

**Jaarstukken 2019**

**Stichting Slachtofferhulp Nederland  
Perspectief Herstelbemiddeling**



## INHOUD

<b>Bestuursverslag</b>	1
<b>Jaarrekening 2019</b>	
Geconsolideerde jaarrekening	
Geconsolideerde balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)	27
Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2019	29
Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening	30
Voorstel tot bestemming van het resultaat over boekjaar 2019	44
Gebeurtenissen na balansdatum	44
Organisatiegegevens en samenstelling Raad van Toezicht	46
Enkelvoudige jaarrekening Slachtofferhulp Nederland	
Enkelvoudige balans Slachtofferhulp Nederland	48
Enkelvoudige staat van baten en lasten Slachtofferhulp Nederland	50
Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening Slachtofferhulp Nederland	51
Subsidieverantwoording landelijk kantoor	59
Subsidieverantwoording werkgebieden	60
Financiële verantwoording Programma "Reiken en Raken (SHN2.0)"	61
<b>Overige gegevens 2019</b>	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	62
<b>Bijlagen</b>	
1. Enkelvoudige balans en staat van baten en lasten Perspectief Herstelbemiddeling	68
2. Begroting Slachtofferhulp Nederland 2020	71
3. Begroting Perspectief Herstelbemiddeling 2020	72
4. Criteria restwaarde en afschrijvingstermijnen	73
5. Vermogensberekening	74
6. Verantwoording gemeenten	75



Verslag van het bestuur  
2019

Stichting Slachtofferhulp Nederland

## 1 Inleiding

In dit gezamenlijke bestuursverslag voor Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling worden de activiteiten en bijzonderheden voor beide stichtingen beschreven. In de statuten (meest recente versie, 20 januari 2017) staat dat de stichting Perspectief Herstelbemiddeling een personele unie vormt met de stichting Slachtofferhulp Nederland en dat de personele invulling van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht voor beide gelijk is.

Derhalve is er een eenheid van bestuur en wordt er een gezamenlijk bestuursverslag gepresenteerd. De financiële cijfers worden in de geconsolideerde jaarrekening gepresenteerd.

## 2 Activiteiten Slachtofferhulp Nederland 2019

### 2.1 Algemeen en belangrijkste ontwikkelingen

Slachtofferhulp Nederland helpt burgers bij het vinden van herstel en recht nadat zij slachtoffer zijn geworden van een misdrijf, verkeersongeval of calamiteit. Onder het begrip 'slachtoffer' vallen ook nabestaanden van levensdelicten en achterblijvers na vermissing. Slachtofferhulp Nederland wil dé slachtofferorganisatie in Nederland zijn: met name de enige op het gebied van integrale dienstverlening, te weten psychosociale, praktische en juridische dienstverlening aan slachtoffers.

In het publieke jaarverslag wordt ingegaan op de uitvoering en de resultaten van de dienstverlening. In dit bestuursverslag wordt ingezoomd op een aantal in het oog springende activiteiten en ontwikkelingen. In 2019 hebben we verder invulling gegeven aan het meerjarenplan 2018-2021 'Vandaag verder'. Met dit meerjarenplan wil Slachtofferhulp Nederland een bijdrage leveren aan rechtvaardigheid en herstel van slachtoffers. Met alle betrokken ketenpartners zet Slachtofferhulp Nederland zich in voor de verdere versterking van de positie van het slachtoffer en voor verbetering van de op slachtoffers gerichte dienstverlening. De activiteiten ten behoeve van het meerjarenplan voor 2019 zijn opgenomen in het jaarplan.

Een belangrijke ontwikkeling in 2019 was de huisvestingstransitie die als onderdeel van de reorganisatie uit 2018 is ingezet. De huisvestingstransitie had als doel het samenvoegen van teams op 88 locaties naar uiteindelijk 25 locaties, waardoor cliënten zowel voor psychosociale hulp als praktische en juridische hulp op één adres terecht kunnen en de integrale dienstverlening en samenwerking binnen onze teams gestimuleerd wordt. Naast de investering in de regiopanden is er tevens een netwerk van 45 gesprekslocaties gerealiseerd. Verder heeft Slachtofferhulp Nederland in juni een nieuw landelijk kantoor betrokken, waar tevens een nieuw werkconcept (het activiteiten gestuurd werken) is geïntroduceerd. Dit concept past goed bij de behoefte van de moderne professional die in wisselende teams een grote diversiteit aan taken uitvoert. Activiteiten gestuurd werken kan idealiter ook plaatsvinden onafhankelijk van de locatie. In 2019 zijn alle medewerkers van Slachtofferhulp voorzien van een Chromebook waarmee vanuit kantoor, gesprekslocatie of huis dezelfde voorzieningen worden geboden als op een traditionele kantoorwerkplek. Tevens is op de regio- en gesprekslocaties Werkplek 3.0 gerealiseerd, dat betere internetverbinding garandeert.

## 2.2 Organisatie-ontwikkelingen

### 2.2.1 Personeel

Slachtofferhulp Nederland kent een mix van vrijwilligers en betaalde krachten.

In 2019 is met de invoering van vrijwilligersprofielen de uitvoering van het masterplan Werving en Selectie uit 2018 afgerond. Het masterplan heeft geleid tot invulling van de randvoorwaarden om als professionele organisatie met vrijwilligers te kunnen werken. Het heeft echter nog niet meer vrijwilligers aan Slachtofferhulp weten te binden. Daarom is in het najaar met inzet van recruitment en marketing een nieuw doelgroepengericht wervingsplan gemaakt dat vervolgens direct in werking is gebracht.

Slachtofferhulp Nederland wil een lerende organisatie zijn. Daarom is er het afgelopen jaar fors geïnvesteerd in het leiderschap, onder andere via een aantrekkelijk programma en ontwikkelassessments voor het management. De eventuele verdere ambities kunnen via een aangepaste studiekostenregeling beter gefaciliteerd worden. Daarnaast is het inzetten van het loopbaanbudget een vast onderdeel geworden van de jaargesprekken tussen medewerkers en hun leidinggevenden. Ook worden de medewerkers via de eigen Slachtofferhulp Academie (al dan niet blended) bijgeschoold.

De nieuwe CAO-Sociaal werk, die in september 2019 in werking is getreden, is benut om ook onze eigen arbeidsvoorwaarden tegen het licht te houden. Een voorbeeld daarvan is de aanpassing van onze reiskostenregeling die flexibiliteit en het gebruik van openbaar vervoer stimuleert.

In 2019 zijn diverse initiatieven genomen om te investeren in de gezondheid en welzijn van onze medewerkers. De opvangmogelijkheden voor medewerkers, die betrokken zijn geweest bij heftige incidenten zijn uitgebreid. Er is een contract afgesloten met een andere ARBO - dienst en is er een nieuw ARBO - beleid opgesteld. Tevens is de opzet en werking van het preventiewerk in de volle breedte grondig geëvalueerd.

### 2.2.2 Communicatie

Om zoveel mogelijk slachtoffers te kunnen helpen, is het belangrijk dat onze totale dienstverlening bekend is onder de Nederlandse bevolking. We zijn er heel trots op dat onze website in 2019 verkozen is tot beste website in de categorie goede doelen. Er zijn dit jaar succesvolle campagnes geweest, die heel veel media-aandacht hebben opgeleverd. Daarnaast heeft de Raad van Bestuur deelgenomen aan tal van actualiteitenprogramma's en is er een samenwerking met het TV -programma *Opsporing verzocht* tot stand gekomen. Onze interne communicatie kreeg direct bij de start van het jaar een impuls via de lancering van een nieuw Intranetplatform, de Binnenplaats. Ook is er een nieuwe afdeling Marketing en Communicatie ingericht.

### 2.2.3 Namens de Familie

Onze kennis rond media en communicatie is sinds 2019 ook als pilot beschikbaar gesteld aan slachtoffers, achterblijvers en nabestaanden. Met het programma Namens de familie staan we hen bij in de omgang met grootschalige mediabelangstelling. De eerste ervaringen zijn zo positief dat besloten is Namens de Familie ook komend jaar aan te bieden. Ten behoeve van een nieuwe business case voor het initiatief

Namens de Familie is met het ministerie van Justitie en Veiligheid de afspraak gemaakt om de pilot voor het einde van het jaar extern te evalueren. Deze evaluatie is zeer positief geweest.

## 2.3 Dienstverlening

### 2.3.1 Algemene dienstverlening en CRIS

Uitgangspunt van de dienstverlening van Slachtofferhulp Nederland is dat deze 'zo kort als mogelijk, maar zo lang als nodig' duurt. Om daadwerkelijk aan te kunnen sluiten bij de behoeften en mogelijkheden van slachtoffers is maatwerk en een integraal (juridisch, praktisch en psychosociaal) ondersteuningsaanbod van belang. Een belangrijke ontwikkeling in onze algemene dienstverlening, die gericht is op praktische en psychosociale ondersteuning, is de optimalisering van de piketdiensten. Zo is in 2019 een nieuwe applicatie in gebruik genomen om diensten beter te coördineren. Verder hebben we een belangrijke rol gespeeld in diverse zaken die tevens in de media zijn geweest, zoals de Hümeýra-zaak, de Amsterdamse metromoord en de aanslag in Utrecht. Ook hebben we hierbij nauw samengewerkt met de ketenpartners teneinde de slachtoffers zo goed mogelijk bij te staan. Tenslotte hebben we in 2019 een twintigtal lotgenoten-bijeenkomsten georganiseerd, waarbij een hoge opkomst was te zien.

Een andere belangrijke ontwikkeling zijn verdere verbeteringen in het cliënt-registratiesysteem CRIS. In 2019 is CRIS overgedragen van het programma SHN 2.0 naar de staande organisatie. Daarnaast is CRIS technisch gekoppeld aan de systemen van het Openbaar Ministerie (OM) en aan het zogenaamde Ketenbreed Slachtofferportaal, waarmee slachtoffers van aangifte tot strafvonnis de voortgang van hun zaak digitaal kunnen volgen. Naar verwachting hoeven we nu minder vaak gegevens op te vragen bij het OM omdat we de informatie nu zelf uit CRIS kunnen halen. Verder is CRIS aangepast zodat Slachtofferhulp in staat is om het BSN-nummer te registreren. Het voeren van het BSN-nummer van slachtoffers van misdrijven is eind 2019 technisch gerealiseerd en wordt begin 2020 operationeel. In 2019 zijn tevens de voorbereidingen getroffen voor een ingrijpende herinrichting van CRIS, waardoor het registreren nog eenvoudiger en eenduidiger kan verlopen. Implementatie hiervan is voorzien in het eerste kwartaal van 2020.

### 2.3.2 Juridische Dienstverlening

Slachtoffers worden het beste geholpen als ze in elk onderdeel van het strafproces van aangifte bij de politie tot de tenuitvoerlegging en ook bij de beëindiging van de straf van de dader kunnen rekenen op een respectvolle, correcte bejegening. Slachtoffers moeten er ook verzekerd van zijn dat zij hun rechten kunnen uitoefenen en kunnen rekenen op een vlot verloop van elke stap in het strafproces. Slachtofferhulp Nederland is hierbij afhankelijk van vele andere ketenpartners.

#### *Impactvolle zaken*

Bij het Openbaar Ministerie zijn tot op heden zaakscoördinatoren werkzaam geweest. Zij werken vooral binnen het protocol Maatwerkzaken (bijvoorbeeld levensdelicten). Dat doen zij in nauwe samenwerking met de familierechercheurs van de politie en de casemanagers van Slachtofferhulp Nederland. De naam zaakscoördinator is voor impactzaken vervangen door 'slachtoffercoördinator' en er is besloten om het aantal slachtoffercoördinatoren uit te breiden. Zij gaan vanuit het Openbaar Ministerie slachtoffers in



impactvolle zaken ondersteunen (dus een grotere groep dan de huidige protocol maatwerkzaken). Deze werkwijze van slachtoffercoördinatoren van het Openbaar Ministerie sluit naadloos aan op de inhoudelijke dienstverlening van Slachtofferhulp Nederland in dit soort zaken.

Slachtofferhulp Nederland levert een actieve bijdrage aan de dialoog tussen de organisaties in de strafrechtketen om de afhandeling van strafzaken te verbeteren, bijvoorbeeld waar het gaat om doorlooptijden. Mede dankzij de sterke ontwikkeling en successen van de ZSM-werkwijze enerzijds en het leveren van ondersteuning conform het Maatwerkprotocol in ernstige strafzaken anderzijds, is duidelijk geworden dat slachtoffers in het 'middensegment' (de zogenaamde impactzaken: zaken die te zwaar zijn voor ZSM, maar niet ernstig genoeg voor het Maatwerkprotocol), betere ondersteuning verdienen. Het gaat hierbij om slachtoffers van bijvoorbeeld geweld, zeden, cybercrime, fraude en misdrijven. Het is duidelijk geworden dat er op afzienbare termijn een betere dienstverlening moet worden ontwikkeld voor deze groep slachtoffers.

In 2019 heeft de pilot JD Actief (de actieve benadering van slachtoffers in impactzaken) in drie regio's plaatsgevonden; de eerdergenoemde koppeling met Openbaar Ministerie is hier een belangrijk resultaat van. In de pilot nemen collega's van de juridische dienstverlening telefonisch contact op met slachtoffers, kort nadat de slachtoffers het wensen- en schadeformulier van het Openbaar Ministerie hebben ontvangen. Tijdens het telefoongesprek worden slachtoffers geïnformeerd over hun rechten in het strafproces en de mogelijkheden voor ondersteuning bij het uitoefenen daarvan. Eenvoudige vragen, bijvoorbeeld over de vordering benadeelde partij, worden in het gesprek meteen beantwoord. Slachtofferhulp Nederland heeft besloten, naar aanleiding van de positieve evaluatie van de pilot, om de werkwijze van JD Actief in 2020 in het hele land uit te rollen en is in gesprek met het ministerie van Justitie en Veiligheid over de toekomstige financiering hiervan.

#### *ZSM*

In december 2018 is een nieuwe business case ZSM opgesteld en ingediend bij het ministerie van Justitie en Veiligheid. Na besluitvorming door het ministerie, is deze in 2019 doorgevoerd. ZSM is onderdeel geworden van de structurele dienstverlening en reguliere financiering na de positieve evaluatie en goedkeuring van de business case.

Op uitnodiging van het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft Slachtofferhulp Nederland voor onze dienstverlening op ZSM een vernieuwd aanbod ingediend. Dit aanbod is gevat in een nieuwe business case voor het SHN-deel van het ketenproces ZSM. Het ministerie heeft hier positief op gereageerd en hiermee is ZSM een structureel onderdeel is geworden van onze dienstverlening.

Begin 2020 starten de activiteiten die nodig zijn om de aanpassing in de praktijk te kunnen brengen, zoals het dienstenkader, het werkproces, de WerkWijzer, tijdschrijfcategorieën en aanpassing van de training Slachtofferexpert. Naar verwachting zijn deze aanpassingen eind eerste kwartaal 2020 rond voor landelijke implementatie.

#### *Online dienstverlening*

In 2016 zijn we van start gegaan met SHN 2.0 'Reiken en Raken'. Dit programma richtte zich op de volgende onderdelen: het Contact Advies Informatie CAI, het Online Community Platform, online

diensten, content management en het cliëntregistratiesysteem CRIS. Online dienstverlening kan niet los worden gezien van de bestaande 'offline' dienstverlening (face-to-face gesprekken en telefonische dienstverlening). Ze beïnvloeden elkaar over en weer. De productiecijfers laten zien dat de online diensten voorzien in een nadrukkelijk behoefte van slachtoffers.

In het eerste kwartaal van 2019 vond de afronding van voorgaand programma plaats. Twee onderdelen van het innovatieprogramma werden vooralsnog niet overgedragen aan de reguliere organisatie: de MSH (de 'Mijn-omgeving') en het Online Community Platform. Deze onderdelen hebben nog verder doorontwikkeling nodig.

Beide onderdelen zijn ondergebracht bij het nieuwe innovatieprogramma 'Mens als Maat' dat in het tweede kwartaal van 2019 van start is gegaan. In dit nieuwe programma richten we ons op de omgeving van het niet zelfredzame slachtoffer. Mens als Maat moet de omgeving van slachtoffers en nabestaanden in staat stellen om hun naasten en cliënten zo goed mogelijk te helpen. 2019 stond in het teken van de start van het programma (visie, plan en team) en er is een cliëntonderzoek gedaan met als vraag op welke manier de omgeving inzetbaar is bij de hulpverlening.

#### *Lotgenotenontmoeting online*

Op het Online Community Platform kunnen slachtoffers en nabestaanden met lotgenoten in gesprek. In 2019 lag de focus op uitbreiding van het aantal lotgenotengroepen en een gecontroleerde groei om zo te leren van de activiteiten op de community. In 2020 ligt de nadruk op verdere groei van het aantal gebruikers, de interactie tussen gebruikers en de kruisbestuiving tussen de online en offline dienstverlening. In mei 2019 is de MSH (de 'Mijn-omgeving') live gegaan. Ook hier is bewust ingezet op een gedoseerde groei om zoveel mogelijk te leren vanuit de praktijk.

#### *Ketenbreed Slachtofferportaal*

Vanuit Mens als Maat werkte Slachtofferhulp Nederland afgelopen jaar ook aan de realisatie van het Ketenbreed Slachtofferportaal, een actueel en betrouwbaar online overzicht voor slachtoffers. Hiertoe wordt onder leiding van het ministerie van Justitie en Veiligheid nauw samengewerkt met de ketenpartners (Openbaar Ministerie, Schadefonds Geweldsmisdrijven en CJIB). In het najaar werden de systemen van Slachtofferhulp Nederland met succes gekoppeld aan die van het Ketenbreed Slachtofferportaal. Daartoe was het noodzakelijk dat cliënten van Slachtofferhulp Nederland ook met hun BSN konden inloggen. De invoering van het BSN maakt het mogelijk dat gebruikers ook met DigiD kunnen inloggen op 'Mijn Slachtofferhulp'. Dit is een majeure stap in de positionering van SHN en de potentiële ontwikkelingen in de digitale dienstverlening aan cliënten. In 2019 zijn de voorbereidingen getroffen voor de invoering van het Ketenbreed Slachtofferportaal die begin 2020 op stapel staat. De eerste stap hierin zal de softlaunch van het Ketenbreed Slachtofferportaal (ingebruikname door een geselecteerde groep van ca. 150 cliënten) zijn, die gepland staat voor Q1 2020. Op basis hiervan worden de verdere vervolgstappen door het ministerie van Justitie en Veiligheid bepaald.

#### *Centrale Servicelijn (CSL)*

In 2018 is gestart met het gefaseerd verruimen van de openingstijden van de Centrale Servicelijn (CSL). De verruimde openingstijden zijn in 2019 positief geëvalueerd. Er is besloten de verruimde openingstijden

vast te houden. De 0900-nummers van Slachtofferhulp Nederland en Verbreek De Stille (speciale lijn voor zedenslachtoffers) zijn nu bereikbaar van maandag t/m vrijdag tussen 8.00 en 20.00 en op zaterdag tussen 10.00 en 17.00, voor telefoon, chat en mail.

#### 2.4 Bescherming persoonsgegevens

Binnen Slachtofferhulp Nederland is sinds 2016 veel aandacht voor de bescherming van de persoonsgegevens van de cliënten. Het jaarlijkse verslag van de Functionaris Gegevensbescherming (FG) is besproken in de Raad van Bestuur en Raad van Toezicht. In 2019 zijn er wederom awareness sessies gehouden voor medewerkers in de regio's om het belang van een zorgvuldige omgang met persoonsgegevens over het voetlicht te brengen. Voor een aantal vormen van dienstverlening zijn Privacy Impact Assessments gehouden en is er meegewerkt om het Burger Service Nummer te kunnen registreren. Ook zijn er stappen gezet om inzageverzoeken digitaal af te kunnen handelen.

Slachtofferhulp heeft de ambitie om te voldoen aan de ISO 27001-norm die voortaan onze meetlat is voor alle informatieprocessen. Het ISO-stelsel gaat uit van continu verbeteren. De uitkomsten van een interne audit in het vierde kwartaal worden vertaald in verbeterpunten voor 2020 waarna een nieuwe audit volgt.

#### 2.5 Kwaliteit

Organisatiebreed zijn ook het afgelopen jaar weer stappen gezet ter verbetering van de kwaliteit. Zo is het Continu Verbeteren in veel teams onderdeel van het dagelijks functioneren geworden. Ook zijn kennis en de vaardigheden van onze medewerkers verder ontwikkeld door middel van een divers aanbod aan trainingen en opleidingen. Daarnaast is er een inhaalslag gemaakt met het actualiseren van werkprocessen en formulieren, met name op het terrein van Juridische Dienstverlening.

En na een periode van veel vacatures bij het Bestuursbureau wordt inmiddels weer uitvoering gegeven aan het kwaliteitsbeleid. Onder andere is in Q4 een audit op het proces Beoordelen en Beschermen opgestart. Ook is in 2019 de Management Review uitgevoerd en is het versiebeheer van de kwaliteitsinformatie in Mavim verbeterd.

Er zijn wederom de nodige stappen gezet, maar met name de upgrade van Mavim, nog betere toegankelijkheid van kwaliteitsinformatie en sturing op basis van managementinformatie verdient nog meer aandacht. Door onderbezetting op het Bestuursbureau kon slechts een beperkt deel worden gerealiseerd.

#### 2.6 Sociale Veiligheid

In 2019 heeft de Raad van Bestuur aandacht besteed aan de uitrol van een nieuwe, aangepaste gedragscode in het licht van de sociale veiligheid van medewerkers. Ook is er op de Binnenplaats (intranet) een snelkoppeling gemaakt naar alle documenten, die de gedragscode raken. Daarnaast zijn er folders en materialen om de gedragscode te bespreken en bespreekbaar te houden binnen de teams. Ook hebben er gesprekken plaatsgevonden naar aanleiding van de rapportages, die de externe vertrouwenspersoon elk jaar opstelt. In gesprek met de externe vertrouwenspersoon zijn werkprocessen verder aangescherpt. Afgesproken is dat sociale veiligheid nadrukkelijk gespreksonderwerp is in werkoverleggen en jaargesprekken.

## 2.7 Kennis Onderzoek en Ontwikkeling

Om slachtoffers beter te kunnen bedienen op emotioneel, praktisch en juridisch terrein is eind 2018 het organisatieonderdeel Kennis, Onderzoek en Ontwikkeling (KO&O) ingericht. KO&O wil hét expertisecentrum op gebied van slachtofferondersteuning en slachtofferrechten zijn door onderzoek, ontwikkeling, borging en ontsluiting van kennis/kunde voor en over slachtoffers. Tevens wordt deze kennis en kunde benut voor onze online dienstverlening en ons online platform. Hiermee draagt KO&O bij aan kwalitatief hoogstaande dienstverlening aan slachtoffers.

In 2019 is de toegankelijkheid van de aanwezige kennis voor medewerkers verbeterd. KO&O ondersteunt medewerkers door als vraagbaak en sparringpartner te fungeren, beleid te ontwikkelen en door informatie beschikbaar te stellen en kennis over te dragen.

Zo is er gewerkt aan het verbeteren van de kennisbank, de kenniswijzers, de juridische encyclopedie en de jurisprudentiebank. Eind 2019 zijn deze in hun nieuwe vorm opgeleverd en in 2020 zullen de medewerkers hier het resultaat van ervaren. Om de juridisch adviseurs beter bereikbaar te maken voor de medewerkers in het land en de verbinding met de regio's te versterken is in 2019, in navolging van de casemanagers, een juridisch adviseur gekoppeld per regio. Deze juridisch adviseur is voor zijn of haar regio het eerste aanspreekpunt voor de meer overstijgende onderwerpen.

Verder is in 2019 de samenwerking van de juridisch adviseurs en gedragswetenschappers van KO&O met de medewerkers in het land geïntensiveerd. Zo sluiten ze in het kader van de optimalisering van de kwaliteit periodiek aan bij deskundigheidsbevordering van medewerkers. Ook heeft KO&O een belangrijke bijdrage geleverd aan een nieuwe opzet van het multidisciplinaire overleg (MDO) van casemanagers. Bij elk MDO neemt zowel een juridisch adviseur als een gedragswetenschapper deel. Op deze manier wordt elke nieuwe casus vanuit verschillende invalshoeken besproken, om vervolgens gezamenlijk tot een plan van aanpak te komen.

In samenwerking met de Academie zijn in 2019 een aantal nieuwe trainingen ontwikkeld zoals de training uitdagende communicatie, de training art. 12 Wetboek van Strafvordering, de expert training juridische bijstand op zitting en de basis en verdiepingstraining voegen. Specifiek voor casemanagers is een erfrechtstraining en verdieping juridische onderwerpen ontwikkeld. Voor ZSM-medewerkers is in samenspraak met juridisch adviseurs de online module ZSM ontwikkeld.

KO&O houdt zich op meerdere vlakken bezig met onderzoek. Zo verlenen wij onder andere advies over de opzet en uitvoering van in- en extern onderzoek door derden (universiteiten, hogescholen), lopen er binnen SHN twee promotietrajecten, te weten een onderzoek dat zich richt op 'werkzame ingrediënten' van lotgenotencontact en onderzoek naar de steun die slachtoffers ervaren vanuit hun sociale omgeving. De uitkomsten van beide onderzoeken zullen verdere onderbouwing geven aan onze emotionele dienstverlening.

Verder loopt er een onderzoekstraject in samenwerking met de VU te Amsterdam naar de uitbetaling van verzekeringspremies, al dan niet door tussenkomst van belangenbehartigers.

Er is in 2019 verder de basis gelegd voor het opzetten en inrichten van een nieuw Slachtofferpanel. Dit panel, dat in samenwerking met CentERdata te Tilburg wordt opgezet, wil slachtoffers gedurende een

aantal jaren blijven volgen om inzicht te krijgen hoe slachtoffers onze dienstverlening ervaren en om te bezien hoe het herstelproces verloopt.

Daarnaast hebben wij verkennende gesprekken gevoerd met het NSCR (Nederlands Studiecentrum Criminaliteit en Rechtshandhaving) te Amsterdam over samenwerking op het gebied van onderzoek naar slachtoffers en de effecten van dienstverlening.

Tenslotte zijn medewerkers van KO&O betrokken bij wetgevingsadvisering en advisering inzake diverse beleidsonderwerpen ten behoeve van de Raad van Bestuur, alsmede ondersteunen zij de Raad van Bestuur bij de voorbereiding van diverse beleidsoverleggen en overleggen met deskundigen en participeren zij ook zelf in die overleggen.

## 2.8 Uitvoering van de werkzaamheden en resultaten

De personeelsomvang van Slachtofferhulp Nederland bedroeg per ultimo 2019 410 fte.

Per ultimo 2019 bedroeg het aantal onbetaalde medewerkers bij Slachtofferhulp Nederland: 941 en waren er 127 stagiaires werkzaam.

Over de resultaten en prestaties van de dienstverlening wordt verder verwezen naar het publieke jaarverslag dat via de website is te downloaden.

## 3 Activiteiten Perspectief Herstelbemiddeling

### 3.1 Activiteiten Perspectief Herstelbemiddeling

Een delict, verkeersongeval, seksueel misbruik of medisch incident kunnen een grote (emotionele) impact hebben op de direct betrokkenen. Perspectief Herstelbemiddeling brengt mensen met elkaar in contact die een dergelijke ingrijpende gebeurtenis hebben beleefd. Het stelt betrokkenen in staat om vragen te stellen en antwoorden te geven, maar ook om bijvoorbeeld excuus aan te bieden. Perspectief doet dit vanuit de overtuiging dat door het contact met de ander aan te gaan, mensen zelf kunnen bijdragen aan hun eigen herstel. Heel vaak gaat het om slachtoffers en daders of veroorzakers (van bijvoorbeeld een verkeersongeluk) die met elkaar in contact worden gebracht. Deze overtuiging wordt breder gedeeld en vormt de basis van het ‘recht op herstel’.

Perspectief verstrekt bovendien informatie en voorlichting over herstelbemiddeling. Perspectief doet haar bemiddelingswerk in nauwe samenwerking met organisaties die met en voor betrokkenen werken. Omdat de bekendheid met herstelbemiddeling in het algemeen en met Perspectief als organisatie nog altijd achterblijft, is blijvende aandacht voor en investering in het vergroten en versterken van deze bekendheid geboden.

### 3.2 Dienstverlening

#### *Cijfers en resultaten*

Het aantal aanmeldingen blijft in de buurt van het aantal van 2018, bijna 1500. Opvallend dit jaar is dat er meer zaken zijn afgekeurd. De verstrekking van gegevens van de niet-aanmeldende partij vanuit het Openbaar Ministerie blijft een punt van aandacht. Dit bemoeilijkt ons werk. Slachtofferhulp Nederland meldt vaker aan en is nu de grootste aanmeldende organisatie te worden. Ook vanuit de jeugdreclassering komen er meer aanmeldingen. De aanmeldingen door de Raad voor de Kinderbescherming en door de Penitentiaire Inrichtingen lieten een lichte daling zien in het afgelopen jaar (2019) ten opzichte van vorig jaar (2018).

### 3.3 Ontwikkelingen

#### *Samenwerking met mediationbureaus*

In 2019 heeft interim directeur Jan Witte nieuw leven geblazen in de gesprekken over wanneer welke voorziening (herstelbemiddeling of Mediation in Strafzaken) in te zetten. Er zijn diverse gesprekken geweest en deze hebben geleid tot een basis voor een positieve samenwerking. Eind november verscheen het beleidskader herstelvoorzieningen in concept en daarin is bepaald dat in de vervolgings- en berechtingsfase (fase 2) Mediation in Strafzaken de voorliggende voorziening is voor het Openbaar Ministerie en de Rechtbanken. Perspectief Herstelbemiddeling blijft, zowel voor als tijdens als na de vervolgings- en berechtingsfase haar dienstverlening inzetten. Perspectief zal ook indien beide partijen akkoord zijn en indien dat gewenst is een terugkoppeling geven aan de verwijzer of het OM (Rechter). Bovendien gaat Perspectief samen met de coördinator van de mediationbureaus verkennen of het idee van een ‘Herstelpoort’ van waaruit welke voorziening geadviseerd wordt praktisch uitvoerbaar is. In de beleidsbrief van de Minister aan de Tweede Kamer wordt hier ook melding van gemaakt.

### *Bemiddelingen slachtoffers geweld in de jeugdzorg*

In juni verscheen het rapport van Commissie De Winter dat onderzoek deed naar geweld in de jeugdzorg. Driekwart van de kinderen die tussen 1945 en nu in de jeugdzorg hebben gezeten, heeft daar te maken gehad met fysiek, seksueel of psychisch geweld of is daar getuige van geweest. Een belangrijke aanbeveling van de commissie is het bieden van erkenning aan slachtoffers van geweld in de jeugdzorg. Bemiddeling kan hierbij een rol spelen. Na het verschijnen van het rapport is er voor slachtoffers een (besloten) bijeenkomst georganiseerd waarbij een bemiddelaar van Perspectief aanwezig was om informatie te geven over herstelbemiddeling. Dit heeft geleid tot de aanmelding van een paar zaken waarin de organisatie heeft bemiddeld.

### *Medische incidenten*

In september organiseerden we een symposium over het thema herstelbemiddeling na medische incidenten. In het afgelopen jaar deed Perspectief ervaring op met herstelbemiddeling in een aantal medische zaken. De ervaringen tot op heden zijn positief. In een enkel geval zijn arts en patiënt weer samen doorgegaan na de bemiddeling. Deze kennis deelden we tijdens het symposium met onze ketenpartners om hen te inspireren vaker deze zaken aan te melden.

### *Meer aanmeldingen Slachtofferhulp Nederland*

Diverse inspanningen zijn de afgelopen twee jaar gedaan om de betekenis van herstelbemiddeling voor slachtoffers over te brengen aan medewerkers van Slachtofferhulp Nederland. Het aantal aanmeldingen is in het afgelopen jaar gegroeid. Elk kwartaal is er overleg tussen medewerkers van Slachtofferhulp en Perspectief om met elkaar te spreken over de betekenis van herstelbemiddeling en in welke situaties herstelbemiddeling positief kan bijdragen aan de situatie waarin een slachtoffer zich bevindt. Zo heeft Perspectief een aantal keer een presentatie gegeven bij de regiodagen in verschillende regio's. Het verhaal dat een nabestaande van een slachtoffer die in contact is geweest met de dader van het misdrijf, vertelde over haar ervaring maakte indruk op de medewerkers. Perspectief streeft ernaar om meer mensen te informeren over de positieve betekenis die herstelbemiddeling kan hebben voor slachtoffers.

## 3.4 Communicatie, voorlichting en informatie

In 2019 zijn opnieuw weer inspanningen verricht om onze dienstverlening bekend te maken bij onze doelgroep. Op diverse manieren heeft Perspectief professionals en betrokkenen voorgelicht en geïnformeerd over herstelbemiddeling. Zo gaven we bij de verschillende 'verwijzers' weer met grote regelmaat voorlichting.

### *Campagne*

In 2019 legden we in onze communicatie de focus op het thema **re-integratie en herstel van (ex) gedetineerden**. Aandacht voor een succesvolle en effectieve re-integratie van (ex-)gedetineerden betekent ook oog hebben voor de gevolgen van het delict. Perspectief Herstelbemiddeling ondersteunt hierbij en brengt daders en slachtoffers met elkaar in contact. De communicatieactiviteiten vonden zowel online als offline plaats. We maken gebruik van onze social media-kanalen, website, namen (actief) deel aan congressen, zetten bemiddelaars in voor voorlichting en haakten aan bij relevante communicatiemomenten in ons netwerk.

### *RSJ-Congres*

Eén van bovengenoemde congressen was het Raad voor Strafrechtstoepassing en Jeugdbescherming (RSJ)-congres in april. Tijdens het RSJ-congres was het thema hoe 'werken aan herstel' vorm kan krijgen binnen de inrichtingen en hoe er meer herstelgerichte initiatieven te realiseren waren. Perspectief was aanwezig en gaf samen met Slachtofferhulp Nederland de workshop 'Wat als de dader vrijkomt?'

### *Nieuwe film*

In het najaar van 2019 verscheen een nieuwe korte film over herstelbemiddeling: "Van mens tot mens." Het is het verhaal van een bijzondere bemiddeling tussen Kristien, die aangifte doet, en Naima (niet haar echte naam), die al 15 jaar verslaafd is. Ze wil na detentie een ander pad inslaan. De ontmoeting maakt grote indruk op beide vrouwen. De productie van de film is tot stand gekomen in samenwerking met de P.I. Nieuwersluis. De dader nam deel aan de training Puinruimen, die in detentie wordt gegeven, en besloot vervolgens om met meerdere slachtoffers contact te zoeken. De documentaire zal vertoond worden tijdens voorlichtingen bij onze ketenpartners en zal ook straks via onze nieuwe website te bekijken zijn. Via Vimeo is de film nu te bekijken: <https://vimeo.com/373635008>.

### *Belevingsdag*

Tijdens de Internationale Week van Herstelrecht, op 18 november, organiseerde Perspectief een netwerkbijeenkomst voor professionals. We noemden het een 'belevingsdag', omdat het geen symposium was waarop deelnemers achterover leunend konden luisteren naar lezingen. Het was een actieve dag gevuld met workshops waarin de deelnemers echt konden meebelevend hoe een bemiddeling in zijn werk gaat. Ook waren er 3 ervaringsdeskundigen aanwezig die hun ervaring vertelden en aan wie vragen gesteld konden worden door de deelnemers. Voor de dag was enorm veel belangstelling. We hebben 110 professionals ontvangen, maar er hadden zich in totaal wel 240 mensen aangemeld. De reacties waren zeer positief en leidde direct tot nieuwe aanmeldingen.

### *Social media*

In 2019 wilden we de bekendheid van verwijzers met onze dienstverlening verbeteren via de social media. Met het thema 'Re-integratie na detentie' raakten we meerdere soorten verwijzers (o.a. reclasseringswerkers, medewerkers in de PI en nazorg coördinatoren bij gemeenten). Met name op LinkedIn zijn we een stuk actiever gaan 'posten' en dat heeft succes gehad. Het aantal volgers is in december bijna verdubbeld ten opzichte van begin van het jaar. Ook op de andere platforms is het aantal volgers gegroeid.

### *Website*

Afgelopen jaar is hard gewerkt aan de vernieuwing van de website van Perspectief. De nieuwe website bevat nieuwe content, nieuwe fotografie, nieuwe en beter vindbare ervaringsverhalen, van betrokkenen en van professionals. Een nieuw aanmeldformulier spreekt de aanmelders zorgvuldiger aan. De aanmelder wordt om informatie gevraagd, toegepast op hun specifieke situatie. Bovendien staat er op de nieuwe website een adviestool waarbij bezoekers gemotiveerd worden om contact met ons op te nemen of om zich aan te melden. De mobiele variant is verbeterd aangezien bijna de helft van de bezoekers via hun mobiele telefoon onze website bezoekt. Naar verwachting gaat de website dit jaar nog de lucht in.



### *Intern platform*

In december 2018 ging ons interne community platform InPerspectief live. Dat is door de medewerkers enthousiast in gebruik genomen en heeft onderlinge samenwerking, kennisdeling en informatie-uitwisseling sterk vergroot. Medewerkers door het hele land bekijken meerdere keren per week het Platform en blijven zo goed geïnformeerd van actuele ontwikkelingen.

### *Road to recovery*

Geregeld organiseren we bij verschillende PI's door heel het land bijeenkomsten tijdens de cursus Puinruimen. Dit jaar is daar een Engelstalige versie 'Road to recovery' aan toegevoegd voor de gedetineerden in PI Ter Apel. Deze gedetineerden hebben een strafbaar feit gepleegd en verblijven illegaal in Nederland (of zijn na hun misdrijf ongewenst verklaard). Zij spreken veelal geen Nederlands en daarom hebben we een Engelstalige versie van de bijeenkomst ontwikkeld.

### 3.5 Personeel

2019 was voor het landelijk kantoor van Perspectief het jaar van de veranderingen. Jan Witte begon in januari op interim-basis ter vervanging van directeur Henriëtte van der Klok, die eind 2018 afscheid nam van de organisatie. In juli startte Annet Slijkhuis als nieuwe directeur. In het begin van het jaar zijn twee beleidsmedewerkers weggegaan. Daarvoor is één nieuwe beleidsmedewerker in de plaats gekomen. Op het aanmeldpunt heeft een medewerker afscheid genomen en hebben we een nieuwe medewerker aangenomen.

Aan het begin van de zomer van 2019 zijn we samen met het landelijk kantoor van Slachtofferhulp Nederland verhuisd van de Pallas Athene dreef naar een vernieuwd kantoor op de Moeder Theresalaan. We werken nu met het team op flexibele werkplekken, wat goed verloopt.

De personeelsomvang van Perspectief bedroeg per ultimo 2019 14,1 fte (0,5 minder dan 2018), gemiddeld was dit in 2019 13,5 FTE en betreft zowel kantoorpersoneel als bemiddelaars. Daarnaast heeft Perspectief nog inzet vanuit een pool van ZZP-bemiddelaars. Perspectief telt in totaal 21 bemiddelaars, die parttime werken.

## 4 Governance

### 4.1 Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor de realisatie van de statutaire doelstellingen van Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling. De Raad van Bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De concrete resultaten in 2019 zijn beschreven in het publieke jaarverslag.

#### *Samenstelling*

Het Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling heeft een tweehoofdige Raad van Bestuur, een voorzitter en een lid. Er is een vastgestelde verdeling van portefeuilles. De samenstelling van de Raad van Bestuur van het Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling is in 2019 ongewijzigd gebleven, te weten: mevrouw mr R.H.M. Jansen (voorzitter) en de heer drs. V. Jammers (lid). De heer Jammers heeft per 31 december 2019 zijn functie neergelegd. De leden van de Raad van Bestuur mogen alleen nevenfuncties uitoefenen na toestemming van de Raad van Toezicht. Een actueel overzicht van de (neven)functies van de Raad van Bestuur is te vinden in de jaarrekening van Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling.

#### *Governance*

De Governance Code Sociaal werk is van toepassing op Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling. De Governance Code Sociaal werk gaat uit van zeven leidende principes voor goed bestuur en toezicht in het sociaal werk. Een belangrijke kernwaarde van de Governance Code is dat de bestuurders en de toezichthouders van de organisatie hun gezag ontlenen aan hun dienstbaarheid aan het publieke belang. Ze zijn daarmee verantwoordelijk en aanspreekbaar op de manier waarop zij deze dienstbaarheid vormgeven. Een aantal voorbeelden van de concrete invulling van de principes zijn onder andere dat de strategie en beleid zijn vormgegeven in het jaarplan 2019, gebaseerd op het Meerjarenplan 2018-2021. Ook is er in 2019 een vernieuwde gedragscode vastgesteld en is er expliciet aandacht gegeven aan de uitrol en de naleving ervan. Zo zijn de gedragscode en nevenwerkzaamheden opgenomen in de gesprekkencycli. Verder evalueert de Raad van Bestuur tweemaal per jaar de meldingen met de externe vertrouwenspersoon. Slachtofferhulp Nederland en Perspectief kennen een klachtenprocedure die in 2019 per kwartaal werd besproken in het bestuursoverleg. De Raad van Bestuur vindt transparantie van groot belang. Daarom wordt er een voortgangsoverzicht bijgehouden waarin alle relevante activiteiten, zowel intern als extern, worden vermeld. Het overzicht wordt zowel voor de vergaderingen van de Raad van Toezicht als de medezeggenschap (Ondernemingsraad en Vrijwilligersraad) geagendeerd.

#### *Besluitvorming*

In 2019 heeft de Raad van Bestuur conform de vastgestelde mandaat en -besluitvormingsprocedure een groot aantal besluiten genomen. De Raad van Bestuur neemt besluiten in het Bestuursoverleg, dat elke twee weken plaatsvindt. Daarnaast vindt er een tweewekelijks overleg plaats met de directie, naast de bilaterale overleggen tussen de individuele directie- en bestuursleden. De Ondernemingsraad en Vrijwilligersraad worden meegenomen in de definitieve besluitvormingsprocessen.

### *Bezoldiging*

De honorering van de Raad van Bestuur is conform de Wet Normering Topinkomens (WNT). De exacte gegevens zijn opgenomen in de jaarrekening.

### 4.2 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft tot taak integraal toezicht te houden op het beleid van de Raad van Bestuur en daarmee op Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling. De Raad van Toezicht keurt de jaarplannen, begroting en de jaarrekening goed. Daarnaast vervult de Raad van Toezicht de werkgeversfunctie voor de leden van de Raad van Bestuur.

### *Samenstelling*

In 2019 hebben er een aantal wisselingen plaatsgevonden. Per 1 januari zijn de heren drs. V.G. Moolenaar en mr. G.A. van der Steur benoemd en op 1 april is de voorzitter de heer L. Verbeek benoemd. Het profiel voor leden van de Raad van Toezicht heeft, conform de daartoe vastgelegde procedure, als basis gediend voor de werving, selectie en benoeming van de nieuwe voorzitter en leden.

De actuele samenstelling van de Raad van Toezicht en de (neven)functies van de voorzitter en de leden zijn te vinden op de website van beide stichtingen. De samenstelling van de huidige Raad van Toezicht is als volgt: de heer L. Verbeek, voorzitter (per 1 april 2019), de heer ir. G.J. van Eck, vicevoorzitter, mw. Th. M. Boeijen, lid, de heer prof. dr. P.M.G. Emmelkamp, lid, de heer drs. V.G. Moolenaar, lid, en de heer mr. G.A. van der Steur, lid.

### *Governance*

De taken en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht zijn vastgelegd in de statuten van Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling. De principes van de Governance Code Sociaal Werk zijn van toepassing en vormen de basis voor het handelen van de Raad van Toezicht. In 2019 zijn de reglementen van de commissies aangepast en opnieuw vastgesteld. Daarnaast is er een informatieprotocol opgesteld, waarin is opgenomen welke stukken ter goedkeuring moeten worden voorgelegd aan de Raad van Toezicht. Ook het honoreringsbeleid is herzien en opnieuw vastgesteld. Onder de Raad van Toezicht zijn drie commissies actief. De Auditcommissie Financiën bestaat uit de heer drs. V.G. Moolenaar, voorzitter, de heer ir. G.J. van Eck, lid, en mevrouw Th. M. Boeijen, lid. Deze commissie vergadert over financiële, organisatie en risicovraagstukken. Ook nam de externe accountant deel aan alle Auditcommissie-vergaderingen in 2019.

De Commissie Kwaliteit en Veiligheid bestaat uit de heer mr. G.A. van der Steur, voorzitter, en de heer prof. dr. P.M.G. Emmelkamp, lid. Deze commissie vergadert over thema's die de kwaliteit en veiligheid van de dienstverlening en medewerkers raken.

De Remuneratie - en nominatiecommissie bestaat uit de heer L. Verbeek, voorzitter, en mevrouw Th. M. Boeijen, lid. Deze commissie heeft naast de remuneratie, benoeming en het functioneren van de Raad van Bestuur, ook het opstellen van selectiecriteria en benoemingsprocedure inzake leden van Raad van Bestuur en Raad van Toezicht als taak.

### *Vergaderingen*

De Raad van Toezicht heeft in 2019 alle agendapunten voorbesproken in de commissievergaderingen, waardoor er efficiëntere besluitvorming kon plaatsvinden en meer ruimte ontstond tijdens de plenaire

vergaderingen, mede om met de Raad van Bestuur te discussiëren over diverse belangrijke thema's. De thema's, die aan bod zijn gekomen, zijn het laadvermogen van Slachtofferhulp Nederland, het werk van de Slachtofferhulp Academie en de opbouw van het organisatieonderdeel Kennis, Onderzoek en Ontwikkeling. De volgende onderwerpen zijn in de commissies (en plenaire) vergaderingen aan de orde geweest: klachtenrapportages, het sociaal jaarverslag, verslag functionaris gegevens-bescherming, huisvesting, verzuim, productiecijfers, managementreview, jaarverslag vertrouwenspersoon, verbeterplan productiecijfers, honoreringsbeleid Raad van Toezicht en jaarverslagen van de OR en VR etc.

In 2019 is de Raad van Toezicht zes keer bijeengekomen voor een plenaire vergadering. Voorafgaand daaraan hebben de Auditcommissie Financiën zes keer vergaderd, de Commissie Kwaliteit en Veiligheid vijf keer vergaderd en de Remuneratie- en nominatiecommissie vier keer vergaderd. Daarnaast hebben leden van de Raad van Toezicht deelgenomen aan de Strategiedag en de Radendag en hebben zij vergaderingen bijgewoond van de medezeggenschapsorganen. Zowel door het organiseren van werkbezoeken (mede in het kader van het inwerkprogramma van de nieuwe leden) en het organiseren van de plenaire vergadering op een locatie in de regio en op het hoofdkantoor, hebben de voorzitter en de leden de mogelijkheid gehad om nader kennis te maken met de organisatie.

#### *Zelfevaluatie en deskundigheidsbevordering*

Zowel tijdens de Strategiedag in maart 2019 als in de plenaire vergadering in december is het gezamenlijk functioneren als geheel van de Raad van Toezicht geëvalueerd en onder begeleiding van een externe bestuursadviseur besproken. Tijdens de Strategiedag en de zelfevaluatie zijn ook de Governance Code Sociaal Werk, de gewenste rolopvatting en gedrag besproken. Er vond tevens individuele deskundigheidsbevordering plaats.

#### *Bezoldiging*

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht is in 2019 opnieuw vastgesteld op basis van de Governance Code Sociaal Werk. De bezoldiging wordt jaarlijks openbaar gemaakt in de jaarrekening.

## 5 Financiële informatie

### 5.1 Slachtofferhulp Nederland

Slachtofferhulp Nederland heeft 2019 afgesloten met een resultaat voor bestemming van € 665.140. Dit is € 1.615.140 beter dan het begrote resultaat (€ -/- 950.000), ondanks de toename van de dienstverlening aan slachtoffers in 2019 (zo nam het aantal meldingen toe met 3% ten opzichte van 2018 en was dit 1% boven begroting) en de extra kosten door o.a. verhuizingen. Het resultaat is mede veroorzaakt door zogenaamde incidentele baten ter grootte van € 781.804. Hiervan betrof een bedrag van € 91.823 de ontvangst van giften en legaten en een bedrag van € 689.981 betrof baten betrekking hebbend op voorgaande jaren (voornamelijk veroorzaakt door vrijval voorzieningen en reserveringen).

De Raad van Bestuur heeft in overleg met het ministerie van Justitie en Veiligheid de Bestemmingsreserve Giften en Legaten gevormd. Hierin worden de giften en legaten gedurende een periode gedoteerd. De in 2018 gevormde bestemmingsreserve Project Onderzoek en Versterking Business continuity IT-systemen (die in 2018 is gevormd voor een bedrag ad € 578.507 uit giften en legaten en uit de boekwinst over de verkoop van het pand in Groningen) is opgenomen in deze bestemmingsreserve.

SHN heeft met het ministerie van Justitie en Veiligheid afgesproken dat de bestemmingsreserve Giften en Legaten buiten de vermogensnormering valt.

Het eigen vermogen ligt ultimo deels onder en deels boven het gewenste niveau zoals vastgelegd in het beleid vermogen en liquiditeit. Op basis van de geclassificeerde omzet is er sprake van een vermogens-tekort van € 0,4 miljoen. De solvabiliteit (verhouding eigen vermogen/totaal vermogen) bedraagt per ultimo 2019 0,48 en ligt daarmee beduidend onder de gewenste norm van 0,50. De ratio eigen vermogen/vreemd vermogen ligt met een ratio van 1,12 net boven de beoogde norm van 1. De ratio van het weerstandsvermogen (eigen vermogen gedeeld door de omzet) bedraagt 18,6%. Met ingang van 2019 wordt ook een prospectieve vermogensanalyse uitgevoerd. Deze geeft een tekort aan van € 0,2 miljoen.

Binnen Slachtofferhulp Nederland wordt strak gestuurd op de beheersing van de kosten, bewaken van de budgetten en het leveren van de juiste verantwoordingsinformatie.

#### *Voorziening Transitiekosten*

Vanwege Wet Arbeidsmarkt in Balans (per 1 januari 2020) is door het bestuur van Slachtofferhulp Nederland besloten om een voorziening op te nemen voor transitiekosten die uitbetaald moet gaan worden aan medewerkers met tijdelijk contract indien het contract beëindigd gaat worden.

#### *Voorziening transitiekosten reorganisatie*

Per 31-12-2017 is een voorziening gevormd voor kosten voortvloeiend uit de reorganisatie, namelijk:

- a) Kosten voor frictie, onder andere bestaande uit ontslagvergoedingen, mobiliteitsbudget, vrijstelling van werk, compensatie van lagere schaal bij verandering van functie, vertrekpremies, kosten juridische bijstand.
- b) Projectkosten begeleiden reorganisatie, bestaande uit de kosten voor inhuur van projectleider/manager;
- c) Leegstand en ontruimingskosten: kosten voor leegstand en ontruiming vanwege de voortijdige samentrekking van huisvesting.

Er is een geactualiseerde schatting gemaakt van de omvang van de verplichting zoals deze per 31/12/2019 bestaat. Naast uitgaven ter grootte van € 474.067 ten laste van deze voorziening in 2019 is er een vrijval van € 367.448.

#### *Voorziening verhuiskosten*

In het kader van de verhuizing van het landelijk kantoor en de hoofdlocaties in de regio's in 2019 is er in 2018 een voorziening gevormd ter grootte van €128.815. De verhuizing is in 2019 afgerond en de desbetreffende kosten van dubbele huur zijn ten laste van de voorziening gebracht.

Zie ook de toelichting op de enkelvoudige en geconsolideerde balans.

#### *Begroting 2020*

In 2020 toont een begroot verlies van € 474.745. De reguliere begroting is in evenwicht. Enkele projecten ten laste van de bestemmingsreserve Giften en Legaten leiden tot het genoemde begrote verlies. Voor de impact van de coronapandemie verwijzen wij naar paragraaf 6.2 en 9.3.

#### *Mens als Maat*

Het programma Mens als Maat vergt een aanzienlijke inspanning van de organisatie. Aandachtspunt daarbij is dat het programma meerjarig is, maar vooralsnog wederom alleen voor 2020 is gefinancierd.

## 5.2 Perspectief Herstelbemiddeling

Perspectief Herstelbemiddeling heeft 2019 afgesloten met een exploitatieoverschot van € 27.518. Het overschot is toegevoegd aan de algemene reserve.

De solvabiliteit bedraagt per ultimo 2019 0,56. De ratio van het weerstandsvermogen bedraagt 19%.

#### *Begroting 2020*

De exploitatiebegroting 2019 voor Perspectief Herstelbemiddeling bedraagt € 1.626.527 en sluit af op een resultaat van nul euro. In bijlage 6 is de specificatie opgenomen.

## 6 Risicoparagraaf

### 6.1 Risicoanalyse

De Raad van Bestuur heeft voor zowel Slachtofferhulp Nederland als Perspectief Herstelbemiddeling een risicoanalyse gemaakt. Omdat de inhoud daarvan volledig overlappend is, wordt in dit bestuursverslag volstaan met één beschrijving van de risicoanalyse die voor beide organisaties volledig van toepassing is.

De risicoanalyse is opgedeeld in de volgende onderdelen:

- A. Frauderisico-analyse: deze wordt tweemaal per jaar uitgevoerd door de concerncontroller en managementcontrollers;
- B. Bedrijfsrisico's: via een gestructureerde methode, onder ander in risicoworkshops, wordt in kaart gebracht welke de grootste bedrijfsrisico's zijn en welke preventieve maatregelen er genomen moeten worden.
- C. Continuïteitsrisico's: de afdeling Financiën maakt in het kader van de P&C-cyclus (jaarverslaglegging, halfjaarrapportage en jaarplan) analyses van de belangrijkste financiële KPI's (vermogen, liquiditeit, kostendekking)
- D. Liquiditeits- en kasstroomrisico's
- E. Beleid ten aanzien van het vrij besteedbaar vermogen

#### *Ad A. Rapportage Frauderisico analyse*

De Raad van Bestuur hecht zeer hoge waarde aan handhaven van de hoogste standaarden met betrekking tot betrouwbaarheid en integriteit van de organisatie en heeft daarvoor een uitgebreid stelsel van maatregelen beschreven in het frauderisicobeleid. Aan de Raad van Bestuur wordt over de opvolging van deze maatregelen tweemaal per jaar verslag gedaan door middel van de frauderisicoanalyse. In 2019 is op basis van die analyse geconstateerd dat de preventieve en beheersmaatregelen die van toepassing zijn in voldoende mate hebben gewaarborgd dat er geen fraude heeft plaatsgevonden.

#### *Ad B. Bedrijfsrisico's*

De bedrijfsrisico's betreffende de dienstverlening bij Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling worden op drie niveaus herkend:

1) Kwaliteit van de dienstverlening: fouten of gebreken die leiden tot een benadeling van het slachtoffer en daardoor tot eventuele materiële schade. In de uitvoering van de werkzaamheden kan het voorkomen dat slachtoffers materieel worden benadeeld doordat bijvoorbeeld termijnen worden overschreden, niet de juiste doorverwijzingen worden gegeven of een verkeerde schade wordt geïncasséerd. Materiële benadeling kan tot schadeclaims leiden. Om de risico's te beperken zijn op uitvoerend niveau maatregelen genomen (werkprocessen, kwaliteitssysteem en intern audits) om het aantal fouten te minimaliseren. Indien zich alsnog fouten voordoen is er een schaderegeling en bedrijfsschadeverzekering waarmee de risico's zijn afgedekt. Voor de financiële positie van Slachtofferhulp Nederland en of Perspectief Herstelbemiddeling zijn er zodoende geen risico's.

2) Bescherming van persoonsgegevens: Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling verwerken bijzondere persoonsgegevens. Dat gegeven stelt hoge eisen aan de bescherming van de

persoonsgegevens. Sinds 25 mei 2018 geldt de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) waarmee privacyrechten zijn uitgebreid en meer verantwoordelijkheid bij de organisatie komt te liggen.

De impact van AVG-incidenten op de financiële positie van de organisatie kunnen aanzienlijk zijn. Het niet-naleven van een bindende aanwijzing kan direct worden bestraft met hoge boetes. De vermogenspositie van Slachtofferhulp Nederland is voldoende om een dergelijke boete op te vangen. De vermogenspositie van het Perspectief Herstelbemiddeling daarentegen is beperkt om een boete van die omvang op te vangen.

De Raad van Bestuur is zich bewust van de verantwoordelijkheid die de (AVG) met zich meebrengt en geeft daaraan de hoogste prioriteit.

Nadat in 2017 de Raad van Bestuur is gestart zich voor te bereiden op de Algemene Verordening Gegevensbescherming die in 2018 van kracht werd, is het beleid ten aanzien van de bescherming van de persoonsgegevens van slachtoffers in 2018 en 2019 steeds op een hoger niveau gebracht. Er werd onder andere voor gezorgd dat alle functies en procedures ingeregeld zijn. De verdere verbeteringen betroffen de informatiebeveiliging, de kennis bij medewerkers over de wet en de handhaving van procedures en de benoeming van de functionaris gegevensbescherming.

3) Onvolledige prestaties dan wel vastlegging van de prestaties; niet nakomen van subsidievoorwaarden. Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling zijn voor hun financiering grotendeels afhankelijk van overheidssubsidie en daarmee gehouden aan de subsidieverordeningen en controleprotocollen van verschillende ministeries en de gemeentelijke overheden. Indien niet de juiste vastlegging geschiedt van bijvoorbeeld kosten of gerealiseerde uren, dan wel dat termijnen worden overschreden met betrekking tot de indiening van de stukken, dan wel dat subsidievoorwaarden niet worden nageleefd, kan dat leiden tot kortingen op verstrekte subsidies of zelfs gedwongen terugbetaling. De impact op de financiële situatie van de organisaties kan groot zijn indien het geen incidenten zijn maar een structurele fout in de bedrijfsvoering waardoor subsidies moeten worden terugbetaald.

De Raad van Bestuur is van mening dat Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling een hoge standaard moeten hanteren ten aanzien van de verantwoordingseisen en heeft maatregelen genomen om te voorkomen dat er zich dergelijke situaties kunnen voordoen. De maatregelen betreffen een volledige vastlegging van de subsidiebeschikkingen en de subsidievoorwaarden; een goede registratie van uren door middel van een praktisch en inzichtelijk tijdschrijfsysteem; een nauwkeurige vastlegging van de kosten. Subsidieverantwoordingen worden altijd opgesteld onder verantwoordelijkheid van een directeur en met ondersteuning van een managementcontroller.

#### *Ad C. Continuïteitsrisico's*

Aan de hand van KPI's wordt het continuïteitsrisico van de organisaties beoordeeld. Dat gebeurt met KPI's met betrekking tot het vermogen, de liquiditeit en het weerstandsvermogen. Tweemaal per jaar (bij de halfjaarcijfers en de cijfers per ultimo) worden deze KPI's beoordeeld.

Voor Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling geldt dat per ultimo 2019 de KPI's geen aanleiding geven voor continuïteitsrisico's.



Na balansdatum zijn SHN en Perspectief Herstelbemiddeling getroffen door de impact van het coronavirus op de Nederlandse samenleving. Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit. Voor de impact van de coronapandemie verwijzen wij naar paragraaf 6.2 en 9.3.

#### *Ad D. Liquiditeits- en kasstroomrisico's*

Slachtofferhulp Nederland kent een sterk risicomijdend beleid ten aanzien van liquiditeits- en kasstroomrisico's. Slachtofferhulp Nederland maakt daarbij gebruik van Schatkistbankieren en stelt haar liquide middelen zo risicoloos bij het Rijk.

Na balansdatum zijn SHN en Perspectief Herstelbemiddeling getroffen door de impact van het coronavirus op de Nederlandse samenleving. Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit. Voor de impact van de coronapandemie verwijzen wij naar paragraaf 6.2 en 9.3.

#### *Ad E. Beleid ten aanzien van het vrij besteedbaar vermogen*

Slachtofferhulp Nederland heeft in overleg met het ministerie van Justitie en Veiligheid een vermogensbeleid vastgesteld over de norm voor het benodigde eigen vermogen. Daarbij wordt op basis van de meerjarige vermogensontwikkeling beoordeeld of het positieve resultaat van Slachtofferhulp Nederland wordt toegevoegd aan de algemene reserve of dat een deel wordt terugbetaald aan het ministerie van Justitie en Veiligheid. Na overleg met het ministerie wordt met ingang van de jaarrekening over 2019 de Reserve giften en legaten buiten de vermogensnormen valt. Voorwaarde hiervoor is dat deze giften en legaten binnen 5 jaar na ontvangst worden besteed en dat de besteding niet in strijd is met de doelstellingen van slachtofferbeleid.

## 6.2 Impact van het coronavirus (COVID-19)

Na balansdatum zijn SHN en Perspectief Herstelbemiddeling getroffen door de impact van het coronavirus op de Nederlandse samenleving. De gevolgen hiervan op de dienstverlening en bedrijfsvoering zijn aanzienlijk, maar hebben geen materieel negatief effect op onze financiële conditie of liquiditeit.

#### *Impact op dienstverlening en bedrijfsvoering*

SHN en PH hebben een crisisteam opgezet dat de gevolgen van de coronapandemie voor beide organisaties coördineert. Twee risico's domineren in de impact analyse: (i) gezondheid van medewerkers en cliënten, en (ii) continuïteit in de bereikbaarheid van de organisatie voor slachtoffers.

Voor wat betreft de gezondheid van onze cliënten en medewerkers is de leidraad steeds de maatregelen en adviezen van de rijksoverheid en het RIVM. Onze medewerkers werken in principe vanuit huis en beschikken sinds enige tijd over de daarvoor noodzakelijke ICT-voorzieningen, zoals chromebooks. Aanvullende thuisfaciliteiten zijn geregeld. Face-to-face afspraken zijn tot een minimum beperkt,

waardoor het risico op besmetting van cliënt of medewerker zo veel mogelijk wordt beperkt. Het aantal ziekmeldingen wordt dagelijks gemonitord; vooralsnog is geen stijging in dit aantal te zien.

Een tweede belangrijk uitgangspunt is de continuïteit van onze dienstverlening middels de borging van de telefonische bereikbaarheid van onze Cliënt Servicelijn (CSL) en de bereikbaarheid van onze website en benadering van cliënten vanuit huis. Als Rechtspersoon met een Wettelijke taak is het belangrijk deze continuïteit te borgen. Er zijn diverse maatregelen getroffen om dit te bereiken. Zoals hiervoor is vermeld zijn de noodzakelijke ICT-middelen sinds enige tijd beschikbaar om medewerkers vanuit huis te kunnen laten werken en vanuit huis cliënten telefonisch te kunnen benaderen. Om het risico te mitigeren dat desondanks te veel medewerkers van de CSL ziek worden, is geïnventariseerd welke medewerkers in een eerdere functie bij de CSL hebben gewerkt en dus waar nodig kunnen bijspringen. Omdat medewerkers – met een paar voorzieningen - cliënten ook goed vanuit huis kunnen benaderen blijft de dienstverlening goed beschikbaar voor onze cliënten.

#### *Financiële impact:*

Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit. De inkomsten en uitgaven zijn voldoende stabiel.

Er is sprake van een meerjarige subsidierelatie met het ministerie van Justitie en Veiligheid (waarvan ruim 90% van de inkomsten afkomstig is) en met de gemeenten. Voor de reguliere exploitatie is de subsidie stabiel, fluctuaties betreffen vooral toegekende programma- of projectsubsidies. Voor 2020 zijn de beschikkingen van het ministerie van Justitie en Veiligheid reeds ontvangen, evenals van ruim de helft van de gemeenten. Er is geen indicatie dat de subsidierelatie in 2021 beëindigd zal worden; integendeel als Rechtspersoon met een Wettelijke Taak (RWT) is er alle reden van de continuïteit van deze subsidierelatie uit te gaan. Wel is er vanwege de onzekerheden over de impact van deze crisis op de economie, onzekerheid over de omvang van de subsidiebedragen die in 2021 verwacht mogen worden. In aanloop naar 2021 zal het Bestuur hiertoe scenario's ontwikkelen en, indien nodig, afstemmen met het ministerie.

Ten aanzien van de kosten zijn er geen risico's dat deze als gevolg van de impact van corona sterk toenemen. De omvang van de dienstverlening wordt beperkt door het aantal aanmeldingen en door de beschikbare capaciteit van betaalde en onbetaalde medewerkers. Er is dus geen sprake van 'open einde'-verplichtingen.

De belangrijkste kosten zijn personele kosten. Er is sprake van een significant aantal tijdelijke krachten (28% van de loonsom betreft tijdelijke krachten), waardoor de loonsom kan meebewegen met inkomstendalingen. SHN is niet voornemens een reorganisatie uit te voeren, noch om steun te vragen in het kader van de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW). Een belangrijk deel van de dienstverlening wordt uitgevoerd door vrijwilligers, de kosten verbonden aan deze inzet zijn beperkt en waar nodig kan de inzet worden terug geschaald zonder nadelige financiële consequenties.

SHN en PH kennen verplichtingen uit hoofde van huur van hoofdkantoor en regionale locaties. Ultimo 2019 bedroegen de verplichtingen voor 2020 € 2.234.301 (de totale verplichtingen bedragen €

14.296.354). De verplichtingen uit hoofde van het meerjarige contract voor afdrukapparatuur bedroegen ultimo 2019 € 58.500. Er is voldoende liquiditeit om aan deze verplichtingen te voldoen, derhalve kennen SHN en PH geen materiële langdurige financiële verplichtingen waaraan zij niet zou kunnen voldoen.

SHN en PH hebben geen grote investeringsprojecten of financieringstrajecten, waardoor er geen sprake is van continuïteitsrisico's uit hoofde van deze aspecten.

SHN en PH hebben geen leningen en worden louter door eigen vermogen gefinancierd. SHN en PH worden louter door eigen vermogen gefinancierd. De solvabiliteit (eigen vermogen inclusief bestemmingsreserve giften en legaten) / totaal vermogen bedraagt 0,53. Het eigen vermogen is adequaat om de risico's op te vangen. Ook de liquiditeit is adequaat: de *current ratio* (vlottende activa / vlottende passiva) en de *quick ratio* ((vlottende activa minus voorraden) / vlottende passiva) bedragen beide 1,24. Het eigen vermogen is dus adequaat om de risico's op te vangen. Dit geldt eveneens voor de omvang van de liquide middelen.

Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit. Zie verder de toelichting op de jaarrekening Gebeurtenissen na balansdatum en Continuïteitsparagraaf.

## 7 Financiële prognose 2020

### 7.1 Slachtofferhulp Nederland

De begroting van 2020 toont een begroot verlies van € 474.745. De reguliere begroting is in evenwicht. Enkele projecten ten laste van de bestemmingsreserve Giften en Legaten leiden tot het genoemde begrote verlies.

#### *Mens als Maat*

Het programma Mens als Maat vergt een aanzienlijke inspanning van de organisatie. Aandachtspunt daarbij is dat het programma meerjarig is, maar vooralsnog wederom alleen voor 2020 is gefinancierd.

#### *Namens de Familie*

Naar aanleiding van de succesvolle pilot in 2019 heeft het ministerie van Justitie en Veiligheid voor 2020 een subsidie gegeven van € 500.000 voor Namens de Familie.

### 7.2 Perspectief Herstelbemiddeling

Voor Perspectief Herstelbemiddeling wordt ieder jaar opnieuw vastgesteld hoeveel slachtoffer-dadercontacten uitgevoerd kunnen worden. Voor 2020 is de beschikbare subsidie voldoende om de kosten te dekken die gemoeid zijn met het totaal aantal zaken. Voor de jaren daarna zal er verder overleg met het ministerie gevoerd moeten worden over de hoogte van het structurele begrotingsbedrag.

## 8 Publieke jaarverslagen

In de publieke jaarverslagen van Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling wordt verslag gedaan over het verloop van de primaire dienstverlening, de projecten, beleidsontwikkeling en bijzondere gebeurtenissen in 2019. Deze publieke jaarverslagen worden online gepubliceerd.

## 9 Toekomst

### 9.1 Slachtofferhulp Nederland

De professionaliseringsslag, die we in 2019 hebben gemaakt, willen we in 2020 continueren door slachtoffers nog beter te kunnen ondersteunen. Een goed toegeruste dienstverlening en bedrijfsvoering, gekoppeld aan een ISO Certificaat, maken hiervan deel uit. Het eind 2019 afgeronde onderzoek van KPMG, dat zich richt op de vraag of SHN zijn processen inzake dienstverlening zodanig kan verbeteren dat de productie wordt vergroot, en zo ja, hoe, vormt hiervoor een belangrijke stepping stone. Om haar taak goed te vervullen wil SHN een zo groot mogelijk deel van de (door Politie en OM) aangemelde slachtoffers bereiken. Het percentage offline bereikte slachtoffers toont sinds 2017 een daling. SHN heeft nog onvoldoende inzicht in de beïnvloedbare factoren die bijdragen aan het percentage bereikte slachtoffers. De 'productie' van SHN richt zich op het bereiken en het ondersteunen van slachtoffers door passende dienstverlening te bieden. Het gaat SHN daarbij niet om het 'vergroten' van deze productie in aantallen,

maar om het optimaliseren daarvan (zo veel mogelijk slachtoffers bereiken en zo veel mogelijk passende dienstverlening offline of online bieden).

In 2020 wordt een nieuwe werkwijze in CRIS geïntroduceerd, wat moet leiden tot een betere en meer uniforme registratie. Met de politie en het OM zullen we vaker in gesprek gaan over de kwaliteit van de aanlevering van de gegevens van slachtoffers, de doorlooptijden en het functioneren van de slachtofferloketten.

Extra aandacht voor adequate hulp aan met name kwetsbare slachtoffers blijft dringend nodig. Naar aanleiding van de zaak Hümeýra is voor Slachtofferhulp een escalatiemogelijkheid gecreëerd bij zowel Politie, OM als Reclassering. Begin 2020 verwachten we de uitkomsten van de interne audit op het proces 'Beoordelen en Beschermen', waaruit verbeterpunten kunnen worden verwacht (zowel op ons interne proces als op de aspecten van samenwerking met ketenpartners).

Daarnaast gaan we de Digitale Samenwerkingsruimte met de ketenpartners, alsmede de ontwikkeling van de samenwerking op het gebied van cybercrime en lotgenotencontact verder uitbouwen. De samenwerking op het gebied van Juridische Dienstverlening wordt opnieuw onder de loep genomen. Dit heeft eveneens gevolgen voor de wijze waarop onze financiering door het ministerie van Justitie en Veiligheid is geregeld (ontschotting van de deelfinanciering ZSM, JD Actief en JD Regulier).

Verder willen wij de resultaten van het in 2019 gehouden Medewerkerstevredenheidsonderzoek in een Plan van Aanpak uitwerken en implementeren in onze organisatie.

Ook hopen we via het leiderschapsprogramma een verdere impuls te geven aan de optimalisering van de kwantitatieve en kwalitatieve sturing.

In 2020 hopen we vanuit het programma Mens als Maat het volgende op te leveren:

- Kwaliteit van de dienstverlening in de MSH (MijnSlachtofferhulp) verhogen en het aantal gebruikers toe laten nemen tot 15.000.
- Kwaliteit van dienstverlening in de community verhogen en het aantal actieve gebruikers toe laten nemen tot 1500.
- Inzicht in de potentie van de gekozen ondersteuningsconcepten om de omgeving van het slachtoffer in staat te stellen slachtoffers te helpen door de ontwikkeling van minimaal twee MVP's (Minimal Viable Products) en het testen hiervan in de praktijk.

De invoering van het BSN moet een nadrukkelijke bijdrage leveren aan de snelheid en accuraatheid van de informatie die we nodig hebben om ons werk te doen.

Tenslotte gaan we nog meer energie steken om als Slachtofferhulp Nederland een aantrekkelijke organisatie te doen zijn voor vrijwilligers en betaalde medewerkers. Hiervoor is binnen HRM een strategieplan uitgewerkt.

## 9.2 Perspectief Herstelbemiddeling

Herstel voor slachtoffers en daders staat centraal in de werkzaamheden van Perspectief Herstelbemiddeling. In haar samenwerking met verwijzers, bestaande en nieuwe, ligt de focus op de bijdrage aan emotioneel herstel die bemiddeling kan opleveren voor hun cliënten. Voorlichting en informatievoorziening zijn van continu belang en de visie van Perspectief Herstelbemiddeling is dat er nog veel potentieel is aan mensen die baat kunnen hebben bij het gebruik maken van onze dienstverlening. In 2020 zullen daarom de inspanningen op dit gebied gecontinueerd en op onderdelen geïntensiveerd worden.

Perspectief Herstelbemiddeling zal zich blijven inzetten om te komen tot goede afspraken met het OM en de Raad voor de Rechtspraak omtrent de inzet van mediation en herstelbemiddeling. De lange doorlooptijden binnen het strafproces vragen hier nadrukkelijk om. Er wordt ook nagedacht over een gezamenlijk intake portaal. In 2020 wil Perspectief Herstelbemiddeling aandacht blijven vragen voor het moment van verlov en re-integratie van (ex)-gedetineerden als goed moment om herstelbemiddeling te overwegen en/of in te zetten. Mede rondom dit thema heeft de organisatie in het afgelopen jaar toenadering gezocht tot gemeenten die in de nazorg van ex-gedetineerden een belangrijke rol spelen en een verantwoordelijkheid hebben.

In 2018 is een voorzichtige start gemaakt met een aantal bemiddelingen tussen betrokkenen bij medische incidenten. Perspectief wil hier in 2020 mee door gaan, ervaring uitbreiden en zoeken naar structurele financiering.

Tot slot is Perspectief Herstelbemiddeling voornemens om in 2020 een nieuw meerjarenplan vast te stellen dat in nauw overleg met verwijzers en overige stakeholders tot stand is gekomen.

## 9.3 Impact van het coronavirus (COVID-19)

Zoals toegelicht in de paragrafen Gebeurtenissen na balansdatum en Continuïteitsparagraaf in de jaarrekening zijn in maart 2020 SHN en Perspectief Herstelbemiddeling getroffen door de impact van het coronavirus op de Nederlandse samenleving. De gevolgen hiervan op de dienstverlening en bedrijfsvoering zijn aanzienlijk, maar hebben geen materieel negatief effect op onze financiële conditie of liquiditeit.

SHN en PH hebben een crisisteam opgezet dat de gevolgen van de coronapandemie voor de beide organisaties coördineert. Twee uitgangspunten zijn leidend hierbij: (i) gezondheid van medewerkers en cliënten, en (ii) continuïteit in de bereikbaarheid van de organisatie voor slachtoffers.

Voor wat betreft de gezondheid van onze cliënten en medewerkers is de leidraad steeds de maatregelen en adviezen van de rijksoverheid en het RIVM, gericht op het beperken van de kans op besmetting. Onze medewerkers werken in principe vanuit huis en beschikken sinds enige tijd over de daarvoor noodzakelijke ICT-voorzieningen, zoals chromebooks. Face-to-face afspraken zijn tot een minimum beperkt. Door de combinatie van deze maatregelen wordt de kans op besmetting voor medewerkers en cliënten zo veel zo veel mogelijk wordt beperkt. Het aantal ziekmeldingen wordt dagelijks gemonitord; vooralsnog is geen stijging in dit aantal te zien.

Een tweede belangrijk uitgangspunt is de continuïteit van onze dienstverlening middels de borging van de telefonische bereikbaarheid van ons CSL en de bereikbaarheid van onze website en benadering van

cliënten vanuit huis. Als Rechtspersoon met een Wettelijke taak is het belangrijk deze continuïteit te borgen. Er zijn diverse maatregelen getroffen om dit te bereiken. Zoals hiervoor is vermeld zijn de noodzakelijke ICT-middelen sinds enige tijd beschikbaar om medewerkers vanuit huis te kunnen laten werken en vanuit huis cliënten telefonisch te kunnen benaderen. Om het risico dat desondanks te veel medewerkers van de CSL ziek worden te mitigeren, is geïnterviewd welke medewerkers in een eerdere functie bij de CSL hebben gewerkt en dus waar nodig kunnen bijspringen. Omdat medewerkers cliënten ook goed vanuit huis kunnen benaderen blijft de dienstverlening goed beschikbaar voor onze cliënten.

Qua omvang van de dienstverlening zien we een daling van het aantal aanmeldingen, zowel vanuit de politie en het OM, als via rechtstreekse contacten met onze Cliënten Servicelijn. Daar waar het aantal offline aanmeldingen tot en met maart ca 7,6% hoger is dan 2019, zien wij vanaf medio maart een daling van 28% in het aantal aanmeldingen. Naar verwachting zal gedurende de periode van de partiële 'lock-down' een daling merkbaar zijn van criminaliteit en daarmee van verzoeken van onze cliënten (slachtoffers) om dienstverlening. Door de maatregelen van rechtbanken en OM zal de vraag naar onze juridische dienstverlening aanzienlijk krimpen. Anderzijds hebben de Beroepsvereniging van Intensivisten en de Patiëntenfederatie SHN gevraagd om hulp aan naasten van IC-patiënten en aan voormalig IC-patiënten en hebben de veiligheidsregio's SHN benaderd inzake hulp aan de nabestaanden van overleden Corona-patiënten. Na goedkeuring van het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft SHN besloten tijdens de coronapandemie deze dienstverlening uit te voeren.

Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit.

Utrecht, 29 april 2020,

Stichting Slachtofferhulp Nederland  
Stichting Perspectief Herstelbemiddeling

Namens de Raad van Toezicht,

Namens de Raad van Bestuur,

De heer L. Verbeek  
Voorzitter Raad van Toezicht

Mevrouw mr R.H.M. Jansen MPA  
Voorzitter Raad van Bestuur





Jaarrekening  
2019

Stichting Slachtofferhulp Nederland  
Perspectief Herstelbemiddeling

Geconsolideerde jaarrekening  
Enkelvoudige Jaarrekening



## Geconsolideerde jaarrekening

Geconsolideerde balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

Bedragen in €

<b>BALANS</b> (ná resultaatbestemming)	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste Activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen	3.249.862	235.025
Inventaris & Telecom	1.789.225	496.504
Automatisering	2.244.974	560.676
Vervoer	<u>0</u>	<u>0</u>
1)	7.284.061	1.292.205
<b>Financiële vaste activa</b>	1a) 624.155	301.674
<b>Vlottende Activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Borg	2) 44.992	50.359
Debiteuren landelijk	3) 487.325	648.344
Debiteuren regionaal	4) 446.604	256.656
Vorderingen en overlopende activa	5) <u>1.385.364</u>	<u>859.920</u>
	2.364.285	1.815.279
<b>Liquide middelen</b>	6) 6.338.509	14.784.725
Liquide middelen		
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u><u>16.611.010</u></u>	<u><u>18.193.883</u></u>

Geconsolideerde balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

Bedragen in €

<b>BALANS</b> (ná resultaatbestemming)	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>P A S S I V A</b>		
<b>Eigen Vermogen</b>		
Algemene reserve	1.675.406	194.165
Bestemmingsreserve Project Kwalitatieve afronding reorganisatie	0	1.528.507
Bestemmingsreserve Giften en legaten	739.924	0
Bestemmingsreserve Risicoreserve	<u>6.472.455</u>	<u>6.472.455</u>
7)	8.887.785	8.195.127
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening transitiekosten	153.952	
Voorziening transitiekosten reorganisatie	461.156	1.302.671
Pensioenvoorziening	2.156	28.112
Voorziening uit hoofde van claims, geschillen en rechtsgedingen	79.194	118.074
Voorziening verhuiskosten	<u>-</u>	<u>128.815</u>
8)	696.458	1.577.672
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Crediteuren	9) 1.995.508	1.646.630
Nog te besteden subsidies	10) 0	2.088.564
Nog toe te rekenen subsidies	10) 0	368.228
Terug te betalen subsidies	10) 427.376	118.009
Overige schulden en overlopende passiva	11) 4.603.882	4.199.653
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u><u>16.611.010</u></u>	<u><u>18.193.883</u></u>

## Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2019

Bedragen in €		2019	2019	2018	2018
		Jaarrekening	Begroting	Jaarrekening	Begroting
<b>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>					
<b>BATEN</b>					
Ministerie van Justitie en Veiligheid	12)	38.863.367	37.203.304	38.004.541	37.645.608
Ministerie van VWS		25.131	0	0	0
Gemeente subsidies		3.948.118	3.800.000	3.870.027	3.723.142
Overige subsidie		63.249	10.000	62.522	16.000
Bijdrage Fonds Slachtofferhulp		482.602	329.150	459.868	329.150
Overige baten		223.589	85.488	771.230	115.455
<b>TOTAAL BATEN</b>		<b>43.606.056</b>	<b>41.427.942</b>	<b>43.168.188</b>	<b>41.829.355</b>
<b>LASTEN</b>					
Personele kosten	13)	27.524.821	29.733.514	26.553.456	29.799.108
Organisatiekosten	14)	14.269.946	11.094.869	12.766.736	10.529.288
Hulpverleningskosten	15)	1.118.631	1.549.559	1.175.228	1.619.959
<b>TOTAAL LASTEN</b>		<b>42.913.398</b>	<b>42.377.942</b>	<b>40.495.420</b>	<b>41.948.355</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	7)	<b>692.658</b>	<b>-950.000</b>	<b>2.672.768</b>	<b>-119.000</b>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten:</b>					
T.i.v. algemene reserve Perspectief Herstelbemiddeling		27.518	0	0	0
T.i.v. algemene reserve SHN		1.453.723	0	-662.368	0
T.g.v. risicoreserve Perspectief Herstelbemiddeling		0	0	44.151	0
T.g.v. risicoreserve SHN		0	0	2.311.186	0
Mutatie bestemmingsreserve projecten SHN		-788.583	-119.000	979.799	-119.000
<b>Saldo baten en lasten na bestemming</b>		<b>0</b>	<b>-831.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## **Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening**

### **Algemene toelichting**

#### *Slachtofferhulp Nederland*

Stichting Slachtofferhulp Nederland (SHN) is opgericht op 27 juni 1984 en gevestigd op de Moeder Teresalaan 100, 3527 WB

Slachtofferhulp Nederland wil dé slachtofferorganisatie in Nederland zijn: de beste op het gebied van psychosociale, praktische en juridische hulpverlening aan slachtoffers en iedereen moet dat weten.

Slachtofferhulp Nederland helpt burgers bij het vinden van herstel en recht nadat zij ongewild slachtoffer zijn geworden van een delict, verkeersongeval of calamiteit. Met dienstverlening op maat en als ketenpartner op psychosociaal, juridisch en praktisch terrein, zet de organisatie zich in voor behoeften en belangen van slachtoffers.

#### *Perspectief Herstelbemiddeling*

Stichting Perspectief Herstelbemiddeling (PH) is opgericht op 14 december 1990 en gevestigd op de Moeder Teresalaan 100, 3527 WB Utrecht.

Perspectief Herstelbemiddeling heeft ten doel het vormen van een brugfunctie tussen slachtoffers en daders, dan wel veroorzakers van verkeersongevallen, teneinde slachtoffers in staat te stellen zich anders tot de overkomen feiten te gaan verhouden of daders/veroorzakkers bewust te maken van de gevolgen.

Op bladzijde 46 zijn de organisatiegegevens van Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling opgenomen.

### **Vergelijking met voorgaand jaar**

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

### **Groepsverhoudingen en verbonden partijen**

Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling zijn verbonden partijen. Slachtofferhulp Nederland vormt daarbij het hoofd van de groep en Perspectief Herstelbemiddeling is een groepsmaatschappij. De Raad van Toezicht van Slachtofferhulp Nederland heeft de bevoegdheid de bestuurders van Slachtofferhulp Nederland te benoemen. Op basis van de statuten van Perspectief Herstelbemiddeling zijn de bestuurders van Slachtofferhulp Nederland kwalitatief qua tevens de bestuurders van Perspectief Herstelbemiddeling.

Vanwege het hiervoor vermelde, is er eenheid van bestuur bij SHN en Perspectief Herstelbemiddeling en van beslissende zeggenschap van SHN over Perspectief Herstelbemiddeling. Derhalve wordt er een geconsolideerde jaarrekening gepresenteerd. In deze geconsolideerde jaarrekening zijn de onderlinge schulden, vorderingen en intercompany transacties geëlimineerd.

In de enkelvoudige jaarrekening en in bijlage 1 zijn de enkelvoudige balansen van beide stichtingen weergegeven. Hetgeen hieronder over grondslagen is vermeld, is onverkort van toepassing op Perspectief Herstelbemiddeling.

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling**

#### **Grondslagen voor de consolidatie**

In de geconsolideerde jaarrekening van Slachtofferhulp Nederland zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Slachtofferhulp Nederland.

De financiële gegevens van de in de consolidatie betrokken rechtspersonen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties.

#### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de geconsolideerde jaarrekening**

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepaling van RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Oordelen, schattingen en onzekerheden**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van Stichting Slachtofferhulp Nederland zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen, schattingen inclusief de bij de onzekerheden behorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.



### **Continuïteit van de activiteiten**

De jaarrekening is opgesteld op basis van continuïteitsveronderstellingen. In maart 2020 kreeg Nederland te maken met een steeds grotere impact van op de Nederlandse samenleving als gevolg van de maatregelen tegen het coronavirus. Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit en daarmee evenmin op de jaarrekening van 2019.

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

#### **Materiële vaste activa**

Een materieel vast actief dat in aanmerking komt voor verwerking als actief wordt bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de kostprijs. De kostprijs van een materieel vast actief bestaat uit de verkrijgingsprijs en overige kosten om het actief op zijn plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er zijn geen materiële vaste activa met een residuwaarde bij Slachtofferhulp Nederland. Er wordt afgeschreven vanaf de materiële vaste activa waarvan de stichting en haar groepsmaatschappijen, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht. Er zijn geen materiële vaste activa van deze aard bij Slachtofferhulp Nederland.

#### **Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

Beide organisaties beoordelen op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Indien belangrijke beperkingen bestaan inzake de beschikbaarheid van geldmiddelen, dienen de aard van de beperkingen en de omvang van het niet vrij beschikbare bedrag te worden aangegeven. Sinds 9 juni 2015 neemt SHN deel aan schatkistbankieren. Dit houdt in dat liquide middelen, boven een bepaalde drempel, dagelijks worden afgestort bij het ministerie van Financiën (in 's Rijks schatkist). Voor de rentedragende rekeningen en voor rekeningen met bankgaranties zijn specifieke overgangsafspraken gemaakt. Perspectief Herstelbemiddeling neemt geen deel aan schatkistbankieren.

#### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen van Slachtofferhulp Nederland is als volgt ingedeeld:

- a. Algemene reserve: De algemeen reserve is vrij besteedbaar reserve en wordt gevormd uit overschotten op de exploitatie;
- b. Bestemmingsreserve: De bestemmingsreserve is dat deel van het eigen vermogen waarop door het bestuur van de stichting een beperkende beschikingsmogelijkheid is gelegd. Het bestuur kan te allen tijde de bestemming wijzigen;

De noodzakelijke omvang van het vermogen wordt jaarlijks herberekend op basis van geformuleerd beleid ten aanzien van het risicoprofiel. De berekening geschiedt met kengetallen gekoppeld aan de omzetcategorie. In bijlage 8 worden deze kengetallen toegelicht en is de vermogensberekening opgenomen.

### **Voorzieningen**

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen. Het bedrag dat als voorziening wordt opgenomen, is de beste schatting van deze bedragen en bij het komen tot deze beste schatting is rekening gehouden met de risico's en onzekerheden die onvermijdelijk samenhangen met gebeurtenissen en omstandigheden.

Een voorziening in verband met verplichtingen wordt uitsluitend opgenomen indien op de balansdatum aan de volgende voorwaarden wordt voldaan:

- a. Stichting Slachtofferhulp Nederland heeft een verplichting (in rechte afdwingbaar of feitelijk);
- b. het is waarschijnlijk dat voor de afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen noodzakelijk is; en
- c. er kan een betrouwbare schatting worden gemaakt van de omvang van de verplichting.

#### *Voorziening Transitiekosten reorganisatie*

Slachtofferhulp Nederland maakt diverse kosten uit hoofde van een reorganisatie. Slachtofferhulp Nederland is begin 2017 gestart met een transitie die in 2017 heeft geleid tot een goedgekeurd reorganisatieplan. Per 31-12-2017 is een voorziening gevormd voor kosten voortvloeiend uit de reorganisatie, namelijk:

- a) Geschatte kosten Kosten voor frictie, onder andere bestaande uit ontslagvergoedingen, mobiliteitsbudget, vrijstelling van werk, compensatie van lagere schaal bij verandering van functie, vertrekpremies, kosten juridische bijstand.
- b) Projectkosten begeleiden reorganisatie, bestaande uit de kosten voor inhuur van projectleider/manager;
- c) Leegstand en ontruimingskosten: kosten voor leegstand en ontruiming vanwege de voortijdige samentrekking van huisvesting.

In de voorziening Transitiekosten reorganisatie zijn de geschatte verplichtingen opgenomen die het gevolg zijn van deze reorganisatie.

#### *Pensioenvoorziening*

Slachtofferhulp Nederland heeft in 2017 enkele afspraken gemaakt die leiden tot een verplichting tot het betalen van pensioenpremies. Hiervoor is in 2017 een voorziening pensioenverplichtingen opgenomen. De voorziening is gewaardeerd op basis van de beste schatting van de nog te verwachten uitgaven.

#### *Voorziening uit hoofde van claims, geschillen en rechtsgedingen*

Voorzieningen uit hoofde van claims, geschillen en rechtsgedingen worden getroffen, wanneer het waarschijnlijk is dat Stichting Slachtofferhulp Nederland in een procedure zal worden veroordeeld. Een dergelijke voorziening wordt opgenomen voor de beste schatting van het bedrag waarvoor de verplichting kan worden afgewikkeld en dergelijke voorzieningen omvatten ook de proceskosten. Indien het bedrag waarvoor de verplichting kan worden afgewikkeld, niet met voldoende betrouwbaarheid kan worden vastgesteld, dan is de vorming van een voorziening niet toelaatbaar en wordt een toelichting opgenomen bij de niet uit de balans blijvende verplichtingen.

#### *Voorziening verhuiskosten*

In 2018 heeft de verhuurder van het Landelijk Kantoor de huur opgezegd per medio juni 2019. De geschatte verplichtingen in het kader van de verhuizing van het landelijk kantoor zijn opgenomen in de voorziening verhuiskosten. Deze kosten bestaan uit de geschatte kosten van de ontruiming en het in oorspronkelijke staat brengen van het huidige pand.

### **Kortlopende schulden en overlopende passiva**

Kortlopende schulden en overlopende passiva worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde welke in de praktijk, op het moment van de transactie, gelijk is aan de kostprijs. Kortlopende schulden en overlopende passiva worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs welke in de praktijk gelijk is aan de nominale waarde van de schuld. De nominale waarde van een schuld is de hoofdsom die wordt genoemd in de overeenkomst waaruit de schuld is ontstaan.

### **Staat van Baten en Lasten**

#### *Grondslagen voor resultaatbepaling*

Rekening houdend met de grondslagen van waardering, tenzij anders vermeld, wordt het resultaat bepaald als het verschil tussen het totaal aan baten en lasten toe te rekenen aan het verslagjaar en berekend op basis van historische uitgavenprijzen. Afschrijvingen vinden plaats conform genoemde waarderingsgrondslagen.

#### *Pensioenregeling*

Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling hebben voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling hebben geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

*Subsidievoorwaarden.*

De subsidiëring van de activiteiten geschiedt onder verschillende voorwaarden:

- De toekenning en verantwoording van de subsidies door het Ministerie van Justitie is gebaseerd op de Wet Justitie Subsidies;
- De toekenning en verantwoording van subsidies, voor zover niet vallend onder voorgaand genoemde Wet Justitie Subsidies, geschiedt op basis van de in de subsidiebeschikking opgenomen voorwaarden;
- De toekenning van subsidies door gemeentes is gebaseerd op de verschillende gemeentelijke subsidieverordeningen;
- De toekenning van bijdragen van het Fonds Slachtofferhulp is gebaseerd op het subsidiereglement Fonds Slachtofferhulp.
- De toekenning en verantwoording van de subsidies door het Ministerie van VWS zijn gebaseerd op de Kaderregeling VWS subsidies en de kaderwet VWS-subsidies;

Vaststelling van de definitieve subsidies of fondstoekenningen geschiedt na inzending van de verslaglegging (financieel en inhoudelijk). Van de in de jaarrekening verantwoorde subsidiebatens geldt dat de definitieve vaststelling nog dient plaats te vinden.

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

*Waarderingsgrondslagen WNT*

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

*Baten uit nalatenschappen*

Stichting Slachtofferhulp Nederland verwerkt baten uit nalatenschappen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden verwerkt in in het boekjaar waarin ze worden ontvangen als baten uit nalatenschappen.

De omvang van een bate uit nalatenschap kan betrouwbaar worden vastgesteld als, op grond van het stadium waarin de afhandeling van de nalatenschap zich bevindt, een betrouwbare schatting van de ontvangst kan worden gemaakt. Hiervan is in ieder geval sprake bij ontvangst van de akte van verdeling. Bij de waardering van nalatenschappen dient de organisatie rekening te houden met eventuele rechten van vruchtgebruik, wat overigens voor dit jaar niet van toepassing is.

*Personeelsbeloningen*

Personeelsbeloningen (lonen, sociale lasten enz.) vormen een aparte regel in de winst-en-verliesrekening. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de betreffende toelichting. Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit. Stichting Slachtofferhulp Nederland heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

## TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

## A C T I V A

## 1) Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris &Telecom	Automatisering	Vervoer	Totaal
Aanschafwaarde 1 januari 2019	649.915	1.657.350	2.408.655	1.557	4.717.477
Cumulatieve afschrijving 1 januari 2019	(414.890)	(1.160.846)	(1.847.979)	(1.557)	(3.425.273)
Boekwaarde 1 januari 2019	235.025	496.504	560.676	0	1.292.205
Investeringen	3.234.271	1.506.550	2.099.386	0	6.840.207
Desinvesteringen 2019	-210.105	-304.843	-10.806	0	-525.755
Afschrijvingen	-219.432	-213.831	-415.088	0	-848.352
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen 2019	210.105	304.843	10.806	0	525.755
Per saldo	3.014.838	1.292.719	1.684.298	0	5.991.855
Aanschafwaarde 31 december 2019	3.677.941	2.859.060	4.519.053	1.557	11.057.611
Cumulatieve afschrijving 31 december 2019	-428.079	-1.069.835	-2.274.079	-1.557	-3.773.550
Boekwaarde 31 december 2019	3.249.862	1.789.225	2.244.974	0	7.284.061

De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in bijlage 4.

Er zijn in 2019 investeringen gedaan voor onder andere verbouwingen en inrichting nieuwe locaties. Daarnaast ook vervangingsinvesteringen in met name software en ICT apparatuur (thin clients).

## 1a) Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaat alleen uit afgegeven bankgaranties. In 2018 werden de bankgaranties vermeld onder Liquide middelen.

## 2) Borg

	31-12-2019	31-12-2018
Borgsommen	44.992	50.359

De borgsommen betreffen voornamelijk waarborgsommen voor huurovereenkomsten. Voor een deel (plusminus € 30.000) hebben deze een langlopend karakter (van meer dan een jaar). De overige borgsommen hebben een looptijd korter dan een jaar.

## 3) Debiteuren landelijk

	31-12-2019	31-12-2018
De post debiteuren bestaat uit:		
Fonds Slachtofferhulp	437.779	438.300
Ministerie van Justitie en Veiligheid	-	183.000
Diverse debiteuren SHN	44.885	22.689
Debiteuren landelijk	482.664	643.989
Debiteuren van Perspectief Herstelbemiddeling	4.661	4.355
<b>Totaal</b>	<b>487.325</b>	<b>648.344</b>

De post Fonds Slachtofferhulp betreft nog te ontvangen fondsbijdragen voor de Slachtofferhulp Academie en de projecten Casemanagement Medische Incidenten en Kwaliteitsverbetering.

## 4) Debiteuren regionaal

	31-12-2019	31-12-2018
De post debiteuren regionaal bestaat uit:		
Diverse gemeenten	446.604	256.656
<b>Totaal</b>	<b>446.604</b>	<b>256.656</b>

De vorderingen bestaan uit vorderingen op diverse gemeenten inzake de jaarlijkse subsidies. In de loop van 2020 zullen de nog te ontvangen subsidies afgerekend worden.

## 5) Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2019	31-12-2018
Overige vorderingen	618.868	17.277
Vooruitontvangen facturen	766.496	842.643
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>	<b>1.385.364</b>	<b>859.920</b>

**VERVOLG TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019****A C T I V A**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
De overige vorderingen bestaan uit:		
Rente	0	0
Diverse landelijk	<u>614.595</u>	<u>14.251</u>
Nog te ontvangen bedragen	614.595	14.251
voorschotten personeel	<u>4.273</u>	<u>3.125</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>618.868</u></b>	<b><u>17.277</u></b>

Per ultimo 2019 zijn er geen vorderingen die als dubieus gekenmerkt moeten worden. Er is derhalve geen voorziening t.b.v. dubieuze debiteuren getroffen. Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
De vooruit ontvangen facturen bestaan uit:		
Vooruit ontvangen facturen huren	428.038	268.937
Vooruit ontvangen facturen pensioenpremies	643	235.621
Overige vooruit ontvangen facturen	<u>337.815</u>	<u>338.085</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>766.496</u></b>	<b><u>842.643</u></b>

De overige vooruit ontvangen facturen betreffen diverse servicecontracten, licenties en verzekeringen. Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar.

<b>6) Liquide middelen</b>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Kas	1.553	1.162
Schatkistbankieren	4.859.760	13.161.831
Bank- en girorekening	1.477.196	1.898.877
Spaar- en depositorekeningen	<u>0</u>	<u>24.529</u>
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b><u>6.338.509</u></b>	<b><u>15.086.399</u></b>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Slachtofferhulp Nederland. Het totaal aan liquide middelen is gedaald ten opzichte van 2018. Belangrijkste verklaring hiervoor zijn de investeringen vanwege de verhuizingen van de verschillende locaties.

**Niet in de balans opgenomen activa:**

Per ultimo 2019 is er geen sprake meer van "Niet in de balans opgenomen activa".

## VERVOLG TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

## P A S S I V A

## 7) Eigen Vermogen

Slachtofferhulp Nederland	Saldo 1 januari 2019	Resultaat boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31 december 2019
Algemene reserve	189.033	1.523.317		-69.594	0	1.642.756
Bestemmingsreserve Project Kwalitatieve afronding reorganisatie	950.000	-950.000	0			0
Bestemmingsreserve Giften en legaten (voorheen Project Onderzoek en Versterking Business continuity IT- systemen)	578.507	91.823	69.594			739.924
Bestemmingsreserve Giften en Legaten	0	0				0
Bestemmingsreserve Risicoreserve	6.200.000					6.200.000
<b>Totaal</b>	<b>7.917.540</b>	<b>665.140</b>	<b>69.594</b>	<b>-69.594</b>	<b>0</b>	<b>8.582.680</b>

Perspectief Herstelbemiddeling	Saldo 1 januari 2019	Resultaat boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31 december 2019
Algemene reserve	5.132	27.518	0		0	32.650
Bestemmingsreserve Risicoreserve	272.455	0	0		0	272.455
<b>Totaal</b>	<b>277.587</b>	<b>27.518</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>305.105</b>

Geconsolideerd	Saldo 1 januari	Resultaat	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31
Algemene reserve	194.165	1.550.835	0	-69.594	0	1.675.406
Bestemmingsreserve Project Kwalitatieve afronding reorganisatie	950.000	-950.000	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Giften en legaten (voorheen Project Onderzoek en Versterking Business continuity IT- systemen)	578.507	91.823	69.594	0	0	739.924
Bestemmingsreserve Risicoreserve	6.472.455	0	0	0	0	6.472.455
<b>Totaal</b>	<b>8.195.127</b>	<b>692.658</b>	<b>69.594</b>	<b>-69.594</b>	<b>0</b>	<b>8.887.785</b>

## Algemene reserve:

De algemene reserve van Slachtofferhulp Nederland bedraagt : € 1.642.756

De algemene reserve van Perspectief Herstelbemiddeling bedraagt: € 32.650

## Bestemmingsreserve Risicoreserve:

## Bestemmingsreserve Projecten:

- Onderzoek en Versterking Business continuity IT-systemen: Wetenschappelijk onderzoek en versterking van het Slachtofferpanel vormen belangrijke pijlers onder meerjarenplan 2018-2021. Daarnaast zijn investeringen in de continuïteit van de IT-systemen wenselijk nu Slachtofferhulp Nederland sterk inzet op online dienstverlening. De Raad van Bestuur heeft daarom een bestemmingsreserve gevormd voor onderzoek en de versterking van de business continuïteit van IT-systemen en de opbrengsten uit eenmalige baten in 2018 (legaten/giften en de winst op de verkoop van het pand in Groningen) toegevoegd aan deze nieuwe bestemmingsreserve.

- Kwaliteitmanagementsysteem : Als onderdeel van het meerjarenbeleidsplan van Slachtofferhulp Nederland, heeft de Raad van Bestuur een plan vastgesteld voor de kwaliteitsontwikkeling van de organisatie. Ten behoeve van de bekostiging van dit meerjarenplan is een bestemmingsreserve gevormd van € 675.000. In 2016 heeft hierop een onttrekking plaatsgevonden van € 226.292, in 2018 bedraagt de omvang van de onttrekking € 114.480. De Raad van Bestuur heeft besloten deze bestemmingsreserve ultimo 2018 op te heffen en te laten vrijvallen. Verdere versterking van het Kwaliteitsmanagement systeem zal vanuit de reguliere exploitatie worden gefinancierd.

- Intranet/Online strategie: Als onderdeel van het meerjarenplan informatievoorziening (dat in directe relatie staat tot het meerjaren beleidsplan) heeft de Raad van Bestuur een bestemmingsreserve gevormd van € 100.000 ten behoeve van Intranet en de Online Strategie. Op deze reserve heeft in 2018 een onttrekking plaatsgevonden ter grootte van € 100.000. Daarmee is deze reserve in 2018 volledig uitgenut. De Raad van Bestuur heeft besloten deze reserve ultimo 2018 op te heffen.

- Kwalitatieve afronding reorganisatie: in 2018 is een nieuwe bestemmingsreserve gevormd ter grootte van € 950.000 ten behoeve van de kwalitatieve afronding van de reorganisatie. Door vertraging in de uitvoering heeft een aantal noodzakelijke activiteiten niet kunnen plaatsvinden in 2018. Deze bestedingen zullen alsnog plaatsvinden in 2019.

## VERVOLG TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

## P A S S I V A

**8) Voorzieningen**

	Voorziening Transitiekosten	Voorziening Transitiekosten reorganisatie	Pensioen voorziening	Voorziening uit hoofde van claims, geschillen en rechtsgedingen	Voorziening verhuiskosten	Totaal Voorzieningen
Saldo 1 januari 2019	0	1.302.671	28.112	118.074	128.815	1.577.672
Nieuw gevormde voorzieningen 2019						0
Uitgaven t.l.v. voorziening 2019	0	-474.067	-25.956	-31.478	-128.815	-660.316
Dotaties 2019	153.952			73.421	0	227.373
Vrijval niet gebruikte bedragen 2019	0	-367.448	0	-80.823	0	-448.271
<b>Saldo 31 december 2019</b>	<b>153.952</b>	<b>461.156</b>	<b>2.156</b>	<b>79.194</b>	<b>0</b>	<b>696.458</b>

Voorziening transitiekosten: Vanwege Wet Arbeidsmarkt in Balans (per 1 januari 2020) is door het bestuur van Slachtofferhulp Nederland besloten om een voorziening op te nemen voor transitiekosten die uitbetaald moet gaan worden aan medewerkers met tijdelijk contract indien het contract beëindigd gaat worden.

Voorziening transitiekosten reorganisatie: In 2017 is door het bestuur van Slachtofferhulp Nederland besloten tot een reorganisatie. Zie ook het bestuursverslag 2017. Om de reorganisatie te kunnen realiseren is er sprake van Transitiekosten. Binnen de regels van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijn 640 Wet op Jaarrekening is in 2017 een voorziening getroffen voor die verplichtingen die rechtstreeks in verband staan met de reorganisatie maar waarvan de uitgaven in het volgende verslagjaar zullen plaatsvinden. De getroffen voorziening betreft kosten voor personeel, huisvesting en organisatiekosten. De bestedingen op deze voorziening vinden plaats in de periode 2018 tot en met 2023.

Pensioenvoorziening: In het kader van een aantal afgesloten vaststellingen is er in 2017 een voorziening getroffen voor pensioendoorbetalingen ter grootte van € 48.934. In 2019 is een bedrag van € 25.956 ten laste van de voorziening gebracht. Er resteert een saldo van € 2.156 voor toekomstige uitgaven.

Voorziening uit hoofde van claims, geschillen en rechtsgedingen: In het kader van een tweetal geschillen/rechtsgedingen heeft Slachtofferhulp Nederland een voorziening gevormd van mogelijke juridische kosten. In 2019 is een extra dotatie geboekt voor een bedrag van € 73.421.

Voorziening verhuiskosten: In het kader van de verhuizing van het landelijk kantoor in 2019 is er in 2018 een voorziening gevormd ter grootte van €128.815. De verhuizing heeft in 2019 plaatsgevonden en is de voorziening gebruikt.

**Kortlopende schulden en overlopende passiva****9) Crediteuren**

De post crediteuren is gestegen (€ 350.000) ten opzichte van 2018. Minder dan 5% van de facturen staat langer dan 30 dagen open. Het merendeel van de facturen is per datum vaststelling jaarrekening betaald.

**10) Nog te besteden, nog toe te rekenen en terug te betalen subsidies**

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Nog te besteden subsidies</b>		
Ministerie van Justitie en Veiligheid	0	2.088.564
Fonds Slachtofferhulp	0	0
	<u>0</u>	<u>2.088.564</u>
<b>Nog toe te rekenen subsidies</b>		
Ministerie van Justitie en Veiligheid	0	368.228
	<u>0</u>	<u>368.228</u>
<b>Terug te betalen subsidies</b>		
Ministerie van Justitie en Veiligheid	427.376	118.009
	<u>427.376</u>	<u>118.009</u>

Toelichting te besteden en terug te betalen subsidies (zie ook Subsidieverantwoording voor de detailinformatie, waaronder aard van de subsidie). De nog te besteden, toe te rekenen en terug te betalen subsidies zijn pas in 2019 als inkomsten geteld in de exploitatie.

- *Terug te betalen subsidies* zijn de resultante van onderbestedingen op subsidies - voor zover bepaald in de subsidiebeschikking - die moeten worden terugbetaald aan de subsidieverstrekker.

## VERVOLG TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

## P A S S I V A

<u>11) Overige schulden en overlopende passiva:</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Nog te betalen lonen en sociale lasten	1.807.743	1.743.355
Aanspraken Loopbaanbudget	511.776	462.307
Aanspraken Vakantie-uren	<u>783.465</u>	<u>934.491</u>
	3.102.984	3.140.153
Te betalen organisatiekosten	1.414.082	905.546
Vooruit ontvangen bedragen	42.815	124.155
Overige schulden	<u>44.001</u>	<u>29.799</u>
<b>Totaal overige schulden en overlopende passiva</b>	<b><u>4.603.882</u></b>	<b><u>4.199.653</u></b>

Toelichting overige schulden en overlopende passiva:

- Nog te betalen lonen en sociale lasten: saldo betreft voornamelijk nog te betalen loonbelasting december. Deze loonbelasting is tijdig (28 januari 2020) afgedragen aan de belastingdienst;

- Aanspraken loopbaanbudget: dit betreft een in de CAO geregelde reservering die per medewerker wordt gemaakt ten behoeve van de loopbaanontwikkeling. Per jaar wordt er basis van een CAO percentage een bedrag toegevoegd waar de medewerker aanspraak op kan maken.

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar, met uitzondering van het loopbaanbudget.

<i>De te betalen organisatiekosten bestaan uit:</i>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Huisvesting	316.160	188.389
Schatting servicekosten	153.379	82.200
Schatting accountantskosten	45.830	62.242
Vaststellingsovereenkomsten	0	69.476
ICT	133.199	219.433
Advieskosten en inhuur	319.241	120.872
Diversen	<u>446.273</u>	<u>162.934</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>1.414.082</u></b>	<b><u>905.546</u></b>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen uit hoofde van huur van hoofdkantoor en regionale locaties als volgt te specificeren:

Te betalen huurkosten:		
Binnen één jaar	2.234.301	1.619.031
Tussen één en vijf jaar	7.525.989	3.467.550
Meer dan vijf jaar	<u>453.604</u>	<u>78.085</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>14.296.354</u></b>	<b><u>5.164.666</u></b>

Gedurende het verslagjaar zijn in de staat van baten en lasten verwerkt: € 2.227.865

Ten behoeve van alle locaties van Slachtofferhulp Nederland is een meerjarige overeenkomst (looptijd 5 jaar, einddatum 31-12-2019) afgesloten ten behoeve van het leveren (verhuren) van af drukapparatuur. Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen als volgt te specificeren:

Te betalen huurkosten af drukapparatuur:		
Binnen één jaar	58.500	69.648
Tussen één en vijf jaar	0	0
Meer dan vijf jaar	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>58.500</u></b>	<b><u>69.648</u></b>

Gedurende het verslagjaar zijn in de staat van baten en lasten verwerkt: € 105.150



## TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

12) Baten	2019	2019	2018
	Jaarrekening	Begroting	Jaarrekening
Ministerie van Justitie en Veiligheid	38.863.367	37.203.304	38.004.541
Ministerie van VWS	25.131	0	0
Gemeente subsidies	3.948.118	3.800.000	3.870.027
Overige subsidie	63.249	10.000	62.522
Bijdrage Fonds Slachtofferhulp	482.602	329.150	459.868
Overige baten	223.589	85.488	771.230
<b>Totaal</b>	<b>43.606.056</b>	<b>41.427.942</b>	<b>43.168.188</b>

## Ministerie van Justitie en Veiligheid

Voor een nadere uiteenzetting van de subsidiegelden van het Ministerie van Justitie en Veiligheid wordt verwezen naar bijlage 2. Voor de verantwoording van het Programma "Reiken en Raken (SHN2.0)" zie bijlage 4. De totale realisatie is hoger ten opzichte van de begroting, voornamelijk door toekenning van subsidie inzake OVA.

## Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

In 2019 zijn nog kosten gemaakt voor de gegevenskoppeling tussen de verschillende ketens en Slachtofferhulp Nederland.

## Gemeente subsidies

De subsidiëring vanuit de gemeenten is in 2019 iets hoger uitgevallen dan begroot. Subsidies zijn herkend aan de hand van van de gemeenten ontvangen beschikkingen. Van een klein aantal gemeenten ontbreekt de beschikking nog. De verdeling van de gemeente subsidies en de daarmee samenhangende kosten over de 6 regio's staat vermeld in bijlage 3. Bijlage 9 bevat een overzicht van de geregistreerde gemeentelijke subsidiebeschikkingen.

## Overige subsidies

De post overige subsidies betreft kleinere projecten in de werkgebieden. De overige subsidie bestaat uit:  
- Moeilijk bereikbare slachtoffers Amsterdam.

## Bijdrage Fonds Slachtofferhulp

De subsidiëring van het Fonds bestaat uit de bijdrage voor de Academie en de Pilot Casemanagement Medische Incidenten. De Pilot Casemanagement Medische Incidenten was niet opgenomen in de begroting. De realisatie hierop verklaart de afwijking t.o.v. begroting.

## Structureel of Incidenteel

In bijlage 2 is vermeld of een subsidie een structureel of incidenteel karakter heeft.

Overige subsidie	2019	2019	2018
		Begroting	
Gemeente Amsterdam (Moeilijk bereikbare slachtoffers)	63.249	10.000	62.522
Diversen uit de regio's	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>63.249</b>	<b>10.000</b>	<b>62.522</b>

Overige baten	2019	2019	2018
		Begroting	
Bijdragen bedrijven, donaties, legaten en giften	211.131	68.488	188.507
Verkoop pand Groningen	0	0	390.000
Diverse baten uit voorgaande jaren	0	0	117.189
Perspectief Herstelbemiddeling ressorten	12.458	17.000	15.149
SHN diversen	0		60.385
<b>Totaal</b>	<b>223.589</b>	<b>85.488</b>	<b>771.230</b>

De Bijdragen bedrijven, donaties, legaten en giften is in 2019 hoger dan begroot.

13) Personele kosten	2019	2019	2018
		Begroting	
Salarissen	20.680.964	27.955.402	20.050.399
Sociale lasten en premies	3.554.090	0	3.320.743
Pensioenen	1.807.612	0	1.819.682
Reis- en verblijfkosten	973.661	990.134	939.949
Arbokosten / ziekengeld	-143.910	112.801	-230.901
Overige personele lasten	652.404	675.177	653.584
<b>Totaal</b>	<b>27.524.821</b>	<b>29.733.514</b>	<b>26.553.456</b>

**VERVOLG TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019**

Het totaal van de besteding aan personele kosten is lager uitgevallen dan begroot. De lagere personeelskosten worden deels gecompenseerd door hogere bestedingen op inhuur extern personeel en diensten derden, terug te vinden bij de organisatiekosten.

De post Arbokosten / ziekengeld is positief vanwege ontvangen ziekengelden ter grootte van € 245.068, voor ziektegeldvergoedingen vanwege zwangerschappen.

De overige personele lasten bevatten onder andere kosten voor werving & selectie (€ 192.000) en assessmentskosten (€ 113.316) en een vrijval van voorziening voorgaande jaren van personeelskosten (€ 322.533)

**Ontwikkeling gemiddeld aantal medewerkers en FTE in 2019 ten opzichte van 2018***Slachtofferhulp Nederland*

Personeelsbezetting	Gemiddelde 2019		Gemiddelde 2018	
	aantal	FTE	aantal	FTE
<b>Betaalde krachten</b>				
B&C	77	60	84	68
BV	48	35	37	31
DV	361	304	355	290
<b>Totaal betaalde krachten</b>	<b>486</b>	<b>399</b>	<b>475</b>	<b>389</b>
Stagiaires	118		144	
Onbetaalde krachten	940		941	
<b>Totaal</b>	<b>1.544</b>	<b>399</b>	<b>1.560</b>	<b>389</b>

**Toelichting op de personele cijfers:**

Zowel het gemiddeld aantal betaalde medewerkers als het gemiddeld aantal fte is in 2019 gestegen ten opzichte van 2018. Er zijn geen medewerkers die werkzaamheden in het buitenland verrichten.

In 2019 bedroeg het gemiddeld aantal FTE 399 en is daarmee een stijging van 10 FTE ten opzichte van het gemiddelde in 2018.

*Perspectief Herstelbemiddeling*

Personeelsbezetting	Gemiddelde 2019		Gemiddelde 2018	
	aantal	FTE	aantal	FTE
<b>Betaalde krachten</b>				
Directie en ondersteuning	9	7,7	9	7,7
Bemiddeling	12	5,8	12	6,9
<b>Totaal betaalde krachten *</b>	<b>21</b>	<b>13,5</b>	<b>21</b>	<b>14,6</b>

\*: exclusief ingehuurde bemiddelaars

**Toelichting op de personele cijfers:**

De slachtoffer-dadergesprekken worden voor ongeveer de helft uitgevoerd door ZZP-ers en de andere helft door bemiddelaars met een arbeidsovereenkomst. Er zijn geen medewerkers die werkzaamheden in het buitenland verrichten.

**Wet normering Topinkomens:**

Conform de wet Normering Topinkomens wordt in deze jaarrekening melding gemaakt van de bezoldiging van de bestuurders en directie van Slachtofferhulp Nederland en van Perspectief Herstelbemiddeling.

Het bestuur van de Stichting Slachtofferhulp Nederland bestond in 2019 uit de volgende natuurlijke personen: mevrouw R.H.M. Jansen en de heer V. Jammers, de Directie van Slachtofferhulp Nederland bestond uit mevrouw L.J. Brinkman en de heer E.M. van der Kruijk.

Tevens verantwoorden we in deze jaarrekening de topinkomens van Perspectief Herstelbemiddeling. Het bestuur en de raad van toezicht vormen een personele unie met het bestuur respectievelijk de raad van toezicht van Slachtofferhulp Nederland. Perspectief Herstelbemiddeling heeft echter een eigen directie. De directie van Perspectief Herstelbemiddeling bestond in 2019 uit de heer J. Witte (ad interim van 1-1-2019 - 7-7-2019) en mevrouw A.Y. Slijkhuis (datum indienst 8-jul-2019). Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor Slachtofferhulp Nederland en Perspectief Herstelbemiddeling is € 194.000,-. Het WNT maximum voor de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

De bezoldiging betrof:

**Bestuurders 2019**

	<b>mw. R.H.M. Jansen</b>	<b>dhr. V. Jammers</b>
Duur dienstverband	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Topfunctionaris	Ja	Ja
Functie	Voorzitter RvB	Lid RvB
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.611	121.173
Beloningen betaalbaar op termijn	12.142	11.979
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>159.753</b>	<b>133.152</b>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<b>194.000</b>	<b>194.000</b>

## VERVOLG TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

<b>Directie Slachtofferhulp Nederland 2019</b>	<b>mw. L.J. Brinkman</b>	<b>dhr. E.M. van der Kruijk</b>
Duur dienstverband	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Topfunctionaris	Ja	Ja
Functie	Directeur	Directeur
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.215	121.407
Beloningen betaalbaar op termijn	11.979	11.979
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>124.195</b>	<b>133.386</b>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<b>194.000</b>	<b>19.400</b>
<b>Directie Perspectief Herstelbemiddeling 2019</b>	<b>dhr. J. Witte</b>	<b>mw. A.Y. Slijkhuis</b>
Duur dienstverband	01/01 - 07/07	08/07 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	nvt	1,0
Topfunctionaris	Ja	Ja
Functie	Directeur a.i.	Directeur
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	84.654	47.180
Beloningen betaalbaar op termijn		5.267
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>84.654</b>	<b>52.447</b>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<b>123.046</b>	<b>94.077</b>
<b>Bestuurders 2018</b>	<b>mw. R.H.M. Jansen</b>	<b>dhr. V. Jammers</b>
Duur dienstverband	01/09 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Topfunctionaris	Ja	Ja
Functie	Voorzitter RvB	Lid RvB
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.715	117.722
Beloningen betaalbaar op termijn	12.123	11.916
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>159.838</b>	<b>129.638</b>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<b>189.000</b>	<b>189.000</b>
<b>Directie Slachtofferhulp Nederland 2018</b>	<b>mw. L.J. Brinkman</b>	<b>dhr. E.M. van der Kruijk</b>
Duur dienstverband	01/06-31/12	01/07-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Topfunctionaris	Ja	Ja
Functie	Directeur	Directeur
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	59.134	51.884
Beloningen betaalbaar op termijn	6.762	5.926
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>65.896</b>	<b>57.810</b>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<b>110.811</b>	<b>95.277</b>
<b>Directie Perspectief Herstelbemiddeling 2018</b>	<b>mw. H.A. van der Klok</b>	
Duur dienstverband	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	
Topfunctionaris	Ja	
Functie	Directeur	
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	73.083	
Beloningen betaalbaar op termijn	7.729	
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>80.811</b>	
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<b>189.000</b>	

Vanaf 1 januari 2018 ontvangen de leden van de Raad van Toezicht een vaste vergoeding van € 3.750 (excl. BTW) per jaar en een vaste onkostenvergoeding van € 500 (excl. BTW) per jaar, de voorzitter ontvangt een vaste vergoeding van € 5.625,- (excl. BTW) en een vaste onkostenvergoeding van € 500 (excl. BTW) per jaar. De bedragen worden exclusief BTW weergegeven.

<b>Raad van Toezicht 2019</b>	<b>De heer L. Verbeek</b>	<b>De heer ir. G.J. van Eck</b>	<b>Mevr. T.M. Boeijen</b>
Duur dienstverband	01/04 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Functie	Voorzitter RvT	Vicevoorzitter RvT	Lid RvT
<b>Totale bezoldiging</b>	<u>3.796</u>	<u>4.719</u>	<u>4.250</u>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<u>21.925</u>	<u>19.400</u>	<u>19.400</u>
	<b>Dhr. Prof. Dr. P.M.G. Emmelkamp</b>	<b>Dhr. drs. V.G. Moolenaar</b>	<b>Dhr. Mr. G.A. van der Steur</b>
Duur dienstverband	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Functie	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
<b>Totale bezoldiging</b>	<u>4.250</u>	<u>4.284</u>	<u>4.250</u>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<u>19.400</u>	<u>19.400</u>	<u>19.400</u>
<b>Raad van Toezicht 2018</b>	<b>Mevr. mr. J.M. Penn - te Strake, voorzitter</b>	<b>Mevr. drs. I. van Bennekom- Stompedissel</b>	<b>Mevr. T.M. Boeijen</b>
Duur dienstverband	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Functie	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
<b>Totale bezoldiging</b>	<u>€ 6.125</u>	<u>€ 4.250</u>	<u>€ 4.250</u>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<u>€ 28.350</u>	<u>€ 18.900</u>	<u>€ 18.900</u>
	<b>De heer ir. G.J. van Eck</b>	<b>Mevr. Prof. Dr. R.M. Letschert</b>	<b>Dhr. Prof. Dr. P.M.G. Emmelkamp</b>
Duur dienstverband	01/01 - 31/12	01/01 - 30/06	01/01 - 31/12
Functie	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
<b>Totale bezoldiging</b>	<u>4.250</u>	<u>2.125</u>	<u>4.250</u>
<b>Toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<u>18.900</u>	<u>9.372</u>	<u>18.900</u>

## VERVOLG TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

14) Organisatiekosten	2019	2019	2018
	Jaarrekening	Begroting	Jaarrekening
Huisvestingskosten	3.558.381	3.502.103	3.447.430
Afschrijvingskosten	849.622	717.547	673.430
Diensten derden / inhuur personeel	6.752.922	3.609.963	6.015.094
Telefoon en porti	560.497	509.428	467.062
Kantoorkosten	363.139	422.315	332.424
ICT	2.082.263	1.827.889	1.441.680
Voorlichting/Communicatie	92.314	154.463	158.547
Overige organisatiekosten	10.807	351.161	231.069
	<u>14.269.946</u>	<u>11.094.869</u>	<u>12.766.736</u>

De huisvestingskosten zijn conform begroting. Overige organisatiekosten zijn inclusief vrijval reserveringen of voorzieningen (€ 352.000) die betrekking hebben op voorgaande jaren. Voor Diensten derden en inhuur personeel volgt hieronder een nadere uitsplitsing.

<i>Diensten derden / inhuur personeel</i>	2019	2019	2018
		Begroting	
Accountantskosten	107.746	105.120	110.642
Verzekeringen etc.	61.379	76.887	56.736
Salarisadministratie	71.346	52.162	47.717
Uren extern personeel	1.599.329	399.070	1.184.720
Perspectief Herstelbemiddeling / Extern personeel	312.121	195.258	215.837
Perspectief Herstelbemiddeling / Diensten derden	1.818	0	3.393
Diensten derden	4.421.057	2.673.911	4.342.814
Advies en uitvoering Europese aanbesteding	178.127	107.555	53.235
	<u>6.752.922</u>	<u>3.609.963</u>	<u>6.015.094</u>

De hogere kosten voor Diensten derden t.o.v. begroting worden veroorzaakt door Informatie Voorziening, Programma Mens als Maat en Financiën. De hogere kosten op inhuur extern personeel door inzet van tijdelijke medewerkers in de regio's en voor met name de stafafdelingen Informatie Voorzieningen, Bestuur, Financiën en P&O.

15) Hulpverleningskosten	2019	2019	2018
		Begroting	
Kosten vrijwilligers	1.118.631	1.549.559	1.175.228
	<u>1.118.631</u>	<u>1.549.559</u>	<u>1.175.228</u>

De kosten gemaakt ten behoeve van de inzet van onbetaalde medewerkers betreffen onder andere trainingskosten, declaraties van reis- en onkosten, attentiekosten en kosten voor sociale activiteiten. Deze kosten zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de begroting is uitgegaan van een hoger aantal vrijwilligers.

**Voorstel tot bestemming van het resultaat over boekjaar 2019**

De Raad van Bestuur heeft besloten een nieuwe Bestemmingsreserve Kwalitatieve afronding Reorganisatie (onderdeel van de bestemmingsreserve projecten) te vormen (€ 950.000), evenals een nieuwe Bestemmingsreserve Onderzoek en versterking Business Continuity IT-systemen (eveneens onderdeel van de bestemmingsreserve projecten) te vormen (€ 578.507). Uitgaven ter grootte van € 214.480 zijn ten laste van de beide andere bestemmingsreserves projecten gebracht, terwijl een bedrag van € 334.228 is vrijgevallen (zie toelichting bij het Eigen Vermogen), waardoor netto een mutatie van € 979.799 resteert. Een bedrag van € 2.311.186 wordt aan de risicoreserve van Slachtofferhulp Nederland toegevoegd, teneinde deze op het benodigde niveau te brengen. Daartoe is een bedrag van € 662.368 onttrokken aan de algemene reserve. Het resultaat van Perspectief Herstelbemiddeling wordt aan de risicoreserve toegevoegd.

	<u>2019</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>
	<u>Jaarrekening</u>	<u>Begroting</u>	<u>Jaarrekening</u>	<u>Begroting</u>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>692.658</b>	<b>(950.000)</b>	<b>2.672.768</b>	<b>(119.000)</b>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten:</b>				
T.l.v. algemene reserve Perspectief Herstelbemiddeling	27.518		0	
T.l.v. algemene reserve Slachtofferhulp Nederland	1.453.723		-662.368	
T.g.v. bestemmingsreserve risicoreserve SHN	0		2.311.186	
T.g.v. bestemmingsreserve risicoreserve Perspectief Herstelbemiddeling	0		44.151	
Mutatie bestemmingsreserve projecten Slachtofferhulp Nederland	-788.583	-119.000	979.799	-119.000
<b>Saldo baten en lasten na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>-831.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Gebeurtenissen na balansdatum**

**Impact van coronavirus (COVID-19)**

In maart 2020 krijgt Nederland te maken met een steeds grotere impact van op de Nederlandse samenleving als gevolg van de maatregelen tegen het coronavirus. Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit en daarmee evenmin op de jaarrekening van 2019.

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld. Maatregelen die door diverse overheden zijn genomen om het virus in te perken hebben forse impact gehad op de samenleving. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (zoals beperking van sociale contacten en vanuit huis werken) en het zeker stellen van de dienstverlening aan onze cliënten.

Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten zo goed en veilig mogelijk voort te zetten zonder daarbij de gezondheid van onze medewerkers en cliënten in gevaar te brengen.

SHN en PH hebben een crisisteam opgezet dat de gevolgen van de coronapandemie voor de beide organisaties coördineert. Twee risico's domineren in de impact analyse: (i) gezondheid van medewerkers en cliënten, en (ii) continuïteit in de bereikbaarheid van de organisatie voor slachtoffers.

Voor wat betreft de gezondheid van onze cliënten en medewerkers is de leidraad steeds de maatregelen en adviezen van de rijksoverheid en het RIVM. Onze medewerkers werken in principe vanuit huis en beschikken sinds enige tijd over de daarvoor noodzakelijke ICT-voorzieningen, zoals chromebooks.

Aanvullende thuisfaciliteiten zijn geregeld. Face-to-face afspraken zijn tot een minimum beperkt, waardoor het risico op besmetting van cliënt of medewerker zo veel mogelijk wordt beperkt. Het aantal ziekmeldingen wordt dagelijks gemonitord; voornamelijk is geen stijging in dit aantal te zien.

Een tweede belangrijk uitgangspunt is de continuïteit van onze dienstverlening middels met name de borging van de telefonische bereikbaarheid van onze Cliënt Servicelijn (CSL) en de bereikbaarheid van onze website en benadering van cliënten vanuit huis. Als Rechtspersoon met een Wettelijke taak is het belangrijk deze continuïteit te borgen. Er zijn diverse maatregelen getroffen om dit te bereiken. Zoals hiervoor is vermeld zijn de noodzakelijke ICT-middelen sinds enige tijd beschikbaar om medewerkers vanuit huis te kunnen laten werken en vanuit huis cliënten telefonisch te kunnen benaderen. Om het risico te mitigeren dat desondanks te veel medewerkers van de CSL ziek worden, is geïnventariseerd welke medewerkers in een eerdere functie bij de CSL hebben gewerkt en dus waar nodig kunnen bijspringen. Omdat medewerkers – met een paar voorzieningen - cliënten ook goed vanuit huis kunnen benaderen blijft de dienstverlening goed beschikbaar voor onze cliënten.

**Financiële impact**

Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit:

Er is sprake van een meerjarige subsidierelatie met het ministerie van Justitie en Veiligheid (waarvan ruim 90% van de inkomsten afkomstig is) en met de gemeenten. Voor de reguliere exploitatie is de subsidie stabiel, fluctuaties betreffen vooral toegekende programma- of projectsubsidies. Voor 2020 zijn de beschikkingen van het ministerie van Justitie en Veiligheid reeds ontvangen, evenals van ruim de helft van de gemeenten. Er is geen indicatie dat de subsidierelatie in 2021 beëindigd zal worden; integendeel als Rechtspersoon met een Wettelijke Taak (RWT) is er alle reden van de continuïteit van deze subsidierelatie uit te gaan. Wel is er vanwege de onzekerheden over de impact van deze crisis op de economie, onzekerheid over de omvang van de subsidiebedragen die in 2021 verwacht mogen worden. In aanloop naar 2021 zal het Bestuur hiertoe scenario's ontwikkelen en, indien nodig, afstemmen met het ministerie.

Ten aanzien van de kosten zijn er geen risico's dat deze als gevolg van de impact van corona sterk toenemen. De omvang van de dienstverlening wordt beperkt door het aantal aanmeldingen en door de beschikbare capaciteit van betaalde en onbetaalde medewerkers. Er is dus geen sprake van 'open einde'-verplichtingen.

De belangrijkste kosten zijn personele kosten. Er is sprake van een significant aantal tijdelijke krachten (28% van de loonsom betreft tijdelijke krachten), waardoor de loonsom kan meebewegen met inkomstendalingen. SHN is niet voornemens een reorganisatie uit te voeren, noch om steun te vragen in het kader van de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW). Een belangrijk deel van de dienstverlening wordt uitgevoerd door vrijwilligers, de kosten verbonden aan deze inzet zijn beperkt en waar nodig kan de inzet worden terug geschaald zonder nadelige financiële consequenties.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over boekjaar 2019 / Gebeurtenissen na balansdatum

SHN en PH kennen verplichtingen uit hoofde van huur van hoofdkantoor en regionale locaties. Ultimo 2019 bedroegen de verplichtingen voor 2020 € 2.234.301 (de totale verplichtingen bedragen € 14.296.354). De verplichtingen uit hoofde van het meerjarige contract voor afdrukkapparatuur bedroegen ultimo 2019 € 58.500. Er is voldoende liquiditeit om aan deze verplichtingen te voldoen, derhalve kennen SHN en PH geen materiële langdurige financiële verplichtingen waaraan zij niet zou kunnen voldoen.

SHN en PH hebben geen grote investeringsprojecten of financieringstrajecten, waardoor er geen sprake is van continuïteitsrisico's uit hoofde van deze aspecten.

SHN en PH hebben geen leningen en worden louter door eigen vermogen gefinancierd. SHN en PH worden louter door eigen vermogen gefinancierd. De solvabiliteit (eigen vermogen inclusief bestemmingsreserve giften en legaten) / totaal vermogen bedraagt 0,53. Het eigen vermogen is adequaat om de risico's op te vangen. Ook de liquiditeit is adequaat: de current ratio (vlottende activa / vlottende passiva) en de quick ratio ((vlottende activa minus voorraden) / vlottende passiva) bedragen beide 1,24.

Het eigen vermogen is dus adequaat om de risico's op te vangen. Dit geldt eveneens voor de omvang van de liquide middelen.

Samenvattend concluderen wij dat, hoewel onzeker, wij op dit moment niet van mening zijn dat de gevolgen van het coronavirus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit.

Aldus opgemaakt te Utrecht d.d. 29 april 2020,

Stichting Slachtofferhulp Nederland  
Stichting Perspectief Herstelbemiddeling

Namens de Raad van Toezicht



De heer L. Verbeek  
Voorzitter Raad van Toezicht

Namens de Raad van Bestuur



Mevrouw mr R.H.M. Jansen MPA  
Voorzitter Raad van Bestuur

**Organisatiegegevens:**

Statutaire Naam: Stichting Slachtofferhulp Nederland  
Statutair Adres: Moeder Teresalaan 100, 3527 WB Utrecht  
KvK-nummer: 40534401

Statutaire Naam: Stichting Perspectief Herstelbemiddeling  
Statutair Adres: Moeder Teresalaan 100, 3527 WB Utrecht  
KvK-nummer: 41184518

**Samenstelling Raad van Toezicht Slachtofferhulp Nederland in 2019**

De heer L. Verbeek, voorzitter (met ingang van 1 april 2019)

De heer ir. G.J. van Eck, vice-voorzitter, voorzitter a.i. t/m 31 maart 2019  
Mevrouw T.M. Boeijen  
De heer prof.dr. P.M.G Emmelkamp  
De heer drs. V.C. Moolenaar  
De heer mr. G.A. van der Steur

**Samenstelling Raad van Toezicht Perspectief Herstelbemiddeling in 2019**

De heer L. Verbeek, voorzitter (met ingang van 1 april 2019)

De heer ir. G.J. van Eck, vice-voorzitter, voorzitter a.i. t/m 31 maart 2019  
Mevrouw T.M. Boeijen  
De heer prof.dr. P.M.G Emmelkamp  
De heer drs. V.C. Moolenaar  
De heer mr. G.A. van der Steur

**Aanvullende informatie Raad van Toezicht:**

**De heer L. Verbeek (Leen)**

Eerste benoemingstermijn, met ingang van 1 april 2019.

Hoofdfunctie:

- Commissaris van de Koning van de Provincie Flevoland

Nevenfuncties (ambtsgebonden):

- Doyen van de Kring van commissarissen van de Koning
- Voorzitter Han Lammersfonds
- Voorzitter Prins Bernhard Cultuurfonds Flevoland
- Voorzitter Algemeen bestuur Nazorgfonds
- Voorzitter bestuur Vereniging Deltametropool
- Voorzitter Nederlandse delegatie naar het Congres van Lokale en Regionale overheden van 'de Raad van Europa te Straatsburg
- Voorzitter van de Monitoring Committee van de Raad van Europa
- Voorzitter van de Raad van Toezicht van de Nationale Databank Wegverkeergegevens (NDW)
- Lid van het dagelijks bestuur Het Flevolands Archief (gemeenschappelijke regeling)
- Aandeelhouder van de Regionale ontwikkelingsmaatschappij Flevoland (ROM Flevoland)

Nevenfuncties (niet-ambtsgebonden):

- Voorzitter van het Algemeen Bestuur van de Federatie Ruimtelijke Kwaliteit
- Voorzitter Centrum Lokaal Bestuur van de PvdA
- Voorzitter Culturele Businessclub Agora theater Lelystad
- Voorzitter International Tree Fund
- Lid Raad van Toezicht Zuiderzeemuseum
- Lid Comité van Aanbeveling Zomaar mijn dag
- Lid Comité van Aanbeveling Week van de Wetenschap
- Lid Comité van Aanbeveling Annemiek Timmerman
- Lid Comité van Aanbeveling Paul Nouwen Award
- Lid Comité van Aanbeveling Almeers Jeugd Symfonie Orkest (AJSO)
- Lid Comité van Aanbeveling TessUnlimited
- Lid Comité van Aanbeveling Respijthuis
- Lid Comité van Aanbeveling International Raoul Wallenberg Foundation (IRFW)
- Lid Comité van Aanbeveling Stichting Streekfonds Flevoland
- Lid Comité van Aanbeveling Stichting Apollo Ensemble



**Mevrouw T.M. Boeijen (Doreen)**

Tweede benoemingstermijn, met ingang van 1 januari 2017

Hoofdfunctie:

- Algemeen directeur Van Herwijnen Kreston, Tiel

Nevenfunctie:

- Lid Bestuur Diabetes Vereniging Nederland
- Lid Programmacommissie patiëntenorganisatiedag Flevum
- Lid Raad van Advies bestuurdersnetwerk en boardroommatch

**De heer Ir. G.J. van Eck (Gert-Jan)**

Tweede benoemingstermijn, met ingang van 1 januari 2018

Hoofdfunctie:

- Key Account Director, Huawei technologies Benelux

Nevenfunctie:

- Eigenaar van Spire Advisory (Interim management, executive coaching)

**De heer prof. dr. P.M.G. Emmelkamp (Paul)**

Tweede benoemingstermijn, met ingang van 1 januari 2017

Functies:

- Hoogleraar (emeritus) Universiteit van Amsterdam, Research associate
- Hoofdopleider a.i. van de GZ-opleiding Cure and Care
- Lid van de wetenschappelijke Raad van Advies van CCD (Cure&Care Development)
- Hoofdredacteur Clinical Psychology & Psychotherapy
- Lid van de Wetenschappelijke klankbordgroep van Slachtofferhulp Nederland

**De heer drs. V.G. Moolenaar**

Eerste benoemingstermijn, met ingang van 1 januari 2019

Functies:

- Lid Raad van Commissarissen Deloitte Holding BV
- Lid Raad van Advies European Leadership Platform
- Coördinator NL2025 (nl2025.nl) – Utrecht
- Voorzitter curatorium – Amsterdam Business School / EIAP
- Assessor bij de Nederlandse Vereniging van Bestuurders in de Zorg (NVZD)
- President Golf Sociëteit De Lage Vuursche

**De heer mr. G.A. van der Steur**

Eerste benoemingstermijn, met ingang van 1 januari 2019

Hoofdfunctie:

- Voorzitter Nederlandse Veiligheidsbranche
- Directeur Legaltree

Bestuurs- en nevenfuncties:

- Voorzitter raad van toezicht Rijksmuseum Slot Loevestein
- Lid raad van toezicht Stichting Steinhoff Investor Losses
- Docent Universiteit Leiden
- Ambassadeur PRJCT Amsterdam barokorkest
- Bestuurslid stichting Nederland-Venetië comité
- Bestuurslid Stichting Holland Debate
- Eigenaar Antiquariaat Goltzius.nl

Enkelvoudige jaarrekening  
Slachtofferhulp Nederland

Enkelvoudige balans Slachtofferhulp Nederland

<b>BALANS</b>	<b>31-12-2019</b>		<b>31-12-2018</b>	
Bedragen in €	<hr/>		<hr/>	
<b>A C T I V A</b>				
<b>Vaste Activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Gebouwen		3.249.862		235.025
Inventaris & Telecom		1.789.225		496.504
Automatisering		<u>2.244.974</u>		<u>560.676</u>
	1)	7.284.061		1.292.205
<b>Financiële vaste activa</b>	1a)	624.155		301.674
<b>Vlottende Activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Bank garantie/borg	2)	44.992		50.359
Debiteuren landelijk	3)	482.664		643.990
Debiteuren regionaal	4)	446.604		256.656
Vorderingen en overlopende activa	5)	<u>1.385.486</u>		<u>860.019</u>
		2.359.746		1.811.024
<b>Liquide middelen</b>				
Liquide middelen	6)	5.801.168		14.231.579
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<hr/> <b>16.069.130</b> <hr/>		<hr/> <b>17.636.482</b> <hr/>



Enkelvoudige staat van baten en lasten Slachtofferhulp Nederland

Bedragen in €		2019	2019	2018	2018
		Jaarrekening	Begroting	Jaarrekening	Begroting
<b>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>					
<b>BATEN</b>					
Ministerie van Justitie en Veiligheid	12)	37.289.902	35.593.777	36.444.523	35.955.207
Ministerie van WVS		25.131	0	0	0
Gemeentesubsidies		3.948.118	3.800.000	3.870.027	3.723.142
Overige subsidie		63.249	10.000	62.522	16.000
Bijdrage Fonds Slachtofferhulp		482.602	329.150	459.868	329.150
Overige baten		211.131	68.488	756.081	88.455
<b>TOTAAL BATEN</b>		<b>42.020.133</b>	<b>39.801.415</b>	<b>41.593.021</b>	<b>40.111.954</b>
<b>LASTEN</b>					
Personele kosten	13)	26.509.709	28.545.215	25.433.157	28.715.500
Organisatiekosten	14)	13.802.489	10.739.756	12.356.019	9.895.495
Hulpverleningskosten	15)	1.118.631	1.549.559	1.175.228	1.619.959
<b>TOTAAL LASTEN</b>		<b>41.430.829</b>	<b>40.834.530</b>	<b>38.964.404</b>	<b>40.230.954</b>
<b>Doorbelasting naar Perspectief</b>		<b>75.836</b>	<b>83.115</b>		
<b>Saldo voor mutaties in eigen vermogen</b>	7)	<b>665.140</b>	<b>-950.000</b>	<b>2.628.617</b>	<b>-119.000</b>
<b>Mutaties het eigen vermogen</b>					
ten laste van de algemene reserve		1.453.723	0	-662.368	0
ten gunste van de bestemmingsreserve risicoreserve		0	0	2.311.186	0
ten laste van de bestemmingsreserve projecten		0	0	-548.708	-119.000
ten gunste van de bestemmingsreserve projecten		-788.583	0	1.528.507	0
<b>Saldo baten en lasten na bestemming</b>		<b>0</b>	<b>-950.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## **Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening**

### **Algemene toelichting**

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640, uitgegeven door de Raad voor de jaarverslaggeving.

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening zijn gelijk.

Voor de grondslagen van de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat wordt verwezen naar de op pagina 30 tot en met 33 opgenomen toelichting op de geconsolideerde balans en staat van baten en lasten.

**TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

**A C T I V A**

**1) Materiële vaste activa**

	Gebouwen	Inventaris &Telecom	Automatisering	Vervoer	Totaal
Aanschafwaarde 1 januari 2019	649.915	1.657.350	2.408.655	1.557	4.717.477
Cumulatieve afschrijving 1 januari 2019	-414.890	-1.160.846	-1.847.979	-1.557	-3.425.273
Boekwaarde 1 januari 2019	235.025	496.504	560.676	0	1.292.205
Investerings	3.234.271	1.506.550	2.099.386	0	6.840.207
Afschrijvingen	-219.432	-213.831	-415.088	0	-848.352
Afschrijvingen i.v.m. schattingswijziging	0	0	0	0	0
Cumulatieve afschrijving desinvesteringen 2019	210.105	304.843	10.806	0	525.755
Per saldo	3.014.838	1.292.719	1.684.298	0	5.991.855
Aanschafwaarde 31 december 2019	3.677.941	2.859.060	4.519.053	1.557	11.057.611
Cumulatieve afschrijving 31 december 2019	-428.079	-1.069.835	-2.274.079	-1.557	-3.773.550
Boekwaarde 31 december 2019	3.249.862	1.789.225	2.244.974	0	7.284.061

De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in bijlage 7.

Er zijn in 2019 investeringen gedaan voor onder andere verbouwingen en inrichting nieuwe locaties. Daarnaast ook vervangingsinvesteringen in met name software en ICT apparatuur (thin clients).

**1a) Financiële vaste activa**

De financiële vaste activa bestaat alleen uit afgegeven bankgaranties. In 2018 werden de bankgaranties vermeld onder Liquide middelen.

**2) Borg**

	31-12-2019	31-12-2018
Borgsommen	44.992	50.359

De borgsommen betreffen voornamelijk waarborgsommen voor huurovereenkomsten. Voor een deel (plusminus € 30.000) hebben deze een langlopend karakter (van meer dan een jaar). De overige borgsommen hebben een looptijd korter dan een jaar.

**3) Debiteuren landelijk**

	31-12-2019	31-12-2018
De post debiteuren bestaat uit:		
Fonds Slachtofferhulp	437.779	438.300
Ministerie van Justitie en Veiligheid	0	183.000
Diverse debiteuren SHN	44.885	22.689
<b>Totaal</b>	<b>482.664</b>	<b>643.989</b>

De post Fonds Slachtofferhulp betreft nog te ontvangen fondsbijdragen voor de Slachtofferhulp Academie en de projecten Casemanagement Medische Incidenten en Kwaliteitsverbetering. De post Ministerie van Justitie en Veiligheid betreft de subsidiebeschikking "Aandacht voor Impactzaken".

**4) Debiteuren regionaal**

	31-12-2019	31-12-2018
De post debiteuren regionaal bestaat uit:		
Diverse gemeenten	446.604	256.656
<b>Totaal</b>	<b>446.604</b>	<b>256.656</b>

De vorderingen bestaan uit vorderingen op diverse gemeenten inzake de jaarlijkse subsidies. In de loop van 2020 zullen de nog te ontvangen subsidies afgerekend worden.

**5) Vorderingen en overlopende activa**

	31-12-2019	31-12-2018
Overige vorderingen	619.273	17.376
Vooruitontvangen facturen	766.213	842.643
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>	<b>1.385.486</b>	<b>860.019</b>

**VERVOLG TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

**A C T I V A**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
De overige vorderingen bestaan uit:		
Rente	0	0
Diverse landelijk	615.000	14.251
Nog te ontvangen bedragen	615.000	14.251
voorschotten personeel	4.273	3.125
<b>Totaal</b>	<b><u>619.273</u></b>	<b><u>17.376</u></b>

Per ultimo 2019 zijn er geen vorderingen die als dubieus gekenmerkt moeten worden. Er is derhalve geen voorziening t.b.v. dubieuze debiteuren getroffen. Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
De vooruit ontvangen facturen bestaan uit:		
Vooruit ontvangen facturen huren	428.038	268.937
Vooruit ontvangen facturen pensioenpremies	0	235.621
Overige vooruit ontvangen facturen	338.175	338.085
<b>Totaal</b>	<b><u>766.213</u></b>	<b><u>842.643</u></b>

De overige vooruit ontvangen facturen betreffen diverse servicecontracten, licenties en verzekeringen. Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan een jaar.

<b>6) Liquide middelen</b>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Kas	1.553	1.162
Schatkistbankieren	4.859.760	13.161.831
Bank- en girorekening	939.855	1.345.731
Spaar- en depositorekeningen	0	24.529
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b><u>5.801.168</u></b>	<b><u>14.533.253</u></b>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Slachtofferhulp Nederland. Het totaal aan liquide middelen is gedaald ten opzichte van 2019. Belangrijkste verklaring hiervoor zijn de investeringen in huisvesting, ICT en de uitgaven in het kader van de reorganisatie.

Vanaf juni 2015 worden de bancaire tegoeden van Slachtofferhulp Nederland bij de Schatkist gestald: het zogenaamde schatkist bankieren.



## VERVOLG TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

## P A S S I V A

## 7) Eigen Vermogen

	Saldo 1 januari 2019	Resultaat boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31 december 2019
Algemene reserve	189.033	1.523.317	0	-69.594	0	1.642.756
Bestemmingsreserve Project Kwalitatieve afronding reorganisatie	950.000	-950.000	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Project Onderzoek en Versterking Business continuity IT- systemen	578.507	91.823	69.594	0	0	739.924
Bestemmingsreserve Project Kwaliteitsverbetering	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Risicoreserve	6.200.000	0	0	0	0	6.200.000
<b>Totaal</b>	<b>7.917.540</b>	<b>665.140</b>	<b>69.594</b>	<b>-69.594</b>	<b>0</b>	<b>8.582.680</b>

Algemene reserve :

De algemene reserve van Slachtofferhulp Nederland bedraagt € 1.642.754

Bestemmingsreserve Risicoreserve:

De risicoreserve van Slachtofferhulp Nederland is bedoeld als weerstandsvermogen voor risico's van maatschappelijk economische aard en calamiteiten. De beoogde omvang van deze risicoreserve is gelijk aan 3 maanden personeelskosten. Mede vanwege een aantal grote programma's die slechts voor een deel van de looptijd zijn gefinancierd, acht de Raad van Bestuur het wenselijk deze risicoreserve op het benodigde niveau te krijgen. Naast aanvulling van deze reserve vanuit de resultaatbestemming is deze reserve daarom verder tot het benodigde niveau aangevuld vanuit de algemene reserve.

## 8) Voorzieningen

	Voorziening Transitiekosten	Voorziening Transitiekosten reorganisatie	Pensioen voorziening	Voorziening uit hoofde van claims, geschillen en rechtsgedingen	Voorziening verhuiskosten	Totaal Voorzieningen
Saldo 1 januari 2019	0	1.302.671	28.112	118.074	128.815	1.577.672
Nieuw gevormde voorzieningen 2019	0	0	0	0	0	0
Uitgaven t.l.v. voorziening 2019	0	-474.067	-25.956	-31.478	-128.815	-660.316
0	0	0	0	0	0	0
Dotaties 2019	153.952	0	0	73.421	0	227.373
Vrijval niet gebruikte bedragen 2019	0	-367.448	0	-80.823	0	-448.271
Saldo 31 december 2019	153.952	461.156	2.156	79.194	0	696.458

**VERVOLG TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2019****P A S S I V A**

Voorziening transitiekosten: Vanwege Wet Arbeidsmarkt in Balans (per 1 januari 2020) is door het bestuur van Slachtofferhulp Nederland besloten om een voorziening op te nemen voor transitiekosten die uitbetaald moet gaan worden aan medewerkers met tijdelijk contract indien het contract beëindigd gaat worden.

Voorziening transitiekosten reorganisatie: In 2017 is door het bestuur van Slachtofferhulp Nederland besloten tot een reorganisatie. Zie ook het bestuursverslag 2017. Om de reorganisatie te kunnen realiseren is er sprake van Transitiekosten. Binnen de regels van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijn 640 Wet op Jaarrekening is in 2017 een voorziening getroffen voor die verplichtingen die rechtstreeks in verband staan met de reorganisatie maar waarvan de uitgaven in het volgende verslagjaar zullen plaatsvinden. De getroffen voorziening betreft kosten voor personeel, huisvesting en organisatiekosten. De bestedingen op deze voorziening vinden plaats in de periode 2018 tot en met 2023.

Pensioenvoorziening: In het kader van een aantal afgesloten vaststellingen is er in 2017 een voorziening getroffen voor pensioendoorbetalen ter grootte van € 48.934. In 2019 is een bedrag van € 25.956 ten laste van de voorziening gebracht. Er resteert een saldo van € 2.156 voor toekomstige uitgaven.

Voorziening uit hoofde van claims, geschillen en rechtsgedingen: In het kader van een tweetal geschillen/rechtsgedingen heeft Slachtofferhulp Nederland een voorziening gevormd van mogelijke juridische kosten. In 2019 is een extra dotatie geboekt voor een bedrag van € 73.421.

Voorziening verhuiskosten: In het kader van de verhuizing van het landelijk kantoor in 2019 is er in 2018 een voorziening gevormd ter grootte van €128.815. De verhuizing heeft in 2019 plaatsgevonden en is de voorziening gebruikt.

**Kortlopende schulden en overlopende passiva****9) Crediteuren**

De post crediteuren is gestegen (ruim € 350.000) ten opzichte van 2018. Minder dan 5% van de facturen staat langer dan 30 dagen open. Het merendeel van de facturen is per datum vaststelling jaarrekening betaald.

**10) Nog te besteden, nog toe te rekenen en terug te betalen subsidies**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Nog te besteden subsidies</b>		
Ministerie van Justitie en Veiligheid	0	2.046.136
Fonds Slachtofferhulp	<u>0</u>	<u>20.587</u>
	<u>0</u>	<u>4.974.637</u>
<b>Nog toe te rekenen subsidies</b>		
Ministerie van Justitie en Veiligheid	<u>0</u>	<u>368.228</u>
	<u>0</u>	<u>368.228</u>
<b>Terug te betalen subsidies</b>		
Ministerie van Justitie en Veiligheid	<u>307.869</u>	<u>0</u>
	<u>307.869</u>	<u>0</u>

Toelichting te besteden en terug te betalen subsidies (zie ook Subsidieverantwoording voor de detailinformatie, waaronder aard van de subsidie). De nog te besteden, toe te rekenen en terug te betalen subsidies zijn pas in 2019 als inkomsten geteld in de exploitatie.

- Terug te betalen subsidies zijn de resultante van onderbestedingen op subsidies - voor zover bepaald in de subsidiebeschikking - die moeten worden terugbetaald aan de subsidieverstrekker.

**11) Overige schulden en overlopende passiva:**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Nog te betalen lonen en sociale lasten	1.755.624	1.688.695
Aanspraken Loopbaanbudget	495.444	482.594
Aanspraken Vakantie-uren	<u>751.074</u>	<u>912.931</u>
	3.002.142	3.053.560
Te betalen organisatiekosten	1.409.924	889.033
Vooruit ontvangen bedragen	42.815	124.155
Overige schulden	<u>43.241</u>	<u>26.982</u>
<b>Totaal overige schulden en overlopende passiva</b>	<u><u>4.498.121</u></u>	<u><u>4.093.730</u></u>

**VERVOLG TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

**P A S S I V A**

Toelichting overige schulden en overlopende passiva:

- Nog te betalen lonen en sociale lasten: saldo betreft voornamelijk nog te betalen loonbelasting december. Deze loonbelasting is tijdig (januari 2019) afgedragen aan de belastingdienst;
  - Aanspraken loopbaanbudget: dit betreft een in de CAO geregelde reservering die per medewerker wordt gemaakt ten behoeve van de loopbaanontwikkeling. Per jaar wordt er basis van een CAO percentage een bedrag toegevoegd waar de medewerker aanspraak op kan maken.
- Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar, met uitzondering van het Loopbaanbudget.

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<i>De te betalen organisatiekosten bestaan uit:</i>		
Huisvesting	316.160	188.389
Schatting servicekosten	153.379	82.200
Schatting accountantskosten	45.830	62.242
Vaststellingsovereenkomsten	0	69.476
ICT	133.199	219.433
Advieskosten en inhuur	319.241	120.872
Diversen	442.115	146.421
<b>Totaal</b>	<b>1.409.924</b>	<b>889.033</b>

**Niet in de balans opgenomen verplichtingen.**

Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen uit hoofde van huur van hoofdkantoor en regionale locaties als volgt te specificeren:

Te betalen huurkosten:		
Binnen één jaar	2.234.301	1.619.031
Tussen één en vijf jaar	7.525.989	3.467.550
Meer dan vijf jaar	4.536.064	78.085
<b>Totaal</b>	<b>14.296.354</b>	<b>5.164.666</b>

Gedurende het verslagjaar zijn in de staat van baten en lasten verwerkt: € 2.227.865

Ten behoeve van alle locaties van Slachtofferhulp Nederland is een meerjarige overeenkomst (looptijd 5 jaar, einddatum 31-12-2019) afgesloten ten behoeve van het leveren (verhuren) van afdrukapparatuur. Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen als volgt te specificeren:

Te betalen huurkosten afdrukapparatuur:		
Binnen één jaar	58.500	69.648
Tussen één en vijf jaar	0	0
Meer dan vijf jaar	0	0
<b>Totaal</b>	<b>58.500</b>	<b>69.648</b>

Gedurende het verslagjaar zijn in de staat van baten en lasten verwerkt: € 105.150

## TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

12) Baten	2019	2019	2018
	Jaarrekening	Begroting	Jaarrekening
Ministerie van Justitie en Veiligheid	37.289.902	35.593.777	36.444.523
Ministerie van VWS	25.131	0	0
Gemeente subsidies	3.948.118	3.800.000	3.870.027
Overige subsidie	63.249	10.000	62.522
Bijdrage Fonds Slachtofferhulp	482.602	329.150	459.868
Overige baten	211.131	68.488	756.081
<b>Totaal</b>	<b>42.020.133</b>	<b>39.801.415</b>	<b>41.593.021</b>

## Ministerie van Justitie en Veiligheid

Voor een nadere uiteenzetting van de subsidiegelden van het Ministerie van Justitie en Veiligheid wordt verwezen naar bijlage 2. Voor de verantwoording van het Programma "Reiken en Raken (SHN2.0)" zie bijlage 4. De totale realisatie is hoger ten opzichte van de begroting, voornamelijk door toekenning van subsidie inzake OVA.

## Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

In 2019 zijn nog kosten gemaakt voor de gegevenskoppeling tussen de verschillende ketens en Slachtofferhulp Nederland.

## Gemeente subsidies

De subsidiëring vanuit de gemeenten is in 2019 iets hoger uitgevallen dan begroot. Subsidies zijn herkend aan de hand van van de gemeenten ontvangen beschikkingen. Van een klein aantal gemeenten ontbreekt de beschikking nog. De verdeling van de gemeente subsidies en de daarmee samenhangende kosten over de 6 regio's staat vermeld in bijlage 3. Bijlage 9 bevat een overzicht van de geregistreerde gemeentelijke subsidiebeschikkingen.

## Overige subsidies

De post overige subsidies betreft kleinere projecten in de werkgebieden. De overige subsidie bestaat uit:  
- Moeilijk bereikbare slachtoffers Amsterdam.

## Bijdrage Fonds Slachtofferhulp

De subsidiëring van het Fonds bestaat uit de bijdrage voor de Academie en de Pilot Casemanagement Medische Incidenten. De Pilot Casemanagement Medische Incidenten was niet opgenomen in de begroting. De realisatie hierop verklaart de afwijking t.o.v. begroting.

## Structureel of Incidenteel

In bijlage 2 is vermeld of een subsidie een structureel of incidenteel karakter heeft.

Overige subsidie	2019	2019	2018
		Begroting	
Gemeente Amsterdam (Moeilijk bereikbare slachtoffers)	0	0	62.522
Diversen uit de regio's	0	16.000	0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>16.000</b>	<b>62.522</b>

Overige baten	2019	2019	2018
		Begroting	
Bijdragen bedrijven, donaties, legaten en giften	91.823	10.000	188.507
Verkoop pand Groningen		0	390.000
Diverse baten uit voorgaande jaren		0	117.189
SHN diversen	119.308	78.455	60.385
<b>Totaal</b>	<b>211.131</b>	<b>88.455</b>	<b>756.081</b>

De Bijdragen bedrijven, donaties, legaten en giften is in 2019 hoger dan begroot.

13) Personele kosten	2019	2019	2018
		Begroting	
Salarissen	19.960.277	26.878.324	19.234.166
Sociale lasten en premies	3.429.492	0	3.186.173
Pensioenen	1.744.274	0	1.746.079
Reis- en verblijfkosten	894.518	922.634	868.391
Arbokosten / ziekengeld	-139.410	112.801	-234.761
Overige personele lasten	620.558	631.456	633.109
<b>Totaal</b>	<b>26.509.709</b>	<b>28.545.215</b>	<b>25.433.157</b>

Het totaal van de besteding aan personele kosten is lager uitgevallen dan begroot. De lagere personeelskosten worden deels gecompenseerd door hogere bestedingen op inhuur extern personeel en diensten derden, terug te vinden bij de organisatiekosten.

De post Arbokosten / ziekengeld is positief vanwege ontvangen ziekengelden ter grootte van € 245.068, voor ziektegeldvergoedingen vanwege zwangerschappen.

De overige personele lasten bevatten onder andere kosten voor werving & selectie (€ 192.000,-) en assessmentskosten (€ 113.316,-)

## TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

## Ontwikkeling gemiddeld aantal medewerkers en FTE in 2019 ten opzichte van 2018

Personeelsbezetting	Gemiddelde 2019		Gemiddelde 2018	
	aantal	FTE	aantal	FTE
<b>Betaalde krachten</b>	0	0	0	0
B&C	77	60	84	68
BV	48	35	37	31
DV	361	304	355	290
<b>Totaal betaalde krachten</b>	<b>486</b>	<b>399</b>	<b>475</b>	<b>389</b>
Stagiaires	118	0,0	144	0,0
Onbetaalde krachten	940	0	941	0
<b>Totaal</b>	<b>1.544</b>	<b>399</b>	<b>1.560</b>	<b>389</b>

Toelichting op de personele cijfers:

Zowel het gemiddeld aantal betaalde medewerkers als het gemiddeld aantal fte is in 2019 gestegen ten opzichte van 2018. Er zijn geen medewerkers die werkzaamheden in het buitenland verrichten.

In 2019 bedroeg het gemiddeld aantal FTE 399 en is daarmee een stijging van 10 FTE ten opzichte van het gemiddelde in 2018.

## 14) Organisatiekosten

	2019 Jaarrekening	2019 Begroting	2018 Jaarrekening
Huisvestingskosten	3.554.020	3.438.603	3.403.961
Afschrijvingskosten	849.622	717.547	673.430
Diensten derden / inhuur personeel	6.438.983	3.414.706	5.795.864
Telefoon en porti	550.510	0	467.062
Kantoorkosten	360.517	916.743	311.395
ICT	2.053.725	1.820.389	1.374.690
Voorlichting/Communicatie	92.314	139.463	158.547
Overige organisatiekosten	-97.202	292.305	171.070
	<u>13.802.489</u>	<u>10.739.756</u>	<u>12.356.019</u>

De huisvestingskosten zijn conform begroting. Overige organisatiekosten zijn inclusief vrijval reserveringen of voorzieningen (€ 352.000) die betrekking hebben op voorgaande jaren. Voor Diensten derden en inhuur personeel volgt hieronder een nadere uitsplitsing.

## Diensten derden / inhuur personeel

	2019	2019 Begroting	2018
Accountantskosten	107.746	105.120	110.642
Verzekeringen etc.	61.379	76.887	56.736
Salarisadministratie	71.346	52.162	47.717
Uren extern personeel	1.599.329	399.070	1.184.720
Diensten derden	4.421.057	2.673.912	4.342.814
Advies en uitvoering Europese aanbesteding	178.127	107.555	53.235
	<u>6.438.984</u>	<u>3.414.706</u>	<u>5.795.864</u>

De hogere kosten voor Diensten derden t.o.v. begroting worden veroorzaakt door Informatie Voorziening, Programma Mens als Maat en Financiën. De hogere kosten op inhuur extern personeel door inzet van tijdelijke medewerkers in de regio's en voor met name de stafafdelingen Informatie Voorzieningen, Bestuur, Financiën en P&O.

## 15) Hulpverleningskosten

	2019	2019 Begroting	2018
Kosten vrijwilligers	1.118.631	1.549.559	1.175.228
	<u>1.118.631</u>	<u>1.549.559</u>	<u>1.175.228</u>

De kosten gemaakt ten behoeve van de inzet van onbetaalde medewerkers betreft onder andere trainingskosten, declaraties van reis- en onkosten, attentiekosten en kosten voor sociale activiteiten. Deze kosten zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er in de begroting is uitgegaan van een hoger aantal vrijwilligers.

Aldus opgemaakt te Utrecht d.d. 29 april 2020

Omschrijving beschikking	Beschikking	Overloop 2018	Realisatie 2019	Nog te besteden	Nog toe te rekenen	Terug te betalen
Reguliere bijdrage MvJV, excl. Bijdrage loketten Mens op Maat	31.709.376	0	31.709.376	0	0	0
Loonbijstelling 2019 (OVA)	850.598	0	850.598	0,00	0	0
Programma Reiken en Raken 2015-2018 (uitlooptong)						
Mens als Maat - vanuit bijdrage MvJV - Slachtofferlokets 2019	1.195.000	368.228	345.276	0	22.952	0
Mens als Maat - vanuit Programma Reiken en Raken 2015-2018		543.181	543.181	0	0	263.126
Mens als Maat - vanuit MvJV 2018 inz. Slachtofferlokets		548.403	548.403	0	0	0
				0	0	0
Ketenportaal (Kbsp)	615.000	0	634.620	0	-22.952	3.332
Koppeling en Productowner - vanuit MvJV 2017 Slachtofferlokets		231.363	231.363	0	0	0
Project Aandacht voor impactzaken 2018/2019 (kpl 41003)		723.191	676.203	0	46.988	0
Project Aandacht voor impactzaken 2019 voortzetting (41004)	549.785	0	596.773	0	-46.988	0
Project Namens de Familie 2019 (kpl 91106+91107)	288.601	0	247.368	0	0	41.233
Reguliere bijdrage MvJV	1.606.062	42.428	1.528.982			119.508
Loonbijstelling 2019 (OVA)	44.483		44.483			
<b>Totaal MvJV</b>	<b>36.858.905</b>	<b>2.414.365</b>	<b>37.315.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>307.691</b>
Academie	330.000	0	329.823	0	0	177
Casemanagement Medische Incidenten	152.779	0	152.779	0	0	0
<b>Totaal Fonds Slachtofferhulp</b>	<b>482.779</b>	<b>0</b>	<b>482.602</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>177</b>
Gemeentebeschikkingen	3.948.118	0	3.948.118	0	0	0
Centraal bijboek t.b.v. aansluiting op begroting	0	0	0	0	0	0
Project LYB en Moeilijk bereikbare slachtoffers Amsterdam	63.250	0	63.250	0	0	0
<b>Totaal overige subsidies</b>	<b>4.011.368</b>	<b>0</b>	<b>4.011.368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal Subsidies</b>	<b>41.353.052</b>	<b>2.414.365</b>	<b>41.809.004</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>307.868</b>

Subsidieverantwoording Werkgebieden

	Noord	Oost	Middenwest	Noordwest	Zuidwest	Zuidoost	Totaal
<b>BATEN</b>							
Gemeente subsidies	377.758	751.166	818.727	590.308	829.886	580.274	3.948.119
Overige baten en lasten							0
<b>Totaal</b>	<b>377.758</b>	<b>751.166</b>	<b>818.727</b>	<b>590.308</b>	<b>829.886</b>	<b>580.274</b>	<b>3.948.119</b>
<b>Bovenregionale subsidies</b>	<b>2.175.632</b>	<b>2.522.998</b>	<b>3.459.700</b>	<b>2.860.381</b>	<b>2.742.524</b>	<b>2.794.461</b>	<b>16.555.696</b>
Personeelskosten	1.792.930	2.453.964	3.177.881	2.701.175	2.448.023	2.354.355	14.928.328
Organisatiekosten	255.049	407.521	451.058	377.654	467.615	289.459	2.248.356
Hulpverleningskosten	120.304	183.237	187.517	104.447	134.178	207.608	937.291
Doorbelaste organisatiekosten	385.107	229.442	461.971	267.413	522.594	523.313	2.389.840
<b>Totaal kosten</b>	<b>2.553.390</b>	<b>3.274.164</b>	<b>4.278.427</b>	<b>3.450.689</b>	<b>3.572.410</b>	<b>3.374.735</b>	<b>20.503.815</b>
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Programma "Reiken en Raken (SHN2.0)"	Realisatie					Totaal
	2015	2016	2017	2018	2019	
Personele kosten	163.769	1.396.402	1.794.497	1.017.131	126.212	4.498.011
Externe kosten	0	348.888	1.383.235	2.045.471	219.063	3.996.657
<b>Subtotaal excl. indirecte kosten</b>	<b>163.769</b>	<b>1.745.290</b>	<b>3.177.732</b>	<b>3.062.602</b>	<b>345.275</b>	<b>8.494.668</b>
Indirecte kosten (toeslag overhead)	32.754	0	744.759	465.256	0	1.242.769
<b>Subtotaal incl. indirecte kosten</b>	<b>196.523</b>	<b>1.745.290</b>	<b>3.922.491</b>	<b>3.527.858</b>	<b>345.275</b>	<b>9.737.437</b>
Nog toe te rekenen subsidie - Uitlooptong SHN2.0						22.952
Besteedde subsidie via Programma Mens als Maat 2019						543.181
<b>Totaal **</b>						<b>10.303.570</b>

\* Toeslag overhead door middel van opslagpercentage van 15,25% over de werkelijke kosten

\*\* Totaal conform beschikking met nummer 649310 d.d. 2 juni 2015





Overige gegevens  
2019





## *Controleverklaring van de onafhankelijke accountant*

Aan: de raad van bestuur en de raad van toezicht van Stichting Slachtofferhulp Nederland

---

### *Verklaring over de jaarrekening 2019*

---

#### *Ons oordeel*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van Stichting Slachtofferhulp Nederland ('de stichting') een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de stichting en de groep (de stichting samen met Perspectief Herstelbemiddeling) op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ 640) en de bepalingen bij en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

Voorts zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2019 in alle van materieel zijnde aspecten voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in het Accountantsprotocol Stichting Slachtofferhulp Nederland d.d. 2 oktober 2019.

#### *Wat we hebben gecontroleerd*

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Slachtofferhulp Nederland te Utrecht gecontroleerd. De jaarrekening omvat de geconsolideerde jaarrekening van de groep en de enkelvoudige jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit:

- de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2019;
- de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2019; en
- de toelichting met de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

Het stelsel voor financiële verslaggeving dat is gebruikt voor het opmaken van de jaarrekening is RJ 640 en de bepalingen bij en krachtens de WNT.

---

#### *De basis voor ons oordeel*

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Accountantsprotocol Stichting Slachtofferhulp Nederland d.d. 2 oktober 2019 en de Regeling Controleprotocol WNT 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de paragraaf 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

CESKF3KXJC3T-1616351443-38

---

*PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Fascinatio Boulevard 350, 3065 WB Rotterdam, Postbus 8800, 3009 AV Rotterdam*

*T: 088 792 00 10, F: 088 792 95 33, [www.pwc.nl](http://www.pwc.nl)*

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 514 14406), PricewaterhouseCoopers Pensions, Actuarial & Insurance Services B.V. (KvK 54226368), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op [www.pwc.nl](http://www.pwc.nl) treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.

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

### *Onafhankelijkheid*

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Slachtofferhulp Nederland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assuranceopdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

---

### *Benadrukking van de onzekerheid in verband met de effecten van het coronavirus (COVID-19)*

Wij wijzen op de toelichting in het onderdeel 'Gebeurtenissen na balansdatum' van de jaarrekening waarin de raad van bestuur de mogelijke invloed en gevolgen van het coronavirus (COVID-19) op de stichting en op de omgeving waarin de stichting opereert alsmede de genomen en geplande maatregelen om met deze gebeurtenissen en omstandigheden om te gaan heeft beschreven. In deze toelichting is ook beschreven dat er nog steeds onzekerheden bestaan en dat het daarom op dit moment redelijkerwijs niet goed mogelijk is om de toekomstige effecten in te schatten. Ons oordeel is niet aangepast met betrekking tot de aangelegenheid

---

### *Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd*

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

---

### *Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie*

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJ 640 is vereist.

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

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJ 640.

---

## ***Verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening en de accountantscontrole***

---

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor:

- het opmaken en het getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 en de bepalingen bij en krachtens de WNT;
- de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de voor Stichting Slachtofferhulp Nederland relevante wet- en regelgeving zoals vastgelegd in het Accountantsprotocol Stichting Slachtofferhulp Nederland d.d. 2 oktober 2019;
- een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

---

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

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

Onze doelstellingen zijn een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen over de vraag of de jaarrekening als geheel geen afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of van fouten en een controleverklaring uit te brengen waarin ons oordeel is opgenomen. Een redelijke mate van zekerheid is een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang ontdekken.

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



Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Rotterdam, 29 april 2020  
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel getekend door drs. M. Gaasterland RA

## Bijlagen

Stichting Slachtofferhulp Nederland  
Perspectief Herstelbemiddeling



<b>BALANS</b> (voor resultaatbestemming) Bedragen in €	<b>31-12-2019</b>		<b>31-12-2018</b>	
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste Activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Gebouwen	0		0	
Inventaris & Telecom	0		0	
Automatisering	0		0	
Vervoer	0		0	
	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0
<b>Viottende Activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Bank garantie/borg	0		0	
Debiteuren landelijk	4.661		4.355	
Debiteuren regionaal	0		0	
Vorderingen en overlopende activa	<u>-122</u>	4.539	<u>-99</u>	4.255
<b>Liquide middelen</b>				
Liquide middelen		537.342		553.146
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><b>541.881</b></u>		<u><b>557.401</b></u>

<b>BALANS</b> (voor resultaatbestemming) Bedragen in €	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>P A S S I V A</b>		
<b>Eigen Vermogen</b>		
Algemene reserve	5.132	5.132
Bestemmingsreserve risicoreserve	<u>272.455</u>	<u>228.304</u>
	277.587	233.436
resultaat boekjaar	27.518	44.151
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Crediteuren	11.506	13.454
Nog te besteden subsidies	0	42.428
Nog toe te rekenen subsidies	0	0
Terug te betalen subsidies	119.508	118.009
Overige schulden en overlopende passiva	105.762	105.923
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u><u>541.881</u></u>	<u><u>557.401</u></u>

	2019 Jaarrekening	2019 Begroting	2018 Jaarrekening
<b>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>			
<b>BATEN</b>			
Subsidie Ministerie van Justitie en Veiligheid	1.573.465	1.609.527	1.560.018
Overige baten	12.458	17.000	15.149
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>1.585.923</b>	<b>1.626.527</b>	<b>1.575.167</b>
<b>LASTEN</b>			
Lonen en salarissen	908.623	1.077.078	1.024.405
Reis- en verblijfkosten	79.143	67.500	71.559
Opleidingskosten	14.769		9.644
Ziektekosten en ARBO	-4.500	0	3.860
Overige personele lasten	17.078	43.721	10.831
<b>Totaal Personele kosten</b>	<b>1.015.113</b>	<b>1.188.299</b>	<b>1.120.299</b>
Diensten derden / extern personeel	313.939	195.258	219.230
Huisvestingskosten	4.361	63.500	43.469
ICT	28.538		66.990
Kantoorkosten	12.609	15.000	21.029
Overige organisatiekosten	108.009	157.191	59.999
<b>Totaal Organisatiekosten</b>	<b>467.456</b>	<b>355.113</b>	<b>410.717</b>
<b>Doorbelasting van Slachtofferhulp Nederland</b>	<b>75.836</b>	<b>83.115</b>	
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>1.558.405</b>	<b>1.626.527</b>	<b>1.531.016</b>
<b>Saldo voor mutaties in eigen vermogen</b>	<b>27.518</b>	<b>0</b>	<b>44.151</b>
<b>Mutaties eigen vermogen</b>			
ten laste van de algemene reserve Perspectief Herstelbemiddeling	27.518	0	0
ten gunste van de bestemmingsreserve risicoreserve Perspectief Herstelbemiddeling	0	0	44.151
<b>Saldo baten en lasten na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

		Begroting 2020
<b>Opbrengsten</b>		
Subsidies	MvJV (*)	34.354.974
	MvJV projecten -Aandacht voor Impactzaken	2.944.268
	MvJV projecten - Mens als Maat	3.289.563
	Fonds Slachtofferhulp academie	329.150
	Fonds Slachtofferhulp overig	0
	Gemeenten	4.238.462
	Provincie & Overig	0
Overige baten	Opbrengsten dienstverlening derden, rentebaten, giften e.d.	68.487
<b>Totaal opbrengsten</b>		<b>45.224.904</b>
<b>Kosten</b>		
Personeelskosten	Personeelskosten	31.530.636
Organisatiekosten	Huisvestingskosten	3.663.039
	Afschrijvingskosten	717.547
	Extern Personeel / Diensten Derden	5.042.332
	ICT	2.144.420
	Overige Kantoorkosten	864.556
	Overige Organisatiekosten en communicatie	405.674
Hulpverleningskosten	Hulpverleningskosten	1.414.560
Doorbelastingen	Doorbelastingen	-83.115
<b>Totaal kosten</b>		<b>45.699.649</b>
<b>Resultaat**</b>		<b>-474.745</b>

(\*) Exclusief de bijdrage voor het programma Mens als Maat

(\*\*) Het negatieve resultaat wordt gedekt vanuit de in 2019 gevormde bestemmingsreserve

Opbrengsten		Begroting 2020
Subsidies	Subsidie MvJV	1.606.062
Overige baten	Overige baten	15.000
Totaal opbrengsten		1.621.062
Kosten		
Personeelskosten	Personeelskosten	1.056.700
Organisatiekosten	Huisvestingskosten	0
	Afschrijvingskosten	0
	Extern Personeel / Diensten Derden	310.000
	ICT	86.885
	Overige Kantoorkosten	0
	Overige Organisatiekosten en communicatie	84.362
	Doorbelasting SHN	83.115
Totaal kosten		1.621.062
Resultaat		0

Bijlage 4 Criteria restwaarde en afschrijvingstermijnen

Soort activa	omschrijving	restwaarde	Looptijd
Gebouwen en grond		€	20 jaar
Inrichting	Vloerbedekking	€ 0	7 jaar of gelijk aan termijn huurcontract
	Lamellen, zonwering	€ 0	7 jaar of gelijk aan termijn huurcontract
Gebouw gebonden installaties	Rolluiken en buitenvoorzieningen	Jaar 11	11 jaar (afschrijving 10 jaar. RW is jaar 11) of gelijk aan termijn
	Alarminstallaties	€ 0	7 jaar of gelijk aan termijn huurcontract
	CV, airco, intercom etc.	€ 0	10 jaar
	Telefooncentrale en vaste telefonie	€ 0	7 jaar
	Mobiele telefoons	€ 0	2 jaar
Inventaris	Meubilair	€ 0	10 jaar
	Elektronica (camera's, video- en audioapparatuur etc.)	€ 0	4 jaar
	Huishoudelijke apparatuur	€ 0	5 jaar
ICT-middelen	ICT-hardware	€ 0	4 jaar
	Werkplekapparatuur, printers/multifunctionals, servers, netwerkcomponenten		
	ICT-software (hieronder worden applicaties en in opdracht gerealiseerde maatwerksoftware verstaan, niet vallend onder onderhoudscontracten)	€ 0	4 jaar, in sommige gevallen drie jaar
Vervoermiddelen	Auto's	Jaar 5	5 jaar (afschrijving 4 jaar. RW is jaar 5)
	Fiets	€ 0	3 jaar

De te activeren bezittingen worden per maand geactiveerd en afgeschreven.

Goederen met een aanschafwaarde van meer dan € 500,- ex. BTW per eenheid worden geactiveerd. Goederen met een lager aanschafbedrag worden direct in de exploitatiekosten opgenomen.

Goederen met een waarde van minder dan € 500,- ex. BTW per eenheid, maar als verzameling gefactureerd en met een gezamenlijke waarde van meer dan € 2.000,- ex. BTW worden geactiveerd;

Uitgezonderd van bovenstaande regels zijn een aantal ICT-middelen, zijnde monitoren, thin clients en mobiele telefoons. Indien deze volgens de vooraf bepaalde standaard zijn aangeschaft, worden deze gezien als zogenaamde systeemapparatuur. Systeemapparatuur wordt – ook als de aanschafwaarde per exemplaar onder de € 500,- ligt - geactiveerd als onderdeel van het systeem.

	2019	2018	2017	Ontwikkeling
<b>Balanspositie</b>				
Algemene reserve	1.642.756	189.033	851.401	
Bestemmingsreserve Projecten			548.708	
Bestemmingsreserve Risicoreserve	6.200.000	6.200.000	3.888.814	
Eigen vermogen excl. Bestemmingsreserve Giften en legaten	7.842.756	6.389.033	5.288.924	
Bestemmingsreserve Giften en Legaten en voormalige bestemmingsreserve projecten afronding kwalitatieve afronding reorganisatie en project onderzoek	739.924	1.528.507		
Eigen vermogen incl. Bestemmingsreserve Giften en legaten	8.582.680	7.917.540	5.288.924	
Voorzieningen	696.458	1.577.672	1.697.299	
Vreemd vermogen	7.026.769	8.141.270	10.249.774	
<b>Totale vermogen</b>	<b>16.305.907</b>	<b>17.636.482</b>	<b>17.235.996</b>	

Baten	2019	2018	2017	Categorie
Ministerie van Justitie en Veiligheid excl. Projecten	32.559.974	36.444.523	34.765.638	A-B***
Gemeente subsidies	3.948.118	3.870.027	3.802.098	A
Ministerie van VWS	25.131	0		B
Overige subsidies	63.249	62.522	77.282	B
Bijdrage Fonds Slachtofferhulp	482.602	459.868	380.954	B
Projecten	4.755.060			B
Overige baten	223.589	758.081	102.737	C
<b>Totaal</b>	<b>42.057.723</b>	<b>41.595.021</b>	<b>39.128.709</b>	

Vermogens beoordeling excl. Bestemmingsreserve Giften en legaten*	2019	2018	2017	Ontwikkeling
Solvabiliteit 1 (ev/vv - goed bij $\geq 1$ )	1,12	0,78	0,52	
Solvabiliteit 2 (ev/tv - goed bij $\geq 0,50$ )	0,48	0,36	0,45	
Risicodekking Omzet Cat A (0,15)	592.218	6.047.183	5.785.160	
Risicodekking Omzet Cat B (0,20)	7.577.203	104.478	91.647	
Risicodekking Omzet Cat C (0,25)	55.897	189.020	25.684	
Totaal noodzakelijk vermogen op basis van risicodekking Omzet	8.225.318	6.340.681	5.902.492	

Vermogenoverschot (verschil tussen aanwezig en noodzakelijk vermogen) op basis van risicodekking Omzet op basis van het totaal eigen vermogen**	-382.562	1.576.860	-613.568	
---	----------	-----------	----------	--

\* Het beleid Vermogenspositie gaat uit van de meerjarige vergelijking met de vermogensnormen.

Deze berekening wordt met ingang van 2019 gedaan exclusief de bestemmingsreserve Giften en legaten, zoals afgesproken met het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

\*\* Het vermogenstekort op grond van een prospectieve analyse van het benodigde eigen vermogen bedraagt € 0,2 miljoen.

\*\*\* De risicoinfschatting van de inkomsten van het ministerie van Justitie en Veiligheid zijn gereclassificeerd per ultimo 2019.

Methodiek:  
Bron cijfers:

Beleid Vermogenspositie (versie 2.0)  
SHN Jaarverslag 2017 - 2018 - 2019

Bijlage 6 Verantwoording gemeenten

Voor de gemeentelijke subsidies heeft de accountant controles uitgevoerd. Onderstaande opsomming ziet specifiek toe op de jaarrekeningpost 'Gemeente subsidies' zoals opgenomen in de staat van baten en lasten over 2018 en de overlopende passiefpost 'Nog te besteden, nog toe te rekenen en terug te betalen subsidies' zoals opgenomen in de balans 2018. Tevens zijn ook de werkzaamheden opgenomen die in het kader van de WNT en Nationale- en Europese aanbestedingsregels zijn uitgevoerd.

Een beschrijving van de werkzaamheden:

- Er is een gegevensgerichte detailcontrole verricht op de lasten binnen Stichting Slachtofferhulp Nederland. Hierbij is vastgesteld dat de kosten;
  1. in de juiste periode zijn verantwoord,
  2. de kosten juist zijn geboekt (kosten soort/categorie),
  3. de prestatie is geleverd op basis van aangeleverde bewijsvoering,
  4. de kosten zijn betaald aan de rechthebbende (crediteur), en
  5. de kosten in lijn liggen met de bedrijfsactiviteiten van Stichting Slachtofferhulp Nederland.
- Tevens is vastgesteld dat de overlopende passiva ('Nog te besteden, nog toe te rekenen en terug te betalen subsidies') juist en volledig is gepresenteerd in de jaarrekening, onder andere door een voortgezette controle uit te voeren;
- Ook is vastgesteld dat de Nationale- en Europese aanbestedingsregels zijn nageleefd en dat de bezoldiging van topfunctionarissen voldoet aan de WNT.

Naam gemeente	Bedrag beschikking	
Súdwest-Fryslân	€ 18.699,08	
Leek (Westerkwartier)	€ 3.459,00	
De Marne (Het Hogeland)	€ 1.250,00	
Marum (Westerkwartier)	€ 1.887,74	
Westerwolde	€ 4.444,38	
Achtkarspelen	€ 6.988,25	
De Fryske Marren	€ 13.168,00	
Leeuwarden	€ 32.009,64	
Ooststellingwerf	€ 6.622,00	
Smallingerland		Nog geen beschikking binnen
Terschelling	€ 979,00	
Tytsjerksteradiel	€ 6.250,00	
Meppel	€ 4.788,00	
Aa en Hunze	€ 6.612,00	
Ameland	€ 950,00	
Assen	€ 17.599,00	
Bedum (Het Hogeland)	€ 2.724,00	
Borger-Odoorn	€ 4.131,00	
Coevorden	€ 9.176,00	
Dantumadiel	€ 4.915,04	
Ferwerderadiel (Noardeast-Fryslân)	€ 2.254,46	
Waadhoeke	€ 11.960,00	
Haren (Groningen)	€ 5.167,00	
Harlingen	€ 4.105,00	
Heerenveen	€ 9.737,00	
Midden-Groningen	€ 15.849,00	
Loppersum	€ 2.531,00	
Noordenveld	€ 7.150,00	
Opsterland	€ 7.161,00	
Pekela	€ 3.186,00	
Schiermonnikoog	€ 243,00	
Stadskanaal	€ 7.323,00	
Tynaarlo	€ 7.966,00	
Westerveld	€ 4.982,00	
De Wolden	€ 5.415,00	
Hoogeveen	€ 12.805,70	
Weststellingwerf	€ 4.851,00	
Midden-Drenthe	€ 4.842,00	
Ten Boer (Groningen)		Nog geen beschikking binnen
Zuidhorn (Westerkwartier)	€ 4.763,00	
Groningen	€ 43.000,00	
Veendam	€ 5.749,00	
Delfzijl	€ 3.650,00	
Eemsmond (Het Hogeland)	€ 3.888,00	
Grootegast (Westerkwartier)	€ 3.048,00	
Winsum	€ 3.526,00	



Bijlage 6 Verantwoording gemeenten

Naam gemeente	Bedrag beschikking	
Vlieland	€ 306,00	
Kollumerland en Nieuwkruisland (Noardeast-Fryslân)	€ 3.835,02	
Dongeradeel (Noardeast-Fryslân)	€ 6.185,14	
Emmen	€ 23.229,82	
Appingedam	€ 3.070,00	
Oldambt	€ 7.998,00	
Doesburg	€ 2.946,84	
Hengelo (O.)	€ 20.986,00	
Haaksbergen	€ 5.500,00	
Veiligheidsregio Gelderland Zuid	€ 143.970,00	
Almelo	€ 18.884,00	
Hellendoorn	€ 9.310,00	
Rijssen-Holten	€ 9.905,48	
Twenterand	€ 8.815,00	
Wierden	€ 6.545,00	
Apeldoorn	€ 30.870,00	
Epe	€ 8.542,00	
Enschede		Nog geen beschikking binnen
Elburg	€ 5.890,00	
Ermelo	€ 6.967,00	
Harderwijk	€ 11.986,00	
Hatterij	€ 3.161,00	
Heerde	€ 4.838,00	
Nunspeet	€ 7.052,00	
Oldebroek	€ 6.111,00	
Putten	€ 6.324,00	
Borne	€ 6.015,00	
Dinkelland		Nog geen beschikking binnen
Hof van Twente	€ 8.744,00	
Losser	€ 3.813,00	
Oldenzaal	€ 8.300,00	
Tubbergen	€ 5.044,08	
Brummen	€ 5.529,00	
Lochem	€ 8.726,00	
Voorst	€ 6.120,00	
Zutphen	€ 11.800,00	
Arnhem	€ 32.029,00	
Duiven	€ 5.140,00	
Lingewaard	€ 7.485,60	
Overbetuwe	€ 12.348,00	
Rheden	€ 11.309,00	
Rozendaal	€ 410,00	
Westervoort	€ 3.904,00	
Zevenaar	€ 8.543,80	
Barneveld	€ 14.913,00	
Ede	€ 29.801,00	
Nijkerk		Nog geen beschikking binnen
Renkum	€ 8.144,00	
Scherpenzeel	€ 1.829,00	
Wageningen	€ 9.979,00	
Aalten	€ 7.010,00	
Berkelland		Nog geen beschikking binnen
Bronckhorst	€ 7.943,00	
Doetinchem	€ 13.000,00	
Montferland	€ 8.550,48	
Oost Gelre	€ 7.715,00	
Oude IJsselstreek		Nog geen beschikking binnen
Winterswijk	€ 7.320,00	
Dalfsen	€ 6.114,00	
Deventer	€ 26.157,00	
Hardenberg	€ 13.924,00	
Kampen	€ 13.117,00	
Olst-Wijhe	€ 4.145,00	
Ommen	€ 4.577,00	
Raalte		Nog geen beschikking binnen
Staphorst	€ 4.199,50	
Steenwijkerland	€ 11.381,00	
Zwartewaterland	€ 4.507,00	
Zwolle	€ 32.801,00	
Amersfoort	€ 36.792,00	

Bijlage 6 Verantwoording gemeenten

Naam gemeente	Bedrag beschikking	
Baarn	€ 4.318,00	
Bunnik	€ 2.256,00	
Bunschoten	€ 3.316,00	
De Bilt	€ 7.833,00	
Eemnes	€ 2.369,00	
Houten	€ 9.852,00	
Leusden		Nog geen beschikking binnen
Lopik	€ 3.740,00	
Montfoort	€ 3.608,00	
Nieuwegein	€ 8.775,68	
Oudewater		Nog geen beschikking binnen
Renswoude	€ 1.347,00	
Rhenen	€ 5.209,62	
Soest	€ 7.835,30	
Utrecht	€ 74.866,00	
Utrechtse Heuvelrug	€ 12.828,00	
Veenendaal	€ 15.000,00	
Vianen (Vijfheerenlanden)		Nog geen beschikking binnen
Wijk bij Duurstede	€ 3.237,00	
Woerden		Nog geen beschikking binnen
Woudenberg	€ 3.386,00	
IJsselstein	€ 8.337,00	
Zeist		Nog geen beschikking binnen
De Ronde Venen	€ 8.580,00	
Veiligheidsregio Hollands-Midden	€ 155.521,00	
Delft	€ 26.593,00	
Rijswijk (ZH.)	€ 13.571,00	
Westland	€ 27.947,00	
Zoetermeer	€ 27.276,00	
Wassenaar	€ 6.499,97	
Den Haag	€ 138.303,00	
Pijnacker-Nootdorp		Nog geen beschikking binnen
Stichtse Vecht	€ 11.984,00	
Midden-Delfland	€ 5.028,00	
Leidschendam-Voorburg		Nog geen beschikking binnen
Almere	€ 35.875,00	
Blaricum	€ 2.807,00	
Gooise Meren	€ 12.427,00	
Dronten		Nog geen beschikking binnen
Hilversum	€ 23.284,00	
Huizen	€ 9.497,85	
Laren (NH.)	€ 2.895,00	
Lelystad	€ 16.343,09	
Noordoostpolder		Nog geen beschikking binnen
Urk		Nog geen beschikking binnen
Weesp	€ 4.982,00	
Wijdmeren	€ 5.605,00	
Zeewolde	€ 3.693,00	
Aalsmeer	€ 6.275,00	
Alkmaar	€ 21.286,00	
Amstelveen	€ 19.779,00	
Beemster	€ 1.407,00	
Bergen (NH.)	€ 4.775,00	
Castricum	€ 6.199,00	
Enkhuizen	€ 4.800,00	
Heemskerk	€ 8.135,00	
Heerhugowaard	€ 12.845,50	
Koggenland		Nog geen beschikking binnen
Langedijk	€ 7.239,00	
Medemblik	€ 11.565,00	
Oostzaan	€ 2.506,00	
Texel	€ 3.532,00	
Uitgeest	€ 2.298,00	
Waterland	€ 2.938,79	
Zaanstad	€ 27.000,00	
Amsterdam	€ 216.141,00	
Beverwijk		Nog geen beschikking binnen
Bloemendaal	€ 6.023,00	
Den Helder	€ 13.048,20	
Diemen	€ 7.320,00	

## Bijlage 6 Verantwoording gemeenten

Naam gemeente	Bedrag beschikking	
Drechterland	€ 4.332,00	
Edam-Volendam	€ 9.349,00	
Haarlem	€ 41.553,00	
Haarlemmermeer	€ 27.811,16	
Heemstede	€ 7.041,00	
Heiloo	€ 6.243,00	
Hollands Kroon	€ 12.696,00	
Hoorn	€ 12.489,00	
Landsmeer	€ 2.974,00	
Opmeer	€ 2.842,00	
Ouder-Amstel	€ 3.507,00	
Purmerend	€ 18.430,00	
Schagen	€ 9.528,00	
Stede Broec	€ 4.477,00	
Uithoorn	€ 7.581,00	
Velsen	€ 9.999,00	
Wormerland	€ 4.039,00	
Zandvoort	€ 4.411,00	
Dordrecht		Nog geen beschikking binnen
Leerdam (Vijfheerenlanden)	€ 5.467,00	
Papendrecht	€ 6.815,00	
Binnenmaas (Hoeksche Waard)	€ 7.568,00	
Terneuzen	€ 17.546,00	
Rotterdam (incl. Rozenburg)	€ 169.348,00	
Cromstrijen (Hoeksche Waard)	€ 3.335,00	
Capelle aan den IJssel		Nog geen beschikking binnen
Maassluis	€ 8.454,00	
Aalburg (Altena)		Nog geen beschikking binnen
Alphen-Chaam	€ 2.622,00	
Baarle-Nassau		Nog geen beschikking binnen
Bergen op Zoom	€ 14.557,18	
Breda		Nog geen beschikking binnen
Drimmelen	€ 7.037,00	
Etten-Leur		Nog geen beschikking binnen
Goirle	€ 6.124,00	
Halderberge	€ 6.398,00	
Hilvarenbeek	€ 3.434,00	
Loon op Zand		Nog geen beschikking binnen
Moerdijk	€ 8.502,00	
Oosterwijk	€ 6.802,00	
Roosendaal	€ 20.020,00	
Rucphen		Nog geen beschikking binnen
Steenbergen	€ 5.149,00	
Tilburg		Nog geen beschikking binnen
Zundert		Nog geen beschikking binnen
Waalwijk	€ 9.369,00	
Schouwen-Duiveland	€ 11.848,00	
Geertruidenberg	€ 4.734,00	
Sluis	€ 7.999,00	
Borsele	€ 5.642,00	
Gilze en Rijen	€ 6.845,00	
Dongen	€ 6.700,98	
Hulst	€ 9.441,00	
Vlaardingen	€ 18.733,00	
Ridderkerk	€ 11.907,00	
Werkendam (Altena)	€ 7.014,00	
Middelburg (Z.)	€ 14.680,00	
Woensdrecht	€ 4.225,00	
Woudrichem (Altena)	€ 3.805,00	
Sliedrecht	€ 6.504,00	
Hardinxveld-Giessendam	€ 4.669,00	
Schiedam	€ 20.258,00	
Korendijk (Hoeksche Waard)	€ 2.886,00	
Albrandswaard	€ 5.547,74	
Hellevoetsluis	€ 10.396,00	
Oud-Beijerland (Hoeksche Waard)	€ 5.437,00	
Kapelle	€ 3.906,17	
Krimpen aan den IJssel	€ 5.465,00	
Alblasserdam		Nog geen beschikking binnen
Nissewaard	€ 21.990,00	

Bijlage 6 Verantwoording gemeenten

Naam gemeente	Bedrag beschikking	
Goes	€ 13.213,00	
Noord-Beveland	€ 2.194,00	
Reimerswaal	€ 7.897,00	
Tholen	€ 8.700,00	
Veere	€ 7.652,00	
Vlissingen	€ 13.761,00	
Strijen (Hoeksche Waard)		Nog geen beschikking binnen
Giessenlanden (Molenlanden)	€ 3.800,00	
Molenwaard (Molenlanden)	€ 7.619,00	
Hendrik-Ido-Ambacht		Nog geen beschikking binnen
Zederik (Vijfheerenlanden)	€ 3.641,00	
Zwijndrecht	€ 11.588,00	
Barendrecht	€ 9.700,00	
Brielle	€ 4.434,00	
Lansingerland	€ 15.905,00	
Westvoorne	€ 3.774,00	
Gorinchem	€ 9.437,00	
Oosterhout	€ 12.000,00	
Goeree-Overflakkee	€ 12.775,00	
Sint Anthonis	€ 3.010,00	
Eindhoven		Nog geen beschikking binnen
Beek (L.)	€ 4.453,00	
Brunssum	€ 6.215,00	
Eijsden-Margraten	€ 6.646,00	
Gulpen-Wittem		Nog geen beschikking binnen
Heerlen	€ 18.000,00	
Kerkrade	€ 10.500,00	
Landgraaf	€ 7.860,00	
Maastricht	€ 26.388,00	
Meerssen	€ 4.950,00	
Nuth (Beekdaelen)		Nog geen beschikking binnen
Onderbanken (Beekdaelen)	€ 2.199,00	
Schinnen (Beekdaelen)	€ 3.773,00	
Simpelveld	€ 1.000,00	
Sittard-Geleen	€ 25.100,00	
Stein (L.)	€ 5.015,00	
Vaals		Nog geen beschikking binnen
Valkenburg aan de Geul	€ 4.014,00	
Voerendaal	€ 3.469,00	
Beesel	€ 3.630,00	
Bergen (L.)		Nog geen beschikking binnen
Echt-Susteren	€ 8.257,00	
Gennep	€ 4.773,00	
Horst aan de Maas	€ 12.000,00	
Leudal	€ 9.559,48	
Maasgouw	€ 6.638,00	
Mook en Middelaar	€ 2.098,00	
Nederweert		Nog geen beschikking binnen
Roerdalen	€ 5.986,00	
Roermond	€ 16.185,00	
Venlo	€ 28.344,00	
Venray		Nog geen beschikking binnen
Weert	€ 12.750,00	
Peel en Maas	€ 12.128,00	
Asten	€ 2.938,00	
Bergeijk	€ 4.125,00	
Bernheze	€ 7.944,00	
Best	€ 6.650,00	
Boekel	€ 2.625,50	
Boxtel	€ 8.508,00	
Boxmeer	€ 6.685,64	
Cranendonck	€ 3.600,00	
Cuijk	€ 6.424,00	
Deurne	€ 8.280,00	
Eersel	€ 2.720,00	
Geldrop-Mierlo		Nog geen beschikking binnen
Gemert-Bakel		Nog geen beschikking binnen
Haaren	€ 3.668,00	
Heeze-Leende	€ 2.754,00	
Helmond		Nog geen beschikking binnen

Bijlage 6 Verantwoording gemeenten

<b>Naam gemeente</b>	<b>Bedrag beschikking</b>
s-Hertogenbosch	€ 39.615,00
Heusden	€ 8.755,00
Laarbeek	€ 4.518,00
Landerd	€ 3.418,82
Mill en Sint Hubert	€ 2.231,00
Nuenen, Gerwen en Nederwetten	€ 5.976,00
Oss	€ 17.885,00
Reusel-De Mierden	€ 2.408,00
Sint-Michielsgestel	€ 6.000,00
Someren	€ 2.919,24
Son en Breugel	€ 4.689,00
Uden	€ 11.922,00
Valkenswaard	
Meerijstad	€ 20.845,00
Veldhoven	€ 10.633,00
Vught	€ 6.940,00
Waalre	€ 4.440,00
Bladel	€ 4.036,00
	€ 3.541.314,96

Nog geen beschikking binnen