

perMens

Jaarverantwoording 2020

Stichting perMens

Vaststelling en goedkeuring Bestuursverslag 2020 van Stichting perMens

De Raad van Toezicht van Stichting perMens heeft het Bestuursverslag over 2020 van Stichting perMens, zoals opgesteld door de Raad van Bestuur, goedgekeurd. De Raad van Bestuur heeft het Bestuursverslag 2020 vervolgens vastgesteld.

Amsterdam, 17 maart 2021

Ondertekening door Raad van Toezicht en Bestuurder

Raad van Toezicht

De heer P.J.A. de Jong, voorzitter

Mevrouw M. van den Berg

De heer R.E. Flos

De heer T.H.C. van Ooi

Mevrouw M.F. Brewster

Mevrouw M. Kaya

De heer M.H. Wouters

Bestuurder

De heer R. de Bood

Jaarverantwoording	Pag.
Vaststelling en goedkeuring Bestuursverslag 2020	2
Inhoud	3
Bestuursverslag	5
1. Inleiding	6
1.1 Verslag van de Raad van Bestuur	6
1.1.1 Terugblik	6
1.1.2 Vooruitblik	8
1.2 Verslag van de Raad van Toezicht	10
1.2.1 Terugblik: Ontwikkelingen en aandachtspunten in 2020	10
1.2.2 Samenstelling en vergaderingen Raad van Toezicht	11
1.2.3 Vooruitblik: Verwachte ontwikkelingen en aandachtspunten voor 2021	11
2. Profiel van de organisatie	13
2.1 Algemene identificatiegegevens	13
2.2 Kerngegevens: organisatie	13
2.3 Kerngegevens: personeel	14
2.4 Kerngegevens: productie en opbrengsten	14
3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en participatie	15
3.1 Governance	15
3.2 Raad van Toezicht en Raad van Bestuur	15
3.3 Taak en samenstelling Raad van Toezicht en Raad van Bestuur	15
3.4 Transparantie in bestuur	16
3.5 Transparantie in bedrijfsvoering	17
3.6 Cliëntenraad en Kerngroepen	17
3.7 Ondernemingsraad	18
4. Beleid	19
4.1 Meerjaren- en algemeen beleid	19
4.2.1 Kwaliteitsbeleid algemeen	20
4.2.2 Veiligheidsbeleid	20
4.2.3 Kwaliteitsbeleid cliënten	21
4.2.4 Cliëntvertrouwenspersoon	22
4.3 Personeelsbeleid	22
4.4 Financieel beleid	23
4.5 Risico paragraaf	24
4.5.1 Strategische risico's	24
4.5.2 Operationele risico's	25
4.5.3 Beheersing en opvangen van de risico's	25
4.6 Risico's en onzekerheden als (mogelijk) gevolgen van Covid-19 voor perMens	26

	Pag.
Jaarrekening 2020	28
5.1 Balans, resultatenrekening en kasstroom overzicht	29
5.1.1 Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)	29
5.1.2 Resultatenrekening over 2020	30
5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2020	31
5.1.4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	32
5.1.4.1 Algemeen	32
5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva	33
5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling	36
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2020	39
5.1.6 Mutatie overzicht materiële vaste activa 2020	47
5.1.7 Toelichting op de resultatenrekening over 2020	48
5.1.8 Gesegmenteerde resultatenrekening over 2020	53
5.1.9 Bezoldiging Bestuur en Toezichthouders	56
5.1.10 Gebeurtenissen na balansdatum	60
Vaststelling en goedkeuring Jaarrekening 2020	61
6 Overige gegevens	62
6.1 Statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat	62
6.2 Toelichting op de bestemmingsreserves	63
Bijlage	
A Details segmentatie resultatenrekening over 2020	64
B Productie en prestaties over 2020	78
C Bestuursverklaring Corona-compensatie over 2020	91

Bestuursverslag 2020

1. Inleiding

1.1 Verslag van de Raad van Bestuur

Met dit jaarverslag informeren wij u over de activiteiten en de bedrijfsresultaten van Stichting Volksbond Streetcornerwork, inmiddels Stichting perMens, in 2020. Het jaar 2020 is vooral bepaald door de Corona pandemie en de effecten daarvan op onze cliënten, medewerkers en hun omgeving. Ondanks de zorgen om de eigen gezondheid en die van hun naasten hebben onze medewerkers geprobeerd zo goed als mogelijk de zorg voor onze, vaak kwetsbare, cliënten en bewoners voorop te stellen. Dit vergde extra inzet en het voortdurend aanpassen van het werk aan de nieuwe richtlijnen en maatregelen die de overheid oplegde om de pandemie te bestrijden. Voor medewerkers en de organisatie was de opgave op het werken met de 1,5 meter afstand in te regelen en om het thuiswerken mogelijk te maken.

Ik wil onze medewerkers en cliënten, de Ondernemingsraad, de Cliëntenraad en alle Kerngroepen en onze Raad van Toezicht bedanken voor hun grote bijdrage in het afgelopen jaar. Er is in 2020 veel van hen gevraagd, en het is door hun inzet en betrokkenheid dat we veel hebben kunnen betekenen voor mensen die onze hulp zo hard nodig hebben.

Voor onze partners en opdrachtgevers waren wij ook in 2020 weer de deskundige en betrouwbare samenwerkingspartner die de ondersteuning aan onze cliënten en bewoners voorop stelt. Die inzet wordt gewaardeerd en we hebben een goede naam bij onze cliënten, partners en opdrachtgevers. Namens onze medewerkers en cliënten wil ik onze partners en opdrachtgevers danken voor de goede samenwerking en grote inzet en steun in dit ingewikkelde jaar. En we hopen natuurlijk dat we in 2021 Corona en alle negatieve effecten daarvan kunnen overwinnen.

Robin de Bood,
Bestuurder perMens

1.1.1 Terugblik 2020

Impact Corona crisis

Sinds maart 2020 is de wereld, Nederland, de zorgsector en dus ook perMens geconfronteerd met de maatregelen die door de overheid zijn getroffen om de uitbraak van het Corona virus (Covid-19) het hoofd te bieden. Ofschoon het aantal medewerkers, cliënten en bewoners dat ernstig ziek is geworden gelukkig beperkt is gebleven, is de impact van de pandemie met alle individuele en maatschappelijke effecten groot. Het werk is ingewikkelder geworden omdat voor veel cliënten hun problemen door de pandemie groter zijn geworden. Zowel mentaal als sociaal economisch is het perspectief voor hen een stuk minder geworden. Het kost onze medewerkers meer moeite om hun cliënten te kunnen motiveren voor de hulpverlening. Trajecten duren langer en doorverwijzen naar andere hulpverleners is vanwege wachtlijsten moeilijker. Er zijn gelukkig nog altijd relatief weinig cliënten en medewerkers ernstig ziek. Discontinuïteit van zorg door ziekte en/of preventieve quarantaine is niet aan de orde geweest. Onze opdrachtgevers hebben in de financiering en in de resultaatafspraken veel ruimte gegeven om onze medewerkers te kunnen laten doen wat mogelijk en wat nodig was.

De opgave blijft het vinden van een goede balans tussen preventief thuiswerken en direct contact hebben met cliënten en collega's omdat dit live contact toch effectiever is. Onze veldwerkers, ambulante begeleiders en de medewerkers in de voorzieningen werken veel in direct contact met cliënten, en zijn goed in staat gebleken de 1,5 meter en alle andere preventieve maatregelen in acht te nemen. Voor de woonvoorzieningen en kantoren zijn al veel maatregelen getroffen, zoals looproutes, op afspraak komen ipv via een inloop en dergelijke.

We hebben veel energie gestopt in een goede communicatie en afstemming met gemeente en partners en binnen de organisatie met bewoners, medewerkers en de medezeggenschapsorganen. Ook een extra compliment voor de inzet en een hart onder de riem waren belangrijk en werden gewaardeerd.

We hebben medewerkers vrij ruim de mogelijkheid gegeven om, met inzet van onze vrije ruimte in de werkkostenregelingen en het loopbaanbudget, hun thuiswerkplek op orde te brengen. De zorgbonus is uitgekeerd aan die medewerkers die daarvoor in aanmerking kwamen en we zijn nu bezig met de verantwoording daarover naar VWS. Het vaccineren van onze bewoners, cliënten en medewerkers wordt nu voorbereid.

Algemeen

Sinds 20 oktober 2020 heet Stichting Volksbond Streetcornerwork officieel Stichting perMens. De nieuwe bestuursstructuur is in 2020 vertaald naar een versterking van het management team met een vierde regiomanager en een nieuwe manager HR. Het MT is gestart met een training op het gebied van leiderschap en het versterken van de onderlinge samenwerking. Door de coronamaatregelen is de training wel gestagneerd en wordt in 2021 vervolgd. Ontwikkelingen binnen onze RvT, onze medezeggenschapsorganen, het bedrijfsbureau en de afdeling HRM wordt elders in deze jaarverantwoording beschreven.

Aanbestedingen

Er is in 2020 veel voorbereiding gaan zitten in aanbestedingen. In de gemeente Amsterdam zijn we bij alle percelen binnen *MOBW en aanvullende WMO* waarop wij hebben ingeschreven één van de gegunde partijen met een hoge score geworden. Op zich goed nieuws, maar in de omvang (aantallen plekken en dergelijke) van wat de gemeente van plan was te gunnen was de uitkomst wel enigszins teleurstellend. In onze offertes hadden we onze gewenste uitbreidingen ingecalculeerd, maar die zijn helaas niet door de gemeente overgenomen. Inmiddels zijn deze aanbestedingen door de gemeente Amsterdam teruggetrokken en zijn we in afwachting van de overbruggingscontracten voor 2021.

Bij de aanbesteding voor de *Buurtteams* heeft perMens deelgenomen aan vijf allianties. Deze vijf allianties hebben allen de opdracht gegund gekregen. PerMens is vooral een inhoudelijke en specialistische samenwerkingspartner voor de buurtteams. Als coalitiepartner voelen we ons wel extra verantwoordelijk en gemotiveerd om de buurtteams goed in positie te brengen. In 2020 is de overdracht van cliënten en medewerkers aan de Buurtteams voorbereid. Voor perMens gaat het om een beperkt aantal cliënten en medewerkers. Deze overdracht zal pas vanaf 1 april 2021 plaats gaan vinden.

In *Utrecht* hebben we samen met stichting MEE (Amsterdam en Utrecht) meegedaan aan de aanbesteding voor het “Stadsteam Herstel” en “Back Up”. Deze opdracht is ons helaas niet gegund.

Haarlem en andere gemeenten

De verantwoording van onze opdrachten vindt plaats via de rapportages aan en de accountgesprekken met onze opdrachtgevers. In Haarlem stond de uitvoering van onze opdracht ook vanwege Corona onder druk. Voor ons team stond centraal de invulling van social media waarmee zij bereikbaar bleven voor jongeren. Op deze manier creëerden zij een online veldwerk routine als aanvulling op het reguliere veldwerk. Tevens ontstond het idee om video's te maken over de leefgebieden van jongeren. Hiermee konden zij jongeren voorlichten, steunen en hulp aanbieden. Tevens zijn alle collega's voorzien van een Instagram account waarmee het bereik van ons hulpverleningsaanbod werd vergroot. De gemeente Haarlem heeft het project NewFuture geïnitieerd, een innovatief schuldhulpverleningsproject voor jongeren met onoplosbare financiële problemen. Het project NewFuture richt zich op jongeren tussen de 18 en 27 die geen duurzame structurele inkomsten hebben en/of te maken hebben met multi-problematiek waardoor zij niet voor reguliere schulddienstverlening in aanmerking komen. Ook in andere gemeenten is belangstelling voor dit project.

Met de gemeente Haarlem is afgesproken om vijf plekken op onze locatie in de Jan Rebelstraat in Amsterdam te bestemmen voor cliënten uit Haarlem. Dit zullen mensen zijn die qua problematiek passen bij de mensen die er nu wonen. Ook voeren we de extra opdracht voor de opvang van mensen op het schip De Aurora uit. Wij hebben veel positieve pers over onze inzet, bv een leuk artikel in het Haarlems Dagblad over inzet Rode Kruis op het schip.

In Heemstede, Velsen, Mijdrecht, Uithoorn en Zandvoort voeren we ook opdrachten uit ten behoeve van de aanpak van problematische jeugdgroepen en jongeren met meervoudige problematiek.

Amsterdam

Voor Amsterdam zijn, aanvullend op de ontwikkelingen en samenwerking rond de nieuwe aanbestedingen voor de MOBW en MOJ en de Buurteams, een paar onderwerpen goed om hier te vermelden. De inhoudelijke doorontwikkeling van de MOJ keten via *De Combinatie*, (ons samenwerkingsverband voor de maatschappelijke opvang voor jongvolwassenen waar perMens het hoofdaanemerschap voor uitoefent) heeft in 2020 verder vorm gekregen. De evaluatie heeft opgeleverd dat we deze samenwerking graag willen continueren in 2021 en verder. Via het *Platform Opvanginstellingen Amsterdam* bereiken we dit voor de volwassen keten. Hier wordt ook het overleg met de wethouder ten behoeve van de Taskforce MO en bijvoorbeeld het inhoudelijke programma om de zogenaamde Blokhuismiddelen aan te wenden voorbereid. Ook de aansluiting van onze specialistische keten op de Buurteams via het programma *Amsterdam Extra* is een goed voorbeeld van goede ketensamenwerking. Binnen de sociale basis hebben we, samen met de gemeente en de collega's van het Jongerenwerk, de ontwikkelagenda voor het Jongerenwerk en het Straathoekwerk opgesteld. Deze agenda sluit aan op de beleidsbrief *Positief Perspectief* van wethouder Kukenheim. De vier geprioriteerde programmalijnen binnen Positief Perspectief, te weten Meidenwerk, samenwerking met onderwijs, Online werken en Jeugd & Veiligheid, zijn in 2020 benoemd en zullen in 2021 worden uitgewerkt en worden uitgevoerd.

Afdeling Dagbesteding

In 2020 is de nieuwe werkwijze van het team Activering en Werk verder geïmplementeerd en zijn de trajectbegeleiders dagbesteding binnen onze organisatie geïntroduceerd.

Voor het toeleiden van onze cliënten naar externe aanbieders en het werven van nieuwe deelnemers op onze dagbesteding is ons externe netwerk essentieel. De afdeling dagbesteding heeft daarom veel tijd geïnvesteerd in het versterken van dit netwerk. Met de activiteiten van Buurtkamer Moddermolen en van Buurtkamer Kostelijk, zoals de theatergroep Kostelijk, zetten we onze invulling van de Buurtkamers steeds krachtiger neer.

Ook binnen de dagbesteding was de opgave voor 2020 het zo goed mogelijk ons aanbod voort te zetten met in acht neming van de Coronamaatregelen.

1.8 WLZ

Mbt de inkoop WLZ hebben we in 2020 een contract afgesloten met het zorgkantoor/ Zilveren Kruis. Naar verwachting zullen ongeveer 40 cliënten overgaan naar deze opdrachtgever en financier.

1.1.2 Vooruitblik 2021

Impact Corona crisis

We zullen ons blijven inspannen om de zorg continuïteit te waarborgen en bereiden ons bovendien voor op een forse toename, zowel in aantal als ernst, van de hulpvraag. We zien een toename van problematiek door het verlies aan werk en ontstaan van studievertraging, de afgenomen beschikbaarheid van stageplekken, bijbaantjes en dagbesteding, een toename van schulden, middelengebruik, eenzaamheid en andere psychische problematiek

et cetera. Ook zien we dat trajecten langer duren en doorverwijzingen minder snel georganiseerd kunnen worden. Hopelijk zullen we door onze opdrachtgevers in staat gesteld worden om deze toegenomen vraag ook aan te kunnen. We hopen dat we door het volhouden van de anti-Coronamaatregelen en het hopelijk spoedig kunnen vaccineren van cliënten en medewerkers de besmettingen laag kunnen blijven houden.

Zoals in 2020 is gebleken zal naar onze verwachting de Corona crisis ook in 2021 slechts een zeer beperkte impact hebben op onze productie en kostenstructuur en daarmee op de financiële positie en liquiditeit. Ons personeel is inmiddels goed ingespeeld op de nieuwe werkwijzen. De investeringen die samenhangen met het aanpassen van woonvoorzieningen en ICT voorzieningen zijn grotendeels in 2020 gedaan.

Algemeen

We hebben ons jaarplan met daarin de strategische doelen, smart gemaakte subdoelen en de activiteiten die nodig zijn om deze doelen te behalen beschreven en grotendeels in de begroting vertaald. Via de methodiek van de Projectenfabriek zullen we deze activiteiten met behulp van medewerkers en interne projectleiders operationeel maken en op de voortgang monitoren. Voor een overzicht verwijzen we graag naar het overzicht hiervan bij de begroting 2021. Een drietal zaken verdienen hier aandacht.

Het MT is in 2020 gestart met een training op het gebied van leiderschap en het versterken van de onderlinge samenwerking. Door de coronamaatregelen is de training gestagneerd en wordt daarom in 2021 vervolgd. Ook de overige leidinggevenden zullen starten met deze trainingen.

De resultaten van de operatie Frisse Peper, een intern traject om het gebiedsgericht werken op een hoger plan te trekken, zullen gepresenteerd worden en de aanbevelingen zullen tot aanvullende acties gaan leiden.

De renovatie van de locatie De Brecht zal in het eerste kwartaal van 2021 starten en bij afronding zullen de jongeren vanuit de locatie Atlantisplein verhuizen naar De Brecht. Over de nieuwe invulling en de daarvoor benodigde aanpassing van het gebouw op het Atlantisplein wordt dit jaar besloten.

Opdrachten

Ons onderscheidende aanbod moet aantrekkelijk genoeg zijn, zowel kwalitatief als qua prijsstelling, om onze opdrachtgevers te overtuigen ons in te kopen en deze opdrachten te gunnen. Voor partners is dit de beste uitnodiging om met ons te willen samenwerken, in nieuwe allianties en in vormen van hoofd-, en onderaannemerschap. We blijven in 2021 derhalve weer actief betrokken bij belangrijke ontwikkelingen op alle werkgebieden waar we actief zijn. En we blijven goed op de beleidsontwikkelingen en de behoeftes van onze cliënten en medewerkers inspelen. Wanneer passend zullen we deelnemen aan nieuwe aanbestedingen.

Door het terugtrekken van de aanbestedingen door de gemeente Amsterdam moeten er voor deze opdrachten in 2021 overbruggingscontracten afgesloten worden. We gaan er vanuit dat deze overbruggingscontracten zullen aansluiten op onze werkzaamheden en productie in 2020. En we verwachten dat er op zijn minst geen afname van zorg nodig zal zijn, en dat hopelijk de zo noodzakelijke uitbreiding van onze capaciteit mogelijk wordt. De inzet van extra middelen vanuit onze opdrachtgevers en van de zogenaamde Blokhuismiddelen moet dit laatste wat ons betreft mogelijk maken. De begroting voor 2021 baseren we op deze voorzichtig positieve aannames, maar zolang de overbruggingscontracten nog niet bekend zijn blijft er een grote mate van onzekerheid bestaan.

De inhoudelijke doorontwikkeling van de MOJ keten via *De Combinatie*, (ons samenwerkingsverband voor de maatschappelijke opvang voor jongvolwassenen waar perMens het hoofdaannemerschap voor uitoefent) zullen in 2021 willen continueren.

De opdrachten in de sociale basis in Amsterdam (vanuit de stadsdelen), onze gesubsidieerde opdrachten en de opdrachten in de andere gemeente zijn grotendeel bekend en in de begroting verwerkt. De vier geprioriteerde programmalijnen binnen Positief Perspectief, te weten Meidenwerk, samenwerking met onderwijs, Online werken en Jeugd & Veiligheid, zullen in 2021 worden uitgewerkt en worden uitgevoerd.

Bij de aanbesteding voor de *Buurtteams* heeft perMens deelgenomen aan vijf allianties. Vanaf 1 april 2021 zal de overdracht van een voor perMens beperkt aantal cliënten en medewerkers aan de Buurtteams plaats vinden. De oprichting van de juridische entiteiten en de inregeling van de governance voor de Buurteamorganisaties wordt ook in 2021 gerealiseerd. Meer inhoudelijk zal voor perMens de uitdaging zijn om zowel vanuit onze positie in de sociale basis als van die als specialistische aanbieder (via Amsterdam Extra) goede aansluiting te vinden bij alle Buurtteams.

In de gemeente Haarlem verwachten we de opdracht op het schip de Aurora te kunnen continueren. Uitbreiding van het project NewFuture, ook in andere gemeenten, is wenselijk.

Het goed over het voetlicht brengen van deze (vaak nieuwe) producten en onze, vaak unieke, manier van werken, is belangrijk voor de gunningskans op opdrachten. En het blijft belangrijk om daarmee onze eigen positie, zowel inhoudelijk als vanuit concurrentieoverwegingen, te bepalen en af te bakenen. Daarmee leggen we een meerjarige gezonde basis voor de activiteiten van perMens.

1.2 Verslag van de Raad van Toezicht

1.2.1 Terugblik: Ontwikkelingen en aandachtspunten in 2020

Het jaar 2020 stond voor perMens vooral in het teken van de verdere versterking van de organisatie, de governance structuur, de voorbereiding op de Wmo aanbesteding van de Gemeente Amsterdam in samenhang met de vorming van de Buurtteams in Amsterdam en de effectuering van onze naamswijziging. Wij zijn er trots op dat sinds 20 oktober 2020 Stichting Volksbond Streetcornerwork officieel Stichting perMens heet. Deze naam doet recht aan ons uitgangspunt; “iedereen telt mee”

Het jaar werd overschaduwd door de effecten en maatregelen van de Covid-19 pandemie. Gelukkig zijn die qua bedrijfsvoering en gezondheid van medewerkers en cliënten beperkt gebleven.

De Raad van Toezicht constateert dat de omvang van de bedrijfsactiviteiten in 2020 is toegenomen ten opzichte van 2019. Dit is onder meer het gevolg van een toename van het aantal cliënten dat in een zelfstandige woning verblijft en van een nieuwe opdracht in Haarlem.

De nieuwe bestuursstructuur is in 2020 vertaald naar een versterking van het managementteam en middenkader, waarbij de beheersing van de indirecte en overhead kosten nadrukkelijk voorop blijft staan.

Het exploitatieresultaat van 2020 toont, in lijn met de begroting, een tekort ten gevolge van de investering in een nieuw zorg-registratie systeem en de leegstand van 24 uren plekken in onze opvanglocatie in ZuidOost die begin 2021 zal worden gerenoveerd. De Raad van Toezicht heeft ingestemd met het inzetten van eerder daarvoor gevormde (bestemmings)reserves.

Aandachtspunt blijft dat er op sommige opdrachten structureel te weinig financieringsruimte vanuit de opdrachtgever beschikbaar is om de noodzakelijke begeleiding te leveren en de daaruit voortvloeiende kosten te dekken. De Raad van Toezicht zal dit, onder meer via de Financiële Commissie, blijven monitoren.

1.2.2 Samenstelling en vergaderingen Raad van Toezicht

De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2020 gewijzigd door invulling van de vacature van lid van de Financiële Commissie. Zodoende is op 22 januari 2020 de heer Mark Wouters toegetreden als lid van de Raad van Toezicht en Lid van de Financiële Commissie.

De Raad van Toezicht heeft in 2020 zes maal regulier vergaderd. Daarnaast is er een bijeenkomst geweest waarin wij onze toezichtvisie en kader hebben vormgegeven. Tevens hebben leden van de Raad van Toezicht, Bestuurder en Ondernemingsraad een zogenaamd Artikel 24 overleg gevoerd en is met de Cliëntenraad een zogenaamd Artikel 11 overleg gevoerd.

De Financiële Commissie van de Raad van Toezicht beoordeelt voorafgaand aan de reguliere vergaderingen de jaarlijkse begroting en jaarrekening, de driemaandelijke financiële rapportages en volgt zo de (risicovolle) ontwikkelingen. De Commissie heeft in 2020 zes maal vergaderd met de Bestuurder en de Controller.

De Remuneratiecommissie behandelt de zaken rondom de arbeidsvoorwaarden en beloning van de Bestuurder, mede in het kader van de Wet Normering Topinkomens.

De Commissie Kwaliteit en Veiligheid is in 2020 geïnstalleerd en zal zich met ingang van 2021 bezighouden met de relationele, professionele en organisatorische kwaliteitsaspecten van de zorg. De Raad van Toezicht is van mening dat hiermee een stap is gezet in verdere professionalisering van het toezicht.

In 2020 zijn de volgende onderwerpen in de vergaderingen aan de orde geweest:

- Visie op toezichthouden
- Reglementen, omvang en samenstelling Raad van Toezicht
- Statutenwijzigingen en naamsverandering per Mens
- WNT-classificatie (bezoldiging bestuurder en toezichthouders)
- Vaststelling van de begroting 2020
- Beoordeling en vaststelling van de jaarrekening en het jaarverslag 2019 alsmede bespreking van het rapport van de externe accountant
- Follow up van de bevindingen van de externe accountant ten aanzien van de interne beheersing
- Selectie en benoeming nieuwe externe accountant
- Aanbesteding Wmo Gemeente Amsterdam en formering Buurteams
- Vaststelling van de Romp begroting 2021-2023
- Volgen van de ontwikkelingen op gebied van financiën, personeelszaken en kengetallen, risico's en productievolumes aan de hand van de tussentijdse driemaandelijke verslaglegging
- Impact en gevolgen van de Covid-19 pandemie en daaruit voortvloeiende maatregelen
- De werkgeverstaken ten aanzien van de (interim) bestuurders/directieleden, waaronder functioneringsgesprekken met zittende directieleden
- Evaluatie van de taken en werkwijze van de Raad van Toezicht
- Merkenstrategie

Daarnaast is een aantal inhoudelijke onderwerpen besproken en zijn werkbezoeken afgelegd bij woonlocaties en het Centraal Bureau.

1.2.3 Vooruitblik: Verwachte ontwikkelingen en aandachtspunten voor 2021

De ontwikkelingen binnen de organisatie en in de omgeving waarin we opereren zullen in 2021 gericht blijven op het versterken van de eenheid en de slagvaardigheid, van verdere verbetering van onze dienstverlening, niet in de laatste plaats in het licht van de Wmo kaders voor 20121-2026 en de inrichting van de Buurteams waartoe de Gemeente Amsterdam besloten heeft. We zullen ons zowel in de arbeidsmarkt als in aanbestedingen verder profileren met als doel onze positie te behouden en waar mogelijk uit te breiden.

De begroting en de plannen die in dat kader voor 2020 waren opgesteld, zijn in het afgelopen jaar grotendeels gerealiseerd. Voor 2021-2023 zijn de plannen ingericht op een beheerste groei van onze activiteiten en een kwaliteitsimpuls die in de Wmo inkoopkaders is opgenomen. Dit en de openstelling van de Wet langdurige zorg (Wlz) voor een aantal van onze cliënten, stelt deels nieuwe eisen aan de begeleiding en onze woonvoorzieningen. De ambitie blijft om onderscheidend te zijn op kwaliteit van onze dienstverlening en te blijven innoveren.

Mede namens de leden van de Raad van Toezicht wil ik hier mijn dank uitspreken voor de getoonde inzet en betrokkenheid van directie, medewerkers en cliënten van perMens. Wij zijn ons ervan bewust dat het juist de medewerkers en cliënten zijn die het hart van de organisatie vormen en deze positieve ontwikkelingen mogelijk maken.

Philippe de Jong
Voorzitter Raad van Toezicht perMens

2. Profiel van de organisatie

2.1 Algemene identificatiegegevens

Statutaire naam	Stichting perMens
Adres	Eerste Ringdijkstraat 5b 1097 BC, Amsterdam
Telefoonnummer	088-4454000
Kamer van Koophandel	66108616
Email	info@vbscw.nl

2.2 Kerngegevens: organisatie

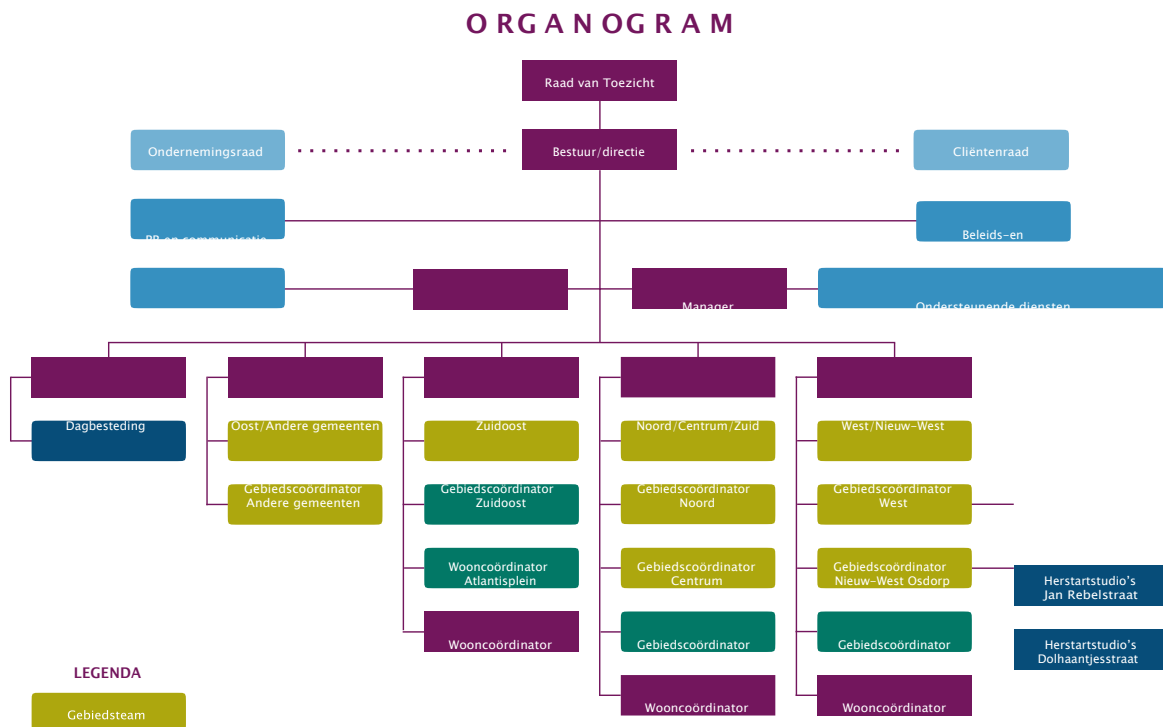
De Stichting stelt zich ten doel het organiseren van zorg ten behoeve van de meest kwetsbare personen, in het bijzonder die lijden aan verslavingsproblemen en/of psychiatrische problemen, en het geven van advies en hulp aan jongeren en volwassenen die de relatie met de samenleving grotendeels hebben verloren.

PerMens beschikt over de volgende WTZi (Wet Toelating Zorginstellingen) toelatingen:

- persoonlijke verzorging
- verpleging
- begeleiding
- verblijf
- behandeling
- medisch specialistische zorg

Het werkgebied van de Stichting lag in 2020 grotendeels binnen het grondgebied van de Gemeente Amsterdam.

De structuur van de organisatie is weergegeven in onderstaand organogram en wordt nader toegelicht in hoofdstuk 3.



2.3 Kerngegevens: personeel

De kerngegevens met betrekking tot het personeelsbestand zijn weergegeven in onderstaande tabellen en worden nader toegelicht in hoofdstuk 4.3

Medewerkers	aantal arbeidsovereenkomsten			aantal fulltime equivalenten (FTE)		
	bepaalde tijd	onbepaalde tijd	totaal	bepaalde tijd	onbepaalde tijd	totaal
31-12-2019	98	205	303	74,9	178,8	253,4
31-12-2020	118	203	321	95,7	179,2	274,9
toe/afname	20	-2	18	20,8	0,4	21,5
gemiddeld	108	204	312	85,3	179,0	264,1

Mobiliteit	Instroom		uitstroom		saldo	
	aantal	fte	aantal	FTE	aantal	FTE
2019	82	59,6	73	52,4	9	7,2
2020	67	50,9	52	40,6	15	10,3

Stagiairs	aantal
31-12-2019	4
31-12-2020	9

Verzuim	totaal %	frequentie
2019	7,8	1,3
2020	6,8	0,9
afname	1,0	0,4

2.4 Kerngegevens: productie en opbrengsten

Opvang

PerMens had in 2020 een opvangcapaciteit van in totaal 113 24-uurs opvangplaatsen voor beschermd wonen, 45 24-uurs opvangplaatsen maatschappelijke opvang voor volwassenen, 30 opvangplaatsen voor jongeren, 18 plaatsen begeleid wonen voor jongeren, 19 appartementen voor crisisopvang gezinnen en 8 plaatsen voor nachtopvang en winter/koude opvang. Daarnaast waren 104 herstartstudio's in gebruik. Tevens verhuurde de organisatie 189 zelfstandige woningen aan cliënten die daarvoor in aanmerking komen.

Ambulante begeleiding en dagbesteding

Aan de bewoners van opvanglocaties, herstartstudio's en zelfstandige woningen alsmede in het kader van de wijkzorg wordt ambulante zorg verleend. Het betrof in 2020 in totaal circa 840 cliënten. Verder bood de organisatie dagbesteding aan circa 150 cliënten en exploiteerde de organisatie inloopvoorzieningen op diverse locaties in de stad Amsterdam.

VIA en Veldwerk

Op verschillende fronten bieden veldwerkers van perMens passende begeleiding aan jongeren en (jong)volwassenen in de stad Amsterdam en daarbuiten. De VIA methodiek, de flexibele preventieve aanpak, monitoring in opdracht van de GGD, preventie of toegeleiding bij dreigende dakloosheid zijn daar exponenten van. In 2020 betrof dit ruim 2.700 geregistreerde cliënten binnen en buiten de stad. In opdracht van de GGD zijn contacten geweest met ruim 2.000 mensen en gezinnen. Overigens wordt vanwege de aard van het straatwerk een deel van de mensen die we bereiken niet geregistreerd.

Opbrengsten

De totale bedrijfsopbrengsten bedroegen in het verslagjaar € 25.836.000. Daarvan werd € 15.111.000 gerealiseerd in de WMO gefinancierde zorg. De opbrengst uit Veldwerk, begeleiding en opvang gefinancierd uit subsidies en andere middelen van de centrale

Gemeente, stadsdelen, overige gemeenten en overheid bedroeg € 8.391.000. De overige opbrengsten (met name huuropbrengsten) bedroegen € 2.334.000.

3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en participatie

3.1 Governance

De Governancecode Zorg is voor de Stichting uitgangspunt voor haar handelen. De organisatie voldoet aan de transparantie-eisen zoals opgenomen in hoofdstuk VI van het Uitvoeringsbesluit WTZi.

3.2 Raad van Toezicht en Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur van de Stichting worden gevormd door de in deze paragraaf genoemde personen.

Voor het handelen van De Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur gelden de statuten van de Stichting en specifieke reglementen. Daarin zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden, taakverdeling en onderlinge verhoudingen vastgelegd.

3.3 Taak en samenstelling Raad van Toezicht en Raad van Bestuur

De Raad van Toezicht heeft als voornaamste taak het integraal toezicht houden op het beleid van de Raad van Bestuur en op de algemene gang van zaken in de Stichting. De Raad van Toezicht staat de Raad van Bestuur met raad terzijde. De samenwerking tussen Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur is vastgelegd in een reglement.

Leden van de Raad van Toezicht worden voor maximaal 2 termijnen van 4 jaar benoemd. De Raad van Toezicht vergadert met het Bestuur in elk geval vier maal per jaar. Daarnaast kan de Raad van Toezicht met het Bestuur op indicatie bijeenkomen. De Raad van Toezicht is in 2020 9 maal bij elkaar gekomen. Zie voor de belangrijkste agendapunten het verslag van de Raad van Toezicht (paragraaf 1.2.2).

De leden van de Raad van Toezicht hebben geen van allen directe belangen bij de organisatie. Leden van de Raad van Toezicht komen in aanmerking voor een onkostenvergoeding. Leden de Raad van Toezicht bekleden onderstaande nevenfuncties.

De Raad van Toezicht bestond in 2020 uit de volgende personen:

<u>Naam</u>	<u>Lid sinds</u>	<u>Overige functies</u>
De heer P.J.A de Jong <i>Voorzitter</i>	01-08-2019	Partner Aardoom & de Jong Partner YEPP Young Executive Public Program
Mevrouw M. van den Berg <i>Lid Financiële commissie</i>	17-05-2016	Sr. HR Adviseur bij de Universiteit Leiden
De heer R.E. Flos <i>Lid commissie veiligheid en kwaliteit</i>	29-03-2017	Strategisch adviseur en projectleider, directie Openbare Orde en Veiligheid, Gemeente Amsterdam (bezoldigd), Lid (vicevoorzitter) Raad van Toezicht Stichting Centrale Dierenambulance (onbezoldigd)
De heer T.H.C. van Ooi <i>Lid commissie veiligheid en kwaliteit</i>	01-06-2018	Zelfstandig adviseur, trainer en coach in medezeggenschap en zeggenschap in zorg

Mevrouw M.F. Brewster <i>Lid Remuneratiecommissie</i>	01-06-2018	Directeur bestuurder Stichting Woonforte, Lid Raad van Toezicht Stichting Westelijke Tuinsteden voor PO (bezoldigd, tot 1 juli 2020), Voorzitter Stichting vrienden van het CBK Zuidoost (onbezoldigd).
Mevrouw. M. Kaya <i>Lid Remuneratiecommissie</i>	01-01-2019	Zelfstandig adviseur en interim-manager
De heer M.H.J. Wouters <i>Lid Financiële commissie</i>	01-02-2020	Manager Finance & Control bij Rode Kruis Ziekenhuis

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het besturen van de Stichting, onder toezicht van de Raad van Toezicht. De Raad van Bestuur vertegenwoordigt de Stichting. De dagelijkse leiding van de organisatie is vastgelegd in de taken van de Bestuurder. De Raad van Bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht.

De Raad van Bestuur vergadert tweewekelijks met het Management Team.

De Bestuurder is benoemd voor de duur van vier jaren. Bezoldiging van de Bestuurder vond in 2020 plaats binnen de (specifiek op de zorginstellingen toegepaste) kaders zoals vastgelegd in de Wet Normering Topinkomens (WNT).

De Raad van Bestuur bekleedt geen bezoldigde nevenfuncties. De Bestuurder neemt echter wel deel aan wisselende en doelgerichte adviesraden en commissies van aanbeveling.

De Raad van Bestuur bestond in 2020 uit:

<u>Naam</u>	<u>Sinds</u>	<u>Overige functies</u>
De heer R. de Bood	01-09-2010	Secretaris vereniging SOMOSA (koepelorganisatie). Deze functie is onbezoldigd en op persoonlijke titel
	01-12-2015	Bestuurslid Stichting Hotel Buiten. Dit is een onbezoldigde functie.
	01-01-2020	Voorzitter RvT Stichting Sportpark de Eendracht Dit is een onbezoldigde functie.

3.4 Transparantie in bestuur

De Raad van Bestuur informeert de Raad van Toezicht periodiek zowel mondeling als schriftelijk. Dat gebeurt aan de hand van prestatie-indicatoren die door de Raad van Toezicht zijn vastgesteld. Het gaat onder andere om inhoudelijke, beheersings- en controle-indicatoren.

Hieronder vallen de volgende zaken: de financiële verslaglegging, de wijze waarop de Raad van Bestuur de financiële risico's en controles in kaart brengt en beheerst, en de te volgen strategische koers van de organisatie. Het bespreken van de tussentijdse management rapportages, het vaststellen van de jaarlijkse begroting en de jaarrekening zijn vaste ijk-momenten.

De Raad van Toezicht fungeert verder als sparringpartner voor de Raad van Bestuur. De Raad van Toezicht is zodanig samengesteld, dat de leden onafhankelijk en kritisch kunnen opereren, ten opzichte van elkaar, van de Raad van Bestuur en van welk deelbelang dan ook.

De Raad van Toezicht voert regulier jaarlijks overleg met de externe accountant en de Ondernemingsraad. De Raad van Toezicht beoordeelt het functioneren van de Bestuurder op basis van de geleverde prestaties en behaalde resultaten.

3.5 Transparantie in bedrijfsvoering

De Raad van Bestuur geeft leiding aan het Management Team. Dit team bestaat uit vier Regiomanagers, een hoofd Bedrijfsbureau en een hoofd P&O; de leden van het Management Team zijn integraal verantwoordelijk op hun vakgebied.

Bestuurder en Management worden bijgestaan door een aantal beleidsadviseurs en een aantal ondersteunende diensten. Daaronder vallen de afdeling Personeel & Organisatie de Financiële Administratie, de Salarisadministrateur, de Cliënten Administratie en de Zorgadministrateur; zij dragen zorg voor de personeels- en salarisadministratie, financiële administratie en zorg-administratie, interne controle en ondersteuning voor de verantwoording van productie aan de opdrachtgevers.

Een projectmanager biedt ondersteuning op het gebied van de huisvesting en tactische facilitaire zaken die met woonlocaties te maken hebben. Een ICT-adviseur draagt zorg voor de coördinatie en uitvoering van automatiserings-technische en systeembeheersfuncties. Een kwaliteitsfunctionaris en een beleidsadviseur cliëntenparticipatie ondersteunen en adviseren op het gebied van kwaliteitsbeheer en participatie.

Controle op het realiseren van de doelstellingen gebeurt op basis van maandelijkse financiële, personele en productie rapportages en driemaandelijkse managementrapportages. Operationele sturing vindt plaats op basis van bilateraal of multilateraal werkoverleg.

3.6 Cliëntenraad en kerngroepen

Het jaar 2020 is geen makkelijk jaar geweest voor de cliëntenraad alsmede de raden op de verschillende locaties. De Covid pandemie en de getroffen maatregelen met name op de locaties zorgde ervoor dat raden en leidinggevenden elkaar minder makkelijk konden bereiken. Veelal bijeenkomsten in kleine groepjes.

Desondanks heeft de cliëntenraad in het voorjaar een training in argumenteren gedaan. In totaal zijn er twee lokale raden dagen georganiseerd waar ervaringsdeskundigheid en de visie van de cliëntenraad en de lokale raden centraal hebben gestaan.

De vijfwekelijks cliëntenraad/directie vergadering werden in de loop van het jaar steeds minder. Wel blijft er steeds goed contact met de bestuurder.

De volgende adviezen zijn gegeven:

Advies afbouw bedden locatie de Brecht

Advies huurachterstanden

Advies ureninzet zorg

Advies inzet professionele ondersteuners t.b.v. de medezeggenschap

Advies herbestemming locaties Atlantisplein

Instemmingsverzoek maaltijdvoorziening locatie G.J. Scheurleerweg

De voorzitter van de cliëntenraad is eind van het jaar met langdurige ziekteverlof gegaan.

De secretaris stopte met de werkzaamheden en startte de interne opleiding tot ondersteuner van medezeggenschapsraden. De wervingsprocedure voor twee nieuwe bestuursleden is in december opgestart.

De cliëntenraad bleef nagenoeg in dezelfde samenstelling bij elkaar (12 vertegenwoordigers) Op lokaal niveau houden ongeveer 50 cliënten zich wekelijks bezig met de medezeggenschap.

De gehele cliëntenraad kreeg de beschikking over een laptop en smartphone.

In september startte de interne opleiding tot ondersteuner voor medezeggenschapsraden. Twee professionele ondersteuners begeleiden/coachen vier (ex) cliënten tot professionele ondersteuners van de lokale medezeggenschapsraden.

De jaarlijkse Ruigoord conferentie (dag door cliëntenraad voor cliënten van perMens) moest na een wekenlange voorbereiding (wegens de Corona) op het laatste moment worden gecancelld.

3.7 Ondernemingsraad

In 2020 is een nieuwe ondernemingsraad gevormd. Het is een jaar geweest waarin een groot deel van de overleggen tussen Ondernemingsraad, Bestuurder en Raad van Toezicht online plaats hebben gevonden ten gevolge van Covid-19.

Bereikte resultaten:

- De Ondernemingsraad heeft kort na het starten van de nieuwe termijn opnieuw verkiezingen gehouden vanwege het noodgedwongen vertrek van een van de zittende raadsleden. Tijdens de verkiezingen heeft zich één nieuwe kandidaat aangemeld, zij is hierdoor automatisch toegetreten als nieuw lid van de Ondernemingsraad, stemming was hierin niet nodig.
- Tijdens een tweedaagse training in februari heeft de Ondernemingsraad speerpunten geformuleerd die de Ondernemingsraad wilt behouden of juist versterken voor onze organisatie. De punten zijn gepresenteerd aan de bestuurder, hij heeft het belang van deze punten onderkend.
- Er is besloten de opvanglocatie “de Brecht” af te bouwen en een herbestemming te geven. De Ondernemingsraad heeft benadrukt dat zowel medewerkers als cliënten en hun netwerk actief betrokken blijven worden bij deze grote verandering. De Ondernemingsraad heeft gevraagd naar een bijgewerkte tijdsplanning, zodat deze op tijd en goed gecommuniceerd kan worden naar de medewerkers.
- Frisse peper is ingezet om te verhelderen wat gebiedsgericht werken inhoudt voor collega's. Leden van de Ondernemingsraad sluiten structureel aan bij bijeenkomsten hierover.
- De naam voor de organisatie is veranderd in Stichting perMens. De Ondernemingsraad heeft een ongevraagd advies uitgebracht. Er is een kleine commissie binnen de Ondernemingsraad opgesteld die zich over dit onderwerp heeft gebogen. Er is een voorstel gedaan om meer onderzoek te doen naar het behoud van de merknaam Streetcornerwork en op welke manier dit vorm gegeven kan worden.
- Dit jaar is overschaduwde door de uitbraak van het Covid-19 virus. Er is (met behulp van Effactory) een vragenlijst uitgezet waar ruim 80 collega's aan mee hebben gedaan. Covid-19 heeft structureel een plek op de agenda gehad gedurende de overleggen tussen Ondernemingsraad en Directie.
- Samen met andere partners heeft perMens in alle vijf de stadsdelen waar geoffreerd is, de subsidietender voor de Buurteams gewonnen. De Ondernemingsraad heeft signalen en behoeften vanuit verschillende teams geïnventariseerd en op basis daarvan verhelderingsvragen gesteld aan Directie.
- Tijdens artikel-24 overleggen heeft de Ondernemingsraad het belang onderstreept van ontwikkeling van een eenduidige visie op leiderschap.
- Verdere ontwikkelingen die de Ondernemingsraad kritisch gevolgd heeft en/of input op geleverd heeft:
 - Begroting, aanbesteding en ombuiging.
 - Strategische doelen.
 - Herzien functiebeschrijving en uren coördinerende functies.
 - Vormgeving Medewerkers Tevredenheids Onderzoek (MTO)
 - Deelname klachtencommissies.
 - Werkdruk en protocol ziekteverzuim.
 - Werkgroep Pluriform.
 - Ontwikkelingen op gebied van Werkkostenregeling, Loopbaanbudget en Individueel Keuze Budget.

De Ondernemingsraad heeft in 2020 de volgende adviesaanvragen behandeld:

- Adviesaanvraag onderzoek afbouwen/herbestemming de Brecht
- Adviesaanvraag BHV vergoeding.
- Adviesaanvraag ondersteuner kerngroepen.
- Adviesaanvraag ureninzet zorg.

De Ondernemingsraad heeft de volgende Instemmingsverzoeken behandeld:

- Instemmingsverzoek fietsplan 2020
- Instemmingsverzoek regeling beeldschermbril
- Instemmingsverzoek regeling achterwacht Veldwerk Amsterdam

De Ondernemingsraad heeft in 2020 één initiatiefvoorstel ingediend:

- Initiatiefvoorstel merknaam

De aandachtspunten die binnen de Ondernemingsraad in 2021 onder de aandacht blijven zijn onder andere: Het vormgeven en uitdragen van een visie op leiderschap; transparant zijn over en bottom-up (Projectfabriek) werken aan strategische organisatie doelen; Terugdringen ziekteverzuim, werkdruk monitoren; beleid inzake Covid-19; Fysieke en sociale veiligheid; Verwerking gegevens MTO; Herbestemmen en vormgeven van woonlocatie Atlantisplein; Proces Frisse Peper inzake gebiedsgericht werken; Samenwerking buurtteams; Optimaliseren van gebruiksvriendelijkheid Pluriform; Deskundigheidsbevordering onder medewerkers & Opzetten van Intervisie.

4. Beleid

4.1 Meerjaren- en algemeen beleid

In oktober 2020 zijn we begonnen aan het jaarplan 2021. Dit jaarplan borduurt voort op de Strategieboom van 2020 en heeft een 'doorkijk' naar 2022 en 2023. De Strategieboom van 2020 gaf een totaal overzicht van de strategische doelen, de subdoelen en de speerpunten voor dat jaar. Het MT heeft de strategische doelen voor 2021 geformuleerd. Die zijn afgestemd met gebieds- en locatietoelators. We hebben vanuit deze strategische doelen, gezamenlijk smart gemaakte subdoelen bepaald en de activiteiten benoemd die nodig zijn om deze doelen te behalen. Via de methodiek van de Projectenfabriek zullen we deze activiteiten met behulp van medewerkers en interne projectleiders operationeel maken en op de voortgang monitoren.

Met dit jaarplan en met het totaal van onze opdrachten hebben we een vrij compleet beeld van de strategische doelen, SMART gemaakte subdoelen en activiteiten voor 2021 en verder.

We blijven ons vanwege de Corona pandemie inspannen om de zorgcontinuïteit te waarborgen. Daarnaast bereiden we ons voor op een forse toename, zowel in aantal als ernst, van de hulpvraag. Hopelijk zullen we door onze opdrachtgevers in staat gesteld worden om deze toegenomen vraag ook aan te kunnen. De inzet van extra middelen vanuit onze opdrachtgevers en van de zogenaamde Blokhuismiddelen moet dit laatste wat ons betreft mogelijk maken.

De begroting voor 2021 hebben we op deze voorzichtig positieve aannames gebaseerd, maar zolang de overbruggingscontracten nog niet bekend zijn blijft er een grote mate van onzekerheid bestaan.

Reserves

In 2020 is een deel van de opgebouwde reserves besteed aan de borging van de organisatorische aanpassingen uit 2019 en de implementatie van een nieuw zorg registratie systeem.

De exploitatiebegrotingen van 2021 en volgende jaren zullen qua kosten opbrengsten in evenwicht zijn.

Met ingang van 2020 zullen voor de ontwikkeling van de reserves expliciete, op een risico benadering gebaseerde, targets gelden.

Continuïteit

Door veel en snelle veranderingen in het beleid van gemeenten is een goede beheersing van risico's en een kwaliteitsgerichte en slagvaardige organisatie van groot belang.

Met een gestructureerde risico analyse en daarop gebaseerde beleid met betrekking tot onze reserves, kennen we de risico's, kunnen we ze kwantificeren en beter beheersen.

Daarnaast is een aantal elementen van even groot belang: flexibiliteit, weerbaarheid, aanpassingsvermogen, een klantgerichte en effectieve zorg, een goede prijs en een goede reputatie.

Deze elementen vormen de pijlers voor ons vertrouwen in de continuïteit op langere termijn.

4.2.1 Kwaliteitsbeleid algemeen

Permens werkt met een groot aantal verbeterinstrumenten die zijn opgenomen in de management review. Deze verbeterinstrumenten zijn ook duidelijk gekoppeld aan de kwaliteitsprestaties in overeenstemming met de ISO norm.

In 2020 heeft perMens de hercertificerings-audit succesvol doorlopen en voldaan aan de eisen gesteld in de nieuwe norm ISO9001 EN 15224 (2017) waarbij het accent lag op de risicoanalyses en risico gebaseerd denken. Het behaalde ISO certificaat heeft een geldigheidsduur van drie jaar en zal elk jaar worden getoetst middels een controle audit.

De vastgestelde methode voor risico-inventarisatie HFMEA, zogenaamde PRI, zijn conform planning afgenomen en de verbeteracties zijn in tijd uitgezet.

De kwaliteitssoftware is geüpgraded naar de laatste standaard, toegankelijker gemaakt voor de gebruiker en volledig geïntegreerd met het nieuwe zorgregistratie systeem Pluriform. Om de elkaar opvolgende wijzigingen in processen en documenten adequaat te verspreiden onder alle medewerkers wordt wekelijks het digitale handboek geüpdatet.

Een extern bureau begeleidt de nieuwe registratie methodiek (zorgregistratie systeem) die alle zorg-administratieve processen zal stroomlijnen. Vorderingen op dit gebied worden regelmatig organisatie breed teruggekoppeld aan de gebruikers. Aanpassingen als gevolg van de vorderingen worden door de proceseigenaren verwerkt.

Naast deze organisatie-brede verandertrajecten lopen interne audits, risico inventarisatie en tevredenheidsonderzoeken gewoon door. De afdeling kwaliteit monitort al deze veranderingen en voert gevraagde aanpassingen door.

4.2.2 Veiligheidsbeleid

De organisatie heeft een veiligheidscoördinator die toeziet op de afhandeling en opvolging van alle klachten en incidenten door melder en leidinggevende. De veiligheidscoördinator maakt onderdeel uit van de Veiligheidscommissie en brengt namens deze commissie aanbevelingen uit aan de bestuurder en aan het management.

De veiligheidscoördinator is tevens GHOR functionaris voor de organisatie, heeft toegang tot het LCMS Landelijk Crisismanagement Systeem, stelt richtlijnen en protocollen op, draagt zorg voor de PBM Persoonlijke Beschermingsmiddelen voor de medewerkers en ziet toe op de juiste uitvoering van het Zorgcontinuïteitsplan van perMens.

Permens heeft haar veiligheidsbeleid door de uitbraak van Covid-19 telkens net iets stringenter toegepast dan het RIVM voorschrijft.

De veiligheidscommissie bestaat uit de veiligheidscoördinator, een vertrouwenspersoon van perMens (onafhankelijk voorzitter), een cliënt, een VIA medewerker, twee veldwerkers, een zorgcoördinator, een wooncoördinator, een technische dienst medewerker, een ambulante zorgmedewerker, twee ondersteunend begeleiders, een groepswerker en een P&O adviseur. De commissie komt eens per twee maanden bijeen om de gemelde incidenten en klachten te bespreken.

De organisatie heeft één systeem voor het melden van datalekken en een AVG functionaris conform de Algemene Verordening Gegevensbescherming

De organisatie kent een interne klachtenregeling en is aangesloten bij de externe en onafhankelijke klachtencommissie georganiseerd in POA-verband (Platform Opvang Amsterdam).

De organisatie vindt het belangrijk dat cliënten gehoord worden. Klachten en punten van ontevredenheid bieden ons de kans onze diensten te verbeteren. Klachten van cliënten worden in eerste instantie ingediend bij de medewerker of diens leidinggevende. In het merendeel van de gevallen leidt dit tot een afhandeling naar tevredenheid. Het kan ook voorkomen dat de klacht na bespreking blijft bestaan. Cliënten kunnen dan een beroep doen op de interne klachtenregeling van perMens. Wanneer dit naar de mening van de cliënt niet het gewenste resultaat oplevert, kan een klacht worden ingediend bij de klachtencommissie van het POA. Vanzelfsprekend kunnen cliënten zich ook direct tot het POA wenden.

In 2020 zijn bij de kwaliteitscoördinator in totaal 4 klachten gemeld, waarvan er 4 naar tevredenheid zijn opgelost.

In de afgelopen jaren zijn incidentmeldingen goed verankerd geraakt in onze cultuur en werkwijze.

In 2020 zijn 400 incidenten gemeld. De top drie van meldingen bestaat uit brand-incidenten, agressie en grensoverschrijdend gedrag incidenten, en medicatie incidenten.

Het bestaande incident registratie systeem is eind 2020 vervangen en volledig geïntegreerd in het nieuwe zorg registratie systeem Pluriform. Trainingen hebben online plaats gevonden en worden ondersteund door een helpdesk.

De afhandeling en terugkoppeling van incidentmeldingen zijn 100 procent gehaald en vastgelegd binnen de afgesproken norm termijnen. Snelle terugkoppeling en afhandeling draagt bij aan een positieve houding bij cliënten ten aanzien van incidentmelding en de focus op veiligheid.

Alle medewerkers volgen binnen 3 maanden na indiensttreding een training de-escalerende technieken. Daarmee zijn agressie-incidenten niet volledig te voorkomen, maar het bereidt medewerkers wel zo goed mogelijk voor op hoe zij kunnen handelen. Daarnaast wordt de nazorg verbeterd, er zijn opvangmedewerkers beschikbaar.

Op het snijvlak van veiligheid en ARBO regelgeving heeft de organisatie een preventiemedewerker in dienst die zorg draagt voor het up to date houden van de kennis en compliance.

4.2.3 Kwaliteitsbeleid cliënten

Elk jaar vinden in verschillende voorzieningen Paja! projecten plaats; cliënten die zelf een tevredenheidsonderzoek opzetten en uitvoeren onder leiding van een onafhankelijk onderzoeker.

In de eerste twee maanden was de medezeggenschapsraad van de buurkamer druk met de uitvoering van hun Paja! onderzoek. Deze was afgerond vlak voor de eerste lockdown. In juli zijn besprekingen gevoerd over de uitkomsten. Een herkeuring in september kon niet doorgaan.

Het Paja! onderzoek bij crisis opvang gezinnen werd halverwege stopgezet wegens strikte

Corona maatregelen. Voorbereidingen voor andere Paja! onderzoeken werden ook stopgezet.

In december vond er een online training plaats aan de ondersteuners over hoe zij met de Paja! methode zouden kunnen werken. Tevens zijn er in die periode concrete plannen gemaakt om uit te zoeken hoe Paja online zou kunnen worden gedaan.

4.2.4 Cliëntvertrouwenspersoon

De verslagperiode van de cliëntvertrouwenspersoon loopt van september 2019 tot augustus 2020. Wanneer we kijken naar de datum van binnenkomst dan zijn er in de periode september – december 2019 totaal elf nieuwe meldingen binnen gekomen, twee meldingen liepen nog van voor september. In de periode januari – augustus 2020 zijn dat er zes.

Wegens maatregelen als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus was het voor de cliëntvertrouwenspersoon niet mogelijk om na maart 2020 de afgesproken frequentie in spreekuren en locatiebezoeken te blijven hanteren. Het is zeer aannemelijk dat een verminderde zichtbaarheid van de cliëntvertrouwenspersoon van invloed is geweest op een afname van het aantal keren dat cliënten een beroep op de cliëntvertrouwenspersoon deden in 2020.

4.3 Personeelsbeleid

Het kalenderjaar 2020 is het eerste volledige jaar dat we vanuit de CAO Sociaal Werk uitvoering hebben gegeven na de CAO harmonisatie. Ook hebben we dit jaar afscheid genomen van de papieren personeelsdossiers en deze omgezet naar digitale personeelsdossiers. In het najaar, vanaf 1 oktober 2020 is ook onze nieuwe naamgeving perMens een feit geworden. De naamgeving is middels een proces dat vanuit de gehele organisatie werd gedragen, tot stand gekomen.

Er is afscheid genomen van het organisatie model zelforganisatie; halverwege het jaar is de functie Teamleider vastgesteld; de functies van gebiedscoördinatoren komen hiermede te vervallen. Na afronding van een project Dagbesteding is de functie van medewerker Dagbesteding gewijzigd naar Participatie Professional en Activering en Werk Professional.

Met de digitaliseringsslag en efficiëntere inzet van systemen binnen de bedrijfsvoering is er behoefte ontstaan aan rollen zoals applicatiebeheer en is er formeel invulling gegeven aan de rol van Functionaris Gegevensbescherming. Ook was er behoefte ontstaan om invulling te geven aan de expertise in onze huuradministratie. Het afgelopen jaar is het MT uitgebreid met een vierde regiomanager en zijn de aandachtsvelden en gebieden binnen en buiten Amsterdam opnieuw verdeeld.

Speerpunten in het jaarplan betroffen het optimaliseren van processen, verzuim, opleidingen en leiderschapontwikkeling. Het is gebleken dat voordat tot optimaliseren van processen overgegaan kan worden er in het fundament nog werk te verrichten was. Aan de slag met verzuim kende hierin een hoge prioriteit. In de periode van april -december zijn een 10-tal langdurige verzuimdossiers afgesloten (van 26 naar 16). Ook de aantallen in het eerste ziektejaar laten een beweging zien, van 21 naar 13. De oorzaken liggen merendeels in psychisch verzuim waarbij bij de helft het functioneren een rol speelt. Via het project perMens Vitaal is ingezet op training leidinggevenden en begeleiding casuïstiek. Het beleid en werkwijze is herijkt en geactualiseerd. Dit project loopt nog door in 2021.

Bij het opstellen van het jaarplan was nog niet bekend dat we te maken zouden krijgen met een pandemie van ongekende omvang. We kregen te maken met een onzekere situatie; wat betekent dit voor onze cliënten, voor onze medewerkers, voor onze bedrijfsvoering. Vanuit een adequaat ingesteld crisisteam is hier vorm aan gegeven. Er is nagedacht over de continue vertaalslagen vanuit de maatregelen van RIVM en Rijksoverheid. Er is een Intercollegiaal Opvangteam ingesteld waar medewerkers zich tot kunnen wenden. En ook

vanuit samenwerking met de Ondernemingsraad wordt er goed geluisterd naar de behoefte en wensen van de medewerkers.

Op opleidingsgebied dit jaar betekende de rode draad dat er meer niet is doorgegaan dan wel; vanuit de richtlijn zoveel mogelijk vanuit huis en beperkte belastbaarheid hebben we vele trainingen niet door kunnen laten gaan. De online varianten kwamen pas later in het jaar in aanbod en hadden vervolgens de afweging wel of nog niet vanuit de belastbaarheid van de teams. Ook lenen niet alle trainingen zich voor een online variant. We hebben dit jaar de keuze gemaakt ook deel te nemen aan de GGZ-Ecademy; dit vervult een wens en behoefte vanuit de organisatie.

Op het gebied van leiderschapstraining is aangevangen met de training van het Management Team; ook deze heeft hinder ondervonden door de Covid-maatregelen. De doorstart is in 2021 ingepland. Zo ook de training voor de groep teamleiders.

De flexibele schil met betrekking tot aantal medewerkers ligt nog steeds een stabiel rond de 30%. In het personeels- en salarisadministratiesysteem is een aantal verbeterpunten opgepakt maar niet nog niet op het gewenste niveau.

Het afgelopen jaar heeft een enorme inzet laten zien van onze medewerkers in deze bijzondere omstandigheden; kijken hoe we veilig toch onze dienstverlening aan de cliënten konden vormgeven. Ook hebben medewerkers op vrijwillige basis meegereden op de Coronabus in de stad. Vanuit de organisatie is met regelmaat de waardering vanuit directie en Management Team uitgesproken en via kleine attenties thuisbezorgd. Deze waardering wordt enorm op prijs gesteld.

4.4 Financieel beleid

De totale bedrijfsopbrengsten bedroegen in het verslagjaar € 25.836.000. Daarvan werd € 15.111.000 gerealiseerd in de Wmo gefinancierde zorg. De opbrengst uit Veldwerk, begeleiding en opvang gefinancierd uit subsidies en andere middelen van de centrale Gemeente, stadsdelen, overige gemeenten en overheid bedroeg € 8.391.000. De overige opbrengsten (met name huuropbrengsten) bedroegen € 2.334.000.

Het boekjaar 2020 is afgesloten met een tekort van € 757.000; begroot was een tekort van € 698.000. De totale bedrijfsopbrengsten bedroegen € 25.836.000, dat is € 946.000 meer dan begroot. De totale bedrijfskosten bedroegen € 26.571.000, dat is € 983.000 meer dan begroot. De oorzaken daarvan zijn met name de groei van de dienstverlening in Amsterdam en daarbuiten en de kosten van de Zorgbonussen waarvoor subsidie is ontvangen.

De inkomsten uit zorgprestaties Wmo zijn per saldo € 132.000 hoger dan begroot. De inkomsten uit veldwerk, begeleiding en opvang gefinancierd uit subsidies en andere middelen van de centrale Gemeente, stadsdelen, overige gemeenten en overheid zijn per saldo € 884.000 hoger dan begroot. De overige opbrengsten (met name huuropbrengsten) zijn per saldo € 70.000 lager dan begroot.

De financiële positie is in 2020 verslechterd maar per saldo nog steeds gezond. Ten opzichte van 2019 is het totale vermogen met € 757.000 gedaald tot € 6.605.000. De bestemmingsreserves, die als onderdeel van het vermogen worden aangehouden om financiële risico's voor de komende jaren op te vangen, zijn aan het eind van 2020 vastgesteld op € 4.756.000.

De liquide middelen zijn eind 2020 ten opzichte van het voorgaande jaar afgenomen met € 797.000 naar € 7.693.000. Dit wordt met name veroorzaakt door het negatieve bedrijfsresultaat.

Een nadere specificatie en analyse van de resultaten en balansposten is te vinden in de Jaarrekening over 2020 (hoofdstuk 5).

Voor 2021 is een begroting opgesteld waarin de ambities van de organisatie en financieringskaders van de opdrachtgevers zijn vertaald. Voor 2021 wordt uitgegaan van licht stijgende structurele inkomsten. De reguliere bedrijfskosten zullen het komende jaar naar verwachting gelijk zijn aan 2020. Voor 2021 en de volgende jaren zullen naar verwachting de reguliere inkomsten en uitgaven in evenwicht zijn.

4.5 Risico paragraaf

Hoewel er binnen perMens (nog) geen sprake is van een geïntegreerd proces van risico inventarisatie en -evaluatie, bestaat er wel een redelijk beeld van de risico's waar we mee geconfronteerd (kunnen) worden.

Elk kwartaal verwoorden en kwantificeren we aan aantal risico's in de management rapportage en elk jaar doen we datzelfde in de jaarverantwoording. Op basis van dat laatste passen we onze bestemmingsreserves aan. Bij de jaarverantwoording wordt ook expliciet aandacht besteed aan het continuïteitsrisico.

Uiteraard denken we daarnaast in de praktijk regelmatige na over risico's, bijvoorbeeld op gebied van personeelsmanagement en verzuim, budgetbeheer, gegevensbescherming, veiligheid van medewerkers en cliënten, ARBO, assurantieportefeuille en Corona, en worden relevante maatregelen getroffen.

De risico's in de bedrijfsvoering van perMens zijn te onderscheiden in strategische risico's (die de organisatie zelf en haar voortbestaan betreffen) en operationele risico's (die samenhangen met het doen en laten van de organisatie).

De voornaamste risico's zijn hierna beschreven. Er zijn uiteraard verbanden tussen de diverse risico's en categorieën.

4.5.1 Strategische risico's

Continuïteit:

Zoals elke organisatie kan perMens getroffen worden door een calamiteit waardoor het voortzetten van (een deel van) de activiteiten in het geding komt. Voor perMens wordt dat risico vergroot door de (kwetsbare) zorgsector waarin zij opereert.

Imago:

Omstandigheden binnen en buiten onze invloedssfeer kunnen het imago van perMens schaden waardoor de voortzetting van bepaalde activiteiten in gevaar komt (zie onder Continuïteit).

Financiering:

Voor perMens geldt dat de grote afhankelijkheid van één financier (Gemeente Amsterdam) een continuïteitsrisico met zich mee brengt.

Aansprakelijkheid:

Zoals elke organisatie kunnen perMens cq haar bestuurders en toezichthouders aansprakelijk gesteld worden door derden of werknemers vanwege fouten of schade door de uitoefening van haar 'bedrijf'. Voor perMens wordt dat risico vergroot door de sector waarin zij werkzaam is, de doelgroepen waarmee zij werkt en de financiering uit publieke middelen.

Fraude:

Een bijzondere (en in de belangstelling staande) vorm van bedrijfsrisico betreft het fraude risico. Dit gaat over het ontvreemden van (met publieke middelen gefinancierde) bedrijfsmiddelen of het onrechtmatig declareren van publieke middelen. Het gaat ook over het bewust niet naleven van wet- en regelgeving. De schade die hieruit voortvloeit kan materieel van aard zijn maar ook het imago treffen en de continuïteit in gevaar brengen. PerMens heeft nog geen geformaliseerd fraude beleid (preventie, detectie en handhaving).

4.5.2 Operationele risico's

Veiligheid:

De aard van het werk van perMens brengt veiligheidsrisico's mee voor de medewerkers. Naast onze werkinstructies en (veiligheids)protocollen kennen we een structuur en bewaking/opvolging van incidentmeldingen.

Verzuim:

Verzuim wegens arbeidsongeschiktheid is bij perMens hoger dan het branche gemiddelde. De Corona crisis leidt ook tot en verhoogd risico van verzuim.

Financiering:

En deel van de activiteiten van perMens wordt gefinancierd middels incidentele subsidies, waarvan het niet zeker is of die jaarlijks worden verlengd

Aansprakelijkheid:

Zoals elke organisatie kan perMens aansprakelijk gesteld worden vanwege schade die tijdens de uitoefening van werkzaamheden door medewerkers en derden wordt veroorzaakt. Voor perMens wordt dat risico vergroot door de zorg voor cliënten die vaak zelf niet of onvoldoende verzekerd zijn.

Eigen risico:

PerMens heeft inboedel- en opstal risico's verzekerd. Door een deel van het risico in eigen beheer te nemen, kunnen verzekeringspremies laag worden gehouden.

Gegevensbescherming:

De wetgeving met betrekking tot gegevensbescherming is de afgelopen jaren aangescherpt. Zoals elke organisatie heeft perMens de plicht om persoonsgegevens zorgvuldig te bewaken. Voor perMens wordt dat belang vergroot door het beheer van clientgegevens (waar de cliënten zelf ook over kunnen beschikken) en doordat veel wordt samengewerkt met organisaties en instanties met wie deze gegevens moeten worden uitgewisseld.

Juridische claims of conflicten:

Zoals elke organisatie kan perMens geconfronteerd worden met juridische geschillen met derden. Zowel door claims van - als claims tegen onze organisatie. Voor perMens wordt dat risico vergroot door de intermediaire verhuur-functie waarbij conflicten kunnen ontstaan met onderhuurders.

Rentabiliteit:

Door de wijze van financiering van perMens geldt dat kosten en baten per opdracht in principe in evenwicht moeten zijn. De interne management sturing en budgetbewaking moet tekorten daarbij voorkomen. De kracht van die 'interne beheersing' bepaalt de risico's op dat gebied.

4.5.3 Beheersing en opvangen van de risico's

Voor elk risico gelden specifieke interne (bijvoorbeeld het kwaliteits management systeem en de interne beheersingsmaatregelen) en externe (bijvoorbeeld opleidingen, inspecties en verzekeringen) factoren die dat risico beperken.

Deze maatregelen zijn als volgt samen te vatten:

- Om de strategische risico's het hoofd te kunnen bieden, werkt perMens aan een verantwoorde afbouw van 24 uren voorzieningen, een flexibilisering van haar kostenstructuur (afbouw van langlopende contracten), structurele kostenbesparingen en synergie effecten.
- De afhankelijkheid van één financier zal geleidelijk veranderen.
- Met ingang van 2021 zullen we, door de openstelling van de Wlz voor enkele tientallen van onze 24-uurs opvang cliënten, een aanzienlijke nieuwe geldstroom (die in plaats komt van een deel van de gemeentelijke Wmo geldstroom).
- Daarnaast blijft perMens alert op aanbestedingen buiten Amsterdam.

- Om de operationele risico's te kunnen compenseren, zal perMens het personeelsbeleid (op gebied van productiviteit, duurzame inzetbaarheid, verzuimbeleid) verder aanpassen zodat de personeelskosten (die bijna 65% van de totale kosten uitmaken) zich beheerst ontwikkelen.
- De overhead kosten zullen structureel worden verlaagd. Binnen het management team is voldoende inzicht om meer 'grip' op de ontwikkeling en toerekening van deze overhead te realiseren.
- De organisatie treft strikte procedures en maatregelen om het risico op oninbare (huur)vorderingen te beperken en om een effectieve toepassing van de afspraken rondom het verzuimbeleid te borgen

Om te bepalen hoeveel kosten een risico uiteindelijk met zich mee kan brengen, zetten we in een matrix tegen elkaar af wat de kans en de omvang cq de maximale impact is van dat risico en wat het mitigerend effect is van de interne en externe maatregelen. Het product van die factoren is de kwantificering van het risico.

Het totaal geeft een indicatie van de (bestemmings)reserves die we aan willen houden om de risico's op te vangen.

4.6 Risico's en onzekerheden als (mogelijke) gevolgen van Covid-19 voor perMens

Sinds maart 2020 is de wereld, Nederland, de zorgsector en ook perMens geconfronteerd met de maatregelen die zijn en worden getroffen om de uitbraak van het Corona virus (Covid-19) het hoofd te bieden.

Naast de reeds bekende effecten leidt de macro-economische onzekerheid tot verstoring van de economische activiteit en is niet duidelijk wat de eventuele gevolgen op langere termijn voor onze activiteiten zijn. De schaal en de duur van deze pandemie blijven dus onzeker, maar zullen naar verwachting slechts beperkte gevolgen hebben voor onze activiteiten. Wij baseren deze verwachting op de aard en locatie van onze werkzaamheden en op de opstelling van de Gemeente Amsterdam, onze voornaamste financier en subsidieverstrekker, die heeft bepaald dat de financiering en subsidiëring in deze periode gecontinueerd blijft, voor zover de aanbieders geen lagere kosten hebben, ook als er een andere of beperkte prestatie kan worden geleverd als gevolg van de crisis.

De Raad van Bestuur en het management hebben intensief overleg over de wijze waarop perMens het hoofd kan bieden aan de uitdagingen die het Covid-19 virus met zich mee brengt. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19 virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (met name beperking van groepsgewijze vergaderingen en vanuit huis werken) en beperking van risicovolle face-to-face contacten.

Hoewel onzeker, zijn wij op dit moment van mening dat de gevolgen van het Covid-19-virus geen materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit. Op basis van de formele toezeggingen ten aanzien van de vergoeding voor omzetsderving en extra kosten en additionele bevoorschotting en de beschikbaarheid van voldoende liquide middelen (waardoor additionele bevoorschotting ten tijde van de afwikkeling van de jaarrekening niet nodig lijkt te zijn) is de verwachting dat de virus uitbraak geen gevolgen heeft voor de continuïteit.

Op basis van deze inzichten verwacht de Raad van Bestuur dat duurzame voortzetting van de activiteiten mogelijk is en dat de continuïteits-veronderstelling gerechtvaardigd is. De waarderingsgrondslagen in de jaarrekening zijn dan ook op dit uitgangspunt gebaseerd.

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

Concreet onderkennen wij de volgende (voornaamste) risico's die voortvloeien uit de huidige onzekere situatie inzake Covid-19:

- Opbrengsten en rentabiliteit: De dagbestedingsactiviteiten, face-to-face contacten en het outreachende veldwerk zijn teruggebracht tot een verantwoord cq noodzakelijk minimum. Dit betreft maximaal 10% van de totale activiteiten van de organisatie. De gesubsidieerde inkomsten zullen naar verwachting slechts in geringe mate teruglopen omdat bevoorschotting conform afspraak doorlopen en alleen opbrengsten lager worden als evenredig hieraan de kosten ook dalen. De kosten-baten verhouding wordt hierdoor niet slechter. Indien en voor zover de verspreiding van het virus en de maatregelen ernstiger worden en langer duren, wordt het risico op opbrengstverlies groter.
- Kosten bedrijfsvoering: De maatregelen leiden tot marginaal hogere kosten (organisatie en aanschaf van beschermende maatregelen, enkele tienduizenden Euro's). De personele kosten zullen enigszins toenemen door facilitering van thuiswerken en een licht verhoogd ziekteverzuim. Hoewel de impact daarvan betrekkelijk gering is, geldt dat indien en voor zover de verspreiding van het virus en de maatregelen ernstiger worden en langer duren, het risico op kostenverhoging groter wordt. extra (aantoonbare) gemaakte kosten van aanbieders zullen door de Gemeente Amsterdam worden gecompenseerd.
- Langlopende verplichtingen: PerMens heeft een aantal langlopende (huur)verplichtingen, zoals toegelicht in paragraaf 5.1.5 van de Jaarrekening. Gezien de verwachte continuïteit van de dienstverlening en financiering is er naar onze mening geen sprake van een verhoogd risico ten aanzien van deze verplichtingen.
- Overheidssteun: PerMens maakt vooralsnog geen gebruik van de steunmaatregelen van de overheid, behoudens de afspraken met de Gemeente Amsterdam, dat de financiering en subsidiering in deze periode gecontinueerd is, voor zover de aanbieders geen lagere kosten hebben, ook als er een andere of beperkte prestatie kan worden geleverd als gevolg van de crisis. Hoewel onzeker is of en in welke mate de verspreiding van het virus en de maatregelen ernstiger worden en langer duren, ligt een toekomstig beroep op aanvullende overheidssteun niet in de lijn der verwachtingen.
- Interne beheersing: Personeel van PerMens werkt in belangrijke mate vanuit huis of wordt waar nodig en mogelijk op andere plekken ingezet dan gebruikelijk. Dit maakt de organisatie kwetsbaarder voor risico's van fouten of fraude. Daarop wordt ingespeeld door extra toezicht en extra zorgvuldigheid bij het handhaven van de (toegangs)beveiligingsmaatregelen en digitale communicatie richtlijnen.
- Vermogenspositie en liquiditeit: In paragraaf 5.1.5 en 6.2 van de Jaarrekening is toegelicht dat PerMens in ruime mate beschikt over eigen vermogen en liquide middelen. Daarmee zullen naar verwachting de (financiële) gevolgen van de crisis kunnen worden opgevangen.
- Continuïteit: Zoals toegelicht in paragraaf 5.1.4.1 *Continuïteitsveronderstelling* hebben de Covid-19 uitbraak en maatregelen die door diverse overheden naar aanleiding daarvan zijn genomen om het virus in te perken, gevolgen gehad voor PerMens in de maanden sinds het afkondigen van die maatregelen. Hoewel onzeker is of en in welke mate de verspreiding van het virus en de maatregelen ernstiger worden en langer duren, is de continuïteit van de organisatie en de bedrijfsvoering naar onze mening niet in gevaar.

Jaarrekening 2020

5.1 Balans, resultatenrekening en kasstroom overzicht

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (na resultaatbestemming)

ACTIVA		31-12-2020	31-12-2019
		€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	705.900	768.109
Financiële vaste activa			
Langlopende vorderingen	2	261.594	140.984
Vlottende activa			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	3	2.626.224	2.024.018
Liquide middelen	4	7.693.306	8.489.932
Totaal vlottende activa		10.319.530	10.513.949
Totaal activa		11.287.024	11.423.043
PASSIVA			
		31-12-2020	31-12-2019
		€	€
Eigen vermogen			
Bestemmingsfondsen	5	1.832.218	3.068.001
Bestemmingsreserves	5	4.756.000	4.071.000
Algemene reserve	5	16.971	223.294
Totaal eigen vermogen		6.605.189	7.362.295
Voorzieningen			
Voorziening derving pensioenbijdragen	6	118.100	118.100
		118.100	118.100
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7	4.563.735	3.942.648
Totaal passiva		11.287.024	11.423.043

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2020

		2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
		€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Opbrengsten zorgprestaties Wmo	9	15.110.970	14.979.000	14.892.203
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam	10	4.017.768	3.753.000	3.745.708
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten	11	3.932.884	3.672.000	3.733.548
Overige subsidies	12	440.678	82.000	72.387
Overige bedrijfsopbrengsten	13	2.334.154	2.404.000	1.831.734
Som der bedrijfsopbrengsten		25.836.455	24.890.000	24.275.580
BEDRIJFSLASTEN				
Personeelskosten	14	17.679.882	16.366.800	17.484.444
Afschrijvingen op materiële vaste activa	15	354.380	342.000	328.239
Overige bedrijfskosten	16	8.536.818	8.879.300	8.483.051
Som der bedrijfslasten		26.571.079	25.588.100	26.295.734
BEDRIJFSRESULTAAT		-734.624	-698.100	-2.020.154
Financiële baten en lasten	17	-22.482	0	-15.676
RESULTAAT BOEKJAAR		-757.106	-698.100	-2.035.831

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):		
- Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (RAK)	-585.800	46.800
- Bestemmingsfonds Wmo	-731.189	1.029.311
- Bestemmingsfonds projecten	81.206	-312.683
- Algemene reserve	-206.323	118.741
- Bestemmingsreserves	685.000	-2.918.000
	-757.106	-2.035.831

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2020

		2020 realisatie	2019 realisatie
		€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-734.624	-2.020.154
Aanpassing voor afschrijvingen	15	338.986	290.170
		-395.638	-1.729.984
Veranderingen in vlottende middelen:			
- vorderingen en overlopende activa	3	-602.207	908.371
- kortlopende schulden	7	621.087	-100.210
		18.880	808.161
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-376.758	-921.823
Mutaties borgsommen		-120.610	10.472
Mutaties voorzieningen	6	0	68.100
Betaalde interest en bankkosten	17	-22.482	-15.676
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-519.849	-858.927
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
-investeringen materiële vaste activa	1	-297.879	-483.961
-desinvesteringen materiële vaste activa	1	21.102	38.068
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-276.777	-445.893
Mutatie geldmiddelen	4	-796.626	-1.304.820
Stand geldmiddelen per 1 januari	4	8.489.932	9.794.752
Stand geldmiddelen per 31 december	4	7.693.306	8.489.932
Mutatie geldmiddelen in boekjaar		-796.626	-1.304.820

5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting perMens is statutair (en feitelijk) gevestigd te Amsterdam, op het adres Eerste Ringdijkstraat 5b, 1097 BC en is geregistreerd onder KvK nummer 66108616.

De belangrijkste activiteiten zijn het opvangen, begeleiden en/of zorgdragen voor toeleiding naar gespecialiseerde hulpverlening voor de meest kwetsbare personen, in het bijzonder lijdend aan verslavingsproblemen en/of psychiatrische problemen, en die de relatie met de samenleving grotendeels hebben verloren.

Verslaggevingsperiode

De verslaggevingsperiode heeft betrekking op de periode 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening van de Stichting perMens is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi, de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 655, Titel 9 Boek 2 BW en de bepalingen van en krachtens de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening van Stichting perMens wordt opgesteld uitgaande van de verwachte continuïteit, welke is gebaseerd op de huidige verwachtingen over de verstrekking van de toekomstige subsidies en financieringen en de financiële positie.

De Wmo gerelateerde financieringen zijn gecontracteerd tot en met 2020. Voor 2021 heeft de Gemeente Amsterdam, na een uitgeschreven en ingetrokken aanbesteding, besloten een overbruggingsovereenkomst aan te bieden die de continuïteit van de dienstverlening en financiering op het niveau van 2020 als uitgangspunt heeft. Er wordt nauw overleg gevoerd met de Gemeente over de toekomstige veranderingen en bezuinigingen in de Wmo en de eventuele effecten op de financieringen. Stichting perMens loopt hierop vooruit onder andere door haar dienstverlening aan te passen conform de door de Gemeente aangegeven koers naar ambulantisering van de zorg en stapsgewijze afbouw van de 'vaste' 24-uurs voorzieningen.

Dientengevolge ontstaat een meer flexibele organisatie en kostenstructuur. Stichting perMens heeft binnen haar vermogen financiële buffers gevormd om de effecten van de aanpassingen in de organisatie en van de eventuele veranderingen en bezuinigingen in de Wmo, op te vangen.

Vergelijkende cijfers

In de jaarrekening 2020 zijn de vergelijkende cijfers over 2019 opgenomen.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De in dit hoofdstuk vermelde waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het Bestuur het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie, en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen.

Verbonden rechtspersonen

Stichting perMens is geen transacties met verbonden partijen aangegaan die niet onder normale marktvoorwaarden hebben plaatsgevonden.

Grondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de Stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar Stichting perMens zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans, als een transactie met betrekking tot het actief of de verplichting niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen als een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. Verder wordt een actief of een verplichting niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip dat niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Stichting perMens.

Immateriële en materiële vaste activa

Investerings in materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

Verbouwingen: 6,67 - 20 %

Inventaris: 10 - 20 %

Vervoermiddelen: 10 - 20 %

Automatisering: 20 - 33%

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Uitgaven ten behoeve van de verwerving van immateriële vaste activa (onder andere software) worden in het jaar van uitgave ten laste van het resultaat gebracht.

Vervreemding van activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen

Stichting perMens beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Financiële instrumenten

Stichting perMens maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van primaire financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

Primaire financiële instrumenten omvatten debiteurenvorderingen, overige vorderingen, geldmiddelen, crediteuren en overige te betalen posten. De reële waarde van de primaire financiële instrumenten benadert de boekwaarde. Voor de grondslagen van de primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de grondslagen van waardering van de betreffende posten zoals opgenomen in de hierna volgende alinea's.

Stichting perMens handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken.

Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren bestaan grotendeels uit gemeenten en particulieren (cliënten). Op de vorderingen is een zodanige voorziening getroffen dat per saldo het maximale bedrag aan kredietrisico gering is.

Kortlopende vorderingen

De eerste waardering van kortlopende vorderingen is tegen de reële waarde (inclusief transactiekosten). De vervolgwaaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De voorziening is op basis van de statische methode bepaald. Voorzieningen worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

De kortlopende vorderingen hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen ressorteren het bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (RAK), het bestemmingsfonds Wmo, bestemmingsfondsen voor de projecten per stadsdeel/gemeente, de bestemmingsreserves en de algemene reserve. Via de resultaatbestemming wordt jaarlijks het jaarresultaat toegevoegd aan het eigen vermogen.

De bestemmingsfondsen zijn geormerkt en zijn niet vrij uitkeerbaar.

De bestemmingsreserves zijn door de Raad van Bestuur gevormde reserves gekenmerkt met een specifiek toekomstig bestedingsdoel.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van schulden worden in de waardering bij de eerste verwerking opgenomen.

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.

Operationele lease

Bij Stichting perMens bestaan leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de Stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan.

Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Opbrengsten

De opbrengsten uit dienstverlening worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum en in verhouding tot in totaal te verrichten diensten onder de voorwaarde dat het resultaat betrouwbaar kan worden geschat.

Hiervan is sprake indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:

- a. het bedrag kan op betrouwbare wijze worden bepaald;
- b. er is sprake van waarschijnlijke economische voordelen;
- c. de mate waarin de dienstverlening op de balansdatum is verricht kan op betrouwbare wijze worden bepaald; en
- d. gemaakte kosten en kosten die nog moeten worden gemaakt kunnen betrouwbaar worden bepaald

Als van het bovenstaande geen sprake is dan worden opbrengsten slechts verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening.

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

Opbrengsten zorgprestaties Wmo

De opbrengsten uit zorgprestaties Wmo worden verantwoord op basis van de desbetreffende inkoop- en subsidie afspraken met de gemeentelijke opdrachtgevers.

De opbrengsten worden als baten verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de opbrengsten zijn gerealiseerd. De zorgprestaties Wmo worden verantwoord op basis van de werkelijk geleverde zorg en diensten in het boekjaar.

De financiering van Gemeente worden als baten verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de betreffende prestaties zijn geleverd, de kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam

De opbrengsten uit overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam worden verantwoord op basis van de desbetreffende inkoop- en subsidie afspraken met de Gemeente Amsterdam.

De opbrengsten worden als baten verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de opbrengsten zijn gerealiseerd. De zorgprestaties worden verantwoord op basis van de werkelijk geleverde zorg en diensten in het boekjaar.

De financiering van Gemeente worden als baten verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de betreffende prestaties zijn geleverd, de kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Opbrengsten subsidies stadsdelen en andere gemeenten

De subsidies van Amsterdamse stadsdelen en andere gemeenten worden verantwoord op basis van de desbetreffende inkoop- en subsidie afspraken.

De opbrengsten worden als baten verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de opbrengsten zijn gerealiseerd. De geleverde prestaties worden verantwoord op basis van de werkelijk geleverde prestaties en diensten in het boekjaar.

De ontvangen subsidies en gefactureerde bedragen worden als baten verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de betreffende prestaties zijn geleverd, de kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Overige subsidies

De overige subsidies worden verantwoord op basis van de werkelijk geleverde prestaties en diensten in het boekjaar en de overeengekomen tarieven.

De overige subsidies worden als baten verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de betreffende prestaties zijn geleverd, kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Overige bedrijfsopbrengsten

In de overige bedrijfsopbrengsten worden onder meer verantwoord de opbrengsten uit verhuur, vergoedingen voor catering en de opbrengsten uit levering van diensten die niet gerelateerd zijn aan prestaties. Verder zijn als overige bedrijfsopbrengsten verantwoord de resultaten op opdrachten die niet via een bestemmingsfonds lopen en resultaten op projecten en opdrachten uit voorgaande jaren.

Opbrengsten uit de verkoop of vervreemding van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper respectievelijk wanneer de goederen buiten gebruik zijn gesteld. Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Personele kosten

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

Pensioenen

Stichting perMens heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling afgesloten. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting perMens en haar rechtsvoorgangers. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting perMens heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting perMens betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de

werkgever wordt betaald en de heft door de werknemer. De premielast is in de resultatenrekening verantwoord; de nog te betalen premies zijn op de balans als salaris gerelateerde schulden verantwoord.

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. Eind december 2020 bedroeg de actuele dekkingsgraad van het pensioenfonds 92,6%. Het vereiste minimum niveau is 104,3%. Het pensioenfonds voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten. PerMens heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting perMens heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

Financiële baten en lasten betreffen van banken met betrekking tot het verslagjaar ontvangen rente respectievelijk aan banken in het verslagjaar betaalde kosten.

Waarderingsgrondslag Wet Normering Topinkomens

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

Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten: zorgprestaties Wmo, overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam, subsidies stadsdelen en overige gemeenten, overige subsidies en overige bedrijfsopbrengsten. Daarbinnen wordt onderscheid gemaakt tussen de specifieke financieringsovereenkomsten en (subsidie) beschikkingen (de opdrachten).

Bij de verdeling van de directe kosten over de te onderscheiden opdrachten is aangesloten bij de activiteiten van het bedrijfsproces.

De verdeling van indirecte kosten (personeelskosten, materiële kosten en overige kosten) over de te onderscheiden opdrachten geschiedt op basis van de werkelijk geleverde zorgprestaties (zorg uren of opvangplaatsen) die rechtstreeks samenhangen met de bedrijfsopbrengsten, tegen vooraf vastgestelde interne tarieven

De verdeling van indirecte kosten (management en overhead kosten) over de te onderscheiden opdrachten geschiedt op basis van de werkelijk ingezette FTE's die rechtstreeks samenhangen met de bedrijfsopbrengsten, tegen vooraf vastgestelde tarieven.

Grondslagen voor het Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

1. Materiële vaste activa	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Overige materiële vaste activa:		
Verbouwingen	248.857	232.206
Inventaris	306.113	341.431
Automatisering	133.814	171.844
Vervoermiddelen	17.116	22.628
Activa in bestelling	0	0
Totaal materiële vaste activa	705.900	768.109

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

Boekwaarde overige materiële vaste activa per 1 januari	768.109	612.387
Bij: investeringen	297.879	483.961
activa in bestelling	0	0
Af: afschrijvingen	-338.986	-290.171
Af: boekwaarde desinvesteringen	-21.102	-38.068
Boekwaarde per 31 december	705.900	768.109
Aanschafwaarde materiële vaste activa	1.985.080	1.824.049
Cumulatieve afschrijvingen	-1.279.180	-1.055.940
Boekwaarde vaste activa per 31 december	705.900	768.109

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6 .

In 2020 zijn activa met een cumulatieve aanschafwaarde van € 116.000 geheel afgeschreven en afgevoerd.

2. Langlopende vorderingen	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Borgsommen	261.594	140.984
Totaal langlopende vorderingen	261.594	140.984

3. Kortlopende vorderingen en overlopende activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Vorderingen op debiteuren	206.174	121.133
Vooruitbetaalde kosten	296.386	216.097
Te ontvangen compensatie transitievergoedingen	0	166.254
Nog te ontvangen bedragen:		
- Gemeente Amsterdam	1.943.013	1.451.712
- Overige gemeenten	131.379	56.200
- Uitkeringen UWV	11.203	0
- Onderaannemers	28.100	
Verzekeringspremies	5.504	12.622
Overige overlopende activa	4.465	
Totaal vorderingen en overlopende activa	2.626.224	2.024.018

Toelichting:

De voorziening die op de vorderingen op debiteuren in mindering is gebracht, bedraagt € 262.000 (2019: € 225.000). De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar. De vordering op 'overige gemeenten' is eind 2020 substantieel hoger dan eind 2019 doordat eind 2020 een aantal deelbetalingen nog niet was ontvangen.

De vordering op de Gemeente Amsterdam bestaat uit nog te ontvangen financieringsbijdragen en slot-declaraties, en is als volgt te specificeren:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Veldwerk, begeleiding en opvang jongeren	475.835	628.592
Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen volwassenen	786.567	77.308
Herstartstudio's		174.264
Omslagwoningen	251.437	115.924
FPAJ/VIA	17.500	294.416
Veldwerk Amsterdam	4.944	1.277
Declaratie projecten Stadsdelen	5.346	3.020
Dagbesteding wijkzorg	96.402	91.605
Ambulante Ondersteuning wijkzorg	100.775	55.218
Crisis opvang		
Nachtopvang	34.800	
Winter/koude opvang	7.000	7.000
Wachlijstbegeleiding	21.000	
Meerkosten en vervoer Corona crisis	116.013	
Overige	25.394	3.088
Totaal	1.943.013	1.451.712

4. Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
RABO Bank	4.293.969	2.976.319
ING Bank	217.071	575.783
ASN Bank	3.152.481	4.921.298
Kassen	23.349	14.709
Gelden onderweg	6.436	1.823
Totaal liquide middelen	7.693.306	8.489.932

Toelichting:

De rentepercentages op de bankrekeningen zijn in 2020 afhankelijk van de marktrente en praktisch nihil. De liquide middelen zijn, op een bedrag ad € 85.718 na, dat is gereserveerd voor uitstaande bankgaranties, vrij beschikbaar.

5. Eigen vermogen	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Het eigen vermogen bestaat uit:</i>		
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (RAK)	462	586.262
Bestemmingsfonds Wmo	1.676.513	2.407.702
Bestemmingsfondsen projecten	155.243	74.037
Bestemmingsreserves	4.756.000	4.071.000
Algemene reserve	16.971	223.294
Totaal eigen vermogen	6.605.189	7.362.295

<u>Verloop bestemmingsfondsen</u>	Stand per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2020
	€	€	€
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (RAK)	3.320.462		3.320.462
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)			0
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-2.734.200	-585.800	-3.320.000
Totaal bestemmingsfonds aanvaardbare kosten (excl deel bestemmingsreserves)	586.262	-585.800	462

	Stand per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2020
	€	€	€
Bestemmingsfonds Wmo	3.659.502		3.659.502
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-45.989	-45.989
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-1.251.800	-685.200	-1.937.000
Totaal bestemmingsfonds Wmo (excl deel bestemmingsreserves)	2.407.702	-731.189	1.676.513

	Stand per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2020
	€	€	€
Bestemmingsfonds projecten Veldwerk Amsterdam	0		0
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		25.302	25.302
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	0		0
Totaal bestemmingsfonds projecten Veldwerk Amsterdam (excl deel bestemmingsreserves)	0	25.302	25.302
Bestemmingsfonds projecten Zuid Oost	69.896		69.896
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-14.354	-14.354
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	0		0
Totaal bestemmingsfonds projecten Zuid Oost (excl deel bestemmingsreserves)	69.896	-14.354	55.542
Bestemmingsfonds projecten Noord			0
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		54.048	54.048
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd		-2.000	-2.000
Totaal bestemmingsfonds projecten Noord (excl deel bestemmingsreserves)	0	52.048	52.048
Bestemmingsfonds projecten Oost	4.141		4.141
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-4.141	-4.141
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd			0
Totaal bestemmingsfonds projecten Oost (excl deel bestemmingsreserves)	4.141	-4.141	0
Bestemmingsfonds projecten Overige gemeenten			0
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		27.351	27.351
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd		-5.000	-5.000
Totaal bestemmingsfonds projecten Overige gemeenten (excl deel bestemmingsreserves)	0	22.351	22.351
Totaal bestemmingsfondsen projecten exclusief hetgeen onder bestemmingsreserves is gepresenteerd ad	74.037	81.206	155.243
			7.000
Verloop algemene reserve			
	€	€	€
Algemene reserves	308.294		308.294
Dotatie/onttrekking (zie paragraaf 5.1.8)		-799.323	-799.323
Waarvan onder bestemmingsreserves gepresenteerd	-85.000	593.000	508.000
Totaal algemene reserve (excl deel bestemmingsreserves)	223.294	-206.323	16.971

Toelichting:

De resultaten over 2020 zijn, vooruitlopend op het daartoe te nemen besluit van de Raad van Toezicht, toegerekend aan de Bestemmingsfondsen respectievelijk de Algemene reserve conform de Resultaatbestemming in paragraaf 5.1.2 en de gesegmenteerde resultatenrekening in paragraaf 5.8.1.

<u>Verloop bestemmingsreserves</u>	Stand per 1-1-2020	Resultaat- bestemming	Stand per 31-12-2020
	€	€	€
Organisatiegebonden reserves	120.000	-120.000	0
Reserves voor risico's	2.156.000	-2.156.000	0
Reserves voor innovatieve projecten	1.795.000	-1.788.000	7.000
Reserves voor strategische risico's		3.462.000	3.462.000
Reserves voor operationele risico's		1.287.000	1.287.000
Totaal bestemmingsreserves	4.071.000	685.000	4.756.000

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de bestemmingsreserves wordt verwezen naar het mutatie overzicht onder 6.2.

6. Voorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening in verband met afspraken over derving pensionbijdragen	118.100	118.100
Totaal voorziening compensatie huurtoeslag	118.100	118.100

Ultimo 2019 is een voorziening opgenomen voor de te verwachten compensatie aan de Gemeente Amsterdam voor de excessieve derving op pensionbijdragen die door de gemeente namens perMens worden geïnd. De afwikkeling van deze voorziening wordt in 2021 verwacht.

7. Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Crediteuren	436.751	469.928
Belastingen en sociale premies	1.180.506	969.071
Omzetbelasting	21.908	6.855
Schulden terzake van pensioenpremies	26.484	38.602
Nog te betalen transitievergoedingen		262.702
Terug te betalen compensatie Zorgbonussen	108.575	
Nog te betalen inhuur personeel	28.508	32.073
Nog te betalen salarissen	48.143	39.613
Vakantiegeld, eindejaarsuitkering, IKB	0	210.693
Vakantiedagen en verlofuren	841.000	778.000
Loopbaan/scholingsbudget personeel	329.976	251.797
Overige overlopende passiva	122.913	121.182
Door te betalen omzet onderaannemers MOJ	362.637	425.965
Nog te betalen kosten:		
- Accountantskosten	46.880	76.030
- Contributies	20.885	15.000
- Premies verzekeringen		7.751
- ICT kosten	31.938	
- Onderaannemers	42.682	
- Overige	48.788	
Vooruitontvangen opbrengsten:		
- Project MEST	50.568	73.611
- Project JSC	14.134	19.619
- Projecten Haarlem		49.954
- Huurdebiteuren		88.875
- Incidentele giften		5.000
- Gemeente Amsterdam	800.459	326
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	4.563.735	3.942.648

Toelichting:

Onder de overlopende passiva Gemeente Amsterdam is per 31-12-2020 opgenomen een bedrag ad € 735.702 betreffende de eerste termijn van de Subsidies Sociale Basis 2021.

Eind 2019 en 2020 is de gecombineerde declaratie over december van Maatschappelijke Opvangren Jongeren verantwoord onder de Vorderingen gemeente Amsterdam; het aan de onderaannemers door te betalen deel van deze vordering is verantwoord onder de Kortlopende schulden.

Eind 2019 is een bedrag ad € 194.500 aan bruto transitievergoedingen over 2019 opgenomen als kortlopende schuld; deze vergoedingen zijn in januari 2020 verloond en uitbetaald.

8. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Bankgaranties

Aan de bankiers zijn bankgaranties ad € 85,718 afgegeven.

De lopende bankgaranties zijn afgegeven ten behoeve van:

Stichting Stadgenoot ad € 60.000

Bouwinvest Dutch Institutional Fund N.V. ad € 25.718

Huurverplichtingen

Stichting perMens maakt gebruik van huurpanden waarvoor doorlopende contracten

zijn aangegaan. De totale verplichtingen van de Stichting inzake huurcontracten bedragen ultimo 2020 € 7.200.000 waarvan vervallend in 2021 € 1.896.000 en in de jaren 2022 en verder € 5.304.000.

De huurlasten over 2020 (€ 1.881.000) zijn de resultatenrekening van 2020 verantwoord.

Locatie	Looptijd na 2020	Jaarlast 2021	Jaarlast na 2021
		€	€
Jan Rebelstraat 20, Amsterdam	51 maanden	296.700	964.000
Jan Rebelstraat 20 C1 t/m C41, Amsterdam	15 maanden	140.700	35.000
Jan Rebelstraat 18 c, Amsterdam	22 maanden	15.000	13.000
Dolhaantjestraat 20 t/m 30, Amsterdam	15 maanden	242.600	61.000
Atlantisplein 5/Waldenlaan 18 tm 34, Amsterdam	76 maanden	337.700	1.801.000
G.J. Scheurleerweg 8, Amsterdam	36 maanden	195.500	391.000
Berthold Brechtstraat 655, Amsterdam	12 maanden	100.100	0
2e Kostverlorenkade 15, Amsterdam	48 maanden	24.500	74.000
1e Helmersstraat 40, Amsterdam	16 maanden	33.100	11.000
Eerste Ringdijkstaat 5 b, Amsterdam	88 maanden	123.800	784.000
Johan Huizingalaan 124 a, Amsterdam	6 maanden	19.200	0
Flierbosdreef 23, Amsterdam	9 maanden	6.800	0
Moddermolenstraat 26, Amsterdam	34 maanden	16.500	30.000
Sint Willibrordusdwarsstraat 6, Amsterdam	11 maanden	16.300	0
Karel du Jardinstraat 52, Amsterdam	17 maanden	15.500	6.000
Krimpertplein 3 b, Amsterdam	11 maanden	33.900	0
Oosterspoorplein 1, Amsterdam	2 maanden	1.300	0
Oosterspoorplein 4, Amsterdam	2 maanden	1.300	0
Pinksterbloemstraat 1, Amsterdam	15 maanden	15.700	4.000
Witte de Withstraat 24 a - 26, Amsterdam	12 maanden	15.400	0
Nieuwezijds Voorburgwal 38 BG, Amsterdam	13 maanden	7.100	1.000
Nieuwezijds Voorburgwal 38 Sous, Amsterdam	13 maanden	7.100	1.000
Nieuwezijds Voorburgwal 103, Amsterdam	12 maanden	26.000	0
Pretoriusstraat 62 a, Amsterdam	60 maanden	20.100	78.000
Panamalaan 6 E, Amsterdam	17 maanden	13.800	6.000
Schipholweg 1, Haarlem	24 maanden	12.900	13.000
Jan Tooropstraat 81, Amsterdam	19 maanden	14.600	9.000
s Gravesandeplein 19, Amsterdam	0 maanden	0	0
Bovenboog lokaal 7, Uithoorn	7 maanden	2.600	0
Echtenstein 196-205, Amsterdam	111 maanden	88.100	707.000
Echtenstein 120-124, Amsterdam	114 maanden	38.100	315.000
Akerwatingstraat 2432, Amsterdam	0 maanden	14.000	0
		1.896.000	5.304.000

Operationele leaseverplichtingen

Stichting perMens heeft op 31-12-2020 voor een vijftal voertuigen operationele lease contracten afgesloten. De totale verplichtingen van de Stichting inzake deze contracten bedragen ultimo 2020 € 117.000 waarvan vervallend in 2021 € 56.000 en in de jaren 2022 en verder € 61.000

De leasekosten over 2020 (€ 50.000) zijn de resultatenrekening van 2020 verantwoord.

Voertuig/kenteken	Looptijd	Jaarlast 2021	Jaarlast na 2021
	na 2020	€	€
Kia Rio RJ-650-S	13 maanden	7.400	1.000
Mercedes Citan V-335-TX	24 maanden	7.800	8.000
Mercedes Citan V-336-TX	24 maanden	7.800	8.000
Mercedes eVito	28 maanden	16.400	22.000
Mercedes eVito	28 maanden	16.400	22.000
		<u>55.800</u>	<u>61.000</u>

5.1.6 MUTATIE OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA 2020

	Verbouwingen	Inventaris	Automatisering	Vervoermiddelen	In bestelling	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020						
Aanschafwaarde	864.398	477.659	370.886	111.106	0	1.824.049
Cumulatieve afschrijvingen	-632.192	-136.228	-199.042	-88.478	0	-1.055.940
Boekwaarde per 1 januari 2020	232.206	341.431	171.844	22.628	0	768.109
Mutaties in het boekjaar						
Investerings	102.850	119.694	66.807	8.528	0	297.879
Afschrijvingen regulier	-86.199	-139.646	-104.837	-8.304		-338.986
Desinvesteringen:						
- aanschafwaarde	0	-47.430	-66.189	-23.229	0	-136.848
- cumulatieve afschrijvingen	0	32.064	66.189	17.493		115.746
Per saldo	0	-15.366	0	-5.736	0	-21.102
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	16.651	-35.318	-38.030	-5.512	0	-62.209
Stand per 31 december 2020						
Aanschafwaarde	967.248	549.924	371.504	96.405	0	1.985.080
Cumulatieve afschrijvingen	-718.391	-243.810	-237.690	-79.289	0	-1.279.180
Boekwaarde per 31 december 2020	248.857	306.113	133.814	17.116	0	705.900
Afschrijvingspercentage	6,67-10%	10-20%	20-33%	10-20%	0,0%	

Toelichting:

De afschrijvingspercentages worden voor elke aanschaf individueel bepaald aan de hand van de verwachte economische levensduur.

5.1.7 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2020

9. Opbrengsten zorgprestaties Wmo

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>Financieringen door de Gemeente Amsterdam:</i>			
Beschermd Wonen volwassenen	7.619.027	6.989.000	7.602.786
Maatschappelijke Opvang volwassene	3.262.573	3.771.000	3.157.229
Maatschappelijke Opvang jongeren	6.395.776	6.524.000	6.442.582
Aandeel derden Maatschappelijke Opvang Jongeren	-4.302.390	-4.300.000	-4.433.349
Ambulante ondersteuning wijkzorg	1.364.947	1.359.000	1.346.417
Dagbesteding wijkzorg	637.737	636.000	776.538
<i>Financieringen door de Gemeente Haarlem:</i>			
Maatschappelijke opvang/Beschermd wonen	133.299		
Totaal	15.110.970	14.979.000	14.892.203

10. Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>De volgende financieringen en subsidies zijn toegekend door de Gemeente Amsterdam:</i>			
Flexibele Preventieve Aanpak Jongeren	1.729.357	1.650.000	1.752.273
Crisisopvang gezinnen	765.500	700.000	282.400
Veldwerk Amsterdam	858.218	853.000	751.700
Inloopvoorzieningen	481.500	480.000	327.300
Nachtopvang/Winteropvang	112.613	0	75.413
Trajecthouder CT BW	70.581	70.000	0
Subsidies voorgaande jaren	0	0	556.622
Totaal	4.017.768	3.753.000	3.745.708

11. Subsidies stadsdelen en overige gemeenten

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Stadsdelen Gemeente Amsterdam	2.900.886	2.745.000	2.700.859
Andere gemeenten	1.031.998	927.000	1.032.690
Totaal	3.932.884	3.672.000	3.733.548

12. Overige subsidies

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Subsidie Zorgbonus (Ministerie van VWS)	424.225		72.387
Overige subsidies en bijdragen	16.453	82.000	
Totaal	440.678	82.000	72.387

Toelichting:

De opbrengsten uit zorgprestaties Wmo zijn in 2020 vrijwel gelijk aan 2019.

De opbrengsten uit overige zorgprestaties zijn in 2019 beïnvloed door de vrijval van vooruitontvangen bedragen van de Gemeente Amsterdam over de periode 2014 en 2015. De reguliere zorgprestaties zijn in 2020 gestegen door de opening van een nieuwe inloop locatie en een nieuwe opvanglocatie voor gezinnen.

In 2020 is een bedrag ad € 424.000 ontvangen voor het uitbetalen van zorgbonussen en de daarover af te dragen heffingen.

Nieuwe en extra opdrachten van de stadsdelen Amsterdam zorgen voor een toename van de opbrengsten in 2020.

13. Overige bedrijfsopbrengsten

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Opbrengst dagactiviteiten	24.641	12.000	10.271
Correcties voorgaande jaren in verband met verzelfstandiging dagbestedingsprojecten			
Overige opbrengsten			
- Opbrengst verhuur en servicekosten	2.235.639	2.285.500	1.759.711
- Opbrengst overige	73.875	106.500	61.752
Totaal	2.334.154	2.404.000	1.831.734

Toelichting:

De opbrengsten uit verhuur zijn verder gestegen ten opzichte van 2019 door een toename van het aantal zelfstandige woningen (de 'omslagwoningen') als gevolg van de ambulantisering van de zorg.

14. Personeelskosten	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Lonen en salarissen	12.648.414	11.846.300	12.272.053
Sociale lasten	2.458.231	2.003.000	2.259.516
Pensioenpremies	969.060	1.000.000	973.689
Andere personeelskosten:			
- Ontvangen ziekengeld	-150.328	0	-100.520
- Opleidingen en deskundigheidsbevordering	394.243	600.500	291.549
- Werving en selectie	10.089	0	38.819
- Arbo kosten	62.982	0	39.564
- Advieskosten inzake personeel	28.543	0	6.826
- Reiskostenvergoeding	311.078	313.300	323.130
- Ondernemingsraad	13.194	0	4.349
- Activiteiten personeel	64.376	0	89.639
Overige personeelskosten	47.084	114.200	100.427
Personeel niet in loondienst	1.028.203	489.500	1.314.892
Doorbelaast personeel (detacheringen)	-205.287	0	-129.487
Totaal personeelskosten	17.679.882	16.366.800	17.484.444

Aantal personeelsleden (in FTE's)	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
Per begin verslagjaar	253,0	253,0	242,0
Per einde verslagjaar	274,9	0,0	253,0
Gemiddeld over verslagjaar	264,1	0,0	247,7

Toelichting:

Het personeelsbestand is in 2020 gestegen ten opzichte van 2019; de netto instroom bedroeg circa 22 FTE (18 personen plus contractaanpassingen). In de loop van 2020 is een aantal bestaande (vaste) part time contracten aangepast om meer uren beschikbaar te maken.

De salariskosten zijn (na aftrek van ziekengeld uitkeringen en gedetacheerde medewerkers) met 2% gestegen ten opzichte van 2019 en met ruim 3% ten opzichte van de begroting 2020. Oorzaken zijn de toename van het personeelsbestand en de in 2020 uitbetaalde zorgbonussen.

Dit vertaalt zich ook door in de sociale lasten.

Het aandeel directe uren (productiviteit) is in 2020 ten opzichte van 2019 weer terug gebracht op het 'normale' niveau; in 2019 was extra tijd beschikbaar gesteld voor deskundigheidsbevordering en voor de inrichting van gebiedsgericht werken.

De overige personeelskosten zijn per saldo met bijna 2% gedaald ten opzichte van 2019 en 24% onder het begrote niveau uitgekomen. Dit is met name veroorzaakt door de opleidingskosten, waarvan het ambitie niveau (begroting) slechts deels is gerealiseerd.

Wegens ziekteverzuim en behoefte aan flexibiliteit en specifieke deskundigheid is de post 'Personeel niet in loondienst' ruim 100% hoger uitgevallen dan begroot; ten opzichte van 2019 zijn deze kosten gedaald met 22%.

Er zijn geen werknemers in het buitenland werkzaam.

15. Afschrijvingen op materiële vaste activa	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
Afschrijvingen regulier	338.986	342.000	290.170
Boekresultaat bij vervreemding activa	15.394		38.069
Totaal afschrijvingen	354.380	342.000	328.239

16. Overige bedrijfskosten

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Huur- en servicekosten	3.312.203	3.906.500	2.954.217
Energie en water	342.005	0	339.065
Onderhoud	272.638	371.800	314.614
Schoonmaak en beveiliging	931.511	1.050.500	989.404
Overige huisvestingskosten	152.765	148.800	157.158
Voedingskosten en kosten nachtopvang	420.678	420.700	462.607
Activiteitskosten dagbesteding	101.621	250.400	118.072
Dagbesteding extern	263.198	393.000	414.921
Dagbesteding onderaannemers	191.020	0	183.753
Overige cliëntgebonden kosten	168.786	288.300	176.955
Automatisering	919.583	1.018.000	825.323
Telecommunicatie	259.222	0	304.326
Accountants- en advieskosten	474.709	397.000	530.510
Bestuurskosten	11.384	0	21.735
Leasing en overige kosten vervoermiddelen	98.239	0	108.113
Hygienische middelen	34.110	0	0
Overige organisatiekosten	583.145	634.300	582.276
Totaal overige bedrijfskosten	<u>8.536.818</u>	<u>8.879.300</u>	<u>8.483.051</u>

Toelichting:

De huur- en verbruikskosten zijn gestegen ten opzichte van 2019 door een toename van het aantal zelfstandige woningen ('omslag woningen'), een nieuwe opvanglocatie en een nieuwe kantoorlocatie. Deze toename was in 2020 lager dan begroot.

Schoonmaak- en beveiligingskosten zijn gedaald (ten opzichte van 2019 en begroting 2020) omdat er eigen personeel wordt ingezet.

Activiteitskosten en uitbestede kosten dagbesteding zijn lager dan 2019 en begroting 2020 onder meer als gevolg van de beperkingen door de Corona crisis. De omvang van de prestaties is niet significant gedaald.

Automatiseringskosten zijn gestegen ten opzichte van 2019 en begroting 2020 met name door de implementatie van een nieuw zorgregistratie systeem.

Kosten voor (mobiele) telefonie zijn gedaald ten opzichte van 2019 door het oversluiten van contracten. Overige organisatiekosten zijn ten opzichte van 2019 per saldo praktisch gelijk gebleven. Ten opzichte van de begroting 2020 zijn de kosten gestegen door een zwaardere inzet van projectmanagement op de IT implementatietrajecten.

17. Financiële baten en lasten

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>			
Rentelasten en bankkosten	-22.482	0	-15.676
Totaal financiële baten en lasten	<u>-22.482</u>	<u>0</u>	<u>-15.676</u>

18. Honoraria onafhankelijke accountant

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
<i>Specificatie honoraria van de accountant:</i>			
Controle van de jaarrekening	78.000	80.000	74.415
Subsidie controles	55.000	55.000	70.585
Totaal honoraria accountant	<u>133.000</u>	<u>135.000</u>	<u>145.000</u>

Toelichting:

Kosten worden toegerekend aan het boekjaar waarin de diensten geleverd zijn.

5.1.8 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2020

	2020 realisatie	2020 begroting	2019 realisatie
	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Opbrengsten zorgprestaties Wmo	15.110.970	14.979.000	14.892.203
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam	4.017.768	3.753.000	3.745.708
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten	3.932.884	3.672.000	3.733.548
Overige subsidies	440.678	82.000	72.387
Overige bedrijfsopbrengsten	2.334.154	2.404.000	1.831.734
Som der bedrijfsopbrengsten	25.836.455	24.890.000	24.275.580
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten	17.679.882	16.366.800	17.484.444
Afschrijvingen op materiële vaste activa	354.380	342.000	328.239
Overige directe bedrijfskosten	8.536.818	8.879.300	8.483.051
Som der bedrijfslasten	26.571.079	25.588.100	26.295.734
BEDRIJFSRESULTAAT	-734.624	-698.100	-2.020.154
Financiële baten en lasten	-22.482	0	-15.676
RESULTAAT BOEKJAAR	-757.106	-698.100	-2.035.831

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):		
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang	897.802	761.628
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren	-1.007.598	-994.281
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding	-234.928	-544.193
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies	298.735	-79.043
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam	25.302	-61.588
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten	62.904	-382.095
Algemene reserve	-799.323	-736.259
	-757.106	-2.035.831

Toelichting

Overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen is een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt per subsidiebeschikking, inkoop overeenkomst of dienstverlenings-opdracht.

Bij de opbrengsten is vermeld hoe de totalen volgens beschikking (c.q. inkoop overeenkomst of opdracht) aansluiten met de resultatenrekening over 2020.

Bij de verdeling van de directe kosten per operationeel segment is aangesloten bij de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten (overhead) over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de geleverde zorgprestaties (zorg uren of opvangplaatsen) die rechtstreeks samenhangen met de bedrijfsopbrengsten.

Op basis van de resultaatbestemming zoals goedgekeurd door de Raad van Toezicht, worden de resultaten per segment worden toegerekend aan respectievelijk de Bestemmingsfondsen en de Algemene Reserve. Vanuit deze reserves worden bedragen toegerekend aan de Bestemmingsreserves (zie 6.2)

De methodiek van segmentatie en de toerekening van resultaten aan de diverse reserves wordt jaarlijks met de Gemeente Amsterdam afgestemd.

5.1.8 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2020 (vervolg)

0	Opbrengsten zorgprestaties Wmo		Opbrengsten overige zorgprestaties		Subsidies stadsdelen		Overige subsidies		Overige bedrijfsopbrengsten	
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo	15.110.971	14.895.107								
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam			4.017.769	3.189.087						
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - waarvan toegerekend uit vorig boekjaar		54.346			3.932.885	3.762.774				
- afrekening voorgaand jaar						36.723				
Overige subsidies							440.679	70.200		
Overige bedrijfsopbrengsten	2.123.777	1.796.104	224.111	66.486	-355	-73.354		71	-13.379	466.690
Som der bedrijfsopbrengsten	17.234.748	16.745.557	4.241.880	3.255.573	3.932.530	3.699.822	440.679	70.271	-13.379	466.690
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	7.634.279	8.276.665	2.883.184	2.386.119	3.086.766	3.015.080		169.946	4.058.025	3.610.796
Afschrijvingen op materiële vaste activa	154.366	137.954	26.738	5.233	378	3.932			172.871	143.054
Overige bedrijfskosten	4.978.150	5.194.307	472.154	306.832	119.660	161.840		3	2.984.670	2.846.317
Overhead	3.564.359	3.892.705	1.211.738	1.317.069	889.759	1.710.261		2.852	-5.666.014	-6.922.886
Som der bedrijfslasten	16.331.154	17.501.631	4.593.814	4.015.253	4.096.563	4.891.113	0	172.801	1.549.552	-322.719
BEDRIJFSRESULTAAT	903.594	-756.074	-351.934	-759.680	-164.033	-1.191.291	440.679	-102.530	-1.562.931	789.409
Financiële baten en lasten		0		0		0		0	-22.482	-15.665
RESULTAAT BOEKJAAR	903.594	-756.074	-351.934	-759.680	-164.033	-1.191.291	440.679	-102.530	-1.585.413	773.744

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang	897.802	312.358						-102.530		551.800
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren	-1.007.598	-523.830		-470.451						
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding	-234.928	-544.193								
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies			298.735	-79.043						
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam			25.302	-61.588						
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten					62.904	-382.095				
Algemene reserve	1.248.319	-409	-675.970	-148.598	-226.937	-809.196	440.679		-1.585.413	221.944
	903.594	-756.074	-351.934	-759.680	-164.033	-1.191.291	440.679	-102.530	-1.585.413	773.744

5.1.9 BEZOLDIGING BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS 2020

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Stichting perMens van toepassing zijnde regelgeving.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een onkostenvergoeding.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor Stichting perMens is € 135.000 op basis van het WNT maximum voor de zorg en jeugdhulp, totaalscore 8, Klasse II). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1.a Leidinggevende topfunctionarissen

Gegevens 2020	R. de Bood
Bedragen in €	
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1 tm 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking ?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.405
Beloningen betaalbaar op termijn	11.665
	129.070
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	135.000

1.a Leidinggevende topfunctionarissen (vervolg)

Gegevens 2019	R. de Bood
Bedragen in €	

Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1 tm 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Dienstbetrekking ?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.646
Beloningen betaalbaar op termijn	11.307
Bezoldiging	<u>116.953</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	130.000

1.c Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020	P.J.A. de Jong	M. van den Berg	M. Kaya	M.F. Brewster
Bedragen in €				

Functiegegevens	Voorzitter	Penningmeester	Lid	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Bezoldiging	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	20.250	13.500	13.500	13.500

1.c Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg)

Gegevens 2020 (vervolg) Bedragen in €	R.E. Flos	T.H.C. van Ooi	M.H. Wouters
Functiegegevens	Lid	Lid	Penningmeester
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	22-1 tm 31-12
Bezoldiging	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	13.500	13.500	12.725

Gegevens 2019 Bedragen in €	P.J.A. de Jong	M. van den Berg	M. Kaya	M.F. Brewster
Functiegegevens	Voorzitter	Penningmeester/ Secretaris	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-8 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Bezoldiging	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	8.130	13.000	13.000	13.000

1.c Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg)

Gegevens 2019 (vervolg)	R.E. Flos	T.H.C. van Ooi
Bedragen in €		
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1 tm 31-12	1-1 tm 31-12
Bezoldiging	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	13.000	13.000

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Er hebben in 2020 geen WNT gerelateerde uitkeringen plaatsgevonden wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met en zonder dienstverband.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

5.1.10 Gebeurtenissen na balansdatum

Op dit moment zijn er geen ontwikkelingen die het beeld van de jaarrekening 2020 beïnvloeden.

Vaststelling en goedkeuring Jaarrekening 2020 Stichting PerMens

De Raad van Toezicht van Stichting perMens heeft de Jaarrekening 2020 van Stichting perMens, zoals opgemaakt door de Raad van Bestuur, goedgekeurd. De Raad van Bestuur heeft de Jaarrekening 2020 vervolgens vastgesteld.

Amsterdam, 17 maart 2021

Ondertekening door Raad van Toezicht en Bestuurder

Raad van Toezicht

De heer P.J.A. de Jong, voorzitter

Mevrouw M. van den Berg

De heer R.E. Flos

De heer T.H.C. van Ooi

Mevrouw M.F. Brewster

Mevrouw M. Kaya

De heer M.H. Wouters

Bestuurder

De heer R. de Bood

6 OVERIGE GEGEVENS

6.1 Statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat

De Stichting heeft niet ten doel het maken van winst. Er is geen statutaire regeling voor de resultaatbestemming. Overschotten of tekorten worden toegevoegd respectievelijk onttrokken aan het vermogen, volgens de resultaatverdeling onder punt 4 van hoofdstuk 6.1.5. Het vermogen dient ter verwezenlijking van het doel van de Stichting. Geen natuurlijk persoon noch een rechtspersoon kan over het vermogen van de Stichting beschikken als ware het zijn eigen vermogen.

6.2 TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSRESERVES

Met ingang van 2020 zijn de bestemmingsreserves herzien en gebaseerd op een risico analys door de Raad van Bestuur, vastgesteld door de Raad van Toezicht. In die risico analyse zijn de eerder (tot en met 2019) bepaalde risico's verwerkt. Van de per 31-12-2019 gevormde bestemmingsreserves is een deel vrijgevallen als onderdeel van de resultaatbestemming 2020. De investeringsprojecten die ten grondslag liggen aan het restant van de per 31-12-2019 gevormde reserves zullen met ingang van 2021 onderdeel uitmaken van de financierings structuur. Dat wil zeggen dat er liquide reserves worden aangehouden/opgebouwd om te investeren in ons vastgoed. Zie onderstaand overzicht.

	Stand per	Vrijval (resultaat- bestemming 2020)	Stand per	Herziening bestemmingsreserves
	1-1-2020	in 2020	31-12-2020 (voor herziening)	
Bestemmingsreserves voor herziening	€	€	€	
Organisatiegebonden reserves				
Verhuizing locatie Brecht	100.000		100.000	Met ingang van 2021 onderdeel van de financieringsstructuur
Activiteiten klanten	20.000	-20.000	0	
Totaal organisatiegebonden reserves	120.000	-20.000	100.000	
Reserves voor risico's				
Friciekosten ombouw veldwerk	300.000		300.000	Opgenomen in bestemmingsreserves voor strategische en operationele financieringsrisico's
Friciekosten afbouw 24 uursvoorzieningen	906.000		906.000	Opgenomen in bestemmingsreserves voor strategische en operationele financieringsrisico's
Exploitatietekort MOJ Atlantisplein	150.000	-150.000	0	
Continuïteitsbuffer beschermd wonen	700.000		700.000	Opgenomen in bestemmingsreserves voor strategische en operationele financieringsrisico's
Renovatie Jan Rebelstraat	100.000	-100.000	0	
Totaal reserves voor risico's	2.156.000	-250.000	1.906.000	
Reserves voor innovatieve projecten				
Innovatieve projecten uit de organisatie	20.000	-20.000	0	
Doorstart locatie Scheurleerweg na 2019	180.000		180.000	Met ingang van 2021 onderdeel van definancieringsstructuur
Investerings nieuwbouw Elzenhagen	500.000		500.000	Met ingang van 2021 onderdeel van definancieringsstructuur
Structurele kostenreductie	595.000		595.000	Opgenomen in bestemmingsreserves voor strategische continuïteits risico's
ECD kosten	500.000	-500.000	0	
Totaal reserves voor innovatieve projecten	1.795.000	-520.000	1.275.000	
Met ingang van 2021 onderdeel van definancieringsstructuur			-780.000	
Totaal bestemmingsreserves	4.071.000	-790.000	2.501.000	

6.2 TOELICHTING OP DE BESTEMMINGSRESERVES (vervolg)

Met ingang van 2020 zijn de bestemmingsreserves herzien en gebaseerd op een risico analys door de Raad van Bestuur, vastgesteld door de Raad van Toezicht.

De bestemmingsreserves voor de strategische risico's zullen worden gefinancierd uit de 'vrije reserves' (algemene reserve, RAK t/m 2014).

De bestemmingsreserves voor de operationele risico's zullen worden gefinancierd uit de 'beklemd reserves' (bestemmingsfonds Wmo, met ingang van 2021 RAK Wlz).

Verder is er eind 2020 een beperkte reserve gevormd uit de overschotten van subsidies stadsdelen en overige gemeenten, bestemd voor innovatieve projecten.

Zie onderstaand overzicht.

	Stand voor	Mutaties	Stand per	Omschrijving
	herziening	(resultaat- bestemming 2020)		
	€	€	€	
Bestemmingsreserves na herziening				
Reserves voor strategische risico's				
Continuïteit		1.874.000	1.874.000	Afbouw van zorgverplichtingen, langlopende contracten en activa bij gedeeltelijke discontinuïteit
Imago		20.000	20.000	Wegnemen van negatieve factoren
Financiering	1.606.000	-256.000	1.350.000	Opvangen van structurele kortingen en financieringstekorten
Aansprakelijkheid		188.000	188.000	Niet-verzekerbare meerjarige impact
Fraude		30.000	30.000	Materiele verliezen
Totaal reserves voor strategische risico's	1.606.000	1.856.000	3.462.000	
Reserves voor operationele risico's				
Veiligheid		30.000	30.000	Stilleggen van activiteiten en opschalen van maatregelen
Verzuim		378.000	378.000	Inzet extra personeel. ARBO kosten en loondoorbetalingsverplichtingen
Financiering	300.000	-50.000	250.000	Wegvallen incidentele subsidies
Aansprakelijkheid		60.000	60.000	Niet-verzekerbare incidentele impact
Eigen risico verzekeringen		58.000	58.000	Inboedel en opstallen
Gegevensbescherming		25.000	25.000	Onvoorziene incidentele impact
Juridische claims of conflicten		20.000	20.000	Juridische geschillen
Rentabiliteit	595.000	-129.000	466.000	Tekorten op subsidie opdrachten, huurderiving
Totaal reserves voor operationele risico's	895.000	392.000	1.287.000	
Reserve innovatieve projecten		7.000	7.000	
Totaal bestemmingsreserves	2.501.000	2.255.000	4.756.000	

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Financierings vierkant Wmo MO-BW-AO-DB en VIA 23+		Opvang economisch daklozen Gem Haarlem "project Auroaa"		MO/BW Gem Haarlem		Flexibel Preventief Aanpak Jeugd AIS-2017-0048		Financiering Maatschappelijke Opvang Jongeren AIS-2017-0026-02	
	AIS-2016-0032-95				beschikking 2020/765624 en 626052					
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo	13.069.225	12.885.874	102.005		31.294			0	2.093.385	2.009.233
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam							1.869.759	1.752.274		
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen							6.300			
- onder (-) cq over (+) productie - waarvan toegerekend uit vorig boekjaar		54.346					-140.402			
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar - waarvan toegerekend aan derden										
- afrekening voorgaand jaar	-184.940									
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten										
Overige subsidies										
Overige bedrijfsopbrengsten	2.077.644	1.766.219	-39				1.092	795	46.172	30.294
Som der bedrijfsopbrengsten	14.961.929	14.706.439	101.966	0	31.294	0	1.736.749	1.753.069	2.139.557	2.039.527
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	6.228.538	7.020.557	89.498		12.054	2.936	1.534.487	1.383.018	1.304.189	1.260.213
Afschrijvingen op materiële vaste activa	141.485	127.720	598		922		0		11.361	10.234
Overige bedrijfskosten	4.310.900	4.507.735	18.614		8.587		12.882	12.089	640.049	682.467
Overhead	2.894.908	3.282.262	50.179		6.403	1.302	749.777	816.420	612.869	610.443
Som der bedrijfslasten	13.575.831	14.938.274	158.889	0	27.966	4.238	2.297.146	2.211.527	2.568.468	2.563.357
BEDRIJFSRESULTAAT	1.386.098	-231.835	-56.923	0	3.328	-4.238	-560.397	-458.458	-428.911	-523.830
Financiële baten en lasten										
RESULTAAT BOEKJAAR	1.386.098	-231.835	-56.923	0	3.328	-4.238	-560.397	-458.458	-428.911	-523.830
RESULTAATBESTEMMING										
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang	1.621.026	312.358								
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren							-560.397	-458.458	-428.911	-523.830
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding	-234.928	-544.193								
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies										
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam										
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten							-4.238			
Algemene reserve			-56.923	0	3.328					
Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020	1.386.098	-231.835	-56.923	0	3.328	-4.238	-560.397	-458.458	-428.911	-523.830
	A		B		C		D		E	

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

Specialistische Ambulante Jeugdhulp
VIA 18-23 jarigen incl opvang Echtenstein

AIS 2015-003-39

	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Opbrengsten zorgprestaties Wmo		
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam		
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten		
- herschikkingen		
- onder (-) cq over (+) productie		
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar		
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar		
- waarvan toegerekend aan derden		
- afrekening voorgaand jaar		
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten		
Overige subsidies		
Overige bedrijfsopbrengsten	39.815	
Som der bedrijfsopbrengsten	39.815	0
BEDRIJFSLASTEN		
Personeelskosten	0	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	0	
Overige bedrijfskosten	34.253	
Overhead	0	
Som der bedrijfslasten	34.253	0
BEDRIJFSRESULTAAT	5.562	0
Financiële baten en lasten		
RESULTAAT BOEKJAAR	5.562	0

RESULTAATBESTEMMING

	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):		
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang		
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren		
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding		
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies	5.562	
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam		
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten		
Algemene reserve		0
RESULTAATBESTEMMING	5.562	0

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Subsidie Zorgtoeleiding Veldwerk Veldwerk SBA-020535		Subsidie Zorgtoeleiding Veldwerk opdracht GGD		Subsidie Zorgtoeleiding Veldwerk opdracht Screeningsbalie		Dagbesteding opdrachten voor derden		Subsidie dagbesteding Zuid Oost Sociale Basis SBA-020830	
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo										
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam	858.218	751.700								
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen - onder (-) cq over (+) productie - waarvan toegerekend uit vorig boekjaar - waarvan toegerekend aan volgend boekjaar - waarvan toegerekend aan derden - afrekening voorgaand jaar - toegerekende overige bedrijfsopbrengsten	7.477								76.400	85.200
Overige subsidies	34.800						953			
Overige bedrijfsopbrengsten	22.092	-5.902		4.867		1.020	27.516	52.302		
Som der bedrijfsopbrengsten	922.587	745.798	0	4.867	0	1.020	28.469	52.302	76.400	85.200
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	647.853	590.306					15.723	37.944	49.702	61.812
Afschrijvingen op materiële vaste activa	3.336	3.077					120		378	
Overige bedrijfskosten	47.040	39.009		4.867		1.020	5.021	24.570	7.081	32.750
Overhead	199.056	324.300					5.001	16.996	15.808	27.687
Som der bedrijfslasten	897.285	956.692	0	4.867	0	1.020	25.865	79.510	72.968	122.249
BEDRIJFSRESULTAAT	25.302	-210.894	0	0	0	0	2.604	-27.208	3.432	-37.049
Financiële baten en lasten										
RESULTAAT BOEKJAAR	25.302	-210.894	0	0	0	0	2.604	-27.208	3.432	-37.049
RESULTAATBESTEMMING										
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang										
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren										
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding										
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies										
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam	25.302	-61.588								
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten			0	0	0	0			3.432	-37.049
Algemene reserve		-149.306					2.604	-27.208		
RESULTAATBESTEMMING	25.302	-210.894	0	0	0	0	2.604	-27.208	3.432	-37.049

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

F

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Subsidie inloophuis Buurtkamer Kostelijk		Centrale toegang Inzet personeel		Nachtopvang Jongeren Atlantisplein addendum bij AIS-2017-0026-2		Subsidie inloopvoorziening Moddermolenstraat		Winter/koude opvang jongeren Atlantisplein	
	SBA-021351						AIS 016-0032-95		SBA-020721	
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo										
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam	333.600	327.300	70.581		49.813	49.813	147.900		28.000	25.600
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen - onder (-) cq over (+) productie - waarvan toegerekend uit vorig boekjaar - waarvan toegerekend aan volgend boekjaar - waarvan toegerekend aan derden - afrekening voorgaand jaar - toegerekende overige bedrijfsopbrengsten										
Overige subsidies				70.200						
Overige bedrijfsopbrengsten	6.388	5.346		71			37			708
Som der bedrijfsopbrengsten	339.988	332.646	70.581	70.271	49.813	49.813	147.937	0	28.000	26.308
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	166.578	181.137	162.829	169.946	25.027	24.654	67.975		14.068	8.218
Afschrijvingen op materiële vaste activa	2.347	738			397		7.966		223	
Overige bedrijfskosten	70.435	92.337	421	3	28.637	27.223	18.637		16.097	9.074
Overhead	63.700	64.235	0	2.852	14.042	13.678	33.914		7.893	4.559
Som der bedrijfslasten	303.059	338.447	163.250	172.801	68.104	65.555	128.492	0	38.281	21.851
BEDRIJFSRESULTAAT	36.929	-5.801	-92.669	-102.530	-18.291	-15.742	19.445	0	-10.281	4.457
Financiële baten en lasten										
RESULTAAT BOEKJAAR	36.929	-5.801	-92.669	-102.530	-18.291	-15.742	19.445	0	-10.281	4.457
RESULTAATBESTEMMING										
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang			-92.669	-102.530			19.445			
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren					-18.291	-15.742		0		3.749
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding										
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies	36.929	-5.801								
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam										
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten									-10.281	708
Algemene reserve										
	36.929	-5.801	-92.669	-102.530	-18.291	-15.742	19.445	0	-10.281	4.457

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

H

I

J

K

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Crisisopvang dakloze gezinnen Echtenstein en ATP/WDL		Stadsdeel Zuid Veldwerk Routeplanner		Stadsdeel Zuid Pop up store City Youth		Stadsdeel Zuidoost Blenchi		Stadsdeel Zuidoost Volwassenen Veldwerk	
	SBA-027619 /		Sociale Basis SBA-020830 en SBA-02926		routecode 79205014		Sociale Basis SBA-020830 en SBA-026144		Sociale Basis SBA-020830 en SBA-026144	
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo										
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam	765.500	282.400								
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen			373.004	339.500		4.000	64.413	45.900	73.980	45.900
- onder (-) cq over (+) productie										
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar										
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar										
- waarvan toegerekend aan derden										
- afrekening voorgaand jaar				-31.811				5.120		
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten										
Overige subsidies										
Overige bedrijfsopbrengsten	154.687	59.652	149	197				-10.254		
Som der bedrijfsopbrengsten	920.187	342.052	373.153	307.886	0	4.000	64.413	40.766	73.980	45.900
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	264.367	198.786	298.111	287.567		4.275	36.659	29.273	43.772	29.142
Afschrijvingen op materiële vaste activa	12.468	1.418					0			
Overige bedrijfskosten	243.752	121.213	9.370	7.740		115	2.225	237	1.727	1.696
Overhead	143.356	93.877	84.292	154.208		2.292	13.149	18.800	14.600	18.700
Som der bedrijfslasten	663.943	415.294	391.773	449.515	0	6.682	52.033	48.310	60.099	49.538
BEDRIJFSRESULTAAT	256.244	-73.242	-18.620	-141.629	0	-2.682	12.380	-7.544	13.881	-3.638
Financiële baten en lasten										
RESULTAAT BOEKJAAR	256.244	-73.242	-18.620	-141.629	0	-2.682	12.380	-7.544	13.881	-3.638
RESULTAATBESTEMMING										
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang										
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren										
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding										
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies	256.244	-73.242								
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam										
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten				-41.383			12.380	-7.544	13.881	-3.638
Algemene reserve			-18.620	-100.246	0	-2.682				
RESULTAATBESTEMMING	256.244	-73.242	-18.620	-141.629	0	-2.682	12.380	-7.544	13.881	-3.638

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

L

M

N

N

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Stadsdeel Zuidoost AJT, Meidenveldwerk, Powergirls		Stadsdeel Zuidoost Bijlmer Oost, Centrum Zuidoost		Stadsdeel Zuidoost Gentlemen		Stadsdeel Zuidoost Gaasperdam/Driemond	
	Sociale Basis SBA-020830 en SBA-026144		SBA-024500		SBA-026144			
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN								
Opbrengsten zorgprestaties Wmo								
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam								
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen	321.589	397.220	22.261	78.100	8.273		0	
- onder (-) cq over (+) productie								
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar								
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar								
- waarvan toegerekend aan derden								
- afrekening voorgaand jaar								
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten								
Overige subsidies								
Overige bedrijfsopbrengsten	15	135						
Som der bedrijfsopbrengsten	321.604	397.355	22.261	78.100	8.273	0	0	0
BEDRIJFSLASTEN								
Personeelskosten	211.566	274.910	55.053	51.553	229		9.276	
Afschrijvingen op materiële vaste activa								
Overige bedrijfskosten	11.332	19.248	264	2.085	3.294		43	
Overhead	83.995	175.100	17.959	33.400	0		3.174	
Som der bedrijfslasten	306.893	469.258	73.276	87.038	3.523	0	12.493	0
BEDRIJFSRESULTAAT	14.711	-71.903	-51.015	-8.938	4.750	0	-12.493	0
Financiële baten en lasten								
RESULTAAT BOEKJAAR	14.711	-71.903	-51.015	-8.938	4.750	0	-12.493	0
RESULTAATBESTEMMING								
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):								
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang								
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren								
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding								
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies								
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam								
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten	14.711	-71.903	-51.015	-8.938	4.750	0	-12.493	0
Algemene reserve								
	14.711	-71.903	-51.015	-8.938	4.750	0	-12.493	0

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

N

N

N

N

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Stadsdeel Oost Jeugd en Veiligheid, Meidenwerk		Stadsdeel Oost Juridisch Jongerenm Coach Oost		Stadsdeel West Subsidie Extra Veldwerk		Stadsdeel West Veldwerk, meidenveldwerk,		Stadsdeel West Midzomer Mokum	
	Sociale Basis SBA-020830		Sociale Basis SBA-020830		SBA-021457		Sociale Basis SBA-020830		SBA-029626	
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo										
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam										
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen	271.700	244.700	38.665		58.000		648.200	653.318	8.000	
- onder (-) cq over (+) productie										
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar										
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar										
- waarvan toegerekend aan derden										
- afrekening voorgaand jaar		13.800								
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten										
Overige subsidies							18	348		
Overige bedrijfsopbrengsten	-49	-28.931								
Som der bedrijfsopbrengsten	271.651	229.569	38.665	0	58.000	0	648.218	653.666	8.000	0
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	213.148	178.791	42.257		46.572		520.487	464.945	6.425	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	0	156	0							
Overige bedrijfskosten	3.525	6.727	2.088		439		4.904	14.430	61	
Overhead	63.094	99.500	0		15.266		170.609	310.800	2.105	
Som der bedrijfslasten	279.767	285.174	44.345	0	62.277	0	695.999	790.175	8.590	0
BEDRIJFSRESULTAAT	-8.116	-55.605	-5.680	0	-4.277	0	-47.781	-136.509	-590	0
Financiële baten en lasten										
RESULTAAT BOEKJAAR	-8.116	-55.605	-5.680	0	-4.277	0	-47.781	-136.509	-590	0
RESULTAATBESTEMMING										
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang										
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren										
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding										
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies										
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam										
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten	-4.141	-55.605		0		0				0
Algemene reserve	-3.975		-5.680		-4.277		-47.781	-136.509	-590	
	-8.116	-55.605	-5.680	0	-4.277	0	-47.781	-136.509	-590	0

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

O

O

O

P

P

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Stadsdeel Centrum		Stadsdeel Noord		Stadsdeel Nieuw West		Stadsdeel Nieuw West		Stadsdeel Nieuw West	
	Groepsaanpak, Overlast gevende groepen		Jeugdplan, Meidenwerk, Waterlandple Wildemannen		Wildemannen		Veldwerk en Meidenwerk		Inzet Jonge mantelzorgers incl jongerenwerk SBA-016652/SBA-018469	
	Sociale Basis SBA-020830	Sociale Basis SBA-020830	Sociale Basis SBA-020830	Sociale Basis SBA-020830	SBA-025755	Sociale Basis SBA-020830	Sociale Basis SBA-020830	Sociale Basis SBA-020830	Sociale Basis SBA-020830	Sociale Basis SBA-020830
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo										
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam										
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen	82.100	84.400	260.000	199.860	7.400		444.410	421.200		26.700
- onder (-) cq over (+) productie										14.723
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar										
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar										
- waarvan toegerekend aan derden										
- afrekening voorgaand jaar										-13.430
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten										
Overige subsidies										
Overige bedrijfsopbrengsten		-38.286	-743	218			11	699		545
Som der bedrijfsopbrengsten	82.100	46.114	259.257	200.078	7.400	0	444.421	421.899	0	28.538
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	60.916	92.900	155.131	175.382	6.205		372.663	329.069		33.891
Afschrijvingen op materiële vaste activa								3.746		
Overige bedrijfskosten	1.781	944	2.861	779	93		5.580	3.935		156
Overhead	21.293	60.300	47.218	104.800	2.006		120.460	203.849		16.800
Som der bedrijfslasten	83.990	154.144	205.209	280.961	8.304	0	498.703	540.599	0	50.847
BEDRIJFSRESULTAAT	-1.890	-108.030	54.048	-80.883	-904	0	-54.282	-118.700	0	-22.309
Financiële baten en lasten										
RESULTAAT BOEKJAAR	-1.890	-108.030	54.048	-80.883	-904	0	-54.282	-118.700	0	-22.309
RESULTAATBESTEMMING										
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang										
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren										
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding										
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies										
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam										
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten			54.048	-50.391				-54.896		-13.430
Algemene reserve	-1.890	-108.030		-30.492	-904	0	-54.282	-63.804	0	-8.879
RESULTAAT BOEKJAAR	-1.890	-108.030	54.048	-80.883	-904	0	-54.282	-118.700	0	-22.309
	Q		R		S		S			

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Stadsdeel Nieuw West Project Pak Je Kans Dossier NW-20-11278		Juridisch Jongerencoach Nieuw West Sociale Basis SBA-020830		Extra inzet Veldwerk Nieuw West Scan in de buurt Osdorp routecode 78811006		Extra inzet Veldwerk Nieuw West SBA-027788		Overige opdrachten stadsdelen	
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo										
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam										
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen	45.000	82.500	50.000	38.000		3.800	23.014	1.787	10.700	
- onder (-) cq over (+) productie										
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar										
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar										
- waarvan toegerekend aan derden										
- afrekening voorgaand jaar										
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten										
Overige subsidies									5.500	
Overige bedrijfsopbrengsten										
Som der bedrijfsopbrengsten	45.000	82.500	50.000	38.000	0	3.800	23.014	1.787	16.200	0
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	76.920	70.837	54.644	55.941		2.665	19.298	1.787	13.173	
Afschrijvingen op materiële vaste activa			0			30				
Overige bedrijfskosten	266	513	2.088	267		32	289		70	
Overhead	27.142	37.900		19.200		1.651	6.238		2.903	
Som der bedrijfslasten	104.328	109.250	56.732	75.408	0	4.378	25.825	1.787	16.146	0
BEDRIJFSRESULTAAT	-59.328	-26.750	-6.732	-37.408	0	-578	-2.811	0	54	0
Financiële baten en lasten										
RESULTAAT BOEKJAAR	-59.328	-26.750	-6.732	-37.408	0	-578	-2.811	0	54	0
RESULTAATBESTEMMING										
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang										
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren										
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding										
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies										
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam										
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten								0		0
Algemene reserve	-59.328	-26.750	-6.732	-37.408	0	-578	-2.811		54	
S	-59.328	-26.750	-6.732	-37.408	0	-578	-2.811	0	54	0
	S		S				S			

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Gemeente Haarlem Basis infrastructuur JOS2019/46892, inclusief inzet Schalkwijk en Spookjongeren		Gemeente Haarlem Project New Future		Gemeente Haarlem Project Rolmodellen		Gemeente Woerden subsidie aanpak overlastgevende jongeren	
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN								
Opbrengsten zorgprestaties Wmo								
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam								
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen - onder (-) cq over (+) productie - waarvan toegerekend uit vorig boekjaar - waarvan toegerekend aan volgend boekjaar - waarvan toegerekend aan derden - afrekening voorgaand jaar - toegerekende overige bedrijfsopbrengsten	395.227	395.228	77.683	64.809	5.732	29.752		21.900
Overige subsidies								
Overige bedrijfsopbrengsten		1.720		-45		72		-597
Som der bedrijfsopbrengsten	395.227	396.948	77.683	64.764	5.732	29.824	0	21.303
BEDRIJFSLASTEN								
Personeelskosten	322.771	347.304	51.483	5.883	2.415	13.979		23.174
Afschrijvingen op materiële vaste activa								
Overige bedrijfskosten	8.279	6.538	33.685	55.984	-1	31		970
Overhead	70.440	185.972	11.222	2.900	558	8.200		1.700
Som der bedrijfslasten	401.490	539.814	96.390	64.767	2.972	22.210	0	25.844
BEDRIJFSRESULTAAT	-6.263	-142.866	-18.707	-3	2.760	7.614	0	-4.541
Financiële baten en lasten								
RESULTAAT BOEKJAAR	-6.263	-142.866	-18.707	-3	2.760	7.614	0	-4.541
RESULTAATBESTEMMING								
	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):								
Bestemmingsfonds WMO Bescherm Wonen en Maatschappelijke Opvang								
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren								
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding								
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies								
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam								
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten								
Algemene reserve	-6.263	-142.866	-18.707	-3	2.760	7.614	0	-4.541
RESULTAAT BOEKJAAR	-6.263	-142.866	-18.707	-3	2.760	7.614	0	-4.541

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

T

T

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Gemeente Velsen Subsidie activiteiten preventief jeugdbeleid		Gemeente Heemstede Subsidie jeugdinterventie werkzaamheden		Gemeente Heemstede Subsidie participatie Centrum Jeugd en Gezin		Gemeente Velsen Project New Future		Stichtse Vecht Breukelen Z/19/167976-D/19/152073	
	43829-2019		Kenmerk 415546		Kenmerk 46142		Kenmerk 3930-2020			
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN										
Opbrengsten zorgprestaties Wmo										
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam										
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen	174.217	170.400	29.600	23.200	35.500	29.000	32.800			61.500
- onder (-) cq over (+) productie										
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar										
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar										
- waarvan toegerekend aan derden										
- afrekening voorgaand jaar										
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten										
Overige subsidies										
Overige bedrijfsopbrengsten	-77	508	4		-4					364
Som der bedrijfsopbrengsten	174.140	170.908	29.604	23.200	35.496	29.000	32.800	0	0	61.864
BEDRIJFSLASTEN										
Personeelskosten	134.269	131.152	25.400	27.429	30.749	31.585	10.839			75.679
Afschrijvingen op materiële vaste activa										
Overige bedrijfskosten	1.629	2.151	111	106	131	122	12.046			1.216
Overhead	32.528	86.800	5.016	14.920	5.928	17.180	2.508			8.200
Som der bedrijfslasten	168.426	220.103	30.527	42.455	36.808	48.887	25.393	0	0	85.095
BEDRIJFSRESULTAAT	5.714	-49.195	-923	-19.255	-1.312	-19.887	7.407	0	0	-23.231
Financiële baten en lasten										
RESULTAAT BOEKJAAR	5.714	-49.195	-923	-19.255	-1.312	-19.887	7.407	0	0	-23.231
RESULTAATBESTEMMING										
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):										
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang										
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren										
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding										
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies										
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam										
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten	5.714		-923		-1.312		7.407		0	
Algemene reserve		-49.195		-19.255		-19.887			0	-23.231
RESULTAATBESTEMMING	5.714	-49.195	-923	-19.255	-1.312	-19.887	7.407	0	0	-23.231

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

	Gemeente Zandvoort		Gemeente Uithoorn Specialistisch jongerenwerk		Gemeente Mijdrecht subsidie aanpak problematische jeugdgroepen		Gemeente Beverwijk Project New Future	
	2020 realisatie	2019 realisatie	Ovk 2018-187 2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN								
Opbrengsten zorgprestaties Wmo								
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam								
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten - herschikkingen	39.700	18.500	150.650	132.000	88.000	64.400	2.890	
- onder (-) cq over (+) productie								
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar						22.000		
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar								
- waarvan toegerekend aan derden								
- afrekening voorgaand jaar								
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten								
Overige subsidies								
Overige bedrijfsopbrengsten		510	321	841		-1.398		
Som der bedrijfsopbrengsten	39.700	19.010	150.971	132.841	88.000	85.002	2.890	0
BEDRIJFSLASTEN								
Personeelskosten	22.564	11.450	116.446	93.750	77.624	106.019	0	
Afschrijvingen op materiële vaste activa								
Overige bedrijfskosten	248	71	3.336	2.471	817	526	0	
Overhead	5.548	7.000	27.778	61.800	16.922	29.300	0	
Som der bedrijfslasten	28.360	18.521	147.560	158.021	95.363	135.845	0	0
BEDRIJFSRESULTAAT	11.340	489	3.411	-25.180	-7.363	-50.843	2.890	0
Financiële baten en lasten								
RESULTAAT BOEKJAAR	11.340	489	3.411	-25.180	-7.363	-50.843	2.890	0
RESULTAATBESTEMMING								
	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie	2020 realisatie	2019 realisatie
	€	€	€	€	€	€	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):								
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang								
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren								
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding								
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies								
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam								
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten	11.340		3.411	-25.180	-7.363	-33.080	2.890	
Algemene reserve		489				-17.763		
	11.340	489	3.411	-25.180	-7.363	-50.843	2.890	0

Productie gegevens legenda zie Bijlage B Jaarverslag 2020

T

T

T

Bijlage A DETAILS SEGMENTATIE RESULTATENREKENING OVER 2020

Overhead

	<u>2020 realisatie</u>	<u>2019 realisatie</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Opbrengsten zorgprestaties Wmo		
Opbrengsten overige zorgprestaties en subsidies Gemeente Amsterdam		
Subsidies stadsdelen en andere gemeenten		
- herschikkingen		
- onder (-) cq over (+) productie		
- waarvan toegerekend uit vorig boekjaar		
- waarvan toegerekend aan volgend boekjaar		
- waarvan toegerekend aan derden		
- afrekening voorgaand jaar		
- toegerekende overige bedrijfsopbrengsten		
Overige subsidies	434.226	
Overige bedrijfsopbrengsten	-40.923	414.388
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>393.303</u>	<u>414.388</u>
BEDRIJFSLASTEN		
Personeelskosten	4.042.302	3.572.852
Afschrijvingen op materiële vaste activa	172.751	143.054
Overige bedrijfskosten	3.002.131	2.821.747
Overhead	-5.671.045	-6.939.882
Som der bedrijfslasten	<u>1.546.139</u>	<u>-402.229</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	<u>-1.152.836</u>	<u>816.617</u>
Financiële baten en lasten		-15.665
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>-1.152.836</u>	<u>800.952</u>

AT

RESULTAATBESTEMMING

	<u>2020 realisatie</u>	<u>2019 realisatie</u>
	€	€
Toevoeging/onttrekking (-):		
Bestemmingsfonds WMO Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang	-650.000	551.800
Bestemmingsfonds WMO Maatschappelijke Opvang Jongeren		
Bestemmingsfonds WMO Ambulante Ondersteuning en Dagbesteding		
Bestemmingsfonds WMO Overige zorgprestaties en subsidies		
Bestemmingsfondsen projecten Veldwerk Amsterdam		
Bestemmingsfondsen projecten Stadsdelen en overige gemeenten		
Algemene reserve	-502.836	249.152
	<u>-1.152.836</u>	<u>800.952</u>

Bijlage B Productie en prestaties over 2020

A. Prestatieverantwoording 2020 Vierkant WMO BW-MO-AO-DB en VIA 23 Plus
Beschermd wonen (AIS 2016-014)

Totaal Beschermd Wonen

Totaal aantal cliënten BW 24 uurs opvang	
Aantal cliënten in traject	121
Waarvan instroom 2020	19
Waarvan uitstroom 2020	30
Waarvan actief per 31-12-2020	91

Totaal productie BW 24 uurs opvang	
Aantal plaatsen (capaciteit)	86,5
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	41.358
Aantal intramurale verzorgingsdagen	34.474
Bezettingspercentage	83%
Tarief per etmaal	€ 183,03
Gedeclareerd in 2020	€ 6.309.776

Locatie: Scheurleerweg

Aantal beschikbare plaatsen: 43

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	50
Waarvan instroom 2020	11
Waarvan uitstroom 2020	9
Waarvan actief per 31-12-2020	41

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	43
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	15.738
Aantal intramurale verzorgingsdagen	13.713
Bezettingspercentage	87%
Tarief per etmaal	€ 183,03
Gedeclareerd in 2020	€ 2.509.890

Locatie: Jan Rebelstraat

Aantal beschikbare plaatsen: 35

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	40
Waarvan instroom 2020	8
Waarvan uitstroom 2020	11
Waarvan actief per 31-12-2020	29

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	43
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	12.810
Aantal intramurale verzorgingsdagen	10.562
Bezettingspercentage	82%
Tarief per etmaal	€ 183,03
Gedeclareerd in 2020	€ 1.933.163

Locatie: De Brecht

Aantal beschikbare plaatsen: 35

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	31
Waarvan instroom 2020	0
Waarvan uitstroom 2020	10
Waarvan actief per 31-12-2020	21

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	35
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	12.810
Aantal intramurale verzorgingsdagen	10.199
Bezettingspercentage	80%
Tarief per etmaal	€ 183,03
Gedeclareerd in 2020	€ 1.866.723

Totaal BW Omslag (1e en 2e tranche en Omslag)

Totaal aantal cliënten BW Omslag	
Aantal cliënten in traject	29
Waarvan instroom 2020	8
Waarvan uitstroom 2020	6
Waarvan actief per 31-12-2020	23

Totaal productie BW Omslag	
Aantal plaatsen (capaciteit)	n.v.t.
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	8.204
Bezettingspercentage	
Tarief per etmaal	€ 84,47
Gedeclareerd in 2020	€ 692.992

BW Omslagwoningen

Aantal beschikbare plaatsen: geen vaste capaciteit

Totaal BW Individueel Begeleid Wonen (Herstartstudio)

Totaal aantal cliënten BW Individueel Begeleid Wonen (Herstartstudio)	
Aantal cliënten in traject	19
Waarvan instroom 2020	9
Waarvan uitstroom 2020	8
Waarvan actief per 31-12-2020	11

Totaal productie BW Individueel Begeleid Wonen (Herstartstudio)	
Aantal plaatsen (capaciteit)	10
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	3.660
Aantal intramurale verzorgingsdagen	2.624
Bezettingspercentage	72%
Tarief per etmaal	€ 90,80
Gedeclareerd in 2020	€ 238.259

BW Herstartstudio's Dolhaantjestraat

Aantal beschikbare plaatsen: 10

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	18
Waarvan instroom 2020	9
Waarvan uitstroom 2020	7
Waarvan actief per 31-12-2020	11

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	10
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	3.660
Aantal intramurale verzorgingsdagen	2.574
Bezettingspercentage	70%
Tarief per etmaal	€ 90,80
Gedeclareerd in 2020	€ 233.719

Totaal BW Individueel Begeleid Wonen (VPT)

Totaal aantal cliënten BW Individueel begeleid Wonen (VPT)	
Aantal cliënten in traject	12
Waarvan instroom 2020	3
Waarvan uitstroom 2020	4
Waarvan actief per 31-12-2020	8

Totaal productie 2020 BW Individueel Begeleid Wonen (VPT)	
Aantal plaatsen (capaciteit)	8,5
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	3.111
Aantal intramurale verzorgingsdagen	2.676
Bezettingspercentage	86%
Tarief per etmaal	€ 121,45
Gedeclareerd in 2020	€ 325.000

Zelfstandig wonen met Volledig Pakket Thuis (VPT)

Aantal gecontracteerde plaatsen : 8,5

BW Herstartstudio's Jan Rebelstraat

geen capaciteit

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	1
Waarvan instroom 2020	0
Waarvan uitstroom 2020	1
Waarvan actief per 31-12-2020	0

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	0
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	-
Aantal intramurale verzorgingsdagen	50
Bezettingpercentage	
Tarief per etmaal	€ 90,80
Gedeclareerd in 2020	€ 4.540

**A. Prestatieverantwoording 2020 Vierkant WMO BW-MO-AO-DB en VIA 23 Plus
Maatschappelijke opvang (AIS 2016-014)**

Totaal Maatschappelijke Opvang

Totaal aantal cliënten MO 24 uren opvang	
Aantal cliënten in traject	42
Waarvan instroom 2020	2
Waarvan uitstroom 2020	15
Waarvan actief per 31-12-2020	27

Totaal productie MO 24 uren opvang	
Aantal plaatsen (capaciteit)	45
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	16.470
Aantal intramurale verzorgingsdagen	11.717
Bezettingspercentage	71%
Tarief per etmaal	€ 115,17
Gedeclareerd in 2020	€ 1.349.447

**Locatie: Scheurleerweg
Aantal beschikbare plaatsen: 5**

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	5
Waarvan instroom 2020	0
Waarvan uitstroom 2020	4
Waarvan actief per 31-12-2020	1

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	5
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	1.830
Aantal intramurale verzorgingsdagen	992
Bezettingspercentage	54%
Tarief per etmaal	€ 115,17
Gedeclareerd in 2020	€ 114.249

**MO Omslagwoningen
Aantal beschikbare plaatsen: geen vaste capaciteit**

Totaal MO Omslag

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	130
Waarvan instroom 2020	35
Waarvan uitstroom 2020	23
Waarvan actief per 31-12-2020	107

Productie 2020	
Aantal plaatsen (c capaciteit)	n.v.t.
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	37.410
Bezettingspercentage	n.v.t.
Tarief per etmaal	€ 25,77
Gedeclareerd in 2020	€ 964.056

**Locatie: Jan Rebelstraat
Aantal beschikbare plaatsen: 40**

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	37
Waarvan instroom 2020	2
Waarvan uitstroom 2020	11
Waarvan actief per 31-12-2020	26

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	40
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	14.640
Aantal intramurale verzorgingsdagen	10.725
Bezettingspercentage	73%
Tarief per etmaal	€ 115,17
Gedeclareerd in 2020	€ 1.235.198

**MO Gezinnen Omslagwoningen
Aantal beschikbare plaatsen: geen vaste capaciteit**

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	36
Waarvan instroom 2020	16
Waarvan uitstroom 2020	10
Waarvan actief per 31-12-2020	26

Productie 2020	
Aantal plaatsen (c capaciteit)	20
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	8.975
Bezettingspercentage	n.v.t.
Tarief per etmaal	€ 30,94
Gedeclareerd in 2020	€ 277.687

Totaal MO Individueel Begeleid Wonen (Herstartstudio)

Totaal aantal cliënten MO Individueel Begeleid Wonen (Herstartstudio)	
Aantal cliënten in traject	117
Waarvan instroom 2020	27
Waarvan uitstroom 2020	28
Waarvan actief per 31-12-2020	89

Totaal productie MO Individueel Begeleid Wonen (Herstartstudio)	
Aantal plaatsen (capaciteit)	94
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	34.404
Aantal intramurale verzorgingsdagen	32.582
Bezettingspercentage	95%
Tarief per etmaal	€ 19,49
Gedeclareerd in 2020	€ 635.023

MO Herstartstudio's Dolhaantjestraat Aantal beschikbare plaatsen: 54

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	64
Waarvan instroom 2020	13
Waarvan uitstroom 2020	13
Waarvan actief per 31-12-2020	51

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	54
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	19.764
Aantal intramurale verzorgingsdagen	18.867
Bezettingspercentage	95%
Tarief per etmaal	€ 19,49
Gedeclareerd in 2020	€ 367.718

MO Herstartstudio's Jan Rebelstraat Aantal beschikbare plaatsen: 40

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	53
Waarvan instroom 2020	14
Waarvan uitstroom 2020	15
Waarvan actief per 31-12-2020	38

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	40
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	14.640
Aantal intramurale verzorgingsdagen	13.715
Bezettingspercentage	94%
Tarief per etmaal	€ 19,49
Gedeclareerd in 2020	€ 267.305

Totaal MO IBW

Totaal aantal cliënten MO Individueel Begeleid Wonen (Uitstroomwoningen)	
Aantal cliënten in traject	22
Waarvan instroom 2020	0
Waarvan uitstroom 2020	5
Waarvan actief per 31-12-2020	17

Totaal productie MO Individueel Begeleid Wonen (Uitstroomwoningen)	
Aantal plaatsen (capaciteit)	n.v.t.
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	7.096
Bezettingspercentage	n.v.t.
Tarief per etmaal	€ 19,49
Gedeclareerd in 2020	€ 138.301

Uitstroomwoningen UMO**Aantal beschikbare plaatsen: geen vaste capaciteit**

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	13
Waarvan instroom 2020	0
Waarvan uitstroom 2020	1
Waarvan actief per 31-12-2020	12

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	n.v.t.
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	4.666
Bezettingspercentage	
Tarief per etmaal	€ 19,49
Gedeclareerd in 2020	€ 90.940

Uitstroomwoningen UJO**Aantal beschikbare plaatsen: geen vaste capaciteit**

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	9
Waarvan instroom 2020	0
Waarvan uitstroom 2020	4
Waarvan actief per 31-12-2020	5

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	n.v.t.
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	2.430
Bezettingspercentage	
Tarief per etmaal	€ 19,49
Gedeclareerd in 2020	€ 47.361

A. Prestatieverantwoording 2020 Vierkant WMO BW-MO-AO-DB en VIA 23 Plus**Ambulante Ondersteuning (AIS 2016-0032-95 perceel 1)**

Productie 2020	
Aantal uren ambulante ondersteuning	8044
Aantal bezoeken	5003
Aantal unieke cliënten	136
Aantal trajecten	1.266
Tarief per traject	€ 585,90
Gedeclareerd in 2020	€ 741.749

Aantal cliënten in traject VIA23+	
Aantal cliënten in traject	514
Waarvan instroom 2020	344
Waarvan uitstroom 2020	279
Waarvan actief per 31-12-2020	235

Productie 2020 VIA 23+	
Aantal contacten screening/opsporing	54
Aantal trajecten kortdurend	115
Aantal trajecten langdurend	110

Dagbesteding (AIS 2016-0032-95 perceel 2)

Productie 2020	
Aantal trajecten Regulier budget	833
Aantal unieke cliënten	89
Aantal trajecten Experimenteerbudget	457
Aantal unieke cliënten	65
Tarief per traject	€ 494,37
Gedeclareerd in 2019 VBSCW	€ 411.810
Gedeclareerd in 2019 Experimenteerbudget	€ 225.927
Totaal gedeclareerd 2020	€ 637.737

B Locatie: Jan Rebelstraat**Aantal beschikbare plaatsen voor Haarlem: 2**

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	2
Waarvan instroom 2020	2
Waarvan uitstroom 2020	1
Waarvan actief per 31-12-2020	1

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit)	2
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	240
Aantal intramurale verzorgingsdagen	171
Bezettingspercentage	71%
Tarief per etmaal	€ 183,03
Gedeclareerd in 2020	€ 31.293

C Locatie: MS Aurora, Haarlem**Aantal beschikbare plaatsen: 35**

Aantal cliënten	
Aantal cliënten in traject	30
Waarvan instroom 2020	30
Waarvan uitstroom 2020	4
Waarvan actief per 31-12-2020	26

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit opvang)	35
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	1.785
Aantal intramurale verzorgingsdagen	1.333
Bezettingspercentage	75%
Tarief per etmaal	€ 61,78
Gedeclareerd in 2020	€ 82.353

Productie 2020	
Aantal plaatsen (capaciteit trajecten)	35
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	1.785
Aantal intramurale verzorgingsdagen	819
Bezettingspercentage	46%
Tarief per etmaal	€ 24,00
Gedeclareerd in 2020	€ 19.652

D. Prestatie verantwoording 2020 FPAJ (AIS-2017-0048)

FPAJ (AIS-2017-0048)

Productie 2020 FPAJ Veldwerk (AIS 2017-0048)	
Aantal trajecten toeleiding veldwerk	267
Aantal trajecten veldwerk 0-6 mnd	262
Aantal trajecten veldwerk 6-12 mnd	124
Aantal trajecten veldwerk > 12 mnd	46

Productie 2020 FPAJ Veldwerk (AIS 2017-0048)	
Aantal cliënten in traject	422
Waarvan instroom 2020	267
Waarvan uitstroom 2020	276
Waarvan actief per 31-12-2020	146

Productie 2020 FPAJ VIA 18-23 jaar (AIS 2017-0048)	
Aantal contacten VIA t/m 23 jaar	415
Aantal trajecten werk & scholing 1 (tm 23 jaar)	183
Aantal trajecten werk & scholing 2 (tm 23 jaar)	142

Productie 2020 FPAJ VIA 18-23 jaar (AIS 2017-0048)	
Aantal cliënten in traject	585
Waarvan instroom 2020	361
Waarvan uitstroom 2020	415
Waarvan actief per 31-12-2020	170

E. Prestatie verantwoording 2020

MO Jong Volwassenen (AIS 2017 0026)

MOJ perceel 1

Totaal aantal cliënten MOJ Veldwerk	
Aantal cliënten in traject	300
Waarvan instroom 2020	212
Waarvan uitstroom 2020	215
Waarvan actief per 31-12-2020	85

Totaal aantal cliënten MOJ Lifestyle	
Aantal cliënten in traject	49
Waarvan instroom 2020	23
Waarvan uitstroom 2020	20
Waarvan actief per 31-12-2020	29

Totaal productie MOJ perceel 1	
Traject toeleiding veldwerk	212
Traject veldwerk (0-6 maanden)	198
Traject veldwerk (7-12 maanden)	70
Traject veldwerk (> 12 maanden)	18
(Aantal dagen) Inloop (5 uur per dag)	258
Traject Lifestylecoaching Rambler & Cre8	20

Locatie: Atlantisplein (ATP) Perceel 2

Aantal beschikbare plaatsen: 30

Totaal aantal cliënten MOJ 24 uren opvang	
Aantal cliënten in traject	52
Waarvan instroom 2020	26
Waarvan uitstroom 2020	24
Waarvan actief per 31-12-2020	28

Totaal productie MOJ 24 uren opvang	
Aantal plaatsen (capaciteit)	30
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	10.980
Aantal intramurale verzorgingsdagen	10.228
Bezettingspercentage	93%
Tarief per etmaal	€ 99,66
Gedeclareerd in 2020	€ 1.019.322

Locatie: 1^o Helmersstraat Perceel 3

Aantal beschikbare plaatsen: 10

Totaal aantal cliënten MOJ Individueel Begeleid Wonen	
Aantal cliënten in traject	13
Waarvan instroom 2020	5
Waarvan uitstroom 2020	3
Waarvan actief per 31-12-2020	10

Totaal productie MOJ Individueel Begeleid Wonen	
Aantal plaatsen (capaciteit)	10
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	3.660
Aantal intramurale verzorgingsdagen	3.461
Bezettingspercentage	95%
Tarief per etmaal	€ 33,66
Gedeclareerd in 2020	€ 116.497

Totaal productie MOJ onderaannemers			
Onderaannemer		Etmalen	Totaal
HVO Querido			
	€ 49,98	9.539	€ 476.759
	€ 45,90	16.789	€ 770.615
	€ 65,28	2.330	€ 152.102
	€ 32,64	7.689	€ 250.969
	€ 68,34	6.541	€ 447.012
	€ 33,66	18.856	€ 634.693
	€ 33,66	6.504	€ 218.925
		€	2.951.075
ROC Amsterdam			
	€ 37,74	10535	€ 397.591
	€ 33,66	461	€ 15.517
		€	413.108
Combiwel			
	€ 31,62	23975	€ 758.089,50
	€ 10,20	319	€ 3.253,80
	€ 33,66	716	€ 24.100,56
	€ 33,66	1838	€ 61.867,08
			€ 847.310,94

Locatie: Waldenlaan (WDL) Perceel 3

Aantal beschikbare plaatsen: 6

Totaal aantal cliënten MOJ Groepswoon	
Aantal cliënten in traject	7
Waarvan instroom 2020	2
Waarvan uitstroom 2020	1
Waarvan actief per 31-12-2020	6

Totaal productie MOJ Groepswoon	
Aantal plaatsen (capaciteit)	6
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	2.196
Aantal intramurale verzorgingsdagen	2.120
Bezettingspercentage	97%
Tarief per etmaal	€ 57,12
Gedeclareerd in 2020	€ 121.094

Locatie: De Aak (AAK) Perceel 3

Aantal beschikbare plaatsen: 3

Totaal aantal cliënten MOJ Ambulant Wonen	
Aantal cliënten in traject	3
Waarvan instroom 2020	0
Waarvan uitstroom 2020	2
Waarvan actief per 31-12-2020	1

Totaal productie MOJ Ambulant Wonen	
Aantal plaatsen (capaciteit)	n.v.t.
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	838
Bezettingspercentage	n.v.t.
Tarief per etmaal	€ 19,38
Gedeclareerd in 2020	n.v.t.

F. Prestatie verantwoording Veldwerk Amsterdam (SBA 020535)

Veldwerk Amsterdam (SBA 020535)

Productie 2020 Veldwerk Amsterdam Volwassenen (SBA-020535)	
Aantal personen face to face	1.904
Aantal personen overgedragen aan hulpverlening	1.573
Aantal contactadviesgesprekken	5.726

Productie 2020 Veldwerk Amsterdam Volwassenen (SBA-020535)	
Aantal gezinnen	128
Aantal unieke personen	314
Aantal ritten	153

I. Prestatie verantwoording 2020

Jongeren nachtopvang (AIS 2017 0026 -addendum)

Locatie: Atlantisplein

Aantal beschikbare plaatsen: 7

Productie 2020 (Atlantisplein Nachtopvang 01-04-2020 t/m 30-11-2020)	
Aantal cliënten (totaal)	65
Aantal overnachtingen (totaal)	984
Tarief per overnachting	€ 29,90
Gedeclareerd Nachtopvang	€ 49.813

K. Prestatie verantwoording 2020

Jongeren Winterkoudeopvang SBA-020721

Locatie: Atlantisplein

Aantal beschikbare plaatsen: 8

Productie 2020 (Atlantisplein Winterkoudeopvang 01-12-2019 t/m 31-03-2020)	
Aantal cliënten (totaal)	28
Aantal overnachtingen (totaal)	493
Tarief per overnachting	€ 28,69
Gedeclareerd Winterkoudeopvang	€ 28.000

L. Prestatieverantwoording 2020
Noodopvang dakloze gezinnen (SBA-020534)

Locatie: Atlantisplein/Waldenlaan
Aantal beschikbare plaatsen: 9 appartementen

Totaal aantal cliënten Noodopvang dakloze gezinnen	
Aantal cliënten 01-01-2020	25
Instroom	32
Uitstroom	34
Aantal cliënten 31-12-2020	23
Totaal aantal cliënten	57

Totaal productie Noodopvang dakloze gezinnen	
Aantal plaatsen (capaciteit)	9 appartementen
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	8.501
Bezettingspercentage	n.v.t.
Tarief per etmaal	€ 53,48
Gedeclareerd in 2020	€ 447.000

M. Prestatie verantwoording 2020
Stadsdeel Zuid

Productie 2020 Routeplanner en Meidenveldwerk Zuid (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	71
Waarvan instroom 2020	40
Waarvan uitstroom 2020	37
Waarvan actief per 31-12-2020	34

Productie 2020 Midwinter Mokum	
FTE inzet, geen clientregistratie	
FTE inzet op jaarbasis	0,07

Prestatieverantwoording 2020
Noodopvang dakloze gezinnen (SBA-027619)

Locatie: Echtenstein
Aantal beschikbare plaatsen: 9 appartementen

Totaal aantal cliënten Noodopvang dakloze gezinnen	
Aantal cliënten 01-01-2020	0
Instroom	21
Uitstroom	5
Aantal cliënten 31-12-2020	16
Totaal aantal cliënten	21

Totaal productie Noodopvang dakloze gezinnen	
Aantal plaatsen (capaciteit)	9 appartementen
Maximum aantal intramurale verzorgingsdagen	n.v.t.
Aantal intramurale verzorgingsdagen	2.891
Bezettingspercentage	n.v.t.
Tarief per etmaal	€ 89,22
Gedeclareerd in 2020	€ 318.500

N. Prestatie verantwoording 2020

Stadsdeel Zuid-Oost

Productie 2020 Blenchi Zuid Oost (SBA-020830 en SBA-026144))	
Aantal cliënten in traject	34
Waarvan instroom 2020	22
Waarvan uitstroom 2020	15
Waarvan actief per 31-12-2020	19

Productie 2020 Volwassen Veldwerk Zuid Oost (SBA-020830 en SBA-026144)	
Aantal cliënten in traject	43
Waarvan instroom 2020	19
Waarvan uitstroom 2020	17
Waarvan actief per 31-12-2020	26

Productie Jeugd en Veiligheid AJT (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	74
Waarvan instroom 2020	42
Waarvan uitstroom 2020	60
Waarvan actief per 31-12-2020	14

Productie 2020 Gebiedsgericht Veldwerk Zuid Oost (SBA-024500)	
Aantal cliënten in traject	23
Waarvan instroom 2020	15
Waarvan uitstroom 2020	12
Waarvan actief per 31-12-2020	11

Productie Meidenveldwerk Zuid Oost (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	22
Waarvan instroom 2020	16
Waarvan uitstroom 2020	13
Waarvan actief per 31-12-2020	9

Productie Powergirls Zuid Oost (SBA-020830 en SBA-026144))	
Aantal cliënten in traject	27
Waarvan instroom 2020	11
Waarvan uitstroom 2020	27
Waarvan actief per 31-12-2020	-

Productie Gentleman Zuid Oost (SBA-026144)	
Aantal cliënten in traject	7
Waarvan instroom 2020	-
Waarvan uitstroom 2020	6
Waarvan actief per 31-12-2020	1

Productie Jeugdhulp Ambulant Diemen	
Aantal cliënten in traject	1
Waarvan instroom 2020	1
Waarvan uitstroom 2020	-
Waarvan actief per 31-12-2020	1

O. Prestatie verantwoording 2020

Stadsdeel Oost

Productie 2020 Jeugd en Veiligheid Veldwerk (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	43
Waarvan instroom 2020	27
Waarvan uitstroom 2020	29
Waarvan actief per 31-12-2020	14

Productie 2020 Meidenveldwerk (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	27
Waarvan instroom 2020	17
Waarvan uitstroom 2020	14
Waarvan actief per 31-12-2020	13

Productie 2020 Juridisch Jongerencoach Oost (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	17
Waarvan instroom 2020	17
Waarvan uitstroom 2020	14
Waarvan actief per 31-12-2020	3

P. Prestatie verantwoording 2020

Stadsdeel West

Productie 2020 Veldwerk West (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	129
Waarvan instroom 2020	121
Waarvan uitstroom 2020	85
Waarvan actief per 31-12-2020	44

Productie 2020 Meidenveldwerk West (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	26
Waarvan instroom 2020	13
Waarvan uitstroom 2020	14
Waarvan actief per 31-12-2020	12

Productie 2020 Sociaal Raadvrouw en RaadgeverWest (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	67
Waarvan instroom 2017/2020	54
Waarvan uitstroom 2017/2020	42
Waarvan actief per 31-03-2020	35

Productie 2020 Extra inzet veldwerk West (SBA-021457)	
Aantal cliënten in traject	60
Waarvan instroom 2020	43
Waarvan uitstroom 2020	37
Waarvan actief per 31-12-2020	23

Productie 2020 Midzomer Mokum/van Beuningenplein	
FTE inzet, geen clientregistratie	
FTE inzet op jaarbasis	0,10

Productie Extra inzet Kolenkit	
FTE inzet, geen clientregistratie	
FTE inzet op jaarbasis	0,09

Q. Prestatie verantwoording 2020

Stadsdeel Centrum

Productie 2020 Groepsaanpak Centrum (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	24
Waarvan instroom 2020	23
Waarvan uitstroom 2020	16
Waarvan actief per 31-12-2020	8

R. Prestatie verantwoording 2020

Stadsdeel Noord

Productie 2020 Jeugdaanpak Noord (SBA-020830)	
Veldwerk	2,07
FTE inzet, geen clientregistratie	
FTE inzet op jaarbasis	

Productie 2020 Meidenwerk Noord (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	13
Waarvan instroom 2020	13
Waarvan uitstroom 2020	12
Waarvan actief per 31-12-2020	1

Productie Waterlandplein (SBA-020830)	
FTE inzet, geen clientregistratie	0,29
FTE inzet op jaarbasis	

S. Prestatie verantwoording 2020

Stadsdeel Nieuw West

Productie 2020 Juridisch Jongeren Coach (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	44
Waarvan instroom 2020	40
Waarvan uitstroom 2020	34
Waarvan actief per 31-12-2020	13

Productie 2020 Veldwerk en Meidenveldwerk Nieuw West (SBA-020830)	
Aantal cliënten in traject	98
Waarvan instroom 2020	69
Waarvan uitstroom 2020	54
Waarvan actief per 31-12-2020	33

Productie Project Wildeman	
FTE inzet, geen clientregistratie	
FTE inzet op jaarbasis	0,09

Productie Pak je Kans	
FTE inzet, geen clientregistratie	
FTE inzet op jaarbasis	1,27

Productie Extra inzet Geuzeveld/Slotermeer SBA-027788	
FTE inzet, geen clientregistratie	
FTE inzet op jaarbasis	0,27

T. Prestatie verantwoording 2020

Overige gemeenten

Productie 2020 Haarlem Mijdrecht Uithoorn Velsen Zandvoort	
Aantal cliënten in traject	203
Waarvan instroom 2020	130
Waarvan uitstroom 2020	127
Waarvan actief per 31-12-2020	76

Productie 2020 Haarlem	
Aantal cliënten in traject	73
Waarvan instroom 2020	35
Waarvan uitstroom 2020	42
Waarvan actief per 31-12-2020	31

Productie 2020 Haarlem New Future	
Aantal cliënten in traject	14
Waarvan instroom 2020	14
Waarvan uitstroom 2020	4
Waarvan actief per 31-12-2020	10

Productie 2020 Mijdrecht	
Aantal cliënten in traject	7
Waarvan instroom 2020	7
Waarvan uitstroom 2020	7
Waarvan actief per 31-12-2020	-

Productie 2020 Uithoorn	
Aantal cliënten in traject	36
Waarvan instroom 2020	19
Waarvan uitstroom 2020	15
Waarvan actief per 31-12-2020	21

Productie 2020 Velsen	
Aantal cliënten in traject	54
Waarvan instroom 2020	39
Waarvan uitstroom 2020	44
Waarvan actief per 31-12-2020	10

Productie 2020 Zandvoort	
Aantal cliënten in traject	19
Waarvan instroom 2020	16
Waarvan uitstroom 2020	15
Waarvan actief per 31-12-2020	4

Bijlage C Bestuursverklaring Corona-compensatie over 2020

Bijlating perMens

BULAGE CORONA-COMPENSATIE 2020
 Versie: 0.11, d.d. 23 oktober 2020

Zorgaanbieder	
Statutaire naam zorgaanbieder	Stichting perMens
Plaatsnaam	Amsterdam
KvK-nummer	66.108.916.00

Considerans

In 2020 is door de uitbraak van het coronavirus (Covid-19) voor veel zorgaanbieders een crisissituatie ontstaan. Zorgaanbieders hebben zich ingespannen om de zorg te continueren, waarbij de negatieve financiële gevolgen worden gecompenseerd door de zorgfinanciers. Reguliere registratie-, declaratie- en verantwoordingsprocessen konden daarbij niet altijd worden toegepast en gehandhaafd. Gedurende het jaar hebben zorgaanbieders en zorgfinanciers daarom de dialoog gevoerd over de impact van de coronacrisis en de hoogte van de compensatie. Deze bijlage bij de jaarrekening 2020 voorziet in de behoeftes van zorgaanbieders en zorgfinanciers om domeinoverstijgend inzichtelijk te maken en te bevestigen dat de corona-schade en corona-compensatie evenwichtig zijn.

Bestuurs-effectie

Sinds maart 2020 is de wereld, Nederland, de zorgsector en dus ook perMens geconfronteerd met de maatregelen die door de overheid zijn getroffen om de uitbraak van het Corona virus (Covid-19) het hoofd te bieden. Ofschoon het aantal medewerkers, cliënten en bewoners dat ernstig ziek is geworden gelukkig beperkt is gebleven, is de impact van de pandemie met alle individuele en maatschappelijke effecten groot. Het werk is ingewikkelder geworden omdat voor veel cliënten hun problemen door de pandemie groter zijn geworden. Zowel mentaal als sociaal economisch is het perspectief voor hen een stuk minder geworden. Het kost onze medewerkers meer moeite om hun cliënten te kunnen motiveren voor de hulpverlening. Trajecten duren langer en doorverwijzen naar andere hulpverleners is vanwege wachtlijsten moeilijker. Er zijn gelukkig nog altijd relatief weinig cliënten en medewerkers ernstig ziek. Discontinuïteit van zorg door ziekte en/of preventieve quarantaine is niet aan de orde geweest. Onze opdrachtgevers hebben in de financiering en in de resultaatafspraken veel ruimte geggeven om onze medewerkers te kunnen laten doen wat mogelijk en wat nodig was. Daardoor is de zorg en de daarbij behorende financiering gecontinueerd. De bedrijfskosten die noodzakelijk bleken om te voldoen aan de (landelijke) maatregelen zijn beperkt gebleven en worden naar verwachting grotendeels gecompenseerd. De opgave blijft het vinden van een goede balans tussen preventief thuiswerken en direct contact hebben met cliënten en collega's omdat dit live contact toch effectiever is. Wij verwijzen naar ons bestuursverslag over 2020 waar op diverse plaatsen nader wordt ingegaan op de impact van de zogenoemde Corona crisis in het afgelopen en volgende jaar.

Aandeel van de coronacompensatie 2020 in de opbrengsten 2020

	Wlz	Zvw	Wmo	Jw	Fs	Overig	Totaal
Continuïteitsbijdrage/verzorgingskosten corona-compensatie							€ -
Compensatie personele meerkosten corona							€ -
Compensatie materiële meerkosten corona			€ 96.356				€ 96.356
Corona-compensatie uit hoofde van NOW**							€ -
Overige corona-compensatie							€ -
Totaal toegekende corona-compensatie	€ -	€ -	€ 96.356	€ -	€ -	€ -	€ 96.356
AF: nog niet in de jaarrekening 2020 verwerkte corona-compensatie 2020**							€ -
Totaal in de jaarrekening 2020 verantwoordde corona-compensatie 2020	€ -	€ -	€ 96.356	€ -	€ -	€ -	€ 96.356
Opleveringscijfers, inclusief corona-compensatie:							
- jaarrekening 2020			€ 15.207.326			€ 10.725.465	€ 25.932.811
- begroting 2020			€ 14.979.000			€ 9.911.000	€ 24.890.000
- jaarrekening 2019			€ 14.862.203			€ 9.363.377	€ 24.275.590
Aandeel totaal in de jaarrekening verantwoorde corona-compensatie 2020 in opbrengsten 2020			0,53%			0,06%	0,37%

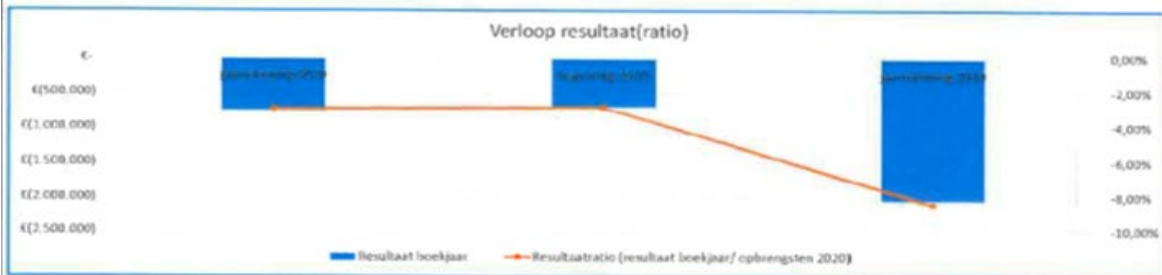
*Toelichting bij samenloop van NOW met corona-compensatieregelingen voor de zorgsector

**Toelichting bij niet in de jaarrekening 2020 verwerkte corona-compensatie 2020

Analyse van de impact van de corona-compensatie op de resultaatontwikkeling 2020

Ontwikkeling gerapporteerde resultaatratio

	jaarrekening 2020	begroting 2020	jaarrekening 2019
Resultaat boekjaar	€ -757.106	€ -698.100	€ -2.035.831
Resultaatratio (resultaat boekjaar/ opbrengsten 2020)	-2,92%	-2,00%	-8,39%
Mutatie resultaatratio jaarrekening 2020 t.o.v. begroting 2020 en jaarrekening 2019	n.v.t.	-0,11%	5,47%




Toelichting op het verloop van het resultaat/ de resultaatratio

Het boekjaar 2020 is afgesloten met een tekort van € 757.000; begroot was een tekort van € 698.000. In 2019 bedroeg het bedrijfsresultaat € 2.036.000 negatief; ook dat was grotendeels in lijn met de begroting. De totale bedrijfsopbrengsten bedroegen € 25.836.000, dat is € 946.000 meer dan begroot en € 1.561.000 meer dan 2019. De totale bedrijfskosten bedroegen € 26.571.000, dat is € 983.000 meer dan begroot en € 282.000 meer dan 2019. In de bedrijfskosten is een bedrag ad € 34.000 begrepen aan niet voor compensatie in aanmerking komende Corona-meerkosten. De inkomsten uit zorgprestaties Wmo zijn per saldo € 132.000 hoger dan begroot en € 219.000 hoger dan 2019. De inkomsten uit veldwerk, begeleiding en opvang gefinancierd uit subsidies en andere middelen van de centrale Gemeente, stadsdelen, overige gemeenten en overheid zijn per saldo € 884.000 hoger dan begroot en € 840.000 hoger dan 2019. De overige opbrengsten (met name huuropbrengsten en inclusief een coronameerkosten compensatie ad € 96.000) zijn per saldo € 26.000 hoger dan begroot en € 599.000 hoger dan 2019. De Corona crisis heeft nagenoeg geen impact gehad op deze opbrengstontwikkeling. De financiële positie is in 2020 verslechterd maar per saldo nog steeds gezond. Ten opzichte van 2019 is het totale vermogen met € 757.000 gedaald tot € 6.605.000. De bestemmingsreserves, die als onderdeel van het vermogen worden aangehouden om financiële risico's voor de komende jaren op te vangen, zijn aan het eind van 2020 vastgesteld op € 4.756.000. De liquide middelen zijn eind 2020 ten opzichte van het voorgaande jaar afgenomen met € 797.000 naar € 7.693.000. Dit wordt met name veroorzaakt door het negatieve bedrijfsresultaat. Een nadere specificatie en analyse van de resultaten en balansposten is te vinden in de Jaarrekening over 2020 (hoofdstuk 5). Voor 2021 is een begroting opgesteld waarin de ambities van de organisatie en financieringskaders van de opdrachtgevers zijn vertaald. Voor 2021 wordt uitgegaan van licht stijgende structurele inkomsten. De reguliere bedrijfskosten zullen het komende jaar naar verwachting gelijk zijn aan 2020. Voor 2021 en de volgende jaren zullen naar verwachting de reguliere inkomsten en uitgaven in evenwicht zijn.

Ondertekening en waarmerking

Deze bijlage "Corona-compensatie 2020" bij de jaarrekening 2020 is naar waarheid, volledig en in overeenstemming met de administratie van de organisatie opgesteld. De organisatie heeft zich, naar beste weten van het bestuur, niet bevoorreed door een te hoge compensatie van corona-schade.

Ondertekening door het bestuur

Plaats en datum	Amsterdam, 17 maart 2021
Naam en ondertekening bestuurder 1	R. de Boer 

Waarmerk accountant ter identificatie