

Bestuursverslag 2021

Stichting Nederlands Veteraneninstituut



Voorwoord

Na een intensieve voorbereiding van twee jaar is op 1 januari 2021 het Nederlands Veteraneninstituut van start gegaan. Met dit jaarverslag blikken wij terug op het afgelopen jaar en laten wij zien hoe het instituut en alle mensen die hieraan een bijdrage hebben geleverd de samenvoeging van zes afzonderlijke organisaties tot één Nederlands Veteraneninstituut hebben ervaren, wat de samenvoeging heeft opgeleverd en of datgene wat op papier is bedacht en uitgewerkt, ook daadwerkelijk in de praktijk is gebracht.

Ons doel was en wordt dat veteranen en ons hele netwerk merken dat er een andere organisatie is ontstaan. Activiteiten richting veteranen ten behoeve van erkenning en waardering zijn en worden opgesteld vanuit één doel en als zodanig beter op elkaar afgestemd. Er vindt eenduidigere communicatie plaats. Activiteiten in dit kader zijn beter uitlegbaar. Dat geldt ook voor activiteiten gericht op erkenning en waardering vanuit de maatschappij.

Voor de zorg voor veteranen is een betere afstemming in de keten gerealiseerd, door verdere integratie van materiële en immateriële zorg. De afstemming tussen nuldelijng ondersteuning in zijn verschillende vormen en de hulpverlening in de eerste lijn, in de keten achter het Veteranenloket, verloopt soepeler.

Door het inrichten van één organisatie hebben we beoogd expertise, budget en capaciteit op gebied van onderzoek bij elkaar te brengen. Zorg, Erkenning en Waardering en Onderzoek zijn immers onlosmakelijk met elkaar verbonden; activiteiten op het gebied van erkenning en waardering kunnen effect hebben op hetgeen in de zorg wordt bereikt.

2021 is gebruikt als een jaar waarin we hard hebben gewerkt aan het bouwen van een stevig fundament, met als doel om in de jaren daarna aan grotere ambities en vernieuwingen te werken. Wij hebben in de praktijk ondervonden dat het samenbrengen van medewerkers, culturen, systemen en processen in de dagelijkse praktijk tijd en energie kost van alle betrokken partijen, en dat hierin nog een weg te gaan is. We hebben ons in dit jaar daarom op vier speerpunten gericht, waarbij de focus lag op het eerste punt: de basis op orde brengen:

- De basis op orde in **kwaliteit en besturing**.
- **Integratie** van processen, systemen en inzet van middelen.
- Vergroten van onze **zichtbaarheid** als Nederlands Veteraneninstituut, in- en extern.
- Laden en doorleven van de kernwaarden **Verbinden, Vertrouwen, Vernieuwen**.

Ook is in het overgangsjaar op basis van de in de loop van het jaar opgedane ervaringen en voortbouwend op de eerder geformuleerde missie, visie en strategie al een voorzichtige blik geworpen op de strategische richting voor 2022 – 2025. Deze zal in het eerste gedeelte van 2022 nader worden uitgewerkt in een Meerjarenbeleidsplan 2022-2025.

Algemeen

Het Nederlands Veteraneninstituut had in 2021 in lijn met het gestelde in de Veteranenwet nog steeds als hoofddoelstelling het bevorderen van hulp- en dienstverlening aan veteranen, diensslachtoffers en thuisfront (via het Veteranenloket), het bevorderen van maatschappelijke herkenning, erkenning en waardering en het bevorderen van de kennisverwerving over en wetenschappelijk onderzoek naar veteranenthema's. Daartoe werden ondergenoemde taken uitgevoerd:

- Bevorderen van de hulp- en dienstverlening aan veteranen, hun thuisfront en nabestaanden;
- Verzorgen van een Veteranenloket voor veteranen, diensslachtoffers en hun relaties of nabestaanden voor vragen en activiteiten op onder meer het gebied van zorg, ondersteuning en dienstverlening. Daaronder wordt in elk geval verstaan: maatschappelijke hulp, psychosociale ondersteuning en opvang, lotgenotencontact, thuisfrontzorg, nuldelijnsondersteuning en dienstverlening;
- Geven van voorlichting, ondersteuning en informatie over zorg en dienstverlening aan veteranen en hun relaties of nabestaanden en het verstrekken van informatie aan militaire commandanten en aan relevante maatschappelijke organisaties en instellingen;
- Verzamelen van kennis en deze – al dan niet verrijkt - toegankelijk maken voor relevante doelgroepen met behulp van een kennis- en onderzoekscentrum dat zijn werkzaamheden verricht met de voor dit werk noodzakelijke objectiviteit en met inachtneming van de algemeen gangbare beginselen van wetenschappelijke onafhankelijkheid;
- Ontplooien van overige activiteiten die bijdragen aan de doelstellingen van het Nederlands Veteraneninstituut en genoemde partners. Het Nederlands Veteraneninstituut bood haar dienstverlening aan de militaire doelgroep, veteranen, diensslachtoffers en hun partners. Direct achter het Veteranenloket verzorgde het Nederlands Veteraneninstituut het gespecialiseerd maatschappelijk werk (individueel-, systeem- en groepswork), als eerste lijn van de zorgketen van het LZV.
- Voor het Ministerie van VWS voerde het Nederlands Veteraneninstituut de taak uit van zorg voor Oorlogs- en Gewelds Getroffenen met een wetserkenning (Wbp 1940-1945, Wuv en Wubo) en verzorgde het ook het gespecialiseerd maatschappelijk werk in het kader van de zorg voor de Indische en Molukse doelgroep (Wuv, Wubo en Wiv).
- Voor Politie en Brandweer voerden de maatschappelijk werkers loketfuncties uit waar (ex) medewerkers en partners terecht kunnen met vragen en een hulpvraag. Voor de Politie werd die dienstverlening verder uitgebreid met groepsbegeleiding.
- De medewerkers in Doorn boden dienstverlening in de vorm van trainingen, begeleidingsprogramma's en gastvrijheid voor ontmoeten, herdenken, vieren en vergaderen. Onder regie van het Veteranenplatform werden gecertificeerde trainingen en workshops geboden voor nuldelijnshelpers, voor professionals en voor coördinatoren van veteranenverenigingen. Ook bood het Nederlands Veteraneninstituut trainingen en voorlichting voor collegiale ondersteuning en leidinggevend, in de verschillende doelgroepen brandweer, politie en overige opdrachtgevers.

De taken van het Nederlands Veteraneninstituut werden uitgevoerd door de organisatieonderdelen Erkenning & Waardering, Maatschappelijk Werk, preventie en nazorg, Zorgcoördinatie en Expertisecentrum, het Veteranenloket en Ketenzorg, Innovatie en Kwaliteit. Daarnaast was er een ondersteunend bestuurssecretariaat onder leiding van de bestuurssecretaris en de coördinator geestelijke verzorging veteranen die drie collega's en tientallen vrijwilligers 'aanstuurde'. De dagelijkse leiding was in handen van de directeur-bestuurder en de Directieraad, die verantwoording aflegde aan de Raad van Toezicht (RvT).

Samenwerking

Het Nederlands Veteraneninstituut voert een groot deel van de activiteiten uit ter ondersteuning van de bedrijfsvoering van zijn strategische partners en helpt hen doelen te realiseren. Naast (onderdelen en onderzoeksinstellingen van) Defensie betreft het in dit verband o.a. het Veteranen Platform (VP), het Landelijk Zorgsysteem voor Veteranen (LZV), het Nationaal Comité Veteranen Dag (NCVD), het Nationaal Comité 4 en 5 Mei, het Vfonds en de BNMO als strategische partners. Samenwerking bleef in 2021 niet beperkt tot bovengenoemde strategische partners. Steeds vaker werd ook gewerkt met ad-hoc partners waarmee relaties van kortere duur werden en worden onderhouden, zoals militaire en civiele instanties rondom projecten of pilots. Ook buiten de organisaties die zich op veteranen en dienstslachtoffers richten is structurele of gelegenheidssamenwerking gestart voor de verschillende domeinen (erkenning en waardering, zorg, onderzoek). Crossovers met andere civiele en publieke organisaties, zoals in ketenzorgverband van het LZV en in de samenwerking met de Nationale Politie, de BNMO en de organisaties rondom WOII burgerslachtoffers dragen bij aan het bundelen van uitvoerende kracht, kennis en capaciteit.

Genoemde vormen van samenwerking werden in 2021 onderhouden en – waar nodig en mogelijk – geïntensiveerd vanuit een geïntegreerde aanpak.

De sociaal-maatschappelijke context waarbinnen de Veteranenwet wordt uitgevoerd verandert. Hetzelfde geldt voor de behoeften van veteranen en hun relaties. Mede hierdoor kwamen uit de verschillende vormen van samenwerking geleidelijk aan nieuwe aandachtsgebieden op de agenda die nadere exploratie en uiteindelijk mogelijk implementatie behoeven. Thema's als zingeving, zelfredzaamheid en behoud van balans (zorg en preventie), maar ook het stimuleren van participatie in de samenleving, bijvoorbeeld door herkennen van en aandacht geven aan vereenzaming en via het helpen vinden van wegen naar arbeid of vrijwilligerswerk. Daarnaast ook het stimuleren en ondersteunen van lokale en regionale betrokkenheid en participatie of de gerichte aandacht voor de relaties van de veteraan.

Erkenning en waardering beginnen met het delen van uitzendervaringen door veteranen. De mate van succes van de activiteiten op het gebied van erkenning en waardering bepaalt gedeeltelijk in hoeverre veteranen gebruik maken van zorgvoorzieningen en in hoeverre zij positief terugkijken op hun uitzendingen.

Met alle ervaringen die in de loop der jaren zijn opgedaan, de opgebouwde expertise en de resultaten van onderzoek is het Nederlands Veteraneninstituut een primaire bron voor het Ministerie van Defensie en het Veteranenplatform voor het verder ontwikkelen van het veteranenbeleid. Deze expertise brengt het Nederlands Veteraneninstituut voor alle onderdelen van het veteranenbeleid in via de overlegstructuren met Defensie en het Veteranenplatform. In 2021 is het Nederlands Veteraneninstituut daarom in nauw overleg met het Ministerie - mede op basis van de wijze waarop de minister het extern toezicht op het Nederlands Veteraneninstituut als Rechtspersoon met een Wettelijke Taak wil vorm geven – het overleg gestart om de overlegstructuur opnieuw in te richten.

Uitgangspunten

Het Nederlands Veteraneninstituut hanteert ten aanzien van haar beleid en activiteiten de volgende uitgangspunten:

- Veteranenwet 2012 en Veteranenbesluit 2014
- Begroting en jaar- en activiteitenplannen van het Nederlands Veteraneninstituut
- Jaarlijkse veteranennota's
- Het Convenant met de Staat der Nederlanden
- De subsidiebeschikking van het Ministerie van Defensie
- De subsidiebeschikking van het Ministerie van VWS
- Statuten van de Stichting Nederlands Veteraneninstituut
- Governancecode Sociaal Werk

- Richtinggevende aanwijzingen op basis van aanbevelingen, zoals uit de evaluatie Veteranenloket en Veteranenbeleid (Governance)

Planning, realisatie en prognose generiek

Voor het jaar 2021 is gekozen voor de volgende missiegerelateerde thema's:

- Erkenning en waardering
- Zorg en aandacht
- Het Nederlands Veteraneninstituut als hét expertisecentrum voor veteranen
- Ontmoeten en gastvrijheid in Doorn
- Identiteit, bekendheid en vindbaarheid

Deze thema's zijn uitgewerkt in operationele doelstellingen die ook als zodanig zijn opgenomen in het jaarplan en de activiteitenplannen:

Naast de missiegerelateerde thema's zijn de volgende randvoorwaardelijke thema's geformuleerd:

- Stimulerende omgeving voor medewerkers en vrijwilligers;
- Een gezonde bedrijfsvoering;
- Informatievoorziening en ICT.

Als onderdeel van de vier genoemde beleidshoofdpijnen voor 2021 werd de strategie voor 2017-2020 zoals deze door de rechtsvoorgangers van het Nederlands Veteraneninstituut was ingezet, voortgezet, met daarbij de focus op "de basis op orde". De vier genoemde beleidshoofdpijnen zijn in het jaarplan 2021 verder uitgewerkt en komen per organisatieonderdeel terug in strategische doelstellingen, waarna de inspanningen en activiteiten per organisatieonderdeel werden gekoppeld aan deze doelen.

Terugkijkend op de effecten van de gerealiseerde activiteiten en financiële resultaten over het jaar 2021 kan in algemene zin worden geconcludeerd dat het Nederlands Veteraneninstituut in 2021, met inachtneming van complicerende en operationele beperkingen door COVID-19 en de opstartfase waarin het Nederlands Veteraneninstituut zich bevindt, haar meeste operationele doelstellingen heeft bereikt. Dit mede dankzij de ondersteuning vanuit het Bestuur, de Raad van Toezicht, de staf en alle medewerkers. Belangrijk hierbij is te vermelden dat veel geplande activiteiten en bijeenkomsten geen doorgang konden vinden als gevolg van de landelijk afgekondigde COVID maatregelen. Er is echter niet gebleken dat dit heeft geleid tot een significante toename van hulp of ondersteuningsvragen vanuit de doelgroep, en dat is ten minste opmerkelijk te noemen. Verder was 2021 ook een jaar van 'run and change', een jaar waarin naast ongoing business (run) ook de verbetering, Governance (change), veel tijd en aandacht vroeg. Er is hard gewerkt binnen tientallen deelopdrachten en projecten om de organisatie verder in te richten en het stokje op te pakken waar de projectorganisatie haar werk na de totstandkoming van defusie heeft beëindigd.

Met gepaste trots bleek ook in het COVID jaar 2021 dat het Nederlands Veteraneninstituut in Nederland het adres was voor informatie over en antwoord op vragen aangaande veteranen en veteranenzaken. Wij gaan ervan uit dat onze doelgroepen evenals de doelgroepen van de andere fusiepartijen ons blijven weten te vinden in 2022 en daarna.

Doelen en Resultaten 2021

Resultaten primaire processen

In onderstaand overzicht staat een greep uit de resultaten per opdrachtgever en per dienstverlening weergegeven. Sommige resultaten, met name die afhangen van het bijeenkomen van groepen van mensen, zijn in belangrijke mate negatief geraakt door de maatregelen rondom COVID-19.

- **Maatschappelijk Werk**

Dienstverlening	Resultaat
Maatschappelijk werk	
Post-actieve veteranen en thuisfront in opdracht van het Ministerie van Defensie en in samenwerking met de LZV keten	1.469 lopende dossiers 7 groepen De norm '80% van de cliënten heeft binnen twee weken na aanmelding een afspraak' werd in alle kwartalen behaald. De norm '80% van de cliënten waardeert de begeleiding door het MW met minimaal een 7 werd in alle kwartalen behaald.
(Ex)politieagenten en partners in opdracht van de Nationale Politie: 24/7 Loket	122 informatie- en adviesvragen 166 nieuwe individuele hulptrajecten gestart 7 personen maakten gebruik van de time-outvoorziening Waardering voor telefonische contact gemiddeld 8,35 en waardering voor begeleiding gemiddeld 9,5
Brandweermedewerkers in opdracht van Brandweer Nederland: Steunpunt Brandweer	16 informatie vragen 20 nieuwe individuele hulpvragen gestart Caseload eind 2021 23
WO II slachtoffers in opdracht van het Ministerie van VWS	598 lopende dossiers 5 groepen
Begeleidingsprogramma's (al dan niet in combinatie met verblijf in Doorn)	
BNMO aanbod aan leden	3.957 dagen Tevredenheid score uit evaluaties tussen 7,8 en 8,9. Gemiddeld cijfer voor inhoud programma 8,2 Gemiddeld cijfer voor begeleiding tijdens programma 8,7
Ervaringsgroepen Politie	4 groepen doorlopend uit 2019 en 2 nieuwe groepen Evaluatie groepen 2021; vanwege het beperkte aantal bijeenkomsten i.v.m. COVID-19 hebben er geen evaluaties plaatsgevonden.
Trainingen (al dan niet in combinatie met verblijf in Doorn)¹	
Nuldelijns aanbod	2 intakedagen met 10 deelnemers, er hebben geen trainingdagen plaatsgevonden vanwege COVID-19.
Veteranenplatform	2 trainingdagen voor de regio-coördinatoren en 2 casuïstiek bijeenkomsten.
Overig nuldelijnsaanbod	
Landelijke eenheid Politie, team internationale uitzendingen	40 verblijfsdagen vermenigvuldigd met aantal personen aanwezig, 600 personen in totaal. 6 trainingdagen uitgevoerd door het Nederlands Veteraneninstituut

Dienstverlening	Resultaat
Hospitality	
Evenementen	3 evenementen in het Atrium met gemiddeld 114 gasten. Deze hebben plaatsgevonden in januari en begin maart, voor de lockdown.
Algemeen	Tevredenheid gasten Uitzendingen Politie met score 'goed' of 'zeer goed': 91% Tevredenheid over hospitality bij de Begeleidingsprogramma's: 8,3 voor ontvangst; 8,6 voor maaltijden, service restaurant en voor hotel.

- **Erkenning & Waardering**

Voor Erkenning & Waardering werd 2021 door de effecten van COVID-maatregelen wederom anders dan gepland. Veel van de geplande activiteiten konden geen doorgang vinden, in sommige gevallen was er een online alternatief. Steeds werd gepoogd voeling te houden met de doelgroep, veteranen, dienstslachtoffers en thuisfront, en deze waar mogelijk toch te ontmoeten (vaak digitaal). Ook met de samenleving (provincies, gemeenten, instanties) werd actief contact onderhouden. Zo werd actief gediscussieerd over het contact houden met de doelgroep gegeven de beperkingen. Kleine herdenkingen en bijeenkomsten werden waar mogelijk actief ondersteund en veteranenlocaties als ontmoetingscentra en inloophuizen bezocht. Voorlichtingen werden gegeven en waar mogelijk werd meegedacht in uitvoerbare / haalbare alternatieven voor jaarlijkse grotere evenementen. Ook is het tweede COVIDjaar 2021 gebruikt om kansen die voorbijkwamen om te zetten in (concept) plannen voor de komende jaren.

Veteraan in de Klas

Op het gebied van educatie werd de impact van de COVID-maatregelen zeer duidelijk: de maatregelen maakten dat de activiteit 'Veteraan in de Klas' significant werd beperkt in de mogelijkheden. Er werden veel minder lessen en trainingen gegeven, en ook het aantal themadagen wat kon doorgaan was beperkt. Men heeft echter niet op de handen gezeten, de beschikbare tijd werd gebruikt om contacten in de samenleving verder uit te bouwen, de coördinatie en aansturing van programma's verder te professionaliseren, en ook werden nieuwe programma's ontwikkeld. Daarnaast werd gewerkt aan het verder verbeteren van de competenties van de 238 gastsprekers van het educatieve programma.

De resultaten van 'Veteraan in de Klas' schooljaar augustus 2010 t/m juli 2021 kort benoemd:

Totaal bereik schooljaar **2020/2021**

Totaal leerlingen **13.499**

Totaal lessen **527**

Van het totaal waren er **316** lessen in het **Primair onderwijs**

Totaal leerlingen **7.774**

Van het totaal waren er **191** lessen in het **Voortgezet onderwijs**

Totaal leerlingen **5.226**

Van het totaal waren er **20** lessen **buiten het onderwijs**.

Totaal bereik **499**

Van de 191 lessen in het VO waren er **29** dilemmalessen.

Totaal leerlingen **801**

Deze lessen zijn uitgevoerd door **238** gastsprekers (zijnde vrijwilligers). Gemiddeld geven onze gastsprekers **4,8** gastlessen per schooljaar.

In 2021 is begonnen met een campagne om gastsprekers in te zetten om het Nederlands Veteraneninstituut beter uit te dragen. Zo worden de gastsprekers gestimuleerd het juiste beeldmerk en huisstijl te gebruiken in hun presentaties. Ook is er een kledingpakket samengesteld dat medio voorjaar 2022 wordt uitgereikt. Intern is gewerkt aan procesoptimalisatie omtrent contracten en declaraties. Ook zijn er voor alle applicaties binnen 'Veteraan in de Klas' handleidingen gemaakt en is het programma Helios doorontwikkeld om het voor elke gebruiker (Docent, Gastspreeker en Coordinator) nog makkelijker te maken een gastles te plannen.

In 2021 is de samenwerking met Seneca van start gegaan; den uitgeverij die een methode burgerschapswetenschappen ontwikkelt. Het Nederlands Veteraneninstituut levert een op maat gemaakt dilemmasenario om zo inzichtelijk te maken hoe besluitvorming tot stand komt om een missie in het buitenland te ontplooiën en welk effect dat op een militair heeft.

Nederlandse Veteranendag

In 2021 kon vanwege de Covid-maatregelen de Nederlandse Veteranendag slechts in aangepaste vorm doorgang vinden. Voor een beperkt gezelschap is er een aangepast programma georganiseerd in de Koninklijke Schouwburg in Den Haag. Om het grote publiek toch te betrekken bij deze dag is er voor gekozen een programma op televisie en online aan te bieden. Vanwege de geconstateerde daling in de belangstelling van veteranen voor de Nederlandse Veteranendag heeft het Nederlands Veteraneninstituut in samenspraak met het Nationaal Comité Veteranendag in 2021 een grotere publiekscampagne dan voorgaande jaren ingezet om meer aandacht te genereren voor de tv-uitzendingen en dat lijkt te hebben gewerkt. Nederlanders geven in 2021 een gemiddeld hoger rapportcijfer voor de hoeveelheid media-aandacht. De belangstelling voor de Nederlandse Veteranendag is weer terug op het niveau van voor de coronacrisis. De publiekscampagne lijkt echter minder effect te hebben op de bekendheid van de Nederlandse Veteranendag. De bekendheid van deze dag is zelfs iets gedaald.

- **Expertisecentrum**

Budget

Op het gebied van kennis en onderzoek was er als gevolg van de coronapandemie sprake van een flinke onderbesteding van het budget. Binnen het deelgebied kennis was het bijvoorbeeld niet mogelijk een groot deel van het budget te besteden, aangezien het uitbreiden van de interviewcollectie, het deelnemen aan (buitenlandse) conferenties i.h.k.v. deskundigheidsbevordering en het zelf organiseren van lezingen en symposia onder invloed van de pandemie nagenoeg tot stilstand kwamen. Door het uitvallen van tal van kennisactiviteiten hadden de onderzoekers wel meer tijd over voor de eigen onderzoeksprojecten, wat (gebudgetteerde) inhuur van ondersteuning onnodig maakte.

Kennisproducten

Het grootste deel van de output in 2021 is met de reguliere personele middelen gerealiseerd. Tijd en inzet is gebruikt voor het updaten van factsheets en onderzoekswijzers om alle kennis producten in de nieuwe huisstijl van het Nederlands Veteraneninstituut te kunnen publiceren. Op kennisgebied handelde de afdeling verder honderden vragen af die via het Veteranenloket of de staf binnenkwamen, werden diverse studenten/promovendi bij hun onderzoek gesteund, werd ondersteuning geboden aan diverse journalistieke projecten en leverden medewerkers bouwstenen voor tal van toespraken van civiele en militaire gezagsdragers.

Onderzoek

In december 2021 heeft het Nederlands Veteraneninstituut de Onderzoekswijzer "Gezondheid en Welzijn van veteranen en Veteranenzorg" uitgegeven. Het onderzoek "Veteranen en de Nederlandse Veteranendag 2021. Publieksmonitor" is in september 2021 verschenen.

In opdracht van het Ministerie van Defensie en het Nederlands Veteraneninstituut heeft Motivaction in 2021 voor het vijfde jaar op rij het Nederlands publiek gevraagd naar hun mening over veteranen en de

Nederlandse veteranendag. Naast de hiervoor genoemde onderzoeken vinden ook de volgende (nog lopende) onderzoeken door of in samenwerking met het Nederlands Veteraneninstituut in 2021 plaats:

- Verdiepingsonderzoek "Veteraan, hoe gaat het met u?";
- Libanononderzoek;
- Promotieonderzoek Veteranenidentiteit;
- Onderzoek Gevechtservaring van Nederlandse veteranen;
- Onderzoek Afscheid van Nederlands-Indië;
- Onderzoek Moral Injury;
- Onderzoek Klanttevredenheid Veteranenloket en Zorgcoördinatie;
- Levenslooponderzoek.

• **Zorgcoördinatie**

Voor het organisatieonderdeel Zorgcoördinatie, voorheen onderdeel van ABP/BRD, is na de fusie de onevenredige verhouding in de verdeling van (management)taken gebleken. Dit heeft geleid tot een besluit tot voorlopige herinrichting van dit organisatieonderdeel: een aantal zorgcoördinatoren 2 heeft een tijdelijke uitbreiding van taken, zijnde managementtaken, ter ondersteuning van het Directieraadlid Zorgcoördinatie. Ter compensatie van het verlies in operationele capaciteit en slagkracht, is ook het aantal formatieplaatsen Zorgcoördinator 1 tijdelijk, tot na de evaluatie van de fusie, uitgebreid. Indien bij de evaluatie blijkt dat de tijdelijke aanpassingen in de formatie een permanent karakter zou moeten krijgen, dan zal in overweging worden genomen de huidige aanpassing te formaliseren.

Zorgcoördinatie in cijfers:

- In 2021 hebben 399 veteranen en 59 relaties een zorgcoördinator toegewezen gekregen;
- Er zijn in 2021 989 casussen afgehandeld;
- De gemiddelde doorlooptijd van in 2021 afgesloten dossiers bedroeg 654 dagen;
- Op 31 december 2021 hadden 2252 veteranen een zorgcoördinator;
- In 2021 hadden 143 relaties van veteranen een zorgcoördinator;
- In 2021 hebben zorgcoördinatoren 310 dossiers kunnen afsluiten uit 2021 en 679 dossiers uit andere jaren.

• **Veteranenloket**

Het jaar 2021 verliep ten gevolge van de coronabesmettingen en -maatregelen wederom anders dan alle andere jaren. De medewerkers hebben vooral vanuit huis gewerkt. De dienst- en zorgverlening werd gewoon doorgezet. Maar contacten verliepen nog meer dan gewoonlijk, digitaal, via telefoon, beeldbellen en email.

Ook in 2021 wisten veteranen en hun thuisfront het Veteranenloket goed te vinden. Dat is ook niet vreemd. Inmiddels hebben immers maar liefst 85.681 veteranen, waarvan 20.269 veteranen in werkelijke dienst, een veteranenpas. In 2021 zijn er in totaal 1.294 passen aangemaakt, waarvan 483 passen voor veteranen in werkelijke dienst.

Merendeel van de contacten met het Veteranenloket betreffen verzoeken om informatie ende dienstverlening. We merken dat cliënten steeds meer gebruik maken van de mogelijkheid om hun vragen via het Veteranenportaal of via e-mail te stellen.

In 2021 heeft het Veteranenloket 11.836 telefoongesprekken afgehandeld, waaronder 1.400 zorgvragen. Op basis van deze cijfers zien wij in tegenstelling tot 2020 een stijging in het aantal afgehandelde telefoongesprekken.

Het Veteranenloket signaleert ook een lichte stijging in de telefonische zorgvragen. De groep cliënten die door een zorgcoördinator van het Veteranenloket wordt begeleid (de caseload) stabiliseerde in 2021 rond

2400 cases. Deze stabilisatie kan veroorzaakt worden doordat veteranen hun zorgvraag i.v.m. de corona maatregelen uitstellen.

In de caseload zijn veteranen van alle missies, militaire oorlogs- en dienstsachtoffers en relaties van veteranen vertegenwoordigd. In 2021 waren de grootste te onderscheiden groepen in de caseload: veteranen die hebben deelgenomen aan de missies in voormalig Joegoslavië, veteranen die hebben deelgenomen aan de missies in Afghanistan en de 'niet veteranen'. Deze laatste groep bestaat vooral uit militaire oorlogsslachtoffers en dienstsachtoffers (die geen veteraan zijn) en relaties van veteranen.

- **HVUS**

Een van de aanbevelingen uit de beleidsevaluatie (2017) was het herzien van voorzieningen en compensatiestelsel. Doel van de herziening is dat cliënten met een zorgvraag, van begin af aan ondersteund worden (en niet pas als het dienstverband is erkend) aan de hand van een ontwikkelplan. Er wordt maximaal ingezet op herstel, participatie en re-integratie. Het Nederlands Veteraneninstituut zal een belangrijke rol vervullen in de realisatie van deze herziening. Zo levert het Nederlands Veteraneninstituut vanuit de formatie van Zorgcoördinatie de projectleider HVUS. Onderdeel van het plan van aanpak zoals deze is opgesteld door de HDP is een proefnemings met een kleine groep cliënten. Deze proefnemings heeft in 2021 plaatsgehad. De ervaringen uit de proefnemings zijn van belang voor de verdere uitwerking van de herziening van het stelsel. Bij de stelselwijziging zijn meerdere stakeholders betrokken enhet is op onderdelen onderwerp van overleg met de centrales van overheidspersoneel. De projectleider HVUS ziet toe op de uitvoering van dit project in 2022 en verder, en onderhoudt hiertoe nauwe contacten met het Ministerie van Defensie. In het eerste kwartaal van 2022 is de projectleider HVUS functioneel opgenomen in de staf van het Nederlands Veteraneninstituut.

- **Bedrijfsvoering**

Het speerpunt "de basis op orde" heeft binnen het Nederlands Veteraneninstituut de grootste impact gehad op organisatieonderdeel Bedrijfsvoering. Kort na de fusie is gebleken dat de samenvoeging van de diverse afzonderlijke organisaties niet per definitie betekende dat ook alle 'posten' binnen de afdeling Bedrijfsvoering qua capaciteit en kwaliteit waren bezet. Naast het kwantitatieve tekort op korte termijn bleek uit de analyse ook een gebrek aan ontwikkelcapaciteit voor de langere termijn. Dit heeft geleid tot het advies en besluit om de formatie van de afdeling Bedrijfsvoering tijdelijk (ad interim) te versterken met zowel een middenkader (hoofd Financiën, hoofd HR, hoofd Communicatie) als een aantal FTE in de operationele functies. Na de evaluatie van de fusie kan, afhankelijk van de aanbevelingen en hieruit volgende besluiten, de huidige situatie al of niet worden geformaliseerd. De tijdelijke uitbreiding van de formatie voor de afdeling Bedrijfsvoering als hierboven genoemd was voor 2021 niet c.q slechts ten dele begroot en is (voor een deel) uit de subsidie governancekosten bekostigd.

Afwijkingen van het Activiteitenplan 2021

Er ligt altijd een forse tijdsruimte tussen het aangeleverde activiteitenplan voor een jaar en de realisatieperiode. Tussentijds moet ruimte aanwezig zijn om in te spelen op actuele ontwikkelingen binnen de populatie van veteranen en hun relaties en binnen de samenleving. Daardoor kan het gebeuren dat bepaalde activiteiten niet of in een beperktere omvang zijn uitgevoerd (onderrealisatie). Ook kan het noodzakelijk zijn meer of nieuwe activiteiten te ontplooiën (overrealisatie) waarmee geen of onvoldoende rekening was gehouden. Maandelijks en per kwartaal wordt beoordeeld of afwijkingen van het activiteitenplan binnen de totale begroting blijven, en zo nodig worden plan of activiteiten aangepast (rolling forecast).

Voor het jaar 2021 geldt dat veel activiteiten niet of volledig anders (digitaal bijeenkomen en vergaderen) werden uitgevoerd dan gepland. Dit leidde tot een onderrealisatie op de begroting. Waar mogelijk werden natuurlijk ook kansen benut, zo werd onder meer extra geïnvesteerd in aanvullende middelen voor thuiswerken. Vrijwel alle medewerkers hebben inmiddels aanvullende voorzieningen waarmee een optimale

balans kan worden gevonden tussen thuiswerken en op kantoorlocatie (het nieuwe normaal), en waardoor ook de belasting van het beperkte aantal werkplekken op diezelfde kantoorlocaties wordt verdeeld en beperkt.

Risico's en onzekerheden

Een risico voor de realisatie van het activiteitenplan en de begroting van het Nederlands Veteraneninstituut is de afhankelijkheid van de subsidie van het Ministerie van Defensie. Als de aangevraagde subsidie niet volledig wordt gehonoreerd of niet tijdig wordt overgemaakt, moet vaak direct in de activiteiten worden gesneden en moeten deze in het uiterste geval zelfs tijdelijk worden stilgezet. Daarbij speelt een rol dat binnen de subsidievoorwaarden mogelijkheden om onderrealisatie te reserveren voor toekomstige tegenvallers, beperkter waren dan voorheen.

Daarnaast vormde ook de reorganisatie in het kader van de verbetering van de governance een mogelijk risico voor het succesvol realiseren van de doelstellingen van het Veteraneninstituut in 2021. De onzekerheid die de reorganisatie met zich meebracht, heeft echter geen / nauwelijks invloed gehad op de beschikbaarheid en inzetbaarheid van het personeel en op de beoogde effecten en resultaten. Hoe anders was dat met de werking van maatregelen gekoppeld aan COVID bestrijding. Als gevolg van alle opgelegde beperkingen is van de realisatie van een significant deel van het beoogde activiteitenplan maar weinig terecht gekomen. Wel is getracht om gegeven de mogelijkheden alles in het werk te stellen de doelgroep betrokken te houden met maatwerkdienstverlening.

Resultaat 2021 en eigen vermogen

Financiën

Het Nederlands Veteraneninstituut ontvangt jaarlijks een subsidie (in twee halfjaarlijkse termijnen) van het Ministerie van Defensie. De genoemde subsidie bestaat uit een vergoeding voor alle kosten die het Nederlands Veteraneninstituut maakt in het kader van de uitvoering van het veteranenbeleid van Defensie en de activiteiten die voortvloeien uit de Veteranenwet en bijbehorend uitvoeringsbesluit. De hoogte van de subsidie is gebaseerd op een door het Nederlands Veteraneninstituut vastgestelde en door Defensie geaccordeerde activiteitenplan inclusief begroting. Hiernaast ontvangt het Nederlands Veteraneninstituut subsidie van het Ministerie van VWS. Ook genereert het Nederlands Veteraneninstituut inkomsten uit het verlenen van diensten aan derden (overige doelgroepen, BNMO) alsook uit de exploitatie van het gebouw (hospitality).

Als gevolg van het Coronavirus zijn veel activiteiten niet doorgegaan of in een andere vorm uitgevoerd, waardoor er sprake is van onderrealisatie. Daarentegen hebben de kosten van de niet begrote personele herinrichting van de afdeling Bedrijfsvoering een zwaardere last gedrukt op de organisatie. Desondanks is de realisatie over het boekjaar 2021 binnen de door het Ministerie van Defensie goedgekeurde begroting 2021 gebleven. Zie voor verdere details de staat van baten en lasten en de toelichting hierop.

De omvang van de egaliseringsreserve (totaal van het algemeen en bestemd deel) is door het Ministerie van Defensie gemaximaliseerd op 10% van het subsidiebedrag (BS 2020025836 en BS2 019002438).

Met de liquiditeitspositie eind 2021 kan voldaan worden aan alle verplichtingen van het begrotingsjaar.

Subsidie Ministerie van Defensie

Door Defensie is een voorlopige subsidie toegekend voor de activiteiten van het Veteraneninstituut voor 2021 van € 21.549.000,- (beschikking BS 2020025836 en BS 2019002438 d.d. 2 februari 2021).

Dit subsidiebedrag is ter dekking van de kosten voor:

- Dienstverlening en voorlichting aan veteranen (hoofdtak 1 convenant)
- Kennis- en onderzoeksfunctie (hoofdtak 2 convenant)
- Loketfunctie naar veteranezorg (hoofdtak 3 convenant)
- Facilitaire dienstverlening (hoofdtak 4 convenant).

Organisatie, Bestuur en Toezicht

Organisatie

In figuur 1 is de organisatiestructuur van het Nederlands Veteraneninstituut, zoals die tot eind 2021 was, weergegeven. De sectoren werden aangestuurd door de desbetreffende directieraadleden, die samen met de directeur-bestuurder de Directieraad vormden.



Figuur 1: Organogram Nederlands Veteraneninstituut 2021

Ten aanzien van de governance van de stichting is gekozen voor een bestuursmodel in de vorm van een Directieraad onder leiding van de statutair bestuurder in een two tier governance model, waarbij de Raad van Toezicht opereert als toezichthoudend orgaan.

Directeur-bestuurder, Directieraad en Raad van Toezicht gebruikten in het verslagjaar de richtlijnen van de Governancecode Sociaal Werk als leidraad en beoordeelden periodiek en aan de hand van ontwikkelingen welke aanpassingen nodig waren in de structuren en het functioneren. In 2021 zijn zowel het Reglement Raad van Toezicht als het Bestuursreglement vastgesteld.

Bestuur

Het hele jaar 2021 heeft Paul Hoefsloot de functie van directeur-bestuurder vervuld. De heer Hoefsloot bekleedde in het verslagjaar geen nevenfuncties die volgens de statuten of volgens de Governancecode Sociaal Werk onverenigbaar zijn met de functie van directeur-bestuurder van het Nederlands Veteraneninstituut.

Over de bezoldiging van de directeur-bestuurder wordt in de jaarrekening geen verantwoording afgelegd, daar deze een actief dienstverband bij het Ministerie van Defensie geniet. Er werden geen belastbare onkostenvergoedingen uitgekeerd.

Behalve de directeur-bestuurder maakten de Directieraadleden deel uit van de Directieraad. De controller, de bestuurssecretaris, de geestelijk verzorger en het hoofd Veteranenloket woonden de Directieraadvergaderingen bij als adviseur.

De Directieraad vergaderde tweewekelijks in een formele setting. Indien nodig werd extra overleg ingelast. Verder heeft de Directieraad periodiek ook in informele setting vergaderd. Tijdens de lockdown periodes overlegde de Directieraad in volledige dan wel gedeeltelijke samenstelling om alle ontwikkelingen op de voet te volgen en om de noodzakelijke dagelijkse besluiten te nemen. De Directieraad kwam 25 keer in een reguliere vergadering bijeen.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht was in 2021 als volgt samengesteld:

Naam	Benoeming	Functie en deelname aan commissies
De heer drs. J.G. de Vries	01-01-2021, 1 ^e termijn	Voorzitter Voorzitter remuneratiecommissie
De heer drs. J.K. Jongkind RC	01-01-2021, 1 ^e termijn	Lid Voorzitter Audit Comité
De heer A. Tieland	01-01-2021, 1 ^e termijn	Lid Voorzitter Commissie Kwaliteit & Veiligheid
Mevrouw drs. M.M. van 't Veld	01-01-2021, 1 ^e termijn	Lid Lid Commissie Kwaliteit & Veiligheid
De heer drs. R.J. Heddema	01-01-2021, 1 ^e termijn	Lid Lid Audit Comité
De heer dr. G. Valk	01-01-2021, 1 ^e termijn	Lid Lid remuneratiecommissie

Bij zijn handelen en besluiten nam de Raad de richtlijnen van de Governancecode Sociaal Werk in acht. Geen van de leden bekleedde een nevenfunctie, die volgens de statuten of volgens de Governancecode onverenigbaar was met de functie in de Raad van Toezicht van het Nederlands Veteraneninstituut. De honorering wordt jaarlijks vastgesteld als procentuele afgeleide van de maximale bezoldiging van de bestuurder op basis van de Wet Normering Topinkomens 2.

De Raad van Toezicht is in het jaar 2021 acht keer in een formele vergadering bijeengekomen in aanwezigheid van de directeur-bestuurder, fysiek of door middel van beeldbellen. Naar aanleiding van ontwikkelingen in de opstartfase van het Nederlands Veteraneninstituut overlegden de voorzitter daarnaast enkele malen informeel met de directeur-bestuurder.

In 2021 werd geen evaluatie bijeenkomst georganiseerd vanwege COVID-19 beperkende maatregelen. De evaluatie zal plaatsvinden in het voorjaar van 2022.

Een vertegenwoordiging van de Raad heeft tweemaal een 'artikel 24' vergadering van de ondernemingsraad van het Nederlands Veteraneninstituut bijgewoond.

Naast de reguliere bijeenkomsten van de Raad van Toezicht hadden de voorzitter en de Remuneratiecommissie op periodieke basis overleg met de directeur-bestuurder voor advisering over lopende zaken, voor aangelegenheden die behoren bij de werkgeversrol en ten behoeve van voorbereiding van de vergaderingen van de gehele Raad.

De Raad van Toezicht heeft het jaarverslag en de jaarrekening 2020 goedgekeurd op 9 juni 2021. Tijdens de vergadering heeft de externe accountant zijn bevindingen en adviezen naar aanleiding van de jaarcontrole met de Raad besproken.

Medezeggenschap, kwaliteit en continu verbeteren

Medezeggenschap

Het Nederlands Veteraneninstituut bood participerende medezeggenschap aan de ondernemingsraad (OR). In 2021 voerde de directeur-bestuurder twintig overlegvergaderingen, waarvan er twee als een artikel 24 (WOR) waren ingericht in aanwezigheid van een delegatie van de Raad van Toezicht. Deze overlegvergaderingen werden aangevuld met overleggen met informele werkgroepen cq. commissies, elk met hun eigen aandachtsgebied. Deze werkgroepen/commissies zijn op zeer regelmatige basis bij elkaar gekomen, waarbij de focus lag op de totstandkoming van bedrijfseigen regelingen. Het overleg met de Ondernemingsraad (OR) is in 2021 constructief verlopen en had vooral alle onderdelen en gevolgen van de fusie en van COVID-19 als speerpunten. Er werden veertien instemmingsaanvragen aan de OR voorgelegd. Dit zijn:

Voor instemming:

- Aanstellen preventiemedewerker
- Arbeidsmarkttoeslag
- Arbodienst
- Beleid klachten incidenten & calamiteiten en klachtenregeling
- Beleid werving selectie en aanstelling
- Benoeming preventiemedewerker
- Gesprekscyclus
- L O en DI
- Leer- en ontwikkelplan 2022
- Regelingen arbeidstijd
- Stage
- Stagevergoeding
- Tijdelijke regeling vergoeding thuiswerken
- Lease mobiliteit

Er werden geen adviesaanvragen voorgelegd.

Cliënten en gasten inbreng werd door het Nederlands Veteraneninstituut georganiseerd door middel van evaluaties en via de medezeggenschapsstructuren van bijv. het LZV (Veteranenplatform) en de BNMO (verenigingsstructuur). De Cliëntencontactraad is in 2021 nog niet ingericht.

Voor de behandeling van in- en externe klachten of vermoedens van misstanden zijn procedures ingericht en kenbaar gemaakt, zodat zowel cliënten als medewerkers ervaren problemen kunnen uiten. Indien aan de orde, worden deze in behandeling genomen door een klachtenfunctionaris, vertrouwenspersoon of klachtencommissie Geschillen en Ongewenst Gedrag op het Werk (GOGW). Voordat deze stap wordt gezet, beoordeelt de verantwoordelijke manager of de klacht door middel van informeel contact kan worden opgelost.

Van je fouten kun je leren, dat is de rationale achter strak ingerichte kwaliteitssystemen. Het Nederlands Veteraneninstituut stimuleert klanten, gasten en medewerkers om het te laten weten als ze niet tevreden zijn.

In 2021 zijn door cliënten acht nieuwe klachten ingediend. Zes klachten zijn informeel afgehandeld. De klachtenfunctionaris heeft twee klachten onderzocht en daarover aan de directeur-bestuurder gerapporteerd.

Het Nederlands Veteraneninstituut beschikt voor medewerkers zowel over twee interne als een externe vertrouwenspersoon.

Bij de interne vertrouwenspersonen en externe vertrouwenspersoon hebben zich in het verslagjaar vier medewerkers gemeld.

Er is geen klacht ingediend bij de klachtencommissie Geschillen en Ongewenst Gedrag op het Werk.

Risico's

Het Nederlands Veteraneninstituut voerde beleid op het signaleren, waarderen en mitigeren van risico's. Tweemaal per jaar werden strategische en operationele risico's in beeld gebracht en gewaardeerd, en werden maatregelen afgesproken om de risico's en/of de impact ervan te verminderen en de kansen aan te grijpen. Ook in 2021 werd dit voortgezet, waarbij in dat jaar het beperken en beheersen van risico's vooral draaide rondom de effecten van COVID-19. Zowel voor cliënten, als gasten en medewerkers. Zowel ten aanzien van de primaire processen als ten aanzien van de bedrijfsvoering en de financiën.

Medewerkers en personele ontwikkelingen

In de begroting van 2021 was een formatie voorzien van 191,8 fte inclusief gedetacheerden.

In de realiteit is de gemiddelde bezetting over 2021 uitgekomen op 182,8 fte. Daarnaast is gemiddeld 6,6fte (begroot 1,3 fte) ingevuld door middel van externe inhuur welke in hoofdzaak in het kader van "de basis op orde" is ingezet ter ondersteuning van de afdeling Bedrijfsvoering. Dat is in totaal een afwijking van 2,4 fte. Daarnaast is nog voor de zogenaamde frictie/governance projecten 1,0 fte (begroot 0,4 Fte) ingezet.

Verzuim

Het gemiddelde verzuim op jaarbasis was in 2021 4,3%.

Tijdens dit bijzondere jaar, met alle gevolgen van COVID-19, heeft het Nederlands Veteraneninstituut de inspanningen om het verzuim binnen de organisatie te beïnvloeden, zo goed als mogelijk voortgezet.

Leidinggevenden en medewerkers bleven met elkaar in gesprek over hoe het ging met een medewerker, juist onder de bijzondere omstandigheden.

Verklaring van verschillen jaarrekening 2021 ten opzichte van jaarrekening 2020

Significante verschillen tussen de jaarrekeningen 2021 en 2020 in de balans en in de staat van baten en lasten (pagina 17, 18 en 19) worden in deze paragraaf toegelicht.

Activa

De **Materiële activa** ultimo 2021 zijn € 0,6 miljoen lager dan ultimo 2020. Dit is het gevolg van de geboekte reguliere afschrijvingen van ca. € 0,7 miljoen en een inhaalafschrijving van de overige materiële vaste activa van € 0,3 miljoen. Dit hangt samen met de eerder genoemde fusie per 1 januari 2021

Er is daarnaast beperkt geïnvesteerd in 2021 voor een bedrag van € 0,4 miljoen, voornamelijk in ICT-voorzieningen onder de categorie 'Overige bedrijfsmiddelen'. Hiermee is ook bereikt dat thuiswerken en hybride-werken in de volle breedte mogelijk wordt gemaakt.

De Overige **vorderingen en overlopende activa** nemen af met € 1,7 miljoen. Dit betreft de ontvangst in december 2021 inzake de vordering met betrekking tot de verkoop van het oude gebouw.

De stand van de **Liquide middelen** is met € 2,0 miljoen gestegen naar een niveau van € 8,7 miljoen. In het kasstroomoverzicht is zichtbaar gemaakt hoe de wijziging in de liquide middelen tot stand is gekomen. Een belangrijke post betreft de ontvangst van het onder Vorderingen en overlopende activa vermelde bedrag.

Passiva

Het totale **Eigen Vermogen** is gestegen met € 1,5 miljoen. Dit betreft de toevoeging aan de egaliseringsreserve tot een maximum van 10% van de reguliere subsidie, een bestemmingsreserve voor het deel niet benutte subsidies tot en met 2021 in het kader van de fusie, voor projecten met betrekking tot de fusie, die nog afgerond moeten worden in 2022. Daarnaast is sprake van per saldo een toevoeging aan de algemene reserve door het exploitatietekort binnen hospitality als gevolg van de Covid-impact en de vrijval per 31 december 2021 van de nog terug te betalen subsidie van voorheen Stichting de Basis ontvangen van het Ministerie van Defensie, die als versterking van het eigen vermogen bestemd is.

De **Voorziening** neemt toe met een bedrag van € 0,2 miljoen. Dit betreft de dotatie 2021 aan de Voorziening groot onderhoud, deze moet weer opnieuw opgebouwd worden.

De **Schulden op lange termijn** stijgen per saldo met € 8,7 miljoen. Dit betreft de herfinanciering van het gebouw begin januari 2021, via een lening van oorspronkelijk 9,7 miljoen bij het agentschap van het Ministerie van Financiën en de eerste aflossing van € 0,3 miljoen op op deze lening

Onder Schulden op lange termijn valt tevens het bedrag dat aan het Ministerie van VWS is verschuldigd inzake de afrekening van de subsidie vaststelling over de jaren 2013-2017.

Er zijn met het Ministerie van VWS terugbetalingsafspraken vastgelegd waardoor de totale schuld kan worden gesplitst in het gedeelte dat na 2022 wordt terugbetaald (lange termijn) en het gedeelte dat in 2022 wordt terugbetaald (korte termijn). De terugbetaling van ontvangen subsidie over de jaren 2013-2015 is in 2017 opgestart. In 2020 is de maandelijkse aflossing tijdelijk opgeschort (van juni tot en met december), als bijdrage van het Ministerie van VWS aan het voorkomen van een liquiditeitstekort. In 2021 is de aflossing weer opgestart.

De **Schulden op korte termijn** dalen met een bedrag van € 10,4 miljoen tot een niveau van € 7,2 miljoen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de herfinanciering van de hypothecaire leningen.

Baten en lasten

In totaal zijn de gerealiseerde baten in 2021 € 7,3 miljoen hoger ten opzichte van 2020. De lasten zijn circa € 4,6 miljoen hoger. Hierbij dient te worden aangetekend dat als gevolg van de fusie deze cijfers niet onderling vergelijkbaar zijn, aangezien alleen de cijfers van de in de fusie opgegaane stichtingen in de vergelijkende cijfers opgenomen mogen worden, en niet de overgenomen activiteiten, zoals de activiteit zorgcoördinatie, welke overgenomen is van APG en de activiteit nuldelijnsondersteuning, die overgenomen is van het Veteranen Platform.

Verklaring van verschillen jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021

Significante verschillen tussen de jaarrekening 2021 en de begroting 2021 in de staat van baten en lasten (pagina 19) worden in deze paragraaf toegelicht.

Baten

In totaal zijn de gerealiseerde baten in 2021 ten opzichte van de begroting ca. € 0,3 miljoen hoger.

De subsidie van het Ministerie van Defensie is circa 0,5 miljoen hoger. Dit betreft het in de loop van 2021 toegekende deel ter dekking van de loon- en prijsstijgingen 2021. De subsidie van het Ministerie van VWS is nagenoeg gelijk aan de begrote subsidie. De subsidie van het Ministerie van Defensie inzake de samenvoeging Governance is circa € 0,6 miljoen hoger. Dit is het gevolg van het niet volledig benutten van de governance en projectsubsidies van het Ministerie van Defensie. Dit niet benutte deel komt via een bestemde egaliseringsreserve beschikbaar om het fusie-project definitief af te ronden in 2022.

De opbrengsten voor uitgevoerde trainingen en begeleidingsprogramma's en verstrekking van Hospitality diensten in het ontmoetingscentrum opgenomen onder de overige bedrijfsopbrengsten zijn € 0,7 miljoen lager als gevolg van de nadelige effecten van COVID-19 en de tijdelijke sluiting tijdens de lockdown. Voor een deel is de impact beperkt gebleven als gevolg van de afspraken met BNMO en vfonds om het maximaal mogelijke te realiseren binnen de opgelegde COVID-regels.

Lasten

Ten opzichte van de begroting zijn de totale lasten ca. € 1,8 miljoen lager, wat voor € 0,6 miljoen wordt verklaard door lagere personeelskosten. Het is gebleken dat niet alle vacatures tijdig konden worden gevuld, anderzijds was er veel ondersteuning nodig van extern ingehuurd medewerkers.

De overige bedrijfskosten zijn € 1,2 miljoen lager. Als gevolg van de COVID-maatregelen konden diverse activiteiten niet of beperkt uitgevoerd worden, dit leidt tot lagere lasten.

Door vertragingen ontstaan door de nasleep van de fusie konden niet alle geplande ICT-projecten tijdig doorgang vinden. Een aantal zijn later gestart in 2021 en een aantal projecten zullen in 2022 tot uitvoering gaan komen.

Onder de Rentebaten is € 0,1 miljoen opgenomen inzake de vergoeding voor de uitstel van de aflossing van de verstrekte lening inzake de verkoop van het oude gebouw. Deze lening is inmiddels afgelost eind december 2021.

Vooruitblik op 2022

Vanaf 1 januari 2022 gaat het Nederlands Veteraneninstituut met vertrouwen verder met haar reis op de door haar ingezette koers.

Door de organisatie is een Jaarplan, Activiteitenplan en begroting 2022 opgesteld, waarin de missie, visie en strategische richting voor het jaar 2022 zijn beschreven. Het jaar 2021 is gebruikt om de nieuwe organisatie op te bouwen, de basis op orde te brengen en vooral om al onze medewerkers vanuit verschillende organisaties, culturen, systemen en processen samen te brengen. Met de beperkingen van Corona kostte dat veel tijd en energie. Voor het jaar 2022 richten we ons op het verder versterken van een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering, een passende integratie van de zorgketen binnen onze organisatie en het oplijnen van onze cultuur, zijn we er voor onze veteranen en hun relaties en de overige doelgroepen die we bedienen.

Verder zullen wij met de Directieraad invulling geven aan de strategische richting voor de jaren 2022 – 2025 middels het Meerjarenbeleidsplan. De eerste stappen in dit proces zijn inmiddels gezet. Ook zal in het tweede kwartaal van 2022 worden gestart met het opstellen van het Jaarplan en Activiteitenplan 2022.

De dienstverlening naar onze doelgroepen gaat tijdens het inrichten van de nieuwe organisatie overigens gewoon door, zonder dat zij daar enige hinder van ondervinden. Punt van aandacht blijft voorlopig de al of niet blijvende onzekerheid in de uitvoering van onze begeleidingsprogramma's voor onze doelgroepen als gevolg van de Corona pandemie. De grilligheid van de intensiteit van de pandemie en hierop volgende overheidsmaatregelen, waaronder mogelijk tijdelijke lockdown, vormt een financieel risico voor de begroting van 2022. Wij zullen die consequenties nauwlettend blijven volgen en met regelmaat communiceren met het Ministerie van Defensie en indien nodig andere stakeholders.

In de bijlage 1 vindt u een korte samenvatting van de begroting 2022.

Brigadegeneraal P.G.F. (Paul) Hoefsloot
Directeur-bestuurder



BIJLAGE 1:
NLVi: REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2022 EN 2021
(x € 1.000)

	Begroting	Realisatie 2021	Begroting 2021
Subsidie Ministerie van Defensie	24.236	22.036	21.549
Vergoedingen Ministerie van Defensie	813	0	0
Baten in natura van Ministerie van Defensie	0	572	547
Subsidie Ministerie van VWS	1.295	1.278	1.266
Overige Opbrengsten	4.116	2.970	3.643
Sponsorfonds vh NLVD	328	281	403
Baten	30.788	27.137	27.408
Sector Zorg	13.609	11.851	12.720
Sector Erkenning en Waardering	6.010	4.174	4.760
Sector Expertise	1.180	1.096	1.141
Sector Hospitality	1.591	1.535	1.612
Personeelskosten in natura van Min. van Defensie	0	572	547
Vastgoedkosten incl. gebouwenbeheer	1.414	1.591	1.289
Organisatiekosten	7.014	5.718	6.121
Lasten	30.818	26.537	28.190
Exploitatieresultaat	- 30	600	- 782
Rente baten en lasten	0	143	- 18
Subsidie MinDef Samenvoeging Governance	0	1.851	1.234
Kosten Samenvoeging Governance	350	1.123	1.234
Bijzondere baten en lasten	- 350	728	0
Netto resultaat	- 380	1.471	- 800
Resultaatbestemming			
Egalisatie reserve MinvDef algemeen	0	469	- 800
Egalisatie reserve MinvDef mbt Governance	- 350	729	0
Egalisatie reserve VWS	0	0	0
Sponsorfonds NCVD	- 30	8	0
Algemene reserve	0	265	0
	- 380	1.471	- 800



Jaarrekening 2021

Stichting Nederlands Veteraneninstituut



INHOUDSOPGAVE

Pagina

1	Jaarrekening 2021	
1.1	Balans per 31 december 2021	23
1.2	Rekening van baten en lasten over 2021	24
1.3	Kasstroomoverzicht 2021	25
1.4	Toelichting Algemeen	26
1.5	Toelichting op de balans	29
1.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	33
1.7	Overige toelichtingen	36
	- Gegevens Rechtspersoon	
	- Resultaatbestemming	
	- Ondertekening door bestuurder en toezichthouders	
2	Overige gegevens	
	Controleverklaring	38



1. JAARREKENING 2021



1 JAARREKENING

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na resultaatbestemming) (x € 1.000)

	<u>Ref.</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
	1		
Bedrijfsgebouwen en terreinen		7.355	7.478
Machines en installaties		2.074	2.237
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>730</u>	
Totaal		10.159	<u>1.042</u>
Vlottende activa			
Vorderingen			
	3		
Debiteuren		440	254
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>583</u>	
		1.023	<u>2.300</u>
Liquide middelen		8.749	6.770
Totaal Activa		<u>19.931</u>	<u>20.081</u>

	<u>Ref.</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
	4		
Kapitaal		0	0
Egalisatie reserves		3.042	1.844
Sponsorfonds NCVD		154	146
Algemene reserve		<u>265</u>	
		3.461	<u>0</u>
Vorzieningen	5	168	0
Schulden op lange termijn	6	9.067	411
Schulden op korte termijn			
	7		
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen		324	9.148
Crediteuren		765	397
Belastingen en sociale premies		853	486
Pensioenen		35	-105
Overige schulden en overlopende passiva		<u>5.258</u>	
		7.235	<u>7.754</u>
Totaal Passiva		<u>19.931</u>	<u>20.081</u>



1.2 REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

(x € 1.000)

	Realisatie Ref.	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie -----
Subsidie Ministerie van Defensie	8	22.036	21.549	12.296
Vergoeding Ministerie van Defensie inzake LZV				1.694
Subsidie Ministerie van VWS	9	1.278	1.266	1.276
Baten in natura van Ministerie van Defensie	10	572	547	547
Subsidie Ministerie van Defensie inzake samenvoeging Governance	11	1.851	1.234	1.039
Opbrengsten Sponsorfonds NCVD	12	281	403	351
Overige bedrijfsopbrengsten	13	<u>2.970</u>		
Totale baten		28.988	3.643 28.642	4.444 21.617
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	14	15.481	16.099	9.877
Personeelskosten in natura Ministerie van Defensie	15	572	547	547
Afschrijvingen materiële vaste activa	16	1.017	692	680
Bijzondere waardevermindering		0	0	3.324
Kosten Samenvoeging Governance	17	1.122	1.234	1.240
Kosten Sponsorfonds NCVD	18	248	403	324
Overige bedrijfskosten	19	9.212	10.449	7.101
Totale lasten		27.652	29.424	23.093
Resultaat voor financiële baten baten en lasten		1.336	-782	-1.446
Financiële baten		147	0	99
Financiële lasten		12	18	462
Totale financiële baten en lasten	20	<u>135</u>	<u>-18</u>	<u>-363</u>
Resultaat		1.471	-800	-1.809
Resultaatbestemming				
Egalisatie reserve Ministerie van Defensie algemeen		469	-800	1.051
Egalisatie reserve Ministerie van Defensie bestemd		729	0	0
Egalisatie reserve Ministerie van VWS		0	0	52
Sponsorfonds NCVD		8	0	27
Algemene reserve		<u>265</u>	<u>0</u>	<u>-2.939</u>
		1.471	-800	-1.809



1.3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

(volgens indirecte methode)

(x € 1.000)

(nog niet afgerond)

	€	<u>2021</u>	€	<u>2020</u>
Resultaat boekjaar		1.471		-1.809
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	1.016		680	
- Bijzondere waardeverminderingen	0		4.657	
- mutaties voorzieningen	<u>168</u>		<u>-865</u>	
		1.184		4.472
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Vorderingen/schulden uit hoofde van subsidies	-2.235		3.219	
- voorraden/vorderingen	1.531		-67	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en subsidieschulden)	<u>614</u>		<u>55</u>	
		-90		3.207
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		2.565		5.870
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiele vaste activa	-418		-568	
Desinvesterings materiele vaste activa	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-418		-568
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Langlopende schulden aangegaan	9.715		0	
Aflossing langlopende schulden	<u>-9.883</u>		<u>-2.922</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-168		-2.922
Mutatie geldmiddelen		<u>1.979</u>		<u>2.380</u>



Toelichting Algemeen

De stichting is een Rechtspersoon met Wettelijke Taak, die volgt uit de Veteranenwet.

De stichting heeft tot doel het bevorderen van de (maatschappelijke) erkenning en waardering van veteranen, het bieden van hulp en dienstverlening aan veteranen en hun relaties en het bevorderen van kennisverwerving en wetenschappelijk onderzoek ten aanzien van veteranen.

De stichting tracht zelfstandig en in samenwerking met andere instellingen dit doel te bereiken door:

- a. het bevorderen van de maatschappelijke erkenning en waardering voor Nederlandse veteranen, onder meer door het jaarlijks organiseren van de Nederlandse Veteranendag op de laatste zaterdag van juni en de bijbehorende publiekscampagne;
- b. op te treden als Veteranenloket voor veteranen en hun relaties voor vragen en activiteiten op het gebied van nazorg, waaronder in ieder geval wordt verstaan: maatschappelijk werk, psychosociale ondersteuning en opvang, lotgenotencontact, thuisfrontzorg en dienstverlening;
- c. het bieden van hulp- en dienstverlening, waaronder gespecialiseerd maatschappelijk werk en de coördinatie van de zorg, voor veteranen en hun relaties;
- d. het bevorderen van veteranenzorg door ketensamenwerking en -coördinatie binnen het Landelijk Zorgsysteem voor Veteranen
- e. Het in stand houden van een kennis- en onderzoekscentrum dat zijn werkzaamheden verricht met de voor dit werk noodzakelijke objectiviteit en met in achtname van de algemene gangbare beginselen van wetenschappelijke onafhankelijkheid
- f. het ontplooiën van overige activiteiten die kunnen bijdragen aan de doelstelling van de stichting

De stichting beoogt niet het maken van winst met het totaal van haar activiteiten die erop gericht zijn om haar doelstelling te verwezenlijken of te bevorderen

De stichting verstaat onder veteraan en zijn relatie diegenen die in de Veteranenwet of door het ministerie van Defensie als zodanig worden aangemerkt. Voor de uitvoering van de bijzondere zorgplicht worden hiertoe ook diensslachtoffers gerekend.

Voor zover sprake is van financiering door andere opdrachtgevers dan het ministerie van Defensie en voor zover niet in strijd met de doelstelling van de stichting jegens veteranen, kan de stichting de bestaande hulp- en dienstverlening uitbreiden tot (1) burgerslachtoffers van de Tweede Wereldoorlog en hun thuisfront, en (2) geüniformeerde beroepsbeoefenaren met een publieke taak

De Stichting ontvangt voor haar prestaties opbrengsten van:

- Het Ministerie van Defensie
- Het Ministerie van VWS
- Het V-fonds
- Werkgeversorganisaties van geüniformeerde beroepsbeoefenaren met een publieke taak.

Kosten worden zoveel mogelijk toegerekend aan de opbrengstenbron, voor zover het algemene kosten betreft worden deze naar rato van de opbrengsten aan de diverse categorieën opbrengsten toegerekend.



Richtlijn Jaarverslaggeving

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving waaronder RJ640. De jaarrekening is opgesteld in duizenden €. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur. De bedrijfsgebouwen en -terreinen worden met ingang van 1 januari 2021 gewaardeerd op de waarde zoals deze per 31-12-2020 bij de inbreng zijn vastgesteld. Deze waarde wordt in overeenstemming met de afspraken met het ministerie van Defensie als historische kostprijs beschouwd. Kosten inzake gepland herstel en groot onderhoud worden ten laste van de voorziening groot onderhoud gebracht. Niet gepland uitgevoerd herstel komt ten laste van de exploitatie van het betreffende jaar.

Vorraden

Waardering vindt plaats tegen FIFO (First-in-First out) eventueel onder aftrek van een voorziening voor incurante voorraden.

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Er is een voorziening voor groot onderhoud. Voor het groot onderhoud aan het gebouw wordt jaarlijks aan de voorziening gedoteerd. De werkelijke uitgaven aan groot onderhoud komen ten laste van de voorziening.

Schulden op lange termijn

De schulden op lange en korte termijn worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.



Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat gebaseerd is op het gemiddelde loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de stichting. De verplichtingen, die voortvloeien uit de rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). De stichting betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. De dekkingsgraad van het fonds ultimo januari 2021 103,7% (bron: www.pfzw.nl). Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 122,2% (bron: www.pfzw.nl). In het bijgewerkte herstelplan van maart 2021 laat PFZW zien dat de beleidsdekkingsgraad eind 2029 weer op het vereiste niveau kan zijn. Dit is binnen de wettelijke hersteltermijn van 12 jaar. De stichting 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. De stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen bestaan uit liquide middelen

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

(x € 1.000)

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De post materiële vaste activa is als volgt gespecificeerd:

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Overige vaste bedrijfsmiddelen	Totaal
1-1-2021				
Aanschaffingswaarde	7.478	2.237	3.174	12.889
Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.132</u>	
Boekwaarden	<u>7.478</u>	<u>2.237</u>	<u>1.042</u>	<u>2.132</u>
Mutaties:				
Aanschafwaarde				
Investeringen		88	330	418
Desinvesteringen				
	<u>0</u>	<u>88</u>	<u>330</u>	<u>0</u>
Afschrijvingen				
Afschrijvingen	<u>123</u>	<u>251</u>	<u>642</u>	1.016
	<u>-123</u>	<u>-251</u>	<u>-642</u>	-1.016
Saldo mutaties	<u>-123</u>	<u>-163</u>	<u>-312</u>	<u>-598</u>
31-12-2021				
Aanschaffingswaarde	7.478	2.325	3.504	13.307
Cumulatieve afschrijvingen	<u>123</u>	<u>251</u>	<u>2.774</u>	<u>3.148</u>
Boekwaarden	<u>7.355</u>	<u>2.074</u>	<u>730</u>	<u>10.159</u>

Toelichting

De bedrijfsgebouwen worden lineair afgeschreven op basis van historische kostprijs en de resterende levensduur. De afschrijvingsduur is 30 jaar vanaf fusiedatum.

Het gebouw in Doorn welke ingebracht is bij de fusie op 31 december 2020 en per 1 januari 2021 in eigendom van Stichting Nederlands Veteraneninstituut is, heeft de status en bestemming van 'thuisbasis van de Veteranen en Veteranenorganisaties in Nederland'. Dit betekent dat het gebouw in toenemende mate een maatschappelijke en symbolische betekenis krijgt en minder toegankelijk wordt voor semi-commercieel gerichte activiteiten voor een bredere doelgroep. In het kader van de samenvoeging en met die betekenis als uitgangspunt zal een nieuw exploitatieplan gemaakt worden, waarbij binnen de nieuwe context een passende exploitatie voorop staat.

Machines en installaties en overige bedrijfsmiddelen worden lineair afgeschreven op basis van historische kostprijs op basis van de geschatte resterende levensduur. De percentages variëren van 10% tot 33 1/3%

Binnen de overige bedrijfsmiddelen is hard-en software en kantoorinventaris opgenomen, welke ingebracht is in de fusie. Naar aanleiding van de inventarisatie van het gebruik en de verwachte inzet is gebleken dat deze hard-en software niet meer ingezet wordt, c.q. niet meer voldoet aan de eisen van de nieuwe organisatie na de fusie. Als gevolg daarvan is in 2021 €287 versneld afgeschreven.



Overige vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2020
Rekening courant	0	11
Vorderingen verkoop terrein en oude gebouw	0	0
Overige vorderingen	116	1.824
Overige overlopende activa	467	465
Totaal	583	2.300

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen is als te specificeren:

	Balans 31-12-2020	Bij	Af	Balans 31-12-2021
Kapitaal	0			0
Egalisatie reserve Ministerie van Defensie	1.709	469		2.178
Egalisatie reserve MinvDef bestemd Governance	0	729		729
Egalisatie reserve VWS	135	0		135
Sponsorfonds NCDV	146	8		154
Algemene reserve	0	265		265
Totaal	1.990	1.471	0	3.461

De egalisatiereserves betreffen een tweetal egalisatiereserves voortvloeiend uit de subsidierelatie met het Ministerie van Defensie en een egalisatiereserves voortvloeiend uit de subsidierelatie met het Ministerie van VWS.

De mutatie in de algemene reserve bestaat uit het resultaat over 2021 minus de mutatie in de egalisatiereserves VWS, en de mutatie van de egalisatiereserves van het ministerie van defensie en de onttrekking c.q. toevoeging aan de Reserve Sponsorfonds NCDV

Overzicht baten en lasten samenvoeging Governance

(x € 1.000)

	Begroot 2019 tot met 2021	Realisatie 2019 tm 2020	Realisatie 2021	Saldo 31/12/2021
Kosten samenvoeging Governance:				
Frictiekosten SVi samenvoeging Governance	400			
Frictiekosten LZV samenvoeging Governance	65			
Frictiekosten de Basis samenvoeging Governance	495			
Projectkosten samenvoeging Governance	2.204			
	3.164	1.513	1.122	2.635
Kosten tlv resultaat 2020 (egalisatiereserve)		200	0	200
		1.313	1.122	2.435
Ontvangen voorschot MINDEF		3.164		3.164
Saldo		1.851	-1.122	729

Het saldo 31/12/2021 € 729 is opgenomen onder de post 4 Bestemde egalisatiereserve MINDEF onder het Eigen Vermogen op de balans. Het saldo 31/12/2020 € 1.851 was opgenomen onder de post 7 overige

Aangezien de subsidiebeschikkingen inzake de frictie- en governancekosten de periode 2019 tot en met 2021 beslaan, is in overleg met het Ministerie van Defensie er voor gekozen om het overschot per eind 2021 op te nemen in de baten 2021 en het nog niet afgelopen deel op te nemen in een bestemde egalisatiereserve, die het karakter heeft van een bestemmingsfonds. Door vertragingen binnen het fusie-proces wordt voorzien dat dit vrijvallende bedrag nog benodigd is om dit fusieproces volledig te kunnen afronden. Dit betreft o.a. het programma Cultuur-en waardenonderzoek en de vertraagde afronding van de toetsing van de extra beveiligingseisen met betrekking tot de geautomatiseerde gegevensverwerking.

5. Voorzieningen

	Balans 31-12-2020	Bij	Af	Balans 31-12-2021
Voorziening groot onderhoud	0	168		168
Totaal Voorzieningen	0	168	0	168

Toelichting

De voorziening groot onderhoud is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan waarin het verwachte groot onderhoud van het gebouw is opgenomen. De jaarlijkse dotatie wordt berekend op basis van de groot onderhoud componenten in dit meerjarenplan. De werkelijke uitgaven voor groot onderhoud komen ten laste van de voorziening.

6. Schulden op lange termijn

De stand en het verloop van de schulden op lange termijn zijn als volgt:

	Balans 31-12-2020	Bij	Af		Balans 31-12-2021
			Bestedingen Aflossingen	Vrijval	
Ministerie van Financiën	0	9.715	324		9.391
Ministerie van VWS	411		411		0
Aflossingsverplichtingen					324
Schulden op lange termijn					9.067

Toelichting

Op 10 december 2020 is een leningsovereenkomst aangegaan met het Ministerie van Financiën (schatkistbankieren) van € 9.715. Verstrekking van de lening heeft plaatsgevonden op 4 januari 2021 en is aangewend voor de aflossing van leningen van de voormalige stichting de Basis. Aflossingen vinden plaats in 30 jaarlijkse termijnen van € 324 tot en met 28 december 2050. De rente bedraagt voor de gehele looptijd 0%. Er zijn geen zekerheden door de stichting verstrekt met betrekking tot deze lening.

7. Schulden op korte termijn

De schulden op korte termijn betreffen

	Balans 31-12-2021	Balans 31-12-2020
Nog te verrekenen subsidie MinvDef	2.400	4.254
Nog te verrekenen subsidie MinvVWS	489	870
IKB	0	305
Verlofuren	791	667
Loopbaanbudget	186	52
Rekening courant fondsen	0	9
Overig	1.392	1.597
Totaal Schulden op korte termijn	5.258	7.754



Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Leaseverplichtingen auto's

De jaarlijkse leaseverplichting voor de auto's van werknemers is per einde 2021 € 10. Nieuwe leasecontracten worden momenteel aangegaan voor een kortere periode binnen 1 jaar. Met APG is overeengekomen dat voor de oud-medewerkers van APG de bestaande contracten doorlopen in 2021 tot het moment dat de nieuwe leaseregeling van kracht zal zijn en het nieuwe contract aanbesteed is. Verwacht wordt dat dit in het tweede halfjaar 2022 geëffectueerd zal worden.



1.6 TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN (x € 1.000)

8. Subsidie Ministerie van Defensie

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Subsidie	21.783	21.549	12.151
Terug te betalen NLVi 2021 ivm max. 10% egaliseres.	-735		
Vrijval terug te betalen v/h SVi 2019	6	0	0
Vrijval terug te betalen v/h de Basis suppletiesubsidie 2020	732		
Aanvulling Subsidiebedrag			145
Aanwending subsidie v/h NLVD 2020 (motie Kerstens)	250		
	22.036	21.549	12.296

Over 2021 zijn de volgende voorlopige subsidiebeschikkingen ontvangen:

BS2021001547 dd 02/02/2021	21.549
BS2021026905 dd 13/12/2022	234

In verband met het overschrijden van het maximum van de egalisereserve (10% van subsidiebedrag) is een bedrag van € 735 opgenomen als terug te betalen aan het Ministerie van Defensie.

Over 2019 zijn de volgende subsidies vastgesteld:

BS2021027726 dd 14/01/2022 inzake Stichting het Veteraneninstituut (SVi)
BS2021027195 dd 17/12/2021 inzake Stichting Nederlandse Veteranendag
BS2021023766 dd 02/11/2021 inzake Stichting de Basis

Al voorlopige toegekende subsidies zijn definitief vastgesteld.

Het terug te betalen bedrag over 2019 van de SVi ad € 6 wordt door het ministerie niet teruggevorderd.

In de beschikking van 26/11/2020 inzake herbestemming onderrealisatie subsidie Veteranendag 2020 (Motie Kertens Tweede Kamer 30/06/2020), is het deel "presentje voor alle veteranen in Nederland" aangewend voor een bedrag van € 250. De overige delen zijn nog in uitvoering. De kosten hiervan zijn opgenomen onder post 19 Overige bedrijfskosten.

9. Subsidie Ministerie van VWS

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Subsidie	1.278	1.266	1.276
	1.278	1.266	1.276

Dit betreft de subsidie voor 2021 van het ministerie van VWS inzake de inzet van het gespecialiseerde maatschappelijk werk voor (erkende) oorlogsgetroffenen WO II met subsidienummer 330952

10. Baten in natura van Ministerie van Defensie

572 547 547

Voor het vanuit het Ministerie van Defensie bij de stichting gedetacheerd personeel wordt geen vergoeding berekend. Kosten hiervan bedragen totaal € 572. Het niet doorberekende bedrag is als baten in natura opgenomen en voor hetzelfde bedrag als lasten van gedetacheerd personeel Ministerie van Defensie (14)

11. Subsidie Ministerie van Defensie inzake samenvoeging

Governance 1.851 1.234 1.039

In het kader van de fusie zijn separate subsidies verstrekt aan de samengevoegde organisaties. De looptijd van deze subsidieverlening beslaat de periode 2019-2021. Voor een aanvullende toelichting zie bijlage Kosten Governance.

12. Opbrengsten Sponsorfonds NCVD

281 403 351

Vanuit het sponsorfonds worden separate projecten gefinancierd. Tegenover de baten in het sponsorfonds staan de kosten voor deze projecten, die onder de overige bedrijfskosten (19) verantwoord zijn.



13. Overige bedrijfsopbrengsten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Opbrengsten MW Politie/Brandweer/Ambulance	1.052	1.040	1.106
Trainingen en begeleidingsprogramma's	587	768	642
Hospitality	1.031	1.533	1.379
Suppletiesubsidie 2020 (Sti. de Basis)			781
Overige opbrengsten (incl NOW I)	300	302	536
	2.970	3.643	4.444

De Covid 19 gerelateerde maatregelen zijn de oorzaak van zowel de fors achterblijvende omzet van training en begeleidingsprogramma's als van hospitality-opbrengsten.

Lasten

14. Personele kosten

De personele kosten luiden als volgt:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Lonen en salarissen	10.792	11.332	6.926
Sociale lasten	1.622	1.634	1.141
Pensioenpremies	970	1.066	590
Vervoerskosten	868	1.205	390
Opleiding en studiekosten	94	255	39
Overige personeelskosten	187	292	154
Personeel niet in loondienst	948	315	637
Totaal personele kosten	15.481	16.099	9.877

Werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 182,8 fte inclusief gedetacheerden en exclusief uitzendkrachten.

De lagere lonen en salarissen ten opzichte van de begroting worden voornamelijk veroorzaakt door:

- * Een aantal vacatures later is ingevuld dan begroot;
- * CAO verhoging later is ingegaan dan begroot;
- * Minder vakantiedagenverplichting van gefuseerde entiteiten.

Lagere vervoerskosten dan begroot houden voornamelijk verband met Covid 19 (minder huisbezoeken en woonwerk kantoorpersoneel)

Hogere kosten van personeel niet in loondienst dan begroot worden veroorzaakt door het later kunnen invullen van vacatures (loondienst) en meer bezetting bij preventie en nazorg als gevolg van Covid 19 maatregelen.

Topfunctionarissen 2021

	aanvang / einde	Omvang dienst- verband	Bezoldiging €	Bezoldigings- maximum €
Naam				
Dhr. P.G.F. Hoefsloot, directeur-bestuurder	geheel 2021	0 (*)	0	209.000
Dhr. J.G. de Vries, voorzitter RvT	geheel 2021	0	17.160	31.350
Dhr. J.K. Jongkind, lid van Raad van Toezicht	geheel 2021	0	11.440	20.900
Dhr. A. Tieland, lid Raad van Toezicht	geheel 2021	0	11.440	20.900
Mw. M.M van 't Veld-Moonen, lid RvT	geheel 2021	0	11.440	20.900
Dhr. G. Valk, lid Raad van Toezicht	geheel 2021	0	11.440	20.900
Dhr. R.J. Heddema, lid Raad van Toezicht	geheel 2021	0	11.440	20.900

Topfunctionarissen 2020

Naam		FTE		
L.J. de Waal, bestuurslid	geheel 2020	0,075	872	15.075
G.J.A. Valkering, bestuurslid	geheel 2020	0,075	2.370	15.075

(*) De beloning van de heer Hoefsloot wordt betaald door het Ministerie van Defensie
Er zijn geen belastbare kostenvergoedingen en uitgaven voor een pensioenvoorziening.



19. Overige bedrijfskosten

(x € 1.000)

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Kosten Activiteiten Veteranen	2.377	3.284	2.218
Aanwending subsidie NLVD 2020 (motie Kerstens)	250	0	0
Kosten LZV (incl. ketenpartners)	1.661	1.651	1.382
NLVD	2.092	2.228	1.275
Huisvestingskosten	991	850	695
Kosten ICT / IV	1.292	1.666	879
Voeding & Programmakosten	209	333	170
Algemene & Kantoorkosten	340	437	482
Totaal	9.212	10.449	7.101

Kosten Activiteiten Veteranen zijn lager dan begroot als gevolg van voornamelijk Covid 19. Zowel zijn een aantal activiteiten niet of beperkt doorgegaan alsmede het vervoer ernaar toe (NS-treinkaarten).

De kosten ICT / IV zijn lager dan begroot als gevolg van later starten van ICT-projecten. Het later starten van deze projecten werd veroorzaakt door de voortgang in het fusieproces en Covid 19.

In de beschikking van 26/11/2020 inzake herbestemming onderrealisatie subsidie Veteranendag 2020 (Motie Kertens Tweede Kamer 30/06/2020), is het deel "presentje voor alle veteranen in Nederland" aangewend voor een bedrag van € 250. De overige delen zijn nog in uitvoering. De subsidie hiervoor is opgenomen onder post 8. Subsidie Ministerie van Defensie.

20. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Rente opbrengsten	147	0	99
Totaal	147	0	99
Rente kosten	12	18	462
Totaal	12	18	462

De rente opbrengsten hebben betrekking op de vordering verkoop terrein en oude gebouw (voormalig Stichting de Basis). De vordering is in 2021 ontvangen.



1.7.1 Gegevens rechtspersoon

Sichting Nederlands Veteraneninstituut is een stichting ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 30187277 en is gevestigd in Doorn, gemeente Utrechtse Heuvelrug.

1.7.2 Resultaatbestemming

Conform de statuten wordt door de Raad van Toezicht voorgesteld om het resultaat te verdelen conform het in de jaarrekening opgenomen voorstel.

Doorn, d.d.

1.7.3 Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

_____	_____
_____	_____
_____	_____



2. OVERIGE GEGEVENS



Controleverklaring