

STICHTING TRIMBOS-INSTITUUT
Gevestigd te Utrecht

FINANCIEEL VERSLAG 2020

Inhoudsopgave

VERSLAG RAAD VAN BESTUUR.....	3
Verslag Raad van Bestuur.....	4
Verslag Raad van Toezicht 2020	17
GECONSOLIDEERDE JAARREKENING.....	23
Geconsolideerde balans Trimbos-Instituut per 31 december 2020.....	24
Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2020 Trimbos-Instituut.....	25
Geconsolideerd kasstroomoverzicht Trimbos-Instituut over 2020.....	26
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de geconsolideerde jaarrekening	27
Toelichting op de geconsolideerde balans Trimbos-Instituut.....	32
Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten Trimbos-Instituut.....	38
ENKELVOUDIGE JAARREKENING.....	43
Enkelvoudige balans Trimbos-Instituut 31 december 2020.....	44
Enkelvoudige staat van baten en lasten Trimbos-Instituut over 2020	45
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening	46
Toelichting op de enkelvoudige balans Trimbos-Instituut	47
Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten Trimbos-Instituut.....	53
Overige gegevens	55
Resultaatsbestemming	55
Vaststelling en goedkeuring	56
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant.....	57

VERSLAG RAAD VAN BESTUUR

Verslag Raad van Bestuur

1. Algemene beschouwingen

1.1 Statutaire gegevens

Het bestuur bestond in 2020 uit:

- Dhr. drs. H.J. van der Hoek, voorzitter Raad van Bestuur (vanaf 1 oktober 2018)
- Mw. prof. dr. A.A. van Elburg, lid Raad van Bestuur (tot 15 april 2020)

De Raad van Toezicht bestond in 2020 uit:

- Dhr. M.L.M. Dullaert MBA, voorzitter vanaf 15 april 2019
- Dhr. drs. W. Vlasblom, lid vanaf 2 juli 2012
- Mw. drs. F.J.H. Dings MBA, lid vanaf 25 augustus 2014
- Dhr. prof. dr. H.F.L. Garretsen, lid vanaf 20 juni 2016
- Mw. dr. C.M.H.A. Deckers MBA, lid vanaf 1 december 2016, vice-voorzitter vanaf 1 juli 2019

1.2 Organisatie, financiering en risicomanagement

Organisatie

Het lid Raad van Bestuur is per 15 april 2020 vertrokken bij het Trimbos-instituut. De Raad van Toezicht heeft begin 2020 na evaluatie van het vigerende besturingsmodel besloten om tijdelijk over te gaan naar een eenhoofdige Raad van Bestuur. Dit houdt in dat er voorlopig geen opvolger voor het vertrokken lid Raad van Bestuur is aangetrokken en dat het Trimbos-instituut tijdelijk is doorgegaan onder leiding van de huidige voorzitter van de Raad van Bestuur. Deze is in 2020 direct ondersteund door twee adviseurs die tevens een sleutelpositie in de organisatie hebben. In december 2020 is door de Raad van Toezicht besloten om het besturingsmodel voor twee jaar te handhaven en door Raad van Bestuur besloten de CSO als adviseur toe te voegen aan het Raad van Bestuur overleg.

Per 1 januari is de nieuwe organisatiestructuur geëffectueerd en zijn de medewerkers en projecten toegedeeld aan het meest passende programma. Dit heeft voor een beperkt aantal medewerkers geleid tot een ander programma. Daarmee hebben de programma's meer focus gekregen. Tevens is voor nagenoeg alle programma's een Manager Bedrijfsvoering aangenomen vanuit eigen geleding om het duale management waartoe is besloten in 2019 ook ten uitvoer te brengen. De eerste analyse laat zien dat de verwachte effecten ook gerealiseerd worden. Dit heeft nog wel meer tijd nodig om zich verder te ontwikkelen en uit te kristalliseren.

In 2020 zijn ook de statuten van Trimbos-instituut bijgewerkt. Deze wijziging had primair tot doel de implementatie van (toekomstige) veranderingen in de wet- en regelgeving, onder andere op het gebied van goed bestuur en toezicht. De doelstellingen van de Stichting zijn niet gewijzigd. Daarnaast is eind december een dochtermaatschappij van het Trimbos-instituut, Trimbos Mobile Virtual Reality Solutions B.V. opgeheven en ontbonden. Deze rechtspersoon heeft de afgelopen jaren geen activiteiten ondernomen en had geen baten.

Beleid

In december 2019 is het meerjarenplan 2020-2022 vastgesteld en door de Raad van Toezicht goedgekeurd. De doelen voor 2020 waren onder andere:

Behouden en uitbouwen

Op een aantal domeinen en activiteiten hebben we een sterke reputatie en positie. Die koesteren we, willen we behouden en waar mogelijk ook verder uitbouwen:

- Middelen
- Monitoring en datamanagement

- Publieksinformatie

Speerpunten

De komende drie jaren willen we onze kennis, reputatie en positie versterken op een drietal domeinen. De inzet van onze investeringsruimte en innovatie willen we daar op richten:

- Preventie
- Expertisecentrum Mentale gezondheid (gehele levensloop)
- Versterken samenhang sociaal domein, gezondheid en zorgdomein in de regio

Beëindigen

Een aantal activiteiten willen we beëindigen of nader onderzoeken.

De concretisering van deze doelen heeft geleid tot een strategiekaart voor 2020 waarin op zeven domeinen acties zijn uitgewerkt. Over geheel 2020 zijn de meeste doelstellingen gehaald. Dankzij de uitstekende inzet van alle medewerkers is een goed resultaat bereikt en is er qua werkvoorraad voor 2021 op de meeste plaatsen een goede startpositie. Een aantal doelstellingen is vanwege prioritering, maar ook door de Corona-crisis bewust uitgesteld, die worden in 2021 opgepakt.

Door de Corona-crisis is veel anders gelopen dan verwacht in het jaarplan 2020. Door het instellen van een coronateam is getracht de landelijke ontwikkelingen en maatregelen te vertalen naar de Trimbos organisatie. Geprobeerd is voor medewerkers een werkomgeving thuis te creëren waarin men zoveel mogelijk door kon gaan met de activiteiten. Er zijn ondersteunende maatregelen genomen voor het inrichten van de thuiswerkplek en faciliteiten geboden om ook de privé situatie hanteerbaar te houden. Daarnaast is er vanuit de programma's continue gestuurd om zoveel als mogelijk de activiteiten doorgang te laten vinden. Dit is succesvol gebleken. Tevens is een corona taskforce opgericht om de effecten van de Corona-crisis te volgen in relatie tot ons werkveld en om te bepalen waar Trimbos-instituut een bijdrage kon leveren aan het ondersteunen van beleidsmaker, gemeenten, werkgevers, scholen, professionals en de Nederlandse bevolking. Het is goed om te constateren dat er enorm veel veerkracht in Trimbos-instituut en medewerkers zit.

In 2020 is veel tijd geïnvesteerd in het verkrijgen van de status van onderzoeksorganisatie voor ZonMw. Vanwege Europese regelgeving moest dit expliciet worden aangevraagd en vastgesteld. Hiertoe is een zeer uitgebreide vragenlijst beantwoord en is een uitsplitsing gemaakt van alle activiteiten om de aanvraag te kunnen onderbouwen. In maart 2021 is de status uiteindelijk ontvangen en daardoor kan op meer type aanvragen ingeschreven worden.

Financiering

De financiering van het Trimbos-instituut bestaat vooral uit de instellingssubsidie van het Ministerie van VWS, alsmede diverse meerjarige projectsubsidies voor onder andere longitudinale onderzoeken. Daarnaast zijn er onderzoeksubsidies van andere nationale subsidieverstrekkingen zoals ZonMw en KWF, overige overheden (bijvoorbeeld het Ministerie van Justitie & Veiligheid en gemeenten), zorginstellingen (eerstelijnszorg en ggz-instellingen) en andere partners in het veld (bijvoorbeeld RIVM, Phrenos en Movisie). Ten slotte zijn er internationale onderzoeksubsidies van de Europese Commissie, WHO, NIMH en SDC.

De aangevraagde instellingssubsidie 2020 was reeds voor aanvang van het jaar door VWS toegekend. De samenwerking met VWS gaat in goede harmonie en in het aanvraagproces zijn de beide partijen goed op elkaar aangesloten. Dit wordt ondersteund door reguliere bijeenkomsten op directie- en contactpersonenniveau. Het resultaat is een snellere toekenning en transparantere informatie voor sturing en verantwoording.

In 2020 zijn de verdere effecten van de ingezette veranderingen in de bedrijfsvoering zichtbaar geworden wat heeft geleid tot een nog stabielere basis. De manier van monitoren en het betrekken en informeren van alle lagen van de interne organisatie ondersteunt het "Wij zijn Trimbos" gevoel. Er is verder geïnvesteerd in zaken die de inhoudelijke missie van Trimbos-instituut ondersteunen

en die leiden tot continuïteit en meer spreiding van inkomsten. Daarnaast is er fors geïnvesteerd in de randvoorwaardelijke zaken. Het gebouw is gerenoveerd, binnen de gestelde planning en binnen begroting. Het vernieuwen van de IT omgeving is tevens afgerond in 2020 maar later dan gepland vanwege de Covid-19 situatie. De uitrol is succesvol afgerond waardoor medewerkers op een veel stabielere omgeving en met meer mogelijkheden hun werkzaamheden kunnen uitvoeren. De gehele migratie van data naar de cloud wordt verder uitgewerkt in 2021.

Planning- en controlcyclus

Het jaarplan 2020 vormde de leidraad van de aansturing van de organisatie. De monitoring is georganiseerd door een systeem van maand- en kwartaalrapportages. Daarmee was er tijdens het jaar continue zicht op de voortgang van de resultaten, de eventuele afwijkingen en de vereiste acties voor bijsturing. De nieuwe cyclus die in 2019 is geïntroduceerd, is aangescherpt in 2020 om nog beter aan te sluiten bij de nieuwe organisatiestructuur en de behoeften.

Risicomanagement

In 2020 zijn de vastgestelde risico's in elke kwartaalrapportage opgenomen en toegelicht. De aard van de risico's is wel gelijk gebleven. Door het afronden van de renovatie van het gebouw, de ICT transitie, een interne fiscale audit en het goede financiële resultaat heeft Trimbos-instituut de risico's verder beperkt.

Externe positionering en profilering

In 2020 is de Raad van Bestuur zeer actief geweest in het versterken van de relatie met relevante organisaties en personen. Zo zijn er onder andere gesprekken geweest met VWS, ZonMW, collega kennisinstituten, GGzNL en GGz-instellingen, beroepsverenigingen, gemeenten, zorgverzekeraars en werkgevers. In deze gesprekken is niet alleen de samenwerking verder versterkt, maar is ook veel feedback verzameld om de organisatie en positionering van het Trimbos-instituut verder te richten.

1.3 Realisatie versus begroting 2020

Waar in het bestuursverslag aan financiële cijfers wordt gerefereerd, betreft dit de enkelvoudige jaarrekening van Stichting Trimbos-instituut. Het gerealiseerde resultaat uit bedrijfsvoering is in 2020 EUR 1.243 duizend.

De baten zijn EUR 337 duizend boven plan uitgekomen. De "Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten" zijn hoger dan begroot. Dit ondanks dat een aantal externe activiteiten geen doorgang konden vinden vanwege corona maar de contractuele verplichtingen zijn wel nagekomen rondom veldwerkonderzoek.

De bedrijfslasten zijn lager dan begroot door een grote verscheidenheid aan oorzaken. De salariskosten inclusief sociale lasten zijn EUR 1.259 duizend lager dan begroot. Dit komt deels doordat de CAO verhoging later is ingegaan dan waar in de begroting rekening mee is gehouden en omdat in de begroting geen rekening is gehouden met te ontvangen ziektegeld/ zwangerschapsvergoeding. Daarnaast waren er lagere personele lasten Raad van Bestuur en zijn in voorgaande jaren uitgekeerde transitievergoedingen voor zieke medewerkers terug ontvangen van het UWV. Tevens zijn er diverse corona effecten zoals dat er minder reiskosten woon-werk zijn betaald, opleidingskosten lager zijn uitgevallen en er minder inhuur derden is geweest. In 2020 waren gemiddeld 172,4 fte werkzaam en dat is nagenoeg gelijk aan begroot.

Daarnaast is een deel van het resultaat te danken aan een strakke sturing op kosten. De stafdiensten Facilitaire Dienst en ICT hebben veel contracten met externe partijen. Door een strakke sturing kon hier fors bespaard worden. De lasten voor de renovatie waren goed onder controle evenals de kosten van de investeringen in de IT infrastructuur. Naast dat dit normale

bedrijfsvoering is, moet het ook gaan leiden tot een verlaging van de overhead en het onder controle houden van de uurtarieven.

De liquiditeit is in 2020 verder verbeterd door meer voorfinanciering op lopende projecten en door het positieve resultaat. Ultimo 2020 bedraagt het saldo liquide middelen EUR 8.379.316 (2019 EUR 6.965.978). De quick-ratio bedraagt per ultimo 2020 1,07 (2019 1,04). In 2020 hoefde het Trimbos-instituut geen beroep te doen op de kredietfaciliteit die het instituut heeft.

1.4 Strategie en beleid: 2020

Communicatie

In 2020 veranderde door Corona veel in het externe speelveld van het Trimbos-instituut. De Corona crisis zorgde voor een sterke toename in de maatschappelijke en politieke aandacht voor - met name- mentale gezondheid. Zo was er aandacht voor de toename in psychische klachten door de gevolgen van Corona (maatregelen), voor mensen die te maken kregen met de economische gevolgen van Corona crisis zoals verminderde inkomsten, baanverlies of juist een sterk toegenomen werkdruk zoals bijvoorbeeld in de zorg, en voor mensen die te maken kregen met rouw en trauma door de directe gevolgen van het virus.

Corona dossiers

Het Trimbos-instituut zette in het begin van de Corona-crisis voor al haar expertises -drugs, alcohol, mentale gezondheid en tabak een Corona dossier op waarin nationale en internationale wetenschappelijke kennis werd verzameld en de belangrijkste conclusies en tips werden samengevat. Ook werd er aandacht besteed aan de gevolgen op onze publiekswbsites als rokeninfo.nl, drugsinfo.nl, alcoholinfo.nl en www.mentaalvitaal.nl. Deze dossiers zorgden voor een sterke toename in het verkeer naar onze website. Met 163.000 paginaweergaven waren de dossiers -op het onderdeel 'Cijfers' na- het meest geraadpleegde kennisonderdeel van de website. Trimbos.nl had in 2020 38% meer paginaweergaven (2 miljoen) en 57% meer gebruikers (726.000) dan in 2019.

Moitoren gevolgen Corona crisis

Tevens werd er stevig ingezet op het monitoren van de gevolgen van de Corona-crisis. De mentale gezondheid en het alcohol, drugs en tabaksgebruik van de Nederlanders werden in 2020 drie keer gemeten. Er werden daarnaast extra monitoronderzoeken gedaan onder het panel Psychisch Gezien, jongeren, verpleeghuizen en onder zorgmedewerkers werkzaam in de psychische gezondheid. Deze kennis werd breed verspreid via nieuwsberichten, de media en nieuwsbrieven. Er werden dit jaar ook opvallend veel blogs (31) geschreven door medewerkers om aandacht te vragen voor ontwikkelingen of ontwikkelingen verder te duiden. Ook internationaal werden we gevraagd om inzicht te verschaffen in de Nederlandse Corona situatie. Zo was Laura Shields-Zeeman aanwezig op het European Health Forum Gastein om mee te denken over het verkleinen van de gezondheidsverschillen in relatie tot Corona. Door de media werden we goed gevonden: we werden 713 keer benaderd om inzicht te geven over ontwikkelingen op het gebied van mentale gezondheid en verslaving en we gaven in totaal 60 radio en/of televisie interviews. Ook zagen we ons bereik op social media in het professionele segment sterk groeien.

Vorbereidingen verkiezingen

De Corona-crisis gaf de spelers rond het thema mentale gezondheid ook een gemeenschappelijk doel en de samenwerking versterkte. Meer dan eens werd duidelijk dat we als Nederland meer moeten investeren in de veerkracht van mensen en het stigma rondom mentale gezondheid moet verdwijnen. Die investering in mentale gezondheid moet vooral aan de voorkant plaatsvinden - voordat mensen daadwerkelijk problemen krijgen: dus in het onderwijs en op de werkvloer. Investering in preventie, voorkomt problemen en hoge uitgaven aan de achterkant in de ggz. Dit werd eind 2020 ook een belangrijk verkiezingsthema. Het Trimbos-instituut speelde hier ook een relevante rol in. Zo nam zij het initiatief om de www.ggzkieswijzer.nl op te zetten met verschillende samenwerkingspartners en nam deel aan de denktank Mentale Vooruitgang. Ook trad onze RvB

verschillende malen naar buiten met een visie op de hervorming van de ggz in samenwerking met andere organisaties die actief zijn op het gebied van mentale gezondheid.

Thema Drugs

In 2020 speelde de coronacrisis een belangrijke rol bij onze werkzaamheden. Vanuit de monitors (Nationale Drug Monitor, DIMS, Monitor Drugsincidenten) hebben wij vinger aan de pols gehouden en aanvullende studies uitgezet om snel zicht te krijgen op de impact van de coronacrisis op het drugsgebruik, kwetsbare groepen en de drugsmarkten. Een kennissynthese ("[Drugs en corona](#)") is gepresenteerd op de website van het Trimbos-instituut. Daarnaast voerden wij projecten uit gericht op het verbeteren van de kwaliteit van onze drugsmonitors en zijn verschillende onderzoeksprojecten gestart of afgerond, zowel nationaal als internationaal. Als kennis-hub voor drugs hebben wij bijgedragen aan de gegevensuitwisseling over de impact van corona op drugsgebruik aan internationale organisaties, zoals het EMCDDA en de UNODC. De (jaarlijkse) Drugspreventiebrief van het Ministerie van VWS illustreert de beleidsrelevantie van onze kennis. Een paar highlights:

- Een [snelle online survey onder ruim 1500 cannabisgebruikers](#) in de periode van de eerste lockdown wees uit dat 41% vaker of meer cannabis was gaan gebruiken. Naast verveling werd óók psychische problematiek als reden voor de toename genoemd. Ook onder uitgaande jongeren en jongvolwassenen hebben wij het middelengebruik in 2020 tweemaal gemeten. Overall bleek het gebruik van de partydrugs ecstasy en cocaïne gedaald en dat van cannabis toegenomen; de mentale gezondheid van deze groep baart zorgen.
- Het DIMS registreerde in 2020 beduidend minder bezoekers (7872) en minder aangeleverde drugsmonsters (8078) dan in voorgaande jaren. Dit heeft alles te maken met de COVID-19 pandemie en de aanverwante maatregelen, waardoor de mogelijkheid om te testen beperkt bleef. Ongeveer de helft van de aangeleverde samples in 2020 bestond uit ecstasypillen, dit aandeel was voorgaande jaren hoger. Een mogelijke verklaring voor deze afname is het uitblijven van de festivals afgelopen zomer. Daarnaast constateerde het DIMS dat voor het eerst in jaren de gemiddelde dosering MDMA in ecstasypillen is gedaald, al blijft deze nog steeds extreem hoog.
- De online drugsmonitoring is in 2020 versterkt om zicht krijgen op wat voor drugs er op verschillende plaatsen in Nederland aangeboden en gevraagd worden, bijvoorbeeld via Telegram, en of dit is veranderd gedurende de coronacrisis.
- De crisis heeft ook grote gevolgen gehad voor gebruikers van drugs die extra kwetsbaar zijn en zorg nodig hebben. Vanuit het Harm Reduction Netwerk (HRN) van het Trimbos-instituut hebben we samen met Stichting Mainline en Belangenvereniging Druggebruikers MDHG vier keer de effecten van de coronamaatregelen op harm reduction voorzieningen en hun doelgroepen geïnventariseerd.
- Het Grote Uitgaansonderzoek 2020 onder bijna vijfduizend uitgaande jongvolwassenen liet een forse toename zien van het gebruik van ketamine en de nieuwe drug 3-MMC. In lijn hier mee rapporteerde de Monitor Drugs Incidenten in 2019 een toename van het aandeel drugsincidenten gerelateerd aan deze middelen.
- Voor cannabisgebruikers ontwikkelen en onderzoeken wij een e-health interventie (ICAN). De dataverzameling in 2020 voor deelname aan de trial is succesvol verlopen, met de inclusie van 378 cannabisgebruikers bij de start, waarvan 75% na 6-maanden nog deelnam aan het onderzoek.
- Samen met de GGD Amsterdam, CBS en forensisch artsen ontwikkelden wij een blauwdruk voor een speciaal register om beter zicht te krijgen op de drugs-gerelateerde sterfte.
- In 2020 zijn wij samen met Breuer-Intraval en RAND Europe gestart met de Evaluatie van het experiment gesloten coffeeshopketen, dat vijf jaar zal duren.
- Ook internationaal coördineren wij beleidsgericht onderzoek. Zoals het Europe project SO-PREP (gericht op het ondersteunen van EU-lidstaten bij de dreiging van een synthetische opioïden-crisis) en het ondersteunen van landen, zoals Cyprus, bij het evalueren van hun drugsbeleid. Ondanks de reisbeperkingen van afgelopen jaar zijn alle internationale activiteiten met succes digitaal voortgezet.

Met de toenemende vraag naar actuele informatie over het middelengebruik zijn wij in 2020 gestart met de digitalisering van zeer omvangrijke Jaarbericht van de Nationale Drug Monitor. In 2021 zal de website worden gelanceerd (www.nationaledrugmonitor.nl)

Thema Epidemiologie

Het programma epidemiologie houdt zich bezig met onderzoek, monitoring, evaluatiestudies en research support. In 2020 heeft de Corona-crisis impact gehad op de bestaande monitors. Zo moest de data verzameling van de bevolkingsstudie NEMESIS tot twee keer toe worden uitgesteld. Allerlei onderzoek dat in de praktijk zou plaatsvinden moest worden uitgesteld of vervangen worden door online opties. Ook de monitor zwangerschap en middelengebruik is een jaar uitgesteld, tot najaar 2021.

Corona bood ook nieuwe kansen. In samenwerking met het programma mentale gezondheid is de monitor mentale gezondheid en corona gestart. Deze monitor is vier keer herhaald, en heeft elke keer voor veel media aandacht gezorgd. In opdracht van de NZA is het programma gestart met het opvragen en bundelen van real-time data van GGZ instellingen, om zo veranderingen in zorggebruik binnen de specialistische GGZ in kaart te brengen. Dit wordt in 2021 gecontinueerd. NEMESIS is weliswaar uitgesteld, maar krijgt ook extra waarde door corona. Voor Corona zijn 1500 interviews afgerond, waardoor het mogelijk is te kijken naar de directe impact van Corona op de prevalentie cijfers rondom mentale gezondheid. Doordat NEMESIS een cohort over langere tijd volgt zal het ook een belangrijke bron worden om te kijken naar de lange termijn gevolgen van Corona.

Er zijn meerdere artikelen en factsheets verschenen dit jaar, waaronder factsheets over de uitkomsten van het 4-jaarlijkse peilstation onderzoek over middelengebruik bij jongeren. Extra aandacht is er geweest voor de doelgroep in het praktijkonderwijs en onderwijs cluster 3 en 4 voor jongeren met een licht verstandelijke beperking.

Thema Mentale gezondheid & Preventie

In 2020 heeft het programma Mentale Gezondheid en Preventie aanzienlijke vooruitgang geboekt. Het programma heeft zijn strategie inzake preventie en bevordering van de mentale gezondheid herzien, waardoor een duidelijker visie is ontstaan van de onderwerpen en benaderingen die door het programma worden beoogd.

Een nieuw programmahoofd en een nieuwe manager bedrijfsvoering traden tot het team toe, evenals veel nieuwe teamleden, waardoor het team een frisse blik kreeg. Het team werkte dit jaar aan zowel internationale als nationale projecten en neemt deel en coördineert netwerken op het gebied van sociale determinanten van mentale gezondheid, depressie en suicidepreventie, de invloed van COVID-19 en mentale gezondheid, en kennis en interventies aanbieden voor kinderen met een ouder met een psychische of verslaving probleem (KOPP-KOV). Een hoogtepunt is de lancering van de [Kinderboekjes](#) voor KOPP/KOV-kinderen, die in 2020 een van de meest gevraagde producten in de webshop van Trimbos was.

Thema Tabak

In 2020 werd binnen het Trimbos-instituut het Programma Tabak opgericht (Programmahoofd Marc Willemsen). Vanuit dit Programma zijn in 2020 de tabaksactiviteiten van het Trimbos-instituut gecoördineerd en intern afgestemd.

Nationaal Expertisecentrum Tabaksontmoediging (NET)

Een van de projecten van het Programma Tabak is uitvoering van het Nationaal Expertisecentrum Tabaksontmoediging ('NET'), in opdracht van VWS. In 2020 organiseerde het NET voor de 6e keer

het landelijk congres van het Nederlands Netwerk voor Tabaksonderzoek (NNvT). Met 90 deelnemers en bijna 40 wetenschappelijke presentaties was het een zeer succesvol congres.

Ook in 2020 bracht het NET weer verschillende factsheets uit om evidence-based tabaksbeleid te bevorderen en te onderbouwen: naast infographics en factsheets met de kerncijfers over het roken in Nederland, publiceerde het NET onder meer notities over 'roken als verslaving', 'rookvrije auto's' en 'rookvrije buitenruimten', update van factsheets over elektronische sigaretten en over prijsmaatregelen (tabaksaccijns). Ook verscheen een Engelstalige publicatie over het Nederlandse lokaal tabakbeleid.

Trimbos-medewerkers publiceerden in 2020 12 wetenschappelijke artikelen over tabaksgerelateerde onderwerpen. De Nieuwsbrief Tabaksontmoediging kwam acht keer uit en werd verzonden aan meer dan 1800 abonnees.

Wij hebben de impact van de coronacrisis op roken en tabaksbeleid onderzocht door het opzetten van een Monitor Roken en Covid-19. In 2020 verscheen een nieuwsbericht over de resultaten (mensen die roken gaan gemiddeld genomen meer roken). Wij publiceerden snel na het ontstaan van de crisis een blog met informatie over hoe roken de klachten van Covid-19 verergert. Ook schreven wij een blog (en wetenschappelijke paper) om de mythe te ontkrachten dat nicotine een beschermend effect zou hebben op vatbaarheid op het krijgen van het coronavirus. Deze blog (van Esther Croes) was in 2020 van de best gelezen pagina's op trimbos.nl.

Rookvrije Zorg

In het Nationaal Preventieakkoord is vastgelegd dat in 2030 de gehele zorg rookvrij is, wat goed aansluit op de maatschappelijke beweging van de Rookvrije Generatie. Om zorgprofessionals en –organisaties te helpen om een rookvrije werk- en behandelcultuur te realiseren, heeft het Trimbos de website rookvrijezorg.com ontwikkeld. Op deze website is documentatie verzameld van zorginstellingen die bezig zijn met rookvrij worden, bijeengebracht in een toolkit met best practices, FAQs, checklists en filmpjes met tips en ervaringen. Naast de vier koepelorganisaties van het eerste uur (NFU, NVZ, de Nederlandse GGZ en VKN) is in 2020 de werkgroep Rookvrije zorg uitgebreid met de gehandicaptenzorg (VGN) en ouderenzorg (Actiz). Het Trimbos heeft bijgedragen aan (de organisatie van) verschillende webinars om de rookvrije zorg breder in Nederland onder de aandacht te brengen. In 2020 is vijf keer een nieuwsbrief rookvrije zorg samengesteld en verzonden aan ongeveer 300 geabonneerden.

In een opdracht voortkomend uit het Nationaal Preventieakkoord heeft het Trimbos in 2020 ingezet op de ondersteuning van Nederlandse zorgverleners in het bieden van stoppen-met-rokenhulp. Daartoe is in 2020 gestart met de ontwikkeling van een e-learning over het stopadvies-gesprek, is er gestart met het ondersteunen van 10 regio's bij het organiseren van een lokaal zorgpad stoppen-met-roken, is er een verbeteringsplan van het Kwaliteitsregister Stoppen met roken (onder beheer van het Partnership Stoppen met Roken) in gang gezet, inclusief een herdefiniëring van de kwaliteitseisen die van stoppen-met-roken-coaches gevraagd worden, en heeft het Trimbos bijgedragen aan diverse activiteiten om het stoppen met roken onder zorgverleners beter bekend en uitvoerbaar te maken, inclusief onderhandelingen met landelijke partijen over de vergoeding van behandeling, Stoptober en een platform waarop zorgverleners onderling praktische vragen en antwoorden over rookstopondersteuning kunnen uitwisselen.

Rookvrije Start

Het Trimbos-instituut heeft zich, samen met de landelijke Taskforce Rookvrije Start, 10 lokale Taskforces en meer dan 1000 ambassadeurs, ingezet voor een Rookvrije Start voor ieder kind. In 2020 hebben zorgverleners in de geboortezorg en jeugdgezondheidszorg op grote schaal scholing gevolgd om (aanstaande) ouders te begeleiden bij het stoppen-met-roken. Ruim 2300 zorgverleners deden de E-learning Rookvrije Start en bijna 1000 zorgverleners hebben de nieuwe E-learning Begrijpelijk Communiceren afgerond. Van de training Rookvrije start is in 2020 een online versie gemaakt, in totaal werd de training 10 keer uitgevoerd. Voor het verhogen van kennis

over derdehands rook zijn verschillende animaties ontwikkeld (voor ouders, voor zorgverleners, wachtkamerversie) en verspreid. De telefonische stoppen-met-roken coaching voor ouders is in 2020 beschikbaar gemaakt voor zwangere vrouwen. Veel is geïnvesteerd in het ondersteunen van verloskundig samenwerkingsverbanden (VSV's) bij het versterken van het beleid en de onderlinge samenwerking bij stoppen-met-roken zorg. De Taskforce Rookvrije Start is op (online) werkbezoek geweest bij drie VSV's om knelpunten en behoeftes te inventariseren. De VSV's kregen na afloop een adviesrapport met aanbevelingen voor het versterken van stoppen-met-roken beleid. In 2020 werd een digitaal Zorgpad Rookvrije Start gelanceerd. De online tool bevat aanklikbare zorgpaden met de routes die zwangere vrouwen, partners en ouders doorlopen als ze roken of gestopt zijn, waarin per stap wordt uitgelegd hoe je deze als zorgverlener uitvoert. De online tool bevat daarnaast informatie, tips en materialen voor alle stappen die een VSV of organisatie kan nemen om het eigen stoppen-met-roken beleid te ontwikkelen en implementeren.

Thema Jeugd

Middelenpreventie

Vanuit Rookvrije Start en Alcoholvrije start is samen met Rookvrije start gewerkt aan een serie infosheets rondom vroegsignalering leefstijl en zwangerschap. De infosheets geven voor de onderwerpen roken, alcohol en voeding inzicht in wat verloskundigen al doen om de leefstijl te bespreken en wat zij nog nodig hebben om hun aanpak te versterken. De uitkomsten worden gebruikt als basis voor de (door)ontwikkeling van (nieuwe) materialen. Ook is er geïnvesteerd in verschillende e-learnings voor professionals in de geboortezorg om onderwerpen als roken en alcohol bespreekbaar te maken bij de begeleiding van zwangere vrouwen.

Binnen Helder op School is in 2020 een eerste evaluatie gepubliceerd van het preventieprogramma Take it Personal voor het praktijkonderwijs (pro) en cluster 4 van het voortgezet speciaal onderwijs (vso). Ook zijn de informatiefolders van de verschillende interventies binnen Helder op School doorontwikkeld, evenals de toolkit voor preventieprofessionals op de website. Voor dezelfde doelgroep werd een uitgebreide toolbox Signaleren & Begeleiden ontwikkeld, die een deskundigheidsbevordering gaan uitvoeren op het vo, vso, pro of mbo. De Smokefree Challenge is, ondanks dat de scholen slechts gedeeltelijk open waren, toch succesvol uitgevoerd. Deze interventie én Samen Fris werden hiervoor 'online proof' gemaakt. Helder op School wist zo in te spelen op de maatschappelijke ontwikkelingen en de hiermee gepaard gaande vraag naar online preventiemateriaal. Daarnaast heeft Helder op School ingezet op digitale deskundigheidsbevordering, zo werden de Train-de-Trainer sessies van verschillende interventies volledig omgevormd en was het preventieprogramma zichtbaar tijdens digitale regiobezoeken bij GGD en IVZ. Ook werden Gezonde School Coördinatoren via verschillende online scholings sessies i.s.m. Gezonde School bereikt.

Het Debat van NIX werd op basis van de pilot (2019) doorontwikkeld tot een complete serie van 4 lessen. Binnen NIX18 kwamen verschillende materialen beschikbaar zoals de Leeftijdschecker van NIX, er werd een 'zomerkaart' gemaakt voor jongeren om hen ook in tijden van corona te herinneren aan NIX18. De NIXzonderID campagne is in de steigers gezet en klaar om in 2021 (wel) uitgevoerd te worden. Daarnaast onderging het Blad van NIX een herdruk van 100.000 extra exemplaren. Verder is het NIX18 team intensief betrokken geweest bij de herijking van deze landelijke campagne.

Mentale gezondheid

Er is gewerkt aan verschillende producten die begin 2021 gepubliceerd zijn binnen Welbevinden op School, waaronder een handleiding vroegsignaleren van sociaal-emotionele problematiek op het voortgezet onderwijs en een handreiking voor gemeenten en onderwijs om duurzaam te investeren in de mentale gezondheid van jeugd. Ook is in 2020 het onderzoeksrapport "Geluk onder Druk?" gepubliceerd, over het mentale welbevinden van de jeugd in Nederland. Dit rapport heeft geleid tot veel aandacht voor het onderwerp mentale gezondheid jeugd en tot verschillende vervolgprojecten die in 2021 uitgevoerd worden. Daarnaast hebben we in 2020, samen met partners, een subsidie gekregen voor de start van een nieuwe Regionale Kenniswerkplaats Jeugd, waarin preventie en mentale gezondheid van jeugd centraal staan. In 2020 is het programma Jeugd tevens gestart met

een grootschalige evaluatie van het subsidieprogramma GeestKracht van FNO Zorg voor Kansen, wat zich richt op jongvolwassenen met een psychische kwetsbaarheid.

Gamen, Gokken en Mediawijsheid

In 2020 zijn verschillende projecten uitgevoerd op de thema's gamen, gokken en mediawijsheid. We hebben het digitale balans model gelanceerd (Trimbos.nl | Mediawijsheid: gezond leven in een digitale wereld) samen met Netwerk Mediawijzer. Er is een beleidsadvies geschreven binnen het kader van Helder op School over het voorkomen van overmatig mediagedrag (gamen en social media). Ook is een artikel gepubliceerd over (on)gezond gamegedrag van Nederlandse jongeren. Er is actief ingezet op het acquireren van projecten op het thema gokken. We zijn als gevolg hiervan nu als kennisinstituut op verschillende projecten actief binnen dit thema, voor verschillende opdrachtgevers (o.a. ZonMw, Ministerie van Justitie en Veiligheid).

Thema Alcohol

Het programma Alcohol kende in 2020 vier pijlers: gemeenten, werkgevers, alcoholpreventie en drugspreventie. De pijlers zijn niet onafhankelijk van elkaar te zien: veel projecten vallen onder meerdere pijlers, medewerkers werken aan verschillende pijlers. Projecten raken vaak ook andere programma's, er wordt steeds meer programma-overstijgend gewerkt.

Binnen de gemeente-pijler hebben wij in 2020 gemeenten ondersteund bij het ontwikkelen, implementeren en evalueren van hun preventiebeleid. In samenwerking met het Nederlands Jeugdinstuut en zes Nederlandse gemeenten verkenden wij of het succesvolle IJslandse preventiemodel ook werkt in Nederland. In het kader van het preventie-akkoord ondersteunden wij gemeenten middels de Handreiking Toezicht DHW en het opzetten van pilots bij het versterken van het toezicht op de leeftijdsgrens en het verbod op doorschenken. Daarnaast ondersteunden wij gemeenten bij het ontwikkelen van hun drugsbeleid door het uitvoeren van de Scanner Lokaal Drugsbeleid, begeleiding bij de aanpak GHB-problematiek en het actualiseren van de handreiking Lachgas.

De alcoholpreventie-pijler wordt gedragen door activiteiten vanuit het preventie-akkoord. Het Expertisecentrum Alcohol ontwikkelde in samenwerking met de infolijnen een kennistest en in samenwerking met epidemiologie een alcohol-kennismonitor. Samen met het RIVM werd gewerkt aan een studie naar de impact van Minimum Unit Pricing. Het bureau van het Samenwerkingsverband Vroegsignalering Alcohol (SVA) bereidde de start voor van de implementatie van dit samenwerkingsverband. Daarnaast werd er gewerkt aan de voorbereiding van de monitor middelengebruik en mentale gezondheid bij studenten (die in verband met de corona-pandemie werd uitgesteld naar 2021).

De medewerkers binnen de werkgevers-pijler waren in 2020 vooral actief op het gebied van Alcohol Drugs en Medicijnbeleid. Wij adviseerden diverse bedrijven over ADM-beleid. In opdracht van SZW zijn ADM-materialen voor de MKB sector ontwikkeld (ADM-materialen). In het kader van het Nationaal Preventie Akkoord zijn wij voor het SVA voortrekker van de werkgroep werkgevers/werknemers en participeren wij namens het Trimbos-instituut als expert in Vitaal Bedrijf. De verschillende websites zijn geüpdate (trimbos.nl en alcoholexpertisecentrum.nl). Tenslotte is intern netwerk werkgevers opgestart en zijn plannen voor een doorstart ontwikkeld.

Naast de reguliere activiteiten binnen de drugspreventie-pijler (voor uitgaanders, ouder van pubers, intermediairs) werd in 2020 gewerkt aan diverse nieuwe interventies en onderzoeken gewerkt. Er werd een interventie ter ondersteuning van de 'niet-gebruiker' ontwikkeld. Motieven om drugs te gebruiken werden onderzocht in het Persona Project en in het onderzoek naar cocaïne gebruikers. Binnen het project 'de Bijtende Bende' (over drugsafval) werd een immersive room gebouwd die werd gepresenteerd op de Dutch Design Week in Eindhoven. Daarnaast speelden we een rol in het onderzoek naar het experiment gesloten coffeeshopketen. Voor beleidsmedewerkers van gemeenten werd middels blogs, webinars, video's, handreikingen en rapporten aandacht besteed aan de thema's lachgas, GHB, 3-MMC en het model preventie- en handhavingsplan. Professionals die met studenten in het hoger onderwijs werken konden aansluiten bij een reeks van

online inspiratiesessies/workshops, afgetrapt door staatssecretaris Blokhuis. Voor hen verschenen ook factsheets over cannabis & studie en internationale studenten.

Thema Zorg & Participatie

Ook binnen het thema Zorg & Participatie werd de koers snel verlegd vanwege de coronapandemie. Het Panel Psychisch Gezien gaf een ingang om de gevolgen voor mensen met ernstige psychische problemen inzichtelijk te maken. We deden verspreid over het jaar drie peilingen en het panel werd benut voor verdiepende interviews over gevolgen voor welzijn, zorg en sociale isolatie binnen een breder consortium, gecoördineerd door de UvA. Waar in de zorg eerste instantie vol op (beeld)bellen werd overgegaan, werd medio 2020 – conform de wens van veel panelleden – het noodzakelijke face-to-face contact weer hervat.

De brug tussen GGZ, sociaal domein en samenleving kreeg op allerlei manieren aandacht. Een onderzoek naar gemeentelijk gefinancierde job coaching voor jongere werknemers met psychische problemen werd afgerond. We vervolgden onderzoek naar de implementatie van Mental Health First Aid, en startten (samen met hogeschool HAN) met de evaluatie bewustwordingsbijeenkomsten van Samen Sterk zonder Stigma in het project “Welcome Wijk” in vier gemeenten.

De monitor ambulantisering had zijn laatste editie in de huidige vorm. Het is het voornemen om daarvan in de loop van 2021 een meer regionale monitor te maken met aandacht voor de lokale duiding van ontwikkelingen in zorg en ondersteuning voor mensen met psychische problemen door financiers, praktijk en cliënten/naastbetrokkenen.

We streven naar meer Netwerkpsychiatrie (naar de naam van een boek waaraan vanuit het programma werd meegeschreven). Exemplarisch voor netwerkpsychiatrie zijn de resourcegroepen (samenwerking tussen cliënt, naastbetrokkenen en professionals gericht op empowerment), waarnaar we in 2021 een groot effectonderzoek zullen afronden.

Vanuit het programma wordt het centrum Kwaliteitsstandaarden gecoördineerd dat een groot aantal richtlijnen op het brede terrein van psychische gezondheid en middelengebruik onder zijn hoede heeft. Vanwege de start met diverse nieuwe richtlijnen werd het uitvoerend team uitgebreid. Samen met het programma Publieksinformatie wordt een centraal informatie- en expertisepunt ingericht voor mensen die gevolgen ondervinden van geweld in de jeugdzorg in het verleden naar aanleiding van het rapport van Commissie De Winter.

Een veelbelovende ontwikkeling in het zorglandschap zijn herstelacademies en -herstelwerkplaatsen voor en door mensen met psychische kwetsbaarheden. We troffen (samen met Lister, gemeente Utrecht en Tilburg University) voorbereidingen voor een in 2021 te starten (internationaal uniek) onderzoek naar de waarde en kosteneffectiviteit.

Programma Ouderen

In 2020 hebben de activiteiten van het programma veel hinder ondervonden van de coronapandemie. Vanaf half maart 2020 zijn alle activiteiten waarbij dataverzameling plaatsvond gestopt. Vanwege de maatregelen was dit fysiek niet mogelijk. Daarnaast was en is de ouderenzorg zwaar getroffen en zwaar belast door de coronapandemie, waardoor deelname aan onderzoek geen prioriteit had voor zorgorganisaties. Gedurende het jaar is er steeds gekeken naar mogelijkheden waren om activiteiten digitaal zoveel mogelijk doorgang te laten vinden. Zo is het jaarlijkse NKOP symposium vervangen door een serie goed bezochte najaarswebinars en zijn de trainingen persoonsgericht werken geschikt gemaakt om digitaal uit te voeren.

Impact van corona op verpleeghuisbewoners: In een breed consortium heeft het programma deelgenomen aan een onderzoek naar de impact van sociale isolatie op kwetsbare groepen, dit onderzoek is gefinancierd in de eerste COVID-19 ronde van ZonMw. Hierbij was het programma trekker van het deelonderzoek naar de impact van sociale isolatie op bewoners van verpleeg- en verzorgingshuizen, waarbij vragenlijsten zijn uitgezet onder bewoners, familieleden en medewerkers tijdens en vlak na het bezoekverbod. Dit leverde relevante informatie op. Ook was het programma betrokken bij het deelonderzoek onder thuiswonende ouderen.

Monitor Woonvormen Dementie: Begin 2020 is de dataverzameling van de vijfde meetronde van de Monitor afgerond. Er is hard gewerkt aan de totstandkoming van de trendrapportage en de deelrapportage Zorgtechnologie en innovatie. De trendrapportage biedt een uitgebreid overzicht van de ontwikkelingen in de verpleeghuiszorg voor mensen met dementie vanaf 2008. De resultaten laten positieve trends zien, bijvoorbeeld op kwaliteit van leven en vrijheidsbepalende maatregelen, maar ook verbeterpunten. Aan het einde van het jaar is de trendrapportage opgeleverd aan de financier, het ministerie van VWS.

Zorginhoudelijke modules: Ondanks de coronapandemie is het driejarige project Zorginhoudelijke Modules Dementie in augustus met enige vertraging afgerond. Dit project heeft de praktische handreiking Communicatie met mensen met dementie, hun mantelzorgers en betrokken zorgprofessionals voor verpleegkundigen en verzorgenden opgeleverd en bevat relevante tips en voorbeelden. Daarnaast zijn een korte leidraad en ondersteunende animaties ontwikkeld. De handreiking is gebaseerd op wetenschappelijke literatuur en is ontwikkeld in nauwe samenwerking met de praktijk. De producten zijn zeer positief beoordeeld en opgenomen in de richtlijndatabase van V&VN.

Dementiezorg voor Elkaar: Na vier jaar is ook het praktijkverbeterprogramma Dementiezorg voor Elkaar in december afgerond. Dit programma was gericht op het verbeteren van de kwaliteit van leven van thuiswonende mensen met dementie, door de zorg en ondersteuning nog meer af te stemmen op hun persoonlijke leefwereld, over de grenzen van wonen, zorg en welzijn heen. In samenwerking met de kennisinstellingen Movisie, Nivel, Pharos, onder coördinatie van Vilans, is een enorme opbrengst, én is een stevige basis voor de toekomst opgedaan. Tijdens het programma zijn ongeveer 200 adviestrajecten, meer dan 100 kennisproducten, een Register Dementiezorg en Ondersteuning en een breed gedragen nieuwe Zorgstandaard Dementie gerealiseerd. Aan het einde van het programma is een overbruggingsfinanciering verkregen van VWS om de opbrengsten van het programma in de eerste helft van 2021 verder te dissemineren door middel van een aantal kennisbijeenkomsten.

Tot slot is eind 2020 een project gehonoreerd door ZonMw om de Wet verplichte ggz (Wvvggz) en de Wet zorg en dwang (Wzd) te evalueren. De coördinatie van het project wordt gedaan door het Amsterdam UMC. Beide wetten worden zowel juridisch, als empirisch geëvalueerd, waarbij Z&P zich focust op de empirische evaluatie van de Wvvggz en Ouderen op de Wzd.
Programma Publieksinformatie

Het programma Publieksinformatie van het Trimbos-instituut geeft betrouwbare en wetenschappelijk gefundeerde informatie en advies over alcohol, drugs, tabak, gamen, gokken, verslaving en mentale gezondheid. Dit gebeurt via telefoon, mail, chat, websites, social media, brochures, presentaties en video's.

Overall zijn in 2020 de websitecijfers opnieuw gestegen, al is de stijging minder hard geweest dan in voorgaande jaren. Drugsinfo.nl bereikte 4% meer unieke bezoekers (1.029.405 bezoekers), gameninfo.nl bereikte 23% meer unieke bezoekers (60.832 bezoekers) en gokkeninfo.nl bereikte 55% meer unieke bezoekers (51.897 bezoekers). De website alcoholinfo.nl bereikte 28% minder unieke bezoekers (892.236 bezoekers). Wel zette de sterke stijging van www.ikstopnu.nl door. Het aantal unieke bezoekers is toegenomen met 139% (955.689 bezoekers). Een deel van de verklaring hiervoor zit hem in de focus op Search Engine Optimalisatie (SEO). Door middel van contentoptimalisatie op zoekwoorden (hogere posities in Google), linkbuilding (meer verwijzend verkeer). De keerzijde hiervan is een daling bij Rokeninfo.nl die hierdoor automatisch minder hoog in de zoekresultaten is verschenen. Rokeninfo.nl kende namelijk een daling van 16% ten opzichte van vorig jaar (544.108 bezoekers). Er is meer direct verkeer wat veroorzaakt kan zijn door de VWS PUUR rookvrij campagne die eind 2020 is gestart. Het totale aantal informatieverzoeken via telefoon en e-mail is in 2020 gedaald; met 13% naar 6.035. Het aantal informatieverzoeken via de chat is met bijna 7% gedaald naar 1.664. Deze dalingen zijn voor een groot deel te verklaren door

de gevolgen van de coronapandemie: een groot deel van de gebruikelijke vraagstellers (bijvoorbeeld de festivalbezoeker met klachten na gebruik) viel hierdoor weg.

In 2020 is de borging gerealiseerd van Mentaal Vitaal in de publieksinformatie-diensten. Mentaalvitaal.nl is hiermee onderdeel van het publieksinformatie-platform. Relevante publieksinformatie op het gebied van middelengebruik die gerelateerd is aan psychische gezondheid, en vice versa, wordt eenvoudiger beschikbaar via de andere infosites, nu de publieksinformatie-diensten geïntegreerd zijn. Nieuwe kennis ontwikkeld door het Trimbos-instituut en samenwerkingspartners kan worden gedeeld via Mentaal Vitaal. De infosite Mentaal Vitaal biedt aanknopingspunten voor het onderhouden en verbeteren van de mentale veerkracht en om mentaal sterker te worden, juist ook in tijden van corona. Op deze infosite staan wetenschappelijk onderbouwde vormen van zelfhulp, online cursussen en interventies (gratis en laagdrempelig), waaronder mentale fitheidstraining, anti-stressoefeningen, oefeningen voor beter slapen, leren omgaan met onzekerheid, verdriet, somberheid of negatieve gedachten. Ook vind je hier doorverwijzingen naar andere hulp en betrouwbare informatie over psychische klachten en stoornissen in aanvulling op of ter overbrugging van ggz-hulp. Hiermee is de informatie die Mentaal Vitaal biedt over mentale vitaliteit, mentale problemen en psychische aandoeningen laagdrempelig en voor een breed publiek toegankelijk. In 2020 is naar Mentaal Vitaal verwezen in het kader van corona vanuit het Steunpunt Coronazorgen en het Loket Mentale Gezondheid van de Rijksoverheid, en vanuit het Loket Gezond Leven van het RIVM. Ook vanuit de publiekscampagne "Hey het is oké", vanuit Thuisarts.nl, GGD-en, en andere organisaties wordt naar Mentaal Vitaal verwezen. Gestart is met het voorbereiden van uitbreiding van Mentaal Vitaal met interactieve mogelijkheden in de loop van 2021.

Ook is gestart met het opzetten van een Centraal Informatie- en Expertisepunt voor volwassen die als kind fysiek, psychisch en/of seksueel geweld meemaakten in de jeugdzorg, hun naasten en hulpverleners. Dit publieksinformatiepunt, in samenwerking met het programma Zorg en Participatie, betreft één van de maatregelen genomen door Rijksoverheid naar aanleiding van de aanbevelingen uit het rapport 'Onvoldoende beschermd' van de Commissie Onderzoek naar Geweld in de Jeugdzorg (Commissie De Winter).

1.5 Vooruitzichten 2021

Trimbos heeft in het boekjaar 2021 nog steeds te kampen met de gevolgen van de uitbraak van het coronavirus. Verwacht wordt dat de gevolgen vooral bestaan uit vertraging in de voortgang van projecten en mogelijke een lagere acquisitie waardoor de omzet lager kan uitvallen dan begroot. Trimbos gaat er van uit dat subsidiegevers begrip zullen hebben voor eventuele uitloop van projecten die vertraging oplopen door de huidige situatie. Anderzijds biedt deze crisis weer nieuwe mogelijkheden voor onderzoek en dan specifiek met betrekking tot de gevolgen van deze crisis op de mentale gezondheid. Trimbos streeft er naar om de financiële gevolgen te beperken door interne maatregelen. Trimbos kan op dit moment namelijk geen beroep doen op de algemene faciliteiten vanuit de Rijksoverheid.

Verwacht wordt dat onze subsidiegevers net als in 2020 voorschotten zullen verstrekken waarvan de hoogte gebaseerd is op de normale bevoorschotting. Het Trimbos-instituut verwacht dus niet dat er liquiditeitsproblemen zullen ontstaan of dat de continuïteit in het gedrang zal komen.

Het vorenstaande is gebaseerd zijn op de huidige inzichten. De werkelijke impact en maatregelen zijn nog onzeker en grotendeels afhankelijk van voor Trimbos niet beïnvloedbare factoren.

Voor 2021 is een begroting opgesteld met een bescheiden positief bedrijfsresultaat conform de meerjarenbegroting. Daarnaast zijn er jaarplandoelen opgesteld die een bijdrage moeten leveren aan het succesvol uitvoeren van het meerjarenbeleidsplan 2020-2022. De focus is voor komende jaren nog meer gericht op het realiseren van maatschappelijke meerwaarde, zoals vastgelegd in de

missie en visie van het instituut. De totale begrote bruto opbrengsten in 2021 bedragen EUR 20 miljoen.

In 2021 zal de ICT transitie worden afgerond met de migratie van data naar een nieuw platform. Door deze transitie kan ICT medewerkers nog beter ondersteunen in hun werkzaamheden en worden nieuwe manieren van samenwerken in- en extern mogelijk. Een prettige werkomgeving en een professioneel en uitdagend werkklimaat biedt een prachtige basis voor de verdere ontwikkeling van ons instituut. De kwaliteit en gedrevenheid van onze medewerkers geeft ons alle vertrouwen dat we onze plannen gaan realiseren.

Raad van Bestuur, Trimbos-instituut

Utrecht, 31 mei 2021

Dhr. Drs. H.J. van der Hoek

Verslag Raad van Toezicht 2020

Inleiding

Met dit verslag legt de Raad van Toezicht verantwoording af over het uitgeoefende toezicht in 2020.

De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op het beleid van de Raad van Bestuur en de algemene gang van zaken binnen het Trimbos-instituut. Als werkgever, sparringpartner en klankbord van de Raad van Bestuur beoogt de Raad van Toezicht met zijn functioneren een bijdrage te leveren aan het waarmaken van de missie van het Trimbos-instituut. De Raad van Toezicht hanteert de Governancecode Zorg 2017 als belangrijkste uitgangspunt voor zijn handelen. De taken, verantwoordelijkheden en werkwijze van de Raad van Toezicht staan beschreven in de statuten, het reglement Raad van Toezicht, het reglement Auditcommissie en het reglement Remuneratiecommissie.

Corona

In de regio Wuhan in China begon in december 2019 de uitbraak van het Coronavirus. Medio februari 2020 is het virus ook in Nederland doorgedrongen. Om het virus zo goed mogelijk in bedwang te houden heeft de Nederlandse regering maatregelen getroffen. Het Trimbos-instituut en zijn medewerkers zijn ook geraakt door de uitbraak. Ook heeft dit gevolgen gehad voor een aantal reguliere activiteiten van de Raad van Toezicht, zo is de stand van zaken met betrekking tot Corona een vast agendapunt op de Raad van Toezicht agenda's geweest. Daarnaast hebben er geen werkbezoeken op locatie kunnen plaatsvinden en is er geen fysieke aanwezigheid geweest bij overleggen binnen het Trimbos-instituut. Ook zijn de vergaderingen vanaf maart 2020 deels omgezet in digitale vergaderingen, zoals bijvoorbeeld vergaderingen van Ondernemingsraad en het Management Team.

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is zo samengesteld dat alle leden ten opzichte van elkaar alsook richting de Raad van Bestuur onafhankelijk en kritisch kunnen handelen. De maximale zittingstermijn van de leden van de Raad van Toezicht bedraagt twee aaneengesloten periodes van vier jaar. Leden van de Raad van Toezicht zijn één keer herbenoembaar. In verband met het verstrijken van de eerste zittingstermijn van mevrouw Deckers en de heer Garretsen heeft de Raad van Toezicht het functioneren van zichzelf en deze leden geëvalueerd en de raad van bestuur om input gevraagd. Op basis hiervan is besloten om de zittingstermijn van mevrouw Deckers en de heer Garretsen éénmalig te verlengen met een periode van vier jaar.

In 2020 is tevens gezocht naar opvolgers van de in 2021 vertrekkende leden mevrouw Dings en de heer Vlasblom. Deze nieuwe leden zijn in 2021 benoemd. De Raad van Toezicht is de vertrekkende leden zeer erkentelijk voor hun flexibele inzet om de periode tot de benoeming van de nieuwe leden te overbruggen.

Raad van Bestuur en het gevoerde beleid

Begin 2020 is het lid Raad van Bestuur vertrokken bij het Trimbos-instituut. De Raad van Toezicht heeft na evaluatie van het besturingsmodel besloten om tijdelijk over te gaan naar een eenhoofdige Raad van Bestuur. Er is derhalve geen opvolger voor het vertrokken lid Raad van Bestuur aangetrokken.

Het Trimbos-instituut heeft in 2020 nagenoeg alle met de Raad van Toezicht afgesproken doelen op het gebied van personeel, kwaliteit en financiën gerealiseerd. In december heeft in-en-buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur een evaluatie van het functioneren van de Raad van Bestuur plaatsgevonden.

Daarnaast is in december 2020 vastgesteld dat het huidige eenhoofdige bestuursmodel als best mogelijke bestuursstructuur voor het Trimbos-instituut wordt aangemerkt. Dit besluit wordt eind 2022 opnieuw geëvalueerd. De Raad van Bestuur en de Ondernemingsraad ondersteunen dit besluit.

Vergaderingen Raad van Toezicht

De Raad heeft vergaderd op 24 februari, 6 april, 18 mei, 13 juli, 14 september en 14 december. De (ingelaste) vergadering van 6 april stond in het teken van de gevolgen van de Corona-crisis voor het Trimbos-instituut. Belangrijke agenda- en besluitvormingspunten in de overige vijf vergaderingen waren:

- Medewerkerstevredenheid en verzuim;
- De impact van de Corona crisis op het Trimbos-instituut;
- Klanttevredenheid en klachtbehandeling;
- Statutenwijziging en bijgewerkte reglementen van de Raad van Toezicht, Auditcommissie, Remuneratiecommissie en Raad van Bestuur;
- Het jaarverslag en de jaarrekening over 2019;
- Financiële stand van zaken bij het Trimbos-instituut;
- De borging van de wetenschappelijke kwaliteit binnen het instituut;
- Zaken die in de media speelden op relevante thema's;
- Selectieprocedure en profielen nieuw te werven leden Raad van Toezicht;
- De evaluatie van het bestuursmodel van de Raad van Bestuur;
- Het jaarplan en bijbehorende begroting over 2021.

Commissies Raad van Toezicht

Om optimaal gebruik te maken van de deskundigheid van de afzonderlijke leden van de Raad en om de besluitvorming zo goed mogelijk voor te bereiden, werkt de Raad van Toezicht met twee vaste adviescommissies: de Auditcommissie en de Remuneratiecommissie. De Auditcommissie is belast met de voorbereiding van de behandeling van alle financiële- en vastgoed zaken en de advisering aan de Raad van Toezicht hierover. De Remuneratiecommissie adviseert de Raad van Toezicht specifiek bij het uitoefenen van de werkgeversrol richting de Raad van Bestuur. Tevens heeft deze commissie een adviserende rol ten aanzien van evaluatie en beloning van de Raad van Toezicht.

De Auditcommissie heeft in 2020 vijf keer vergaderd: op 10 februari, 11 mei, 22 juni, 7 september en 30 november. In deze vergaderingen zijn onder meer de volgende onderwerpen besproken en ter besluitvorming voorbereid voor de Raad van Toezicht: het jaarverslag en de jaarrekening over 2019, de managementletter, de financiële stand van zaken in 2020 en het jaarplan met bijbehorende begroting 2020, het risicomanagement, maand- en kwartaalrapportages (inclusief de doorontwikkeling daarvan), privacy en cyberincidenten. In de vergadering van 11 mei 2020 is uitgebreid overleg geweest met de accountant, onder andere over de jaarrekening van 2019 en het accountantsverslag. De werkzaamheden van de accountant zijn in de Raad van Toezicht vergadering van 18 mei geëvalueerd.

Zelfevaluatie en bezoldiging

Voor een goed functioneren van de Raad van Toezicht is teamwork, reflectie en investeren in de gezamenlijke en persoonlijke ontwikkeling van groot belang. Minimaal één keer per jaar evalueert de Raad van Toezicht het eigen functioneren en de samenwerking met de Raad van Bestuur. Deze evaluatie heeft plaatsvonden op 18 januari 2021. Uit deze evaluatie volgt dat op alle fronten aan de gestelde criteria wordt voldaan. De geopperde verbeteroptie om te komen tot een gezamenlijke visie rondom externe profilering van de Raad, zijn ter harte genomen.

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht is vastgesteld op basis van de richtlijnen van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de Zorg (NVTZ) en past binnen de normen van de Wet Normering Topinkomens (WNT). De bezoldiging van de Raad van Bestuur is door de Raad van Toezicht vastgesteld in overeenstemming met de geldende WNT normen.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een vergoeding voor de werkzaamheden. Voor 2020 bedroeg de vergoeding €7.500 voor de voorzitter, voor de voorzitter van de Auditcommissie tevens vice-voorzitter €6.500 en €5.000 voor de overige leden.

Ten slotte

De Raad van Toezicht dankt de Raad van Bestuur en alle medewerkers van het Trimbos-instituut voor de inzet en prestaties van het afgelopen jaar en ziet ernaar uit een bijdrage te leveren aan de verdere ontwikkeling van het Trimbos-instituut in 2021.

31 mei 2021

Raad van Toezicht Stichting Trimbos-instituut:

de heer lic. M.L.M. Dullaert MBA (voorzitter)
mevrouw dr. C.M.H.A. Deckers MBA
de heer prof. dr. H.F.L. Garretsen
Mw. J.E. Fijn van Draat MBA CPC
Mw. drs. K.J. Kuperus

Profielschets Raad van Bestuur ultimo 2020

Dhr. drs. H.J. van der Hoek was in 2020 naast bestuurder bij Trimbos:

- Voorzitter Raad van Toezicht van Trajectum
- Voorzitter bestuur Stichting Grip op je dip (namens Trimbos)
- Lid Nederlandse Adviesraad - Centre for Urban Mental Health (namens Trimbos)

Samenstelling en profielschets leden Raad van Toezicht ultimo 2020

Dhr. lic. M.L.M Dullaert MBA (voorzitter vanaf 15 april 2019)

Nevenactiviteiten in verslagperiode:

- Bestuursvoorzitter KidsRights
- Commissaris NV Bergkwartier
- Adviseur G4 passend onderwijs
- Voorzitter CDA provincie Overijssel
- Voorzitter expertcommissie, International Children's Peace Prize

Mw. dr. C.M.H.A. Deckers MBA

Nevenactiviteiten in verslagperiode:

- NIAZ: Auditor tot 1 oktober
- Perspectief: Van april tot september raad van bestuur a.i.
- NVTZ:
Ambassadeur NVTZ regio Flevoland & Utrecht
Ambassadeur NVTZ regio Noord-Holland
- Marente:
Vicevoorzitter Raad van Toezicht vanaf mei 2019
Voorzitter Auditcommissie vanaf mei 2019
- Máxima Medisch Centrum:
Lid Raad van Toezicht vanaf maart 2019
Voorzitter Auditcommissie vanaf januari 2020
- Raphaëlstichting:
Lid Raad van Toezicht vanaf december 2017
Voorzitter Auditcommissie vanaf december 2017
- ASKO (Amsterdamse Stichting voor Katholiek, Protestants-Christelijk en Interconfessioneel Onderwijs):
Lid Raad van Toezicht vanaf september 2017
Voorzitter Auditcommissie vanaf september 2017
- Reinaerde:
Lid Raad van Toezicht vanaf januari 2016 (incl. lid Raad van Toezicht Carante Groep vanaf september 2017)
Voorzitter Auditcommissie vanaf januari 2016
Vicevoorzitter Raad van Toezicht vanaf mei 2018

- 12 mei 2020: NVTZ regio Utrecht/Flevoland ihkv Corona en evalueren Programma Goed Toezicht
- 20 mei 2020: De nummer 1 commissaris: Topvrouwen webinar
- 25 mei 2020: Reflectie gesprek op basis van Camus olv Bosman en Vos
- 3 juni 2020: Content is Queen: Topvrouwen webinar
- 7 juli 2020: Innoveren of verdwijnen: Topvrouwen webinar
- 26 augustus 2020: ordening markt en overheid en professionalisering en arbeidsmarkt: Nationale Sportraad Webinar
- 2 september 2020: branchevisie en -vertegenwoordiging en transparantie en good governance: Nationale Sportraad Webinar
- 23 september 2020: Congres Verbinding tussen Toezichthouders en bestuurders

Mw. drs. F.H. Dings MBA

Nevenactiviteiten in verslagperiode:

- Lid Raad van Toezicht, voorzitter commissie Kwaliteit & Veiligheid Spaarne Gasthuis

Dhr. Prof. dr. H.F.L. Garretsen

Emeritus Hoogleraar gezondheidsbeleid Tilburg University

Nevenactiviteiten in de verslagperiode:

- Elected Vice president Kettil Bruun Society for social and epidemiological research on alcohol, 2018 - 2020
- Lid Gezondheidsraad, 2016 - 2024
- Voorzitter Kennisplatform Preventie, VWS, 2019 - heden
- Lid begeleidingscommissie evaluatie Juiste Zorg op de Juiste Plek, VWS, 2020 - heden
- Voorzitter ZonMw Centrale Commissie Preventieprogramma 6 (PP6), 2019 - 2022
- Voorzitter ZonMw Commissie Leefstijlgeneskunde, 2019 - heden
- Lid ZonMw PP6 commissie Innovatielijn, 2019 - heden
- Voorzitter ZonMw Expertisecommissie Zintuiglijk gehandicapten, 2018 - heden
- Lid Bezwaarschriftencommissie van NWO/ZonMw 2020 - heden
- Voorzitter erkenningscommissie gehandicaptenzorg, Vilans, 2016 - heden
- Voorzitter erkenningscommissie ouderenzorg, Vilans, 2016 - heden
- Lid Bestuur Nationaal Regieorgaan Praktijkgericht Onderzoek SIA, NWO, 2013 - heden
- Lid DB SIA programma Sprong Educatief, 2019 - heden
- Voorzitter Raad van Toezicht, NSPOH (Netherlands School of Public and Occupational Health), 2017 - heden
- Lid Raad van Toezicht, GGzE (Geestelijke Gezondheidszorg Eindhoven e.o.), 2019 - heden
- Voorzitter commissie innovatie RvT GGzE, 2019 - heden
- Lid Raad van Toezicht Bibliotheek Helmond-Peel, 2020 - heden

Dhr. drs. W. Vlasblom

Voormalig Directeur HR en lid van het Executive Management Team van Siemens Nederland NV. Directeur eigenaar Vlasblom Consultancy & Coaching.

Nevenactiviteiten in de verslagperiode:

- Bestuurslid PME (Pensioenfonds Metalektro)
- Lid van de Raad van Advies NVP (Nederlandse Vereniging voor Personeelsbeleid)

Mw. J.E. Fijn van Draat MBA CPC

Flevoziekenhuis, lid raad van bestuur

Nevenactiviteiten in de verslagperiode:

- Bestuurder, Flevozorg bv, qq (100% onderdeel van stichting Flevoziekenhuis)
- Lid Raad van Toezicht en voorzitter audit commissie, Onderwijsgroep, Amersfoort
- Lid Raad van Toezicht en voorzitter audit commissie, Kwadrantgroep, Drachten

Mw. drs. K.J. Kuperus

KPMG Nederland, partner

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

Geconsolideerde balans Trimbos-Instituut per 31 december 2020
(voor resultaatsverdeling)

		31-12-2020		31-12-2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1	1.227.935		1.310.215	
Gebouwen en terreinen				697.873	
Andere bedrijfsmiddelen		1.932.144		346.048	
Vooruitbetaald op materiële vast activa		-			
			3.160.079		2.354.136
Financiële vaste activa					
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	2		-		1
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	3	616.660		371.326	
Vorderingen op gelieerde partijen	4	-		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	3.409.016		6.027.655	
			4.025.676		6.398.981
Liquide middelen					
	6		8.517.374		7.216.313
			15.703.129		15.969.431
Stichtingsvermogen					
	7	102.590		86.403	
Bestemmingsreserve				681.508	
Onverdeeld resultaat		1.242.718		243.669	
Bestemmingsfonds		236.452		524.669	
Overige reserves		1.197.207			
			2.778.967		1.536.249
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	8		262.000		165.647
Langlopende schulden					
	9	38.191		80.563	
Egalisatierekening doelsubsidies				1.050.000	
Hypothecaire lening		930.000			
			968.191		1.130.563
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		1.287.558		1.353.558	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10	1.091.323		875.058	
Overige schulden en overlopende passiva	11	9.315.089		10.908.355	
			11.693.970		13.136.971
			15.703.129		15.969.431

Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2020 Trimbos-Instituut

		2020	2020	2019
		EUR	Begroting	EUR
			EUR	
Baten				
	12			
(project)subsidies ministerie VWS	13	17.002.791	10.511.000	13.561.489
Projectsubsidies derden	14	4.639.297	10.956.000	6.203.452
Overige bedrijfsopbrengsten	15	508.895	347.000	636.004
		22.150.983	21.814.000	20.400.945
Lasten				
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	16	6.527.981	5.746.000	5.736.344
Lonen en salarissen	17	10.094.744	11.095.217	10.007.497
Sociale lasten en pensioenlasten	18	2.528.652	2.787.211	2.425.439
Afschrijvingen materiële vaste activa	19	341.849	459.989	241.715
Overige opbrengsten	20	1.380.608	1.520.583	1.289.842
		20.873.835	21.609.000	19.700.837
Bedrijfsresultaat		1.277.148	205.000	700.108
Financiële baten en lasten	21	-57.189	-45.000	-18.871
Resultaat uit bedrijfsuitoefening		1.219.959	160.000	681.238
Resultaat deelnemingen	22	22.759	-	270
Netto resultaat		1.242.718	160.000	681.508
Voorstel resultaatsbestemming				
Bestemmingsreserve		-5.224	-	16.187
Bestemmingsfonds		74.032	-	-7.217
Overige reserves		1.173.910	-	672.538
		1.242.718	-	681.508

Geconsolideerd kasstroomoverzicht Trimbos-Instituut over 2020

	2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		1.277.148		700.108
Aanpassingen voor				
Afschrijvingen op fin. en mat. vaste activa	341.849		241.715	
Mutaties voorziening reorganisatie	-		-	
Onttrekkingen aan voorziening	-		-	
Voorziening groot onderhoud	131.000		131.000	
Voorziening deelneming	-34.647		-532	
Vrijval voorziening ten gunste van resultaat	-		-	
		438.202		372.183
Verandering in werkkapitaal				
Mutaties vorderingen	2.373.306		-3.486.559	
Koersverschillen	-		-	
Langlopende schulden (exclusief banken)	-		-120.000	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-1.443.001		6.899.643	
		930.305		3.293.083
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		2.645.655		4.365.374
Ontvangen interest	-		-	
Betaalde interest	-57.189		-18.871	
		-57.189		-18.871
Kasstroom uit operationele activiteiten		2.588.467		4.346.504
Investeringen materiële vaste activa	-1.497.647		-821.506	
Mutatie financiële vaste activa	22.759		-270	
In gebruik genomen activa	346.048			
Desinvesteringen materiële vaste activa	3.806		-	
		-1.125.034		-821.776
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie onverdeeld resultaat vorig jaar		-		-
Opname hypothecaire lening		-		1.200.000
Aflossing hypothecaire lening		-120.000		-30.000
Egalisatie doelsubsidies		-42.372		-48.732
Netto kasstroom		1.301.060		4.645.996
Verloop mutatie geldmiddelen				
Stand begin boekjaar		7.216.313		2.570.317
Toename / afname geldmiddelen		1.301.060		4.645.996
Stand per eind boekjaar		8.517.374		7.216.313

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de geconsolideerde jaarrekening

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Trimbos-Instituut is feitelijk en statutair gevestigd op de Costakade 45, 3521 VS te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 805514806.

ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

Stichting Trimbos-Instituut en haar groepsmaatschappijen hebben gezamenlijk als doel:

- a) het op onafhankelijke, wetenschappelijke, praktijkgerichte en levensbeschouwelijke pluriforme geestelijke volksgezondheid, geestelijke gezondheidszorg, verslaving en verslavingszorg, alsmede ten aanzien van het gebruik van alcohol, drugs en overige psychotrope stoffen;
- b) het op de sub a. bedoelde wijze verlenen van diensten ter bevordering van preventie en hulpverlening alsmede het beleidsmatig en maatschappelijk handelen op de sub a. genoemde aandachtsgebieden;
- c) en voorts al hetgeen dat met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De stichting tracht haar doelen te bereiken door onder meer:

- a. het produceren van kennis, het verzamelen en bewerken van bestaande gegevens en het verspreiden en overdragen van kennis;
- b. het stimuleren van meningsvorming en bezinning; en
- c. het geven van adviezen.

De stichting zal de hiervoor vermelde werkzaamheden onder meer verrichten ten behoeve van:

- a. instellingen, cliënten, werknemers en zorgverzekeraars in de (geestelijke) gezondheidszorg en de verslavingszorg;
- b. het openbaar bestuur in Nederland en de daaraan gerelateerde uitvoerende instanties;
- c. instituten in binnen en buitenland;
- d. het algemeen publiek;
- e. de media.

Informatieverschaffing over groepsverhoudingen

Stichting Trimbos-Instituut staat aan het hoofd van de groep en heeft een ANBI status. Per 30 augustus 2016 is Trimbos Mobile Virtual Reality Solutions B.V. te Utrecht opgericht, per 21 december 2020 is de B.V. ontbonden. Er wordt gebruik gemaakt van de vrijstelling conform artikel 2:407 lid 1 onder 1 BW.

Daarnaast is er als gevolg van de aanwezigheid van gemeenschappelijke leiding een consolidatieplicht voor wat betreft de financiële gegevens van Stichting voor Systeemveranderingen in Geestelijke Gezondheidszorg en Private Institute Trimbos Moldova. Voor Stichting voor Systeemveranderingen in Geestelijke Gezondheidszorg wordt gebruik gemaakt van de vrijstelling conform artikel 2:407 lid 1 onder 1 BW. De gegevens van Private Institute Trimbos Moldova zijn in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Trimbos-Instituut zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel

kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 362 lid 1, Boek 2 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

De consolidatiegrondslagen

Waarderingsgrondslagen van in de consolidatie opgenomen stichtingen zijn waar nodig gewijzigd om aansluiting te krijgen bij de geldende waarderingsgrondslagen voor Stichting Trimbos-Instituut.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van het Ministerie van VWS en de stellige uitspraken van de richtlijnen voor de jaarverslaggeving die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving, specifiek RJ 640 Organisaties-zonder-winststreven. De jaarrekening is opgesteld in Euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Informatieverschaffing over afwijkingen in bedragen van het voorgaande boekjaar als gevolg van een herziening.

Waar dit het inzicht verbeterd, zijn de vergelijkende cijfers aangepast.

Omrekening van in vreemde valuta luidende bedragen:

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de bestemmingsreserve. Kosten en opbrengsten worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers op 31 december van het betreffende jaar. De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting Trimbos-Instituut.

Operationele lease

De Stichting heeft leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbinden 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 staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

GRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op het terrein wordt niet afgeschreven.

Voor diverse categorieën vaste activa worden onderstaande afschrijvingstermijnen gehanteerd:

Categorie	Termijn in jaren	% per jaar
Grond	Geen	0,00%
Gebouwen	50	2,00%
Liftinstallatie	20	5,00%
Inrichting gebouwen en terreinen	10	10,00%
Inventaris	5	20,00%
Kantine inventaris	5	20,00%
Hardware	4	25,00%

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

Vorderingen

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

Onderhanden projecten

Ten aanzien van de projecten wordt onderscheid gemaakt tussen afgeronde projecten, lopende projecten met een debetsaldo en lopende projecten met een creditsaldo. De afgeronde projecten worden als 'nog te ontvangen subsidiebedragen op afgeronde projecten' gepresenteerd. De lopende projecten met een debetsaldo worden als 'nog te ontvangen subsidiebedragen' gepresenteerd en lopende projecten met een creditsaldo worden als 'nog te besteden toegekende subsidiebedragen' gepresenteerd.

Trimbos voert een aparte boekhouding per project om economische en niet economische activiteiten mede in het kader van ZonMW subsidie te kunnen scheiden.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

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 de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voorziening in verband met reorganisaties

De reorganisatievoorziening heeft betrekking op kosten in verband met de reorganisatie van activiteiten en wordt gevormd indien voor de stichting een feitelijke of juridische verplichting is ontstaan.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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

Subsidiebatens

Investeringsubsidies in verband met de aanschaf van vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

Lasten

Onder de post kosten uitbesteed werk en andere externe kosten zijn de projectkosten opgenomen gemaakt door Private Institute Trimbos Moldova. Private Institute Trimbos Moldova is opgericht en behoeve van de uitvoering van het project Support the Reform of Mental Health Services in Moldova (MENSANA). Alle kosten die Stichting Trimbos Moldova maakt zijn derhalve aan te merken als projectkosten. Om die reden zijn alle kosten van Stichting Trimbos Moldova onder kosten uitbesteed werk en andere externe kosten verantwoord.

Pensioenlasten

De door het Trimbos-Instituut voor haar werknemers afgesloten pensioenregeling betreft een zogenaamde "toegezegd pensioenregeling". Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PFZW. Trimbos-Instituut betaalt premies op verplichte, vrijwillige of contractuele basis aan PFZW. Deze premies worden verantwoord als last zodra ze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een verandering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen. Het Trimbos instituut heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in geval van een tekort bij PFZW, anders dan het effect van hogere toekomstige premies.

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. Ultimo 2020 bedroeg de dekkingsgraad 92,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 121,4%. PFZW heeft in maart 2019 een herstelplan opgesteld voor De Nederlandsche Bank. Dit herstelplan gaat uit van een toereikend herstel van de dekkingsgraad ultimo 2027.

Het herstel van de dekkingsgraad wordt gerealiseerd door:

- een verhoging van de premie met een premieopslag van 2%-punt gedurende de herstelperiode. Deze opslag is bedoeld om de dekkingsgraad sneller te laten herstellen en op termijn terug te keren naar een financiële positie waarin het weer mogelijk is om de pensioenen te verhogen (indexeren).

- het niet volledig verhogen van de pensioenen gedurende de uitvoering van het herstelplan. Volgens de wettelijke eisen kan (geleidelijk) verhogen pas vanaf een dekkingsgraad van 110%. Bij een dekkingsgraad van ongeveer 130% kan PFZW volledig indexeren. Het indexeren van de pensioenen heeft echter wel tot gevolg dat het herstel langzamer gaat. Als PFZW niet tijdig uit herstel komt, dan kan het nog het indexatiebeleid aanpassen (door bijvoorbeeld later te indexeren).

PFZW voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten. Trimbos-Instituut 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. Trimbos-Instituut heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen de koers op 31 december van het betreffende boekjaar. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangen en betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Toelichting op de geconsolideerde balans Trimbos-Instituut

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Andere vaste bedrijfsmiddel en	Materiële vaste activa in uitvoering	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2020:				
Aanschaffingswaarde	4.967.298	5.694.221	346.048	10.661.519
Cumulatieve afschrijvingen	-3.657.083	-5.471.805	-	-9.128.889
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde per 1 januari 2020	1.310.215	697.873	346.048	2.354.136
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Mutaties in de boekwaarde:				
Investeringen	-	1.497.647	-	1.497.647
Afschrijvingen	-82.279	-259.571	-	-341.849
In gebruik genomen activa	-	-	-346.048	-346.048
Desinvesteringen aanschaffingswaarde	-	-48.005	-	-48.005
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	-	44.200	-	44.200
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo mutaties	-82.279	1.234.270	-346.048	805.944
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december 2020:				
Aanschaffingswaarde	4.967.298	7.619.320	-	12.586.618
Cumulatieve afschrijvingen	-3.739.363	-5.687.176	-	-9.426.539
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde per 31 december 2020	1.227.935	1.932.144	-	3.160.079
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De WOZ waarde per 1 januari 2020 van het gebouw, gelegen aan Da Costakade 45, te Utrecht bedroeg EUR 5.597.000.

2. Financiële vaste activa

	2020 EUR	2019 EUR
Hoofdbedrag	<u>1</u>	<u>1</u>
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>1</u>	<u>1</u>
Mutaties		
Resultaat	-22.759	270
Afboeking op vordering	22.759	-270
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>0</u>
Hoofdbedrag	<u>-</u>	<u>1</u>
Stand per 31 december 2020	<u>-</u>	<u>1</u>
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>-</u>	<u>1</u>

Per 31 augustus 2016 is Trimbos Mobile Virtual Reality Solutions B.V. opgericht met een geplaatst kapitaal van € 1. Het betreft een 100% dochter van Stichting Trimbos-instituut. Per 21 december 2020 is de B.V. ontbonden.

De nettovermogenswaarde van de onderneming bedraagt € 0.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Handelsdebiteuren

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
Handelsdebiteuren	619.821	381.798
Voorziening dubieuze debiteuren	-3.161	-10.472
	<u>616.660</u>	<u>371.326</u>

4. Vordering op gelieerde partijen

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
Vordering op Trimbos Mobile Virtual Reality Solutions B.V.	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

Er is een stichting opgericht in Moldavië voor subsidie-activiteiten. Stichting Trimbos-instituut is penvoerder van een ontvangen projectsubsidie van subsidieverstrekker SDC en via deze

rekeningcourant verhouding worden financiële middelen gestort naar Moldavië en vindt afrekening van bestede kosten plaats. Over de rekening-courantverhouding wordt geen rente berekend.

5. Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.363	15.308
Overige vorderingen	3.397.652	6.012.347
	3.409.016	6.027.655
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	11.363	15.308
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	38.544	27.550
Nog te ontvangen subsidiebijdragen op afgesloten projecten	376.399	353.716
Vooruitbetaalde bedragen	162.172	197.501
Nog te ontvangen subsidiebijdragen	2.820.454	5.408.355
Overlopende activa	84	25.224
	3.397.652	6.012.347

6. Liquide middelen

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
ING Bank N.V.	8.379.316	6.965.978
Diverse banken	138.058	250.335
	8.517.374	7.216.313

PASSIVA

7. Groepsvermogen

Het eigen vermogen wordt in de toelichting bij de enkelvoudige balans nader toegelicht.

VOORZIENINGEN

8. Overige voorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
8. Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	262.000	131.000
	<hr/>	<hr/>
Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	131.000	-
Voorziening naar kortlopende schulden	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-
Kosten groot onderhoud ten laste van voorziening	-	-
Dotatie aan voorziening	131.000	131.000
Vrijval ten gunste van resultaat	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	262.000	131.000
	<hr/>	<hr/>

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor de renovatie die verwacht wordt in 2028. Hieraan ligt een plan voor groot onderhoud ten grondslag gebaseerd op de renovatie van 2019/2020, deze is geïndexeerd voor toekomstige prijsstijgingen. De componentenmethode wordt gebruikt voor de investeringen in onderhoud conform het meerjaren onderhoudsplan (MJOP).

9. Langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
9. Langlopende schulden		
Egalisatierekening doelsubsidie	38.191	80.563
Hypotheek	930.000	1.050.000
	<hr/>	<hr/>
	968.191	1.130.563
	<hr/>	<hr/>
	2020	2019
	EUR	EUR
Egalisatierekening doelsubsidie		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	1.976.043	1.976.043
Cumulatieve mutaties	-1.895.480	-1.846.748
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 1 januari	80.563	129.295
Mutaties		
Vrijval boekjaar	-42.372	-48.732
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	1.976.043	1.976.043
Cumulatieve mutaties	-1.937.852	-1.895.480
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	38.191	80.563
	<hr/>	<hr/>

Onder de egalisatierekening doelsubsidies worden de voor aanschaf van pand inclusief verbouwing verkregen subsidies van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport verantwoord. De ontvangen subsidies van VWS zijn vastgelegd in de navolgende brieven:

de data: kenmerk

04-09-84 DGVGZ/AGZ/Subs 32855

16-09-86 DGVGZ/AGZ/Subs 63845

16-10-86 DGVGZ/AGZ/Subs 66677

26-10-87 DGVGZ/AGZ/GGZ 305905

13-11-89 DGVGZ/AGZ/FEA 114534

Conform de aanwijzingen van het Ministerie van VWS worden de subsidies ten gunste van het resultaat gebracht naar rato van de afschrijvingsperiode van de betreffende objecten.

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
Hypotheek		
Schuldrest per 1 januari	1.170.000	-
Opname boekjaar	-	1.200.000
Aflossing boekjaar	-120.000	-30.000
	<hr/>	<hr/>
Schuldrest per 31 december	1.050.000	1.170.000
	<hr/>	<hr/>
Aflossing volgend boekjaar	-120.000	-120.000
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	930.000	1.050.000
	<hr/>	<hr/>
Hoofdsom	1.200.000	1.200.000
Cumulatieve mutaties	-270.000	-150.000
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	930.000	1.050.000
	<hr/>	<hr/>

Voor het verkrijgen van de hypotheek zijn een aantal zekerheden gevestigd door Stichting Trimbos-instituut, Netherlands institute of Mental Health and Addiction:

- Een hypotheek van EUR 1.200.000,00 op kantoorpand, 1^e in rang, gelegen aan Da Costakade 45 te Utrecht;
- Negative pledge/ pari passu en cross default verklaring;
- Verpanding bedrijfsuitrusting (eerste pandrecht);
- Stamverpanding boekvorderingen (eerste pandrecht):

Tevens is bepaald dat gedurende de looptijd van de kredietfaciliteit de solvabiliteit minimaal 15% dient te bedragen. De solvabiliteit betekent de procentuele verhouding tussen het gecorrigeerd eigen vermogen en het gecorrigeerde balanstotaal. De solvabiliteit is ultimo 2020 uitgekomen op 33,8%. Daarmee wordt voldaan aan deze bepaling.

Het kortlopende deel van de schuld is EUR 120.000, deze is daarom ook verantwoord in de kortlopende schulden.

De looptijd van de hypotheek is tot 1 juli 2029.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
10. Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	377.033	194.902
Loonheffing	714.289	680.156
	<hr/>	<hr/>
	1.091.323	875.058
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

In het saldo de omzetbelasting is een bedrag van € 200.000 opgenomen voor een naheffing over de jaren 2016-2020.

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
11. Overige schulden en overlopende passiva		
Personeelskosten	1.394.889	1.492.267
Nog te besteden toegekende subsidiebedragen	6.949.873	8.678.790
Ontvangen subsidiebedragen ten behoeve van derden	609.298	323.431
Overige schuld	361.030	413.866
Te betalen afvloeiingsregelingen	-	-
	<hr/>	<hr/>
	9.315.089	10.908.355
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen **Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Het maximaal op te nemen krediet in rekening-courant bedraagt per 2020 € 500.000. In het kader van de rekening-courant kredietfaciliteit met de ING bank is een positieve/negatieve hypotheekverklaring verstrekt op de grond en opstallen aan de Da Costakade 45.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake garanties

Terzake een eventuele verkoop van het onroerend goed aan de Da Costakade geldt een bijzondere conditie. Ter medefinanciering van het nieuwe pand, is door het Ministerie van VWS een eenmalige subsidie verstrekt.

Naast deze verplichtingen zijn er per 31-12-2020 contracten afgesloten met een totale waarde van € 3.177.549 waarvan € 1.254.164 gerelateerd aan onderhanden projecten.

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen activa

Uit hoofde van de huur van koffieapparaten en een leaseauto bestaat er voor 2021 en verder een verplichting ter grootte van € 63.361. Dit bedrag is opgenomen onder de eerder genoemde totale waarde.

Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten Trimbos-Instituut

	2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR
		Begroting	
12 Baten			
(Project)subsidie ministerie VWS	17.002.791	10.511.000	13.561.489
Projectsubsidies derden	4.639.297	10.956.000	6.203.452
Overige bedrijfsopbrengsten	508.895	347.000	636.004
	22.150.983	21.814.000	20.400.945
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13 (project)subsidie ministerie VWS			
Rijksbijdrage	10.670.100	10.511.000	9.589.421
Projectsubsidies	6.332.691	-	3.972.068
	17.002.791	10.511.000	13.561.489
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Bovenstaande bedragen hebben betrekking op de door het Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport structureel verstrekte subsidie (Rijksbijdrage) aangevuld met additionele toegekende incidentele (project)subsidies. In de begroting van 2020 is rekening gehouden met de aanvraag die 30 september 2019 is ingediend bij het ministerie. Deze is niet geheel toegekend. Later in 2020 is een aanvulling op deze toekenning ingediend en toegekend waardoor de realisatie uiteindelijk hoger uitvalt dan begroot. Voor de projectsubsidies wordt in de begroting uitgegaan van de doorlopende projecten, eventuele te acquireren projecten worden begroot onder projectsubsidies derden.

In de begroting zijn de overige bedrijfsopbrengsten behoudend begroot omdat ten tijde van de begroting nog niet goed te schatten is of ze gaan vallen onder projectsubsidies derden of onder deze categorie.

In de vergelijking met 2019 is een verschil zichtbaar omdat in 2020 de instellingssubsidie hoger is door uitbesteed veldwerk in het kader van het Nemesis-3 onderzoek. Daarnaast zijn er extra projectsubsidies toegekend in het kader van de preventie akkoorden rondom Tabak en Alcohol.

14 Projectsubsidies derden

Deze bedragen hebben betrekking op de door derden (niet zijnde het Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport) verstrekte subsidies. Deze subsidies en opdrachten hebben een incidenteel karakter.

	2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR
		Begroting	
15 Overige bedrijfsopbrengsten			
Opbrengsten scholing/cursussen	35.535	-	60.827
Detacheringen	33.266	25.000	30.588
Exploitatie gebouw	130.321	111.000	158.942
Verkopen publicaties	309.774	211.000	385.648
	508.895	347.000	636.004
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De overige opbrengsten zijn hoger dan begroot. Dit heeft onder ander te maken met hogere opbrengsten die voornamelijk worden gerealiseerd via de webwinkel. Het betreft onder andere de verkoop van cursussen en publicaties. Dit wordt separaat begroot maar is lastig te schatten omdat het soms valt onder projectsubsidies derden en soms onder overige opbrengsten. Dit is ook het geval bij de opbrengsten scholing/cursussen.

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
16 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten			
Kosten uitbesteed werk	6.527.981	5.746.000	5.736.344
Kosten uitbesteed werk			
Directe projectkosten	6.193.856	5.495.000	5.461.350
Ingehuurde externen	334.125	251.000	274.994
	6.527.981	5.746.000	5.736.344

Directe projectkosten

Hieronder zijn de direct aan de uitvoering van projecten gerelateerde kosten verantwoord. In de begroting wordt een schatting gemaakt, deels zijn ze hoger door de productiekosten in de instellingssubsidie. Daarnaast was de impact van het preventie akkoord niet meegenomen in de begroting omdat bij het vaststellen van de begroting dit nog zeer onduidelijk was. Op deze projecten zijn ook directe projectkosten geboekt in 2020. In het saldo Directe projectkosten is een bedrag van € 200.000 opgenomen voor een naheffing over de jaren 2016-2020.

Ingehuurde externen

Hierin zijn begrepen de niet projectgerelateerde kosten van tijdelijk door het Trimbos-instituut ingehuurde arbeidskrachten en adviseurs. In 2019 was begroot dat er kosten zouden moeten gemaakt voor de ICT transitie, deze is uitgesteld naar 2020. Dit verklaart grotendeels het verschil met 2019 en de begroting.

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
Personeelskosten			
17 Lonen en salarissen			
Brutolonen en -salarissen	9.787.108	10.588.867	9.656.344
Overige personeelskosten	307.635	506.350	351.153
	10.094.744	11.095.217	10.007.497
Overige personeelskosten			
Overige personeelskosten	307.635	506.350	351.153
Vrijval voorziening reorganisatiekosten	-	-	-
	307.635	506.350	351.153

Gemiddeld aantal werknemers

Bij de Stichting waren in 2020 gemiddeld 172,4 werknemers werkzaam, op basis van een volledig dienstverband (2019: 166.6)

WNT-verantwoording 2020 Trimbos-Instituut

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Trimbos-Instituut van toepassing zijnde regelgeving: het algemeen WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor Trimbos-Instituut is € 201.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Leidinggevende topfunctionarissen (gegevens 2020)

Naam	Functie	Beloning	Voorziening	Totaal	Individueel
Drs. H.J. van der Hoek	Voorzitter RvB	189.160	11.839	201.000	201.000
Prof. Dr. A.A. van Elburg	Lid RvB	37.956	2.409	40.365	40.365

De heer van der Hoek, voorzitter van de Raad van Bestuur, is per oktober 2018 in vaste dienst getreden, en heeft een fulltime dienstverband (1,0 fte).

Mevrouw van Elburg, lid van Raad van Bestuur, is per oktober 2018 in vaste dienst getreden en heeft een part-time dienstverband (0,7 fte). Ze uit dienst gegaan per 15 april 2020.

Leidinggevende topfunctionarissen (gegevens 2019)

Naam	Functie	Beloning	Voorziening	Totaal	Individueel
Drs. H.J. van der Hoek	Voorzitter RvB	182.321	11.679	194.000	194.000
Prof. Dr. A.A. van Elburg	Lid RvB	127.643	8.157	135.800	135.800

De heer van der Hoek, voorzitter van de Raad van Bestuur, is per oktober 2018 in vaste dienst getreden, en heeft een fulltime dienstverband (1,0 fte).

Mevrouw van Elburg, lid van Raad van Bestuur, is per oktober 2018 in vaste dienst getreden en heeft een part-time dienstverband (0,7 fte).

Toezichthoudende topfunctionarissen (gegevens 2020)

Naam RvT	Functie	Beloning	Belastbare onkostenvergoeding	Totaal bezoldiging	Individueel WNT maximum
Dhr. M. Dullaert MBA	Voorzitter RvT	7.500	-	7.500	30.150
Dhr. Drs. W. Vlasblom	Lid RvT	5.000	30	5.030	20.100
Mw. Drs. F.H. Dings MBA	Lid RvT	5.000	-	5.000	20.100
Mr. Dr. C.M.H.A. Deckers MBA	Lid RvT	10.500	10	10.510	20.100
Dhr. Prof. Dr. H.F.L. Garretsen	Lid RvT	5.000	68	5.068	20.100

Het toepasselijk WNT-maximum voor voorzitters en leden van interne toezichthoudende organen bedraagt € 31.150 respectievelijk € 20.100. De jaarlijkse vergoeding voor de voorzitter RvT bedraagt € 7.500, voor de vice-voorzitter € 6.250 en voor een lid € 5.000. Het WNT bezoldigingsmaximum wordt niet overschreden.

Toezichthoudende topfunctionarissen (gegevens 2019)

Naam RvT	Functie	Beloning	Belastbare	Totaal	Individueel
Dhr. Ir. J.I.M. de Goeij	Voorzitter RvT	1.516	-	1.516	8.292
Dhr. M. Dullaert MBA	Voorzitter RvT	2.621	-	2.621	13.872
Dhr. Drs. W. Vlasblom	Lid RvT	5.210	-	5.210	19.400
Mw. Drs. F.H. Dings MBA	Lid RvT	5.097	-	5.097	19.400
Mr. Dr. C.M.H.A. Deckers MBA	Lid RvT	2.806	-	2.806	19.400
Mw. Drs. H.L.H.M. Darley MHSA	Lid RvT	1.250	-	1.250	9.620
Dhr. Prof. Dr. H.F.L. Garretsen	Lid RvT	5.000	-	5.000	19.400

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
18 Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	1.637.604	2.787.211	1.562.152
Pensioenlasten	891.049	-	863.287
	<u>2.528.652</u>	<u>2.787.211</u>	<u>2.425.439</u>

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
19 Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen – en terreinen	82.279	82.493	91.831
Andere vaste bedrijfsmiddelen	259.571	377.496	149.883
	<u>341.849</u>	<u>459.989</u>	<u>241.714</u>

Toelichting begroting

De afschrijvingskosten zijn lager dan begroot doordat begrote investeringen in de huisvesting en de transitie IT later zijn afgerond en geactiveerd.

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
20 Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	461.695	455.000	478.622
Catering	20.117	77.530	64.831
Automatiseringskosten	557.658	582.655	329.074
Kantoorkosten	77.194	129.075	84.973
Algemene kosten	263.944	276.323	332.343
	<u>1.380.608</u>	<u>1.520.583</u>	<u>1.289.842</u>

Toelichting realisatie

De overige bedrijfskosten zijn lager dan begroot. De kosten wijken op onderdelen beperkt af. Bij Catering en Kantoorkosten is een grotere afwijking zichtbaar vanwege de Covid-19 situatie. Er is

veel thuisgewerkt waardoor er een groot deel van het jaar geen catering is geweest en ook beduidend minder kosten zoals portikosten, kopieer- en printkosten en telefoonkosten.

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
Huisvestingskosten			
Mutatie voorziening groot onderhoud	131.000	120.000	131.000
Huisvestingskosten	330.695	335.000	247.622
	461.695	455.000	478.622
Algemene kosten			
Overige algemene kosten	263.944	276.323	384.158

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
21 Financiële baten en lasten			
Koersresultaat	-	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-57.189	-45.000	-18.871
	-57.189	-45.000	-18.871

Toelichting begroting

In 2020 is geen beroep gedaan op de kredietfaciliteit ten behoeve van de liquiditeit. De rente vergoeding is negatief en er zijn weinig mogelijkheden om dit rendabeler te beleggen of met minder kosten. Daarnaast is er ook sprake van negatieve rente op de CHF en USD rekening.

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
22 Resultaat deelnemingen			
Resultaat Trimbos Mobile Virtual Reality Solutions	22.759	-	270

ENKELVOUDIGE JAARREKENING

Enkelvoudige balans Trimbos-Instituut 31 december 2020
(voor resultaatsverdeling)

		31-12-2020		31-12-2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	23				
Gebouwen en terreinen		1.227.935		1.310.214	
Andere bedrijfsmiddelen		1.931.897		697.736	
Vooruitbetaald op materiële vast activa		-		346.048	
			3.159.832		2.353.997
Financiële vaste activa					
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	24		-		1
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	25	616.660		371.326	
Vorderingen op gelieerde partijen	26	-		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	27	3.408.286		6.001.031	
			4.024.947		6.372.357
Liquide middelen	28		8.379.316		6.965.978
			15.564.095		15.692.334
Stichtingsvermogen					
Bestemmingsreserve	29	102.590		86.403	
Onverdeeld resultaat		1.242.718		681.508	
Bestemmingsfonds		236.452		243.669	
Overige reserves		1.197.207		524.669	
			2.778.967		1.536.249
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	30	-		34.647	
Voorziening groot onderhoud		262.000		131.000	
			262.000		165.647
Langlopende schulden					
Egalisatierekening doelsubsidies	31	38.191		80.563	
Hypothecaire lening		930.000		1.050.000	
			968.191		1.130.563
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		1.287.558		1.353.554	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	32	1.091.323		875.058	
Overige schulden en overlopende passiva	33	9.176.056		10.631.263	
			11.554.937		12.859.875
			15.564.095		15.692.334

Enkelvoudige staat van baten en lasten Trimbos-Instituut over 2020

		2020	2020	2019
		EUR	Begroting	EUR
			EUR	
Baten				
(project)subsidies ministerie VWS		17.002.791	10.511.000	13.561.489
Projectsubsidies derden		4.306.668	10.956.000	5.920.726
Overige bedrijfsopbrengsten		508.895	347.000	636.004
		21.818.354	21.814.000	20.118.220
Lasten				
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	34	6.187.813	5.746.000	5.453.709
Lonen en salarissen	35	10.094.744	11.095.217	10.007.497
Sociale lasten en pensioenlasten	36	2.528.652	2.787.211	2.425.439
Afschrijvingen materiële vaste activa	37	349.388	459.989	241.624
Overige bedrijfskosten	38	1.380.608	1.520.583	1.289.842
		20.541.206	21.609.000	19.418.111
Bedrijfsresultaat				
Financiële baten en lasten	39	1.277.148	205.000	700.108
		-57.189	-45.000	-18.871
Resultaat uit bedrijfsuitoefening				
Resultaat deelnemingen		1.219.959	160.000	681.238
		22.759	-	270
Netto resultaat				
		1.242.718	160.000	681.508

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Trimbos-Instituut is feitelijk en statutair gevestigd op de Costakade 45, 3521 VS te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 805514806.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

Voor de gehanteerde grondslagen kan de vennootschappelijke jaarrekening wordt verwezen naar de grondslagen van de geconsolideerde jaarrekening. Posten die geconsolideerd en enkelvoudig aan elkaar gelijk zijn, worden in de toelichting op de geconsolideerde balans en verlies- en winstrekening nader toegelicht. Voor zover nodig wordt hier naar deze toelichting verwezen.

Informatieverschaffing over afwijkingen in bedragen van het voorgaande boekjaar als gevolg van een herziening

Waar dit inzicht verbeterd, zijn de vergelijkende cijfers aangepast.

Toelichting op de enkelvoudige balans Trimbos-Instituut

23 Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Andere vaste bedrijfsmiddelen	Materiële vaste activa in uitvoering	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2020:				
Aanschaffingswaarde	4.967.298	5.569.542	346.048	11.358.162
Cumulatieve afschrijvingen	-3.657.084	-5.347.080	-	-9.004.164
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>1.310.214</u>	<u>697.736</u>	<u>346.048</u>	<u>2.353.997</u>
Mutaties in de boekwaarde:				
Investeringen	-	1.505.076	-	1.505.076
Afschrijvingen	-82.279	-267.109	-	-349.388
In gebruik genomen activa	-	-	-346.048	-346.048
Desinvesteringen aanschaffingswaarde	-	-48.005	-	-48.005
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen	-	44.200	-	44.200
Saldo mutaties	<u>-82.279</u>	<u>1.234.161</u>	<u>-346.048</u>	<u>805.835</u>
Stand per 31 december 2020:				
Aanschaffingswaarde	4.967.298	7.501.887	-	12.469.185
Cumulatieve afschrijvingen	-3.739.363	-5.569.989	-	-9.309.353
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>1.227.935</u>	<u>1.931.897</u>	<u>-</u>	<u>3.159.832</u>

De WOZ waarde per 1 januari 2020 van het gebouw, gelegen aan Da Costakade 45, te Utrecht bedroeg EUR 5.557.000.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
24 Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
Trimbos Mobile Virtual Reality B.V.	-	1
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>-</u>	<u>1</u>
Trimbos Mobile Virtual Reality B.V.		
Boekwaarde per 1 januari	1	1
Investeringen	-	-
Aandeel in resultaat	-	270
Afboeking op vordering	-1	-270
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>-</u>	<u>1</u>

Per 31 augustus 2016 is Trimbos Mobile Virtual Reality Solutions B.V. opgericht met een geplaatst kapitaal van € 1. De B.V. is ontbonden per 21 december 2020. Het betreft een 100% dochter van Stichting Trimbos-instituut. De nettovermogenswaarde van de onderneming bedraagt € 0.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
25. Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	619.821	381.798
Voorziening dubieuze debiteuren	-3.161	-10.472
	<u>616.660</u>	<u>371.326</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
26 Vorderingen op gelieerde partijen		
Vordering op Private Institute Trimbos Moldova	-	-
Vordering op Trimbos Mobile Virtual Reality Solutions B.V.	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Er is een stichting opgericht in Moldavië voor subsidie-activiteiten. Stichting Trimbos-instituut is penvoerder van een ontvangen projectsubsidie van subsidieverstrekker SDC en via deze rekeningcourant verhouding worden financiële middelen gestort naar Moldavië en vindt afrekening van bestede kosten plaats. Over de rekening-courantverhouding wordt geen rente berekend. In 2018 is deel één van dit project afgerond en is een vervolgproject gestart.

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
27 Overige vorderingen en overlopende activa		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.363	15.308
Overige vorderingen	3.396.923	5.985.723
	<u>3.408.286</u>	<u>6.001.031</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	11.363	15.308
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	38.544	27.550
Nog te ontvangen subsidiebijdragen op afgesloten projecten	376.399	353.716
Vooruitbetaalde bedragen	161.526	196.101
Nog te ontvangen subsidiebijdragen	2.820.454	5.408.355
	<u>3.396.923</u>	<u>5.985.723</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
28 Liquide middelen		
ING Bank N.V.	8.379.316	6.965.978
	<u>8.379.316</u>	<u>6.965.978</u>

	Bestemmings- reserve EUR	Bestemmings- fonds EUR	Overige reserves EUR	Totaal EUR
29 Stichtingsvermogen				
Stand per 1 januari 2020	86.403	243.669	524.669	854.741
Mutatie uit resultaatverdeling 2019	16.187	-7.217	672.538	681.508
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december 2020	102.590	236.452	1.197.207	1.536.249
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve koersverschillen wordt aangehouden om koersresultaten met betrekking tot het Moldavië-project te verrekenen, totdat de looptijd van het project is verstreken. De koersresultaten worden jaarlijks gerealiseerd op het banksaldo in Zwitserse Franken (CHF) dat op last van de subsidiegever wordt aangehouden.

Bestemmingsfonds

Het bestemmingsfonds fungeert als een egalisatierekening met VWS. De egalisatiereserve VWS betreft een reservering waarin de bestedingsverschillen van de instellingssubsidie worden verrekend. De egalisatiereserve is niet vrij besteedbaar voor het Trimbos-instituut. VWS kan bij het toekennen van (project)subsidie specifiek de voorwaarde stellen dat een gedeelte van het aangevraagde budget moet worden gefinancierd door onttrekking aan deze risicoreserve. Conform artikel 8.7. van de Kaderregeling subsidies OCW, SZW en VWS bedraagt de egalisatiereserve ten minste EUR 0 en ten hoogste 10% van het bij het besluit tot verlening bepaalde bedrag van de instellingssubsidie. De mutatie in de egalisatiereserve wordt gevormd door de toevoeging of de onttrekking bij een positief of negatief eindresultaat van de instellingssubsidie over het betreffende boekjaar.

VOORZIENINGEN

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
30 Overige voorzieningen		
Voorziening deelneming	-	34.647
Voorziening groot onderhoud	262.000	131.000
	<hr/>	<hr/>
	262.000	165.647
	<hr/>	<hr/>
Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	131.000	-
Voorziening naar kortlopende schulden	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-
Kosten groot onderhoud ten laste van voorziening	-	-
Dotatie aan voorziening	131.000	131.000
Vrijval ten gunste van resultaat	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	262.000	131.000
	<hr/>	<hr/>

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor de renovatie die verwacht wordt in 2028. Hieraan ligt een plan voor groot onderhoud ten grondslag gebaseerd op de renovatie van 2019/2020, deze is geïndexeerd voor toekomstige prijsstijgingen. De componentenmethode wordt gebruikt voor de investeringen in onderhoud conform het meerjaren onderhoudsplan (MJOP).

31 LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
Langlopende schulden		
Egalisatierekening doelsubsidie	38.191	80.563
Hypotheek	930.000	1.050.000
	968.191	1.130.563

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
Egalisatierekening doelsubsidie		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	1.976.043	1.976.043
Cumulatieve mutaties	-1.895.480	-1.846.748
Saldo per 1 januari	80.563	129.295
Mutaties		
Vrijval boekjaar	-42.372	-48.732
Stand per 31 december		
Hoofdsom	1.976.043	1.976.043
Cumulatieve mutaties	-1.937.852	-1.895.480
Saldo per 31 december	38.191	80.563

Onder de egalisatierekening doelsubsidies worden de voor aanschaf van pand inclusief verbouwing verkregen subsidies van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport verantwoord. De ontvangen subsidies van VWS zijn vastgelegd in de navolgende brieven:

de data: kenmerk

04-09-84 DGVGZ/AGZ/Subs 32855

16-09-86 DGVGZ/AGZ/Subs 63845

16-10-86 DGVGZ/AGZ/Subs 66677

26-10-87 DGVGZ/AGZ/GGZ 305905

13-11-89 DGVGZ/AGZ/FEA 114534

Conform de aanwijzingen van het Ministerie van VWS worden de subsidies ten gunste van het resultaat gebracht naar rato van de afschrijvingsperiode van de betreffende objecten.

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
Hypotheek		
Schuldrest per 1 januari	1.170.000	-
Opname boekjaar	-	1.200.000
Aflossing boekjaar	-120.000	-30.000
	<hr/>	<hr/>
Schuldrest per 31 december	1.050.000	1.170.000
	<hr/>	<hr/>
Aflossing volgend boekjaar	-120.000	-120.000
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	930.000	1.050.000
	<hr/>	<hr/>
Hoofdsom	1.200.000	1.200.000
Cumulatieve mutaties	-270.000	-150.000
	<hr/>	<hr/>
Saldo per 31 december	930.000	1.050.000
	<hr/>	<hr/>

Voor het verkrijgen van de hypotheek zijn een aantal zekerheden gevestigd door Stichting Trimbos-instituut, Netherlands institute of Mental Health and Addiction:

- Een hypotheek van EUR 1.200.000,00 op kantoorpand, 1^e in rang, gelegen aan Da Costakade 45 te Utrecht;
- Negative pledge/ pari passu en cross default verklaring;
- Verpanding bedrijfsuitrusting (eerste pandrecht);
- Stamverpanding boekvorderingen (eerste pandrecht):

Tevens is bepaald dat gedurende de looptijd van de kredietfaciliteit de solvabiliteit minimaal 15% dient te bedragen. De solvabiliteit betekent de procentuele verhouding tussen het gecorrigeerd eigen vermogen en het gecorrigeerde balanstotaal. De solvabiliteit is ultimo 2020 uitgekomen om 33,8%. Daarmee wordt voldaan aan deze bepaling.

Het kortlopende deel van de schuld is EUR 120.000.

De looptijd van de hypotheek is tot 1 juli 2029.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
32 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	377.033	194.902
Loonheffing	714.289	680.156
	<hr/>	<hr/>
	1.091.323	875.058
	<hr/>	<hr/>

In het saldo de omzetbelasting is een bedrag van € 200.000 opgenomen voor een naheffing over de jaren 2016-2020.

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
33 Overige schulden en overlopende passiva		
Personeelskosten	1.394.889	1.492.267
Nog te besteden toegekende subsidiebedragen	6.811.786	8.403.111
Ontvangen subsidiebedragen ten behoeve van derden	609.298	323.431
Overige schuld	360.082	412.454
Te betalen afvloeiingsregelingen	-	-
	<hr/>	<hr/>
	9.176.056	10.631.263
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Het maximaal op te nemen krediet in rekening-courant bedraagt per 2020 € 500.000. In het kader van de rekening-courant kredietfaciliteit met de ING bank is een positieve/negatieve hypotheekverklaring verstrekt op de grond en opstallen aan de Da Costakade 45.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake garanties

Terzake een eventuele verkoop van het onroerend goed aan de Da Costakade geldt een bijzondere conditie. Ter medefinanciering van het nieuwe pand, is door het Ministerie van VWS een eenmalige subsidie verstrekt.

Naast deze verplichtingen zijn er per 31-12-2020 contracten afgesloten met een totale waarde van € 3.177.549 waarvan € 1.254.164 gerelateerd aan onderhanden projecten.

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen activa

Uit hoofde van de huur van koffieapparaten en een leaseauto bestaat er voor 2021 en verder een verplichting ter grootte van € 63.361. Dit bedrag is opgenomen onder de eerder genoemde totale waarde.

Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten Trimbos-Instituut

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
34 Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten			
Kosten uitbesteed werk	6.187.813	5.746.000	5.453.709
Kosten uitbesteed werk			
Productiekosten	5.853.688	5.495.000	5.178.715
Ingehuurde externen	334.125	251.000	274.994
	6.187.813	5.746.000	5.453.709
	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
Personeelskosten			
35 Lonen en salarissen			
Brutolonen en -salarissen	9.787.108	10.588.867	9.656.344
Overige personeelskosten	307.635	506.350	351.153
	10.094.744	11.095.217	10.007.497
Overige personeelskosten			
Overige personeelskosten	307.635	506.350	351.153
Vrijval voorziening reorganisatiekosten	-	-	-
	307.635	506.350	351.153

Gemiddeld aantal werknemers

Bij de Stichting waren in 2020 gemiddeld 172,4 werknemers werkzaam, op basis van een volledig dienstverband (2019: 166.6)

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
36 Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	1.637.604	2.787.211	1.562.152
Pensioenlasten	891.049	-	863.287
	2.528.652	2.787.211	2.425.439

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
37 Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen – en terreinen	82.279	82.493	91.831
Andere vaste bedrijfsmiddelen	267.109	377.496	149.793
	<u>349.388</u>	<u>459.989</u>	<u>241.624</u>

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
38 Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	461.695	455.000	478.622
Catering	20.117	77.530	64.831
Automatiseringskosten	557.658	582.655	329.074
Kantoorkosten	77.194	129.075	84.973
Algemene kosten	263.944	276.323	332.343
	<u>1.380.608</u>	<u>1.520.583</u>	<u>1.289.842</u>

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2019 EUR
Huisvestingskosten			
Mutatie voorziening groot onderhoud	131.000	120.000	131.000
Huisvestingskosten	330.695	335.000	347.622
	<u>461.695</u>	<u>455.000</u>	<u>478.622</u>
Algemene kosten			
Overige algemene kosten	263.944	276.323	332.343
	<u>263.944</u>	<u>276.323</u>	<u>332.343</u>

	2020 EUR	2020 EUR Begroting	2018 EUR
39 Financiële baten en lasten			
Koersresultaat	-	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-57.189	-45.000	-18.871
	<u>-57.189</u>	<u>-45.000</u>	<u>-18.871</u>

Utrecht, 31 mei 2021

Dhr. Drs. H.J. van der Hoek
voorzitter Raad van Bestuur

Overige gegevens

Gebeurtenissen na balansdatum

Trimbos heeft in het boekjaar 2021 nog steeds te kampen met de gevolgen van de uitbraak van het coronavirus. Verwacht wordt dat de gevolgen vooral bestaan uit vertraging in de voortgang van projecten en mogelijke een lagere acquisitie waardoor de omzet lager kan uitvallen dan begroot. Anderzijds biedt deze crisis weer nieuwe mogelijkheden voor onderzoek en dan specifiek met betrekking tot de gevolgen van deze crisis op de mentale gezondheid. Trimbos streeft er naar om de financiële gevolgen te beperken door interne maatregelen. Trimbos kan op dit moment namelijk geen beroep doen op de algemene faciliteiten vanuit de Rijksoverheid.

Verwacht wordt dat onze subsidiegevers de komende maanden voorschotten zullen verstrekken waarvan de hoogte gebaseerd is op de normale bevoorschotting. Het Trimbos-instituut verwacht dus niet dat er liquiditeitsproblemen zullen ontstaan of dat de continuïteit in het gedrang zal komen.

Eind 2020 heeft Trimbos-instituut bericht ontvangen dat uit een testament blijkt dat een nalatenschap is toegezegd zonder een specifiek benoemd doel. De financiële afhandeling is in 2021.

Begin 2021 is afstemming geweest met de Belastingdienst over de BTW positie, gebleken is dat in de periode 2016-2020 omissies zijn geweest in de juiste toepassing van de BTW wetgeving. Op basis van de voorlopige schatting van de Belastingdienst is in afwachting van de definitieve beschikking de nog af te dragen BTW opgenomen in de jaarrekening over 2020 voor een bedrag van € 200.000.

Het vorenstaande is gebaseerd zijn op de huidige inzichten. De werkelijke impact en maatregelen zijn nog onzeker en grotendeels afhankelijk van voor Trimbos niet beïnvloedbare factoren.

Resultaatsbestemming

De Raad van Bestuur stelt voor het positieve resultaat van € 1.242.718 toe te voegen aan het eigen vermogen, hetgeen resulteert in een dotatie aan de algemene reserve van € 1.173.910, een onttrekking aan bestemmingsreserve van € 5.224 en een dotatie aan de egaliseringsreserve VWS van € 74.032. Het voorstel is nog niet verwerkt in de jaarrekening.

Vaststelling en goedkeuring

De jaarrekening is vastgesteld en goedgekeurd op 31 mei 2021.

Utrecht, 31 mei 2021

Ondertekening Raad van Bestuur:

Dhr. Drs. H.J. van der Hoek
Voorzitter Raad van Bestuur

Ondertekening Raad van Toezicht:

Dhr. M.L.M. Dullaert
Voorzitter Raad van Toezicht

Mw. J.E. Fijn van Draat MBA CPC
Lid Raad van Toezicht

Mw. Dr. C.M.H.A. Deckers MBA
Lid Raad van Toezicht

Dhr. Prof. Dr. H.F.L. Garretsen
Lid Raad van Toezicht

Mw. drs. K.J. Kuperus
Lid Raad van Toezicht

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van
Stichting Trimbos-instituut,
Netherlands Institute of Mental Health and Addiction

INFO@VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

WWW.VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het financieel verslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Trimbos-instituut, Netherlands Institute of Mental Health and Addiction (hierna: Stichting Trimbos-instituut) te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het financieel verslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Trimbos-instituut per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende *RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven* en de bepalingen van en krachtens de *Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)*.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2020;
2. de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de *Regeling Controleprotocol WNT 2020* hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in *artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT*, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.



B. Verklaring over de in het financieel verslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het financieel verslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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

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

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende *RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven*.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende *RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven* en de *WNT*. In dit kader is de raad van bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de raad van bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de raad van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De raad bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

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



onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel. Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de *Regeling Controleprotocol WNT 2020*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

Wij bevestigen aan de raad van toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad van toezicht over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Dordrecht, 31 mei 2021

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
ing. J.L. Wisse RA