

VOORWOORD

Voor u ligt het Jaarverslag 2022 van Veilig Thuis Oost-Brabant (VTOB). In dit verslag laten wij zien hoe wij ons elke dag opnieuw inzetten om het taboe op huiselijk geweld en kindermishandeling bespreekbaar te maken, om destructieve patronen te doorbreken en duurzame veiligheid binnen gezinnen en huishoudens proberen te realiseren. Uiteraard presenteren wij u daarbij de belangrijkste en waardevolle feiten en cijfers.

Terugkijkend op 2022 staat één woord centraal: samen. Formeel samen, sinds we op 1 oktober 2022 gekomen zijn tot een fusie tussen Veilig Thuis Brabant Noordoost en Veilig Thuis Zuidoost-Brabant. Hoewel de uitwerking van het formeel samengaan uiteraard nog aandacht vraagt en het soms wennen is dat we nu één Veilig Thuis bestaande uit verschillende locaties zijn, merken we dat vanuit de inhoud van ons werk en de overtuiging dat we van elkaar kunnen leren in bijvoorbeeld het slimmer, efficiënter, effectiever inrichten van processen, als vanzelfsprekend samenwerkingsverbanden ontstaan. Op alle niveaus binnen de organisatie: van primair proces tot ondersteunende diensten en management.

We werken regionaal samen. In 2022 in het bijzonder in het structureel borgen van de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling en het steviger organiseren van bestuurlijke sturing op het onderwerp. Met de afronding van het landelijke programma Geweld Hoort Nergens Thuis ontstond de behoefte om initiatieven te kunnen bundelen onder een bestuurlijke, regionale paraplu. VTOB sluit hieromtrent aan bij verschillende werkgroepen en levert een actieve bijdrage. Zo zorgen we dat we vanuit een collectieve bril aan het thema huiselijk geweld en kindermishandeling blijven werken, het onderwerp geagendeerd blijft staan en commitment op bestuurlijk niveau vastgehouden wordt.

Op inhoudelijk vlak bundelen we daarnaast onze krachten met die van onze partners uit de domeinen hulpverlening, veiligheid en medische zorg. We zijn trots op de stappen die gezet zijn rondom MDA++, een werkwijze met als doel het duurzaam doorbreken van geweld in de meest complexe casussen. Alle professionals hebben binnen deze werkwijze naast hun eigen specifieke expertise, ook expertise op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling. Gezamenlijk wordt mét en voor het hele huishouden één plan van aanpak gemaakt. Dit plan is op elkaar afgestemd en een plan waar iedereen zich langdurig aan committeert.

Tot slot maken we ons samen klaar voor de toekomst. Als medewerkers van VTOB onderling, maar ook samen met externe professionals zoeken we naar aanknopingspunten voor nieuw perspectief in lijn met het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming.

Ik heb er alle vertrouwen in dat we in 2023 weer waardevolle stappen gaan zetten. Samen met onze medewerkers, de OR, de Raad van Toezicht en onze partners. Ik wens u veel leesplezier!

Rinda den Besten, bestuurder 29 maart 2023.

RESULTATEN*



ADVIEZEN

13.412

12.181



MELDINGEN

9.952

9.447

WAARVAN
GETRIEERD: 9.365

8.7 dagen

59,55



GESTARTE ONDERZOEKEN

644

749

AFGEROND T/M
VIERDE KWARTAAL: 705

85.2 dagen

51,9



VOORWAARDEN EN VERVOLG

1.293

953

AFGEROND T/M
VIERDE KWARTAAL: 967

77.3 dagen

59,4



MONITORING

AANTAL LOPENDE MONITORINGS-
ZAKEN EIND 2021: 1.459

NIEUWE MONITORINGSZAKEN
EIND 2022: 442

IN 2022 AFGERONDE
MONITORINGSZAKEN: -1.172

TOTAAL AANTAL MONITORINGS-
ZAKEN EIND 2022: 1.305

AWARE

66

30

THV

150

93

BTHV

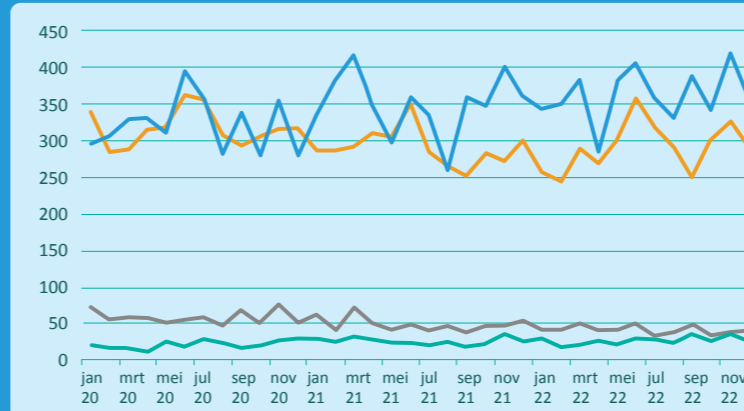
40

42

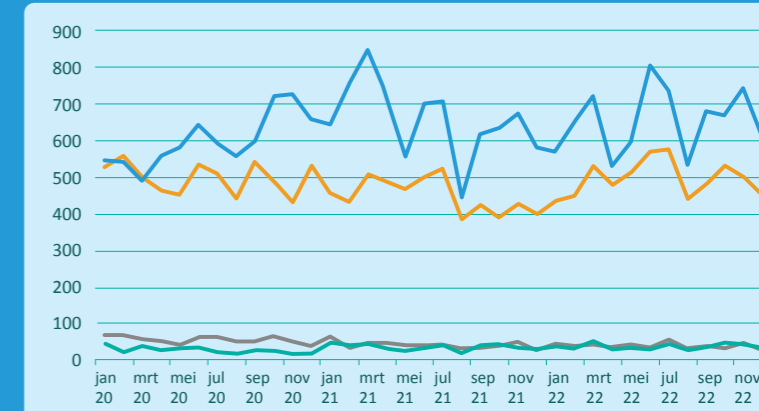
TRENDS ADVIEZEN, MELDINGEN, ONDERZOEKEN EN V&V



Noordoost



Zuidoost



* BEGROTING T/M VIERDE KWARTAAL REALISATIE T/M VIERDE KWARTAAL GEMIDDELDE DOORLOOPTIJD % BINNEN DE TERMIJN

MEDEWERKERS EN ORGANISATIE

Verzuim

Expertise

Communicatie

Deskundigheids-
bevordering

Werkgeluk

Werving

Formatie

PARTNERS EN DIRECTBETROKKENEN

Top-3 methodiek

Ouderen-
mishandeling

Regionale
samenwerking

Feitenonderzoek

MDA++

CIT

FINANCIËN

t/m het vierde kwartaal 2022:

OPBRENGSTEN:

Begroot:
€ 17.813.197

Gerealiseerd:
€ 18.176.849

€ 363.652 hoger dan begroot

LASTEN:

Begroot:
€ 17.758.368

Gerealiseerd:
€ 17.806.504

€ 48.136 hoger dan begroot

BEDRIJFSRESULTAAT:

Begroot:
€ 54.829

Gerealiseerd:
€ 370.345

€ 315.516 hoger dan begroot

RESULTAAT: (INCLUSIEF FINANCIËLE BATEN EN LASTEN)

Begroot:
€ 37.129

Gerealiseerd:
€ 354.241

€ 317.112 hoger dan begroot

Het exploitatieresultaat
is in 2022 € 317.100
hoger dan begroot.





MEDEWERKERS EN ORGANISATIE

FUSIE

In het eerste halfjaar van 2022 is hard gewerkt om de fusie van 1 oktober te realiseren. Op 22 september 2022 heeft de Raad van Toezicht een positief advies uitgebracht ten aanzien van de fusie. Juridisch gezien is daarmee de fusie per 1 oktober 2022 een feit. Voor Veilig Thuis Oost-Brabant is het de start van een nieuwe organisatie, waarin we gaan werken aan een gezamenlijke ambitie en strategie met onze medewerkers en voor onze direct-betrokkenen.

COMMUNICATIE

Bestuurders in het algemeen, maar ook van de Veilig Thuis organisaties worden vanwege het bereik steeds vaker gevraagd stelling te nemen in maatschappelijke en politieke kwesties. Als een van de grootste VT-organisaties mag ook van ons verwacht worden dat we stelling nemen. Het in huis hebben van communicatie expertise is grote toegevoegde waarde waar het gaat om relevantie, betekenisgeving, vertrouwen wekken en stelling nemen.

Veilig Thuis Oost-Brabant wil in de toekomst voor externe en interne projecten en ontwikkelingen de communicatie gedegen borgen in de organisatie. Dit is essentieel voor gedragen veranderprocessen, de positionering van Veilig Thuis in de regio, het op de juiste wijze aansluiten bij de behoeften van de verschillende doelgroepen van Veilig Thuis etc.

In 2022 is een communicatieadviseur aan het stafteam toegevoegd. Met de komst van deze communicatie-adviseur is een directe verbinding ontstaan tussen de ontwikkelingen in het noordelijke en zuidelijke deel van Oost-Brabant.

SLA

Binnen de personele unie van Veilig Thuis en Jeugdbescherming Brabant is een deel van de ondersteunende diensten belegd bij het Servicebureau. In 2022 is middels een project een doorontwikkeling gerealiseerd van de onderliggende Service Level Agreement (SLA), met als doel de ondersteuning van het primair proces en vanuit het Servicebureau aan Veilig Thuis te verbeteren. Er is gewerkt aan een definitie van de dienstverleningsrelatie, de afspraken per ondersteuningsonderdeel zijn vastgelegd in dienstverleningsovereenkomsten en de monitoring en evaluatie van de kwaliteit van de dienstverlening is vastgelegd.

PERSONELE ONTWIKKELINGEN

In 2022 zien we ondanks de krimpende arbeidsmarkt, dat we onze vacatures kunnen blijven invullen. Voor de werving van nieuwe medewerkers is de [Werken bij website](#) ontwikkeld.

We werken in 2022 en verder aan een professionaliteits-slag van de organisatie op het gebied van HR, communicatie en strategische ontwikkeling. Daarom zijn (tijdelijke) externe adviseurs aangetrokken ter ondersteuning en coaching van de organisatie.

WERKGELUK

In 2022 is vanuit medewerkersfeedback een aantal initiatieven gestart:

Mobiliteit om in samenspraak met Jeugdbescherming Brabant, de beide Ondernemingsraden, en Brabants Mobiliteitsnetwerk (BMN) door te praten over het thema “duurzame mobiliteit”. De werkgroep buigt zich over alles wat met reizen voor het werk te maken heeft en hoe we dit zo aantrekkelijk, gemakkelijk en duurzaam mogelijk kunnen inrichten. Met duurzaam bedoelen we wat aansluit bij duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers, wat groene oplossingen zijn en wat voor de lange termijn passend en betaalbaar is voor de stichtingen.

Flexibel Werken Beleid wat inhoudt dat onze medewerkers mogen thuiswerken, flexibele begin- en eindtijd hebben, en gebruik kunnen maken van een thuiswerkbudget voor de inrichting van de thuiswerkplek.

Generatieregeling (80-90-100 regeling) geeft oudere medewerkers de mogelijkheid om minder te gaan werken in de 5 jaar voor hun AOW-leeftijd. Als werkgever willen bijdragen aan de duurzame inzetbaarheid van deze medewerkers.

VERZUIM

Eind 2022 is het verzuimpercentage 5,9%. In 2021 was dit in Oost-Brabant 6,25%. Waar in het begin van het jaar dit percentage hoog lag (voornamelijk op locatie Helmond) zien we dat het is gelukt het ziekteverzuim terug te dringen door o.a. herstel van (langdurig) zieken, de beëindiging van arbeidsovereenkomsten of door inzet van 2e spoortrajecten.

Sinds begin 2022 werkt Veilig Thuis samen met Immediator, een organisatie die zelfstandig gevestigde, gecertificeerde bedrijfsartsen inzet. Immediator hanteert in het eigen regie model, en sluit daarom goed aan bij onze visie op verzuim. De bedrijfsarts ondersteunt managers bij de verzuimbegeleiding van medewerkers.

VOORLICHTINGEN

Regio Noordoost:
29 voorlichtingen in 2022 (35 begroot), zijn er 5 meer dan in 2021. Opvallend: 11 Onderwijs (MBO en HBO), 4 psychiatrie en verslavingszorg, 4x medische sector.

Regio Zuidoost:
32 voorlichtingen in 2022, waarbij de grootste doelgroep kinderopvang en basisscholen bleek.



KWALITEITSBEWAKING

ALGEMEEN KWALITEITSBELEID

In de eerste helft van 2022 heeft locatie Helmond op basis van een tweede initiële audit¹ haar ISO 9001 2015 certificering glansrijk behouden. Daarna is gestart met voorbereidingen voor een externe audit in juni 2023 waarbij ook locatie Den Bosch geaudit zal worden.

Er zijn vier interne audits uitgevoerd op beide locaties van VTOB. De audits geven inzicht in hoe we de werkprocessen uitvoeren en waar verbeterkansen liggen. De uitkomsten waren overwegend positief, met heldere en concrete verbeteracties. De interne audits zijn in 2022 nog per locatie uitgevoerd. Gezien de uitkomsten van de audits veelal overlappen of juist werkinstructies en afspraken op de andere locatie als voorbeeld kunnen dienen, wordt er in 2023 gewerkt aan een intern audit proces gebaseerd op uitwisseling en efficiëntie om leerprocessen maximaal te benutten. Medewerkers zijn meegenomen in de voorbereiding en uitvoering van de interne audits, op de hoogte gebracht van de uitkomsten en verbeteracties.

KWALITEIT VOOR DIRECTBETROKKENEN

Het directbetrokkenen ervaringsonderzoek (DBEO) wordt elke maand uitgezet naar alle directbetrokkenen waarvan de dienst Voorwaarden & Vervolg of Onderzoek is afgerond. Vanaf juni 2022 wordt dit bij VTOB gedaan met de enquêtetool Analyzer. De vragen zijn opgesteld en doorontwikkeld met 16 andere VT's uit het land. Over 2023 wordt de eerste benchmark tussen deze organisaties verwacht. De vragenlijst is naar 792 respondenten verzonden met een responspercentage van 20%. De vragen richten zich op de beleving van het proces binnen Veilig Thuis. We zien terug dat daar waar directbetrokkenen ontevreden zijn over de besluitvorming van VT, dit ook de andere scores sterk beïnvloedt. Hierin geven de open antwoordmogelijkheden ons extra informatie. Deze informatie laat ook zien dat er bij complexe echtscheiding casuïstiek vaker sprake is van lage scores. Er zal met de expertiseteams (complexe echtscheidingen bekeken worden op welke wijze de ingevulde antwoorden bij kunnen dragen aan mogelijke verbetering van de dienstverlening en of dat een andere wijze van uitvragen van de ervaringen van dit type directbetrokkenen passender is.

KLACHTEN

Interne klachtenbemiddeling

Dit betreft casussen waarbij de directbetrokkene bijvoorbeeld (nog) niet naar de klachtencommissie wil, maar wel een bezwaar of onvrede heeft aangaande een onderwerp. Hiervoor wordt een informeel bemiddelingsgesprek aangeboden. In 2022 zijn er 29 bemiddelingsgesprekken gevoerd tussen een manager, medewerker en directbetrokkene(n). Hiernaast zijn er nog 36 telefonische/ schriftelijke contacten/ reacties vanuit de managers naar een directbetrokkene geweest op uitingen van onvrede.

De meeste uitingen van onvrede/ klachten gingen over: werkwijze van VT/besluiten van VT; Onvrede functioneren medewerker (hangt vaak samen met de taken van VT); Informatieverstrekking en fouten en formuleringen in rapportages.

Externe klachtenbemiddeling

In totaal heeft de externe klachtencommissie in 2022 6 klachten ontvangen (vergelijkbaar met voorgaande jaren). 8 klachtonderdelen zijn ongegrond verklaard. 4 klachtonderdelen zijn gegrond verklaard, bij 1 klachtonderdeel heeft de klachtencommissie zich onthouden van een uitspraak en 1 klachtonderdeel is ingetrokken.

De meeste klachtonderdelen gingen over de werkwijze van VT: van het geheel niet eens zijn met de betrokkenheid van Veilig Thuis tot onvrede over de wijze waarop Veilig Thuis haar taak uitvoert. Er zijn m.b.t. de gegronde klachtonderdelen verbeteracties uitgevoerd en gecommuniceerd naar de medewerkers.

CALAMITEITEN

Zowel in mei als in augustus heeft locatie Den Bosch melding gedaan van een calamiteit, betreffende respectievelijk een suïcide van een directbetrokkene tijdens een lopend Tijdelijk Huisverbod en een overlijden van een baby in een casus waarbij monitoring onlangs was afgesloten. In beide gevallen heeft VT als enige betrokken partij melding gemaakt.

In samenspraak met de Inspectie voor Gezondheidszorg en Jeugd heeft VT haar calamiteitenonderzoekers de mogelijke invloed van de hulpverlening op de calamiteit laten onderzoeken om met elkaar na te gaan waar mogelijke verbetermaatregelen liggen voor de toekomst. Beide onderzoeken hebben mooie inzichten opgeleverd die geleid hebben tot interne verbeteracties en kennisoverdracht binnen VT-organisaties en intensievere samenwerking met ketenpartners.

KWALITEIT MEDEWERKERS

Deskundigheidsbevordering

In 2022 is actief gezocht naar passend scholingsaanbod voor medewerkers die al langer bij VT werken en/of om een andere reden graag de verdieping in gaan. Daartoe hebben sessies met medewerkers plaatsgevonden en is contact

gezocht met verschillende aanbieders. Dit heeft geresulteerd in een nieuwe module in het scholingsaanbod: Normatieve Professionalisering door Fontys Eindhoven.

INFORMATIEBEVEILIGING

Veilig Thuis is verwerkingsverantwoordelijk en verplicht te voldoen aan de Algemene Verordening Gegevensverwerking (AVG). In 2022 zijn er vanuit Veilig Thuis Oost-Brabant 28 incidenten gemeld bij de Servicedesk, waarvan 15 datalekken. 3 datalekken zijn gemeld bij de autoriteit Persoonsgegevens (AP). Dit betroffen situaties waarbij er persoonsgegevens per post bij de verkeerde persoon terecht zijn gekomen.

¹ DNV hanteert een cyclus van drie jaar. De eerste externe audit betreft de initiële audit. Een tweede initiële audit wil zeggen dat we aan een nieuwe cyclus van drie jaar begonnen zijn.



PARTNERS EN DIRECTBETROKKENEN

VEILIG THUIS EN DE RAAD VOOR DE KINDERBESCHERMING

In 2022 is geïnvesteerd in de samenwerking tussen VT en de RvdK naar aanleiding van het landelijke onderzoeksrapport over dubbelingen en doorstroom van casussen tussen Veilig Thuis en RvdK. Het ontmoeten van elkaar stond centraal en de focus lag op 3 hoofdthema's: triage en advies, feitenonderzoek en informatieoverdracht en interne/externe voorlichting. De juridische grondslag voor onderlinge informatiedeling is hierbij een obstakel. In 2022 is gewerkt aan een document over gegevensdeling tussen VT en de RvdK.

BIJZONDERE VORMEN VAN GEWELD

Ouderenmishandeling

Veilig Thuis levert op het thema Ouderenmishandeling in de regio Oost-Brabant essentiële expertise in de regionale aanpak. We dragen bij via kennisdeling, voorlichting en casuïstiek besprekingen. Intern ontwikkelen we door op scholing en expertise, mede ook door de samenwerking tussen de locatie 's-Hertogenbosch en Helmond. Het doel is om de bewustwording en kennis van deze vorm van huiselijke geweld in een vergrijzende samenleving, waarin ouderen steeds langer zelfstandig wonen, te vergroten bij onze partners en bij de inwoners van de regio.

ACTIEPLAN FEITENONDERZOEK

In 2022 is geïnvesteerd in verbetering van dossiervorming van de keten Veilig Thuis, RvdK en JBB. Dit komt voort uit [het Actieplan Verbetering Feitenonderzoek](#). Veilig Thuis heeft tijdens de pilotfase van de nieuwe, landelijk opgestelde training rondom dit thema kritische feedback gegeven ten

aanzien van de aansluiting van de e-learning en training op de werkwijze van Veilig Thuis. In 2023 zal het gesprek met de betrokken partijen gevoerd worden over de op basis van de pilot inhoudelijk gemaakte aanpassingen van de training.

BESTUURLIJKE BORGING IN DE REGIO

In beide regio's stond 2022 in het teken van de vraag: *hoe borgen we de uitkomsten en actielijnen vanuit het programma GHNT in het dagelijks bestuur van de regio's zodat de aanpak van HG/KM op de politieke agenda blijft en gezamenlijk de actielijnen worden gekanaliseerd en geprioriteerd en versnippering wordt voorkomen?*

In Oost-Brabant wordt op verschillende wijzen geanticipeerd op toekomstige ontwikkelingen in de aanpak van HG/KM (denk aan Toekomstscenario, TOP-3 visie en methodiek), waarbij we steeds meer willen toewerken naar vroegtijdig gezamenlijk optrekken om op die manier meer circulair om het huishouden heen in plaats van lineair te werken.

NOORDOOST

In 2022 is met de bestuurlijke borging van het programma GHNT in de regio een sterke basis gelegd voor een gezamenlijke aanpak HG/KM in de regio. Veilig Thuis neemt actief deel aan de regionale werkgroep HG/KM. De samenwerking binnen de regio, vanuit de visie [Gefaseerd Samenwerken aan Veiligheid](#), staat centraal waarbij er via de Top-3 methodiek gewerkt wordt aan een gezamenlijke werkwijze om de gezinnen heen. Veilig Thuis traint haar medewerkers proactief in deze methodiek om in 2023 samen met de lokale teams en hulpverlening de overstap naar deze werkwijze

te kunnen maken. De samenwerkingsafspraken tussen Veilig Thuis en de gemeenten zullen dan ook aangepast worden in het licht van de Top-3 methodiek en gezamenlijke aanpak.

ZUIDOOST

Sinds 1 januari 2022 is in de regio Zuidoost-Brabant een bestuurlijk orgaan operationeel: 'Stuurgroep Huiselijk Geweld en Kindermishandeling'. In de stuurgroep zijn de twee centrumgemeenten, twee regiogemeenten, Veilig Thuis, het Zorg- en Veiligheidshuis, de politie en het OM vertegenwoordigd.

Tevens is een specialistisch ambtelijk orgaan operationeel: het Expertteam HG/KMH. In het expertteam zijn (beleidsadviseurs van) de twee centrumgemeenten, regiogemeenten, toegang, Veilig Thuis – vanwege inhoudelijke expertise, het Zorg- en Veiligheidshuis en twee ervaringsdeskundigen vertegenwoordigd. Eens in de vier weken sluiten ook politie en justitiepartners aan. Het Expertteam heeft vooral een aanjagende, faciliterende en ondersteunende opdracht binnen de brede aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling. Daaronder valt het voorbereiden van een regionale visie en missie, met daaraan gekoppeld een meerjarenagenda op basis van actielijnen.

ONTWIKKELAGENDA VEILIGHEID VOOROP (REGIONALE SAMENWERKING ZORG EN STRAF)

In 2022 is als onderdeel van een landelijk onderzoek ook in [Oost-Brabant](#) onderzocht hoe (kwantitatieve) inzet en (kwalitatieve) opbrengst van de verbeteracties uit [de Ontwikkelagenda Veiligheid Voorop](#) tot elkaar in verhouding staan. Het gaat om de volgende verbeteracties: Samen op in Acuu, Actie-overleg, Gezamenlijke aanpak huiselijk geweld door VT & ZSM en Samenwerken bij strafbare kindermishandeling. Deze verbeteracties moeten de samenwerkingspartners helpen hun werk beter te doen door de netwerk-samenwerking te verbeteren. In het onderzoek zijn steeds drie elementen per verbeteractiviteit uitgelicht: (1) wat is nodig om de verbeteractiviteit door te voeren? (2) Wat is nodig om de verbeteractiviteit uit te voeren en levert dat in het werkproces meer of minder werk op? (3) Hoe laat de praktijk zien of de verbeteractie goed werkt (waarde)? Het rapport laat zien dat juist de praktische samenhang in "de loop van de zaak" de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling versterkt en levert Veilig Thuis daarnaast inzicht in de kansen die er zijn in de samenwerking zorg en straf in de regio.

MDA++

Veilig Thuis is aangehaakt bij de opzet en aanpak van MDA++ in 2022 omdat voor Veilig Thuis de casuïstiek veel vraagt van onze medewerkers, hoge impact heeft op de directbetrokkenen en we zien dat we in de MDA++ casussen onvoldoende het verschil kunnen maken in het doorbreken van geweldspatronen. Deelname van Veilig Thuis aan het regionale analyseteam is cruciaal voor het succes van deze aanpak.





RESULTATEN*

ADVIEZEN



NOORDOOST

Gedurende 2022 heeft het aantal adviezen in Noordoost wat geschommeld onder de begroting, maar eind 2022 is het aantal weer gestegen, waardoor we niet ver onder de begroting uitkomen en zelfs iets hoger uitkomen dan in 2021 (4195).

ZUIDOOST

Het aantal adviezen per kwartaal in Zuidoost is vergelijkbaar met elkaar. Het totaal is op enkele tientallen na hetzelfde als 2021 (7.869) maar 10% onder de begroting.

$$13.412 = 4.653 + 8.759$$

$$12.181 = 4.337 + 7.844$$

	Q1	t/m Q2	t/m Q3	Totaal 2022	Begroting 2022	Verschil %
NO	1075	2144	3220	4337	4653	-6.8%
ZO	1946	3878	5820	7844	8759	-10.4%

VOORWAARDEN EN VERVOLG



NOORDOOST

Er zijn in 2022 (501) minder Voorwaarden & Vervolg diensten ingezet dan in 2021 (587). Het aantal ligt tevens onder de begroting (-23,5%). Voorwaarden en Vervolg wordt ingezet wanneer er bij directbetrokkenen overeenstemming over de zorgen zijn, zij allen open staan voor hulp en er geen onderzoeksvragen nodig zijn om te bevestigen/weerleggen dat er sprake is van huiselijk geweld of kindermishandeling. Hier kan een relatie liggen met het lagere aantal meldingen dat doorgezet wordt binnen Veilig Thuis.

Een mogelijke verklaring hiervoor kan onder andere gevonden worden in de daling van het percentage meldingen dat wordt doorgezet naar een dienst VT.

$$1.293 = 655 + 638$$

$$953 = 501 + 452$$

$$967 = 509 + 458 = \text{afgerond}$$

$$77.3 \text{ dagen} = 80.6 \text{ dagen} \text{ en } 73.9 \text{ dagen}$$

$$59,4 = 57,2 \text{ en } 61,6$$

ZUIDOOST

In Zuidoost ligt het aantal ingezette diensten Voorwaarden & Vervolg in 2022 onder de begroting (-29,2%). En ligt het totale aantal ietwat onder het totaal van 2021 (476).

MELDINGEN



NOORDOOST

Meldingen blijven iets achter op begroting, maar de ingezette daling in Q3 is weer hersteld in het laatste kwartaal en de eindstand een fractie hoger dan in 2021 (3484). Ten opzichte van 2021 (25,8%) werden er in 2022 minder meldingen doorgezet naar Voorwaarden & Vervolg of Onderzoek (23,5%). De doorlooptijden van ontvangst melding tot en met afronding veiligheidsbeoordeling blijven achter op de norm, waarbij in 2022 in 58,8% voldoet aan de norm van 7 dagen. We zien wel dat met een gemiddelde doorlooptijd van 8,5 dag, we niet extreem uitlopen. Toch verdient dit in 2023 een verdere analyse, waar we ook op in gaan zetten als Veilig Thuis Oost-Brabant. Er wordt wel stevig geïnvesteerd in de verrijking ter voorbereiding op een goede overdracht aan het voorliggend veld.

meldingen hoger. Dit jaar zijn minder meldingen doorgezet naar een dienst Voorwaarden & Vervolg of Onderzoek (14,7%) dan in 2021 (16,3%). De doorlooptijden van ontvangst melding tot en met afronding veiligheidsbeoordeling blijven achter op de norm van 7 dagen. In 2023 volgt verdiepend onderzoek op de oorzaken. In 2022 voldoen we in 60,3% van de gevallen aan de norm, met een gemiddelde doorlooptijd van 8,9 dagen.

$$9.952 = 3.727 + 6.225$$

$$9.447 = 3.496 + 5.951$$

$$9.365 = 3.472 + 5.893 = \text{waarvan triage}$$

$$8.7 \text{ dagen} = 8.5 \text{ dagen} \text{ en } 8.9 \text{ dagen}$$

$$59,55 = 58,8 \text{ en } 60,3$$

ZUIDOOST

In Zuidoost ligt de realisatie van het aantal meldingen onder de begroting (-4.4%). In vergelijking met 2021 (5387) is het totale aantal binnengekomen meldingen in 2022 ruim 550

	Q1	t/m Q2	t/m Q3	Totaal 2022	Begroting 2022	Verschil %
NO	791	1719	2578	3496	3727	-6.2%
ZO	1412	2971	4466	5951	6225	-4.4%

	Q1	t/m Q2	t/m Q3	Totaal 2022	Begroting 2022	Verschil %
NO	133	267	387	501	655	-23.5%
ZO	121	230	351	452	638	-29.2%

*

BEGROTING T/M VIERDE KWARTAAL

REALISATIE T/M VIERDE KWARTAAL

GEMIDDELTE DOORLOOPTIJD

% BINNEN DE TERMIJN

AANTAL NOORDOOST

AANTAL ZUIDOOST



RESULTATEN*

ONDERZOEKEN

NOORDOOST

Het totaal van 2022 (325) wijkt iets af van de begroting, maar het aantal Onderzoeken is iets hoger dan in 2021 (311). We blijven hiermee in lijn met de trend van de afgelopen jaren, waarin we zien dat het aantal diensten Voorwaarden en Vervolg hoger is dan het aantal Onderzoeken.

huiselijk geweld of kindermishandeling. Dit kan duiden op een vergroting van de complexiteit van de casussen waar bemoeienis van VT nodig is. Verdergaande analyse is hiervoor nodig in 2023.

$$644 = 345 + 299$$

$$749 = 325 + 424$$

$$705 = 312 + 393 = \text{afgerond}$$

$$85.2 \text{ dagen} = 92.2 \text{ dagen en } 78.2 \text{ dagen}$$

$$51,9 = 46,8 \text{ en } 57$$

ZUIDOOST

In 2022 is het aantal gestarte Onderzoeken hoger dan in 2021 (401) en ligt het totaal ver boven de begroting (299), ruim 40%. Onderzoeken worden ingezet wanneer er bij direct betrokkenen geen overeenstemming is over de zorgen, zij niet open staan voor hulp en er wel onderzoeksvragen nodig zijn om te bevestigen/weerleggen dat er sprake is van

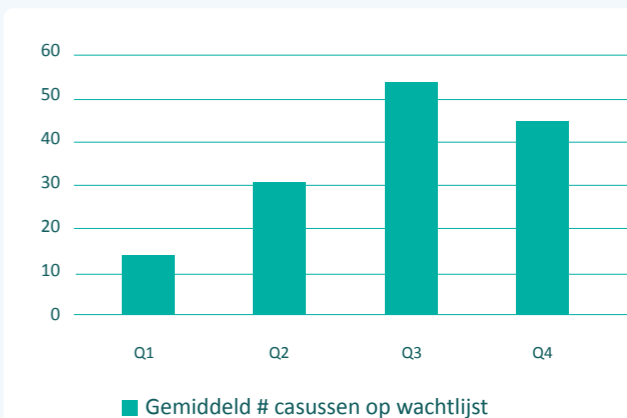
	Q1	t/m Q2	t/m Q3	Totaal 2022	Begroting 2022	Verschil %
NO	69	147	235	325	345	-5.8%
ZO	114	206	311	424	299	41.8%

WERKVOORRAAD EN WACHTLIJST

Wachlijst Backoffice regio Noordoost

In de regio Noordoost zien we in de loop van 2022 een lichte daling op de wachtlijst van de diensten Voorwaarden en Vervolg en Onderzoek (> 21 dagen). Na inzet van de back office medewerkers om grip te krijgen op de instroom van meldingen, liep per 1-10-2022 het plan van aanpak daarvoor af. Hierdoor kwam er meer ruimte om deze diensten weer op te pakken. We zijn het jaar geëindigd met een stand van 52 zaken, de oudste van 20 september 2022. De werkvoorraad (< 21 dagen) was eind 2022 tot nul zaken gedaald. In afstemming met de centrumgemeente is afgesproken dat we in 2023 verdiepend onderzoek doen naar de onderliggende oorzaken van schommelingen in instroom, doorstroom en uitstroom.

Wachlijstontwikkeling regio Noordoost 2022



Evaluatie oplopende werkvoorraad

Op beide locaties van Veilig Thuis Oost-Brabant zijn in het najaar evaluaties gehouden rondom de maatregelen die genomen worden bij een oplopende werkvoorraad. De belangrijkste uitkomst is dat er beleid komt op wat we als organisatie (stapsgewijs) doen als we zien dat de

werkvoorraad oploopt, hoe we in kunnen spelen op terugkomende piekmomenten (bijvoorbeeld voor de zomervakantie en de kerstperiode) en hoe we onze samenwerkingspartners meenemen als dit beleid in werking wordt gesteld.

MONITORING

NOORDOOST

Aantal lopende monitoringszaken op 31-12-2021	818
Nieuwe monitoringszaken in 2022	579
In 2022 afgeronde monitoringszaken	-703
Aantal lopende monitoringszaken op 31-12-2022	694

ZUIDOOST

Aantal lopende monitoringszaken op 31-12-2021	614
Nieuwe monitoringszaken in 2022	439
In 2022 afgeronde monitoringszaken	-469
Aantal lopende monitoringszaken op 31-12-2022	611

Voor beide locaties geldt: Het aantal monitoringsmomenten van het aantal lopende zaken is 2,3. Dit ligt boven het verplichte minimum aantal monitoringsmomenten: 2, na 3 en na 12 maanden.

AWARE

	Q1	Q2	Q3	Q4	Totaal 2022	Begroting 2022	Verschil 2022
NO	4	2	2	5	13	28	-53,6%
ZO	8	4	2	3	17	38	-55,3%

$$66 = 28 + 38$$

$$30 = 13 + 17$$

*

BEGROTING T/M VIERDE KWARTAAL

REALISATIE T/M VIERDE KWARTAAL

GEMIDDELD DE DOORLOOPTIJD

% BINNEN DE TERMIJN

AANTAL NOORDOOST

AANTAL ZUIDOOST



RESULTATEN*

THV



	Q1	Q2	Q3	Q4	Totaal 2022	Begroting 2022	Verschil 2022
NO	9	10	9	13	41	70	-41,4%
ZO	15	16	15	6	52	80	-35,0%

150 = 70 + 80

93 = 41 + 52

BTHV



	Q1	Q2	Q3	Q4	Totaal 2022	Begroting 2022	Verschil 2022
NO	12	8	13	9	42	40	5,0%

40 = 40

42 = 42

CIT

Sinds 1 januari 2022 geeft het Crisis Interventie Team (CIT) Zuidoost-Brabant uitvoering aan de spoedeisende zorg voor de jeugdigen en diens ouders en verzorgers in de regio Zuidoost-Brabant. In 2022 stonden het optimaliseren van het werkproces en de ondersteunende processen, de teamontwikkeling en de borging in de organisatie en de regio centraal. De projectstatus is sinds 1 april komen te vervallen en de beleids- en kwaliteitscyclus vormt nu de basis voor het continu doorontwikkelen van het CIT. In 2023 zullen we energie blijven steken in het verder optimaliseren van het CIT. De verschillende evaluaties in 2022 (zowel intern als met

stakeholders) zullen worden gebruikt als input voor verbeteracties. Vraagstukken die komend jaar aandacht verdienen zijn o.a. het versterken van de samenwerking met lokale teams, de vindbaarheid van het CIT door professionals en directbetrokkenen en de verhouding tussen de bevoegdheden van het CIT en van VT.

Adviezen ² CIT	Totaal
2022	306

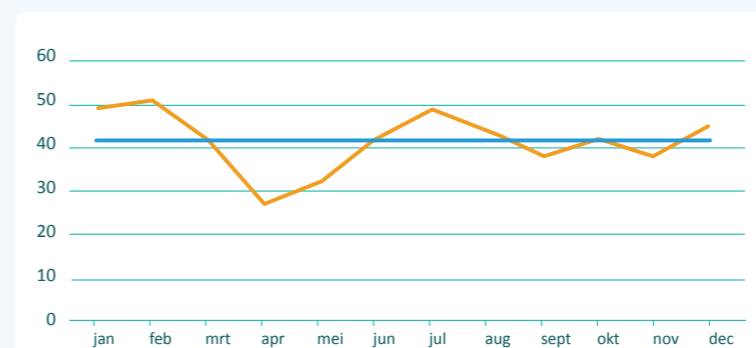
Meldingen CIT ³	Totaal	Waarvan CIT	Waarvan VT
2022	258	170	88



CSG

Veilig Thuis voert CSG-taken uit in de regio Oost-Brabant, in samenwerking met gemeenten en de GGD. Voor meer informatie over het CSG verwijzen we u graag naar de website van het CSG: [CSG Brabant-Oost - Centrum Seksueel Geweld](#).

Totaal aantal binnengekomen telefoontjes binnen kantoor tijden, bemand door Veilig Thuis



Begroting (500 per jaar)

Realisatie



² Een hulpvraag wordt als CIT-advies in Clavis geregistreerd wanneer het één telefoontje met één hulpvrager betreft. Een hulpvraag wordt als CIT-melding geregistreerd wanneer vervolgcacties vanuit het CIT nodig zijn (zoals schakelen met derden), het CIT een telefonische inschatting doet of het CIT op fysieke uitruk gaat. Let op: deze definities wijken af van de definities van advies en melding die t.a.v. de diensten van Veilig Thuis gehanteerd worden.

³ Zie voetnoot 2.

*

BEGROTING T/M VIERDE KWARTAAL

REALISATIE T/M VIERDE KWARTAAL

GEMIDDELTE DOORLOOPTIJD

% BINNEN DE TERMIJN

AANTAL NOORDOOST

AANTAL ZUIDOOST



MEDEWERKERS EN ORGANISATIE

KWALITEITSBEWAKING

PARTNERS EN DIRECTBETROKKENEN

RESULTATEN

FINANCIËN

RISICO'S EN ONZEKERHEDEN





FINANCIËN⁴

EXPLOITATIE 2022

Het exploitatieresultaat is in 2022 € 317.100 hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere opbrengsten (+/+ € 363.700) en de lagere personeelskosten (-/- € 151.300).

In de post *opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijk ondersteuning zijn de overige subsidies landelijk* opgenomen. Deze zijn € 321.000 hoger dan begroot en daarmee de belangrijkste oorzaak voor de hogere opbrengsten; dit heeft betrekking op de projecten Veiligheid Voorop 2021 en 2022, die beide in 2022 zijn afgerond.

De detachingsopbrengsten (opgenomen in de *overige bedrijfsopbrengsten*) zijn in 2022 hoger dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door een hogere vergoeding voor de detachering van een vertrouwensarts en de niet begrote detachering van de functionaris gegevensbescherming.

De bedrijfslasten zijn in 2022 € 48.100 hoger dan begroot. Dit heeft vooral te maken met de hogere overige bedrijfskosten (+/+ € 211.200). Deze stijging wordt voornamelijk veroor-

zaakt door de post advies en diensten derden (€ 358.000). Deze stijging heeft vooral te maken met niet begrote kosten van de volgende posten: project Veiligheid Voorop 2022, consultancy op het gebied van ICT naar aanleiding van de fusie en advocaatkosten in verband met een ontslagprocedure. De niet begrote subsidie voor Veiligheid Voorop 2022 is bij de opbrengsten opgenomen.

De personeelskosten zijn € 151.300 lager dan begroot. Dit heeft vooral te maken met de lagere kosten van lonen en salarissen. De oorzaken hiervan zijn vooral: lagere bezetting dan begroot, lagere cao-verhoging dan begroot en lager gemiddeld salaris dan begroot bij de functiecategorie medewerker Veilig Thuis. Daar tegenover staat de stijging van de kosten van opgebouwde vakantierechten (+/+ € 302.300) als gevolg van de toegenomen verlofuren ultimo 2022.

RESULTAAT EN RESULTAATBESTEMMING

Het jaar 2022 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 354.200. Dit resultaat is toegevoegd aan de *Algemene en overige reserves*.

FINANCIËLE POSITIE

Het eigen vermogen bedraagt ultimo 2022 € 1.939.900. De solvabiliteit (= eigen vermogen/totaal vermogen) is 41% en deze is daarmee goed te noemen. Het weerstandsvermogen (= eigen vermogen/opbrengsten) met 10,7% ultimo 2022 voldoet daarmee net 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 1,8 ultimo 2022 ruim voldoende (de gangbare norm hiervoor is 1,0).

TOEKOMSTPARAGRAAF

De *opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning* zijn in 2023 € 302.800 hoger dan in 2022. Dit wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de indexering van de lumpsums voor beide regio's. De stijging van de personeelskosten met € 769.500 wordt vooral bepaald door de cao-stijging met 3% en de voorgenomen hogere bezetting in 2023 dan de realisatie in 2022.

De daling van de overige bedrijfskosten wordt vooral veroorzaakt door de afwezigheid van landelijke projecten in 2023, die in 2022 nog wel liepen.

⁴ Zie bijlagen voor tabel 'Exploitatieresultaat 2022'.



RISICO'S EN ONZEKERHEDEN

LUMPSUM EN PRODUCTIE 2023

In de begroting 2023 is verondersteld dat de kosten voor 2023 gedekt worden uit de lumpsumfinanciering. Mocht de productie in 2023 meer stijgen dan in de begroting 2023 is opgenomen, dan ontstaat een tekort. Andersom kan de productie ook achterblijven bij de verwachtingen in de begroting 2023 met mogelijke gevolgen voor 2024. Verder leven we nog steeds in een onzekere tijd met een hoog inflatiecijfer, waardoor het moeilijk is de materiële kosten te begroten.

MAATREGELLEN:

- per maand de aantallen goed blijven monitoren;
- continue beoordeling van de financiële gevolgen van kostenstijgingen;
- tijdig bespreken van de ontwikkelingen in de productie met de gemeente.

VERLOFUREN

In de coronatijd is het aantal verlofuren gestegen, met een beperkte stijging in 2021. In 2022 zijn de verlofuren sterk gestegen. Vanwege een relatief hoog ziekteverzuim en lagere bezetting dan begroot wordt verlaging van het aantal verlofuren in 2023 niet gemakkelijk.

MAATREGELLEN:

- Managers treden in overleg met de medewerkers, om een toename van het verlofsaldo ultimo 2023 te voorkomen (en zelfs te verlagen).

LUMPSUM VANAF 2024 EN STIJGENDE (PERSONEELS-)KOSTEN

De personeelskosten stijgen jaarlijks als gevolg van cao-verhogingen. Wanneer bij de lumpsum onvoldoende rekening wordt gehouden met cao-verhogingen, betekent dit dat ook, bij een gelijkblijvend activiteitsniveau, minder capaciteit gefinancierd wordt dan nodig is voor de uitvoering van deze activiteiten. Daarnaast is ook de inflatie bij de overige kostensoorten een belangrijk onderdeel bij de financiering geworden. Dit alles resulteert dan in structurele tekorten, die niet wenselijk zijn.

Daar staat tegenover dat een daling van de productie in de komende jaren tot een daling van de lumpsum kan leiden. Ook dit zal dan bij de centrumgemeenten ter sprake gebracht moeten worden.

MAATREGELLEN:

- Locatie Noordoost: overleg in 2023 tussen gemeente en Veilig Thuis over een meerjaren-overeenkomst, waarin onder andere afspraken gemaakt worden over financiering van personeelskosten en andere kostensoorten.
- Locatie Zuidoost: Periodiek overleg in 2023 tussen gemeente en Veilig Thuis over de financiering voor de komende jaren.

VENNOOTSCHAPSBELASTING

Op dit moment is onzeker of Veilig Thuis al dan niet vennootschapsbelasting (vpb) moet gaan betalen. BDO heeft haar onderzoek in opdracht van Jeugdbescherming Brabant en Veilig Thuis Oost-Brabant uitgevoerd. BDO is namens deze organisaties in overleg getreden met de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft nog steeds geen officieel standpunt ingenomen. Op grond van de eerste geluiden uit het overleg met de Belastingdienst leek het erop dat er geen vpb-plicht zou komen. Recente rapportage van BDO geeft echter aan dat dit allerm minst zeker is. In februari 2023 heeft VTOB aanvullende argumentatie ingediend bij de Belastingdienst.

MAATREGELLEN:

- De uitkomst van de aanlevering van de aanvullende argumentatie bij de Belastingdienst bepaalt de aard van de vervolgacties.

ARBEIDSMARKT

De krapte op de arbeidsmarkt houdt aan: het aantal reacties op vacatures is wisselend, echter nog wel voldoende. is het van belang alert te blijven op de haalbaarheid hiervan.

MAATREGELLEN:

- Er wordt reeds gezocht naar nieuwe bronnen voor de werving van personeelsleden. Één van de mogelijkheden is versterking van relaties met hogescholen om ook alumni naar Veilig Thuis te halen.

PRODUCTIEREGISTRATIE IN EN PRODUCTIE-VERANTWOORDING 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.

MAATREGELLEN:

- De werkzaamheden van de op 1 juni 2022 uit dienst getreden informatieanalist zijn gedeeltelijk overgenomen door een externe projectleider. Het doel is om de verbeteringen in de loop van 2023 te implementeren. Op dit moment wordt onderzocht of de invulling van informatiemanagement binnen de personele unie mogelijk is.

BIJLAGEN

Raadpleeg bijlagen voor:

- Tabel 'Exploitatieresultaat 2022'
- Governance
- Volledige jaarrekening
- Specificatie van financiële verantwoording per regio (Noordoost- en Zuidoost-Brabant)

Bijlagen

Bestuursverslag VTOB 2022



Governance

Veilig Thuis geeft invulling aan een belangrijke maatschappelijke taak die met grote betrokkenheid wordt uitgevoerd. Om te waarborgen dat wij dit op de juiste wijze doen, vindt er toezicht plaats, worden onze prestaties getoetst en leggen wij op verschillende manieren en op actieve wijze verantwoording af.

We passen de principes van de Governancecode Zorg 2022 zoveel als mogelijk toe in ons handelen. De Governancecode Zorg 2022 bracht ten opzichte van de Code van 2017 enkele wijzigingen met zich mee. In maart 2023 heeft de Raad van Toezicht over de reglementen Raad van Toezicht en Raad van Bestuur een besluit tot wijziging genomen. Ook zijn de statuten aangepast. Het vervolgtraject met betrekking tot het definitief aanpassen van de huidige statuten is in gang gezet.

1.1 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht oefent toezicht uit op het beleid van de bestuurder, de algemene gang van zaken binnen VT OB en staat de Bestuurder met raad terzijde. De uitwerking van de taken, bevoegdheden, verantwoordelijkheden en het profiel van de leden van de Raad van Toezicht is vastgelegd in het Reglement Raad van Toezicht. De raad beschikt daarnaast over een Informatieprotocol, een Reglement commissies en een Treasurystatuut.

Terugblik op 2022

“2022 was voor Veilig Thuis een bijzonder jaar, een jaar waarin de fusie een feit werd. Vele medewerkers van Veilig Thuis werkten hieraan mee in de voorbereidende fase. Ook de Ondernemingsraden toonden grote betrokkenheid bij de fusieplannen en reikten bouwstenen aan voor het slagen ervan. Voor ons als RVT was het mooi om te zien dat de samenwerking in de fase voorafgaand aan de fusie al maakte, dat de beide organisaties naar elkaar toegroeiden. Natuurlijk gaat een fusieproces zelden zonder slag of stoot. Het is óók een proces waarin je elkaar op gezette momenten diep en kritisch in de ogen kijkt. Niet altijd gemakkelijk, maar nodig om in het proces al waarachtig naar elkaar toe te groeien.

De fusie kan zorgen voor kennisdeling en vergroting van expertise en zorgt ervoor dat de nieuw ontstane organisatie de regionale en landelijke ontwikkelingen rondom veiligheid, huiselijk geweld en kindermishandeling op de voet kan volgen. Of eigenlijk, zo is de ambitie, wil de ‘nieuwe’ Veilig Thuis organisatie participeren in de voorhoede van deze ontwikkelingen.

Ook de wachtlijsten en de hoge werkdruk vroegen om aandacht. De RVT zag dat er hard is gewerkt door alle medewerkers om het aantal meldingen dat wachtte om opgepakt te worden, af te laten nemen. Petje af hiervoor! Ook complimenten voor het feit dat het steeds weer lukt om goede professionals binnen te halen.

Dit zijn zo maar twee van de ingewikkelde opgaven uit het afgelopen jaar. Je ziet dat Veilig Thuis veel stappen zet. Nog enkele die ik wil noemen: in januari 2022 startte het Crisis Interventie Team (CIT) in de regio Zuidoost-Brabant met de uitvoering van spoedeisende zorg. De aanpak was zeer voortvarend en al snel ontstond het CIT de projectstatus. Ook was Veilig Thuis trekker en gangmaker bij de opzet van MDA++; een mooie regionale aanpak die kan worden ingezet om complexe geweldspatronen te doorbreken.

Het behalen van een positief financieel resultaat is een mooie afsluiting van een bijzonder jaar. Al deze ontwikkelingen geven hoop. Hoop op structureel goede advisering en ondersteuning aan degenen die aan onze zorg en inzet zijn toevertrouwd. De wijze waarop dit alles wordt opgepakt verdient een heel groot compliment aan alle hardwerkende medewerkers van Veilig Thuis”.

Namens de Raad van Toezicht van Veilig Thuis Oost-Brabant,

Rodney Weterings, voorzitter

1.1.1 Activiteiten in 2022

De Raad van Toezicht en de bestuurder kwamen vier keer bijeen in een reguliere Raad van Toezichtvergadering. Hieronder een opsomming van de belangrijkste onderwerpen die besproken zijn in de reguliere vergaderingen.

- Het belangrijkste thema dat in iedere vergadering aan de orde kwam: de voortgang van de voorgenomen fusie tussen VT BNO en VT ZOB en de daadwerkelijke besluitvorming daaromtrent;
- De profielschets van de Directeur VT OB;
- Het Jaarplan 2022;
- Calamiteiten;
- Actuele regionale en landelijke ontwikkelingen;
- Kwartaalrapportages;
- De uitkomsten en organisatorische en financiële gevolgen van de herijkte SLA
- Het Jaarverslag 2021 en de begroting 2023.

Een afvaardiging van de Raad van Toezicht ging tweemaal in gesprek de Ondernemingsraad. De Raad van Toezicht krijgt op deze wijze inzicht in wat er speelt binnen de organisatie. Het bijwonen van deze vergaderingen is een moment waarop de Raad van Toezicht met eigen ogen waarneemt hoe de ondernemingsraad en bestuurder met elkaar omgaan. Geconstateerd werd dat de samenwerking tussen de Bestuurder en de ondernemingsraad goed en transparant is. Een werkbezoek aan de vestiging Helmond, door een delegatie van de Raad van Toezicht, was ingepland, maar kon helaas geen doorgang vinden. In 2023 laat de Raad van Toezicht zich weer informeren op de locaties Helmond en/of Den Bosch.

Ten slotte besprak de Raad van Toezicht in de jaarlijkse zelfevaluatie onder deskundige externe begeleiding over: wat gaat goed en wat zijn bespreekpunten. De evaluatie leidt tot verdere professionalisering van de wijze waarop de raad zijn taak uitvoert.

1.1.2 Samenstelling

De samenstelling van de Raad van Toezicht is vastgelegd in de statuten. De leden kunnen ten opzichte van elkaar, de bestuurder en welk deelbelang dan ook, onafhankelijk en kritisch opereren. Alle leden zijn beroepsmatig actief en maatschappelijk geëngageerd. De deskundigheid is met financiële, bedrijfsmatige of zorginhoudelijke achtergronden, divers. De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2022 gewijzigd door het vertrek van de heer Van Bokhoven.

De raad bestond op 31 december 2022 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 Raad van Toezicht. Van links naar rechts: mevrouw Van de Wouw-Strijbos, de heer Weterings, mevrouw Van Rooij, de heer Van Loon, mevrouw Kuijpers.

1.1.3 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:

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

De Auditcommissie kwam in 2021 viermaal 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 viermaal 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 zou deze kerncommissie ophouden te bestaan; zo was in eerste instantie het idee. Op verzoek van de Ondernemingsraden is echter besloten om nog tweemaal bijeen te komen om de eerste fusiestappen te kunnen volgen.

De leden zijn:

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

De Commissie Veilig Thuis (RVT) kwam vijfmaal 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 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)
- 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.

1.1.4 Aan- en aftredeschema en bezoldiging Raad van Toezicht per 31-12-2022

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	31-03-2026
-----------------------------------	--	------------	------------	------------	------------

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.

1.1.5 Hoofd- en nevenfuncties leden Raad van Toezicht

Per 31 december 2022 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)
- bestuurder en programmaleider Stichting Publiek Ambacht
- voorzitter bestuur Rino-Zuid (Stichting Regionaal Opleidingsinstituut voor nascholing en opleiding in de geestelijke gezondheidszorg)
- voorzitter Raad van Toezicht Jeugdbescherming Brabant

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

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

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

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
- bestuurslid Vereniging Arts en Leefstijl
- lid Raad van Toezicht Jeugdbescherming Brabant

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

1.2 Raad van Bestuur

De bestuurder is eindverantwoordelijk voor de realisatie van de doelstellingen van VT OB, de strategie en het beleid én 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 VT OB bestaat uit één lid. Dit lid is ook bestuurslid van Stichting Jeugdbescherming Brabant. Reden hiervan is de personele unie die de twee stichtingen samen vormen. De taken en verantwoordelijkheden van de bestuurder zijn vastgelegd in de statuten en reglementen.

1.2.1 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. Volgens de Governancecode Zorg is de hoogte en structuur van de bezoldiging van de bestuurder opgenomen in de jaarrekening.

1.2.2 Nevenfuncties Bestuurder per 31 december 2022

Mevrouw drs. A.C. den Besten

- lid Maatschappelijk Advies Raad FC Utrecht
- lid Raad van Commissarissen Mitros (Woonin geheten per 01.01.23)
- bestuurslid NOC*NSF

De nevenfuncties hebben de goedkeuring van de Raad van Toezicht.

1.3 Besturing

1.3.1 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.

1.3.2 Directie

Veilig Thuis wordt aangestuurd door een directeur. In 2022 heeft een directeurswisseling plaatsgevonden. Per 1 juli is de huidige directeur gestart. Veilig Thuis beschikt ook over een directieraad. Lid van de directieraad zijn: de bestuurder, de directeur van Veilig Thuis en de directeur bedrijfsvoering en bestuurssecretaris.

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, n.a.v. de doelstellingen, de ondernemen acties.

1.3.3 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. De raad 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 2022.

1.4 Ondernemingsraad

De samenstelling van de ondernemingsraad van Veilig Thuis Brabant Noordoost (OR VT BNO) is in het jaar 2022 als volgt:

- Marlieke Helmer – voorzitter
- Rein van der Wal – vicevoorzitter
- Janneke Hoefs
- Janneke van der Velden (tot september 2022)
- Sjoerd den Hertog

De samenstelling van de ondernemingsraad van Veilig Thuis Zuidoost-Brabant (OR VT ZOB) is in het jaar 2022 als volgt:

- Erik Bruning – voorzitter
- Fleur Maessen - vicevoorzitter
- Rudi van Dam (tot oktober 2022)
- Maaïke van Leeuwen
- Susan Scheepers (tot oktober 2022)
- Hanneke Oerlemans is geen formeel lid, maar denkt en praat wel mee (vanaf oktober 2022)
- Eén vacature
- Ondersteuning van beide OR's door Coby van Oenen, ambtelijk secretaris

De OR VT BNO heeft in 2022 10 keer een overlegvergadering met de directeur c.q. bestuurder in de zin van de WOR en de OR VT ZOB 9 keer.

Tot juli is dit de interim-directeur Ernie van Dooren, vanaf 1 juli is dit directeur Anne-Marie Bruist.

De belangrijkste thema's bij beide OR's zijn:

- De fusie
- CIT en 24/7
- Boeien en binden; belonen en waarderen
- Noodplan Wachtlijst
- SLA, onderzoek, uitkomst en vervolg
- Salarisadministratie en betaling
- Levensfasebewust personeelsbeleid, w.o., generatiebeleid
- Te weinig betaalde ORT uren

Ook komt aan de orde middels een advies - of instemmingsverzoek:

- Aanpassing scholingsbeleid
- Flexibel werken
- Klachtencommissie ongewenst gedrag
- Vergoeding dienststreizen

Enkel bij OR VT BNO ook:

- Mobiele telefonie
- Mobiliteitsbeleid
- Passende satellietlocaties land van Cuijk en Maasland

Enkel bij OR VT ZOB ook

- Taak/functie en evaluatie coördinator

In aanloop naar de fusie hebben beide OR's afgesproken dat ze nog enige tijd als zelfstandige OR van de locaties 's-Hertogenbosch (VT BNO) en Helmond (VT ZOB) de lokale belangen willen behartigen en dan verenigd in een Tijdelijke Ondernemingsraad (TOR) de gemeenschappelijke onderwerpen behandelen.

Vanaf de datum fusie heeft de TOR twee keer een overlegvergadering met de directeur/ bestuurder in de zin van de WOR.

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

- De besturingsfilosofie
- Mobiliteitsbeleid
- Herziening van beleid op de werkvloer
- Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO)
- Onderzoek inschaling medewerkers
- Generatiebeleid

Middels een advies - of instemmingsverzoek:

- Scholingsbeleid
- WIA Hiaatverzekering

1.5 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'.

Tabel 'Exploitatieresultaat 2022'

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	18.102.066	17.759.234	16.051.712
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	5.477	0	5.655
Overige bedrijfsopbrengsten	69.306	53.963	62.865
Som der bedrijfsopbrengsten	18.176.849	17.813.197	16.120.232
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	14.602.360	14.753.704	13.032.054
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17.886	19.470	15.966
Kosten activiteiten en cliënten	79.083	89.200	159.996
Overige bedrijfskosten	3.107.175	2.895.994	2.825.901
Som der bedrijfslasten	17.806.504	17.758.368	16.033.917
BEDRIJFSRESULTAAT	370.345	54.829	86.315
Financiële baten en lasten	-16.104	-17.700	-15.381
RESULTAAT	354.241	37.129	70.934

Jaarrekening

Jaarverslaggeving 2022

Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant

Versie: 0.2 concept

INHOUDSOPGAVE		Pagina
8.1	Jaarrekening 2022	
8.1.1	Balans per 31 december 2022	24
8.1.2	Resultatenrekening over 2022	25
8.1.3	Kasstroomoverzicht over 2022	26
8.1.4	Algemene toelichting & grondslagen van waardering en resultaatbepaling	27
8.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	34
8.1.6	Toelichting op de resultatenrekening over 2022	39
8.1.7	WNT-verantwoording 2022	43
8.1.8	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	45
8.1.9	Resultaatbestemming	45
8.1.10	Gebeurtenissen na balansdatum	45
8.1.11	Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	
8.2.	Overige gegevens	
8.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	47
8.2.2	Bijzondere statutaire rechten inzake de zeggenschap in de rechtspersoon	47
8.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	47

8.1 JAARREKENING 2022

8.1 JAARREKENING 2022

8.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	Ref.	<u>31-dec-22</u> €	<u>31-dec-21</u> €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	<u>89.609</u>	<u>106.144</u>
Totaal vaste activa		<u>89.609</u>	<u>106.144</u>
Vlottende activa			
Debiteuren en overige vorderingen	2	131.217	289.678
Vorderingen uit hoofde van subsidies	3	98.732	0
Liquide middelen	4	<u>4.359.412</u>	<u>3.613.181</u>
Totaal vlottende activa		<u>4.589.361</u>	<u>3.902.859</u>
Totaal activa		<u><u>4.678.970</u></u>	<u><u>4.009.003</u></u>

	Ref.	<u>31-dec-22</u> €	<u>31-dec-21</u> €
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	5	1.055.000	1.055.000
Algemene en overige reserves		884.903	530.662
Bestemmingsfondsen		<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen		<u>1.939.903</u>	<u>1.585.662</u>
Voorzieningen	6	164.802	147.865
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van subsidies	7	0	144.232
Overige kortlopende schulden	8	<u>2.574.265</u>	<u>2.131.245</u>
Totaal kortlopende schulden		<u>2.574.265</u>	<u>2.275.476</u>
Totaal passiva		<u><u>4.678.970</u></u>	<u><u>4.009.003</u></u>

* 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 1.939.903 1.585.662

8.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2022

	Ref.	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:				
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	9	18.102.066	17.759.234	16.051.712
Subsidies (exclusief WMO en Jeugdwet)	10	5.477	0	5.655
Overige bedrijfsopbrengsten	11	69.306	53.963	62.865
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>18.176.849</u>	<u>17.813.197</u>	<u>16.120.232</u>
BEDRIJFSLASTEN:				
Personeelskosten	12	14.602.360	14.753.704	13.032.054
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	13	17.886	19.470	15.966
Kosten activiteiten en cliënten	14	79.083	89.200	78.988
Overige bedrijfskosten	15	3.107.175	2.895.994	2.825.900
Som der bedrijfslasten		<u>17.806.504</u>	<u>17.758.368</u>	<u>15.952.908</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		370.345	54.829	167.324
Financiële baten en lasten	16	-16.104	-17.700	-15.381
RESULTAAT		<u><u>354.241</u></u>	<u><u>37.129</u></u>	<u><u>151.943</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2022</u> €	<u>2021</u> €
Toevoeging bestemmingsfonds	0	201.005
Algemene en overige reserves	354.241	-49.062
	<u><u>354.241</u></u>	<u><u>151.943</u></u>

8.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

	Ref.	2022		2021	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			370.345		167.324
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen		17.886		15.966	
- mutaties voorzieningen	6	16.937		-86.622	
- boekresultaten afstoting vaste activa		0			
			34.823		-70.656
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	1	158.460		86.613	
- vorderingen/schulden uit hoofde van subsidies	2	-242.964		0	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen behoudens rekening-courant krediet)	8	443.020		76.161	
			358.516		162.774
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			763.684		259.442
Ontvangen interest		0		0	
Betaalde interest	16	-16.104		-15.381	
			-16.104		-15.381
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			747.580		244.060
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa		-1.351		-32.202	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-1.351		-32.202
Mutatie geldmiddelen			<u>746.229</u>		<u>211.858</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari			3.613.181		3.401.323
Stand geldmiddelen per 31 december			<u>4.359.412</u>		<u>3.613.181</u>
Mutatie geldmiddelen			746.231		211.858

Toelichting:

De kortlopende schulden zijn met name toegenomen door andere betalingssystematiek van de pensioennota's. Dit heeft een positief effect op het saldo van de geldmiddelen.

8.1.4 ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

8.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Veilig Thuis Oost-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 2022, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2022.

Fusie

Per 1 oktober 2022 zijn Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant en Stichting Veilig Thuis Brabant Noordoost gefuseerd. Hierbij is Stichting Veilig thuis Zuidoost-Brabant de verkrijgende stichting en Stichting Veilig Thuis Brabant Noordoost de verdwijnende stichting. In de fusieakte is opgenomen dat de verkrijgende stichting met ingang van 1 januari 2022 de vermogensbestanddelen in haar jaarrekening verantwoordt. Het laatste boekjaar van de verdwijnende stichting is geëindigd op 31 december 2021.

Per 1 oktober 2022 is de naam van Stichting Veilig Thuis Zuidoost-Brabant gewijzigd naar Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant.

De fusie wordt in de jaarrekening verwerkt op basis van de pooling of interest methode. In deze jaarrekening zijn daarom de activa, passiva en de baten en lasten samengevoegd en daarmee ook de vergelijkende cijfers. De omvang van de afzonderlijke entiteiten was per 1 januari 2022 cq over 2021 als volgt:

	Veilig Thuis Zuid-Oost Brabant	Veilig Thuis Brabant Noordoost
Activa en passiva	2.020.743	2.027.207
Eigen vermogen	686.685	898.977
Opbrengst zorgprestaties	8.176.450	7.478.938
Overige bedrijfsopbrengsten	516.921	72.545
Bijzondere posten	0	0
Netto resultaat	-208.564	360.507

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 discontinuïteit.

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 2022, die op 16 december 2021 door de Raad van Toezicht is goedgekeurd.

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. Vanaf 1 oktober 2022 bestaat de personele unie uit Stichting Jeugdbescherming Brabant en Stichting Veilig thuis Oost-Brabant, als gevolg van de fusie. In dit kader werken de twee 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 2022 is de consolidatieplicht opnieuw overwogen en hierbij is geconcludeerd dat voor boekjaar 2022 ook geen consolidatie noodzakelijk is. De beoordeling van organisatorische verbondenheid aan de richtlijnen voor de twee 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 twee 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 Oost-Brabant.

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 markttrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

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%
- Automatisering: 33%

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 vervolwaardering 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 en bestemmingsfonds.

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.

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 noodzakelijk 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 4,54%.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is gevormd voor de te verwachten verplichtingen tot het doorbetalen 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 verplichting, 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 fouterstel 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.

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 hoofdstuk Voorzieningen. Ontslagvergoedingen worden gewaardeerd met inachtneming van de aard van de vergoeding. Als de ontslagvergoeding een verbetering is van de beloningen na afloop van het dienstverband, vindt waardering plaats volgens dezelfde grondslagen die worden toegepast voor pensioenregelingen. Andere ontslagvergoedingen worden gewaardeerd op basis van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen.

Pensioenen

Stichting Veilig Thuis Oost-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 Oost-Brabant. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Veilig Thuis Oost-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. In februari 2023 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 112,8%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is, vanaf 1 juli 2022, 105%, maar pas vanaf 125% mag het pensioen volledig meestijgen. Stichting Veilig Thuis Oost-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 Oost-Brabant heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Overige bedrijfskosten

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.

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 plaatsvindt zijn 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 lumpsum 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.

8.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
Verbouwingen	57.912	65.269
Automatisering	975	0
Overige bedrijfsmiddelen	30.722	40.875
Totaal materiële vaste activa	<u>89.609</u>	<u>106.144</u>

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

	<u>Verbouwingen</u>	<u>Automatisering</u>	<u>Overige bedrijfsmiddelen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2022				
Aanschafwaarde	73.570	0	50.766	124.336
Cumulatieve afschrijvingen	8.301	0	9.891	18.192
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>65.269</u>	<u>0</u>	<u>40.875</u>	<u>106.144</u>
Mutaties in het boekjaar				
Overboeking categorie	0	0	0	0
Bij: investeringen	0	1.351	0	1.351
Af: afschrijvingen	7.357	376	10.153	17.886
Mutaties in boekwaarde	<u>-7.357</u>	<u>975</u>	<u>-10.153</u>	<u>-16.535</u>
Stand per 31 december 2022				
Aanschafwaarde	73.570	1.351	50.766	125.687
Cumulatieve afschrijvingen	15.658	376	20.044	36.078
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>57.912</u>	<u>975</u>	<u>30.722</u>	<u>89.609</u>
Gehanteerde afschrijvingspercentages	10%	33%	20%	

Toelichting:

De investeringen in de categorie automatisering betreft podcastapparatuur.

2. Debiteuren en overige vorderingen

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
	€	€
De specificatie is als volgt:		
Vorderingen op debiteuren	46.950	124.217
<i>Overige vorderingen:</i>		
Vordering op JBB	0	93.601
Totaal overige vorderingen	0	93.601
Vooruitbetaalde kosten	5.274	21.627
Nog te ontvangen bedragen	78.994	50.232
Totaal overlopende activa	<u>84.267</u>	<u>71.859</u>
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>131.217</u>	<u>289.678</u>

Toelichtingen op Debiteuren en overige vorderingen:

De vordering op debiteuren heeft voornamelijk betrekking op de detachering van een vertrouwensarts. Een voorziening is niet van toepassing. De vooruitbetaalde kosten hebben betrekking op facturen die in 2022 zijn ontvangen maar betrekking hebben op 2023. De nog te ontvangen bedragen hebben vooral te maken met vorderingen op het UWV (bevalingsverlof en transitievergoedingen) en op de gemeente Eindhoven (aanpak oudermishandeling).

3. Vorderingen uit hoofde van subsidies

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overigen	98.732	0
Totaal	98.732	0

Toelichting vorderingen uit hoofde van subsidies:

Hierin is de vordering op de gemeente Eindhoven opgenomen in verband met het Centrum Seksueel Geweld (€ 68.417). Daarnaast is een vordering op het Ministerie van J&V opgenomen voor het project Veiligheid Voorop 2022 (€ 30.315).

4. Liquide middelen

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Kassen	422	96
Bankrekening	4.358.990	3.613.086
Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen kapitaal, algemene rese	4.359.412	3.613.181

Toelichting:

In het kader van de afgesloten huurcontracten zijn door de ABN-AMRO bank garanties afgegeven voor een totaalbedrag van EUR 42.540 (2021: EUR 42.540).

De overige liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Kapitaal	1.055.000	1.055.000
Algemene en overige reserves	884.903	530.662
Bestemmingsfondsen	0	0
Totaal eigen vermogen	1.939.903	1.585.662

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
Kapitaal	1.055.000	0	0	1.055.000
Totaal kapitaal	1.055.000	0	0	1.055.000

Het verloop van vorig boekjaar is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Kapitaal	1.055.000	0	0	1.055.000
Totaal kapitaal	1.055.000	0	0	1.055.000

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-22	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-22
	€	€	€	€
Algemene reserve	530.662	354.241	0	884.903
Totaal algemene en overige reserves	530.662	354.241	0	884.903

Het verloop van vorig boekjaar is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Algemene reserve	219.217	311.445	0	530.662
Totaal	219.217	311.445	0	530.662

Bestemmingsfondsen

Het verloop van vorig boekjaar 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

8.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

PASSIVA

6. Voorzieningen

	Saldo per 2021	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 2022
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>					
	€	€		€	€
Voorziening voor:					
- jubileumverplichtingen	77.471	26.489	10.810	6.005	87.144
- langdurig zieken	70.395	226.213	175.017	43.933	77.658
Totaal voorzieningen	147.865	252.702	185.827	49.938	164.803

	<u>31-dec-22</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	68.388
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	96.415
Hiervan > 5 jaar	51.788

Toelichting per categorie voorziening:**Voorziening jubilea**

Deze voorziening is conform wettelijke jaarverslaggevingsvoorschriften gevormd voor toekomstige jubileumuitkeringen. De omvang van de voorziening is bepaald rekening houdend met de blijfkans van de medewerkers en de regeling omtrent het 12,5-jarig, 25-, 30- en 40-jarig dienstverband. Hierbij is rekening gehouden met loonindex van 4,08% en contant gemaakt tegen 4,54%.

Voorziening langdurig zieken

Deze voorziening is conform wettelijke jaarverslaggevingsvoorschriften gevormd voor de bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van 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 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.

8.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

PASSIVA

7. Schulden uit hoofde van subsidies

	31-dec-22	31-dec-21
Schulden uit hoofde van subsidies:	0	144.232
Schulden uit hoofde van subsidies:	<u>0</u>	<u>144.232</u>

8. Overige kortlopende schulden

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Crediteuren	103.876	160.231
Belastingen en premies sociale verzekeringen	794.129	542.871
Schulden terzake pensioenen	<u>354.165</u>	<u>27.908</u>
	1.252.170	731.010
<i>Medewerkers</i>		
Te betalen salaris	56.788	244.478
Vakantiegeld	469.079	419.757
Vakantiedagen	759.378	501.178
	<u>1.285.245</u>	<u>1.165.413</u>
<i>Overige passiva:</i>		
Schulden aan JBB	306	8.609
Overlopende passiva	36.544	194.361
Nog in te zetten subsidie	0	31.852
Totaal overige kortlopende schulden	<u><u>2.574.265</u></u>	<u><u>2.131.245</u></u>

Overige toelichtingen kortlopende schulden:

De kortlopende schulden bestaan grotendeels uit personeelsverplichtingen ten aanzien van vakantiegeld, -dagen en sociale lasten. De daling van de post Nog te betalen salarissen heeft vooral te maken met de nieuwe cao die in 2022 is afgesloten. Daarin was ook opgenomen dat over 2021 nog een nabetaling van 2% moest plaatsvinden. Deze kosten waren nog in de jaarrekening 2021 verwerkt en zijn in juli 2022 uitbetaald.

De sterke toename van het aantal niet opgenomen verlofuren in 2022 is reden voor de stijging van de post vakantiedagen. De overlopende passiva waren in 2021 hoger door een aan de gemeente te betalen bijdrage huisvestingssteun van EUR 96k en de nog te betalen kosten in verband met de voorbereiding van de fusie.

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

8.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

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

	<u>betaalbaar binnen 1 jaar</u>	<u>betaalbaar 1-5 jaar</u>	<u>betaalbaar na 5 jaar</u>	<u>Totaal 31-dec-2022</u>
	€	€	€	€
Huur	138.479	589.414	472.846	1.200.739
Totaal meerjarige verplichtingen	<u>138.479</u>	<u>589.414</u>	<u>472.846</u>	<u>1.200.739</u>

Toelichting:

De huur betreft het pand Pettelaarlaan 60 Den Bosch.

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 voornamelijk 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 kans 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 zowel in 2021, 2022 als in 2023 nog geen officieel standpunt ingenomen; er zijn in 2022 en 2023 wel gesprekken geweest. Begin 2023 is weer een brief naar de Belastingdienst gestuurd, waarin het standpunt van de stichting nogmaals is verwoord.

Fiscale eenheid

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

8.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2022

BATEN

9. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Lumpsum Gemeenten VT	17.199.449	17.192.744	15.514.526
Subsidie Gemeenten SEZ	367.181	357.615	0
Overige subsidies landelijk	320.973	0	141.697
Overige subsidies gemeenten	214.463	208.875	395.489
Totaal	<u>18.102.066</u>	<u>17.759.234</u>	<u>16.051.712</u>

Toelichting:

De opbrengsten zijn € 342.800 hoger dan begroot en dit wordt vooral veroorzaakt door de stijging van de post overige subsidies landelijk. Het project Veiligheid Voorop 2022 (€ 270.800) was niet begroot; dit landelijke project is in het eerste kwartaal van 2022 aangevraagd en toegekend. Daarnaast is voor het project Veiligheid Voorop 2021 verlenging in 2022 toegestaan (€ 49.100). De toename van de opbrengsten in vergelijking met 2021 € 2.050.000 hoger wordt vooral veroorzaakt door de lumpsums van de gemeenten (€ 1.685.000). Financiering van een hogere bezetting en cao-verhogingen hebben geleid tot deze toename in vergelijking met 2021. De toename van de overige subsidies landelijk ten opzichte van 2021 is voornamelijk veroorzaakt door het project Veiligheid Voorop 2022.

10. Subsidies (exclusief WMO en Jeugdwet)

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Stagefonds	2.249	0	5.655
Corona	3.228	0	0
Totaal	<u>5.477</u>	<u>0</u>	<u>5.655</u>

Toelichting:

In 2022 heeft Veilig thuis een vergoeding van de gemeenten ontvangen voor de in 2021 getroffen maatregelen in verband met corona.

11. Overige bedrijfsopbrengsten

	<u>Realisatie 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Realisatie 2021</u>
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Detachingsopbrengsten en doorberekende uren aan derden	69.306	53.963	50.535
Overige opbrengsten	0	0	12.330
Totaal	<u>69.306</u>	<u>53.963</u>	<u>62.865</u>

Toelichting:

De detachingsopbrengsten zijn in 2022 hoger dan begroot en ook hoger in vergelijking met 2021. Dit wordt vooral veroorzaakt door een hogere vergoeding voor de detachering van een vertrouwensarts en de niet begrote detachering van de functionaris gegevensbescherming.

8.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2022

LASTEN

12. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Lonen en salarissen	10.544.930	10.888.934	9.749.610
Sociale lasten	1.759.461	1.700.940	1.428.350
Pensioenpremies	1.088.613	1.087.497	969.054
Andere personeelskosten:			
Zwangerschapsuitkeringen en langdurig zieken	-200.276	0	-215.841
Lasten opgebouwde vakantierechten	302.278	0	51.503
Woon-werk verkeer	124.388	143.500	57.997
Afvloeiingskosten personeel	19.429	0	-29.313
Studiekosten	115.427	152.421	101.885
Reisdeclaraties	182.720	138.817	194.006
Overige personeelskosten	182.412	152.859	170.119
Voorzieningen	27.746	0	0
Subtotaal	<u>14.147.127</u>	<u>14.264.968</u>	<u>12.477.369</u>
Personeel niet in loondienst	455.233	488.736	554.685
Totaal personeelskosten	<u>14.602.360</u>	<u>14.753.704</u>	<u>13.032.054</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's)			
Gemiddeld aantal personeelsleden	177	180	168
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van FTE's	<u>177</u>	<u>180</u>	<u>168</u>

Toelichting:

De personeelskosten zijn € 151.300 lager dan begroot. Dit heeft vooral te maken met de lagere kosten van lonen en salarissen. De oorzaken hiervan zijn vooral: lagere bezetting dan begroot, lagere cao-verhoging dan begroot en lager gemiddeld salaris dan begroot bij de functiecategorie medewerker Veilig Thuis.

Daar tegenover staat de stijging van de kosten van opgebouwde vakantierechten (+/- € 302.300) als gevolg van de toegenomen verlofuren ultimo 2022.

Andere opvallende stijgingen hebben betrekking op de overige personeelskosten (onder andere als gevolg van vergoedingen voor voorzieningen thuiswerken, wervingskosten directeur, fusiefeest en coachings/reïntegratietrajecten), voorzieningen (toename van de lasten in de toekomst in verband met jubilea) en reisdeclaraties (als gevolg van cao-wijzigingen).

13. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
- materiële vaste activa	17.886	19.470	15.966
Totaal afschrijvingen	<u>17.886</u>	<u>19.470</u>	<u>15.966</u>

Toelichting:

In 2022 is geïnvesteerd in materiële vaste activa, de afschrijving is hierboven gepresenteerd.

8.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2022

LASTEN

14. Kosten activiteiten en cliënten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Overige kosten cliënten	79.083	89.200	78.988
Totaal	<u>79.083</u>	<u>89.200</u>	<u>78.988</u>

Toelichting:

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

15. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Algemene kosten	3.107.175	2.895.994	2.825.900
Totaal overige bedrijfskosten	<u>3.107.175</u>	<u>2.895.994</u>	<u>2.825.900</u>

<i>Specificatie van de Algemene kosten</i>	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Huur en leasing	138.465	173.100	133.669
Energiekosten gas/water/stroom	35.421	38.500	33.611
Overige huisvestingskosten	3.879	3.000	2.798
Onderhoud en aanschaf software	0	0	0
Automatiseringskosten	233.261	314.300	243.862
Communicatiekosten	11.068	10.000	9.104
Accountantskosten	30.796	63.000	57.645
Advies en diensten derden	475.731	117.700	344.153
Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant heeft voor haar werknemers een toegezegde	45.777	48.400	44.602
Kosten algemeen beheer	81.809	77.418	84.506
Overige algemene kosten	18.503	2.000	3.769
SLA kosten	2.032.465	2.048.576	1.868.180
Totaal algemene kosten	<u>3.107.175</u>	<u>2.895.994</u>	<u>2.825.900</u>

Toelichting:

De overige bedrijfskosten zijn € 211.200 hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de post advies en diensten derden (€ 358.000). Deze stijging heeft vooral te maken met niet begrote kosten van de volgende posten: project Veiligheid Voorop 2022, consultancy op het gebied van ICT naar aanleiding van de fusie en advocaatkosten in verband met een ontslagprocedure. De niet begrote subsidie voor Veiligheid Voorop 2022 is bij de opbrengsten opgenomen.

De stijging van de kosten van de post advies en diensten derden wordt gedeeltelijk gecompenseerd door de lagere automatiseringskosten dan begroot (€ 81.000). Deze lagere uitgaven worden veroorzaakt door lagere ontwikkelingskosten voor de BI-tool en Clavis, lagere kosten voor functioneel beheer Clavis en lagere licentiekosten.

8.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2022

LASTEN

16. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Overige financiële lasten	16.104	17.700	15.381
Subtotaal financiële lasten	<u>16.104</u>	<u>17.700</u>	<u>15.381</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-16.104</u>	<u>-17.700</u>	<u>-15.381</u>

Toelichting:

De rentelasten hebben betrekking op tegoeden vanaf € 100.000, deze vergoeding is afgeschafte in het najaar van 2022. Rentelasten en soortgelijke lasten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren.

OVERIGE TOELICHTINGEN

Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Een gedetailleerde opstelling is opgenomen in paragraaf 5.1.7 WNT

Honoraria accountant

<i>De honoraria van de accountant zijn als volgt:</i>	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	30.796	57.645
2 Overige controlewerkzaamheden	0	0
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u>30.796</u>	<u>57.645</u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022, ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2022 zijn verricht aangevuld met de afrekening van voorgaand jaar welke in 2022 ten laste van het resultaat is gebracht.

8.1.7 WNT-VERANTWOORDING 2022

8.1.7 WNT-VERANTWOORDING 2022 Stichting Veilig Thuis Oost- Brabant

De WNT is van toepassing op Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant. Het voor Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant toegekende aantal punten is 9, het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 EUR 176.000 op basis van klasse III (Bezoldigingsmaximum Zorg- en Jeugdhulp). Op basis van de toelichting opgenomen onder de tabel geldt dat voor Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant het geldende maximum EUR 35.200 is.

De vergelijkende cijfers voor 2021 zijn een optelsom van Stichting Veilig Thuis Noordoost-Brabant en Stichting Veilig Thuis

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 2022		
bedragen x € 1	Dr. A.C. den Besten	
Functiegegevens	Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,2	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 32.400	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 2.741	
<i>Subtotaal</i>	€ 35.141	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 35.200	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 35.141	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toestaan.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	Dr. A.C. den Besten	R.E.J.M. Meuwissen
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/4 - 31/12	1/1 - 16/7
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,2	0,2
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 23.043	€ 16.887
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 2.024	€ 1.464
<i>Bezoldiging</i>	€ 25.067	€ 18.351
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 25.617	€ 18.351
Bezoldiging	€ 25.067	€ 18.351

De bestuurder heeft een fulltime dienstbetrekking bij Stichting Jeugdbescherming Brabant, maar is 0,2 fte werkzaam als bestuurder voor de Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant (in 2021 nog 0,1 fte voor Stichting Veilig Thuis Noordoost-Brabant en 0,1 fte voor Stichting Veilig Thuis Brabant Zuid-Oost). Op basis van tijdsbesteding worden de kosten van deze inzet bij deze stichting in rekening gebracht.

8.1.7 WNT-VERANTWOORDING 2022

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022						
bedragen x € 1	Drs. C.B.P. Weterings	Drs. H.M. van de Wouw - Strijbos	Drs. G.H.M. van Loon	Mw. Dr. M.C. Kuijpers MCM	Mr. R.J.L. van Bokhoven	Drs. M.A.F.P. van Rooij MBA
Funcctiegegevens	Voorzitter	Vice voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/3	1/1 - 31/12
Bezoldiging						
Bezoldiging	€ 4.224	€ 2.816	€ 2.816	€ 2.842	€ 711	€ 2.834
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 5.280	€ 3.520	€ 3.520	€ 3.520	€ 868	€ 3.520
-/- 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.
Bezoldiging	€ 4.224	€ 2.816	€ 2.816	€ 2.842	€ 711	€ 2.834
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.
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.

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
Funcctiegegevens	Voorzitter	Vice voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/3	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/5 - 31/12
Bezoldiging							
Bezoldiging	€ 4.080	€ 2.720	€ 2.720	€ 680	€ 2.720	€ 2.720	€ 1.813
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 5.100	€ 3.400	€ 3.400	€ 838	€ 3.400	€ 3.400	€ 2.282

De leden van de RvT zijn voor 0,2 fte werkzaam als bestuurder voor de Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant (in 2021 nog 0,1 fte voor Stichting Veilig Thuis Noordoost-Brabant en 0,1 fte voor Stichting Veilig Thuis Brabant Zuid-Oost). Op basis van tijdsbesteding worden de kosten van deze inzet bij deze stichting in rekening gebracht.

Met ingang van 2018 is de Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant WNT-plichtig. Vanaf dat moment worden, op basis van tijdsbesteding, 20% van de bezoldigingen in deze stichting 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.

OVERIGE TOELICHTINGEN OP DE JAARREKENING

8.1.8 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

De raad van bestuur van Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant heeft de jaarrekening 2022 vastgesteld in de vergadering van 25 mei 2023.

De raad van toezicht van Stichting Veilig Thuis Oost-Brabant heeft de jaarrekening 2022 goedgekeurd in de vergadering van 25 mei 2023.

8.1.9 RESULTAATBESTEMMING

Voorgesteld wordt om het resultaat te verdelen in overeenstemming met de resultaatverdeling onder aan paragraaf 8.1.2.

8.1.10 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

8.1.11 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Raad van Bestuur

Drs. A.C. den Besten

Raad van Toezicht

Drs. C.B.P. Weterings

Drs H.M. Strijbos - van der Wouw

dr. M.C. Kuijpers MCM

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

Drs G.H.M. van Loon

8.2. OVERIGE GEGEVENS

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 2022 wordt gedoteerd aan de algemene en overige reserves.

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 Oost-Brabant heeft geen nevenvestigingen.

8.2.4 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

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