervingsstrategie etc. Tevens is ingestoken op duurzame inzetbaarheid/vitaliteit; behoud van je mensen in alle levensfases, goede begeleiding (onboarding) van jonge en nieuwe medewerkers en positief demotiebeleid.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

4.1.3 Deskundigheidsbevordering

In 2021 is flink geïnvesteerd in het digitaliseren van het basiscurriculum. In het samenstellen en ontwerpen van het online aanbod is opgetrokken met VTBNO. In totaal zijn tien medewerkers (vijf medewerkers van VTZOB en vijf medewerkers van VTBNO) getraind om het online aanbod te kunnen verzorgen. Tevens is het basiscurriculum uitgebreid met een aantal nieuwe modules. Het gaat om basistrainingen:

- Stalking
- Systemisch werken
- Radicalisering
- Huwelijksdwang, achterlating, verborgen vrouwen, VGV
- Cultuursensitief werken
- LVB

In navolging van alle trainingen worden evaluatieformulieren verstuurd. De uitkomsten van deze evaluatieformulieren zijn onderdeel van de PDCA cyclus. Op basis van deze evaluatieformulieren wordt periodiek een analyse gemaakt, waarop zo nodig verbeteracties worden geformuleerd.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

5 Governance

Veilig Thuis verantwoordt zich als maatschappelijke instelling op een transparante wijze naar zijn omgeving en communiceert in een open dialoog met alle belanghebbenden. De Raad van Bestuur (verder 'Bestuurder') hanteert deze wijze van afleggen van verantwoording en communiceren als uitgangspunt voor goed bestuur.
Veilig Thuis past de principes van de Governancecode Zorg 2017 toe in zijn handelen. De bepalingen uit de code zijn onder meer geïncorporeerd in de statuten, de reglementen Raad van Toezicht en het Reglement Raad van Bestuur. In mei 2022 besluit de Raad van Toezicht over de vorm van conflictbeslechting, een van de aanbevelingen uit de Governancecode.
De Governancecode Zorg 2022 brengt wijzigingen met zich mee. Momenteel worden de statuten en de reglementen Raad van Bestuur en Raad van Toezicht daarop nagelezen. Aansluitend worden er desgewenst wijzigingen in de statuten doorgevoerd en toevoegingen gedaan aan de reglementen.

5.1 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het beleid van de Bestuurder ten aanzien van de algemene gang van zaken binnen Veilig Thuis èn staat de Bestuurder met raad terzijde. De Raad van Toezicht vervult zijn taak op professionele wijze en vanuit een brede maatschappelijke optiek. De raad beschikt over een Reglement Raad van Toezicht dat inzicht biedt in de wijze waarop hij zijn verantwoordelijkheden waarmaakt, in zijn taken en bevoegdheden en in het profiel van de leden. De raad heeft daarnaast in het Informatieprotocol Raad van Toezicht - Raad van Bestuur vastgelegd op welke momenten en op welke wijze de Bestuurder aan de Raad van Toezicht informatie verschaft. De Raad van Toezicht stelt zich ook zelfstandig op de hoogte van relevante ontwikkelingen binnen Veilig Thuis.

5.1.1 Activiteiten in 2021

De Raad van Toezicht en de Bestuurder kwamen vier maal bijeen in een gemeenschappelijke reguliere Raad van Toezichtvergadering. Een extra ingelaste vergadering stond geheel in het teken van de voortgang van de fusieplannen en de conceptintentieverklaring.
De agenda Raad van Toezicht kent vaste bespreekpunten: verslag, mededelingen, risicobeheersing/awareness, kwaliteit, organisatie, financiën en (informatie voor) de Raad van Toezicht. De raad wordt ook vanuit de Kwaliteits- en Auditcommissie alsmede vanuit de Commissie Veilig Thuis RVT geïnformeerd over de belangrijkste ontwikkelingen binnen Veilig Thuis. Ook middels de kwartaalrapportages wordt de raad geïnformeerd.
Een belangrijk item in de overleggen in 2021 waren de plannen tot voorgenomen fusie, de mening van de Ondernemingsraad en het Managementteam hierin, de (goedkeuring van de) intentieverklaring en de bestuurlijke structuur en governance van de fusieorganisatie. De grootte van de wachtlijst werd gemonitord. Veelvuldig werd ook in 2021 stilgestaan bij de impact die COVID-19 had op de werkzaamheden en het welzijn van de medewerkers.
De raad werd geïnformeerd over het aanvaarden van een functie elders van de directeur en de wijze waarop in een ad interim opvolging werd voorzien voor een te overziene periode. Ook over het proces van invullen van de ontstane vacature door een -vaste- directeur Veilig Thuis is de raad geïnformeerd.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De nieuw aangetrokken Bestuurder deelde met de voltallige Raad haar 100-dagen analyse.

In het bijzijn van de accountant werden de jaarrekening en het bestuursverslag 2020, na verkregen positief advies van de auditcommissie, goedgekeurd. Ook het accountantsverslag en de managementletter 2021 werden in het bijzijn van de accountant besproken. De Raad van Toezicht keurde het Jaarplan 2021 en 2022 goed evenals de begroting 2022. Zo ook de klasseindeling WNT 2021 en 2022 en de daaruit volgende bezoldiging van de bestuurder en de leden Raad van Toezicht.

De voltallige Raad van Toezicht liet zich niet alleen informeren door de Bestuurder, maar liet zich ook op andere wijze informeren over de algemene gang van zaken bij Veilig Thuis onder meer in een Raad van Toezichtvergadering te spreken met de directeur Veilig Thuis. Ook werd een werkbezoek ingepland voor een lid van de Raad van Toezicht; betreffend lid werd zeer enthousiast ontvangen in Helmond. Een afvaardiging van de Raad van Toezicht had gepland aanwezig te zijn bij een overleg met de Ondernemingsraad; dit overleg echter werd van de zijde van de Ondernemingsraad gecanceld. In 2022 staat een dergelijk overleg weer ingepland.

De Raad van Toezicht neemt de jaarlijkse onderlinge zelfevaluatie waarin de raad zijn eigen functioneren beoordeelt, zeer serieus. In juni 2021, toen het weer mogelijk was om fysiek bijeen te komen, is een goed voorbereide zelfevaluatie gehouden. De genoemde aandachtspunten leidden tot verdere professionalisering van de wijze waarop de raad zijn taak uitvoert.

5.1.2 Samenstelling

De samenstelling van de Raad van Toezicht is vastgelegd in de statuten. De raad is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de bestuurder en welk deelbelang dan ook, onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. De leden van de raad zijn allen beroepsmatig actief en maatschappelijk geëngageerd. De deskundigheid van de leden is divers. Zij hebben een financiële, juridische, bedrijfsmatige of zorgachtergrond. De verhouding vrouw – man was in 2021 gelijk.
De samenstelling van de Raad van Toezicht kende in 2021 een wijziging door het vertrek van de heer Feenstra (zie ook Bestuursverslag 2020).

De raad bestond op 31 december 2021 uit de volgende leden:

- de heer drs. C.B.P. Weterings (voorzitter)
- mevrouw drs. H.M. van de Wouw-Strijbos (vicevoorzitter)
- de heer drs. G.H.M. van Loon
- mevrouw drs. M.A.F.P. van Rooij MBA
- mevrouw drs. M.C. Kuijpers MCM
- de heer mr. R.J.L. van Bokhoven

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De Raad van Toezicht. *Van links naar rechts: mevrouw Van de Wouw-Strijbos, de heer Weterings, mevrouw Van Rooij, de heer Van Loon, mevrouw Kuijpers, de heer Van Bokhoven.*

Met inachtneming van de hiertoe voorgeschreven procedure waarin een nadrukkelijke rol is weggelegd voor zowel de raad, de bestuurder als de Ondernemingsraad, is de raad overgegaan tot de benoeming van mevrouw drs. M.A.F.P. van Rooij MBA. Mw. Van Rooij volgde de heer Feenstra op met ingang van mei 2021.
Per 1 april 2022 is mevrouw Kuijpers herbenoemd voor een tweede termijn. De heer Van Bokhoven opteerde niet voor een tweede termijn en nam afscheid per april 2022. De raad is hem veel dank verschuldigd voor zijn inbreng in de afgelopen vier jaren.
De Raad van Toezicht heeft besloten geen nieuw lid aan te trekken. Onder meer daar Veilig Thuis gaat fuseren en de personele unie waartoe Veilig Thuis behoort daarmee uit twee in plaats van drie stichtingen bestaat. Ook de kosten voor het werven en belonen van een zesde lid werden in dit besluit betrokken. Als gevolg van dit besluit bestaat de Raad van Toezicht met ingang van 1 april, evenals vier jaar geleden, weer uit vijf leden.

5.1.3 Kerncommissies

De Raad van Toezicht kent, uit zijn midden, een drietal commissies ter voorbereiding van of advisering over de besluitvorming in de Raad van Toezicht: de Auditcommissie, de Kwaliteitscommissie en de Remuneratiecommissie. In december 2020 is een tijdelijke kerncommissie in het leven geroepen: de Commissie Veilig Thuis RVT.

Auditcommissie
Onverlet de integrale verantwoordelijkheid van de Raad van Toezicht is de Auditcommissie in het bijzonder belast met het toezicht op de interne beheersing, de financiële verslaglegging en de naleving van de regelgeving. De leden zijn:

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

- de heer drs. G.H.M. van Loon (voorzitter)
- mevrouw drs. M.A.F.P. van Rooij MBA

De Auditcommissie kwam in 2021 vier maal bijeen. Onder meer zijn de volgende onderwerpen besproken: de exploitatie- en investeringsbegroting 2022, de kwartaalrapportages, de conceptjaarrekening 2020, het concept Bestuursverslag 2020, het accountantsverslag 2020 en de managementletter 2021. Gesproken werd ook over de Verkoop 2021 en de subsidie 2022. Tevens was er aandacht voor de plannen m.b.t. de nieuwe digitale werkplek. De voortgang van het fusietraject was meerdere malen onderwerp van gesprek.
De bespreking van de conceptjaarrekening, het accountantsverslag, het concept Bestuursverslag en de managementletter 2021 vonden plaats in het bijzijn van de externe accountant.

Kwaliteitscommissie
De Kwaliteitscommissie bereidt de besluitvorming van de Raad van Toezicht voor daar waar het gaat over het kwaliteitsbeleid en innovatie primair proces van Veilig Thuis. De leden zijn:

- mevrouw drs. H.M. van de Wouw-Strijbos (voorzitter)
- mevrouw drs. M.C. Kuijpers MCM
- de heer mr. R.J.L van Bokhoven

De Kwaliteitscommissie kwam in 2021 vier maal bijeen om van gedachten te wisselen over diverse kwaliteits- en innovatieve zaken. Aan de orde kwamen onder meer het tevredenheidsonderzoek, de interne audits advies, monitoring en meldingen, het project 'Van denken naar doen', de directiebeoordeling, het overzicht datalekken, de kwaliteitsanalyse 2020, vergelijking bemiddelingsgesprekken en het Position Paper Landelijk Netwerk Veilig Thuis: toekomstscenario Kind- en gezinsbescherming.

Commissie Veilig Thuis (RVT)
De Commissie Veilig Thuis bereidt de fusiestukken mede voor en adviseert de voltallige Raad van Toezicht aangaande de fusie. Per datum fusie Veilig Thuis houdt deze kerncommissie op te bestaan. De leden zijn:

- mevrouw drs. M.C. Kuijpers MCM (voorzitter)
- de heer drs. C.B.P. Weterings

De Commissie Veilig Thuis (RVT) kwam vijf maal bijeen om vele aspecten samenhangende met de voorgenomen fusie te bespreken en voor te bereiden voor de voltallige raad. Daarnaast adviseerde de commissie de bestuurder en directeur om de fusie te temporiseren c.q. niet te streven naar een fusie per 1 januari 2022, maar uit te gaan van een (intentie tot) fusie uiterlijk per 1 januari 2023. Deze temporisering gaf tijd om de mening van bijvoorbeeld medewerkers, Ondernemingsraad, managementteam en gemeenten goed uit te vragen en mee te nemen. Ook stelde het het voorbereidende team in staat om de inhoudelijke en financiële consequenties goed te doorgronden. De voltallige Raad van Toezicht stond achter dit advies. De bestuurder en directeur namen het over.

Remuneratie & benoemingscommissie
Deze commissie is ingesteld voor benoemingen, functioneren en honorering van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht. De leden zijn:

- de heer drs. C.B.P. Weterings (voorzitter)

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

- mevrouw drs. H.M. van de Wouw-Strijbos

De commissie voert jaarlijks een functioneringsgesprek met de Bestuurder. Zo ook in 2021; met de (inmiddels toenmalig) bestuurder. De schriftelijke opvolging van het functioneringsgesprek en de evaluatie van het door de Bestuurder opgestelde *Jaarplan bestuurder*, is gedeeld met de Remuneratiecommissie. De inhoud van het gesprek is teruggekoppeld aan de overige leden Raad van Toezicht.

Zoals gemeld in het Jaarverslag 2020 heeft de toenmalige bestuurder besloten om, met zijn pensioen in zicht, zijn werkzame leven te beëindigen. Mevrouw Den Besten is benoemd als zijn opvolger per 1 april 2021.

5.1.4 Aan- en aftreedschema en bezoldiging Raad van Toezicht per 31-12-2021

Naam	Functie	1e termijn		2e termijn	
		Aanvang	Einde	Aanvang	Einde
De heer drs. C.B.P. Weterings	voorzitter	01-06-2020	31-05-2024		
Mevrouw drs. H.M. van de Wouw-Strijbos	Vicevoorzitter	15-05-2016	14-05-2020	15-05-2020	14-05-2024
De heer drs. G.H.M. van Loon		01-01-2017	31-12-2020	01-01-2021	31-12-2024
Mevrouw drs. M.A.F.P. van Rooij MBA		01-05-2021	30-04-2025		
Mevrouw drs. M.C. Kuijpers MCM		01-04-2018	31-03-2022	01-04-2022	
De heer mr. R.J.L. van Bokhoven		01-04-2018	31-03-2022	n.v.t.	

De bezoldiging van de Raad van Toezicht voldoet aan de richtlijnen van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorginstellingen (NVTZ) en is niet afhankelijk van de resultaten van Veilig Thuis. De bezoldiging van de Raad van Toezicht werd in 2021 gewijzigd. Conform de Governancecode Zorg is de hoogte en structuur van de bezoldiging van de individuele leden van de Raad van Toezicht opgenomen in de jaarrekening.

5.1.5 Hoofd- en nevenfuncties leden Raad van Toezicht

Per 31 december 2021 vervulden de leden van de Raad van Toezicht de volgende functies:

De heer drs. C.B.P. Weterings

- partner en senior adviseur bij FRAEY Partners in Publieke Waarde (hoofdfunctie)
- lid Raad van Advies Butterflyeffect
- bestuurder en programmaleider Stichting Publiek Ambacht
- voorzitter Raad van Toezicht Matzer Theaterproducties
- voorzitter bestuur Rino-Zuid (Stichting Regionaal Opleidingsinstituut voor nascholing en opleiding in de geestelijke gezondheidszorg)

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

- voorzitter Raad van Toezicht Jeugdbescherming Brabant
- voorzitter Raad van Toezicht Veilig Thuis Brabant Noordoost

Mevrouw drs. H.M. van de Wouw-Strijbos
- directeur/bestuurder van de Stichting Bint Welzijn te Sint-Michielsgestel (hoofdfunctie)
- commissaris bij de Zorggroep BeRoEmD te ’s-Hertogenbosch
- lid bestuur Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Brabant
- vicevoorzitter Raad van Toezicht Jeugdbescherming Brabant
- vicevoorzitter Raad van Toezicht Veilig Thuis Brabant Noordoost

De heer drs. G.H.M. van Loon
- directeur NECSTGEN BV (Netherlands Centre for the advancement of Stem cell en Gene Therapies) (hoofdfunctie)
- directeur bedrijfsvoering van Microvida CV.
- lid Raad van Toezicht Jeugdbescherming Brabant
- lid Raad van Toezicht Veilig Thuis Brabant Noordoost

Mevrouw drs. M.A.F.P. van Rooij MBA
- directeur en tevens CFO/CIO bij KNMI (hoofdfunctie)
- lid Raad van Toezicht van InteraktContour
- lid van de Provinciale Commissie voor de Leefomgeving van Utrecht
- lid Raad van Toezicht Jeugdbescherming Brabant
- lid Raad van Toezicht Veilig Thuis Brabant Noordoost

Mevrouw drs. M.C. Kuijpers MCM
- oprichter en algemeen directeur Sociale Onderneming MedGezel (hoofdfunctie)
- voorzitter Raad van Toezicht Stichting Kind & Ziekenhuis
- procesbegeleider/Tutor Stichting Appraisal & Assessment
- voorzitter bestuur Stichting Steunfonds Jeugdzorg Noord-Brabant
- lid Raad van Toezicht Jeugdbescherming Brabant
- lid Raad van Toezicht Veilig Thuis Brabant Noordoost

De heer mr. R.J.L. van Bokhoven
- afdelingshoofd Beleid & Strategie, arrondissementsparket Noord-Holland en Landelijk Coördinerend Officier van Justitie Mobiel Banditisme (hoofdfunctie)
- aanklager Instituut voor Sportrechtspraak
- lid adviesraad voor sport gemeente Den Haag
- voorzitter klachtencommissie politie-eenheid Amsterdam
- lid Raad van Toezicht Jeugdbescherming Brabant
- lid Raad van Toezicht Veilig Thuis Brabant Noordoost

De leden van de Raad van Toezicht melden het aanvaarden van nevenfuncties aan de overige leden; zij hanteren de principes van de Governancecode Zorg.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

5.2 Raad van Bestuur

De Bestuurder is eindverantwoordelijk voor de realisatie van de doelstellingen van Veilig Thuis, de strategie en het beleid en de daaruit voortvloeiende resultaatverplichtingen. Daarnaast is de Bestuurder verantwoordelijk voor:

- de bewaking, beheersing en verbetering van de kwaliteit van de uitvoering van de taken
- het beheersen van de risico's verbonden aan de activiteiten
- de financiële exploitatie
- het verwerven van de financiële middelen

Het bestuur van Veilig Thuis bestaat uit één lid. Dit lid is, in het kader van de personele unie die de drie stichtingen vormen, tevens bestuurslid van Veilig Thuis Brabant Noordoost en Jeugdbescherming Brabant. De taken en verantwoordelijkheden van de Bestuurder zijn vastgelegd in de statuten en reglementen.

5.2.1 Bezoldiging

In de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is de bezoldiging van (onder meer) bestuurders en toezichthouders in de zorg gemaximeerd. Conform de Governancecode Zorg is de hoogte en structuur van de bezoldiging van de Bestuurder opgenomen in de jaarrekening.

5.2.2 Nevenfuncties Bestuurder in 2021

Mevrouw drs. A.C. den Besten

- lid Maatschappelijk Advies Raad FC Utrecht
- lid Raad van Commissarissen Mitros
- bestuurslid NOC*NSF
- lid Raad van Toezicht Jantje Beton (tot 1 september 2021)

De nevenfuncties hebben de goedkeuring van de Raad van Toezicht.

5.3 Besturing

5.3.1 Besturingsmodel

Veilig Thuis werkt bij de aansturing van de organisatie resultaatgericht en volgens de principes van integraal management. Verantwoordelijkheden en bevoegdheden, ook voor voorwaardenscheppende aspecten van de bedrijfsvoering, worden 'in de lijn' belegd. Ondersteunende functies worden voor een deel via een Service Level Agreement (SLA) ingekocht bij Jeugdbescherming Brabant. Conform afspraak wordt de SLA periodiek geëvalueerd; dit is ook in 2021 gebeurd en wel door een extern bureau. N.a.v. de evaluatie en anticiperend op de fusie worden indien aan de orde wijzigingen doorgevoerd in de ondersteuning.

5.3.2 Directie

Veilig Thuis wordt aangestuurd door een directeur. Ook beschikt Veilig Thuis over een Directieraad. Leden van de Directieraad zijn: de bestuurder, de directeur van Veilig Thuis, de directeur bedrijfsvoering en de bestuurssecretaris. Zoals eerder in het Bestuursverslag gemeld vindt er momenteel

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

een directiewisseling plaats. Het streven is om per 1 juli 2022 een nieuwe directeur aan te kunnen stellen.

5.3.3. Sturing en beheersing

Op grond van de te verwachten landelijke, provinciale en regionale ontwikkelingen voor Veilig Thuis en de gemeentelijke beleidskaders, formuleerde Veilig Thuis de contouren van zijn doelstellingen in een jaarplan. Ook kwam er een overzicht met de, n.a.v. de doelstellingen, te ondernemen acties.

De directeur is verantwoordelijk voor het realiseren van de doelstellingen binnen de bijbehorende budgetten. Evaluatie vindt plaats door middel van kwartaalrapportages en voortgangsgesprekken van de bestuurder met de directeur en de (concern)controller.

5.3.3 Risicomanagement

In het kader van risicomanagement voert Veilig Thuis in samenwerking met andere Veilig Thuis organisaties een aantal Prospectieve Risico Inventarisaties uit, met name op onderkende risico's of op komende ontwikkelingen.
De Raad van Toezicht heeft binnen het risicomanagement een bijzondere taak. Deze taak is vastgelegd in het reglement van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht houdt toezicht op:

- Strategie en risico's verbonden aan de activiteiten van Veilig Thuis;
- Opzet en werking van de interne risicobeheersings-, controle- en kwaliteitssystemen.

Jaarlijks voert Veilig Thuis een directiebeoordeling uit, zo ook in 2021.

5.4 Ondernemingsraad

De ondernemingsraad (OR) behartigt de belangen van medewerkers. In het jaar 2021 is de samenstelling van de OR als volgt:

- Erik Bruning (voorzitter)
- Fleur Maessen (vice-voorzitter)
- Rudi van Dam (lid)
- Maaike van Leeuwen (lid)
- Susan Scheepers (lid)
- Judith de Schwarte (lid) (tot medio oktober)
- Één vacature

- Ondersteuning door de ambtelijk secretaris: Coby van Oenen

De OR leden Fleur Maessen en Susan Scheepers zijn een deel van het jaar afwezig geweest vanwege zwangerschaps - en bevallingsverlof.

De OR heeft in 2021 zeven keer een overlegvergadering met de directeur.
Tot oktober 2021 met Judith Kuijpers, vanaf oktober interim directeur Ernie van Dooren.

De belangrijkste thema's die aan de orde komen zijn:

- De fusie

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

- Gezondheid en welzijn medewerkers, ook met het oog op de coronamaatregelen
- Brief zorgen OR
- Selectie van de nieuwe Bestuurder

Ook zijn aan de orde geweest middels een advies - of instemmingsverzoek:

- De benoeming van interim directeur Ernie van Dooren
- De kindertelefoon
- Het crisisinterventieteam (CIT)
- Benoeming lid Raad van Toezicht
- Eén Brabantse externe klachtencommissie Veilig thuis
- Flexibel werken
- Andere arbodienst
- Vervanging printers

5.5 Klachtencommissie

Directbetrokkenen kunnen met klachten terecht bij een externe onafhankelijke klachtencommissie. De commissie doet, zonder last of ruggenspraak met Veilig Thuis, uitspraak naar aanleiding van deze klachten. De klachtencommissie werkt volgens de ‘Klachtenregeling voor cliënten’.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

6 Financiën

FINANCIËN
t/m 4e kwartaal 2021

OPBRENGSTEN:	LASTEN:	BEDRIJFSRESULTAAT:	RESULTAAT: (incl. financiële baten en lasten)
Begroot: € 8.262.950	Begroot: € 8.409.431	Begroot: € -146.481	Begroot: € -153.761
Gerealiseerd: € 8.693.371	Gerealiseerd: € 8.897.108	Gerealiseerd: € -203.737	Gerealiseerd: € -208.564
*€ 430.421 hoger dan begroot	*€ 487.667 hoger dan begroot		

Het exploitatieresultaat is € 54.803 lager dan begroot.

6.1 Exploitatie 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	8.176.450	8.196.450	7.559.118
Overige bedrijfsopbrengsten	516.921	66.500	210.125
Som der bedrijfsopbrengsten	8.693.371	8.262.950	7.769.243
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	7.374.876	7.038.768	6.553.855
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	2.148	0	0
Kosten activiteiten en cliënten	30.615	35.500	27.020
Overige bedrijfskosten	1.489.469	1.335.163	1.432.043
Som der bedrijfslasten	8.897.108	8.409.431	8.012.918
BEDRIJFSRESULTAAT	-203.737	-146.481	-243.675
Financiële baten en lasten	-4.827	-7.280	-2.493
RESULTAAT	-208.564	-153.761	-246.168

Het exploitatieresultaat is in 2021 € 54.800 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere personeelskosten. De stijging van de opbrengsten heeft de toename van de totale kosten niet kunnen compenseren.

De stijging van de personeelskosten (+/+ € 336.100) heeft vooral te maken met de hogere kosten van personeel niet in loondienst dan begroot (+/+ € 277.500). Het betreft de inzet voor het niet begrote project MDA++, inzet van een externe bij de implementatie van spoedeisende zorg en vervanging in verband met ziekte bij het secretariaat en de frontoffice
Ten aanzien van de salariskosten dient opgemerkt te worden dat de salarisverhoging met 2,0% voor 2021 (volgens het akkoord van de cao-partijen op 11 april 2022) in de jaarrekening 2021 verwerkt is; overigens was in de begroting 2021 een stijging van 3,0% opgenomen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

De hogere personeelsbezetting dan begroot heeft ervoor gezorgd dat de salariskosten hoger zijn dan begroot.

Een andere oorzaak voor de hogere bedrijfslasten zijn de overige bedrijfskosten (€ 154.300 hoger dan begroot). Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de post advies en diensten derden (+/+ € 185.300). Deze stijging heeft vooral te maken met niet begrote kosten van de volgende posten: kosten van de voorgenomen fusie en waarneming naar aanleiding van het vertrek van de directeur, de kosten van de projecten Veiligheid Voorop 2020 en 2021 alsmede het onderzoeksproject seksueel geweld en uitbuiting tegen minderjarigen (12-16) in de regio Zuidoost-Brabant.

De detacheringsopbrengsten en doorberekende uren aan derden (opgenomen bij de overige bedrijfsopbrengsten) zijn samen € 446.800 hoger dan begroot. Bij de detacheringen wordt dit voornamelijk veroorzaakt door meer detacheringen van medewerkers bij Veilig Thuis Brabant Noordoost dan begroot (+/+ € 55.600). De doorberekende uren zijn hoger dan begroot door de vergoedingen voor projecten, die bij het opstellen van de begroting 2021 nog niet bekend of onzeker waren (+/+ € 391.200). Het betreft hierbij onder andere de projecten Veiligheid Voorop 2020 en 2021, MDA++ en het onderzoeksproject seksueel geweld en uitbuiting tegen minderjarigen (12-16) in de regio Zuidoost-Brabant.

6.2 Resultaat en resultaatbestemming

Het jaar 2021 wordt afgesloten met een verlies van € 208.600. Conform afspraak met de gemeenten is het tekort 2021 grotendeels ten laste van het bestemmingsfonds gebracht; de omvang van het bestemmingsfonds ultimo 2021 is nihil. Het andere gedeelte van het verlies is ten laste van de algemene en overige reserves gebracht.
Eind 2021 zijn met de gemeenten afspraken gemaakt over het maximale weerstandsvermogen vanaf 2022.

6.3 Financiële positie

Het eigen vermogen bedraagt ultimo 2021 € 686.685. De solvabiliteit (= eigen vermogen/totaal vermogen) is 34%.
Het weerstandsvermogen (= eigen vermogen/opbrengsten) met 8% ultimo 2021 voldoet daarmee niet aan de normen van het Waarborgfonds voor de Zorgsector, die 10% tot 15% hiervoor als norm hanteert.
De liquiditeit is met een current ratio van 1,6 ultimo 2021 ruim voldoende (de gangbare norm hiervoor is 1,0).

6.4 Toekomstparagraaf

	Begroting 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	9.655.507	8.176.450	7.559.118
Overige bedrijfsopbrengsten	141.390	516.921	210.125
Som der bedrijfsopbrengsten	9.796.897	8.693.371	7.769.243
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	8.213.716	7.374.876	6.553.855
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	3.773	2.148	0
Kosten activiteiten en cliënten	37.200	30.615	27.020
Overige bedrijfskosten	1.524.011	1.489.469	1.432.043
Som der bedrijfslasten	9.778.700	8.897.108	8.012.918
BEDRIJFSRESULTAAT	18.197	-203.737	-243.675
Financiële baten en lasten	-6.200	-4.827	-2.493
RESULTAAT	11.997	-208.564	-246.168

De verwachte lumpsum (zie “opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning”) is in 2022 is € 1.479.100 hoger dan in 2021. Dit wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de volgende veranderingen, die resulteren in een hogere personele bezetting (stijgend naar gemiddeld 98,8 fte):

- spoedeisende zorg met ingang van 2022 bij Veilig Thuis;
- toename van de adviezen (van 6.448 naar 8.772);
- norm voor V&V-trajecten stijgt van 20 naar 30 uur per casus;
- norm voor onderzoeken stijgt van 22 naar 35 uur per casus;
- intensivering samenwerking met justitiepartners.

7 Risico's en onzekerheden

In dit hoofdstuk zijn de risico's en onzekerheden alsmede de maatregelen van Veilig Thuis opgenomen.

7.1 Fusie op 1 oktober 2022

Begin 2021 hebben de bestuurder en de Raad van Toezicht op advies van de gezamenlijke MT's besloten om te onderzoeken welke vorm van samenwerking tussen Veilig Thuis Brabant Noordoost en Veilig Thuis Zuidoost-Brabant het beste antwoord kon geven op geformuleerde doelstellingen.
Op 4 februari 2021 heeft de Raad van Toezicht aangegeven toe te willen werken naar een intentieverklaring. In deze intentieverklaring is opgenomen dat wordt onderzocht of middels een fusie de doelstellingen kunnen worden gerealiseerd. De bestuurder en de Raad van Toezicht hebben op 16 september 2021 de intentieverklaring vastgesteld en ondertekend.

Op 11 november 2021 hebben de managementteams, beleids- en kwaliteitsmedewerkers een definitief advies uitgewerkt over welke samenwerkingsvorm het beste antwoord geeft op de doelstellingen zoals geformuleerd door beide Veilig Thuis-organisaties, directie en bestuur.
Het advies van de managementteams, beleids- en kwaliteitsmedewerkers is om de voorgenomen fusie verder voor te bereiden. Op 7 december 2021 hebben de managementteams, beleids- en kwaliteitsmedewerkers dit verder geconcretiseerd door het uitwerken van de aandachtspunten, de projectstructuur en de planning. Op 7 december 2021 is het advies besproken in de commissie Veilig Thuis. Op 16 december 2021 is het advies besproken in en overgenomen door de bestuurder en de Raad van Toezicht.
De doelstelling is dat de voorgenomen fusie budgetneutraal zal plaatsvinden. Het mogelijke risico bij de fusie is dat deze inhoudelijk onvoldoende voorbereid wordt en financieel niet in de greep wordt gehouden.

Maatregelen

- Om de fusie in goede banen te leiden, is een projectstructuur ingericht. De projectstructuur wordt gevormd door een projectgroep onder leiding van een projectleider en zes inhoudelijke werkgroepen: (1) Visie & Strategie, (2) Businesscase, (3) Staf & Ondersteuning, (4) Juridisch, (5) Governance en (6) ICT. De voorzitters van de werkgroepen vormen samen de voorzitterswerkgroep. Over de gehele breedte van de projectstructuur ondersteunt de werkgroep Communicatie bij interne en externe uitingen rondom het fusieproces.
  Iedere werkgroep werkt sinds februari 2022 met een specifieke opdracht aan het eindresultaat van de fusie. Besluitvorming vindt plaats in het gezamenlijk MT van VT BNO en VT ZOB. De voorzitterswerk-groep bereid besluitvorming in het gezamenlijk MT voor op basis van resultaten uit de werkgroepen.
  Binnen de projectstructuur vindt frequent overleg plaats met de business controller over de omvang van (mogelijke) kosten en hoe deze passen binnen de financiële positie van beide Veilig Thuis organisaties.
- De businesscase *Integratie VT BNO en VT ZOB* (2022) vormt de essentiële basis om vanuit te werken en voort te bouwen richting de fusiedatum op 1 oktober 2022. De businesscase biedt

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

gemeenten, medewerkers, OR, bestuur en de Raad van Toezicht inzicht en neemt genoemde partijen onderbouwd mee in het advies om fusie te realiseren. Het brengt (tijdig) de kwalitatieve opbrengsten en relevante bedreigingen in kaart, evenals de randvoorwaarden voor implementatie.

7.2 Productie 2022

Door de coronacrisis is het aantal meldingen in 2021 achtergebleven bij de begroting 2021.
Voor 2022 wordt verwacht dat het aantal meldingen weer gaat stijgen naar 6.225.
Het aantal adviesaanvragen is in 2021 sterk gestegen (realisatie 7.869 versus begroting 6.448); naar verwachting stijgen de adviezen in 2022 door naar 8.772.

Maatregelen
- per maand de aantallen goed blijven monitoren;
- tijdig bespreken (eerste bespreking na Q1 2022) om eventueel oplopende wachtlijsten te voorkomen.

7.3 Lumpsum vanaf 2023 en stijgende personeelskosten

De personeelskosten stijgen jaarlijks als gevolg van cao-verhogingen. Wanneer bij de lumpsum onvoldoende rekening wordt gehouden met deze cao-verhoging, betekent dit dat ook, bij een gelijkblijvend activiteitenniveau, minder capaciteit gefinancierd wordt dan nodig is voor de uitvoering van deze activiteiten. Dit resulteert dan in structurele tekorten, die niet wenselijk zijn

Maatregelen
In 2021 is een meerjarenovereenkomst tussen de gemeenten en Veilig Thuis afgesloten.
Hierin is onder andere opgenomen dat een meerjarenbegroting voor de periode 2022 tot en met 2024 zou worden opgesteld. In verband met de voorgenomen fusie is deze echter niet opgesteld. In 2022 zal Veilig Thuis afstemmen met de gemeenten hoe de financiering voor 2023 en 2024 te bepalen en daarmee de stijgende personeelskosten op te vangen.

7.4 Coronacrisis

Vanaf eind maart 2022 zijn vrijwel alle maatregelen in verband met corona afgeschaft. Dat neemt niet weg, dat een nieuwe coronavariant weer kan opdagen, die leidt tot de invoering van de bekende maatregelen met gevolgen voor de wijze waarop het werk door Veilig Thuis gedaan moet worden; Veilig Thuis weet hoe met deze maatregelen om te gaan.
Tijdens de coronacrisis is het saldo verlofdagen sterk toegenomen. Nu de crisis voorbij is, moet getracht worden het saldo niet verder te laten toenemen en eerder te verlagen.

Maatregelen
Teammanagers treden in overleg met de medewerkers, om een toename van het verlofsaldo ultimo 2022 te voorkomen en zelfs te verlagen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

7.5 Vennootschapsbelasting

Op dit moment is onzeker of Veilig Thuis al dan niet vennootschapsbelasting moet gaan betalen. BDO heeft haar onderzoek in opdracht van Jeugdbescherming Brabant, Veilig Thuis Zuidoost-Brabant en Veilig Thuis Brabant Noordoost uitgevoerd. BDO is inmiddels namens deze organisaties in overleg getreden met de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft in 2021 nog geen officieel standpunt ingenomen. Op grond van de eerste geluiden uit het overleg met de Belastingdienst lijkt het erop dat er geen vpb-plicht komt. In 2022 komt er hopelijk meer duidelijkheid.

Maatregelen
De uitkomst van het overleg met de Belastingdienst bepaalt de aard van de vervolgacties.

7.6 Productieregistratie in en productieverantwoording op basis van Clavis

Alle relevante gegevens worden in Clavis geregistreerd. Op basis hiervan wordt stuur- en verantwoordingsinformatie opgesteld, zodat de organisatie tijdig inzicht heeft in financiën en productie en vervolgens tijdig kan bijsturen.
Het kost relatief veel tijd om managementinformatie op te leveren. Al met al moet veel in excel gedaan worden om adequate managementinformatie op te leveren, waarbij het maken van fouten niet uitgesloten is. Daarnaast is de BI-tool nog niet geoptimaliseerd. De betrouwbaarheid van de gegevens in Clavis is in 2021 verhoogd.
In de periode oktober 2020 tot en met juni 2021 is een informatiemanager werkzaam geweest die voor de genoemde problemen inmiddels voorstellen tot verbetering heeft gedaan.

Maatregelen
Op 1 juni 2021 is een informatieanalist in dienst getreden bij Veilig Thuis Zuidoost-Brabant, die ook voor Veilig Thuis Brabant Noordoost is gaan werken. Deze functionaris is aan de slag gegaan met de doorvoering van de gewenste verbeteringen. De verbeteringen zullen in de loop van 2022 geïmplementeerd worden. De voorgenomen fusie kan ertoe leiden dat andere werkzaamheden op ICT-gebied hogere prioriteit krijgen.

7.7 Arbeidsmarkt

De krapte op de arbeidsmarkt houdt aan: het aantal reacties op vacatures is wisselend, echter nog wel voldoende. Gezien de groei waar Veilig Thuis momenteel in zit, is het van belang alert te blijven op de haalbaarheid hiervan.

Maatregelen
Er wordt reeds gezocht naar nieuwe bronnen voor de werving van personeelsleden. Veilig Thuis werkt aan versterking van relaties met hogescholen om ook alumni naar Veilig Thuis te halen.

Bijlagen

Bijlage I: Aantallen adviezen, meldingen, onderzoeken en gestarte V&V-trajecten

Aantallen	Jan	Febr	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal	Begroot 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020	Verschil 2021 vs 2020
Adviezen	643	752	850	715	554	699	708	442	615	634	675	582	7.869	6.448	22,0%	7.207	9,2%
Meldingen	456	430	506	489	466	500	523	382	424	388	426	397	5.387	6.750	-20,2%	5.978	-9,9%
Onderzoeken gestart	44	39	42	30	23	33	40	17	37	39	31	26	401	343	16,9%	298	34,6%
VV gestart	63	34	44	47	38	38	41	31	31	38	47	24	476	686	-30,6%	647	-26,4%

Tabel 1: Realisatie aantal adviezen, meldingen, gestarte onderzoeken en voorwaarden & vervolg in 2021, ten opzichte van begroting en realisatie 2020

Adviezen

Adviezen	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Totaal
Realisatie 2020	546	541	488	556	581	645	591	557	598	720	727	657	7.207
Realisatie 2021	643	752	850	715	554	699	708	442	615	634	675	582	7.869
Begroting 2021	537	537	537	537	537	537	537	537	538	538	538	538	6.448

Tabel 2: Realisatie adviezen 2020 & 2021, ten opzichte van begroting 2021

Meldingen

Meldingen	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Totaal
Realisatie 2020	527	559	500	463	452	534	509	441	542	489	429	533	5.978
Realisatie 2021	456	430	506	489	466	500	523	382	424	388	426	397	5.387
Begroting 2021	562	562	562	562	562	562	563	563	563	563	563	563	6.750

Tabel 3: Realisatie meldingen 2020 & 2021, ten opzichte van begroting 2021

Onderzoeken

Onderzoeken	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Totaal
Gestart 2020	42	23	35	25	29	32	18	16	24	23	16	15	298
Gestart 2021	44	39	42	30	23	33	40	17	37	39	31	26	401
Begroting 2021	28	28	28	28	28	29	29	29	29	29	29	29	343

Tabel 4: Realisatie gestarte onderzoeken 2020 & 2021, ten opzichte van begroting 2021

Voorwaarden en Vervolg (V&V)

V&V	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Totaal
Gestart 2020	67	65	56	51	40	59	63	49	47	64	49	37	647
Gestart 2021	63	34	44	47	38	38	41	31	31	38	47	24	476
Begroting 2021	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	58	58	686

Tabel 5: Realisatie gestarte voorwaarden en vervolg 2020 & 2021, ten opzichte van begroting 2021

Bijlage II: Adviezen, meldingen en onderzoeken per gemeente

Aantal adviezen															
Gemeenten	Jan	Febr	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal	Percentage per gemeente	Percentage inwoners tov regio
Asten	6	9	9	11	3	5	8	3	4	7	12	10	87	1,2%	2,1%
Bergeijk	8	7	12	11	6	12	16	11	10	3	6	11	113	1,6%	2,4%
Best	12	19	27	7	15	18	21	15	6	5	16	26	187	2,6%	3,8%
Bladel	12	14	9	17	12	8	9	7	8	9	14	13	132	1,9%	2,6%
Cranendonck	26	22	27	16	13	20	17	10	13	13	11	13	201	2,8%	2,7%
Deurne	3	9	16	17	17	14	16	7	18	11	14	5	147	2,1%	4,2%
Eersel	5	5	20	20	13	9	10	4	2	9	16	11	124	1,7%	2,5%
Eindhoven	218	225	257	212	178	236	217	136	215	212	212	175	2.493	35,0%	30,0%
Geldrop-Mierlo	38	29	34	28	26	37	42	24	21	25	24	34	362	5,1%	5,1%
Gemert-Bakel	16	20	5	14	20	19	10	15	22	22	14	13	190	2,7%	3,9%
Heeze-Leende	0	5	9	5	5	6	9	3	3	5	7	4	61	0,9%	2,1%
Helmond	153	149	164	139	116	167	152	94	143	160	158	151	1.746	24,5%	11,8%
Laarbeek	11	14	6	12	5	10	19	7	12	15	9	6	126	1,8%	2,9%
Nuenen, Gerwen en Nederwetten	15	11	13	3	10	11	12	10	13	6	6	3	113	1,6%	3,0%
Oirschot	3	6	8	6	8	1	8	1	7	6	10	2	66	0,9%	2,4%
Reusel-De Mierden	3	4	5	6	5	8	13	8	10	6	0	6	74	1,0%	1,7%
Someren	9	6	5	7	5	7	12	2	11	5	10	11	90	1,3%	2,5%
Son en Breugel	4	7	7	8	2	10	12	1	6	7	5	10	79	1,1%	2,2%
Valkenswaard	13	29	25	24	25	15	28	14	30	17	37	21	278	3,9%	4,0%
Veldhoven	26	38	37	35	21	30	31	31	16	25	29	15	334	4,7%	5,8%
Waalre	12	14	19	1	7	10	8	3	9	15	7	8	113	1,6%	2,2%
Buiten regio	46	91	117	86	29	29	27	19	26	42	39	24	575		
Onbekend	4	19	19	30	13	17	11	17	10	9	19	10	178		
Totaal	**643**	**752**	**850**	**715**	**554**	**699**	**708**	**442**	**615**	**634**	**675**	**582**	**7.869**	**100%**	**100%**

Aantal meldingen															
Gemeenten	Jan	Febr	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal	Percentage per gemeente	Percentage inwoners tov regio
Asten	4	6	8	10	5	4	4	6	6	7	10	10	80	1,5%	2,1%
Bergeijk	3	2	3	9	7	7	9	4	9	3	3	5	64	1,2%	2,4%
Best	8	6	20	15	3	19	14	13	10	5	10	8	131	2,4%	3,8%
Bladel	5	7	5	8	11	9	7	6	1	3	11	8	81	1,5%	2,6%
Cranendonck	17	13	20	7	11	18	13	14	13	16	12	16	170	3,2%	2,7%
Deurne	4	12	18	13	11	5	11	11	10	8	7	10	120	2,2%	4,2%
Eersel	11	3	9	8	3	2	5	3	3	11	8	6	72	1,3%	2,5%
Eindhoven	187	154	168	148	159	184	203	124	154	166	146	143	1.936	36,0%	30,0%
Geldrop-Mierlo	20	15	22	22	31	23	34	22	20	18	25	27	279	5,2%	5,1%
Gemert-Bakel	20	16	14	23	21	15	24	15	14	8	8	16	194	3,6%	3,9%
Heeze-Leende	5	2	9	5	6	8	4	4	3	2	3	5	56	1,0%	2,1%
Helmond	80	107	106	116	84	95	95	77	91	76	87	68	1.082	20,1%	11,8%
Laarbeek	11	11	12	16	19	10	12	7	7	12	8	3	128	2,4%	2,9%
Nuenen, Gerwen en Nederwetten	12	9	4	5	9	15	9	11	10	4	5	5	98	1,8%	3,0%
Oirschot	6	3	10	7	3	5	3	13	2	1	10	8	71	1,3%	2,4%
Reusel-De Mierden	5	1	4	3	2	3	3	1	7	4	5	2	40	0,7%	1,7%
Someren	3	9	5	9	8	9	10	4	9	2	8	5	81	1,5%	2,5%
Son en Breugel	11	6	3	7	3	5	6	4	4	4	7	4	64	1,2%	2,2%
Valkenswaard	17	17	17	19	30	20	25	15	28	16	19	23	246	4,6%	4,0%
Veldhoven	21	20	31	28	31	35	18	23	15	14	26	23	285	5,3%	5,8%
Waalre	5	10	17	9	8	7	13	3	6	8	7	2	95	1,8%	2,2%
Buiten regio	1	0	1	2	1	2	1	2	2	0	1	0	13		
Onbekend	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1		
Totaal	**456**	**430**	**506**	**489**	**466**	**500**	**523**	**382**	**424**	**388**	**426**	**397**	**5.387**	**100,0%**	**100,0%**

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Aantallen gestarte onderzoeken															
Gemeenten	Jan	Febr	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal	Percentage per gemeente	Percentage inwoners tov regio
Asten	2	0	1	0	1	1	0	0	0	1	0	0	6	1,5%	2,1%
Bergeijk	0	3	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	5	1,3%	2,4%
Best	1	1	1	0	0	1	1	0	0	1	0	0	6	1,5%	3,8%
Bladel	1	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2	0	5	1,3%	2,6%
Cranendonck	1	1	0	2	1	0	1	1	0	3	0	3	13	3,3%	2,7%
Deurne	0	0	1	4	0	2	1	1	1	2	3	0	15	3,8%	4,2%
Eersel	0	2	1	0	1	2	0	0	0	1	0	0	7	1,8%	2,5%
Eindhoven	15	9	17	8	8	10	16	7	13	10	8	8	129	32,4%	30,0%
Geldrop-Mierlo	3	1	3	1	6	1	1	0	4	4	2	3	29	7,3%	5,1%
Gemert-Bakel	4	2	3	0	1	0	2	0	0	0	1	0	13	3,3%	3,9%
Heeze-Leende	0	0	1	2	0	0	1	0	1	2	0	0	7	1,8%	2,1%
Helmond	6	16	6	8	2	5	9	7	6	7	5	4	81	20,4%	11,8%
Laarbeek	1	0	1	1	1	0	2	0	0	0	0	0	6	1,5%	2,9%
Nuenen, Gerwen en Nederwetten	1	1	2	1	0	0	1	0	0	2	0	1	9	2,3%	3,0%
Oirschot	0	0	0	0	0	1	0	0	1	2	1	0	5	1,3%	2,4%
Reusel-De Mierden	1	1	1	0	1	0	0	0	2	1	0	0	7	1,8%	1,7%
Someren	2	0	1	0	0	2	1	0	0	0	0	0	6	1,5%	2,5%
Son en Breugel	0	1	0	0	0	0	0	0	1	0	2	1	5	1,3%	2,2%
Valkenswaard	2	0	1	2	1	4	3	0	4	1	3	2	23	5,8%	4,0%
Veldhoven	3	0	1	1	0	2	0	0	1	1	1	4	14	3,5%	5,8%
Waalre	1	1	1	0	0	0	1	0	0	1	2	0	7	1,8%	2,2%
Buiten regio	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0	1	0	3		
Onbekend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Totaal	**44**	**39**	**42**	**30**	**23**	**33**	**40**	**17**	**37**	**39**	**31**	**26**	**401**	**100,0%**	**100,0%**

Aantallen gestarte V&V															
Gemeenten	Jan	Febr	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Totaal	Percentage per gemeente	Percentage inwoners tov regio
Asten	1	0	2	1	0	0	0	1	0	0	0	2	7	1,5%	2,1%
Bergeijk	2	0	0	1	0	0	2	0	1	0	0	0	6	1,3%	2,4%
Best	1	2	0	2	2	1	1	1	0	3	1	0	14	2,9%	3,8%
Bladel	1	1	0	1	0	1	0	1	1	0	1	0	7	1,5%	2,6%
Cranendonck	3	0	2	1	0	0	2	3	1	1	1	2	16	3,4%	2,7%
Deurne	1	0	3	1	0	0	0	0	0	1	0	1	7	1,5%	4,2%
Eersel	0	1	0	1	0	0	1	0	0	2	2	1	8	1,7%	2,5%
Eindhoven	16	6	14	17	10	7	10	6	11	13	16	4	130	27,4%	30,0%
Geldrop-Mierlo	0	0	2	4	1	3	3	3	2	1	0	0	19	4,0%	5,1%
Gemert-Bakel	1	0	1	0	1	1	1	1	1	2	1	1	11	2,3%	3,9%
Heeze-Leende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2	4	0,8%	2,1%
Helmond	22	12	11	11	13	15	13	9	6	8	14	5	139	29,3%	11,8%
Laarbeek	2	1	2	1	1	2	0	1	1	0	0	0	11	2,3%	2,9%
Nuenen, Gerwen en Nederwetten	0	1	1	0	0	0	0	0	1	1	0	1	5	1,1%	3,0%
Oirschot	1	0	1	0	1	1	0	0	1	0	2	0	7	1,5%	2,4%
Reusel-De Mierden	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1	4	0,8%	1,7%
Someren	0	0	0	0	2	1	0	0	1	0	3	0	7	1,5%	2,5%
Son en Breugel	0	1	0	1	2	0	0	0	1	0	0	0	5	1,1%	2,2%
Valkenswaard	2	2	2	1	2	1	1	2	0	3	3	2	21	4,4%	4,0%
Veldhoven	4	6	3	1	3	4	4	3	3	1	2	1	35	7,4%	5,8%
Waalre	5	1	0	2	0	1	2	0	0	0	0	1	12	2,5%	2,2%
Buiten regio	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1		
Onbekend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Totaal	**63**	**34**	**44**	**47**	**38**	**38**	**41**	**31**	**31**	**38**	**47**	**24**	**476**	**100,0%**	**100,0%**

Bijlage III: Waar wij voor staan

Missie

Wij staan voor een veilig thuis voor iedereen. Waar de veiligheid van kwetsbare burgers wordt bedreigd, treden wij op namens de overheid en de samenleving. De rechten van het kind en bescherming van volwassenen tegen huiselijk geweld zoals beschreven in het IVRK en IVRM vormen het uitgangspunt van onze maatschappelijke opdracht om burgers te beschermen. Wij staan voor verbinding en samenwerking. We geloven dat we samen verder komen dan alleen.

Visie

Onze ambities en doelstellingen

Veilig Thuis heeft in 2018 voor de periode 2019-2021 drie ambities geformuleerd:

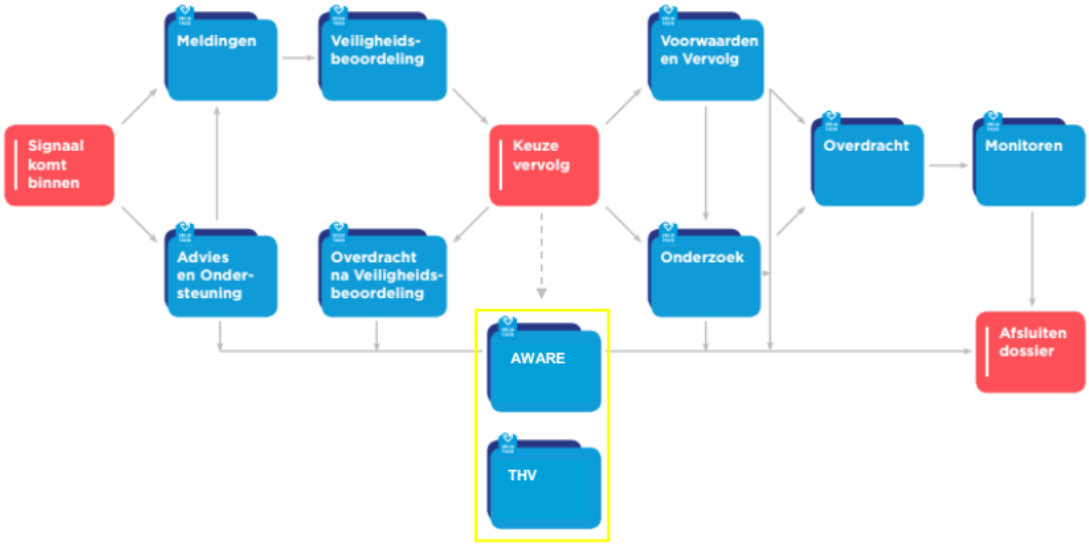
- Onze inzet als expert op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling is zichtbaar en effectief.
- Wij zijn een inspirerende werkgever.
- Wij stellen veiligheid voorop.

In een strategiekaart in bijlage IV zijn de belangrijkste succesfactoren en doelstellingen benoemd die Veilig Thuis in deze periode wil realiseren. Een visualisatie van de strategiekaart treft u in bijlage IVa.
De ambities en doelstellingen zijn geconcretiseerd in een organisatiewerkplan en teamwerkplannen.

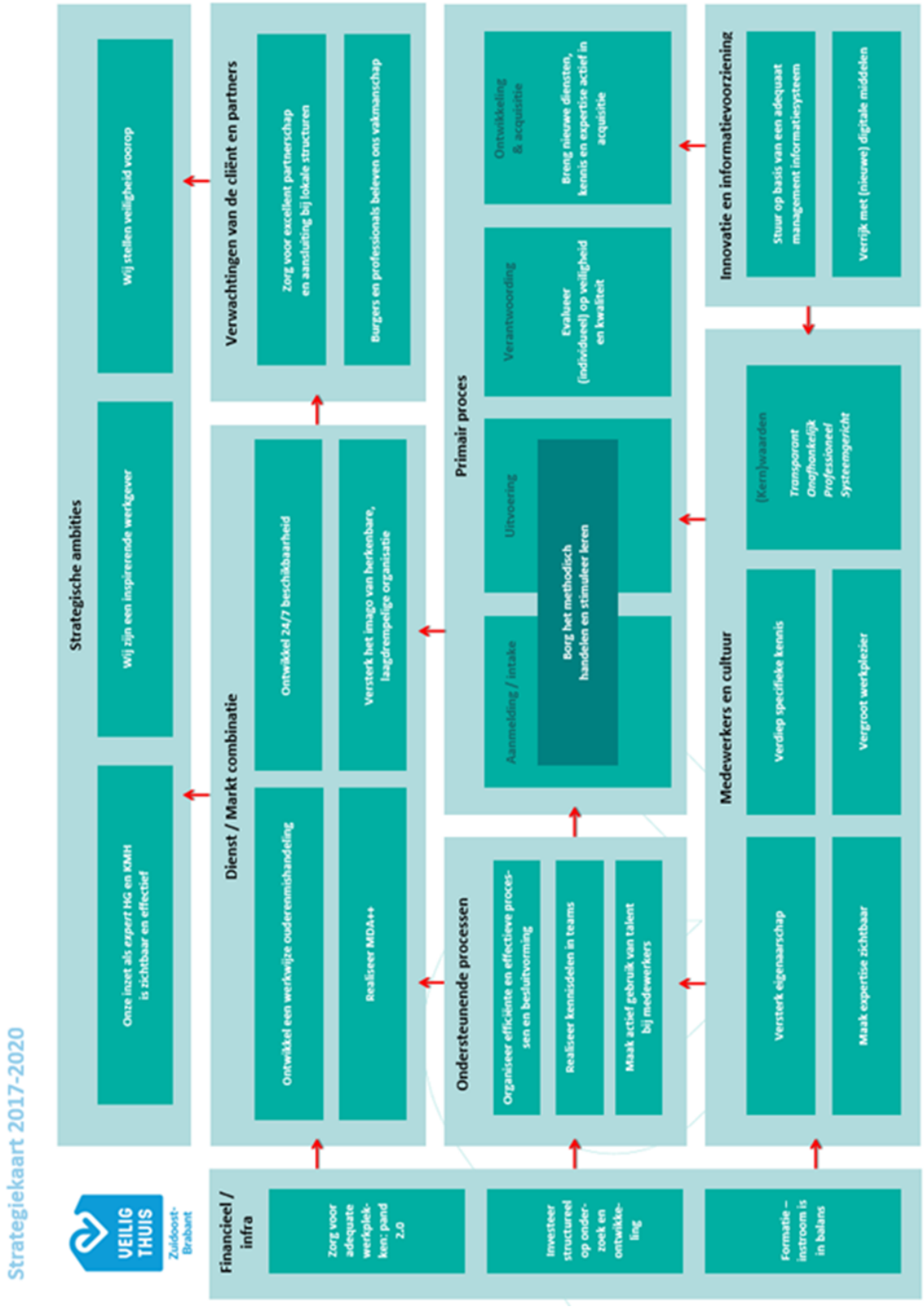
Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Onze diensten

Onderstaand schema betreft het werkproces van Veilig Thuis inclusief de diensten (blauw) van Veilig Thuis. De diensten in het gele kader zijn in onze regio belegd bij Veilig Thuis, maar worden niet standaard door Veilig Thuis organisaties uitgevoerd. AWARE staat voor *Abused Women's Active Response Emergency* en THV staat voor Tijdelijk Huisverbod.

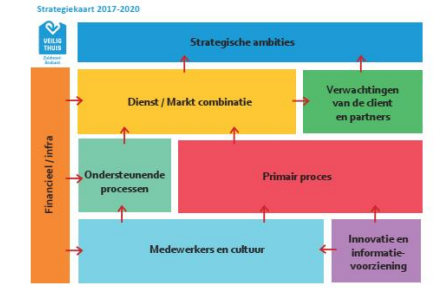


Bijlage IV: Strategiekaart

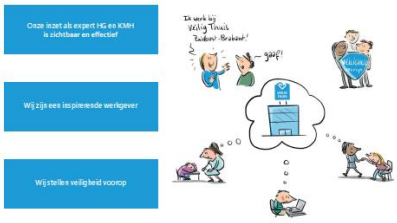


Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

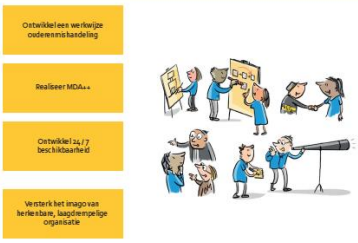
Bijlage IVa: Visuele strategiekaart



Strategische ambities

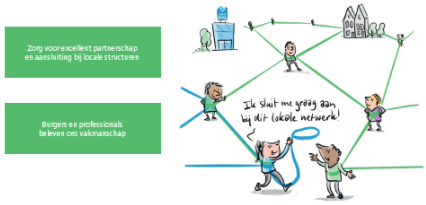


Dienst / Markt combinatie



Financieel / infra

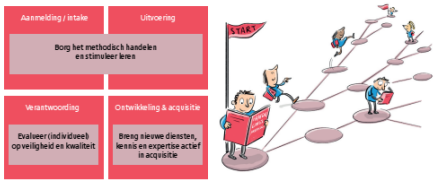
Verwachtingen van de cliënt en partners



Innovatie en informatievoorziening

Medewerkers en cultuur

Primair proces



Ondersteunende processen

8 Jaarrekening

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

Jaarverslaggeving 2021

Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant

Versie: definitief

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

INHOUDSOPGAVE **Pagina**

8.1	**Jaarrekening 2021**	
8.1.1	Balans per 31 december 2021	54
8.1.2	Resultatenrekening over 2021	55
8.1.3	Kasstroomoverzicht over 2021	56
8.1.4	Algemene toelichting & grondslagen van waardering en resultaatbepaling	57
8.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	64
8.1.6	Toelichting op de resultatenrekening over 2021	69
8.1.7	WNT-verantwoording 2020	73
8.1.8	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	75
8.1.9	Resultaatbestemming	75
8.1.10	Gebeurtenissen na balansdatum	75
8.1.11	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	
8.2.	**Overige gegevens**	
8.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	77
8.2.2	Bijzondere statutaire rechten inzake de zeggenschap in de rechtspersoon	77
8.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	77

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1 JAARREKENING 2021

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1 JAARREKENING 2021

8.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-21 €	31-dec-20 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	21.270	0
Totaal vaste activa		21.270	0
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	2	185.791	332.986
Liquide middelen	3	1.813.682	1.668.542
Totaal vlottende activa		1.999.473	2.001.528
Totaal activa		2.020.743	2.001.528

	Ref.	31-dec-21 €	31-dec-20 €
PASSIVA			
Eigen vermogen	4		
Kapitaal		536.000	536.000
Algemene en overige reserves		150.685	199.747
Bestemmingsfondsen		0	159.502
Totaal eigen vermogen		686.685	895.249
Voorzieningen	5	120.226	107.361
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	6	1.213.832	998.918
Totaal kortlopende schulden		1.213.832	998.918
Totaal passiva		2.020.743	2.001.528

* Het aansprakelijk vermogen bestaat uit het totaal eigen vermogen en de achtergestelde leningen die onder langlopende schulden verwerkt zijn.		
Het aansprakelijk vermogen per balansdatum bedraagt	686.685	895.249

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2021

	Ref.	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:				
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	7	8.176.450	8.196.450	7.521.872
Overige bedrijfsopbrengsten	8	516.921	66.500	247.371
Som der bedrijfsopbrengsten		8.693.371	8.262.950	7.769.243
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	9	7.374.876	7.038.768	6.553.855
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10	2.148	0	0
Kosten activiteiten en cliënten	11	30.615	35.500	27.020
Overige bedrijfskosten	12	1.489.469	1.335.163	1.432.043
Som der bedrijfslasten		8.897.108	8.409.431	8.012.918
BEDRIJFSRESULTAAT		-203.736	-146.481	-243.675
Financiële baten en lasten	13	-4.827	-7.280	-2.493
RESULTAAT		-208.564	-153.761	-246.168

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2021 €	2020 €
Toevoeging bestemmingsfonds	-159.502	-246.168
Algemene en overige reserves	-49.062	0
	-208.564	-246.168

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	Ref.		2021		2020
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-203.736		-243.675
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen		2.148		0	
- mutaties voorzieningen	5	12.865		426	
- boekresultaten afstoting vaste activa		0		0	
			15.013		426
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	1	147.195		-229.603	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen behoudens rekening-courant krediet)	6	214.914		-23.639	
			362.109		-253.242
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			173.386		-496.491
Ontvangen interest		0		0	
Betaalde interest	13	-4.827		-2.493	
			-4.827		-2.493
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			168.558		-498.984
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa		-23.418		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-23.418		0
Mutatie geldmiddelen			145.140		-498.984
Stand geldmiddelen per 1 januari			1.668.542		2.167.526
Stand geldmiddelen per 31 december			1.813.682		1.668.542
Mutatie geldmiddelen			145.140		-498.984

Toelichting:
De geldmiddelen zijn gestegen door de ontvangst van de vorderingen op gemeenten uit 2020.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.4 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

8.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen
Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant is statutair gevestigd te 's-Hertogenbosch met KvK nummer 67702848 en heeft haar feitelijke (hoofd)vestiging op het Sobriëtasplein 102 te Helmond.
Bij het opstellen van deze jaarrekening is geopteerd voor groot regiem.

Activiteiten
Veilig Thuis is het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling. Dit zijn regionale organisaties waar slachtoffers, daders en omstanders terecht kunnen voor deskundige hulp en advies. Veilig Thuis is er voor iedereen, jong en oud, die te maken heeft met huiselijk geweld of kindermishandeling. Veilig Thuis geeft advies en biedt ondersteuning, ook aan professionals. Veilig Thuis biedt de helpende hand, doorbreekt onveilige situaties en zet mensen in beweging. Veilig Thuis biedt perspectief op een betere situatie waardoor mensen weer toekomst hebben.

Verslaggevingsperiode
Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2021.

Voorgenomen fusie
Op 16 juni 2021 is de intentieverklaring getekend door RvT voor een voorgenomen fusie tussen Veilig Thuis Brabant Noordoost en Veilig Thuis Zuidoost-Brabant. Per 1 oktober 2022 is het voornemen om als gefuseerde organisatie verder te gaan. De projectorganisatie gaat hier nader invulling aan geven.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de vereisten voor de jaarrekening gesteld bij RJ 640 (organisaties zonder winstoogmerk) en de bepalingen van en krachtens de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaten zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling
Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Er zijn geen signalen voor een dreigende discontinuiteit, ook niet in verband met de voorgenomen fusie.

Vergelijking met voorgaand jaar
De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling en presentatie zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Vergelijking met de begroting

De in de jaarrekening opgenomen begrotingscijfers zijn gebaseerd op de begroting 2021, die op 17 december 2020 door de Raad van Toezicht is goedgekeurd.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.4 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Oordelen en 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.
Bij de volgende waarderingsgrondslagen zijn schattingen gebruikt:
- De blijfkans van medewerkers bij het inschatten van de jubileumvoorziening.
- De inschatting van leidinggevende en bedrijfsarts over het ziekteverloop van een zieke medewerker.

Consolidatie
Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant vormt sinds 1 januari 2017 samen met Stichting Jeugdbescherming Brabant en Stichting Veilig Thuis Brabant Noordoost een personele unie voor het bestuur van de stichtingen. In dit kader werken de drie stichtingen samen. Deze samenwerking heeft tot doel om de ondersteuning voor de drie stichtingen effectief en efficiënt te organiseren. In het verleden heeft geen consolidatie plaatsgevonden. Voor boekjaar 2021 is de consolidatieplicht opnieuw overwogen en hierbij is geconcludeerd dat voor boekjaar 2021 ook geen consolidatie noodzakelijk is. De beoordeling van organisatorische verbondenheid aan de richtlijnen voor de drie stichtingen geeft geen zwart/wit uitkomst. Het feit dat voor de gebruikers van de jaarrekening een geconsolideerde jaarrekening geen toegevoegde waarde geeft, is van doorslaggevende impact op het niet consolideren van de 3 stichtingen.

Verbonden rechtspersonen
Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling en een natuurlijk persoon of entiteit die verbonden is met de instelling. Dit betreffen onder meer de relaties tussen de instelling en haar deelnemingen, de aandeelhouders, 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.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

Valuta
De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva
Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt 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 waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico’s die zich naar alle waarschijnlijkheid in de praktijk zullen voordoen en niet op basis van voordelen en risico’s waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich zullen voordoen.

Een actief of verplichting 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 het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie.

Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Financiële instrumenten
Financiële instrumenten omvatten vorderingen en schulden uit subsidies, overige vorderingen, geldmiddelen, crediteuren en overige te betalen posten.
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 direct toerekenbare transactiekosten bij de eerste waardering direct verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Een financieel actief en een financiële verplichting worden gesaldeerd indien de rechtspersoon beschikt over een deugdelijk juridisch instrument om het financiële actief en de financiële verplichting gesaldeerd af te wikkelen en de vennootschap het stellige voornemen heeft om het saldo als zodanig netto of simultaan af te wikkelen. Indien sprake is van een overdracht van een financieel actief dat niet voor verwijdering uit de balans in aanmerking komt, wordt het overgedragen actief en de daarmee samenhangende verplichting niet gesaldeerd.

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.

Reële waarde
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 en van elkaar onafhankelijk zijn. De reële waarde van deze financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.4 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Materiële vaste activa
Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar onderstaande paragraaf Bijzondere waardeverminderingen vaste activa.
Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten.
Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur, rekening houdend met de eventuele restwaarde van de individuele activa. Op bedrijfsterreinen, materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. Afschrijving start op het moment dat een actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik en wordt beëindigd bij buitengebruikstelling of bij afstoting. Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afgeschreven op basis van gebruiksduur.

De volgende afschrijvingspercentages (in procenten van de aanschafwaarde minus eventuele restwaarde) worden hierbij gehanteerd:
• Verbouwingen: 10%
• Overige bedrijfsmiddelen: 20%

Bijzondere waardeverminderingen vaste activa
Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.
De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Vervreemding van vaste activa
Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen
De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaardering is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid op basis van individuele beoordeling van vorderingen.

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee rekening gehouden bij de waardering. Liquide middelen die naar verwachting langer dan 12 maanden niet ter beschikking staan van de onderneming, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

Eigen vermogen
Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen kapitaal, algemene reserve, bestemmingsfonds en bestemmingsreserve.

Kapitaal
Onder kapitaal is opgenomen het bij oprichting van de Stichting ingebracht kapitaal.

Algemene reserve
Onder Algemene reserve is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de stichting vrij kunnen beschikken.

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

Aanwending van bestemmingsfonds
Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsfonds worden in de resultatenrekening verantwoord en via de resultaatbestemming ten laste van het betreffende fonds gebracht. Wijzigingen in de beperking van de bestemming van het fonds welke door de daartoe bevoegde organen of instanties worden aangebracht, worden als overige mutatie binnen het eigen vermogen verwerkt.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.4 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

8.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Voorzieningen

Algemeen
Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noordzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij het effect van de tijdswaarde van te verwaarlozen betekenis is. Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Voorziening jubileumverplichtingen
De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet is 1,81%.

Voorziening langdurig zieken
De voorziening langdurig zieken is gevormd voor de te verwachten verplichtingen tot het doorbeltalen van toekomstige beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. Hierbij is rekening gehouden met loondoorbetaling van 70% of 85% volgens de CAO-bepalingen. De voorziening is opgenomen tegen nominale waarde.

Schulden
De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.
Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.
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. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt foutherstel toegepast.

8.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Opbrengsten
Onder opbrengsten jeugdwet en opbrengsten wmo worden de baten verantwoord uit hoofde van geleverde prestaties op het gebied van verleende jeugdzorg respectievelijk wmo-prestaties. Als realisatiemoment geldt het moment waarop de betreffende prestaties zijn gerealiseerd en op grond van de geldende voorschriften of richtlijnen gedeclareerd kunnen worden bij de opdrachtgever.

Overige bedrijfsopbrengsten
De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit opbrengsten anders dan uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning en subsidies. De overige opbrengsten kunnen worden verdeeld in opbrengsten voor het leveren van goederen en opbrengsten voor het leveren van diensten.
Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.4 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Personeelskosten
Periodiek betaalbare beloningen

Lonen en salarissen en andere personeelslasten worden verantwoord in de periode waarin personeel op grond van de arbeidsvoorwaarden het recht op beloning verkrijgt. Sociale lasten worden toegerekend aan dezelfde periode als de lonen en salarissen waaraan deze sociale lasten direct kunnen worden toegerekend.
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 instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van gratificaties worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

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

Pensioenen

Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. 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 bij Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft 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. Voor pensioenfondsen geldt regelgeving met betrekking tot de vereiste dekkingsgraad. De beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Eind februari 2021 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 101,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 110%, maar pas vanaf 125% mag het pensioen volledig meestijgen met de prijzen. De overheid heeft aangekondigd dat komend jaar de iesten om (gedeelteijk) te indexeren soepeler worden en pensioenfondsen mogen indexeren bij een beleidsdekkingsgraad van 105% of hoger. Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Overige bedrijfkosten
De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Bijzondere posten
Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Financiële baten en lasten
Rentebaten/lasten en soortgelijke lasten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.4 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

8.1.4.4 Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen met uitzondering van deposito's met een looptijd langer dan drie maanden. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindtzijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

8.1.4.5 Waarderingsgrondslagen WNT

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

8.1.4.6 Financiële instrumenten en risicobeheersing

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

Kredietrisico
De stichting loopt kredietrisico over vorderingen en liquide middelen.
Dit risico is echter beperkt doordat contracten op lump sum basis zijn afgesloten.

Renterisico
De Stichting heeft geen rentedragende vorderingen of rentedragende schulden en loopt daardoor geen renterisico.

Liquiditeitsrisico
De stichting loopt geen significante liquiditeitsrisico's en bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. Het bestuur ziet erop toe dat voor de stichting steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen.

Reële waarde
De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen,effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.De reële waarde van de overige in de balans verantwoorde financiële instrumenten wijkt niet materieel af van de boekwaarde.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Verbouwingen	16.830	0
Overige bedrijfsmiddelen	4.440	0
Totaal materiële vaste activa	21.270	0

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

	Verbouwingen	Overige bedrijfsmiddelen	Totaal
		€	€
Stand per 1 januari 2021			
Aanschafwaarde	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	0	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2021	0	0	0
Mutaties in het boekjaar			
Bij: investeringen	18.700	4.718	23.418
Af: afschrijvingen	1.870	278	2.148
Mutaties in boekwaarde	16.830	4.440	21.270
Stand per 31 december 2021			
Aanschafwaarde	18.700	4.718	23.418
Cumulatieve afschrijvingen	1.870	278	2.148
Boekwaarde per 31 december 2021	16.830	4.440	21.270
Gehanteerde afschrijvingspercentages	10%	20%	

Toelichting:
De investeringen in de categorie verbouwingen betreffen de aanpassing van de keuken in het pand in Helmond.
De investering in overige bedrijfsmiddelen betreft aanschaf voor videoconference systeem.

2. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Vorderingen op debiteuren	124.217	250
Overige vorderingen:		
Vordering op JBB	0	36.283
Vordering op VTNO	38.947	40.751
Totaal overige vorderingen	**38.947**	**77.034**
Vooruitbetaalde kosten	5.390	7.685
Nog te ontvangen bedragen	17.237	248.017
Totaal overlopende activa	**22.627**	**255.702**
Totaal debiteuren en overige vorderingen	**185.791**	**332.986**

Toelichtingen op Debiteuren en overige vorderingen:
De debiteuren zijn hoger als gevolg van facturen gestuurd aan 2 gemeenten welke nog niet voldaan zijn in 2021. Een voorziening is niet van toepassing. De vooruitbetaalde kosten hebben betrekking op facturen die in 2020 zijn ontvangen maar betrekking hebben op 2021. De nog te ontvangen bedragen zijn gedaald. In 2020 was er een vordering van zo'n € 220k op 2 gemeenten voor projecten. Voor 2021 is dit niet van toepassing.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

3. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Kassen	66	245
Bankrekening	1.813.616	1.668.297
Totaal liquide middelen	**1.813.682**	**1.668.542**

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Kapitaal	536.000	536.000
Algemene en overige reserves	199.747	199.747
Bestemmingsfondsen	0	159.502
Totaal eigen vermogen	**735.747**	**895.249**

Kapitaal *Het verloop is als volgt weer te geven:*	Saldo per 1-jan-21	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Kapitaal	536.000	0	0	536.000
Totaal kapitaal	536.000	0	0	536.000

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-21	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Algemene reserve	199.747	-49.062	0	150.685
Totaal algemene en overige reserves	199.747	-49.062	0	150.685

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-21	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
Bestemmingsfonds	159.502	-159.502	0	0
Totaal bestemmingsfondsen	159.502	-159.502	0	0

Toelichting bestemmingsfondsen:

Conform afspraak met de gemeenten is het tekort 2021 ten laste van het bestemmingsfonds gebracht. Eind 2021 zijn met de gemeenten afspraken gemaakt over het maximale weerstandsvermogen vanaf 2022. In 2022 zal overleg plaatsvinden met de gemeenten over het bestemmingsfonds.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

PASSIVA

5. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:	**Saldo per 2020**	**Dotatie**	**Onttrekking**	**Vrijval**	**Saldo per 2021**
	€	€		€	€
Voorziening voor:					
- jubileumverplichtingen	44.179	17.379	3.796	7.931	49.831
- langdurig zieken	63.182	73.383	63.804	2.366	70.395
Totaal voorzieningen	107.361	90.762	67.600	10.297	120.226

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	58.720
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	27.144
Hiervan > 5 jaar	32.007

Toelichting per categorie voorziening:

Voorziening langdurig zieken
Deze voorziening is conform wettelijke jaarverlsaggevingsvoorschriften gevormd voor de bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvendgeheel of gedeeltelijk niet in staat zin om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.Hierbij is rekening gehouden met loondoorbetaling van 70% of 85% volgens de CAO-bepalingen. De onttrekking betreft zieke medewerkers die opgenomen zijn in de voorziening en nog niet hersteld zijn.De vrijval betreft medewerkers die hersteld gemeld zijn of uit dienst gegaan zijn en waarvoor geen voorziening meer opgenomen hoeft te worden. De voorziening is opgenomen tegen nominale waarde.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

PASSIVA

6. Overige kortlopende schulden	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
De specificatie is als volgt:		
Crediteuren	150.868	92.110
Belastingen en premies sociale verzekeringen	287.702	344.614
Schulden terzake pensioenen	11.627	11.516
	450.197	448.240
Medewerkers		
Te betalen salaris	145.268	0
Vakantiegeld	230.438	225.857
Vakantiedagen	289.361	266.713
	665.068	492.570
Overige passiva:		
Schulden aan JBB	8.609	0
Overlopende passiva	58.106	53.588
Nog in te zetten subsidie	31.852	4.520
Totaal overige kortlopende schulden	**1.213.832**	**998.918**

Overige toelichtingen kortlopende schulden:
De kortlopende schulden bestaan grotendeels uit personeelsverplichtingen ten aanzien van vakantiegeld, dagen en sociale lasten. Nog te betalen salarissen zijn gestegen als gevolg van declaraties die over het boekjaar, die uitbetaald zijn in 2022. Daarnaast is op 11 april 2022 een onderhandingsakkoord gesloten ten aanzien van de CAO 2021-2023. De nabetaling van 2% over 2021 is verwerkt in de jaarrekening en leidt tot nog te betalen salarissen voor € 105k, plus belastingen en premies (€ 16k) en pensioenlasten (€ 11k).

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

De Stichting heeft geen meerjarige verplichtingen uit hoofde van lopende contracten en overeenkomsten.

Overige niet verwerkte verplichtingen

Investeringsverplichting
Per balansdatum bestaat er geen materiële investeringsverplichting.

Onzekerheden opbrengstverantwoording
Als gevolg van materiële nacontroles door gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen opgenomen in de balans.

VPB-plicht Jeugdzorg
Voor de stichting kan de wijziging van subsidiebekostiging (tot 2015) naar bekostiging op contractbasis (vanaf 2015) - meer dan voorheen - tot het risico van (gedeeltelijke) vennootschapsbelastingplicht leiden. De stichting heeft samen met een externe deskundige beoordeeld of er sprake is van Vpb-plicht en is van mening dat dit niet het geval is, aangezien er een reële kan is dat er een beroep gedaan kan worden op de ‘subsidievrijstelling in de vennootschapsbelasting. Eind 2020 is hiervoor een brief gestuurd naar de belastingdienst. Daarin is de situatie uiteengezet en is gevraagd aan de belastingdienst te bevestigen dat de stichting niet belastingplichtig is voor de vennootschapsbelasting. De Belastingdienst heeft in 2021 nog geen officieel standpunt ingenomen, hoewel de eerste geluiden positief lijken te zijn.

Fiscale eenheid
Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant vormt voor de BTW een fiscale eenheid met Stichting Veilig Thuis Brabant Noord Oost en Stichting Jeugdbescherming Brabant.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2021

BATEN

7. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
De specificatie is als volgt:			
Lumpsum Gemeenten VT	8.176.450	8.176.450	7.521.872
Overige subsidies gemeenten	0	20.000	0
Totaal	**8.176.450**	**8.196.450**	**7.521.872**

Toelichting:
De stijging van de lumpsum in 2021 ten opzichte van 2020 is voornamelijk veroorzaakt door het volgende:
-een lagere eigen bijdrage voor VT: € 258.600 in 2021 en € 407.000 in 2020;
-cao-verhoging met 3,0% en inflatiecorrectie voor de overige kosten (3,0%);
-hogere productie (inzet chatgesprekken buiten kantoortijden; toename van adviezen en V&V-trajecten).

De begrote overige subsidie gemeenten (€ 20.000) heeft betrekking op een vergoeding voor het wegwerken van de wachtlijst begin 2021. De ontvangen vergoeding is overigens verwerkt in de kostensfeer, waardoor personeel niet in loondienst wat verlaagd is.
In de cijfers 2020 is een correctie aangebracht bij de opbrengsten zorgprestaties naar overige bedrijfsopbrengsten voor € 37.246. Dit betreft een project wat door de landelijke overheid gefinancierd is en niet door de gemeenten in Zuidoost. Daarnaast zijn de overige subsidies gemeenten over 2020 verschoven naar Lumpsum Gemeenten VT, aangezien ze daar gepresenteerd horen te worden.

8. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Stagefonds	3.668	0	0
Detacheringsopbrengsten en doorberekende uren aan derden	513.254	66.500	247.371
Totaal	**516.921**	**66.500**	**247.371**

Toelichting:

De detacheringsopbrengsten en doorberekende uren aan derden zijn hoger dan begroot (€ 446.800. Bij de detacheringen wordt dit voornamelijk veroorzaakt door meer detacheringen van medewerkers bij Veilig Thuis Brabant Noordoost dan begroot (€ 56.100). De doorberekende uren zijn hoger dan begroot door de vergoedingen voor projecten, die bij het opstellen van de begroting nog niet bekend of onzeker waren (€ 391.200). Het betreft hierbij onder andere de projecten Veiligheid Voorop 2020 en 2021, MDA++ en het onderzoeksproject seksueel geweld en uitbuiting tegen minderjarigen (12-16) in de regio Zuidoost-Brabant.

In de cijfers 2020 is een correctie aangebracht bij de opbrengsten zorgprestaties naar overige bedrijfsopbrengsten voor € 37.246. Dit betreft een project wat door de landelijke overheid gefinancierd is en niet door de gemeenten in Zuidoost.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2021

LASTEN

9. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Lonen en salarissen	5.403.400	5.343.750	5.001.554
Sociale lasten	791.027	825.923	801.889
Pensioenpremies	542.035	504.120	469.667
Andere personeelskosten:			
Zwangerschapsuitkeringen en langdurig zieken	-112.650	0	-91.842
Lasten opgebouwde vakantierechten	51.503	0	98.298
Woon-werk verkeer	2.315	35.600	29.588
Afvloeiingskosten personeel	24.969	0	0
Studiekosten	46.651	119.920	26.178
Reisdeclaraties	116.308	26.631	63.602
Overige personeelskosten	114.838	65.890	51.451
Subtotaal	6.980.397	6.921.834	6.450.385
Personeel niet in loondienst	394.479	116.934	103.470
Totaal personeelskosten	**7.374.876**	**7.038.768**	**6.553.855**
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's)			
Gemiddeld aantal personeelsleden	92	90	87
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van FTE's	92	90	87

Toelichting:
De personeelskosten zijn € 336.108 hoger dan begroot. Dit heeft vooral te maken met de hogere kosten van personeel niet in loondienst dan begroot (€ 277.500). Het betreft de inzet voor het niet begrote project MDA++ inzet, inzet van een externe bij de implementatie van spoedeisende zorg en vervanging in verband met ziekte bij het secretariaat en de frontoffice. Verder is de cao-verhoging voor 2021 verwerkt voor 2%, ofwel € 145.000, terwijl 3% begroot was.

Bij de hogere reiskosten dan begroot (woon-werk verkeer + reisdeclaraties) speelt de thuiswerkvergoeding een belangrijke rol. In de begroting was verondersteld dat deze in verband met corona voor 7 maanden nodig was; uiteindelijk is in geheel 2021 de thuiswerkvergoeding uitbetaald.
De overige personeelskosten zijn € 48.900 hoger dan begroot. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door de verhoging van de verplichting in verband met niet opgenomen verlofdagen.

10. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
- materiële vaste activa	2.148	0	0
Totaal afschrijvingen	2.148	0	0

Toelichting:
In 2021 is geinvesteerd in materiele vaste activa, de afschrijving is hierboven gepresenteerd.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2021

LASTEN

11. Kosten activiteiten en cliënten

De specificatie is als volgt:	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
Overige kosten clienten	30.615	35.500	27.020
Totaal	**30.615**	**35.500**	**27.020**

Toelichting:
Overige kosten cliënten hebben voornamelijk betrekking op tolkkosten en inhuur van AWARE-apparatuur.

12. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
Algemene kosten	1.489.469	1.335.163	1.432.043
Totaal overige bedrijfskosten	**1.489.469**	**1.335.163**	**1.432.043**

Specificatie van de Algemene kosten	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
Overige huisvestingskosten	1.398	2.575	4.308
Projectkosten	0	0	0
Automatiseringskosten	125.977	158.580	129.327
Communicatiekosten	5.381	5.150	6.398
Accountantskosten	28.820	30.900	28.217
Advies en diensten derden	214.115	28.835	42.727
Kantoorkosten	25.222	11.850	25.535
Kosten algemeen beheer	46.822	70.500	67.546
Overige algemene kosten	2.088	4.773	2.480
SLA kosten	1.039.646	1.022.000	1.125.504
Totaal algemene kosten	**1.489.469**	**1.335.163**	**1.432.043**

Toelichting:
De overige bedrijfskosten zijn € 154.300 hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de post advies en diensten derden (€ 185.300). Deze stijging heeft vooral te maken met niet begrote kosten van de volgende posten: de fusie en waarneming naar aanleiding van het vertrek van de directeur, de kosten van de projecten Veiligheid Voorop 2020 en 2021 alsmede het onderzoeksproject seksueel geweld en uitbuiting tegen minderjarigen (12-16) in de regio Zuidoost-Brabant.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2021

LASTEN

13. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
Overige financiële lasten	4.827	7.280	2.493
Subtotaal financiële lasten	4.827	7.280	2.493
Totaal financiële baten en lasten	**-4.827**	**-7.280**	**-2.493**

Toelichting:
Vanaf 1 januari 2021 wordt rente gerekend over tegoeden vanaf 500.000 euro en vanaf 1 juli 2021 € 150.000. In 2020 was dit nog vanaf 2.500.000 euro. Hierdoor zijn de rentelasten verhoogd.

Rentelasten en soortgelijke lasten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren.

OVERIGE TOELICHTINGEN

Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Een gedetailleerde opstelling is opgenomen in paragraaf 5.1.7 WNT

	Realisatie 2021 €	Realisatie 2020 €
Bestuurders en voormalige bestuurders	21.709	16.246
Toezichthouders en voormalige toezichthouders	8.727	8.444
Totaal bezoldiging bestuurders en toezichthouders	30.436	24.690

Toelichting:
De bezoldiging van bestuurders omvat periodiek betaalde beloningen, zoals salarissen, vakantiegeld en sociale lasten, beloningen betaalbaar op termijn, zoals pensioenlasten, uitkeringen bij beëindiging van het dienstverband en winstdelingen en bonusbetalingen, voor zover deze posten ten laste zijn gekomen van de stichting en alle meerderheidsdeelnemingen van de stichting.

Honoraria accountant

De honoraria van de accountant zijn als volgt:

	Realisatie 2021 €	Realisatie 2020 €
1 Controle van de jaarrekening	28.820	28217
2 Overige controlewerkzaamheden	0	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	**28.820**	**28.217**

Toelichting:
De in de tabel vermelde honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2021 hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2021, ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2021 zijn verricht aangevuld met de afrekening van voorgaand jaar welke in 2021 ten laste van het resultaat is gebracht.

Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.
Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.7 WNT-VERANTWOORDING 2021

8.1.7 WNT-VERANTWOORDING 2021 Stichting Veilig Thuis Zuidoost- Brabant

De WNT is van toepassing op Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant. Het voor Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant toegekende aantal punten is 9, het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 EUR 170.000 op basis van klasse III (Bezoldigingsmaximum Zorg- en Jeugdhulp). Op basis van de toelichtig opgenomen onder de tabel geldt dat voor Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant het geldende maximum EUR 17.000 is.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	**R.E.J.M. Meuwissen**	**Drs. A.C. den Besten**
Functiegegevens	**Bestuurder**	**Bestuurder**
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 – 16/7	1/4 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,1	0,1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 8.443	€ 11.522
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 732	€ 1.012
Subtotaal	€ 9.175	€ 12.534
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	**€ 9.175**	**€ 12.808**
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 9.175	€ 12.534
Het bedrag va de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
bedragen x € 1	**R.E.J.M. Meuwissen**	**Drs. A.C. den Besten**
Functiegegevens	**Bestuurder**	**Bestuurder**
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 – 31/12	nvt
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,1	0,1
Dienstbetrekking?	ja	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 15.008	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 1.247	€ -
Bezoldiging	€ 16.255	€ -
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	**€ 16.300**	**€ -**
Bezoldiging	€ 16.255	€ -

De bestuurder heeft een fulltime dienstbetrekking bij Stichting Jeugdbescherming Brabant, maar is 0,1 fte werkzaam als bestuurder voor de Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant. Op basis van tijdsbesteding worden de kosten van deze inzet zijn bij deze stichting in rekening gebracht.

In 2021 heeft voor bestuurder R.E.J.M. Meuwissen een herrekening van de WNT plaatsgevonden over 2016-2021. Hierbij is het uitgekeerde vakantiegeld toegerekend aan het jaar van opbouw. Dit leidt niet tot een overschrijding van de WNT in voorgaande jaren. De gepresenteerde cijfers voor 2020 in bovenstaande opstelling zijn hiervoor aangepast.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.1.7 WNT-VERANTWOORDING 2021

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2021							
bedragen x € 1	**Drs. C.B.P. Weterings**	**Drs. H.M. van de Wouw - Strijbos**	**Drs. G.H.M. van Loon**	**Drs. R.J. Feenstra**	**Mw. Dr. M.C. Kuijpers MCM**	**Mr. R.J.L. van Bokhoven**	**Drs. M.A.F.P. van Rooij MBA**
Functiegegevens	**Voorzitter**	**Vice voorzitter**	**lid**	**lid**	**Lid**	**Lid**	**Lid**
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	1/1 – 31/12	01/01 - 31/12	1/1 – 31/3	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/5 – 31/12
Bezoldiging							
Bezoldiging	€ 2.040	€ 1.360	€ 1.360	€ 340	€ 1.360	€ 1.360	€ 907
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	**€ 2.550**	**€ 1.700**	**€ 1.700**	**€ 419**	**€ 1.700**	**€ 1.700**	**€ 1.141**
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 2.040	€ 1.360	€ 1.360	€ 340	€ 1.360	€ 1.360	€ 907
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2020								
bedragen x € 1	**Drs. C.B.P. Weterings**	**Drs. G.H.M. van Loon**	**Drs. G.H.M. van Loon**	**Drs. H.M. van de Wouw - Strijbos**	**Drs. R.J. Feenstra**	**Mw. Mr. P. Beltman**	**Mw. Dr. M.C. Kuijpers MCM**	**Mr. R.J.L. van Bokhoven**
Functiegegevens	**Voorzitter**	**Voorzitter**	**lid**	**Vice voorzitter**	**Lid**	**Lid**	**Lid**	**Lid**
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/06 - 31/12	1/1 – 31/05	01/06 - 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1 – 13/05	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Bezoldiging								
Bezoldiging	€ 1.140	€ 755	€ 821	€ 1.304	€ 1.304	€ 489	€ 1.327	€ 1.304
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	**€ 1.430**	**€ 1.015**	**€ 953**	**€ 1.630**	**€ 1.630**	**€ 597**	**€ 1.630**	**€ 1.630**

Met ingang van 2018 zijn de Stichting Veilig Thuis Brabant Noordoost en de Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant WNT-plichtig. Vanaf dat moment worden, op basis van tijdsbesteding, 10% van de bezoldigingen in beide stichtingen verantwoord en 80% in Stichting Jeugdbescherming Brabant.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individuele toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

OVERIGE TOELICHTINGEN OP DE JAARREKENING

8.1.8 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

De raad van bestuur van Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant heeft de jaarrekening 2021 vastgesteld in de vergadering van 19 mei 2022.

De raad van toezicht van Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 19 mei 2022.

8.1.9 RESULTAATBESTEMMING

Voorgesteld wordt om het resultaat te verdelen in overeenstemming met de resultaatverdeling onder aan paragraaf 10.1.2.

8.1.10 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum met belangrijke financiële gevolgen voor Stichting Veilig thuis Zuidoost-Brabant.

8.1.11 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Raad van Bestuur

W.G.
Drs. A.C. den Besten

Raad van Toezicht

W.G.
Drs. C.B.P. Weterings

W.G.
Drs H.M. Strijbos - van der Wouw

W.G.
dr. M.C. Kuijpers MCM

W.G.
Drs M.A.F.P. van Rooij MBA

W.G.
Drs G.H.M. van Loon

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.2. OVERIGE GEGEVENS

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

8.2. OVERIGE GEGEVENS

8.2.1 STATUTAIRE REGELING RESULTAATBESTEMMING

In de statuten is geen bepaling opgenomen ten aanzien van de resultaatbestemming.
Het resultaat over 2021 wordt onttrokken aan het bestemmimgsfonds.

8.2.2 BIJZONDERE STATUTAIRE RECHTEN INZAKE DE ZEGGENSCHAP IN DE RECHTSPERSOON

In de statuten van de stichting is geen bijzondere bepaling opgenomen inzake de zeggenschap in de rechtspersoon.

8.2.3 NEVENVESTIGINGEN

Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant heeft geen nevenvestigingen.

8.2.4 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

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

Qconcepts
dedicated accountants
Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht van Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant

Verklaring over de in de jaarverslaggeving opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant te ‘s-Hertogenbosch gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarverslaggeving opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:
1. de balans per 31 december 2021;
2. de resultatenrekening over 2021; 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 Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant 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 2021 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 jaarverslaggeving opgenomen andere informatie

De jaarverslaggeving omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:
- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Qconcepts

Reitscheweg 45
5232 BX ‘s-Hertogenbosch
t +31 (0)73 - 61 32 510
e info@qconcepts.nl
i qconcepts.nl

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:
- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven is vereist.

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 in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven en 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 de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

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 in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. 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 stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de Raad van bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting 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 stichting.

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 2021, 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 controle-werkzaamheden 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 stichting;
- 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting 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 stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- 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.

's-Hertogenbosch, 20 mei 2022
Q-Concepts Accountancy B.V.

Digitaal ondertekend door:
Micha van Arkel
20 mei 2022 13:30 +02:00...

drs. M. van Arkel RA