



Verslavingsreclassering

Jaarrekening 2017

Stichting Verslavingsreclassering GGZ
te Amersfoort

INHOUDSOPGAVE

| | |
|---|----|
| Bestuursverslag 2017 SVG..... | 1 |
| Balans per 31 december 2017..... | 7 |
| Resultatenrekening over het boekjaar 2017..... | 9 |
| Kasstroomoverzicht..... | 10 |
| Waarderingsgrondslagen..... | 11 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2017..... | 15 |
| Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2017.... | 19 |
| Overige gegevens..... | 24 |
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant..... | 25 |

Bijlagen:

- 1 Productieverantwoording 2017
- 2 Projecten 2017 budgethouder SVG

Bestuursverslag 2017

Voor u ligt het jaarverslag van de Stichting Verslavingsreclassering GGZ (SVG) over het jaar 2017.

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. Vanuit een strafrechtelijk kader controleren en begeleiden wij hen met zorg zodat zij hun leven weer op orde krijgen. Op die manier willen wij bijdragen aan het voorkomen van recidive.

De reclasseringswerkers van de SVG begeleiden mensen die door een verslaving en/of door 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 en maatschappij. Om hier invulling aan 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.

In opdracht van het Openbaar Ministerie, de rechtbank of het gevangeniswezen werkt de SVG aan een delictvrij bestaan voor hun cliënten zodat zij weer kunnen deelnemen aan de samenleving. De uitvoering van de behandeling ligt bij regionale ggz-instellingen met kennis van zorg en justitie, dichtbij de gemeentelijke voorzieningen en met stevige wortels in de samenleving.

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 betaald 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.

Vanaf 1 februari 2016 is mevrouw E. Sinnige 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.

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.

Vermogen

Het beleid met betrekking tot omvang en functies van het vermogen wordt door de directie in overeenstemming met het bestuur bepaald. Voor gevormde bestemmingsreserves wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

Resultaat

Het financieel resultaat 2017 bedraagt € 75.275,- en wordt toegevoegd aan de nog te bestemmen reserves.

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 2017

De SVG heeft in 2017 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'

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.

Ruim Baan

Met de start van Ruim Baan in 2016 is het vakmanschap van de verslavingsreclassering weer voorop komen te staan. Het vak is continu in ontwikkeling en dat vraagt wat van de professionaliteit van de medewerkers. In 2017 is veel aandacht besteed aan een nog verdere professionalisering van het vak, de medewerkers en doorontwikkeling van de beweging Ruim Baan. Met de werkwijze Ruim Baan beogen we dat het leidt tot een betere continuïteit in de aanpak en beter aansluit bij de persoonlijke situatie van elke cliënt. De heersende opvatting binnen de wetenschap is dat continuïteit en responsiviteit bijdragen aan het verlagen van de recidive. Wij borgen dit door Ruim Baan door te zetten en op termijn te verbreden naar toezicht, waardoor in het reclasseringsvak meer samenhang kan worden gegarandeerd. Hiervoor is 'Ruim Baan deel 2' in het leven geroepen die als opdracht heeft gekregen in kaart te brengen hoe deze verbreding vorm te geven. De stip op de horizon is geformuleerd: 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.

Visie vakmanschap

Er is een overkoepelende visie op het vakmanschap van de verslavingsreclassering ontwikkeld. Het vakmanschap van de reclasseringsmedewerker wordt gevormd door een duidelijke professionele missie, professionele expertise, interne en publieke verantwoording.

Pilot Alcoholmeter

Het jaar 2017 is van start gegaan met de pilot Alcoholmeter in twee regio's. De ervaringen van de eerste deelnemers aan de pilot Alcoholmeter zijn positief, ze voelen zich fitter en geven aan dat de relatie thuis met partner en kinderen beter is. Ze zijn zich bewuster geworden van hun alcoholgebruik en de gevolgen ervan voor hun omgeving. Gezien de eerste ervaringen en mogelijkheden van de Alcoholmeter is de pilot per 1 januari 2018 met één jaar verlengd. Bovendien is de doelgroep uitgebreid in de twee huidige pilotregio's. 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. 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.

LVB

Er is in 2017 een extra verbeterslag gemaakt voor de doelgroep met een licht verstandelijke beperking binnen de reclassering. Er zijn verschillende producten en activiteiten in 2017 ontwikkeld en uitgevoerd. Zoals het optimaal inzetten van de Risicospiegel en SCIL. De SCIL is opgenomen in het nieuwe diagnose-instrument van de Reclassering en hierdoor registreren we de LVB-problematiek. Verder is er een inventarisatie gemaakt van alle algemene en specifieke informatie voor cliënten, zoals folders en brochures zodat deze kunnen worden aangepast op B1-taalniveau en hierdoor geschikt zijn voor LVB cliënten.

Nieuw diagnostisch instrument

Uit wetenschappelijk onderzoek blijkt dat het gebruik van goede screeningsinstrumenten de professionele besluitvorming verbetert. Daarom is de reclassering bezig met de ontwikkeling van een nieuwe diagnose instrument. Dit is een geïntegreerd instrument voor risicotaxatie en reclasseringsadviezen. Een gestructureerd professioneel oordeel, gebaseerd op actuariële instrumenten én individuele factoren en omstandigheden van de cliënt.

Het nieuwe instrument 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 verdiepingsinstrumenten 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 aantal regio's heeft in 2017 het nieuwe geïntegreerde diagnose instrument getest. De verbeterpunten die uit pilotregio's naar voren zijn gekomen, worden opgepakt om het instrument beter te maken. Vanuit de wetenschap is er ook nog input gekomen die wordt verwerkt in de definitieve versie.

Elektronische controle

In 2017 is bij de SVG meer gebruik gemaakt van elektronische controlemiddelen bij de uitvoering van het toezicht. Jaarlijks stijgt de inzet van elektronische controlemiddelen. In 2017 hebben 462 aansluitingen plaats gevonden. Met name de EC toepassing in het aantal verloven (PI als opdrachtgever) is toegenomen. Daarnaast zien we ook stijging bij de EC toepassing in art 43 plaatsingen. De overige toepassingen zijn ongeveer gelijk gebleven. In 2017 is samen met RN en LJ&R ingezet op samenwerking met de ketenpartners (DJI en 3M) en actualisering van de werkprocessen. Samen met DV&O van DJI heeft de SVG voor de inspectie van veiligheid en Justitie een voorlichtingsbijeenkomst georganiseerd.

Leren van incidenten

In 2017 was er veel aandacht voor en behoefte aan het leren van incidenten. Er is samenwerking gezocht met Anneke Menger van het lectoraat Werken in Justitieel Kader. In 3RO verband gaan we samen met het lectoraat onderzoeken welke evaluatiemethode toepasbaar is bij de reclassering. We hebben per melding achteraf contact met de instelling over bevindingen en mogelijke leerpunten.

Langdurig toezicht

In 2017 zijn voorbereidingen getroffen en medewerkers geïnformeerd over de nieuwe wet langdurig toezicht. Vanaf 1 januari 2018 kan de rechter de proeftijd van de voorwaardelijke invrijheidstelling (v.i.) verlengen. De opdrachtgever CVv.i. verwacht hierover een advies van de reclassering. Dat is een verantwoordelijkheid van de toezichthouder v.i. Er is extra ondersteuning geweest voor de toezichthouders v.i. die op korte termijn zo'n advies moesten uitbrengen.

Reclasseringscongres

In december 2017 vond 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.

Monitoring en Verantwoording

Bij de ontwikkeling van het 'rijker verantwoorden' is het ministerie van J&V nauw betrokken. Samen met control van de 3RO werken CBJ en vertegenwoordigers van de beleidsdirectie J&V aan een nieuw systeem van verantwoorden. Daarin zijn in 2017 goede stappen gezet; de stand van zaken is dat we er naar streven om een systematiek zo ver klaar te hebben dat we er in 2018 mee kunnen schaduwdraaien. Bij gebleken geschiktheid zouden we deze systematiek dan voor 2019 kunnen hanteren.

Lectoraat Waarde van Reclasseren

Het lectoraat Saxion is bezig met het onderzoek naar de maatschappelijke waarde van de reclassering. Er is onder andere eerste overzicht gemaakt van de verschillende baten die op kunnen treden door de werkzaamheden van de reclassering. Enkele voorbeelden hieruit zijn: veiligheidsgevoel, rechtshulp, rechtsgang en genoegdoening slachtoffers.

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.

Verbinding sociaal domein

Er is in 2017 onder de SVG instellingen een enquête afgenomen om zicht te krijgen op wat professionals en managers in de regio nodig hebben om de verbinding met het sociaal domein te verbeteren. Op basis van deze enquête zijn een aantal concrete acties uitgewerkt. Beoogd wordt alle reclasseringscliënten te laten profiteren van een verdere ontsluiting van het sociaal domein en zo nog beter een persoonsgerichte aanpak te realiseren. Op initiatief van de 3RO sluit de reclassering nu aan bij diverse landelijke en regionale bijeenkomsten voor professionals in het sociaal domein.

Schuldhulpverlening

De SVG heeft in het laatste trimester van 2017, in samenwerking met Reclassering Nederland, de Hogeschool Utrecht, de schuldhulpverlening in Amsterdam en het ministerie van Veiligheid en Justitie, voorbereidingen getroffen voor het project: *Verbeterde samenwerking tussen schuldhulpverlening en reclassering*. Doel van het toekomstige gezamenlijke project (doorlooptijd november 2017 – september 2018) is een verbeterde netwerksamenwerking tussen schuldhulpverleners en reclasseringswerkers om knelpunten in de uitvoering op te lossen, waardoor iedere reclasseringscliënt die problematische schulden heeft, toegang heeft tot alle voorzieningen van de schuldhulpverlening. Daarnaast heeft de reclassering, in samenwerking met de schuldhulpverlening, in de afgelopen maanden een trainingsprogramma ontwikkeld voor reclasseringswerkers gericht op schuldhulpverlening, welke door het 3RO opleidingshuis zal worden aangeboden.

ZSM

Om op strategisch niveau koers te bepalen en de doorontwikkeling van ZSM verder vorm te geven is sinds 1 januari 2017 de Vereniging van Eigenaren (VvE) opgericht. Deze VvE bestaat uit de (landelijke) bestuurders van de zes ZSM partners. De VvE fungeert als inspiratiegroep die de regionale doorontwikkeling stimuleert, zich committeert en waar nodig landelijk ondersteuning zal bieden.

Forensische zorg

De SVG neemt deel aan het bureauoverleg Verwarde Personen en aan de stuurgroep en de werkgroep van de Ketenveldnorm voor beveiligde zorg en een levenslooppunt. Met verschillende ketenpartners moet per april 2018 gekomen worden tot een veldnorm voor personen met gevaarlijk gedrag. De reclassering heeft vooral een rol daar waar het personen met een strafrechtelijke titel betreft. In 2017 is besloten dat de reclassering, indien noodzakelijk, reclasseringsinformatie zal verstrekken aan het OM in het kader van een BOPZ-procedure. Dit project vormt een onderdeel van het Verbeterprogramma Maatschappelijke Veiligheid van het ministerie J&V.

Vanaf 1 november 2017 indiceert de reclassering voor verblijfszorg in zorgzwaarte pakketten (ZZP's). Deze wijziging is het gevolg van een wijziging van de financiering van zorg door FORZO/JJI en de wens van zorgaanbieders voor betere informatievoorziening over de zorg van de cliënt. Daarnaast heeft de SVG geparticipeerd in een door DSJ geïnitieerde sessie naar aanleiding van het in januari 2017 opgeleverde rapport van Rebel inzake Indicatiestelling en plaatsing van Forensische Zorg.

Expertisecentrum Forensische Psychiatrie

In 2017 heeft de samenwerking met het Expertisecentrum Forensische Psychiatrie (EFP) verder vorm gekregen. Het EFP ondersteunt het veld van de forensische zorg bij het verhogen van de kwaliteit van zorg, met als doel het bevorderen van de maatschappelijke veiligheid. De rol van het EFP is het bijeenbrengen van experts en expertise en het stimuleren van samenwerking en kennisdeling.

Trots terugkijken en vol vertrouwen vooruit

Kortom; mooie resultaten voor de SVG en we kijken tevreden terug op 2017. We kijken ook vol vertrouwen vooruit naar 2018. In het laatste trimester van 2017 is samen met de instellingen het jaarplan 2018 geschreven, de uitgangspunten van Koers & Kansen stonden hierbij centraal. De focus in 2018 ligt op drie onderwerpen; professioneel bewustzijn, levensloop omgevingsadvies en technologische innovaties.

| | | <u>Balans per</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Activa | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
| (*1 euro) | | |
| Vlottende activa | | |
| Debiteuren | 4.859 | - |
| Vorderingen op korte termijn | 1.329.023 | 18.809 |
| Liquide middelen | <u>9.382.005</u> | <u>10.616.180</u> |
| | 10.715.887 | 10.634.989 |
| | | |
| Totaal | 10.715.887 | 10.634.989 |

31 december 2017 (voor resultaatbestemming)

| Passiva (*1 euro) | | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Eigen vermogen | | | |
| Algemene reserve | 3.099.042 | | 3.099.042 |
| Algemene risicoreserve SVG | 2.000.000 | | 2.000.000 |
| Nog te bestemmen reserve | <u>786.393</u> | | <u>711.118</u> |
| | | 5.885.435 | 5.810.160 |
| Voorzieningen | | | |
| Overige voorzieningen | <u>16.537</u> | | <u>25.626</u> |
| | | 16.537 | 25.626 |
| Schulden op korte termijn | | | |
| Crediteuren | 101.143 | | 1.444.453 |
| Nog te betalen kosten | 4.559.559 | | 3.169.344 |
| Overige schulden | <u>153.213</u> | | <u>185.406</u> |
| | | 4.813.915 | 4.799.203 |
| Totaal | | 10.715.887 | 10.634.989 |

Resultatenrekening over het boekjaar 2017

| Baten | 2017 | 2016 |
|--|----------------------|-----------------------|
| Subsidie MvV&J | 70.301.777 | 69.099.633 |
| Gedragsinterventies Dforzo via RN | 1.219.039 | 1.126.326 |
| Bijdrage Projectgelden | 844 | 352.611 |
| totaal subsidiebatens | <u>71.521.660</u> | <u>70.578.570</u> |
| Lasten | | |
| Productiekosten Verslavingsreclassering | 66.245.804 | 63.260.040 |
| Projectkosten gesubsidieerde projecten | 253.538 | 817.923 |
| totaal subsidielasten | <u>66.499.342</u> | <u>64.077.963</u> |
| Saldo subsidiebatens minus directe lasten | 5.022.318 | 6.500.607 |
| Algemene kosten | | |
| Personeelskosten | 1.175.061 | 1.213.878 |
| Bureaunkosten | 188.627 | 250.570 |
| Algemene kosten | 156.797 | 153.683 |
| ICT-kosten | 1.649.257 | 2.273.444 |
| Verzekering taakstraffen | 7.048 | - |
| Kosten niet gesubsidieerde projecten | <u>2.217.318</u> | <u>1.996.858</u> |
| | 5.394.108 | 5.888.433 |
| Exploitatieresultaat boekjaar | 371.790- | 612.174 |
| Rentebaten | 11.959 | 55.960 |
| Overige baten en lasten | 435.106 | 42.984 |
| Resultaat uit bedrijfsuitoefening | <u>75.275</u> | <u>711.118</u> |
| Bestemming van het resultaat: | | |
| Toevoeging/onttrekkingen aan nog te bestemmen reserves | 75.275 | 711.118 |

Kasstroom overzicht 2017

| | 2017 | 2016 |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Exploitatieresultaat | 371.790- | 612.174 |
| <i>Aanpassingen voor:</i> | | |
| Mutatie voorzieningen | 9.089- | 25.626 |
| | <u>-9.089</u> | <u>25.626</u> |
| <i>Verandering in werkkapitaal:</i> | | |
| Vorderingen | 1.315.073- | 41.861 |
| Kortlopende schulden | 14.712 | 1.850.803 |
| Operationele kasstroom | <u>1.300.361-</u> | <u>1.892.663</u> |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | |
| Ontvangen interest | 11.959 | 55.960 |
| Overige baten en lasten | 435.106 | 42.984 |
| | <u>447.065</u> | <u>98.944</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u><u>1.234.175-</u></u> | <u><u>2.629.407</u></u> |
| Geldmiddelen per 1 januari | 10.616.180 | 7.986.773 |
| Mutatie geldmiddelen | <u>1.234.175-</u> | <u>2.629.407</u> |
| Geldmiddelen per 31 december | 9.382.005 | 10.616.180 |

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2017 (eindigend op 31 december 2017) 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 waardevermindingsverliezen. De effectieve rente en eventuele bijzondere waardevermindingsverliezen 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.

Voorzieningen

Voorzieningen 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.

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 pensioenfonds. 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 2018 bedroeg de dekkingsgraad 101,6 %. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 124,3 %. 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
- **PARNASSIA/PALIER**, 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 2017

31-12-2017

31-12-2016

Activa

Vlottende activa

Debiteuren

| | | |
|-------------------------|--------------|----------|
| Overige debiteuren | 4.859 | - |
| Saldo 31-12-2017 | 4.859 | - |

Vorderingen op korte termijn

| | | |
|---------------------------------|------------------|---------------|
| Rente bankiers | 1.243 | 18.163 |
| Reclassering Nederland | - | - |
| MvJ | 1.326.737 | - |
| Overige kortlopende vorderingen | 1.043 | 646 |
| Saldo 31-12-2017 | 1.329.023 | 18.809 |

Alle overige vorderingen hebben een looptijd naar verwachting korter dan een jaar
Subsidieafrekeningen zijn goedgekeurd tot en met boekjaar 2016. Het saldo van € 1.326.737 betreft de te verwachten vergoeding overproductie 2017,

Liquide middelen.

| | | |
|-------------------------|------------------|-------------------|
| Kas | 151 | 586 |
| ABNAMRO 615903975 | 7.112.351 | 9.006.723 |
| ABNAMRO 615854214 | 169.503 | 367.369 |
| ABNAMRO 616052219 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| ABNAMRO 499507274 | 1.100.000 | 241.502 |
| Saldo 31-12-2017 | 9.382.005 | 10.616.180 |

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Toelichting op de balans per 31 december 2017

31-12-2017

31-12-2016

Passiva

Eigen vermogen

Het totale eigen vermogen bedraagt € 5.885.435 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 01-01-2017 | 3.099.042 | 237.924 |
| Bij: bestuursbesluit herschikking | - | 2.861.118 |
| Saldo 31-12-2017 | 3.099.042 | 3.099.042 |

De algemene reserve staat ter vrije beschikking om (incidentele) tegenvallers op te vangen.

Algemene risicoreserve SVG

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Saldo 01-01-2017 | 2.000.000 | 425.000 |
| Bij: bestuursbesluit herschikking | - | 1.575.000 |
| Saldo 31-12-2017 | 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

Toelichting op de balans per 31 december 2017

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Nog te bestemmen reserve</u> | | |
| Saldo 01-01-2017 | 711.118 | 90.133 |
| Bij: bestuursbesluit herschikking | - | -90.133 |
| Bij Resultaat | 75.275 | 711.118 |
| Saldo 31-12-2017 | 786.393 | 711.118 |

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

Vorzieningen

Voorziening verlieslatende contracten

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Saldo 01-01-2017 | 25.626 | 25.626 |
| Onttrekking | 9.089- | - |
| Saldo 31-12-2017 | 16.537 | 25.626 |

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

| | | |
|-------------------------|----------------|------------------|
| | 101.143 | 1.444.453 |
| Saldo 31-12-2017 | 101.143 | 1.444.453 |

In de crediteuren is voor een bedrag van € 30.985,- aan schulden aan de verslavingsreclasseringsinstellingen begrepen. In 2016 bestond het bedrag van 1,4 mln onder andere uit een schuld aan Reclassering Nederland van 0,9 mln en aan verslavingsreclasseringsinstellingen voor 0,48 miljoen

Toelichting op de balans per 31 december 2017

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Nog te betalen kosten.</u> | | |
| Verslavingsreclassering instellingen | 4.232.377 | 2.603.355 |
| Reclassering Nederland | 226.927 | 502.564 |
| Ministerie van Veiligheid & Justitie | 39.755 | 20.945 |
| Overig nog te betalen | 60.500 | 42.480 |
| Saldo 31-12-2017 | 4.559.559 | 3.169.344 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| <u>Overige schulden.</u> | | |
| Reservering sociale lasten VT en eindejaarsuitkering | 119.327 | 135.491 |
| Loonheffing, IZZ en PGGM | 30.054 | 44.162 |
| Af te dragen BTW | 3.832 | 5.753 |
| Kruisposten | - | - |
| Saldo 31-12-2017 | 153.213 | 185.406 |

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

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomst GGZ Nederland

Voor 2017 is een jaarcontract afgesloten waarbij de kosten € 100.731 per jaar bedragen, deze is verlengd voor 1 jaar voor 2018.

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 2017

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Baten</u> | | |
| Subsidie Ministerie van Veiligheid en Justitie | | |
| Verslavingsreclassering instellingen | 64.114.124 | 62.078.825 |
| Overhead bijdrage stafbureau SVG | 1.608.688 | 1.630.918 |
| Subsidie automatisering | 1.671.162 | 2.124.172 |
| Innovatie | 2.655.117 | 2.800.406 |
| Projecten opgenomen in de kostprijs | 252.686 | 465.312 |
| Totaal algemene baten | 70.301.777 | 69.099.633 |

In bijlage 1 is een specificatie opgenomen van de bovenstaande ontvangen subsidies in 2017 van het Ministerie van Veiligheid & Justitie.

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Overige baten | | |
| Gedraginterventies Dforzo via RN | 1.219.039 | 1.126.326 |

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

| | | |
|--------------------------------------|------------|----------------|
| Bijdrage Projectgelden | | |
| Projecten MvV&J met budgethouder SVG | 844 | 352.611 |
| Totaal bijdrage projecten | 844 | 352.611 |

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

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2017

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>Lasten</u> | | |
| Productiekosten verslavingsreclassering | 66.245.804 | 63.260.040 |
| | - | - |
| Productiekosten verslavingsreclassering | 66.245.804 | 63.260.040 |

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) | 852 | 352.611 |
| Projecten opgenomen in de kostprijs | 252.686 | 465.312 |
| Totaal projectkosten gesubsidieerde projecten | 253.538 | 817.923 |

Personeelskosten

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Salariskosten | 1.009.069 | 1.179.157 |
| Salariskosten derden | 204.946 | 5.965 |
| Sociale lasten | 135.769 | 154.174 |
| Pensioenlasten | 102.287 | 110.888 |
| Reis- en verblijfkosten | 55.133 | 67.150 |
| Bijscholing/opleiding | 2.736 | 7.765 |
| Congressen | 8.001 | 1.545 |
| Overige personeelskosten | 10.902 | 79.309 |
| Af: detachering personeel | 118.597- | -117.921 |
| Af: Doorberekende personeelskosten tbv projecten | 235.185- | -274.154 |
| Totaal personeelskosten | 1.175.061 | 1.213.878 |

Het gemiddeld aantal FTE in 2017 bedroeg 17,5. (2016 19,5) Alle werknemers zijn werkzaam in Nederland

Bureaunkosten

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Overheadkosten GGZ Nederland 1) | 100.725 | 176.832 |
| Accountantskosten incl landelijk controleteam | 62.771 | 50.112 |
| Contributie / lidmaatschap | 1.017 | 1.383 |
| Kosten salarisadministratie/betalingsverkeer | 4.084 | 3.940 |
| Drukwerk | 6.906 | 272 |
| Overige bureaunkosten/onvoorzien | -725 | 3.104 |
| Overige automatiseringskosten | 13.851 | 14.927 |
| Totaal bureaunkosten | 188.627 | 250.570 |

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 € 100.731 bedragen

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2017

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Algemene kosten | | |
| PR activiteiten | 83.931 | 97.881 |
| Bestuurskosten | 1.573 | 1.573 |
| Vergaderkosten | 20.960 | 20.967 |
| Externe advieskosten 1) | 33.128 | 26.065 |
| Representatiekosten | 3.588 | 1.580 |
| Overige algemene kosten | 13.617 | 5.617 |
| Totaal algemene kosten | 156.797 | 153.683 |

1) Externe advieskosten

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Bestuursstructuur / noodscenario | 6.423 | 9.683 |
| Faillissement | - | 9.627 |
| IVO inschatten delict risico bij middelengebruik, HU slachtofferbewust werken | 22.498 | - |
| Overige adviezen | 4.207 | 6.756 |
| Totaal | 33.128 | 26.066 |

ICT-kosten

| | | |
|--------------------------|------------------|------------------|
| SRN, SLA-ICT | 1.649.257 | 2.273.444 |
| Totaal ICT-kosten | 1.649.257 | 2.273.444 |

Verzekering taakstraffen

| | | |
|--|--------------|----------|
| Reclassering Nederland, Taakstraffen verzekering | 7.048 | - |
| Totaal verzekering taakstraffen | 7.048 | - |

Kosten niet gesubsidieerde projecten 1)

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Bijdrage 3RO dossiers | 1.627.322 | 1.591.750 |
| FIT | - | 47.520 |
| Incidententeam | 35.995 | 97.707 |
| Stap voor Stap | 31.102 | 41.249 |
| Alcoholband 2) | 33.180 | - |
| Opleidingskosten instellingen | 134.245 | - |
| 7 x 24 uurs achterwacht | 64.096 | - |
| Elektronische Controle & achterwacht | 191.524 | 166.887 |
| Intranet | 99.854 | - |
| EFP | - | 10.000 |
| Maatschappelijke baten (Verweij Jonker) | - | 41.745 |
| Totaal kosten overige projecten | 2.217.318 | 1.996.858 |

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 2016 afgegaan van de ontvangen projectsubsidie van DSJ. Vanaf 2018 worden deze kosten meegenomen in de bijdrage 3RO dossiers.

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| Rentebaten | 11.959 | 55.960 |
|-------------------|---------------|---------------|

Overige baten en lasten

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Vrijval bedragen voorgaand jaar | - | - |
| Afwikkeling voorgaande boekjaren MvV&J | 435.106 | 42.984 |
| | 435.106 | 42.984 |

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2017

| | | |
|---|---------------|----------------|
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| (Voordelig) exploitatiesaldo SVG | 75.275 | 711.118 |

WNT-verantwoording 2017 Stichting Verslavingsreclassering GGZ

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 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 2017 voor Stichting Verslavingsreclassering GGZ is € 181.000. 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.

| Bezoldiging topfunctionarissen | 2017 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| Leidinggevende topfunctionarissen | | |
| | E. Sinnige | E. Sinnige |
| Functie(s) | Directeur | Directeur |
| Duur dienstverband | 1/1 - 31/12 | 1/2 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1,0 | 1,0 |
| Gewezen topfunctionaris? | nee | nee |
| (Fictieve) dienstbetrekking? | ja | ja |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 120.572 | 103.120 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 10.995 | 9.853 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>131.567</i> | <i>112.973</i> |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 181.000 | 163.839 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | - | - |
| Totaal bezoldiging | 131.567 | 112.973 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. | n.v.t. |

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2017

2017

2016

Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van €1.700 of minder

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.

| Algemeen Bestuur | 2017 | 2016 |
|---|--------------|-------------|
| mevr. M.J. Verschuure, | 1/10 - 31/12 | 1/1 - 15/6 |
| J.S. Gast, Vice voorzitter | 1/1-31/12 | 1/12-31/12 |
| M.J.J. de Bruin, | 1/1 - 1/7 | 1/1 - 31/12 |
| W.J. Foppen, | 1/1 - 1/9 | 1/1 - 31/12 |
| G.G. Anthonio, heeft in 2016 A. Sanderman gemandateerd | 1/1- 31/12 | 1/2 - 31/12 |
| HFX Geerdink, lid voormalig DB | 1/1 - 1/4 | 1/1 - 31/12 |
| Y. van Stiphout | 1/7 - 31/12 | |
| J.P. Essers | 1/11 - 31/12 | |
| H.H.W. de Veen, | 1/1 - 1/9 | 1/1 - 31/12 |
| R.J.Th. Rutten, Voorzitter vanaf 16 juni 2016 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |
| F. van de Vranden, | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |
| G.W.J.C.M. Tibosch, lid voormalig DB | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |
| J.J. Lambriks, Vice voorzitter vanaf 16 juni 2016 | 1/1 - 30/9 | 1/1 - 31/12 |
| P.L. de Schipper, heeft mevr M.J.A. Stijnman gemandateerd | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 |

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

In 2017 hebben geen uitkeringen plaatsgevonden aan uit dienst getreden topfunctionarissen.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2017 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen . Er zijn in 2017 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Toelichting op de resultatenrekening over het boekjaar 2017

2017

2016

Overige gegevens

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting Verslavingsreclassering GGZ heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd en vastgesteld in de vergadering van 19 april 2018.

Voorzitter R. J.TH Rutten
d.d. 19 april 2018

| |
|--|
| |
|--|

Vice voorzitter J.S. Gast
d.d. 19 april 2018

| |
|--|
| |
|--|

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum

Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Productiekader 2017 SVG

| Product | Productie kader in aantallen | uurnorm | prijs per eenheid product | budget in € | Realisatie in aantallen | Realisatie in in € | Realisatie in % |
|---------------------------------|------------------------------|---------|---------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|
| Totaal Advies | 150.199 | | 85,19 | 12.793.974 | 1 | 12.793.974 | 0,00% |
| Plaatsing | 4.405 | 4,00 | 340,76 | 1.501.099 | 9.339 | 3.182.358 | 212,00% |
| Toezicht | | | | | | | |
| Niveau 1 | 4.183 | 25,71 | 2.190,23 | 9.161.520 | 3.104 | 6.798.489 | 74,21% |
| EC | 278 | 20,00 | 1.703,80 | 473.373 | 451 | 768.414 | 162,33% |
| Niveau 2 | 8.477 | 40,70 | 3.467,23 | 29.392.519 | 9.395 | 32.574.654 | 110,83% |
| Niveau 3 | 1.275 | 106,14 | 9.542,07 | 12.166.377 | 1.518 | 14.484.857 | 119,06% |
| Totaal toezicht | 14.213 | | | 51.193.789 | 14.468 | 54.626.414 | 106,71% |
| Werkstraffen | 2.586 | 12,07 | 1.075,73 | 2.781.827 | 2.212 | 2.379.522 | 85,54% |
| Case management | 1.378 | 6 | 511,14 | 704.351 | 1.205 | 615.924 | 87,45% |
| Subtotaal productie | 172.781 | | | 68.975.040 | 27.225 | 73.598.192 | 106,70% |
| Vergoeding overproductie | | | | 1.326.737 | | | |
| Totale subsidie | | | | 70.301.777 | | | |

| Productgroep ADVIES | Aantallen |
|--|---------------|
| Vroeghulp | 2.952 |
| Reclasseringsadvies (beknopt) zonder diagnose | 2.879 |
| Deeladvies EC | 440 |
| Reclasseringsadvies (beknopt) | 3.313 |
| Reclasseringsadvies obv RISc | 3.401 |
| Reclasseringsadvies met verdiepingsdiagnostiek | 116 |
| Reclasseringsadvies tbs/pij | 199 |
| Sneladvies | 1.612 |
| Totaal | 14.912 |

Projecten 2017 budgethouder SVG

| | Project LVB | Totaal projecten SVG 2017 | | Project Scram X ontvangst in 2015 uitgaven 2016 en 2017 | Totaal projecten SVG |
|---------------------------------------|---------------|------------------------------|--|---|----------------------|
| Baten | 40.607 | 40.607 | | 17.645 | 58.252 |
| Lasten | | | | | |
| Materialen en monitoring fee | | 0 | | 14.981 | 14.981 |
| kosten regio | | 0 | | 6.500 | 6.500 |
| Projectleider/-ondersteuning | | 0 | | 26.592 | 26.592 |
| Overige kosten | 852 | 852 | | 2.753 | 3.604 |
| | | | | | 0 |
| Totaal lasten | 852 | 852 | | 50.825 | 51.677 |
| Resultaat | 39.755 | 39.755 | | -33.180 | 6.575 |
| | | | | | 0 |
| Subsidiabel | 852 | 852 | | 17.645 | 18.497 |
| Niet subsidiabel | 0 | 0 | | 33.180 | 33.180 |
| Restant op de balans voor 2018 | 39.755 | | | | 0 |