



**FAMILIE  
VERTROUWENS  
PERSONEN**

# **FINANCIËEL JAARVERSLAG 2022**

Landelijke Stichting Familievertrouwenspersonen in de zorg  
Utrecht

17 mei 2023



# Inhoudsopgave

<b>BESTUURSVERSLAG 2022</b> .....	<b>4</b>
1. Wat opviel in 2022.....	5
Minder dienstverlening.....	5
Aanvullende overeenkomsten .....	5
2. Familievertrouwenswerk.....	6
Formatie per jaar in relatie tot aantallen casuïstiek.....	6
Aantallen.....	6
Hoofdonderwerp hulpvraag .....	8
Verdeling directe uren familievertrouwenspersonen.....	11
3. Randvoorwaarden familievertrouwenswerk .....	13
4. Landelijk bureau .....	14
Beschrijving van de aard, omvang, duur en wijze van uitvoering van de activiteit .....	14
Beschrijving van de met de activiteit na te streven doelstellingen, resultaten of producten.....	14
5. Risicomanagement.....	17
6. Financiële realisatie 2022 .....	18
Resultaat 2022.....	18
Bijdragen door Wvggz-accommodaties .....	18
Kosten bestuur en raad van toezicht.....	19
Subsidiëring van de activiteiten .....	19
Eigen vermogen .....	19
Investerings.....	19
Bijlagen.....	20
Aangesloten instellingen.....	20
Medewerkers per 31 december 2022 .....	25
Doelstelling en activiteiten van de LSFVP.....	26
Toelichting en omvang van het vrij besteedbaar vermogen.....	26
Stellige voornemens 2023 .....	26
Begroting 2023.....	27
<b>VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT</b> .....	<b>28</b>
<b>JAARREKENING 2022</b> .....	<b>31</b>
1. Balans per 31 december 2022.....	33
2. Rekening van baten en lasten over 2022.....	34
3. Kasstroomoverzicht.....	35
4. Algemene waarderinggrondslagen .....	36
4.1 Doelstelling.....	36
4.2 Continuïteit .....	36
4.3 Waarderingsgrondslagen van activa en passiva .....	36

4.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling.....	37
4.4 Grondslagen van het kasstroomoverzicht .....	38
5. Toelichting op de balans .....	39
Vaste activa .....	39
Vorderingen en overlopende activa .....	40
Liquide middelen.....	41
Eigen vermogen .....	42
Eigen vermogen .....	43
Kortlopende schulden en overlopende passiva .....	44
Niet uit de balans blijkende verplichtingen .....	45
6. Toelichting op de rekening van baten en lasten .....	46
Subsidies.....	46
Overige baten.....	47
Personeelskosten .....	48
Huisvestingskosten.....	49
Bureaunkosten .....	50
Algemene kosten.....	51
Reis- en verblijfkosten .....	52
Afschrijvingskosten.....	53
Verantwoording WNT .....	54
7. Toelichting bij afrekening instellingssubsidie ministerie VWS.....	56
Instellingssubsidie 2022 LSFVP.....	56
Verklaring verschillen tussen realisatie en begroting voor de instellingssubsidie 2022 LSFVP .....	57
8. Toelichting bij contracten ambulante vrijwillige zorg .....	60



## BESTUURSVERSLAG 2022

---



## 1. Wat opviel in 2022

### Minder dienstverlening

De belangrijkste verandering in het jaar 2022 was dat de familievertrouwenspersonen geen hulpvragen meer in behandeling mochten nemen waar het ging om vrijwillig ambulante zorg en vrijwillig klinische zorg buiten de Wvvgz accommodaties.

Een positief gevolg hiervan is dat het bedrag aan cofinanciering vanuit de instellingen beduidend lager werd. Een negatief gevolg is dat wij minder naasten kunnen ondersteunen. Dit is zichtbaar in het landelijke beeld. In 2022 hebben wij minder mensen bijgestaan dan in voorgaande jaren. De reeds lopende cases werden afgebouwd en nieuwe cases die nu buiten de scope vallen, werden alleen nog behandeld middels het geven van beknopte informatie en advies in het kader van doorverwijzing.

### Aanvullende overeenkomsten

Uiteraard betreurden wij het zeer een groot gedeelte van de naasten niet meer te kunnen helpen. Problemen doen zich immers niet uitsluitend voor als er sprake is van verplichte zorg. Ook in verschillende veiligheidsregio's werd de aanwezigheid van de familievertrouwenspersoon in het vrijwillige kader gemist en via een schrijven vanuit MIND is de roep om terugkeer van de familievertrouwenspersoon ook bij de politiek neergelegd.

Dit heeft erin geresulteerd dat wij in 2022 mondjesmaat gestart zijn met de mogelijkheid voor instellingen om met ons een aanvullende overeenkomst aan te gaan. Daarmee kunnen wij nog zorgen voor de inzet van de familievertrouwenspersoon in het vrijwillig ambulante en klinisch vrijwillige stuk buiten Wvvgz accommodaties. Enkele instellingen hebben hun belangstelling hiervoor reeds kenbaar gemaakt.



## 2. Familievertrouwenwerk

### Formatie per jaar in relatie tot aantallen casuïstiek

	2019	2020	2021	2022
Gemiddelde formatie familievertrouwenpersonen	16,0	17,9	17,8	16,4
Aantal behandelde casus	2244	2831	2937	2536*
Caseload: aantal casuïstiek per fte (gemiddeld)	140	158	165	155

\* Waarvan 85 (3%) onder contract

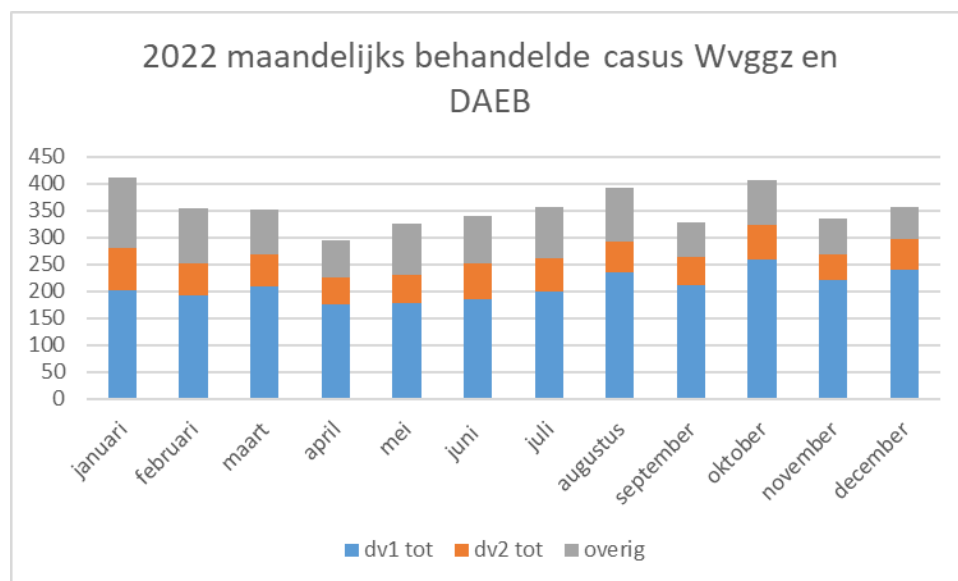
### Aantallen

In 2022 zijn er in totaal 2.536 casussen behandeld. Dat zijn er flink minder dan het begrote aantal van 3.100 en 401 minder dan in 2021. Hier is sprake van een trendbreuk: voor het eerst is het aantal casussen afgenomen.

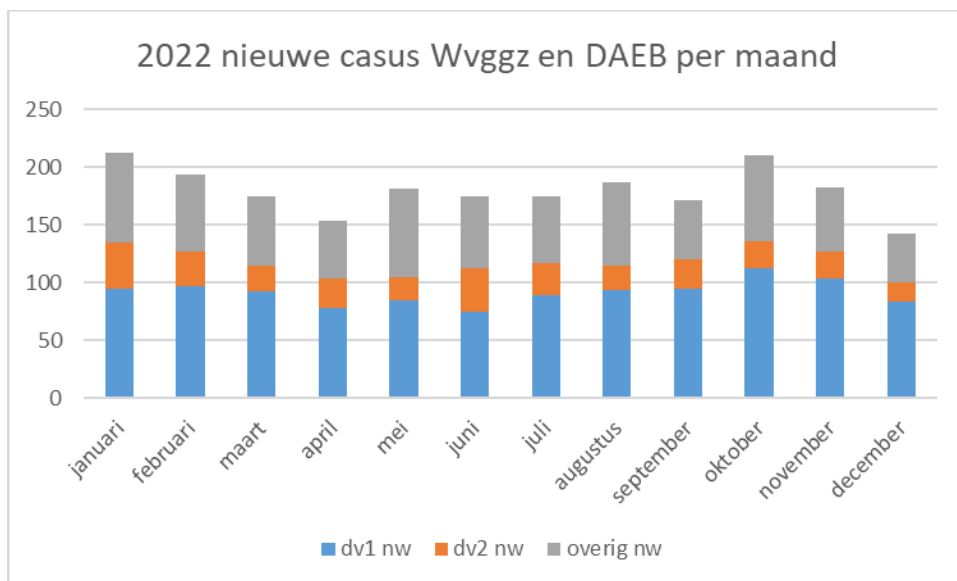
Deze afname wordt verklaard door de beperking van onze dienstverlening.

Het aantal behandelde casussen waar sprake was van verplichte ggz is echter licht toegenomen ten opzichte van vorig jaar. In 2021 betrof het 1.156 casus, in 2022 waren het er 1.231. Dat zijn er 75 (6%) meer.

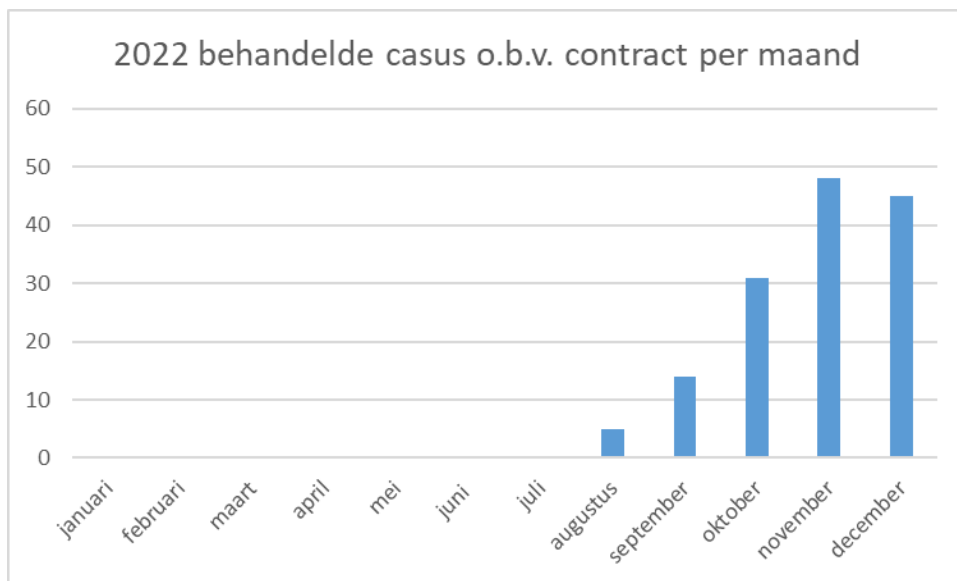
### Verdeling aantallen casussen Wvvggz en DAEB per maand

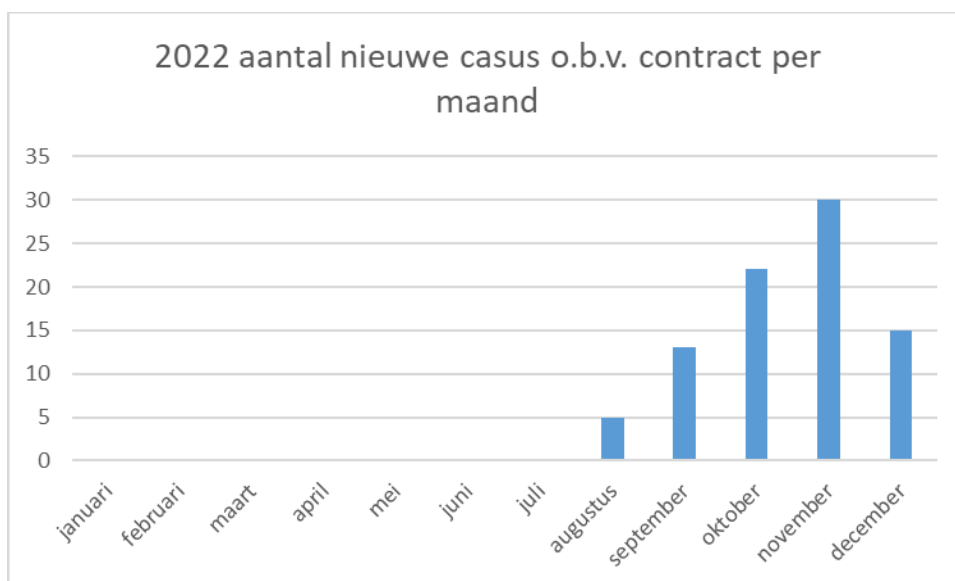


■	dv1: dienstverlening 1, ondersteuning van naasten binnen het wettelijk kader van patiënten voor wie een zorgmachtiging wordt voorbereid of een crisismaatregel of zorgmachtiging
■	dv2: dienstverlening2, ondersteuning van naasten van patiënten die vrijwillig zijn opgenomen op een Wvvggz accommodatie of voor wie een crisismaatregel wordt voorbereid
■	overig: informatie en advies in het kader van doorverwijzing aan andere naasten; voornamelijk naasten van mensen met vrijwillige ambulante zorg, met vrijwillige klinische zorg op een afdeling waar niet tevens verplichte zorg wordt verschaft en patiënten van FACT/ACT.



### Verdeling aantal casussen onder contract per maand





### Soort zorg totale caseload

	n 2020	n 2021	n 2022
<b>Vrijwillig</b>			
n Vrijwillig	1478	1359*	1026*
<b>% van totaal</b>	52%	46%	40%
<b>Verplicht</b>			
Bopz	302	0	0
Wvggz - voorbereiding CM	31	35	12
Wvggz - voorbereiding ZM	36	149	194
Wvggz - CM	231	312	278
Wvggz - ZM	271	660	747
<b>n verplicht</b>	<b>871</b>	<b>1156</b>	<b>1231</b>
<b>% van totaal</b>	<b>31%</b>	<b>39%</b>	<b>49%</b>
<b>Overig</b>			
Niet in zorg	122	255	115
Anders	72	156	140
Onbekend	288	11	24
<b>n overig</b>	<b>482</b>	<b>422</b>	<b>279</b>
<b>% van totaal</b>	<b>17%</b>	<b>14%</b>	<b>11%</b>
<b>Totaal</b>	<b>2831</b>	<b>2937</b>	<b>2536</b>

\* Hiervan zijn er 85 (3%) o.b.v. contract

### Hoofdonderwerp hulpvraag

#### Hoofdonderwerp hulpvraag totale caseload

Hoofdonderwerp hulpvraag	n 2020	2020%	n 2021	2021%	n 2022	2022%
Vraag om informatie/advies	849	30%	918	31%	811	32%
Ontevreden met de zorg/behandeling	714	25%	654	22%	568	22%
Hoe om te gaan met patiënt en problematiek	247	9%	371	13%	291	11%





Vraag om klankbord/meedenken	278	10%	242	8%	226	9%
Onvrede over communicatie	1	0%	105	4%	126	5%
Vraag om bemiddeling	232	8%	145	5%	111	4%
Weinig betrokken bij behandeling	157	6%	130	4%	111	4%
Patiënt wil of krijgt geen of niet de juiste zorg	53	2%	102	3%	94	4%
Ontevreden over bejegening familie	147	5%	132	4%	88	3%
Zorgen om persoonlijke draagkracht	51	2%	58	2%	35	1%
Zorgen om persoonlijke veiligheid	29	1%	27	1%	24	1%
Onvrede over ondersteuning in sociaal domein bij voorbereiding Wvggz	2	0%	9	0%	5	0%
Geen ondersteuning vinden in sociaal domein bij voorbereiding Wvggz	7	0%	1	0%	2	0%
Anders	50	2%	35	1%	31	1%
Onbekend	14	1%	8	0%	13	1%
<b>TOTAAL</b>	<b>2831</b>	<b>100%</b>	<b>2937</b>	<b>100%</b>	<b>2536</b>	<b>100%</b>

### Hoofdonderwerp hulpvraag Wvggz casus 2022

Hoofdonderwerp hulpvraag Wvggz	N2022	2022%
Ontevreden met de zorg/behandeling	325	26%
Vraag om informatie/advies	278	23%
Hoe om te gaan met patiënt en de problematiek	142	12%
Vraag om klankbord/meedenken	126	10%
Weinig of niet betrokken bij de behandeling	71	6%
Vraag om te bemiddelen	70	6%
Onvrede over communicatie	69	6%
Ontevreden over bejegening familie	51	4%
Patiënt wil of krijgt geen of niet de juiste zorg	48	4%
Zorgen om persoonlijke draagkracht	16	1%
Anders, nL.	16	1%
Zorgen om persoonlijke veiligheid	13	1%
Onvrede over sociaal domein bij voorbereiding Wvggz	4	0%
Onbekend	4	0%
	<b>1233</b>	<b>100%</b>

### Hoofdonderwerp hulpvraag casus o.b.v. contract 2022

Hoofdonderwerp hulpvraag contract	N2022	2022 %
Vraag om informatie/advies	20	24%
Ontevreden met de zorg/behandeling	19	22%
Hoe om te gaan met patiënt en de problematiek	17	20%
Vraag om klankbord/meedenken	10	12%
Ontevreden over bejegening familie	6	7%
Vraag om te bemiddelen	4	5%
Patiënt wil of krijgt geen of niet de juiste zorg	4	5%



<b>Onvrede over communicatie</b>	3	4%
<b>Weinig of niet betrokken bij de behandeling</b>	2	2%
	<b>85</b>	<b>100%</b>

Opvallend aan bovenstaande overzichten is dat het relatieve aandeel van de vier belangrijkste hoofdonderwerpen van de hulpvragen bij de diverse doelgroepen nauwelijks van elkaar verschilt.

In gemiddeld 74% van de casussen hoort de hoofdvraag tot 1 van de volgende categorieën:

- Vraag om informatie/advies
- Ontevreden met de zorg/behandeling
- Hoe om te gaan met patiënt en de problematiek
- Vraag om klankbord/meedenken

In de totale caseload is het aandeel van vragen in de categorie 'informatie en advies' iets hoger. Dit komt doordat hier ook de doelgroep 'overige' is meegeteld.



## Verdeling directe uren familieverzorgers

### Subsidieactiviteit

### Familieverzorgers

		Realisatie 2021		Begroting 2022		Realisatie 2022	
		n	%	n	%	n	%
Landelijk Bureau	Personeelsvertegenwoordiging (PVT)	116	0%	143	0%	120	1%
	<b>Familieverzorgerswerk</b>						
	Casuïstiek	18.219	69%	20.066	70%	12.902	56%
	Doorverwijsfunctie	1.506	6%	2.073	7%	1.600	7%
	Voorlichting	394	2%	1.118	4%	708	3%
	Relatiebeheer	1.844	7%	1.921	7%	2.191	9%
	Signaleren	350	1%	287	1%	315	1%
	<b>Subtotaal familieverzorgerswerk</b>	<b>22.312</b>	<b>85%</b>	<b>25.465</b>	<b>89%</b>	<b>17.716</b>	<b>76%</b>
Randvoorwaarden	Werkgroepen	266	1%	552	2%	139	1%
	Deskundigheidsbevordering	1.826	7%	2.530	9%	3.153	14%
	<b>Subtotaal kwaliteit en opleiding</b>	<b>2.091</b>	<b>8%</b>	<b>3.082</b>	<b>11%</b>	<b>3.292</b>	<b>15%</b>
<b>Instellingsgebonden</b>	<b>Directe uren fvp'en instellingsgebonden activiteiten</b>	<b>24.519</b>	<b>93%</b>	<b>28.690</b>	<b>100%</b>	<b>21.128*</b>	<b>92%</b>
Niet-productieve uren	Niet-productieve uren en indirecte uren door administratie en dergelijke	1.936	7%	0	0%	2.088	8%
<b>Totaal directe uren</b>	<b>Directe uren fvp'en</b>	<b>26.455</b>	<b>100%</b>	<b>28.690</b>	<b>100%</b>	<b>23.215</b>	<b>100%</b>

\*) Inclusief 333 uur besteed aan activiteiten op contractbasis

De familieverzorgers hebben in 2022 totaal 23.215 directe uren aan familieverzorgerswerk besteed. Dit is minder dan begroot, doordat in 2022 de gemiddelde personeelsbezetting minder is dan begroot.

De meest opvallende posten zijn:

- Het aandeel bestede uren door familieverzorgers aan casuïstiek voor de subsidiabele taken (gedwongen zorg en vrijwillige opname) is over het gehele jaar genomen 56%. Oorzaken voor de afwijking ten opzichte van de doelstelling van 70% zijn de volgende ontwikkelingen.
  - Minder behandelde casussen in vergelijking met vorig jaar door de afbouw van de ambulante vrijwillige zorg (dienstverlening 3).
  - De gemiddelde benodigde tijd voor de behandeling van een casus daalt, waardoor minder uren casuïstiek nodig zijn. Oorzaak is vooral minder reistijd door teleconferencing. Verder hebben we als beleidslijn ingevoerd dat de tijd besteed aan de verwijzingsfunctie gelimiteerd wordt op 1 uur.
  - De vrijgekomen tijd is ingezet op voorlichting en relatiebeheer bij gedwongen zorg om zo de bekendheid van de stichting bij familie en naasten, behandelaars en ketenpartners te vergroten. Hierdoor konden de familieverzorgers minder uren inzetten op casuïstiek.

Onze inzet om het percentage uren besteed aan casuïstiek te verhogen is gericht op het verhogen van het aantal casussen door extra inzet op voorlichting en relatiebeheer en het in overeenstemming brengen van de personeelsbezetting met het beschikbare werk binnen de voorwaarde voor landelijke beschikbaarheid. Om landelijk beschikbaar te zijn zonder wachtlijsten is het namelijk noodzakelijk om een grotere personeelsbezetting te hebben dan nodig voor het beschikbare werk. Begin 2023 gaan we onderzoeken welke formatie hierbij past. Daarmee gehoor gevend aan wat in de Wvvgz is gesteld en in de subsidiebeschikking wordt gevraagd. We richten ons niet op het verhogen van het aantal uur per casus. Hiermee lopen we vooruit op ons voornemen om in 2023 de efficiëntie te verhogen.



- Bij de toelichting op de uren besteed aan casuïstiek is al gesteld dat meer inzet heeft plaatsgevonden op relatiebeheer bij gedwongen zorg. In 2022 is 9% van de uren besteed aan relatiebeheer tegen 7% begroot en 7% vorig jaar.
- In 2022 hebben landelijke bijeenkomsten, scholing en intervisies weer live kunnen plaats vinden. In 2022 hebben de familievertrouwenspersonen meer tijd besteed aan het op individuele basis bijhouden en actualiseren van de kennis en vaardigheden. Bijvoorbeeld door het volgen van seminars en webinars. Hierdoor zijn in 2022 meer uren besteed aan deskundigheidsbevordering vergeleken met vorig jaar. Werkgroepen hebben echter niet meer live plaats gevonden. Dit heeft ertoe geleid dat het aantal uren besteed aan werkgroepen met meer dan de helft is afgenomen ten opzichte van 2021. Tot nu toe is de ervaring dat de werkgroepen via Teams goed functioneren. Deze zullen wij alleen nog live gaan doen bij uitzondering.
- In 2022 zijn medio augustus de eerste contracten voor ambulante vrijwillige zorg getekend en is begonnen met het bijstaan van familie en naasten. Inmiddels zijn er 21 contracten afgesloten, onder meer met de Parnassia-groep, de grootste landelijke instelling. De 327 uren voor deze contracten zijn vrijwel allemaal gemaakt in het vierde kwartaal. Voor het hele jaar 2023 wordt dan ook een substantiële toename van het aantal uren verwacht.

### Urenverdeling casuïstiek over verschillende doelgroepen

soort casus	Vrijwillige zorg	Verplichte zorg	Overig	Contracten	Totaal
aantal casus	941	1231	279	85	2536
% casus	37%	49%	11%	3%	100%
<b>Verdeling tijd per soort dienstverlening</b>					
Informereren	1.370	2.667	178	104	4.319
Adviseren	684	1.290	102	32	2.108
Ondersteunen	851	2.900	15	123	3.889
Bemiddelen	204	539	8	22	773
Ondersteuning klacht	190	160	1	7	358
Signaal zorgaanbieder	11	15	0	0	26
Signaal Inspectie	3	7	0	0	10
<b>totaal in uren</b>	<b>3.313</b>	<b>7.578</b>	<b>304</b>	<b>288</b>	<b>11.483</b>
<b>Reistijd</b>	377	999	0	43	1.419
<b>Totale tijd</b>	<b>3.690</b>	<b>8.577</b>	<b>304</b>	<b>331</b>	<b>12.902</b>
<b>% tijd</b>	<b>29%</b>	<b>66%</b>	<b>2%</b>	<b>3%</b>	<b>100%</b>

De tabel geeft de uren besteed aan casuïstiek, ofwel het behandelen van hulpvragen van familie en naasten. In 2022 werd gemiddeld per casus vrijwillige zorg 3,9 uur besteed en per casus verplichte zorg 7,0 uur. Belangrijkste oorzaak van het verschil is dat in 2022 bij casussen met verplichte zorg relatief meer ondersteuning van de hulpvragers nodig was dan bij casussen met vrijwillige zorg.



### 3. Randvoorwaarden familievertrouwenswerk

Familievertrouwenspersonen en staf namen deel aan landelijke werkgroepen en overleggen om de implementatie van de Wvvgz te verbeteren. Zo zijn er acties ontstaan door deelname aan ketenoverleggen van VWS, heeft de stichting een bijdrage geleverd aan de wetsevaluatie, heeft de jurist een publicatie verzorgd over privacy in het vakblad Journaal Ggz en Recht en heeft de stichting een bijdrage geleverd bij een onderzoek over de Wvvgz van het Trimbosinstituut en het AMC. De meeste familievertrouwenspersonen hebben deelgenomen aan overleg met meldpunten van de gemeenten en/of veiligheidsregio's en hebben presentaties gegeven over de nieuwe taken van de familievertrouwenspersoon. Daarbij zijn zij ondersteund door de jurist en de communicatiemedewerker.

Familievertrouwenspersonen hebben in wisselende samenstelling deelgenomen aan de volgende activiteiten:

- Collegiale en juridische consultatie, met aandacht voor veilig werken in verband met privacywetgeving en de nieuwe Wet verplichte ggz;
- Regioteambijeenkomsten voor het bespreken van casuïstiek, werkafspraken en vervanging;
- Intervisie in de regionale teams voor het bespreken van casuïstiek en het toetsen en ontwikkelen van werkstijl en aanpak;
- Trainingen 'intervisie volgens de Mat';
- Trainingen presentatietechniek
- Presentatie door familie ervaringsdeskundigen
- Presentatie IGJ over familie-inspecteurs
- Jaargesprekken met aandacht voor persoonlijke leerdoelen;
- Individuele scholingstrajecten;
- Congressen en seminars voor verdieping van het werk en het geven van presentaties en workshops over het werk.

In 2022 waren er vier werkgroepen, bestaande uit de directeur-bestuurder, beleidsmedewerker, eventueel overige staf en een beperkte deelname vanuit de familievertrouwenspersonen:

- De 'werkgroep Methodiek'
- De 'werkgroep Scholing'
- De 'werkgroep Registratie en Rapportage'
- De 'werkgroep 0900-lijn'

Elk van deze werkgroepen kwam 4x bijeen.



## 4. Landelijk bureau

Op het landelijk bureau zijn de bestuurlijke, ondersteunende, secretariële en administratieve taken ondergebracht om het primaire proces goed te laten verlopen. De interne organisatie is gericht op het faciliteren van de familievertrouwenspersonen en het leveren van noodzakelijke diensten aan alle interne en externe stakeholders.

### Beschrijving van de aard, omvang, duur en wijze van uitvoering van de activiteit

De capaciteit van het Landelijk Bureau bestaat uit:

- Inzet op het gebied van de (financiële) administratie en voor de registratie, monitoring, rapportage en verantwoording van activiteiten;
- Inzet op het gebied van personeelszaken, (salaris)administratie, financiën/control, kwaliteit & opleiding, ICT en databeheer, communicatie en juridische zaken;
- Inzet op het gebied van bestuur en management;
- Inzet op het gebied van beleid.

De personeelsbezetting in 2022 is gemiddeld 5,7 fte, tegen 6,6 fte in de begroting en 6,2 fte vorig jaar.

### Beschrijving van de met de activiteit na te streven doelstellingen, resultaten of producten

- Voor het onderhouden van de communicatie met naasten, professionals, zorgaanbieders en andere relevante actoren in het primair proces, niet zijnde casuïstiek;  
Begin 2022 is de gehele website herzien in verband met de wijzigingen in onze dienstverlening. Ook zijn alle flyers, brochures en posters vernieuwd. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor het maken van enkele podcasts.
- Voor de uitvoering van de wettelijke taak: opbouw en beschikbaarheid van beleidsmatige en juridische expertise in te zetten voor landelijke monitoring, advisering en jurisprudentieontwikkeling ten behoeve van landelijk netwerk rond Wvvgg en uitvoering in het primair proces;  
Vanaf medio 2022 was de inzet van een juridisch medewerker niet meer nodig. Er was voldoende kennis in de organisatie opgebouwd over de Wvvgg en de uitvoeringspraktijk. De meeste vragen uit het veld kunnen door de beleidsmedewerker, al dan niet via intervisie, opgelost worden. Slechts een kleine juridische formatie is nog nodig. Deze is in 2022 ingehuurd.
- Voor het realiseren van een gezonde en verantwoorde financiële huishouding, monitoring en – verslaglegging aan de accountant en subsidieverlener;  
De jaarkalender van de planning en controlcyclus is nauwkeurig afgestemd met de raad van toezicht, accountant en het Ministerie. Administratieve processen en ICT-applicaties zijn op orde en ondersteunend aan de verslaglegging.
- Voor de uitvoering van personeelsbeleid, waaronder ziekteverzuimbegeleiding, arbo, borging privacy;  
De stichting volgt de CAO Geestelijke Gezondheidszorg, zowel in primaire als secundaire arbeidsvoorwaarden. Ziekteverzuimbegeleiding is adequaat georganiseerd en conform de regelgeving rond de Wet Poortwachter en ARBO-dienstverlening.  
In 2022 is er een 'personeelsscan' uitgevoerd. Deze heeft geresulteerd in 14 verbeterpunten op het gebied van management en de organisatiecultuur.
- Voor de uitvoering van salarisadministratie en debiteuren- & crediteuren administratie, contractbeheer en – management;  
Al deze functies zijn belegd bij medewerkers van het landelijk bureau. Contractmanagement is rechtstreeks aan de directeur-bestuurder toebedeeld. Er zijn geen betalingsachterstanden of risicovolle debiteuren.
- Voor de vindbaarheid en bekendheid bij hulpvragers (familie/naasten) en bij andere hulpverleners, verwijzers en organisaties door een gevarieerde en frequente landelijke en regionale communicatie;  
Naast het opstellen en verstrekken van schriftelijk en up-to-date voorlichtingsmateriaal, behoort het tot de taak van familievertrouwenspersonen om te investeren in relatiebeheer en voorlichting. Het is niet ongebruikelijk dat deze activiteiten nieuwe casuïstiek opleveren, al is dat niet een doel op zich.



- Voor de doelmatige organisatie van het familievertrouwenswerk door het ondersteunen van het primaire proces van regionaal werkende familievertrouwenspersonen vanuit een landelijke organisatie; Ter ondersteuning en afstemming van het werk in het primaire proces zijn verschillende werkgroepen en overlegvormen ingesteld, zoals de werkgroep registratie en rapportage, de werkgroep methodiek en de werkgroep scholing. Naast intervisie is er nog het landelijk overleg en de regio-overleggen
- Voor het ICT-beheer en onderhoud; Ter wille van de ondersteuning van het primaire proces beschikt de stichting over een rapportagesysteem in de vorm van een ICT-applicatie. Deze raakt aan het eind van zijn technische levensduur en zal begin 2023 vervangen gaan worden. Hiervoor zijn eind 2022 voorbereidende werkzaamheden verricht. Daarnaast zijn er voorbereidingen getroffen om in 2023 over te kunnen gaan op Office 365.
- Voor participatie in landelijke en regionale overleggen met ketenpartners, bijvoorbeeld inzake de Wvvgg; Zowel op het niveau van de afstemming tussen de ketenpartners als ten aanzien van het delen en interpreteren van data en knelpunten participeert de stichting in landelijke gremia.
- Voor de ontwikkeling van opleidingsactiviteiten voor familievertrouwenspersonen; Ook dit jaar is het opleidingsprogramma weer samengesteld uit wensen vanuit de familievertrouwenspersonen, de organisatiedoelen, het gewenste curriculum en individuele opleidingsbehoeften, al dan niet vastgesteld in jaargesprekken met medewerkers. Ook blijft er steeds (beperkt) ruimte voor individueel congresbezoek.
- Voor de ontwikkeling en benutting van management- en beleidsinformatie voor intern en extern gebruik (door partners); Behoeftte aan specifieke informatie fluctueert bij onze contractpartners. De Stichting streeft naar een zo volledig mogelijke tegemoetkoming aan de wensen, met die restrictie dat detailinformatie nooit mag leiden naar individuele naasten of cliënten. Daarnaast vraagt de subsidieverlener regelmatig om (cijfermatige) informatie welke behulpzaam kan zijn bij het ontwikkelen van beleid op het Ministerie soms wordt informatie eenmalig aangeleverd, maar vaak worden trends ontdekt en geanalyseerd aan de hand van doorlopende aanlevering van detailinformatie. Deze heeft inmiddels haar plek gevonden in de kwartaalrapportages.
- Voor het voldoen aan wettelijke verplichtingen (bijvoorbeeld inzake privacy, accountancy, KvK), subsidievoorwaarden en DAEB; De cyclus van P&C en de verslaglegging is volledig conform de wettelijke verplichtingen. De accountant checkt een en ander alvorens de goedkeurende verklaring te geven.
- Voor de levering van managementinformatie (waaronder kwartaal- en trendrapportages) nodig voor besturing en verantwoording; Om in control te zijn en te blijven wordt minimaal maandelijks de directeur-bestuurder schriftelijk met toelichting geïnformeerd over de belangrijkste parameters qua financiën, risico's en trendmatige ontwikkelingen in de casuïstiek.
- Voor interne en externe communicatie met stakeholders; Naast de externe nieuwsbrief verzorgt de stichting specifieke informatie voor te onderscheiden (groepen van) stakeholders. Gevraagd of ongevraagd.
- Voor het onderhouden van (strategische) stakeholderrelaties. De directeur-bestuurder is primair aangewezen en verantwoordelijk voor het onderhouden van strategische relaties. Zo is er naast overleg met de subsidieverstrekker periodiek overleg met de stichting PVP, MIND en Ypsilon en verder ook geregeld overleg met overige landelijke beleidsinstituten.
- Voor de ontwikkeling en uitvoering van personeelsbeleid en –instrumenten; In januari was er een programma gericht op vitaliteit. Daarnaast onderhouden leden van het bureau ook individueel contact met medewerkers. De stichting volgt de CAO Geestelijke Gezondheidszorg en



voornemens inzake wijzigingen in het beleid worden conform de vastgestelde reglementen besproken met de personeelsvertegenwoordiging.

**De personeelsbezetting in 2022 was als volgt:**

	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	jaarbasis
Landelijk bureau:													
Directeur-bestuurder	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Stafmedewerker K&O	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Juridisch medewerker	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Communicatieadviseur	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Bedrijfsvoering	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Financieel medewerker	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Administratief medewerker	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
<i>Subtotaal landelijk bureau</i>	<i>6,1</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>	<i>5,7</i>
<b>Familievertrouwenspersonen</b>	18,1	18,1	16,7	15,3	15,9	16,1	16,1	16,1	16,1	16,1	16,1	16,1	16,4
<b>Totaal bezetting instellingssubsidie</b>	<b>24,2</b>	<b>23,7</b>	<b>22,4</b>	<b>20,9</b>	<b>21,6</b>	<b>21,7</b>	<b>21,7</b>	<b>21,7</b>	<b>21,7</b>	<b>21,7</b>	<b>21,7</b>	<b>21,7</b>	<b>22,1</b>

De personeelsbezetting van familievertrouwenspersonen is dit jaar 16,4 fte gemiddeld, tegen 19,2 fte in de begroting. De stichting is met de directie Curatieve Zorg overeengekomen dat het werven van meer vertrouwenspersonen afhankelijk is van de ontwikkelingen in de casuïstiek. Over het hele jaar is daardoor sprake van een onderbezetting ten opzichte van de begroting. De bezetting van het landelijk bureau is met 5,7 fte gelijk aan de begroting.

## Governance

De stichting heeft een raad van toezicht-bestuursmodel. Het bestuur van de stichting bestaat uit één natuurlijk persoon, de directeur-bestuurder. Het toezicht op het beleid van de directeur-bestuurder en op de algemene gang van zaken wordt uitgevoerd door de raad van toezicht. Per 31 december 2022 hebben hier 5 leden zitting in (tot 25 november 2022 waren dit 3 leden). De raad van toezicht is zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de directeur-bestuurder en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.

Honoraria van de directeur-bestuurder (FWG 75, CAO GGZ) en de leden van de raad van toezicht voldoen aan de WNT-normen.





## 5. Risicomanagement

De financiële risico's met betrekking tot de instellingssubsidie voor de stichting waren evenals voorgaande jaren ook in 2022 beperkt. De *cashflow* van de stichting is eenvoudig te beheersen dankzij een hoge mate van voorspelbaarheid van de voornaamste uitgaven, met name de salarisbetalingen en de belangrijkste inkomsten, zoals de voorschotten op de instellingssubsidie en de cofinanciering vanuit Wvvggz-accommodaties. MARAPS geven inzicht in de mate van uitputting van de begroting. Op basis hiervan wordt indien nodig bijgestuurd, ofwel wordt een melding of verzoek tot begrotingsherziening bij het ministerie ingediend. Door middel van kwartaalrapportages op kostenplaatsniveau bewaakt het bestuur het verloop van de subsidiebesteding in relatie tot het realiseren van de jaarwerkplanactiviteiten. Het honoreren van de aangevraagde begroting (subsidie) en het daarbij behorende activiteitenplan hangt sterk samen met de argumentatie of de voorgenomen bestedingen noodzakelijk en doelgericht zijn. Een en ander wordt vastgelegd in een beschikking waar een DAEB een belangrijk onderdeel van uitmaakt. In deze DAEB wordt jaarlijks vastgelegd welke activiteiten van de stichting subsidiabel zijn en daarmee voldoen aan de Europese regelgeving. De kern van deze toets bestaat uit het oordeel dat er sprake is van een markt die niet functioneert. De wettelijke basis van het familievertrouwenswerk welke in de Wvvggz is vastgelegd geeft daardoor wel vertrouwen ten aanzien van de inkomsten en activiteiten van de stichting, maar biedt nog geen zekerheid voor continuïteit op de lange(re) termijn. De financiële zekerheid van de stichting hangt samen met de keuzes die de Rijksoverheid maakt betreffende de financiering van het familievertrouwenswerk en de wijzigingen die volgen uit de Wet verplichte ggz. De invloed die de stichting kan aanwenden op die keuzes is beperkt, maar wordt waar mogelijk benut om de landelijke beschikbaarheid van kwalitatief hoogstaand en onafhankelijk vertrouwenswerk voor familieleden en naasten van ggz-patiënten te waarborgen. De instrumenten die hiervoor in 2022 werden ingezet bestonden voornamelijk uit voorlichting, lobbyen en corporate communicatie. In 2023 zal verder worden gewerkt aan risicospreiding, onder andere door activiteiten gericht op andere partijen/overheden te interesseren voor het inkopen van familievertrouwenswerk. De stichting investeert doorlopend in goede relaties met andere partijen. Dat is van cruciaal belang. Zo is een nauwkeurige afstemming met VWS voorwaardelijk voor het vermijden van financiële risico's.

De stichting onderkent daarnaast een aantal risico's op het gebied van ICT, zowel waar het de afhankelijkheid van ICT betreft als de beheersing van de opgeslagen informatie. Deze risico's zijn zoveel mogelijk ondervangen met technische oplossingen en beleidsmaatregelen. De continuïteit van werkzaamheden in het geval van een calamiteit is geborgd door de leverancier bij wie de ICT is uitbesteed. Persoonsgegevens worden bewaard conform de Wet bescherming persoonsgegevens en er is binnen de stichting voortdurend aandacht voor informatieveiligheid. Medewerkers zijn via het ICT-protocol geïnstrueerd. Het netwerk is beveiligd. In het autorisatiebeleid staat beschreven welke medewerkers welke informatie mogen ontsluiten.

Familievertrouwenspersonen werken in hoge mate zelfstandig en buiten direct toezicht. Omdat zij volgens vastgestelde methodieken werken en aan intervisie, casuïstiekbesprekingen, collegiale consultatie en andere overlegvormen deelnemen, zijn risico's voor medewerkers en organisatie tot een minimum beperkt. Minimaal jaarlijks vindt er een gesprek tussen de directeur-bestuurder en de individuele familievertrouwenspersoon plaats waarin risico's voor de medewerker en organisatie aan de orde komen.

De wettelijke verankering van het familievertrouwenswerk in de Wet verplichte ggz en de stabiele subsidierelatie met VWS draagt in sterke mate bij aan de continuïteit van de organisatie.



## 6. Financiële realisatie 2022

Rekening van baten en lasten

### Cijfers 2022

Baten	
Subsidies	1.314.135
Overige baten	844.208
<b>Totaal baten</b>	<b>2.158.343</b>
Lasten	
Personeelskosten	1.817.754
Huisvestingskosten	41.455
Bureaunkosten	157.326
Algemene kosten	43.160
Reiskosten	67.810
Afschrijvingskosten	8.743
<b>totaal lasten</b>	<b>2.136.248</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>22.095</b>

### Resultaat 2022

In 2022 bedragen de baten (inkomsten) van de stichting €2.158.000. Deze inkomsten komen uit de instellingssubsidie van het Ministerie van VWS en de bijdrage door de Wvggz-accommodaties waar familievertrouwenspersonen van de stichting werken. De lasten (uitgaven) bedragen € 2.136.000.

Het jaarresultaat is hierdoor € 22.000. Hiervan verrekent de stichting €11.000 met toestemming van het Ministerie van VWS met de egalisatiereserve tot het maximum van 10% van de instellingssubsidie. Het restant van €11.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Aan personeelskosten is €1.818.000 betaald, circa 85% van de totale uitgaven van de stichting.

### Bijdragen door Wvggz-accommodaties

Vanaf 2022 worden de bijdragen door Wvggz-accommodaties gegenereerd vanuit 2 financieringsstromen.

- De stichting brengt 35% van de kosten van het gesubsidieerde familievertrouwenswerk in rekening bij de Wvggz-accommodatie waar de familievertrouwenspersoon wordt ingezet.
- Daarnaast zijn er de inkomsten uit activiteiten op contractbasis. Deze activiteiten worden niet gesubsidieerd, de kosten moeten 100% worden doorberekend aan de instellingen inclusief een opslag voor de opbouw van een algemene reserve ter afdekking van de risico's.

De bijdragen zijn verantwoord als overige baten.



### **Kosten bestuur en raad van toezicht**

Het salaris van de directeur-bestuurder bedraagt in 2022 €115.044 bruto per jaar (exclusief werkgeverlasten). Het salaris is ingeschaald in de cao GGZ overeenkomstig FWG 75 trede 88 op basis van een weging van de functie door Functiewaardering Gezondheidszorg (FWG). Het salaris blijft hiermee onder het in de Wet Normering Topinkomens vastgelegde maximum.

De beschikbare vergoeding voor de raad van toezicht is in 2022 vastgesteld op € 1.500 netto per jaar. Zij ontvangen geen vergoeding voor telefoon, reiskosten, porto en dergelijke. De gezamenlijke bezoldiging van de raad van toezicht bedraagt in 2022 €4.818.

### **Subsidiëring van de activiteiten**

De financiering van de stichting bestaat sinds 2013 uit een instellingssubsidie die door het Ministerie van VWS wordt verleend. Jaarlijks vraagt de stichting subsidie aan op basis van een activiteitenplan en begroting. Nadat de subsidie wordt verleend door het ministerie, ontvangt de stichting periodiek een voorschot. Na afronding van het jaar dient de stichting de aanvraag tot subsidievaststelling in. De stichting is aangemerkt als ANBI.

### **Eigen vermogen**

In 2022 is een algemene reserve gevormd ter afdekking van de financiële risico's van de activiteiten op contractbasis. De stichting kan de algemene reserve naar eigen inzicht aanwenden. De reserve bedraagt eind 2022 €10.560.

De egalisatiereserve bedraagt eind 2022 €163.856. Aan deze reserve is door VWS een beperkte bestedingsmogelijkheid gegeven. De egalisatiereserve mag alleen worden gebruikt voor geplande activiteiten waarvoor subsidie is verleend, maar waarvoor het begrote bedrag ontoereikend blijkt te zijn.

### **Investeringen**

In 2022 investeerde de stichting € 1.223 in mobiele communicatie en laptops voor personeel zonder vaste werkplek. De investeringen worden lineair afgeschreven in vijf jaar.



## Bijlagen

### Aangesloten instellingen

Ultimo 2022

#### ALGEMENE PSYCHIATRISCHE ZIEKENHUIZEN

<b>Stichting Dimence Groep</b>	Stichting Dimence	samenwerkingsovereenkomst
<b>Stichting GGz Centraal</b>	Stichting GGZ Centraal Amersfoort	samenwerkingsovereenkomst
	Stichting GGZ Centraal Ermelo	
	SymforaMeander Centrum	
<b>Stichting Rivierduinen</b>	GGZ Rivierduinen	samenwerkingsovereenkomst
<b>Stichting GGz InGeest</b>	GGZ Ingeest (Meerlanden en Zuid-Kennemerland)	samenwerkingsovereenkomst
	GGZ Ingeest (Amsterdam-Amstelland)	
<b>Stichting Arkin</b>	Jellinek	samenwerkingsovereenkomst
	Novarum	
	Npi	
	Mentrum	
	Roads B.V.	
	Inforsa	
	Spoedeisende Psychiatrie Amsterdam	
	Sinaï Centrum	
	Punt P	
<b>Stichting GGNet</b>	Stichting GGNet	samenwerkingsovereenkomst
<b>Stichting Pro Persona GGz</b>	Indigo	samenwerkingsovereenkomst
	Pompestichting	
	Regionale Centra voor GGz	
	Pro Persona Jeugd	
	Psydon	
	Kliniek Overwaal	
	RIBW Leger des Heils GGz Nijmegen	
	Stichting Pro Persona GGz	
<b>Stichting GGZ Drenthe</b>	GGZ Drenthe	samenwerkingsovereenkomst
	RIBW Leger des Heils GGZ Drenthe	
<b>Stichting Yulius</b>	Yulius	samenwerkingsovereenkomst
<b>Stichting GGZ Westelijk Noord-Brabant</b>	GGZ Westelijk Noord-Brabant	Samenwerkingsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg



<b>Stichting GGZ Westelijk Noord-Brabant (vervolg)</b>	Stichting Maatschappelijke Opvang Breda en Omstreken	
	Stichting Tender	
	Traverse	
<b>Stichting GGZ Delfland</b>	GGZ Delfland	samenwerkingsovereenkomst
<b>PG Zorgholding</b>	Parnassia B.V.	Samenwerkingsovereenkomst+ Contract vrijwillige zorg
	Brijderstichting	
	Stichting Anton Constandse	
	Context	
	De Jutters	
	Indigo Zorgservice	
	Lucertis	
	PsyQ	
	I-Psy	
	Palier	
	Lievegoed	
	Parnassia Haaglanden	
	1 NP	
	BAVO Europoort B.V.	
	GGZ Dijk en Duin	
Youz (jeugd)		
<b>Stichting Geestelijke Gezondheidszorg Oost-Brabant</b>	Stichting Geestelijke Gezondheidszorg Oost-Brabant	samenwerkingsovereenkomst
<b>Stichting Eleos, christelijke ggz</b>	RIBW Eleos Zeeland	dienstverleningsovereenkomst
	Eleos	
	RIBW Eleos Zuid-Hollandse Eilanden	
<b>Stichting GGz Breburg Groep</b>	GGZ Midden-Brabant	Samenwerkingsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
	GGZ Regio Breda	
<b>Stichting GGZ Noord-Holland Noord</b>	Stichting GGZ Noord-Holland Noord	Samenwerkingsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
	RIBW Leger des Heils GGZ Noord-Holland Noord	
	GGZ-centrum West Friesland	
<b>Stichting Lentis Maatschappelijke Onderneming</b>	Stichting Lentis Maatschappelijke Onderneming	Samenwerkingsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
<b>Stichting Reinier van Arkel</b>	Reinier van Arkelgroep	samenwerkingsovereenkomst



<i>Stichting Altrecht</i>	Stichting Altrecht	samenwerkingsovereenkomst
<i>Fivoor</i>	Sichting Fivoor	Dienstverleningsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
<i>Stichting GGZ Friesland</i>	GGZ Friesland	Samenwerkingsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
	RIBW Leger des Heils GGZ Friesland	
<i>Stichting GGzE</i>	Geïntegreerde Geestelijke Gezondheidszorg Eindhoven en de Kempen	Samenwerkingsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
<i>Stichting Emergis</i>	Stichting Emergis	samenwerkingsovereenkomst
<i>Stichting Mondriaan</i>	GGZ Mondriaan	samenwerkingsovereenkomst
	PsyQ	
<i>Antes Zorg B.V.</i>	Bouman verslavingszorg	Samenwerkingsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
	Sprank (kortdurende behandeling)	
	Delta Psychisch centrum	
<i>Stichting Vincent van Gogh</i>	Vincent van Gogh Instituut	samenwerkingsovereenkomst

#### PSYCHIATRISCHE AFDELINGEN VAN ALGEMENE ZIEKENHUIZEN

<i>Stichting Albert Schweitzer Ziekenhuis</i>	Albert Schweitzer Ziekenhuis	dienstverleningsovereenkomst
<i>Stichting Nijmeegs Interconfessioneel ziekenhuis Canisius Wilhelmina</i>	Canisius Wilhelmina Ziekenhuis	dienstverleningsovereenkomst
<i>Stichting Catharina Ziekenhuis</i>	Catharina Ziekenhuis	dienstverleningsovereenkomst
<i>Stichting Máxima Medisch Centrum</i>	Maxima Medisch Centrum	dienstverleningsovereenkomst
<i>Stichting Elisabeth-Tweesteden Ziekenhuis</i>	PAAZ Elisabeth Tweesteden Ziekenhuis	dienstverleningsovereenkomst
<i>Zuyderland Geestelijke Gezondheidszorg / PAAZ</i>	Orbis GGz	samenwerkingsovereenkomst
<i>St. Antonius, afdeling Psychiatrie en Psychologie</i>	PAAZ Antonius Ziekenhuis Sneek	dienstverleningsovereenkomst
<i>Stichting Sint Antonius Ziekenhuis</i>	Antonius Ziekenhuis Utrecht - Nieuwegein	dienstverleningsovereenkomst
<i>Stichting Zaans Medisch Centrum</i>	Zaans Medisch Centrum	dienstverleningsovereenkomst

#### PSYCHIATRISCHE AFDELINGEN VAN ACADEMISCHE ZIEKENHUIZEN

<i>Academisch Medisch Centrum</i>	Academisch Medisch Centrum Amsterdam afdeling Psychiatrie	dienstverleningsovereenkomst
<i>Stichting Amphia</i>	Amphia Ziekenhuis afdeling Psychiatrie	dienstverleningsovereenkomst



<b>Academisch Ziekenhuis Groningen</b>	Universitair Medisch Centrum Groningen afdeling Psychiatrie	dienstverleningsovereenkomst
<b>Erasmus Universitair Medisch Centrum Rotterdam (Erasmus MC)</b>	Erasmus Medisch Centrum, locatie Dijkzigt	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Isala Klinieken (Isala Zwolle)</b>	Isala Zwolle afdeling Psychiatrie	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Medisch Spectrum Twente</b>	Medisch Spectrum Twente	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Rijnstate Ziekenhuis</b>	Stichting Ziekenhuis Rijnstate	Dienstverleningsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
<b>Rode Kruis Ziekenhuis B.V.</b>	Rode Kruis Ziekenhuis	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Spaarne Gasthuis</b>	Spaarne Gasthuis Ziekenhuis	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Tergooi</b>	Tergooi Ziekenhuis	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting OLVG</b>	OLVG Amsterdam	dienstverleningsovereenkomst
<b>UMC Utrecht</b>	Utrechts Medisch Centrum afdeling Psychiatrie	Dienstverleningsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg

#### **VERSLAVINGSKLINIEKEN (exclusief verslavingsafdelingen APZ categorie I)**

<b>Stichting Novadic Kentron Groep</b>	Novadic Kentron	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Iriszorg</b>	Locatie jeugdkliniek, Afdeling double diagnose	samenwerkingsovereenkomst
<b>Tactus Verslavingszorg</b>	Tactus Verslavingszorg	dienstverleningsovereenkomst
<b>Verslavingszorg Noord Nederland</b>	Verslavingszorg Noord Nederland	dienstverleningsovereenkomst

#### **KLINIEKEN VOOR KINDER- EN JEUGDPSYCHIATRIE (exclusief K&J-afdelingen APZ categorie I)**

<b>Stichting Accare, Universitaire en Algemene Kinder- en Jeugdpsychiatrie Noord-Nederland</b>	klinieken voor kinder- en jeugdpsychiatrie	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Levvel (De Bascule &amp; Spirit)</b>	Academisch Centrum kinder- en jeugdpsychiatrie	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Curium, Academisch Centrum Kinder- en Jeugdpsychiatrie</b>	Academisch Centrum Kinder- en Jeugdpsychiatrie Curium	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Karakter</b>	Karakter	dienstverleningsovereenkomst
<b>Mutsaersstichting</b>	Mutsaersstichting	dienstverleningsovereenkomst



### FORENSISCHE PSYCHIATRIE (exclusief forensische afdelingen APZ categorie I)

<b>Dienst Justitiële Inrichtingen (CTP Veldzicht)</b>	CTP Veldzicht	Dienstverleningsovereenkomst + Contract vrijwillige zorg
<b>Stichting Forensisch Psychiatrisch Centrum De Rooyse Wissel</b>	De Rooyse Wissel	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting FPC De Kijvelanden</b>	De Kijvelanden	samenwerkingsovereenkomst (onderdeel Parnassia) + contract vrijwillige zorg
<b>Stichting De Forensische Zorgspecialisten</b>	Van der Hoeven Kliniek	dienstverleningsovereenkomst
	De Waag	

### INSTELLINGEN GENOEMD IN BIJLAGE 2 OF 3 WET BOPZ

<b>Stichting Cordaan</b>	Stichting Cordaan	samenwerkingsovereenkomst
	Cordaan "In het Zomerpark"	

### OVERIGE DIENSTVERLENINGOVEREENKOMSTEN

<b>Apanta GGZ B.V.</b>	Apanta	Contract vrijwillige zorg
<b>Stichting "de Viersprong, specialist in persoonlijkheid, gedrag en gezin"</b>	Psychotherapeutisch Centrum De Viersprong	Contract vrijwillige zorg
<b>Stichting Zeeuwse Gronden</b>	Zeeuwse Gronden	Contract vrijwillige zorg
<b>Stichting Pameijer</b>	Stichting Pameijer (SP)	Contract vrijwillige zorg
	Stichting Pameijer SP	
	Stichting Pameijer SP regio ZHE	
<b>Stichting HVO-Querido</b>	Stichting HVO-Querido	Contract vrijwillige zorg
<b>Stichting Kwintes (RIBW Gooi Vechtstreek)</b>	Stichting Kwintes	
<b>Stichting LEVANTO groep</b>	RIMO Parkstad	Contract vrijwillige zorg
	RIBW Heuvelland en Maasvallei	
	Impuls	
<b>Stichting voor Geestelijke Gezondheidszorg Oost- en Midden Twente Mediant</b>	Mediant	dienstverleningsovereenkomst
<b>Stichting Met GGZ</b>	Stichting Mensana RIBW Noord- en Midden-Limburg	dienstverleningsovereenkomst





<b>Molemann mental health B.V.</b>	Molemann Tielens De Brouwerij Amsterdam	
<b>Stichting RIBW Brabant</b>	RIBW Midden-Brabant	Contract vrijwillige zorg
<b>Stichting Regionale Instelling voor Beschermd Wonen Arnhem en Veluwe Vallei</b>	RIBW Arnhem en Veluwe Vallei	
<b>Stichting Regionale Instelling voor Beschermd Wonen Kennemerland/Amstelland en de Meerlanden</b>	RIBW Kennemerland/Amstelland en Meerlanden	Contract vrijwillige zorg
<b>Stichting Regionale Instelling voor Begeleiding en Wonen Nijmegen &amp; Rivierenland</b>	RIBW Nijmegen en Rivierenland	
<b>Stichting Leviaan (vh RIBW Zaanstreek Waterland West-Friesland)</b>	RIBW Zaanstreek, Waterland, West-Friesland	Contract vrijwillige zorg
<b>Ready for change</b>	Ready for change	
<b>Stichting Riwis Zorg &amp; Welzijn</b>	RIWIS	Contract vrijwillige zorg

## Medewerkers per 31 december 2022

### Raad van toezicht

- De heer Rob Laane (voorzitter)
- De heer Fred Steenwinkel
- De heer Jan Overweg
- Mevrouw Maaïke Zweep
- Mevrouw Puck Fillekes

### Landelijk Bureau

- De heer Rob Jongejans, directeur-bestuurder
- Mevrouw Nathalie Koeman, bedrijfsvoering/bureaumanager
- Mevrouw Banaz Barzandji, administratief medewerker
- Mevrouw Anneke Huson, stafmedewerker communicatie en ICT
- Mevrouw Ellen de Leijer, beleidsmedewerker
- De heer Teus Polman, controller

### Familievertrouwenspersonen

- De heer Peter Brakel
- Mevrouw Truus Bijker
- Mevrouw Decia Bronkhorst
- Mevrouw Ina de Bruijn
- Mevrouw Els Dietvorst
- Mevrouw Kathelijne Groffen
- De heer Chris de Haas
- Mevrouw Olga Khaiboulov



- De heer Wim van Lierop
- Mevrouw Paula Liewes
- Mevrouw Marleen Marsman
- Mevrouw Judith van Nimwegen
- Mevrouw Jacqueline Rodenburg
- Mevrouw Myrna Seekles
- De heer Pim Stumpe
- De heer Christiaan Verweij
- Mevrouw José Voorthuizen
- Mevrouw Jettie Zijlstra

### Doelstelling en activiteiten van de LSFVP

De stichting heeft ten doel aan familieleden en naastbetrokkenen van patiënten die al dan niet zijn ingeschreven bij organisaties voor geestelijke gezondheidszorg professionele ondersteuning te leveren bij hun vragen en het opkomen voor hun belangen, gerelateerd aan de zorg voor de patiënt, en al hetgeen daarmee rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord (statuten, artikel 3.1).

De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- Het aangaan van een arbeids(rechtelijke) relatie met familievertrouwenspersonen die, al dan niet op verzoek van organisaties voor geestelijke gezondheidszorg en met inachtneming van de in lid 1 opgenomen doelstelling van de stichting, te werk worden gesteld in deze organisaties;
- Zorg te dragen voor het opleiden van familievertrouwenspersonen;
- Deelname aan het publieke debat over rechten en belangen van familieleden en naastbetrokkenen van patiënten die zijn ingeschreven bij organisaties voor geestelijke gezondheidszorg;
- Haar kennis en inzichten beschikbaar te stellen om een professionele klachtopvang voor deze familieleden te bevorderen in organisaties voor geestelijke gezondheidszorg;
- Structurele tekortkomingen in de geestelijke gezondheidszorg te signaleren en te monitoren;
- Het actief ondersteunen van het professionaliseren en objectiveren van klachtopvang in de geestelijke gezondheidszorg;

En voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord.

(statuten, artikel 3.2)

De stichting beoogt niet het maken van winst en beoogt werkzaam te zijn als algemeen nut beogende instelling in de zin van artikel 5b van de Algemene wet inzake rijksbelastingen (statuten, artikel 3.3).

Met het ministerie van VWS is de afspraak gemaakt dat ook in situaties van voorbereiding op opname, in korte periodes tussen opnames en afsluitend na opname de familie en naasten zich tot de LSFVP kunnen wenden.

### Toelichting en omvang van het vrij besteedbaar vermogen

LSFVP heeft per 31 december 2022 een algemene reserve van €10.560. Verder is een egalisatiereserve voor de instellingssubsidie aanwezig van €163.856. Deze mag volgens de regelgeving niet hoger zijn dan 10% van de jaarlijkse instellingssubsidie. Eventuele besteding is beperkt tot activiteiten waarvoor de instellingssubsidie is verstrekt.

### Stellige voornemens 2023

Het bestuur heeft voor 2023 geen verdere stellige voornemens met grote financiële impact anders dan de voornemens zoals zijn opgenomen in het jaarwerkplan en begroting 2023. Er zijn eveneens in 2023 nog geen



bestuursbesluiten genomen die een belangrijke wijziging van het beleid betekenen of die een grote financiële impact hebben. Zie voor een meer uitgebreide toelichting het onderdeel 'governance' op bladzijde 16.

## Begroting 2023

Staat van baten en lasten 2023 LSFVP					
	Subsidieaanvraag Wvvggz + DAEB 2023			Contracten 2023	Totaal 2023
	Materieel	Personeel	subtotaal		
<b>Landelijk Bureau</b>					
Personeelskosten bureau	€ 8.130	€ 369.880	€ 378.010	€ 29.020	€ 407.030
Personeelskosten inhoudelijke ondersteuning primair proces	€ 8.005	€ 129.785	€ 137.790	€ -	€ 137.790
Vergoeding Raad van Toezicht	€ -	€ 6.965	€ 6.965	€ 535	€ 7.500
Corporate communicatie	€ 38.005	€ -	€ 38.005	€ 2.920	€ 40.925
Inhuur personeel	€ 2.810	€ -	€ 2.810	€ 215	€ 3.025
Bedrijfsvoering	€ 165.145	€ 5.510	€ 170.655	€ 13.100	€ 183.755
ICT	€ 98.815	€ -	€ 98.815	€ 7.585	€ 106.400
<b>Landelijk Bureau</b>	<b>€ 320.910</b>	<b>€ 512.140</b>	<b>€ 833.050</b>	<b>€ 53.375</b>	<b>€ 886.425</b>
<b>Familievertrouwenwerk</b>					
Casuïstiek	€ 72.080	€ 843.105	€ 915.185	€ 70.265	€ 985.450
Voorlichting	€ -	€ 22.045	€ 22.045	€ 1.690	€ 23.735
Relatiebeheer	€ -	€ 92.575	€ 92.575	€ 7.110	€ 99.685
Signaleren	€ -	€ 11.020	€ 11.020	€ 845	€ 11.865
<b>Familievertrouwenwerk instellingsgebonden</b>	<b>€ 72.080</b>	<b>€ 968.745</b>	<b>€ 1.040.825</b>	<b>€ 79.910</b>	<b>€ 1.120.735</b>
<b>Kwaliteit en deskundigheidsbevordering</b>					
Deskundigheidsbevordering	€ 29.575	€ 115.635	€ 145.210	€ 6.840	€ 152.050
Werkgroepen	€ 11.235	€ 16.080	€ 27.315	€ 1.395	€ 28.710
<b>Kwaliteit en deskundigheidsbevordering</b>	<b>€ 40.810</b>	<b>€ 131.715</b>	<b>€ 172.525</b>	<b>€ 8.235</b>	<b>€ 180.760</b>
<b>Totale kosten</b>	<b>€ 433.800</b>	<b>€ 1.612.600</b>	<b>€ 2.046.400</b>	<b>€ 141.520</b>	<b>€ 2.187.920</b>
<b>Bijdragen derden:</b>					
Bijdrage ggz aan dienstverlening fvp'en in dienst LSFVP	€ -	€ 480.000	€ 480.000	€ 159.135	€ 639.135
Overig					€ -
<b>Totale opbrengsten</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 480.000</b>	<b>€ 480.000</b>	<b>€ 159.135</b>	<b>€ 639.135</b>
<b>Aan te vragen subsidie</b>	<b>€ 433.800</b>	<b>€ 1.132.600</b>	<b>€ 1.566.400</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.566.400</b>
<b>Aangevraagde subsidie</b>					
Subsidie - instellingssubsidie					€ 1.566.400
<b>Totaal aangevraagde subsidie</b>	<b>€ 433.800</b>	<b>€ 1.132.600</b>	<b>€ 1.566.400</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.566.400</b>
<b>Resultaat</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 17.615</b>	<b>€ 17.615</b>



## VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

---



De RvT bestond op 01-01-2022 uit 3 leden.

Op 31-12-2021 bestond de RvT wederom uit 3 leden vanwege het aftreden van dhr. De Lange als voorzitter en lid. Als voorzitter is hij opgevolgd door dhr. Laane.

Dhr. Glasbeek, dhr. Steenwinkel en dhr. Laane vormen nu de RvT.

In oktober heeft dhr. Glasbeek zijn deelname aan de RvT beëindigd en zijn er nieuwe leden geworven.

Naast de heren Laane en Steenwinkel zijn dat : mevr. Fillekes, mevr. Zweep en dhr. Overweg, waardoor de RvT nu weer uit 5 leden bestaat.

#### Aantal vergaderingen

Er zijn in 2022 vier bijeenkomsten geweest met de directeur-bestuurder en een bijeenkomst met vertegenwoordiging van de PVT.

#### Belangrijkste onderwerpen in het verslagjaar besproken door de Raad van Toezicht

Vast onderwerp op de agenda vormde de Management Rapportage van de stichting. Met betrekking tot de voortgang, registratie, het conform begroting werken volgens de subsidie en de personele ontwikkelingen. Ook in 2022 speelden de gevolgen van Covid nog een rol in het werk van de stichting.

De RvT is gedurende het jaar geïnformeerd over de afstemming met VWS.

Het accountantsverslag 2021 is besproken en de aanbevelingen zijn verwerkt in de organisatie.

Andere onderwerpen die zijn besproken:

Beleidsplan 2023

Doelstellingen LSFVP

De Daeb status en wat dit betekent voor het werk van de LSFVP

Er is een personeelsscan uitgevoerd waarbij de aanbevelingen zijn besproken en waar mogelijk opgevolgd.

#### Aanwezigheid RvT-reglement

Een RvT-reglement is aanwezig en vastgesteld door de Raad van Toezicht op 4 september 2020.

#### Profielschets

Het is van belang dat alle leden het doel en de uitgezette koers kunnen onderschrijven, strategisch kunnen denken, overzicht en inzicht verwerven, proactief kritisch zijn, voldoende tijd hebben voor hun functie, in staat zijn tot kritische zelfreflectie en onafhankelijk, onbevangen opereren en kunnen werken in teamverband. Daarbij is van belang dat een deel van de leden een ondernemende attitude heeft, minimaal 2 leden bestuurlijke/directie ervaring hebben, circa twee leden bedrijfseconomische kennis hebben, minimaal twee leden kennis van de zorgbranche hebben, 1 lid juridische kennis heeft, 1 lid ervaring met meer zakelijk ondernemen heeft, een lid ervaring kennis heeft van good governance. Tenslotte wordt voor de samenstelling van de raad diversiteit nagestreefd met oog op leeftijdsgroepen, man-vrouw verhouding, afkomst en invalshoeken. Bovendien is van belang dat de Raad van Toezicht vanuit het familieperspectief kijkt.

#### Verantwoording van de honorering en beloning

De beschikbare vergoeding voor de raad van toezicht is in 2022 vastgesteld op € 1.500 netto per jaar. Zij ontvangen geen vergoeding voor telefoon, reiskosten, porto en dergelijke. De gezamenlijke bezoldiging van de raad van toezicht bedraagt in 2022 €4.818.

#### Melding van de bespreking aangaande evaluatie eigen functioneren en de relatie tot de Directie

De onderwerpen zijn aan de orde geweest bij de besprekingen van de personeelsscan.

#### Doorkijk 2023

Voor 2023 zijn er geen verdere stellige voornemens met grote financiële impact anders dan de voornemens zoals zijn opgenomen in het jaarwerkplan en begroting 2023. Er zijn eveneens in 2023 nog geen besluiten



genomen die een belangrijke wijziging van het beleid betekenen of die een grote financiële impact hebben. Helaas is de directeur-bestuurder vanaf begin 2023 (naar verwachting) landurig ziek. Zijn taken worden waargenomen door een interim directeur-bestuurder.

#### Goedkeuring jaarrekening en jaarverslag

De jaarrekening en het jaarverslag zijn 17 mei 2023 door de Raad van Toezicht goedgekeurd en door de directeur-bestuurder a.i. vastgesteld.

#### Informatie over de zittende leden per 31-12-2022

<b>Gegevens 31-12-2021</b>	<b>Rob Laane</b>	<b>Fred Steenwinkel</b>	<b>Jan Overweg</b>	<b>Maike Zweep – de Haan</b>	<b>Puck Fillekes-Brand</b>
<b>Geslacht</b>	M	M	M	V	V
<b>Leeftijd</b>	62	75			
<b>Hoofdfunctie</b>	Senior zorginkoper A.S.R.	Pensioen-bestuurder	Regiodirecteur Leger des Heils	Directeur Leviaan	Directeur gemeente Gorinchem
<b>Nevenfuncties voor zover relevant</b>	Commissie ggz van Zorgverzekeraars Nederland	Nu voor Later, Familieraad Altrecht	Voorzitter bestuur Steunpunt KerkenWerk, Commissielid ZonMw	Toezichthouder Zinzia	Klachtenfunctionaris Hospice Gorinchem
<b>Tijdstip eerste benoeming</b>	September 2015	April 2021	November 2022	November 2022	November 2022
<b>Lopende termijn</b>	4 jaar	4 jaar	4 jaar	4 jaar	4 jaar
<b>Vaststelling of het lid onafhankelijk is in de zin van artikel 3.2 reglement RvT</b>	V	V	V	V	V



## JAARREKENING 2022

---

17 mei 2023



# Inhoudsopgave

<b>JAARREKENING 2022</b> .....	<b>31</b>
1. Balans per 31 december 2022 .....	33
2. Rekening van baten en lasten over 2022 .....	34
3. Kasstroomoverzicht .....	35
4. Algemene waarderingsgrondslagen .....	36
4.1 4.1 Doelstelling .....	36
4.2 4.2 Continuïteit .....	36
4.3 4.3 Waarderingsgrondslagen van activa en passiva .....	36
4.4 4.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling .....	37
4.5 4.4 Grondslagen van het kasstroomoverzicht .....	38
5. Toelichting op de balans .....	39
5.1 Vaste activa .....	39
5.2 Vorderingen en overlopende activa .....	40
5.3 Liquide middelen .....	41
5.4 Eigen vermogen .....	42
5.5 Eigen vermogen .....	43
5.6 Kortlopende schulden en overlopende passiva .....	44
5.7 Niet uit de balans blijkende verplichtingen .....	45
6. Toelichting op de rekening van baten en lasten .....	46
6.1 Subsidies .....	46
6.2 Overige baten .....	47
6.3 Personeelskosten .....	48
6.4 Huisvestingskosten .....	49
6.5 Bureaukosten .....	50
6.6 Algemene kosten .....	51
6.7 Reis- en verblijfkosten .....	52
6.8 Afschrijvingskosten .....	53
6.9 Verantwoording WNT .....	54
7. Toelichting bij afrekening instellingssubsidie ministerie VWS .....	56
7.1 Instellingssubsidie 2022 LSFVP .....	56
7.2 Verklaring verschillen tussen realisatie en begroting voor de instellingssubsidie 2022 LSFVP .....	57
8. Toelichting bij contracten ambulante vrijwillige zorg .....	60





## 1. Balans per 31 december 2022

De balans is opgemaakt na verwerking van het exploitatieresultaat.

<b>ACTIVA</b>	<u>Ref</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
<b>Vaste Activa</b>			
Materiële vaste activa	5.1	<u>14.575</u>	<u>22.094</u>
Totaal vaste activa		14.575	22.094
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen en overlopende activa	5.2	1.198.264	801.679
Liquide middelen	5.3	<u>48.967</u>	<u>135.834</u>
Totaal vlottende activa		1.247.231	937.513
<b>Totaal Activa</b>		<u>1.261.806</u>	<u>959.607</u>
<b>PASSIVA</b>	<u>Ref</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	5.4	10.560	-
Egalisatiereserve	5.5	<u>163.856</u>	<u>152.321</u>
Totaal eigen vermogen		174.416	152.321
<b>Schulden op korte termijn</b>			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5.6	<u>1.087.390</u>	<u>807.286</u>
Totaal Schulden op korte termijn		1.087.390	807.286
<b>Totaal Passiva</b>		<u>1.261.806</u>	<u>959.607</u>



## 2. Rekening van baten en lasten over 2022

	Ref	Jaarrekening 2022 €	Begroting 2022 €	Jaarrekening 2021 €
<b>Baten</b>				
Subsidies	6.1	1.314.135	1.638.555	1.417.386
Overige baten	6.2	844.208	882.000	820.180
Totaal Baten		<u>2.158.343</u>	<u>2.520.555</u>	<u>2.237.566</u>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	6.3	1.817.754	2.137.815	1.959.441
Huisvestingskosten	6.4	41.455	46.750	35.075
Bureaunkosten	6.5	157.326	183.835	165.766
Algemene kosten	6.6	43.160	47.270	56.266
Reis- en verblijfkosten	6.7	67.810	87.220	53.576
Afschrijvingskosten	6.8	8.743	17.665	10.027
Totaal Lasten		<u>2.136.248</u>	<u>2.520.555</u>	<u>2.280.151</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>		<u>22.095</u>	<u>-</u>	<u>-42.585</u>
<b>Bestemming resultaat</b>				
Mutatie algemene reserve		10.560	-	-
Mutatie egaliseringsreserve tot maximaal 10 % van de instellingssubsidie		11.535	-	-42.585
Totaal resultaat bestemming		<u>22.095</u>	<u>-</u>	<u>-42.585</u>



### 3. Kasstroomoverzicht

	2022		2021	
	€	€	€	€
Operationeel resultaat	23.145		-41.636	
Afschrijvingen	8.743		10.027	
Mutatie vorderingen	-396.586		-417.447	
Mutatie kortlopende schulden	280.104		-100.915	
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<b>-84.594</b>		<b>-549.971</b>
Ontvangen rente	-		-	
Betaalde interest en financieringskosten	-1.050		-949	
<b>Kasstroom Financieringsactiviteiten</b>		<b>-1.050</b>		<b>-949</b>
Investerings in materiele vaste activa	-1.223		-1.177	
Investerings in immateriele vaste activa	-		-	
<b>Kasstroom investeringsactiviteiten</b>		<b>-1.223</b>		<b>-1.177</b>
		<b>-86.867</b>		<b>-552.097</b>
Liquide middelen ultimo jaar	48.967		135.834	
Liquide middelen ultimo vorig jaar	135.834		687.931	
<b>Mutatie Liquide middelen</b>		<b>-86.867</b>		<b>-552.097</b>



## 4. Algemene waarderinggrondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'kleine organisaties zonder winststreven'. Voor de staat van baten en lasten is gebruik gemaakt van het categoriale model, zie bladzijde 33. De afrekening van de instellingssubsidie is opgesteld volgens richtlijnen van de kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS en de AWB. Voor het inzicht in de besteding is de verantwoording ingedeeld volgens een functioneel model, zie bladzijde 54.

De vergoedingen die de stichting ontvangt voor haar vertrouwenswerk zijn vrijgesteld van omzetbelasting. De stichting is aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

De stichting is bij de kamer van koophandel geregistreerd met nr: 50425277

### 4.1 Doelstelling

De stichting steunt familieleden, maar ook naastbetrokkenen, zoals vrienden, burens, mantelzorgers of collega's, van een patiënt in de geestelijke gezondheidszorg. De stichting helpt om contact te leggen, zorgt voor een gelijkwaardig gesprek met instellingen, geeft algemene informatie over ziekte en behandeling en de regels van de instelling en zoekt naar oplossingen bij verschil van mening over de behandeling van de cliënt.

### 4.2 Continuïteit

De stichting heeft eind 2022 een gering eigen vermogen. Voor het jaar 2023 heeft de stichting een toezegging voor instellingssubsidie ontvangen van €1.566.400 van het Ministerie VWS. In de rijksbegroting tot en met 2025 is de instellingssubsidie voor de stichting jaarlijks op hetzelfde niveau opgenomen. Daarnaast heeft de stichting vanaf 2022 opbrengsten uit contracten met ggz-instellingen voor het steunen van naasten van patiënten in ambulante vrijwillige zorg. De opbrengsten stellen de stichting in staat de activiteiten in 2023 uit te voeren binnen een sluitende begroting.

### 4.3 Waarderingsgrondslagen van activa en passiva

#### *Materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er is afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Het afschrijvingspercentage bedraagt 20% per jaar gedurende 5 jaar.

#### *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 het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld staan deze ter vrije beschikking.



### **Eigen vermogen**

De egalisatiereserve is een deel van het eigen vermogen dat door het ministerie van VWS is afgezonderd, omdat daaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven. De egalisatiereserve wordt in een boekjaar uitsluitend besteed aan activiteiten waarvoor de instellingssubsidie in dat boekjaar is verleend en die niet kunnen worden bekostigd uit de instellingssubsidie die is verleend ten behoeve van dat boekjaar.

Daarnaast is in 2022 een algemene reserve gevormd. Deze wordt gevoed door het resultaat uit de contracten met ggz-iinstellingen voor ambulante vrijwillige zorg. De algemene reserve kan de stichting naar eigen inzicht aanwenden.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **4.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

### **Lonen en salarissen**

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten. Bij het vaststellen van de salarissen wordt uitgegaan van de CAO GGZ.

### **Jubilea-uitkeringen**

Op grond van de bepalingen in Rjk C1 worden personeelsbeloningen op grond van jubilea-uitkeringen als last verantwoord indien deze zich voordoen.

### **Nalatenschappen**

Nalatenschappen worden verwerkt in het boekjaar waarin de akte van verdeling, dan wel als er geen akte van verdeling is, de rekening en verantwoording is ontvangen. Uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het verslagjaar waarin deze worden ontvangen als baten uit nalatenschappen verantwoord.

### **Subsidie**

Het exploitatieresultaat wordt volgens het subsidiereglement VWS verwerkt in de egalisatiereserve.

### **Pensioenen**

De LSFVP heeft 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, gemiddeld verdiend salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. De LSFVP betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de



werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. In het geval van een tekort bij het pensioenfonds heeft de stichting geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan het effect van de hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

#### **4.4 Grondslagen van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. In de opstelling wordt de cashflow, die bestaat uit het resultaat vermeerderd met de afschrijvingslasten, afzonderlijk gepresenteerd. Transacties waarbij geen sprake is van directe in- en uitgaande kasstromen worden enerzijds onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten en anderzijds onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten gepresenteerd.



## 5. Toelichting op de balans

### Vaste activa

	<b>2022</b>
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>€</b>
Boekwaarde per 1 januari 2022	22.094
Investerings	1.223
Duurzame waardevermindering	-
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen boekjaar	8.743
Boekwaarde 31 december 2022	<u>14.575</u>
Aanschafwaarde per 31 december 2022	59.352
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2022	<u>44.777</u>
	<u>14.575</u>

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de volgende geschatte economische gebruiksduur van de materiële vaste activa:

Andere vaste bedrijfsmiddelen 5 jaar (20% per jaar)



## Vorderingen en overlopende activa

Specificatie	2022	2021
	€	€
Debiteuren	885.429	524.013
Nog te factureren ggz-instellingen	245.595	206.801
Overige vorderingen	3.276	251
Vooruitbetaalde bedragen	19.101	66.307
Vooruitontvangen facturen	40.556	-
Waarborgsom	4.307	4.307
	<u>1.198.264</u>	<u>801.679</u>

De posten debiteuren en nog te factureren ggz-instellingen betreffen de inzet in 2022 bij ggz-instellingen door fvp'en in dienst van de LSFVP. De post debiteuren is toegenomen doordat instellingen de facturen over 2022 begin 2023 hebben voldaan.

De vooruitbetaalde bedragen van €19.101 bestaan uit verschillende facturen die in 2022 zijn vooruitbetaald voor goederen en diensten die in 2023 worden geleverd. De belangrijkste posten zijn de kosten arbodienst, ICT-licenties voor 2023 en de huur van het eerste kwartaal 2023 van het kantoor aan de Maliebaan in Utrecht.

De vooruitontvangen facturen van €40.556 betreffen de premie van de verzuimverzekering voor 2023.





## Liquide middelen

<b>Specificatie</b>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Van Lanschot	48.967	135.834
	<u>48.967</u>	<u>135.834</u>

De liquide middelen betreffen een betaal- en spaarrekening en staan ter vrije beschikking aan de stichting. Er zijn geen middelen voor langere tijd vastgezet.



## Eigen vermogen

<b>Algemene reserve</b>	<u>2022</u> €	<u>2021</u> €
Saldo per 1 januari	0	0
Dotatie jaarresultaat	10.560	0
Saldo per 31 december	<u>10.560</u>	<u>0</u>

In 2022 heeft de stichting contracten op eigen risico afgesloten met ggz-instellingen voor het ondersteunen van familie en naasten van patiënten in ambulante vrijwillige zorg. Het resultaat wordt toegevoegd dan wel onttrokken aan de hiervoor nieuw gevormde algemene reserve.



## Eigen vermogen

<b>Egalisatie reserve</b>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	152.321	194.906
Dotatie jaarresultaat	11.535	-42.585
Saldo per 31 december	<u>163.856</u>	<u>152.321</u>

De egalisatiereserve bedraagt ten hoogste 10% van het bij het besluit tot verlening bepaalde bedrag van de instellingssubsidie. Aangezien de subsidie in 2022 meer was dan in 2021 kan een toevoeging aan de reserve plaatsvinden.



## Kortlopende schulden en overlopende passiva

Specificatie	2022 €	2021 €
Crediteuren	62.483	71.456
Loonbelasting december	101.323	106.684
Reservering spaar- en vakantie uren	230.085	206.965
Reservering vakantietoeslag	64.171	69.959
Nog te betalen kosten	77.601	57.716
Terug te betalen subsidie 2020	-	188.683
Terug te betalen subsidie 2021	105.823	105.823
Terug te betalen subsidie 2022	377.812	-
Pensioenverplichtingen	68.092	-
	<u>1.087.390</u>	<u>807.286</u>

De nog te betalen kosten betreffen vooral de kosten van zakelijke dienstverlening, nog te verrekenen detachingskosten van een familievertrouwenspersoon in 2018/2019, outplacementkosten en de nog te betalen implementatiekosten van het nieuwe registratiesysteem voor het primaire proces en kantoorautomatisering.

Zie §7.1 voor verdere toelichting van de reservering spaar- en vakantieuren.

Zie §6.1 voor verdere toelichting van de terug te betalen subsidies.

Het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) is in de loop van 2022 overgegaan van afdracht van de pensioenpremies op voorschotbasis naar achteraf betalen. De pensioenverplichting van €68.092 betreffen de afdrachten over de maanden oktober tot en met december 2022, waarvan de facturen in 2023 zijn betaald.



### Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De LSFVP heeft een niet uit de balans blijkende verplichting in de vorm van een huurcontract met 12 maanden opzegtermijn van € 31.390 per jaar. De looptijd is van 1 juli 2021 tot en met 30 juni 2026. Na afloop van de looptijd van het contract wordt deze stilzwijgend verlengd met 5 jaar, tot aan de opzegging door één of beide partijen.

De LSFVP heeft per 31-12-2022 een leaseverplichting voor leaseauto's met een waarde van €29.864 inclusief BTW per jaar. Het betreft 4 contracten:

- één contract met een looptijd van 5/4/2019 tot 4/6/2023;
- één contract met een looptijd van 7/11/2019 tot 8/3/2023;
- één contract met een looptijd van 4/1/2020 tot 4/1/2024 en;
- één contract met een looptijd van 20/3/2020 tot 20/3/2024.



## 6. Toelichting op de rekening van baten en lasten

### Subsidies

#### 6.1 Subsidies

Specificatie	2022	begroting	2021
	€	€	€
Instellingssubsidie huidig boekjaar	1.691.947	1.638.555	1.523.210
Terug te betalen subsidie huidig boekjaar	-377.812	-	-105.823
	<u>1.314.135</u>	<u>1.638.555</u>	<u>1.417.386</u>

De verleningsbeschikking voor de instellingssubsidie 2022 is ontvangen op 7-12-2021. Het toegekende subsidiebedrag is gelijk aan de begroting. Op 19-10-2022 is het subsidiebedrag verhoogd met de overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling (OVA). Over 2022 moet een bedrag van €377.812 worden terugbetaald als te veel ontvangen subsidie. Zie §7.1 en §7.2 voor een verdere toelichting op de instellingssubsidie 2022.

In 2021 is de instellingssubsidie 2020 vastgesteld en in 2022 verrekend. De vaststellingsbeschikking voor de instellingssubsidie 2021 is ontvangen op 20-3-2023, waarna verrekening plaatsvindt.



## Overige baten

Specificatie	2022	begroting	2021
	€	€	€
Opbrengst vertrouwenswerk Wvggz en DAEB	801.513	882.000	819.505
Opbrengst contracten overige vrijwillige zorg	41.625	-	-
Overige bijdragen	1.070	-	675
	<u>844.208</u>	<u>882.000</u>	<u>820.180</u>

Met ingang van het derde kwartaal is begonnen met de activiteiten voor ambulante vrijwillige zorg op contractbasis. Dat betekent dat de baten worden gegenereerd vanuit 2 financieringsstromen.

- De bijdragen van instellingen voor het familievertrouwenswerk in het kader van de Wvggz en DAEB (dienstverlening 1 en 2).
- De inkomsten uit activiteiten op contractbasis. Deze activiteiten worden niet gesubsidieerd, de kosten moeten 100% worden doorberekend aan de instellingen inclusief een opslag voor de opbouw van een algemene reserve ter afdekking van de risico's.

### Opbrengst vertrouwenswerk Wvggz en DAEB

De LSFVP ontvangt subsidie om het familievertrouwenswerk landelijk te borgen op basis van de cofinanciering met ggz-instellingen waar familievertrouwenspersonen worden ingezet. Met ggz-instellingen worden afspraken gemaakt voor de inzet van familievertrouwenspersonen. LSFVP werkt met 2 soorten overeenkomsten:

1. Samenwerkingsovereenkomsten: de bijdrage van een ggz-instelling wordt vastgesteld op basis van het relatief aandeel van de betreffende instelling in het landelijk totaal aantal patiënten. Deze overeenkomsten worden vooral afgesloten met de ggz-instellingen waar de stichting relatief veel casussen begeleidt. Het betreft het grootste gedeelte van de cofinanciering.
2. Dienstverleningsovereenkomsten: de facturering vindt plaats op basis van het feitelijk aantal bestede uren door familievertrouwenspersonen bij de desbetreffende ggz-instelling. Deze overeenkomsten worden vooral afgesloten met ggz-instellingen waar de stichting een gering aantal casussen per jaar begeleidt.

De realisatie van €802.000 is minder dan begroot (€882.000).. Redenen zijn dat de begroting is gebaseerd op de overeenkomsten die ten tijde van opstellen van de begroting nog lopend waren, dus inclusief de overeenkomsten die de stichting per 1-1-2022 heeft opgezegd. Verder is uitgegaan van meer door te berekenen uren dan in 2021. Dit vanwege meer geraamde hulpvragen door een grotere naamsbekendheid en meer uren inzet op voorlichting en relatiebeheer die kunnen worden doorberekend. Door de afbouw van ambulante vrijwillige zorg (dienstverlening 3) is dit helaas niet gerealiseerd. Dit laatste is wel deels gecompenseerd door voor deze dienstverlening contracten af te sluiten met (enkele) ggz-instellingen.

### Opbrengst contracten overige vrijwillige zorg

In 2022 zijn 327 declarabele uren gemaakt en is inclusief reiskosten €42.000 doorberekend.

### Overige bijdragen

De post overige bijdragen betreft vooral een vergoeding voor de deelname van één van onze medewerkers in een externe project.



## Personeelskosten

Specificatie	2022	begroting	2021
	€	€	€
Lonen	1.140.434	1.363.925	1.225.733
Sociale lasten	230.435	266.430	232.506
Vakantietoelage en Eindejaarsuitkering	193.588	222.725	206.295
Inhuur medewerkers	-	-	-
Pensioenpremies	140.162	159.195	139.087
Werving en selectie	1.815	11.500	28.967
Deskundigheidsbevordering	35.785	33.250	31.424
Ondersteuning stichting PVP	722	-	-
Reiskosten Woon-Werkverkeer	1.379	7.380	1.674
Overige personeelskosten	50.313	64.725	47.542
Mutatie reservering spaar- en vakantieuren	23.121	8.685	46.213
	<u>1.817.754</u>	<u>2.137.815</u>	<u>1.959.441</u>

De personeelskosten hebben betrekking op 16,4 FTE fvp'en die in dienst zijn van de LSFVP (in 2021 in totaal: 17,8 fte) en de 5,7 fte (in 2021: 6,2 fte) van het landelijk bureau.

Voor een toelichting op het verschil tussen begroting en realisatie van de personeelskosten wordt verwezen naar §7.1 Instellingssubsidie 2022 LSFVP.

De overige personeelskosten hebben betrekking op de bedrijfsarts, de ziekteverzuimverzekering en onkosten van medewerkers.

Voor de beloning van de directeur-bestuurder zie §6.9 Verantwoording WNT.





## Huisvestingskosten

Specificatie	2022	begroting	2021
	€	€	€
Huisvesting, huur	31.336	37.000	28.983
Huisvesting, onderhoud	567	-	-
Huisvesting, schoonmaak	661	-	645
Huisvesting, overige kosten	8.891	9.750	5.447
	<u>41.455</u>	<u>46.750</u>	<u>35.075</u>

De huisvestingskosten zijn minder dan begroot. De reden is dat de jaarlijkse huurverhoging lager is gebleken dan verwacht.



## Bureaunkosten

<b>Specificatie</b>	<u>2022</u>	<u>begroting</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Publiciteit	33.631	38.050	30.782
Telecommunicatie	22.961	24.700	22.302
Systeembeheer	95.104	111.840	103.407
Bureaunkosten algemeen	5.630	9.245	9.275
	<u>157.326</u>	<u>183.835</u>	<u>165.766</u>

De begrotingsonderschrijding op de bureaunkosten ten laste van de instellingssubsidie worden vooral veroorzaakt door lagere ICT-kosten dan geraamd.



## Algemene kosten

Specificatie	2022	begroting	2021
	€	€	€
Accountant	26.278	35.000	40.928
Bankkosten	1.050	750	949
Overige algemene kosten	333	-	-630
Externe advisering	2.239	-	2.373
Bestuurkosten	4.818	7.500	5.454
Assurantiën	8.442	4.020	7.192
	<u>43.160</u>	<u>47.270</u>	<u>56.266</u>

De begrotingsonderschrijding op de algemene kosten wordt vooral veroorzaakt door minder accountantskosten.

De bestuurkosten zijn lager dan geraamd doordat in 2022 de raad van toezicht in het grootste deel van het jaar uit 3 leden bestond. Per 25 november is de raad van toezicht uitgebreid naar 5 leden.



## Reis- en verblijfkosten

Specificatie	<u>2022</u> €	<u>begroting</u> €	<u>2021</u> €
Reis- en verblijfkosten	67.810	87.220	53.576
	<u>67.810</u>	<u>87.220</u>	<u>53.576</u>

De reis- en verblijfkosten hebben voor circa 10% betrekking op dienstreizen door de medewerkers van het landelijk bureau, voornamelijk reiskosten van de directeur in het kader van relatiebeheer en bezoek ketenpartners en van de staffunctionaris voor het landelijke kwaliteits- en opleidingsprogramma. De overige 90% heeft betrekking op dienstreizen door fvp'en.

De kosten voor dienstreizen zijn in 2022 minder dan begroot. De belangrijkste oorzaken:

- Lagere personeelsbezetting dan begroot, waardoor in totaal minder reiskosten zijn gedeclareerd.
- familievertouwenspersonen maken meer gebruik van teleconferencing, ook na beëindiging van de coronamaatregelen in het eerste kwartaal van dit jaar. Hierdoor zijn minder dienstreizen gemaakt.



## Afschrijvingskosten

Specificatie	<u>2022</u>	<u>begroting</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Immateriële vaste activa	-	-	-
Materiële vaste activa	8.743	17.665	10.027
	<u>8.743</u>	<u>17.665</u>	<u>10.027</u>

De afschrijvingskosten zijn minder dan begroot. In de begroting is verondersteld dat in 2022 een nieuw registratiesysteem primair proces in gebruik zou worden genomen. Het registratiesysteem waarvoor is gekozen was niet alleen goedkoper dan in de begroting opgenomen, maar is ook later in gebruik genomen. Beide oorzaken resulteren in lagere afschrijvingen in 2022.



## Verantwoording WNT

---

### Leden raad van toezicht met een bezoldiging van €1.800 of minder

---

<i>Naam topfunctionaris</i>	<i>functie</i>
R. Laane	Voorzitter
F. Steenwinkel	Lid
J. Overweg	Lid (vanaf 25/11/2022)
P. Fillekes	Lid (vanaf 25/11/2022)
M. Zweep - de Haan	Lid (vanaf 15/11/2022)
P. Glasbeek	Lid (tot 25/11/2022)



---

**Bezoldiging directeur-bestuurder**

---

	<u>2022</u>
<b>Directeur-bestuurder</b>	R. Jongejans
<i>Functiegegevens</i>	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
<i>Bezoldiging</i>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 115.044
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.094
Subtotaal	<u>€ 128.138</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
<b>Totaal bezoldiging</b>	<u><b>€ 128.138</b></u>

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.

	<u>2021</u>
<b>Directeur-bestuurder</b>	R. Jongejans jan/dec
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
<i>Bezoldiging</i>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 112.651
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.428
Totale bezoldiging 2021	<u>€ 125.079</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000
<b>Totaal bezoldiging</b>	<u><b>€ 125.079</b></u>

De Stichting is onderworpen aan de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (hierna WNT). Voor de stichting is de algemene WNT-instellingsmaxima van €216.000 van toepassing.

De LSFVP heeft als interne richtlijn zich te conformeren aan het lagere bezoldigingsmaximum zoals is vastgelegd in de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg en jeugdhulp van 26 november 2015, klasse II. In klasse II geldt een bezoldigingsmaximum voor de bestuurder van €146.000 bij een fulltime aanstelling. De bezoldiging van de directeur-bestuurder was in 2022 minder dan dit maximum, waarmee werd voldaan aan de interne richtlijn.



## 7. Toelichting bij afrekening instellingssubsidie ministerie VWS

### Instellingssubsidie 2022 LSFVP

De baten en lasten van de activiteiten waarvoor het ministerie van VWS de instellingssubsidie heeft toegekend.

#### 7.1 Instellingssubsidie 2022 LSFVP

	REALISATIE	BEGROTING	VERSCHIL
<b>Lasten</b>			
Personeel	1.706.088	2.028.460	-322.372
Materieel	399.078	492.095	-93.017
	<u>2.105.165</u>	<u>2.520.555</u>	<u>-415.390</u>
<b>Baten</b>			
Overige opbrengsten	802.565	882.000	-79.435
Subsidie	1.691.947	1.638.555	53.392
	<u>2.494.512</u>	<u>2.520.555</u>	<u>-26.043</u>
Resultaat	<u>389.347</u>	<u>-</u>	<u>389.347</u>
<b>Verwerking resultaat</b>			
Egalisatie reserve 2022	11.535		
Terug te betalen subsidie	377.812		
Totaal	<u>389.347</u>		
<b>Verekening</b>			
Terug te betalen subsidie	377.812		
Terug te betalen na subsidievaststelling 2022	<u>377.812</u>		

#### Algemene verklaring verschillen begroting en realisatie

De belangrijkste oorzaken van de onderbesteding van €389.000 ten opzichte van de verleende subsidie:

1. De lagere personeelsbezetting dan geraamd. In 2022 was de gemiddelde bezetting 22,1 fte ten opzichte van 25,8 fte geraamd.
2. Niet begrote ontvangen uitkeringen van de verzuimverzekering vanwege langdurig zieken.
3. Minder kosten voor dienstreizen, bedrijfsvoering en ICT dan geraamd.
4. Toekenning van de niet begrote overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling (OVA).
5. De onderbestedingen worden wel deels gecompenseerd door lagere baten uit dienstverleningsovereenkomsten.

Voor een verdere toelichting per subsidiepost zie §7.2.





## Verklaring verschillen tussen realisatie en begroting voor de instellingssubsidie 2022 LSFVP

		BEGROOT	REALISATIE	VERSCHIL
Landelijk Bureau	Personeel	600.915	497.935	-102.980
	Materieel	356.495	292.582	-63.913
		<u>957.410</u>	<u>790.516</u>	<u>-166.894</u>
Familievertrouwenswerk	Personeel	1.274.030	1.016.114	-257.916
	Materieel	95.500	72.086	-23.414
		<u>1.369.530</u>	<u>1.088.200</u>	<u>-281.330</u>
Randvoorwaarden	Personeel	153.515	192.040	38.525
	Materieel	40.100	34.410	-5.690
		<u>193.615</u>	<u>226.449</u>	<u>32.834</u>
<b>Totaal Lasten</b>		<u>2.520.555</u>	<u>2.105.165</u>	<u>-415.390</u>
		BEGROOT	REALISATIE	VERSCHIL
Landelijk Bureau	Bijdragen	-	-	-
	OVA toeslag	-	26.560	26.560
	Subsidie	957.410	957.410	-
		<u>957.410</u>	<u>983.970</u>	<u>26.560</u>
Uitvoering FVP functie	Bijdragen	882.000	802.565	-79.435
	OVA toeslag	-	20.047	20.047
	Subsidie	487.530	487.530	-
		<u>1.369.530</u>	<u>1.310.142</u>	<u>-59.388</u>
Randvoorwaarden	Bijdragen	-	-	-
	OVA toeslag	-	6.785	6.785
	Subsidie	193.615	193.615	-
		<u>193.615</u>	<u>200.400</u>	<u>6.785</u>
<b>Totaal Baten</b>		<u>2.520.555</u>	<u>2.494.512</u>	<u>-26.043</u>
<b>Resultaat</b>		<u>-</u>	<u>389.347</u>	<u>389.347</u>

De toelichting op de verschillen tussen begroting en gerealiseerd bedrag van meer dan €25.000 of meer dan 20% is als volgt.



### Landelijk bureau

De personele kosten van het landelijk bureau bedragen €498.000, ofwel €103.000 minder dan begroot.

- De personeelskosten zijn €74.000 minder dan de begroting door het niet invullen van de vacatures voor een juridisch medewerker en een ICT-ondersteuner (zie ook het onderdeel 'personeel').
- Daarnaast is wegens langdurige ziekte een niet begrote uitkering van de ziekteverzuimverzekering ontvangen van €25.000.
- De overige posten zijn per saldo €4.000 minder dan begroot.

De materiële kosten van het landelijk bureau zijn €293.000, ofwel €64.000 minder dan begroot.

- De kosten voor ICT zijn €30.000 minder dan de begroting. De oorzaak is dat in de begroting is uitgegaan van de implementatie van een nieuw registratiesysteem voor het primair proces vanaf 1-1-2022. Dit is echter niet gerealiseerd. Inmiddels is de opdracht voor een nieuw registratiesysteem verstrekt, na goedkeuring door het ministerie van VWS om de implementatiekosten ten laste van de subsidie te brengen. De implementatie vindt plaats in het vierde kwartaal 2022 en januari 2023. Inmiddels is het systeem vanaf 30 januari 2023 operationeel.
- De kosten voor bedrijfsvoering zijn €24.000 minder dan begroot. Belangrijkste posten zijn minder wervingskosten door het niet invullen van vacatures, minder huisvestingskosten en minder kosten voor zakelijke dienstverlening (accountantskosten).
- De overige posten zijn per saldo €10.000 minder dan begroot. Grootste post hierin is een onderbesteding bij communicatie van €8.000

### Familievertrouwenswerk

De personele kosten van het familievertrouwenswerk bedragen €1.016.000, ofwel €258.000 minder dan begroot.

- De personeelsbezetting van familievertrouwenspersonen. Voor het familievertrouwenswerk is gemiddeld 13,6 fte ingezet tegen 17,1 fte begroot. Het gevolg is een onderbesteding bij het familievertrouwenswerk van €242.000.
- Daarnaast is een niet begroot bedrag aan ziektegelduitkering van de verzuimverzekering ontvangen wegens langdurige ziekte van een familievertrouwenspersoon. Per saldo €34.000 minderkosten bij familievertrouwenswerk.
- De onderbesteding wordt deels gecompenseerd door de afgesproken cao-verhogingen in 2022. Namelijk per 1 juli een salarisverhoging van 2% en uitkering van een balansbudget van €500 op voltijdsbasis in september. In 2022 waren de meerkosten ten opzichte van de begroting €18.000, die volledig wordt gecompenseerd door de toegekende OVA.

De materiële kosten van het familievertrouwenswerk bedragen €72.000, ofwel €23.000 minder dan begroot. De onderbesteding wordt vrijwel volledig verklaard door minder kosten voor dienstreizen. Oorzaken zijn de lagere personeelsbezetting en dat familievertrouwenspersonen meer gebruik maken van teleconferencing, ook na beëindiging van de coronamaatregelen in het eerste kwartaal van 2022.

### Randvoorwaarden

De personele kosten van de randvoorwaarden bedragen €192.000, ofwel €39.000 meer dan begroot. De reden is vooral dat de familievertrouwenspersonen meer tijd hebben besteed aan het op individuele basis bijhouden en actualiseren van de kennis en vaardigheden. Het gevolg is hogere kosten, ondanks de lagere personeelsbezetting.

De materiële kosten van de randvoorwaarden bedragen €34.000, ofwel €6.000 minder dan begroot. De afwijking is minder dan €20.000 afwijking en minder dan 20%.

### Baten

De baten bedragen €2.495.000, ofwel €26.000 minder dan begroot. Oorzaken:

- De toekenning van de niet begrote OVA van €53.392. De OVA wordt toegekend voor de verhoging van de loonkosten als gevolg van ontwikkelingen in de arbeidsmarkt.



- De lagere baten uit dienstverleningsovereenkomsten. Redenen zijn dat de begroting is gebaseerd op de overeenkomsten die ten tijde van opstellen van de begroting nog lopend waren, dus inclusief de overeenkomsten die de stichting uiteindelijk per 1-1-2022 heeft opgezegd. Verder is uitgegaan van meer door te berekenen uren dan in 2021. Dit vanwege meer geraamde hulpvragen door een grotere naamsbekendheid en meer uren inzet op voorlichting en relatiebeheer die kunnen worden doorberekend. Door de afbouw van dienstverlening 3 is dit helaas niet gerealiseerd.



## 8. Toelichting bij contracten ambulante vrijwillige zorg

		BEGROOT	REALISATIE	VERSCHIL
Landelijk Bureau	Personeel	-	6.951	-6.951
	Materieel	-	5.033	-5.033
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		-	11.984	-11.984
Familievertrouwenswerk	Personeel	-	16.666	-16.666
	Materieel	-	1.066	-1.066
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		-	17.732	-17.732
Randvoorwaarden	Personeel	-	759	-759
	Materieel	-	607	-607
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		-	1.367	-1.367
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal Lasten</b>		-	31.083	-31.083
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		BEGROOT	REALISATIE	VERSCHIL
Uitvoering FVP functie	Bijdragen	-	41.642	41.642
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal Baten</b>		-	41.642	41.642
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Resultaat</b>		-	<b>10.560</b>	<b>10.560</b>
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Verwerking resultaat</b>				
	Algemene reserve 2022		10.560	
	Totaal		<hr/>	<hr/>
			10.560	

In 2022 is er sprake van een wijziging in de financiering van het familievertrouwenswerk bij de ambulante vrijwillige zorg ten opzichte van 2021 en het jaarwerkplan. Vanaf 2022 kan ambulante vrijwillige zorg niet meer ten laste van de instellingssubsidie worden gebracht. (Wel konden casussen die op 1-1-2022 in behandeling waren nog worden ondersteund tot 1-10-2022 (afbouwregeling)). De stichting is de ambulante vrijwillige zorg wel blijven aanbieden op basis van (commerciële) contracten tussen een instelling en de stichting. Hierbij krijgen de instellingen de dienstverlening op basis van een marktconform tarief doorberekend. Dat wil zeggen 100% van de kosten, opgehoogd met een opslag ter dekking van de risico's. Vanaf juli 2022 zijn de eerste contracten met zorgaanbieders afgesloten. Daarmee is bij de zorgaanbieders de continuïteit van het vertrouwenswerk over de grenzen van verplichte en vrijwillige zorg in ere hersteld. Met deze uitbreiding naar meer doelgroepen als in de Wvvgz en DAEB zijn vastgesteld is er een tweede financieringsstroom ontstaan. In 2022 genereert deze activiteit een positief resultaat van €11.000. Het resultaat wordt toegevoegd aan de nieuw te vormen algemene reserve.

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wattbaan 51-5  
3439 ML Nieuwegein

Aan: de raad van toezicht van Landelijke Stichting Familievertrouwenspersonen in de zorg

T (030) 307 49 49  
nieuwegin@vanreeacc.nl  
www.vanreeacc.nl  
KvK nr. 76517799

### Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Landelijke Stichting Familievertrouwenspersonen in de zorg te Utrecht gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Landelijke Stichting Familievertrouwenspersonen in de zorg per 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij of krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de rekening van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

#### Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

## **Verklaring over de in het rapport opgenomen andere informatie**

Het financieel jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit het bestuursverslag en het verslag van de raad van toezicht.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

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.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie in overeenstemming met RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

## **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij of krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het 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 het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

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

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Nieuwegein, 17 mei 2023

**Van Ree Accountants**

**A. Hoogenboom AA**