



Verslavingsreclassering

Jaarrekening 2018

Stichting Verslavingsreclassering GGZ
te Amersfoort

INHOUDSOPGAVE

Bestuursverslag 2018 SVG.....	1
Balans per 31 december 2018.....	9
Resultatenrekening over het boekjaar 2018.....	11
Kasstroomoverzicht.....	12
Waarderingsgrondslagen.....	13
Toelichting op de balans per 31 december 2018.....	17
Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2018....	21
Overige gegevens.....	27
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	28

Bijlagen:

- 1 Productieverantwoording 2018
- 2 Projecten 2018 budgethouder SVG

Bestuursverslag 2018

Voor u ligt het jaarverslag van de Stichting Verslavingsreclassering GGZ (SVG) over het jaar 2018.

Doelstelling en profiel SVG

De Stichting Verslavingsreclassering GGZ (SVG) zet zich in voor de re-integratie van mensen die met justitie in aanraking zijn gekomen en kampen met verslaving en/of psychiatrische problematiek om zo recidive te voorkomen. Vanuit een strafrechtelijk kader controleren en begeleiden wij hen met zorg, gericht op herstel, zodat zij hun leven weer op orde krijgen en niet recidiveren.

Visie *Reclasseren met zorg*

De reclasseringswerkers van de SVG begeleiden mensen die door een verslaving en/of psychische problemen in aanraking zijn gekomen met justitie. Cliënten van de SVG hebben meestal ook nog problemen op andere leefgebieden, zoals financiën, huisvesting en dagbesteding. Deze combinatie van problematiek is in veel gevallen de achterliggende oorzaak van hun delict-gedrag.

SVG-reclasseringswerkers maken op basis van hun expertise en beproefde methodieken een inschatting van het risico dat hun cliënt vormt voor de samenleving. Op basis van deze risico-inschatting wordt duidelijk wat er nodig is om herhaling van strafbare feiten te voorkomen. Reclasseringswerker en cliënt werken samen aan een duurzame re-integratie en resocialisatie. Daarbij wordt de interventie gekozen die recht doet aan de belangen van slachtoffer, verdachte of dader en de maatschappij. Om hieraan invulling te geven, opereren de SVG-reclasseringswerkers in een driehoek van veiligheid, zorg en autonomie van de cliënt. Ze kijken steeds wat nodig is binnen deze driehoek. Waar mogelijk krijgen cliënten zelf de regie om hun leven op orde te krijgen. Als de veiligheid in het gedrang is, ligt de nadruk op veiligheidsmaatregelen. Daarnaast zoekt de SVG samen met de forensische zorg continu naar de juiste balans tussen straf en zorg.

Profiel SVG *Netwerkorganisatie*

In opdracht van het Openbaar Ministerie, de rechtspraak of het gevangeniswezen werkt de SVG aan een delict-vrij bestaan voor hun cliënten, zodat zij weer kunnen deelnemen aan de samenleving. De uitvoering van de behandeling ligt bij regionale verslavingszorg/ggz-instellingen met kennis van zorg en justitie, dichtbij de gemeentelijke voorzieningen en met stevige wortels in de samenleving. De SVG werkt als netwerkorganisatie nauw samen met verschillende instanties op lokaal niveau, zoals verslavingszorg, zorginstellingen en schuldhulpverlening. Naast de SVG zijn er nog twee reclasseringsorganisaties; Reclassering Nederland en het Leger des Heils Jeugdbescherming & Reclassering waar de SVG nauw mee samenwerkt.

Structuur van de SVG

De stichting draagt vanaf 21 juni 2005 de naam “Stichting Verslavingsreclassering GGZ” (SVG). De SVG is gehuisvest aan het Piet Mondriaanplein 25 te Amersfoort en is geregistreerd bij de KvK onder nummer 411.872.65.

De SVG sluit contracten met 10 individuele instellingen, beheert en betaalt gelden welke bestemd zijn voor de verslavingsreclassering. Zij zorgt ervoor dat, met inachtneming van de individuele verantwoordelijkheid van de afzonderlijke instellingen, dat door de afzonderlijke instellingen de hun toebemeten taken op de betreffende terreinen conform de daartoe gestelde regels, vastgelegd in contracten met de instellingen, worden uitgevoerd. Daarnaast het zorgen voor een aanbod verslavingsreclassering in heel Nederland en het behartigen van de collectieve belangen van de verslavingsreclassering.

Het Bestuur van SVG bestaat uit directieleden afkomstig uit alle instellingen voor verslavingszorg met een reclasseringserkenning. Bestuurders worden benoemd door het bestuur. Elke instelling heeft het recht één lid voor te dragen. Door en uit het Bestuur wordt door een bestuursbesluit een Voorzitter en een Vice Voorzitter benoemd. De samenstelling van het bestuur is vermeld in de toelichting bij de resultatenrekening. Na het vertrek van mevrouw E. Sinnige per 1 oktober 2018 heeft de heer E. Lanting haar waargenomen als directeur SVG tot 31 januari 2019. Vanaf 1 februari 2019 is mevrouw S. Capello directeur SVG. De directeur SVG geeft leiding aan de medewerkers van het stafbureau SVG. Daarnaast zijn enkele (project)medewerkers op inhuur en detacheringbasis actief binnen het stafbureau.

Het directiestatuut welke eind 2007 is vastgesteld heeft medio 2017 een update gehad. In dit statuut zijn de onderlinge verhoudingen en verantwoordelijkheden tussen bestuur en directie beschreven inclusief het mandaat van de directie. In 2017 is er een treasury statuut opgesteld, waarin is opgenomen dat SVG alleen gebruik maakt van spaarrekeningen en slechts middelen zal aantrekken nadat het bestuur daarover heeft besloten. In de bestuursvergadering wordt vastgesteld wat de omvang en functie is van het vrij besteedbaar vermogen. In de resultatenrekening worden jaarlijks niet terugkerende baten opgenomen onder de post projecten.

Financiering

De geldmiddelen van de SVG bestaan uit verstrekte subsidie(s) door het Ministerie van Justitie en Veiligheid en overige financiers ten behoeve van projecten.

Accountantscontrole

De controle van de jaarrekening wordt verzorgd door Q-Concepts Accountancy BV. De controleverklaring van de accountant is in de jaarrekening opgenomen.

Fiscale positie

De SVG is niet vennootschapsbelastingplichtig. Voor de omzetbelasting geldt dat de activiteiten in 3RO-verband zijn vrijgesteld van BTW.

Activiteiten en resultaten 2018

De SVG heeft in 2018 haar activiteiten langs onderstaande hoofdthema's uitgevoerd:

1. kwaliteit en professionaliteit van het vakmanschap
2. resultaat van het werk
3. ketensamenwerking 'het systeem gedicht, de cliënt voorop'

Zoals beschreven in het jaarplan ligt de focus in 2018 binnen deze drie hoofdthema's op; professioneel bewustzijn, levensloop omgevingsadvies en (technologische) innovaties.

1. Kwaliteit en professionaliteit van het vakmanschap

De reclasseringswerker handelt vanuit vastgestelde professionele waarden. De wijze waarop hij dit doet, definieert het vakmanschap. De uiteindelijke doelen van de reclassering (voor de cliënt, zijn omgeving en de samenleving) kunnen worden behaald door optimaal gebruik te maken van de nieuwste inzichten en instrumenten uit de wetenschap. Vakmanschap wordt bepaald door de wijze waarop de reclasseringswerker in staat is de professionele doelen en waarden in het vizier te houden en daarbij de zelfstandige inschatting kan maken welk instrumentarium hij daarbij nodig heeft. Kort gezegd: doen wat nodig is, binnen de professionele kaders.

Professioneel bewustzijn

In 2018 is invulling gegeven aan het bevorderen van het professioneel bewustzijn van de medewerkers. Een beschrijving van professionaliteit van de reclassering is geformuleerd waarin beschreven staat dat professionaliteit van de reclassering wordt gevormd door een duidelijke professionele missie, professionele expertise, interne en publieke verantwoording. Om te bereiken dat medewerkers zich ervan bewust zijn wat het inhoudt om professioneel te handelen, wordt de competentieset Forensische Sociale Professional als uitgangspunt gebruikt ter versterking van de doorontwikkeling van professionaliteit en vakmanschap. Professionals zijn immers een bepalende factor voor de effectiviteit van sancties. Een positieve ontwikkeling is dat de Hogeschool Utrecht de keuze heeft gemaakt voor een stevige verankering van het forensisch werken in de opleiding Social Work en dit te verweven door de vierjarige opleiding heen. Dit heeft een gunstige uitwerking op het aantal en type mensen dat kiest voor werken binnen de reclassering.

Levensloop omgevingsadvies

Omgevingsadvies en levensloop zijn sterk met elkaar verbonden. Doel is om te komen tot een integraal duurzaam traject. Duurzaam voor de cliënt omdat de cliënt voelt dat er sprake is van consistentie of samenhang in het plan van aanpak alsook dat er continuïteit van aanpak van problematiek en betrokkenheid van de professionals is. Integraal omdat de aanpak vanuit een breder perspectief gericht is op de oorzaken en veranderbaarheid van crimineel gedrag om recidive te voorkomen. Een aanpak die de levensloop centraal stelt, beperkt zich daarom niet tot de cliënt en het delict, maar richt zich ook tot het systeem van de cliënt. Hierbij gaat het om alle onderdelen van het formele en informele systeem van de cliënt die invloed uitoefenen op criminogene factoren, risicofactoren en beschermende factoren. In 2018 is de visie op levensloop omgevingsadvies opgesteld.

Visie 2020

"In 2020 is de scheidslijn tussen de 'voorkant' en de 'achterkant' van het reclasseringsproces verdwenen en wordt er gedacht en gewerkt in continue, geïntegreerde, duurzame trajecten. Vanaf het moment dat een cliënt in beeld komt, wordt nagedacht over het volledige traject dat nodig is om recidive te beperken en resocialisatie te bevorderen. In dit integrale en geïntegreerde traject profileert de reclassering zich als expert in risicobeheersing, veiligheidsdenken, gedragsverandering en het omgaan met moeilijke doelgroepen. Met aandacht voor de eigen verantwoordelijkheid van de cliënt, kenmerkt de trajectbenadering zich door de geboden continuïteit."

Pilot Alcoholmeter

De pilot Alcoholmeter per 1 januari 2018 met één jaar verlengd. De doelgroep is uitgebreid, naast personen met een alcoholverbod kunnen ook mensen die onder toezicht van de reclassering staan met verplichte of vrijwillige controle op alcoholgebruik deelnemen aan de pilot. In 2018 hebben er 80 aansluitingen plaatsgevonden, een aanzienlijke stijging ten opzichte van vorig jaar (2017 telde een totaal van 26 deelnemers). De verdeling over de drie doelgroepen is nagenoeg evenredig. Verder is de evaluatie van het eerste pilotjaar 2017 afgerond en deze beschrijft dat de Alcoholmeter kan helpen om alcoholmisbruik en het plegen van misdaden te voorkomen. Het lijkt een betrouwbaar controlemiddel voor de naleving van het alcoholverbod. De resultaten van het tweede pilotjaar in 2018 moeten daar in 2019 meer duidelijkheid over geven. De dragers van de Alcoholmeter zijn positief over de effecten ervan, ze waren zich meer bewust van hun afhankelijkheid van alcohol. Het vormde een goede stok achter de deur om niet te drinken. Dat effect bleef voor een deel van hen ook na van de draagperiode zichtbaar. In 2019 blijft de mogelijkheid bestaan om de Alcoholmeter in te zetten in de regio's Rotterdam en Oost-Nederland en landelijk in het vrijwillige kader. De Alcoholmeter is een nieuw middel om binnen het strafrecht te werken aan een gedragsverandering op het gebied van alcoholgebruik. Hierdoor kunnen de sancties effectiever en meer betekenisvol zijn. De kans op herhaling van het geweld wordt

verminderd. Zo draagt het bij aan het terugdringen van geweld onder invloed en maatschappelijke overlast.

Licht Verstandelijk Beperkt (LVB)

De SVG heeft op het thema LVB de lijn met het project dat in 2017 is gestart in 2018 voortgezet. Er zijn in 2018 voorbereidingen getroffen voor een plan van aanpak om het onderwerp LVB onder de aandacht te blijven houden door verdere implementatie van instrumenten, methodieken en faciliteren van deskundigheidsbevordering. De eerste contouren van een meerjarenplan voor de implementatie zijn op papier gezet. De 3RO landelijke kenniskring LVB met daarin uitvoerend reclasseringswerkers wordt samen met het 3RO Opleidingshuis en de afdeling communicatie nauw betrokken bij het concretiseren van de plannen en de uitvoering daarvan in 2019.

Cliëntportaal

De reclassering wil de eigen verantwoordelijkheid van cliënten vergroten en de dienstverlening richting hen verbeteren. Het cliëntportaal helpt daarbij helpen doordat de cliënten inzicht krijgen in een gedeelte van hun dossier, gewerkte uren, rapportage en zelf contactgegevens kunnen wijzigen. Anderzijds doordat cliënten via het portaal aan de slag kunnen met hun eigen toezichtdoelen en gebruik kunnen maken van de reclasseringsapps. Sinds 1 juni 2018 is het cliëntportaal officieel live gegaan voor cliënten met een actieve reclasseringsopdracht of die een actieve reclasseringsopdracht hebben gehad in het afgelopen jaar.

Werkstrafportaal

Er wordt gewerkt aan een 3RO Werkstrafportaal. Dit is een systeem waarin 'realtime' digitaal de werkstrafuren worden geregistreerd. Er is ook een koppeling naar het Cliënt portaal zodat cliënten direct zien hoeveel uur ze al hebben gewerkt of nog moeten werken. De verwachting is dat medio 2019 het werkstrafportaal wordt uitgerold. Werken met dit werkportaal is door het bestuur met ingang van 2019 verplicht gesteld.

Nieuw diagnostisch instrument: RISC

In 2018 is er veel voorbereiding getroffen voor de livegang per 1 juni 2018 voor het nieuwe diagnostisch instrument. Er is ingezet op het expliciet benadrukken van het belang van beslissonderzoek en gestructureerde toepassing van risico-inschatting bij het opstellen van adviezen en de communicatie in de keten. De nieuwe RISC is flexibel te gebruiken, zodat het geschikt is voor alle adviesmomenten: van ZSM en voorgeleiding tot voorwaardelijke invrijheidstelling en tbs. In het nieuwe instrument zijn verschillende verdiepinginstrumenten geïntegreerd voor specifieke doelgroepen, zoals de Static-Stable-Acute voor zeden en de VERA-2R voor radicalisering. Daarnaast bevat het instrument specifieke onderdelen voor huiselijk geweld en slachtofferbewust werken. Een vast onderdeel van de nieuwe RISC is het risicotaxatie-instrument OXREC. De OXREC is ontwikkeld door de universiteit van Oxford en is wetenschappelijk gevalideerd voor Nederlandse data en geschikt voor algemene recidive en geweldsrecidive. De OXREC wordt momenteel beschouwd als het beste actuariële risicotaxatie-instrument. In de laatste maanden van 2018 is bij de SVG een sterke stijging in het gebruik RISC te zien en opdrachtgevers zijn positief over de nieuwe RISC.

Verslavingsmodule

De SVG heeft samen met een aantal partners het initiatief genomen om een training te ontwikkelen om het vakmanschap over verslaving en middelengebruik van reclasseringswerkers te ondersteunen en vergroten. Deze verslavingsmodule is gebaseerd op 'state of the art' kennis en onderzoek naar de werking van nieuwe middelen en de relatie tussen middelengebruik en criminaliteit. Afgelopen maanden zijn er pilots bij twee instellingen met verslavingsmodule uitgevoerd. Daarin hebben reclasseringswerkers samen met zorgmedewerkers het gehele traject doorlopen en geëvalueerd. Op basis daarvan is de

inhoud op onderdelen aangepast en aangescherpt. Met ingang van februari 2019 zal de module worden uitgerold binnen alle instellingen.

Vrijwilligers

De reclassering experimenteert in 2018 met de inzet van vrijwilligers. Er lopen tien pilots in het land, waarvan de meesten gericht zijn op het aangaan van samenwerkingsverbanden met bestaande vrijwilligersorganisaties. Enkele andere pilots zijn gericht op eigen vrijwilligers, bijvoorbeeld het inzetten van oud-cliënten als ervaringsvrijwilliger en het inzetten van COSA vrijwilligers buiten de officiële COSA kaders. De pilots zijn allemaal gestart en de (deel)projectleiders komen periodiek bij elkaar om kennis uit te wisselen.

- Pilot bij Novadic-Kentron
Binnen de verslavingszorg van Novadic-Kentron werkt men al een aantal jaren met de inzet van (oud) cliënten voor de begeleiding van nieuwe cliënten. Deze ervaringswerkers, ofwel herstel-medewerkers, worden via ‘ervaringsgroepen’ en ‘coachingsgroepen’ klaargestoomd voor deze rol. In een pilot wordt gezien of deze werkwijze ook voor (oud) cliënten van de reclassering meerwaarde biedt bovenop het lopende toezicht. Per 1 november is er een projectleider aangesteld, die aan de slag is gegaan met het opstellen van een plan van aanpak, het samenstellen van een projectteam en het enthousiasmeren van reclasseringswerkers in de betreffende unit. Begin januari 2019 vindt de eerste ervaringsgroep met cliënten plaats.
- Communicatie
Daarnaast is er vanuit de communicatieafdelingen een communicatiestrategie opgesteld om het project meer onder de aandacht te krijgen en (meer) draagvlak voor de inzet van vrijwilligers te creëren onder medewerkers van de 3RO. Enkele acties die hieruit voort zijn gekomen zijn; het optekenen van mooie ervaringsverhalen van vrijwilligers medewerkers en cliënten; het organiseren van een workshop/deelsessie over vrijwilligers op het reclasseringscongres en het organiseren van een symposium over vrijwilligers.
- Onderzoek
De Erasmus Universiteit doet onderzoek naar de reeds bestaande inzet van vrijwilligers binnen en (deels) buiten de reclassering. Doel van het onderzoek is te komen tot een aantal best practices en aanbevelingen voor de praktijk en de lopende pilots. Het onderzoeksrapport wordt binnenkort verwacht. Een soortgelijk onderzoek is ook uitgezet in opdracht van het WODC, maar dan gericht op de inzet van vrijwilligers bij de reclassering in het buitenland. Ook dit eindrapport wordt binnenkort verwacht.

Elektronische controle

De SVG heeft in 2018 de inzet van de Elektronische Controle met “enkelbanden” en het rapporteren over de risico’s voor de samenleving gecontinueerd. In samenspraak met de justitiële opdrachtgevers van de reclassering wordt gezien bij welke veroordeelden en verdachten dit middel verantwoord, met in achtneming van de risico’s, ingezet kan worden. Wanneer onverhoopt de cliënt met EC zich onttrekt aan de controle door zich van zijn enkelband te ontdoen, zal dit onmiddellijk in de keten worden gemeld. De reclassering zal de keten actief ondersteunen bij het weer traceren en staande houden van deze cliënt.

Leren van incidenten

Op dit moment is er bij elke instelling sprake van een vorm van evaluatie van een incident, mede op verzoek van de instellingen is er een richtlijn opgesteld en verspreid die

ondersteunend is voor het organiseren van een evaluatie zijn en gericht op het leren van incidenten. Er is in toenemende mate contact tussen het incidententeam van de SVG en de aandacht functionarissen van de instellingen bij vragen over (mogelijk) incidenten of zorgwekkende casussen. Er is periodiek overleg tussen de incidententeams van de 3RO. Onderwerp van dit overleg is het leren van incidenten en mogelijke input voor beleid.

Reclasseringscongres

In 2018 vond wederom het reclasseringscongres plaats. Het jaarlijkse congres werd georganiseerd door de Hogeschool Utrecht in samenwerking met het 3RO Opleidingshuis en stond in het teken van het vakmanschap van de reclasseringswerker. Het was een inspirerende dag met bijna 300 reclasseringswerkers.

2. Resultaat van het werk

Het wordt steeds belangrijker dat we laten zien wat de resultaten van ons werk zijn; van cliëntniveau tot verantwoording naar de maatschappij wat de investeringen in de reclassering opleveren.

Intern sturen en extern verantwoorden

In het laatste kwartaal van 2018 heeft de 3RO, in samenwerking met KPMG, gewerkt aan het concretiseren van de toekomstige interne sturing en externe verantwoording. Vele ontwikkelingen binnen de strafrechtketen en daarbuiten vragen om een sluitende aanpak door meer integraliteit in trajecten aan te brengen, waarbij de levensloop en de problematiek van de cliënt centraal staat en domein overstijgend met elkaar samengewerkt moet worden. Dit is dan ook het uitgangspunt geweest bij de ontwikkeling van de interne sturing, waarbij de kwaliteit van het geleverde reclasseringswerk voorop staat. De uitgangspunten van de interne sturing zijn de basis geweest om de gesprekken met de subsidieverstrekker te voeren. Doel van de nieuwe financieringsstructuur in 2020 is dat de 3RO voortdurend in gesprek blijft met het ministerie over de kwaliteit van de integrale trajecten en zich transparant kan verantwoorden.

Denken en werken op basis van ononderbroken trajecten, met daarbij een veranderende wijze van sturen en verantwoorden, betreft een veranderproces binnen iedere individuele reclasseringsorganisatie en binnen het samenwerkingsverband van de drie reclasseringsorganisaties. Om deze verandering in 2019 goed te kunnen faciliteren is een procesmatige aanpak nodig. De inzet is erop gericht dat management geëquipeerd wordt om het juiste gesprek met medewerkers te kunnen voeren, waarbij ook tijdens deze gesprekken professionaliteit, integraliteit van de trajecten en de verbinding met de benodigde domeinen centraal staat. De veranderkundige aanpak is op dit moment nog in voorbereiding.

Lectoraat Waarde van Reclasseren

Het lectoraat Saxion is bezig met het onderzoek naar de maatschappelijke waarde van de reclassering. Het lectoraat 'Waarde van reclasseren' geeft betekenis aan deze ontwikkelingen door aan de slag te gaan met de hoofdonderzoeksvraag: *Wat is de maatschappelijke waarde van de reclassering en hoe is deze te vergroten?*

3 Ketensamenwerking - Het systeem gedicht, de cliënt voorop

Om betekenisvol maatwerk te kunnen leveren hebben we de diensten vanuit het sociaal domein en zorg nodig. De onderwerpen waarom het gaat zijn: wonen, werken, dagbesteding, financiën, schuldhulpverlening en zorg. De verwachting is dat met een goede aansluiting bij het sociale domein en zorg we onze cliënten beter en breder kunnen bedienen. Voor gemeenten moet duidelijk zijn dat de verslavingsreclassering de partner is binnen het sociaal domein die de expertise heeft van mensen met crimineel gedrag en met kennis van op- en afbouw van criminele carrières.

Visie Gevangeniswezen

In de visie op het gevangeniswezen geeft de minister aan het belangrijk te vinden dat de reclassering een onmisbare partij is bij de resocialisatie van de gedetineerden. In 2018 is er veel ontwikkeling geweest in de samenwerking met DJI. De SVG is actief betrokken bij de herziening van het convenant nazorg gedetineerden. Het is de bedoeling dat de reclassering als volwaardige partij gaat samenwerken in het convenant. De levensloop benadering die in Koers en Kansen is beschreven, krijgt daarmee handen en voeten. Vanuit Koers en Kansen is een aantal aanvragen voor projecten toegekend. Dit zal een goede impuls geven aan verschillende initiatieven die in regio's zijn afgestemd en nu daadwerkelijk kunnen worden uitgevoerd. Daarnaast participeren we in de werk- en projectgroep die verantwoordelijk is voor de implementatie van de verbetermaatregelen die voortvloeien uit de visie op het gevangeniswezen.

Verbinding met het sociaal domein

Er hebben gesprekken plaats gevonden met het OM en de reclassering over de rol van de reclassering in de strafrechtketen met betrekking tot de aansluiting met het sociaal domein. Verder vond op initiatief van de SVG en het EFP in Tilburg een zogenoemde "reflectiesessie" plaats, waarbij ketenpartners vanuit justitie en sociaal domein aan de hand van een concrete casus proberen tot nieuwe afspraken en concrete oplossingen te komen om zo tot een betere en snellere aanpak te komen van complexe gevallen. Momenteel wordt dit op lokaal niveau verder uitgewerkt.

Schuldhelpverlening

In de gemeente Amsterdam loopt dit jaar een pilot waarin bekeken wordt hoe de samenwerking tussen schuldhelpverlening en reclassering verbeterd kan worden om zo de cliënt beter te kunnen ondersteunen in het resocialisatie proces. Gedurende de pilot worden bevindingen gedeeld en mogelijke oplossingen uitgetoetst en geïmplementeerd als ze werken. Zo vinden er trainingen plaats over schuldhelpverlening voor reclasseringswerkers, vinden er casuïstiekbesprekingen plaats om knelpunten en best practices aan het licht te brengen en wordt er gezocht naar andere mogelijkheden om de aansluiting te verbeteren. De casuïstiek bespreking hebben al geleid tot een verbeterd wederzijds begrip van werkzaamheden en onderling contact en samenwerking tussen de verschillende diensten. Het project liep tot oktober 2018.

ZSM

De SVG participeert op strategisch niveau in de Vereniging van Eigenaren (VvE) om de doorontwikkeling van ZSM en toekomstige ambitie van ZSM verder vorm te geven. In het laatste kwartaal van 2018 is de interne governance 3RO ten behoeve van ZSM ingericht. In elk arrondissement is een 3RO portefeuillehouder ZSM op strategisch reclasseringsniveau aangewezen om de doorontwikkeling van ZSM voor de 3RO in het arrondissement vorm te geven en te borgen. Hierbij wordt verbinding gelegd met de landelijke vertegenwoordiger van de 3RO in de VvE ZSM. Daarmee wordt ook binnen de eigen organisaties horizontaal en verticaal sturing gegeven aan ZSM.

Forensische zorg

De SVG heeft in 2018 de uitvoering van het Zorgprogramma Forensische Verslavingszorg voor wat betreft de samenwerking tussen de diverse partners en het gebruik maken van de driepartijenovereenkomst gemonitord.

Onderzoek Trajectindicaties van AEF

De SVG heeft meegewerkt aan het onderzoek van AEF met als uitgangspunt de visie van DSJ over de (her)inrichting van de indicatiestelling en plaatsing in het stelsel van Forensische Zorg. Het onderzoek focust zich op de mogelijkheid van het doen van

trajectindicaties en onderzoekt welke organisatie dit inhoudelijk het beste zou kunnen. De reclassering was positief over het advies van AEF. Het belang van kwaliteit en continuïteit in de werkprocessen met een minimum aan bureaucratie en verschotting werd hierin onderschreven. Zodat de professional kan doen wat nodig is en cliënten niet te lang hoeven wachten op noodzakelijke zorg. Eind december 2018 is de door DSJ reclassering geïnformeerd over haar besluit dat zij ondanks het advies geen directe aanleiding zien voor een stelselherziening.

Onderzoeks- en ontwikkelprogramma

De SVG heeft een Onderzoeks- en ontwikkelprogramma t.a.v. “middelen en delict”, dat in samenwerking met wetenschap en praktijk zal worden uitgevoerd. In de laatste maanden van 2018 is gewerkt aan een uitvoeringsplan dat in 2019 wordt vastgesteld.

Trots terugkijken en vol vertrouwen vooruit

Kortom; mooie resultaten voor de SVG en we kijken tevreden terug op 2018. We kijken ook vol vertrouwen vooruit naar 2019. In het laatste trimester van 2018 is samen met de instellingen het jaarplan 2019 geschreven.

Balans per 31 december 2018 (voor resultaatbestemming)

Activa	31-12-2018	31-12-2017
(*1 euro)		
Vlottende activa		
Debiteuren	11.342	4.859
Vorderingen op korte termijn	236.470	1.329.023
Liquide middelen	<u>8.286.663</u>	<u>9.382.005</u>
	8.534.474	10.715.887
Totaal	8.534.474	10.715.887

Balans per 31 december 2018 (voor resultaatbestemming)

Passiva		31-12-2018	31-12-2017
(*1 euro)			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	3.099.042		3.099.042
Algemene risicoreserve SVG	2.000.000		2.000.000
Nog te bestemmen reserve	<u>1.042.654</u>		<u>786.393</u>
		6.141.696	5.885.435
Voorzieningen			
Overige voorzieningen	<u>25.965</u>		<u>16.537</u>
		25.965	16.537
Schulden op korte termijn			
Crediteuren	8.357		101.143
Nog te betalen kosten	2.160.888		4.559.559
Overige schulden	<u>197.567</u>		<u>153.213</u>
		2.366.813	4.813.915
Totaal		8.534.474	10.715.887

Resultatenrekening over het boekjaar 2018

Baten	2018	2017
Subsidie MJ&V	71.738.420	70.301.777
Gedragsinterventies Dforzo via RN	1.248.952	1.219.039
Bijdrage Projectgelden	155.146	844
totaal subsidiebatens	<u>73.142.518</u>	<u>71.521.660</u>
Lasten		
Productiekosten Verslavingsreclassering	66.549.965	66.245.804
Projectkosten gesubsidieerde projecten	203.904	253.538
totaal subsidielasten	<u>66.753.869</u>	<u>66.499.342</u>
Saldo subsidiebatens minus directe lasten	6.388.649	5.022.318
Algemene kosten		
Personeelskosten	1.167.223	1.175.061
Bureaunkosten	219.861	188.627
Algemene kosten	115.375	156.797
ICT-kosten	2.024.782	1.649.257
Verzekering taakstraffen	7.051	7.048
Kosten niet gesubsidieerde projecten	2.603.679	2.217.318
Overige baten en lasten	852	-435.106
	<u>6.138.823</u>	<u>4.959.001</u>
Exploitatieresultaat boekjaar	249.826	63.317
Rentebaten	6.436	11.959
Resultaat uit bedrijfsuitoefening	<u>256.261</u>	<u>75.276</u>
Bestemming van het resultaat:		
Toevoeging/onttrekkingen aan nog te bestemmen reserves	256.261	75.276

Kasstroom overzicht 2018

	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	250.677	-371.790
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Mutatie voorzieningen	9.428	-9.089
	<u>9.428</u>	<u>-9.089</u>
<i>Verandering in werkkapitaal:</i>		
Vorderingen	1.086.070	-1.315.073
Kortlopende schulden	-2.447.102	14.712
Operationele kasstroom	<u>-1.361.032</u>	<u>-1.300.361</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Ontvangen interest	6.436	11.959
Overige baten en lasten	-852	435.106
	<u>5.584</u>	<u>447.065</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-1.095.343</u></u>	<u><u>-1.234.175</u></u>
Geldmiddelen per 1 januari	9.382.005	10.616.180
Mutatie geldmiddelen	<u>-1.095.343</u>	<u>-1.234.175</u>
Geldmiddelen per 31 december	<u>8.286.662</u>	<u>9.382.005</u>

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2018 (eindigend op 31 december 2018) en is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving (RJ 640) "Organisaties zonder winststreven". Alle in de jaarrekening genoemde bedragen zijn in Euro's.

Activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Niet opnemen begrotingscijfers

De functie van de SVG-begroting is gericht op het landelijk kantoor en daardoor niet zinvol om deze op te nemen in de jaarrekening.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Balans waarderingsgrondslag

Algemeen

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de entiteit 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 waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich 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.

Overige vorderingen

Vorderingen worden bij de eerste waardering verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen. De effectieve rente en eventuele bijzondere waardeverminderingverliezen worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorzieningen

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorziening verlieslatende contracten is opgenomen op basis van de geschatte kosten die gemaakt moeten worden uit hoofde van een overeenkomst waar tegenover geen opbrengsten staan.

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 bedraagt 2,5%

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. De vervolgwaardering vindt plaats tegen geamortiseerde kostprijs. Deze is doorgaans gelijk aan de nominale waarde.

Resultatenrekening waarderingsgrondslag

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten

en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

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.

Pensioenen

Stichting Verslavingsreclassering GGZ (SVG) 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 SVG. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. SVG 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. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In februari 2019 bedroeg de dekkingsgraad 100,8 %. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 124 %. De minimale dekkingsgraad bedraagt 104,3%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 8 jaar hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. SVG 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. SVG heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Kasstroomoverzicht waarderingsgrondslag

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en overige baten en lasten zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor

de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT.

Verbonden partijen

Instellingen waarmee SVG een contract heeft afgesloten:

- **ANTES**, gevestigd en kantoorhoudende te Rotterdam aan Max Euwelaan 1
- **ARKIN**, gevestigd en kantoorhoudende te Amsterdam aan Duivendrechtsekade 55
- **EMERGIS**, gevestigd en kantoorhoudende te Kloetinge aan Oostmolenweg 101
- **IRISZORG**, gevestigd en kantoorhoudende te Arnhem aan Kronenburgsingel 545
- **MONDRIAAN**, gevestigd en kantoorhoudende te Heerlen aan J.F. Kennedylaan 301
- **NOVADIC KENTRON**, gevestigd en kantoorhoudende te Vught aan Hogedwardsstraat 3
- **FIVOOOR**, gevestigd en kantoorhoudende te Den Haag aan Monsterseweg 93
- **TACTUS VERSLAVINGSZORG**, gevestigd en kantoorhoudende te Deventer aan Keulenstraat 3
- **VINCENT VAN GOGH**, gevestigd en kantoorhoudende te Venray aan Stationsweg 46
- **VERSLAVINGSZORG NOORD NEDERLAND**, gevestigd en kantoorhoudende te Groningen aan Leonard Springerlaan 27

Andere reclasseringsorganisaties:

- Reclassering Nederland
- Leger des Heils Jeugdbescherming en Reclassering

Toelichting op de balans per 31 december 2018

31-12-2018

31-12-2017

Activa

Vlottende activa

Debiteuren

Overige debiteuren	11.342	4.859
Saldo 31-12-2018	11.342	4.859

Vorderingen op korte termijn

Rente bankiers	-	1.243
MJ&V	234.162	1.326.737
PGGM	2.308	-
Overige kortlopende vorderingen	-	1.043
Saldo 31-12-2018	236.470	1.329.023

Alle overige vorderingen hebben een looptijd naar verwachting korter dan een jaar. Subsidieafrekeningen zijn goedgekeurd tot en met boekjaar 2017. Het saldo van € 234.162 betreft deels de te verwachten vergoeding overproductie 2018 (welke in 2018 1,1 mln lager is dan in 2017) en € 17.000 nog te ontvangen projectsubsidie.

Liquide middelen.

Kas	35	151
ABNAMRO 615903975	6.425.738	7.112.351
ABNAMRO 615854214	465.890	169.503
ABNAMRO 616052219	-	1.000.000
ABNAMRO 499507274	1.395.000	1.100.000
Saldo 31-12-2018	8.286.663	9.382.005

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

31-12-2018

31-12-2017

Passiva

Eigen vermogen

Het totale eigen vermogen bedraagt € 6.141.696 dit blijft onder het door het Ministerie V&J gestelde maximum van 12% (van de gemiddelde subsidieopbrengsten over de afgelopen 3 jaar).

Algemene reserve

Saldo 01-01-2018	3.099.042	3.099.042
Bij: bestuursbesluit herschikking	-	-
Saldo 31-12-2018	3.099.042	3.099.042

De algemene reserve staat ter vrije beschikking om (incidentele) tegenvallers op te vangen, cf. bestuursbesluit 20 april 2017.

Algemene risicoreserve SVG

Saldo 01-01-2018	2.000.000	2.000.000
Bij: bestuursbesluit herschikking	-	-
Saldo 31-12-2018	2.000.000	2.000.000

De algemene risicoreserve is bedoeld voor calamiteiten van de stichting Verslavingsreclassering GGZ. Deze kan bijvoorbeeld worden aangewend ten behoeve van afvloeiing personeel; afwikkeling contracten en juridische kosten, cf. bestuursbesluit 20 april 2017.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Nog te bestemmen reserve</u>		
Saldo 01-01-2018	786.393	711.118
Bij: bestuursbesluit herschikking	-	-
Bij: resultaat	256.261	75.275
Saldo 31-12-2018	1.042.654	786.393

In afwachting van het bestuursbesluit om het, of deel van, het saldo van deze reserve te bestemmen als bestemmingsfonds kwaliteitsimpuls is dit saldo opgenomen als 'nog te bestemmen reserve'.

Vorzieningen

Voorziening jubileum uitkering

Saldo 01-01-2018	-	-
Bij: Dotatie	10.143	-
Saldo 31-12-2018	10.143	-

De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen.

Voorziening verlieslatende contracten

Saldo 01-01-2018	16.537	25.626
Af: onttrekking	-715	75.275
Saldo 31-12-2018	15.822	16.537

Deze voorziening is gevormd ten behoeve van een contract welke afloopt op 1 oktober 2019, waarbij de baten lager zijn dan de lasten.

Schulden op korte termijn

Crediteuren

	8.357	101.143
Saldo 31-12-2018	8.357	101.143

Toelichting op de balans per 31 december 2018

	31-12-2018	31-12-2017
<u>Nog te betalen kosten</u>		
Verslavingsreclassering instellingen	1.729.762	4.232.377
Reclassering Nederland	361.802	226.927
Ministerie van Veiligheid & Justitie	-	39.755
Overig nog te betalen	69.324	60.500
Saldo 31-12-2018	2.160.888	4.559.559

<u>Overige schulden</u>		
Reservering sociale lasten VT en eindejaarsuitkering	118.981	119.327
Loonheffing	72.837	30.054
Af te dragen BTW	5.750	3.832
Kruisposten	-	-
Saldo 31-12-2018	197.567	153.213

Alle overige schulden hebben een looptijd naar verwachting korter dan een jaar.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomst GGZ Nederland

In 2017 is een jaarcontract afgesloten, die is verlengd voor 1 jaar voor 2018. De huurkosten (2018 als referentiejaar) bedragen € 102.115 op jaarbasis. Voor 2019 dienen nieuwe afspraken gemaakt te worden.

SLA Stichting Reclassering Nederland

In de Service-Level-Agreement (SLA) met de Stichting Reclassering Nederland (SRN) zijn de afspraken en de kosten over de te leveren basisproducten, diensten, applicaties en bijbehorende dienstverlening en facturering van 2011 tot 2015 vastgelegd. Deze kosten zijn een onderdeel van de kostprijs. De jaarverplichting is jaarlijks ongeveer gelijk, zie verder ook de toelichting op de resultatenrekening. Voor 2016 en daarna is deze stilzwijgend verlengd.

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Baten</u>		
Subsidie Ministerie van Justitie en Veiligheid		
Verslavingsreclassering instellingen	65.282.279	64.114.124
Overhead bijdrage stafbureau SVG	1.641.932	1.608.688
Subsidie automatisering	1.944.813	1.671.162
Innovatie	2.869.396	2.655.117
Projecten opgenomen in de kostprijs	-	252.686
Totaal algemene baten	71.738.420	70.301.777

In bijlage 1 is een specificatie opgenomen van de bovenstaande ontvangen subsidies in 2018 van het MJ&V

Overige baten

Gedragsinterventies Forzo via RN	1.248.952	1.219.039
----------------------------------	------------------	------------------

Dit betreft gedragsinterventiesessies via inkoop bij Forzo; de financiering hiervan loopt via Reclassering Nederland

Bijdrage Projectgelden

Projecten MJ&V met budgethouder SVG	155.146	844
Totaal bijdrage projecten	155.146	844

Bijlage 2 betreft de verantwoording van de projecten waarvan SVG projecthouder is.

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Lasten</u>		
Productiekosten verslavingsreclassering	66.549.965	66.245.804
	-	-
Productiekosten verslavingsreclassering	66.549.965	66.245.804

In de productiekosten verslavingsreclassering zijn de gezamenlijke kosten van de verslavingsreclassering instellingen voor de producten opgenomen.

Projectkosten gesubsidieerde projecten

Projecten met SVG als budgethouder (bijlage 2)	203.904	852
Projecten opgenomen in de kostprijs	-	252.686
Totaal projectkosten gesubsidieerde projecten	203.904	253.538

Personeelskosten

Salariskosten	1.177.960	1.009.069
Salariskosten derden	69.087	204.946
Sociale lasten	150.415	135.769
Pensioenlasten	108.411	102.287
Reis- en verblijfkosten	48.566	55.133
Bijscholing/opleiding	7.520	2.736
Congressen	2.586	8.001
Overige personeelskosten	38.042	10.902
Af: detachering personeel	-110.222	-118.597
Af: doorberekende personeelskosten tbv projecten	-325.141	-235.185
Totaal personeelskosten	1.167.223	1.175.061

Het gemiddeld aantal FTE in 2018 bedroeg 18,36. (2017: 17,5). Alle werknemers zijn werkzaam in Nederland.

Bureaunkosten

Overheadkosten GGZ Nederland 1)	102.115	100.725
Accountantskosten incl landelijk controleteam	83.058	62.771
Contributie / lidmaatschap	447	1.017
Kosten salarisadministratie/betalingsverkeer	4.659	4.084
Drukwerk	2.694	6.906
Overige bureaunkosten/onvoorzien	3.386	-725
Overige automatiseringskosten	23.502	13.851
Totaal bureaunkosten	219.861	188.627

1) De overheadkosten zijn gebaseerd op de huurovereenkomst tussen GGZ Nederland en de SVG. Voor 2018 is er voor 1 jaar verlengd, waarbij de huurkosten € 102.115 bedragen.

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Algemene kosten		
PR activiteiten	76.414	83.931
Bestuurskosten	1.735	1.573
Vergaderkosten	17.866	20.960
Externe advieskosten 1)	16.677	33.128
Representatiekosten	2.683	3.588
Overige algemene kosten	-	13.617
Totaal algemene kosten	115.375	156.797

1) Externe advieskosten

Bestuursstructuur / noodscenario	-	6.423
IVO inschatten delictrisico bij middelengebruik, HU slachtofferbewust werken	9.275	22.498
Overige adviezen	7.402	4.207
Totaal	16.677	33.128

ICT-kosten

SRN, SLA-ICT	2.024.782	1.649.257
Totaal ICT-kosten	2.024.782	1.649.257

De ICT kosten zijn toegenomen doordat de (gedeeltelijke) vergoeding voor ICT vanuit het ministerie vanaf boekjaar 2018 is opgenomen in de kostprijs.

Verzekering taakstraffen

Reclassering Nederland, Taakstraffen verzekering	7.051	7.048
Totaal verzekering taakstraffen	7.051	7.048

Kosten niet gesubsidieerde projecten 1)

Bijdrage 3RO dossiers	1.891.310	1.627.322
LVB	-	-
Incidententeam	41.440	35.995
Stap voor Stap	2.252	31.102
Alcoholband 2)	-	33.180
Opleidingskosten instellingen	237.978	134.245
7 x 24 uurs achterwacht	88.169	64.096
Elektronische Controle & achterwacht	335.512	191.524
Intranet	-	99.854
EFP/onderzoek	7.018	-
Maatschappelijke baten (Verweij Jonker)	-	-
Totaal kosten overige projecten	2.603.679	2.217.318

1) Deze post betreft 3RO projecten welke grotendeels uitgevoerd worden in opdracht van DSJ. Goedkeuring van deze projecten vindt plaats door directie 3RO.

2) De kosten voor Scram X zijn in 2018 afgegaan van de ontvangen projectsubsidie van DSJ. Het restant is meegenomen in de bijdrage 3RO dossiers.

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Overige baten en lasten		
Afwikkeling voorgaande boekjaren MJ&V	-852	435.106
	-852	435.106
Rentebaten	6.436	11.959
(Voordelig) exploitatiesaldo SVG	256.261	75.275

WNT-verantwoording 2018 Stichting Verslavingsreclassering GGZ

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Verslavingsreclassering GGZ van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor Stichting Verslavingsreclassering GGZ is € 189.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

	2018	2017
Bezoldiging topfunctionarissen		
Leidinggevende topfunctionarissen		
	E. Sinnige	E. Sinnige
Functie(s)	Directeur	Directeur
Duur dienstverband	1/1 - 30/09	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.315	120.572
Beloningen betaalbaar op termijn	8.461	10.995
<i>Subtotaal</i>	<i>105.776</i>	<i>131.567</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	141.750	181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	105.776	131.567
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	E. Lanting	
Functie(s)	Plaatsvervangend directeur	
Duur dienstverband	1/10 - 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	
 Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	21.403	
Beloningen betaalbaar op termijn	2.331	
<i>Subtotaal</i>	23.735	
 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	47.250	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		
 Totaal bezoldiging	23.735	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	

De toezichthoudende functionarissen van Stichting Verslavingsreclassering GGZ betreffen de leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur. Deze toezichthoudende topfunctionarissen, die hieronder worden toegelicht, zijn allen onbezoldigd.

	2018	Bezoldigings- maximum	Beloning
Algemeen Bestuur			
R.J.Th. Rutten, Voorzitter vanaf 16 juni 2016	1/1 - 31/12	28.350	-
J.S. Gast, Vice voorzitter	1/1 - 31/12	18.900	-
G.G. Anthonio	1/1 - 31/12	18.900	-
Y. van Stiphout, sinds medio 2018 ziek	1/1 - 30/11	17.325	-
J.P. Essers heeft P. Baltus gemandateerd tot november	1/1 - 30/11	17.325	-
G. Marinus; in dec. samen met T. Sommers gemandateerd	1/12 - 31/12	1.575	-
mevr. M.J. Verschuure	1/1 - 31/12	18.900	-
F. van de Vranden heeft S. Bosch gemandateerd	1/1 - 31/12	18.900	-
D. de Wit	1/1 - 31/12	18.900	-
G.W.J.C.M. Tibosch	1/1 - 31/12	18.900	-
P.L. de Schipper, heeft mevr M.J.A. Stijnman gemandateerd	1/1 - 31/12	18.900	-

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	
Algemeen Bestuur	2017	Bezoldigings- maximum	Beloning
R.J.Th. Rutten, Voorzitter vanaf 16 juni 2016	1/1 - 31/12	27.150	-
J.S. Gast, Vice voorzitter	1/1 - 31/12	18.100	-
G.G. Anthonio	1/1 - 31/12	18.100	-
Y. van Stiphout, sinds medio 2018 ziek	1/7 - 31/12	9.050	-
J.P. Essers heeft P. Baltus gemandateerd tot november	1/11 - 31/12	1.508	-
mevr. M.J. Verschuure	1/10 - 31/12	4.525	-
H.H.W. de Veen	1/1 - 1/9	12.067	-
F. van de Vranden heeft S. Bosch gemandateerd	1/1 - 31/12	18.100	-
J.J. Lambriks	1/1 - 30/9	13.575	-
D. de Wit	1/10 - 31/12	4.525	-
HFX Geerdink, lid voormalig DB	1/1 - 1/4	4.525	-
G.W.J.C.M. Tibosch	1/1 - 31/12	18.100	-
P.L. de Schipper, heeft mevr M.J.A. Stijnman gemandateerd	1/1 - 31/12	18.100	-
M.J.J. de Bruin	1/1 - 1/7	9.050	-

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

In 2018 hebben geen uitkeringen plaatsgevonden aan uit dienst getreden

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen . Er zijn in 2018 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2018

2018

2017

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Verslavingsreclassering GGZ heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd en vastgesteld in de vergadering van 18 april 2019.

Voorzitter R. J.TH Rutten
d.d. 18 - 04 - 2019

--

Vice voorzitter J.S. Gast
d.d. 18 - 04 - 2019

--

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum.

Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Productiekader 2018 SVG

Product	Productie kader in aantallen	uurnorm	prijs per eenheid product	budget in €	Realisatie in	Realisatie in	Realisatie
					aantallen	€	in %
Totaal Advies	150.199		87,19	13.095.851	150.199	13.092.090	0,00%
Plaatsing	4.406	4,00	348,76	1.536.288	8.706	3.036.305	197,64%
Toezicht							
Niveau 1	4.219	25,71	2.241,65	9.457.544	3.160	7.083.629	74,90%
EC	278	20,00	1.743,80	484.778	451	786.454	162,23%
Niveau 2	8.737	40,70	3.548,63	31.004.401	9.311	33.041.322	106,57%
Niveau 3	1.314	106,14	9.754,35	12.817.188	1.437	14.016.996	109,36%
Totaal toezicht	14.548			53.763.911	14.359	54.928.401	102,17%
Werkstraffen	2.186	12,07	1.099,87	2.404.325	2.208	2.428.520	101,01%
Case management	1.378	6,00	523,14	720.887	973	509.015	70,61%
Subtotaal productie	172.717			71.521.262	176.445	73.994.331	103,46%
Vergoeding overproductie				217.162			
Totale subsidie				71.738.424			

Productgroep ADVIES	Aantallen
Vroeghulp	2.692
Reclasseringsadvies (beknopt) zonder diagnose	2.360
Deeladvies EC	434
Reclasseringsadvies (beknopt)	2.446
Reclasseringsadvies obv RISc	4.359
Reclasseringsadvies met verdiepingsdiagnostiek	37
Reclasseringsadvies tbs/pij	190
Sneladvies	1.082
Totaal	13.600

Projecten 2018 budgethouder SVG

	Project LVB	Externe verantwoording	Project Scram X / Alcoholmeter	Totaal projecten SVG
Baten	40.607	29.539	85.000	155.146
Lasten				
Basistool reclassering	12.572			12.572
Ontwikkeling training gespreksvaardigheden	6.738			6.738
Drukwerk	17.202			17.202
Materialen en monitoring fee			85.213	85.213
kosten regio			22.750	22.750
Onderzoek			21.732	21.732
Overige kosten	4.837	29.542	3.318	37.697
Totaal lasten	41.349	29.542	133.013	203.904
Resultaat	-742	-3	-48.013	-48.758
				0
Subsidiabel	40.607	29.539	85.000	155.146
Last voor SVG	742	3		745
Last verrekend met 3RO			48.013	48.013