

**Rapport inzake de
Jaarverslaggeving 2023
Stichting Welzijn De Meierij
te Schijndel**

**Rapport inzake de Jaarverslaggeving
2023 van
Stichting Welzijn De Meierij
te Schijndel**

INHOUDSOPGAVE	Blz.
<u>Bestuursverslag</u>	
Bestuursverslag 2023	
1. Voorwoord	4
2. Missie en visie	6
3. Activiteiten en dienstverlening 2023	8
4. Beleidsontwikkeling & Governance	13
5. Personeel	18
6. Financiële ontwikkelingen en toelichting resultaat 2023	20
Bijlage 1. Uren deelopdrachten 2023 begroot & gerealiseerd	25
<u>Jaarrekening</u>	
Balans per 31 december 2023	27
Staat van baten en lasten over 2023	29
Kaastroomoverzicht 2023	30
Algemene toelichting op de balans en staat van baten en lasten	31
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	31
Toelichting op de balans per 31 december 2023	35
Toelichting op de staat van baten en lasten 2023	40
Ondertekening van de jaarrekening 2023 door bestuur	45
<u>Overige gegevens</u>	
Statutaire regeling resultaatbestemming	47
Resultaatbestemming	47
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	47
<u>Bijlagen:</u>	
1. Staat van materiële vaste activa.	
2. Overzicht projecten	
3. Analyse resultaat 2023 t.o.v. begroting 2023	
4. Begroting 2023	
5. WNT verantwoording	

Bestuursverslag

Bestuursverslag 2023 Welzijn De Meierij.

1. Voorwoord

In het bestuursverslag 2023 van Welzijn De Meierij, worden de belangrijkste interne- en externe ontwikkelingen weergegeven over de dienstverlening en organisatie van Welzijn De Meierij in 2023, als onderdeel van de financiële verantwoording over het verslagjaar 2023.

Volstaan wordt met een samenvatting van de dienstverlening in 2023 met de in het oog springende activiteiten. Voor meer informatie verwijzen we naar ons jaarbeeld en het jaarverslag 2023 van de Coöperatie Sociaal Werk Meierijstad waarin uitgebreid wordt ingegaan op onze dienstverlening in 2023.

Inleiding

In deze inleiding worden de belangrijkste ontwikkelingen in het verslagjaar 2023 benoemd en toegelicht.

Inhoudelijke ontwikkelingen

In 2023 is de wereld er helaas niet rustiger en vrediger op geworden en dat zagen we in toenemende mate terug in de dagelijkse realiteit. De energieprijzen rezen de pan uit met als gevolg een torenhoog inflatiecijfer en stijgende armoede. Een opvangcrisis als gevolg van de oorlog in Oekraïne, een klimaat- en arbeidsmarktcrisis en dubbele vergrijzing. Deze chaos om ons heen geeft onrust, toenemende zorg en pakt vooral hard uit voor mensen die om verschillende redenen al kwetsbaar waren. Wij constateren dat mede hierdoor de hulpvragen toenemen en complexer worden.

Al deze ontwikkelingen deden een appèl op WDM en haar partners van de coöperatie om nieuwe integrale oplossingen te ontwikkelen, gericht op preventie en het versterken van de sociale basis en sociale verbondenheid.

Organisatieontwikkelingen

Op 7 februari 2023 werd door WDM, ONS welzijn en Lentl een intentieovereenkomst ondertekend om een onderzoek te starten naar de mogelijkheid van een fusie.

Deze intentie kwam tot stand op grond van de volgende overwegingen;

Allereerst heeft WDM in haar strategische oriëntatie in 2022 een duidelijke koers gekozen voor verdere samenwerking en mogelijke fusie. Met als doel om de lokale verankering van de dienstverlening van WDM te borgen en om de doorontwikkeling en professionalisering van de organisatie te stimuleren op thema's zoals deskundigheidsbevordering, vakmanschap en innovatie van de dienstverlening.

Daarbij is de keuze gevallen op ONS welzijn en haar koepelorganisatie Lentl, vanwege dezelfde visie, werkwijzen en de gegroeide samenwerking vanuit de Coöperatie Meierijstad. Deze partijen zagen duidelijk meerwaarde om hun krachten te bundelen en elkaar te versterken. Tot slot gaf de gemeente Meierijstad in haar collegeakkoord aan dat zij de ontwikkeling naar één welzijnsorganisatie voor Meierijstad wilde gaan onderzoeken.

Tienjarig bestaan WDM

Op 1 januari 2023 bestond WDM tien jaar. De afgelopen tien jaar stonden in het teken van verbinden. De verbinding aangaan met elkaar en in verbinding blijven. WDM heeft bewezen dat het voortzetten van lokaal sociaal werk zijn vruchten afwerpt.

Om deze prachtige mijlpaal te vieren organiseerde de organisatie in de week van 17 april een feestweek.

In dit bestuursverslag leest u meer over deze en andere interne ontwikkelingen en resultaten.
April 2024

Trix Cloosterman
Directeur-bestuurder Welzijn De Meerij

2. Missie en visie

2.1 Strategisch beleidsplan 2021-2023, aanpassing missie en visie

In 2022 heeft WDM haar strategisch beleidsplan 2021-2023 vastgesteld. In dit bestuursverslag worden de missie, visie en kernwaarden van WDM weergegeven.

2.2 Missie en visie

Algemeen

WDM is een lokale professionele organisatie voor sociaal werk. Wij richten ons vooral op de inwoners van de dorpskernen Schijndel en Sint-Oedenrode van de gemeente Meierijstad. Wij stellen de mens centraal, waarbij we uitgaan van zijn of haar mogelijkheden. Door dichtbij te zijn, te verbinden en te ondernemen zijn wij in staat iemands sterke kanten aan te boren.

De lokale verbondenheid van WDM is ons belangrijkste kenmerk, vanuit onder andere de geschiedenis van de organisatie en de lokale verbondenheid van een groot deel van de medewerkers. Medewerkers van WDM, bestaande uit professionals en in verhouding een zeer grote groep lokale vrijwilligers, kennen de dorpen, de sociale netwerken en de mensen die er wonen. Dat maakt dat we op een natuurlijke wijze kunnen inspelen op ontwikkelingen. We zijn zichtbaar, in de buurt, interactief, in contact met instellingen voor alle inwoners en bereikbaar in de verschillende dorpskernen. Inwoners weten ons te vinden op de locaties waar onze activiteiten plaatsvinden.

Missie

Wij werken aan het vergroten van de maatschappelijke zelfstandigheid van inwoners.
Toelichting: maatschappelijke zelfstandigheid is uitdrukkelijk niet bedoeld als op zichzelf staande zelfstandigheid van het individu maar als zelfstandigheid van het individu in de sociale context van de omgeving: de groep, maatschappij en samenleving.

Visie

Wij willen bereiken dat mensen de regie over hun eigen leven hebben; kunnen behouden of krijgen. Mensen die de regie hebben over hun eigen leven merken een positief effect op hun welbevinden, maatschappelijk functioneren en dat van hun directe omgeving. Wij geloven in de talenten van alle mensen en in de kracht van samenwerking en sociale verbindingen. Met elkaar bouwen wij aan een sociale, inclusie en vitale lokale samenwerking. Wij zetten ons dagelijks in om mensen, van jong tot oud, mee te laten doen. Wij versterken dorpen en buurten en werken aan meer veerkracht van inwoners. Wij ondersteunen zo lang als nodig is.

Onze kernwaarden

- 1 *Wij hebben aandacht*
 - We hebben oprechte aandacht voor mensen vanaf het allereerste moment van ontmoeting en contact;
 - We luisteren en maken hoorbaar wat mensen zeggen;
 - Oprechte aandacht zit in ons DNA; dit staat voor empathie (het vermogen je te verplaatsen in een ander), luisteren, geduld en maatwerk;
 - De deur staat open; we zijn benaderbaar;
 - We brengen rust in deze drukke wereld en vinden echt contact belangrijk;

- 2 *Wij hebben lef*
 - Door onze kennis en ervaring durven we op onze intuïtie te vertrouwen;
 - We pakken het podium, durven er te staan en te staan voor wat we te zeggen hebben, wat de moeite waard is;
 - We profileren ons, nemen initiatief, zijn ondernemend en zijn niet te bescheiden;

- 3 *Wij vinden niets gek*
 - We staan nergens van te kijken, kijken nergens van op maar geven wel grenzen aan;
 - We blijven niet tot in het oneindige oplossen. We maken procesafspraken;
 - We bieden duidelijkheid over de rollen – een of meer – die we op een gegeven moment vervullen tijdens een bepaalde interventie of activiteit en maken daarbij duidelijk waar we wel en niet van zijn;

- 4 *Wij gaan eropaf*
 - We stappen gemakkelijk op mensen af;
 - We zijn zichtbaar en herkenbaar;
 - We zien kansen en brengen mensen en organisaties met elkaar in verbinding;

Onze kernwaarden zijn richtinggevend voor alle functies in de organisatie. Ze zijn herkenbaar voor medewerkers, inwoners, vrijwilligers, samenwerkingspartners en opdrachtgevers. Onze kernwaarden moeten voelbaar zijn in de organisatie.

3. Activiteiten en dienstverlening 2023

3.1 In het bijzonder; het Tienjarig bestaan WDM

Op 1 januari 2023 bestond WDM tien jaar! Op 1 januari 2013 ontstond de stichting WDM uit een fusie tussen twee lokale organisaties BWI Het Palet in Schijndel en Stg Salus in Sint-Oedenrode.

De afgelopen tien jaar stonden in het teken van verbinden. De verbinding aangaan met elkaar en in verbinding blijven. WDM heeft bewezen dat het voortzetten van lokaal sociaal werk zijn vruchten afwerpt.

Om deze mijlpaal te vieren organiseerde de organisatie in de week van 17 april een zeer geslaagde feestweek. In deze week werden de vrijwilligers en relaties van WDM onthaald met een feestelijk en creatief programma met vier onderdelen; een stakeholdersontbijt voor relaties met lezingen, speciale wandel -met koffiemomenten voor alle vrijwilligers èn een reünie voor oud-collega's. Voor het personeel werd in het voorjaar een bijzonder leuk personeelsuitje georganiseerd.

Voor alle relaties, medewerkers en vrijwilligers is een prachtig boek vormgegeven met als titel; 'Voor Elkaar', tien jaar WDM. In dit boek wordt aan de hand van interviews met vrijwilligers een illustratief beeld gegeven van de activiteiten van de organisatie in de afgelopen tien jaar.

3.2 Algemeen

WDM heeft in 2023 haar dienstverlening uitgevoerd op grond van de opdracht 2023 van de gemeente Meierijstad vertaald naar 14 deelopdrachten, (zie voor meer informatie de gezamenlijke jaarrapportage 2023 coöperatie Sociaal Werk Meierijstad U.A).

In dit hoofdstuk worden de belangrijkste activiteiten, ontwikkelingen en projecten beschreven. In 2022 zagen we nog de na-effecten van de coronacrisis, in teruglopende deelname aan onze activiteiten terug. In 2023 was dit duidelijk voorbij en zagen we gelukkig weer een toename van deelnemers aan allerlei activiteiten en diensten. Ook het aantal vrijwilligers steeg weer en hierdoor konden we al onze reguliere activiteiten naar behoren uitvoeren.

3.3 Specifieke ontwikkelingen en uitgelichte activiteiten

Wijkgericht integraal werken

Door onze interne samenwerking te versterken zijn de sociaal werkers eind 2023, naast het werken in clusters op basis van werksoorten, overgestapt naar wijkgericht integraal werken. Binnen het basisteam van sociaal werkers zijn er drie wijkteams (Sint-Oedenrode, Schijndel Zuid- en Noord) gevormd van verschillende disciplines. Integraal werken betekent in samenhang en afstemming domein overstijgend samenwerken aan effectieve en efficiënte hulp en ondersteuning bij hulpvragen van inwoners in de wijk, dichtbij en ter preventie van (escalatie van) problematiek. De ondersteuning is gericht op het zo snel, eenvoudig en duurzaam mogelijk oplossen van meervoudige problemen. Het versterken van de veerkracht van de samenleving, het vergroten van zelfregie, zelfredzaamheid en participatie en het benutten van het eigen netwerk zijn daarbij vertrekpunt.

De teams zijn gestart met gezamenlijke wijkverkenningen en het bepalen van speerpunten voor de afzonderlijke wijken.

Sociaal team

Samen met de klantmanagers van de gemeente vormen de sociaal werkers, met de collega's van MEE, ONS welzijn, Lumens en Farent het sociaal team. WDM heeft formatie geleverd aan het sociaal team in Sint-Oedenrode en in Schijndel.

Opbouwwerk

Onze opbouwwerkers hebben stevig geïnvesteerd in de ondersteuning van burgerinitiatieven en wijkactiviteiten. Dit heeft, naast de versterking van voorzieningen in de wijken – en buurten, een effect op de zichtbaarheid van het welzijnswerk. Mensen vinden ons makkelijker, stellen vragen en worden vervolgens toegeleid naar activiteiten, initiatieven en passende zorg indien nodig.

Mooie voorbeelden hiervan waren o.a. de zomercamping in de Bloemenwijk, Buurtpraat en het nieuwe repaircafé in de Kienehoef.

Jongerenwerk

Het jongerenwerk heeft mooie resultaten bereikt door uitbreiding van de collectieve (groeps) activiteiten in Bizzi. Na de fysieke opknopbeurt van Bizzi in 2022 is de inloop gegroeid zowel qua aantallen inlopen per week als het bereik. De samenwerking met de scholen is in 2023 goed verlopen. De jongerenwerkers vanuit Sint-Oedenrode en Schijndel waren wekelijks aanwezig op het Elde College en investeren samen met de leerkrachten in het voorkomen van grotere zorg bij jongeren in een kwetsbare situatie. In samenwerking met de ouderraad van het Elde College hebben maar liefst 650 leerlingen het spel 'De Hosselaar' gespeeld. Een gamespel waarbij jongeren worden geconfronteerd met allerlei dilemma's in het kader van preventie, waaronder criminaliteitspreventie.

Ouderenwerk – en mantelzorgondersteuning

De zorg staat enorm onder druk en kan niet langer voldoen aan de verwachtingen van een groeiende groep senioren als gevolg van de dubbele vergrijzing. Het gevolg is meer eenzaamheid en overbelaste mantelzorgers. Samenwerking tussen wonen, zorg en welzijn, elkaar versterken en aanvullen is een belangrijke voorwaarde om deze groeiende vraagstukken gezamenlijk op te vangen.

Een mooi voorbeeld daarvan is Welzijn Op Recept. De sociaal werkers functioneren als een welzijnsmakelaar voor huisartsen en praktijkondersteuners. In 2023 zijn nieuwe praktijken aangesloten en hierdoor zien wij een toename in het aantal aanmeldingen voor o.a. huiskamers, ontmoetingsactiviteiten en vrijwilligerswerk. Ook werkten we op verschillende niveaus samen in nieuwe woon-welzijn-zorg concepten zoals bij de ontwikkeling van Wijkhoven in Wijbosch.

Naast de reguliere activiteiten ter ondersteuning van mantelzorgers hebben we het Mantelzorgonderzoek op initiatief van Senior Rooi ondersteund en gefaciliteerd. Voor de bekendmaking van het onderzoek organiseerde WDM een drietal theatervoorstellingen in Sint-Oedenrode, Schijndel en Veghel. Daarnaast werd de initiatiefgroep en de stuurgroep ondersteund. In opvolging van het Alzheimercafé werd café "Vergeet me niet" gestart voor informatie en advies over dementie. Na de coronapandemie is het rouwcafé georganiseerd in Meierijstad. Dit lotgenotencontact is ook in 2023 voortgezet onder toenemende belangstelling.

Taalhuis

Vanuit het Taalhuis, als onderdeel van het taalnetwerk in Meierijstad, werden allerlei cursussen en activiteiten georganiseerd voor het verbeteren van basisvaardigheden zoals taal (NT1 en NT2) en computercursussen. In de week van de Taal werd de workshop 'Help er zit een laaggeletterde tegenover me' georganiseerd voor professionals en vrijwilligers. Vanuit de Voorleesexpress werden naast de individuele huisbezoeken ook collectieve activiteiten aangeboden zoals spelletjesmiddagen voor alle deelnemende kinderen en ouders.

Vrijwilligersondersteuning

Onze vrijwilligers werden ondersteund en gewaardeerd met cursussen en workshops. Speciale waardering werd ingezet tijdens het tienjarig jubileum met wandeltochten met gidsen en extra ontmoetingsmomenten, fietstochten in augustus en de vrijwilligersfeesten in Sint-Oedenrode en Schijndel in december. Nieuwe vrijwilligers werden in Sint-Oedenrode en Schijndel gematched door de vrijwilligers van de steunpunten. Voor alle vrijwilligersorganisaties werden nieuwsbrieven uitgezet met nieuws over actuele ontwikkelingen. De klussendiensten hebben in Sint-Oedenrode en in Schijndel opnieuw weer veel klussen thuis en in de tuin uitgevoerd voor vooral kwetsbare senioren.

Sociale activering en inclusie;

WDM ondersteund met veel vrijwilligers en vakkrachten allerlei activiteiten op het gebied van ontmoeting, lotgenotencontact en dagbesteding in diverse wijkcentra met het oog op eenzaamheidspreventie, armoedepreventie, lotgenotencontact, dagbesteding en talentontwikkeling. Belangrijke voorzieningen daarbij zijn de werkplaatsen 'De Sok' (hout, fiets en -metaalwerkplaats), de Zoete Inval; lotgenotencontact voor mensen met psychische problematiek, de dagbestedingen (huiskamers), ontmoetingscursussen, repaircafé's, Geld en Zo, vervoer op maat, en Midbreakers, lotgenotencontact voor mensen met een verstandelijke beperking. Al deze voorzieningen met aanpalende activiteiten werden in 2023 goed bezocht.

Voor de werkplaatsen is een onderzoek gestart naar nieuwe samenwerkingsmogelijkheden. Dit heeft geresulteerd in de start van de samenwerking met de Werkcarroussel. Helaas is deze samenwerking nog onvoldoende van de grond gekomen door personeelsproblemen bij de Werkcarroussel.

3.4 Toelichting Projecten

Jongerenwerk

Voor extra ondersteuning en voor opvang van de toegenomen vraag naar de inzet van het jongerenwerk zijn de extra middelen voor twee assistent jongerenwerkers en jongerenwerk op school opnieuw door de gemeente beschikbaar gesteld. Dit betreft de projectgelden impuls Jongerenwerk, jongerenwerk op school en versterking jongerenwerk. De gemeente Meierijstad heeft deze middelen voor 2024 regulier beschikbaar gesteld. Op deze wijze werd door WDM extra accommodatiegericht jongerenwerk gerealiseerd en het jongerenwerk op school.

Opvang Oekraïners Schijndel & Sint-Oedenrode

Als gevolg van de oorlog tussen Rusland en Oekraïne kwam begin 2022 een vluchtelingenstroom naar Nederland op gang. Om de vluchtelingen op te vangen vroeg de gemeente Meierijstad in dat jaar aan de coöperatie om ondersteuning voor de opvang van gezinnen in Meierijstad. Deze opvang is in 2023 in samenwerking met andere partners voortgezet. De taak van WDM was om met inzet van extra sociaal werk in de opvanglocaties in Schijndel en in Sint-Oedenrode vluchtelingen te re-integreren in de lokale omgeving mede met inzet van vrijwilligers. In de tweede helft van het jaar kwam daar vanaf oktober 2023 de extra opdracht bij om te investeren in integratie van nieuwkomers. Onderdeel was de specifieke inzet vanuit het jongerenwerk. Deze opdracht is uiteindelijk pas in december 2023 gesteld en in de beschikking van februari 2024 vastgesteld. Hierdoor was het niet meer mogelijk om deze inzet in 2023 te realiseren.

Wijkaanpakkers energie

De reden van de incidentele toekenning is dat er vanwege de energiecrisis een specifieke vraag is ontstaan op gebied van energiearmoede. Er komen steeds meer mensen in financiële nood. Bekend is dat financiële problematiek zijn weerslag heeft op veel andere levensgebieden. Om de aanpak energiearmoede breed en effectief weg te zetten is de coöperatie Sociaal Werk Meierijstad gevraagd om sociaal werkers in te zetten die met een energiebesparingsbril met inwoners in gesprek gaan en hen coachen naar de voor hen passende maatwerkoplossingen. In Schijndel en Sint-Oedenrode is dit project o.a. uitgevoerd met een intensieve pilot huis aan huis aanpak in de wijk Hoevebraak en wijkvoorlichtingsactiviteiten.

Overige projecten

Naast deze grote projecten heeft WDM kleinere subsidies ontvangen voor de facilitaire ondersteuning van o.a. de dagbesteding in Sint-Oedenrode, buurtbemiddeling en het Taalhuis. Deze middelen zijn ingezet voor de betaling van de huur, aanschaf laptops of de deskundigheidsbevordering van de vrijwilligers van buurtbemiddeling. De jongerenwerkers hebben jongeren gestimuleerd voor talentontwikkeling met de extra projectmiddelen vanuit o.a. het project Young Leaders en het MET project. Vanuit het project ‘samen leren’ zijn middelen ingezet voor de doorontwikkeling van de ‘DoorleesExpress voor kinderen vanaf 8 t/m 12 jaar.

3.5 Samenwerking

Samenwerking partners coöperatie Sociaal Werk Meierijstad.

Het samenwerkingsverband Sociaal Werk Meierijstad, bestaande uit WDM, ONS welzijn, Lumens, Farent en Mee, is met ingang van 1 januari 2021 omgezet in de coöperatie Sociaal Werk Meierijstad. Aanleiding was de wens en de afspraak met de gemeente Meierijstad om namens de samenwerkende instellingen, vanaf 1 januari 2021 met een opdrachtnemer, respectievelijk één penvoerder, te gaan werken.

WDM is voorzitter van de coöperatie Sociaal Werk Meierijstad. ONS welzijn voert het penvoerderschap uit. Gezamenlijk vormen zij het dagelijks bestuur van de coöperatie. Kenmerkend aan onze samenwerking is, dat we enerzijds vanuit één geheel werken en anderzijds zoveel mogelijk lokaal op maat in de kernen onze dienstverlening uitvoeren. Op grond van een gezamenlijke begroting en een exploitatie voor de algemene kosten worden jaarlijks de kosten tussen de partijen verdeeld en gefinancierd.

Voor de verslaglegging van onze activiteiten, resultaten en de maatschappelijke betekenis wordt verwezen naar het gezamenlijk jaarverslag 2023 van de coöperatie Sociaal Werk Meierijstad.

In 2023 is, als gevolg van het fusieonderzoek van WDM en ONS welzijn en de wens van de gemeente naar een onderzoek naar een welzijnsorganisatie gestart met de ontwikkeling van een toekomstvisie op de coöperatie. Eind november hebben de partijen onder begeleiding van een extern adviseur een notitie opgesteld waarin de toekomstvisie en de nieuwe werkwijze is uitgewerkt. In 2024 wordt deze visie en werkwijze geïmplementeerd.

Overige deelname samenwerkingsoverleggen

De organisatie heeft op lokaal -en regionaal niveau met diverse netwerkpartners samengewerkt in het sociaal domein op het terrein van zorg, wonen, inkomen en welzijn; De organisatie was vertegenwoordigd in:

Overleggen voor de doorontwikkeling sociale teams;

Platforms en stuurgroepen;

- Projectgroep leefgemeenschap Wijhoven;
- Platform armoede Meierijstad;
- Platform eenzaamheid;
- Stuurgroep en werkgroepen vitaliteitsakkoord;
- Het Taalnetwerk;
- Overleg opvang nieuwkomers;
- Stuurgroep buurtbemiddeling;
- Steungroep Wonen, Welzijn, Zorg;
- Bestuurlijk overleg gemeente & coöperatie;
- Ambtelijke overleggen gemeente & coöperatie

Nieuwe samenwerkingsinitiatieven

Op initiatief van WDM en zorgorganisatie Pantein is er een overleg zorg en welzijn voor zorg- en welzijnsmedewerkers in Schijndel en Sint- Oedenrode georganiseerd gericht op met name ouderen -en mantelzorgondersteuning. Het doel is informatie uitwisseling en toeleiding naar de juiste (informele)zorg.

In samenwerking met Woonmeij en Reinier van Arkel is Welzijn De Meierij betrokken bij de ontwikkeling van een steunfunctie bij Hoogakkers Schijndel.

Voor jongvolwassenen met een verstandelijke beperking was er al langere tijd in Schijndel een twee wekelijkse groepsactiviteit. Voor de begeleiding is in 2023 een samenwerkingsconvenant met Philadelphiazorg gesloten. Hierdoor is de begeleiding en facilitering van de groep samen met WDM beter geborgd.

Lidmaatmaatschap brancheorganisaties

Aansluiting bij beroepsvereniging Verdiwel en brancheorganisatie Sociaal Werk Nederland. In 2023 was WDM via de directeur-bestuurder en een MT lid van de beroepsvereniging Verdiwel voor directeur-bestuurders van organisaties voor Welzijn- en Maatschappelijke Dienstverlening. WDM is lid van de brancheorganisatie Sociaal Werk Nederland.

4. Beleidsontwikkeling & Governance

4.1 Strategische beleidsontwikkeling

Fusieonderzoek

Op 7 februari 2023 werd door WDM, ONS welzijn en Lentl een intentieovereenkomst ondertekend om een onderzoek te starten naar de mogelijkheid van een fusie.

Deze intentie kwam tot stand op grond van de volgende overwegingen;

Allereerst heeft WDM in haar strategische oriëntatie in 2022 een duidelijke koers gekozen voor verdere samenwerking en mogelijke fusie. Met als doel om de lokale verankering van de dienstverlening van WDM te borgen en om de doorontwikkeling en professionalisering van de organisatie te stimuleren op thema's zoals deskundigheidsbevordering, vakmanschap en innovatie van de dienstverlening.

Daarbij is de keuze gevallen voor ONS welzijn en haar koepelorganisatie Lentl, vanwege dezelfde visie, werkwijzen en de gegroeide samenwerking vanuit de coöperatie Meierijstad. Deze partijen zagen duidelijk meerwaarde om hun krachten te bundelen en elkaar te versterken. Tot slot gaf de gemeente Meierijstad in haar collegeakkoord aan dat zij de ontwikkeling naar één welzijnsorganisatie voor Meierijstad wilde gaan onderzoeken.

Het onderzoek naar fusie heeft het totale verslagjaar in beslag genomen. WDM maakte deel uit van een projectgroep als onderdeel van een projectstructuur. De projectgroep had de opdracht om het fusieonderzoek te coördineren en uit te voeren en het opleveren van de rapportage van het onderzoek in de vorm van een fusiedocument.

De samenstelling van de projectgroep was als volgt; een afvaardiging van WDM (directeur-bestuurder samen met een extern adviseur) en een afvaardiging vanuit en namens ONS welzijn/Lentl (directeur bedrijfsvoering en bestuurssecretaris). De projectgroep werd gecoördineerd door een extern projectbegeleider.

De projectgroep heeft zich vooral ingespannen om alle stakeholders bij het fusieonderzoek te betrekken. Dit betrof medewerkers, vrijwilligers en externe stakeholders zoals samenwerkingspartners en de gemeente. Voor alle geledingen zijn aparte bijeenkomsten georganiseerd waar de projectgroep mee in gesprek is gegaan om input te verzamelen voor de inrichting van de nieuwe fusieorganisatie.

De eindrapportage van de projectgroep werd opgeleverd in de vorm van een fusiedocument. Dit fusiedocument, met het positief advies tot fusie tussen WDM en ONS welzijn in een nieuwe welzijnsorganisatie als werkorganisatie van Lentl, is in december aan de Raden van Toezicht van ONS welzijn en WDM voor besluitvorming voorgelegd.

Op de vergaderingen van 18 december 2023 hebben de Raden van Toezicht van WDM, ONS welzijn en Lentl in afwachting van een positief advies van de medezeggenschapsraden, een voorgenomen besluit tot fusie genomen.

Na positief advies van de medezeggenschapsraden zal in 2024 een definitief besluit tot fusie worden genomen, waarna de vormgeving van de nieuwe organisatie van start zal gaan. De uiteindelijke fusiedatum (start nieuwe organisatie) zal naar verwachting tussen juli 2024 en dec 2024 komen te liggen.

4.2 Kwaliteitsbeleid

WDM heeft in 2018 het besluit genomen om in te gaan zetten op certificering voor het kwaliteitslabel Sociaal Werk van Sociaal Werk Nederland.

Het kwaliteitslabel Sociaal Werk is een uniek kwaliteitslabel voor de branche. Dit kwaliteitslabel staat voor Sterk Sociaal Werk.

Met het kwaliteitslabel Sociaal Werk biedt de branche opdrachtgevers, stakeholders en klanten zicht op de kwaliteit van de dienstverlening die zij inkopen bij de sociaalwerkorganisaties waarmee ze samenwerken.

Het kwaliteitslabel Sociaal Werk is ontwikkeld door Sociaal Werk Nederland in nauwe samenwerking met leden, vanuit gedeelde waarden en vanuit de ambitie om optimaal te presteren. Het label is gebaseerd op het vakmanschap van sociaal werkers, het effect van de dienstverlening voor burgers en faciliterende, lerende organisaties met adequaat bestuur.

Op basis van een externe audit is het kwaliteitslabel in 2019 en eind 2021 door Sociaal Werk Nederland tweemaal aan WDM toegekend. In 2022 hebben we de verbeterpunten vanuit de verslaglegging 2021 uitgevoerd en geïmplementeerd. Met het oog op het fusieonderzoek en een mogelijke fusie in 2024 is op basis van het advies van Sociaal Werk Nederland besloten om niet opnieuw te opteren voor het kwaliteitslabel voor WDM voor 2023.

Het is logischer dat de nieuwe fusieorganisatie mettertijd de overweging kan gaan maken om wel of niet een audit te gaan inzetten voor het kwaliteitslabel.

In het kader van kwaliteitsbeleid zijn voor een aantal activiteiten tevredenheidsmetingen uitgevoerd.

4.3 Maatschappelijke effectmeting en registratie

Om zicht te krijgen op haar resultaten, als basis voor beleidsontwikkeling en managementinformatie, maakt WDM gebruik van het registratieprogramma RegiCare. Met RegiCare heeft de organisatie zicht gekregen op haar contacten, casussen en signalen. Tevens is er een tijdsregistratiesysteem aan vastgekoppeld waardoor er op elk moment managementinformatie beschikbaar is o.a. over de productie ten opzichte van de opdrachten van de gemeente.

Voor de ureninzet over 2023 ten opzichte van de begroting 2023 wordt verwezen naar bijlage 1 van dit bestuursverslag.

4.4 Arbobeleid

In 2023 heeft de organisatie de Risico-inventarisatie uitgevoerd. Door de RI&E zelf uit te voeren krijgt men zicht op de eigen arbeidsomstandigheden en de wijze waarop die kunnen worden verbeterd. De Arbowet geeft aan dat iedere organisatie weliswaar zelf de RI&E mag uitvoeren, maar dat gecertificeerde arbodeskundigen garant moeten staan voor de kwaliteit van de risico-inventarisatie en evaluatie: de RI&E moet worden getoetst op volledigheid, betrouwbaarheid en actualiteit.

De toetsing is uitgevoerd door een gecertificeerd Arbeids- en Organisatiedeskundige en een gecertificeerd Hogere veiligheidskundige. Doel van deze toetsing was om vast te stellen of de uitgevoerde RI&E volledig, betrouwbaar en actueel is.

RI&E Rapportage

De RI&E rapportage bestond uit diverse RI&E documenten uit het instrument Risicomonitor en het plan van aanpak opgesteld door WDM. Daarnaast een document met uitleg over de wijze van uitvoering van deze RI&E. De conclusies waren als volgt;

De RI&E was volledig en de betrouwbaarheid werd als voldoende beoordeeld. Tot slot werd de RI&E beoordeeld als actueel. WDM toont een proactieve houding t.a.v. het verbeteren van de veiligheids- en gezondheidscultuur. WDM vindt dat gezondheid en veiligheid belangrijke aspecten zijn van een goede bedrijfsvoering. WDM laat dit zien door o.a. het uitvoeren van deze RI&E en door de RI&E ook actueel te houden en eventueel bij te stellen als de situatie daar om vraagt (vinger aan de pols). Daarnaast staat het onderwerp Veilig en gezond werken op de agenda van elk werkoverleg en wordt het regelmatig besproken met de medewerkers.

De verbeteracties worden in 2024 door WDM en/of door de fusieorganisatie opgepakt. Dit betreft met name het advies om medewerkers van WDM een PAGO beeldschermwerk en werkdrukvermindering aan te bieden. Overige acties zijn opgenomen in het plan van aanpak. Alle personeelsleden en de personeelsvertegenwoordiging zijn op de hoogte gebracht van het de uitkomsten van de RI&E.

De arbeidsinspectie heeft de RI&E mede opgevraagd en beoordeeld als volledig en voldoende. Op grond van deze beoordeling heeft geen vervolgininspectie plaatsgevonden.

4.5 Verslag Raad van Toezicht

In 2022 is de Governancecode van WDM gewijzigd van een toezichthoudend bestuur naar een Raad van Toezicht met een Raad van Bestuur.

Samenstelling Raad van Toezicht en Raad van Bestuur WDM

De Raad van toezicht van WDM bestond in 2023 uit de volgende 5 leden;

Dhr. D. Hermes (voorzitter), Mevr. P.G.E. Paagman-Wouters, Mevr. A.B. Noordhof, Mevr. M.A.L.P. van Rooij en Dhr. R. Vissers.

De Raad van Toezicht werd secretariael ondersteund door Mevr. B. van Geffen.

Commissies

In 2023 zijn er door de Raad van Toezicht twee commissies ingesteld, de auditcommissie en de renumerationcommissie. Vanuit de Raad van Toezicht zijn Dhr. R. Vissers en Mevr. A. Noordhof afgevaardigd in de auditcommissie. Mevr. N. Paagman en Mevr. M van Rooij vormen de renumerationcommissie.

De Raad van Bestuur bestond in 2023 uit directeur-bestuurder Mevr. B.H.E.M. Cloosterman.

Hoofdpijnen

In 2023 kwamen in de Raad van Toezicht diverse thema's en onderwerpen aan de orde. De focus lag daarbij vooral op;

- Voortgang en resultaten fusieonderzoek, waaronder de uitkomsten van het due diligenceonderzoek;
- Het strategisch beleid en bijstellingen daarvan waaronder strategische koers;
- Coöperatie Sociaal Werk Meerijstad;
- Gezonde en toekomstbestendige bedrijfsvoering;
- Strategische toekomstige ontwikkeling van de organisatie in Meerijstad;

In aanwezigheid van de accountant heeft de Raad van Toezicht de jaarrekening 2022 goedgekeurd en decharge verleend aan de directeur-bestuurder.

Andere besluiten van de Raad van Toezicht betroffen:

- Interne begroting 2023;
- Inzet reserves voor lopend fusieonderzoek;
- Vaststelling kadernota;

Voorgenomen besluit tot fusie

In de vergadering van 18 december werd op basis van het positief advies van de Raad van Bestuur mede op grond van de eindrapportage (fusiedocument) een voorgenomen besluit tot fusie genomen van WDM met ONS welzijn Veghel tot een nieuwe welzijnsorganisatie, tevens als werkorganisatie van Lentl. In het verlengde van dit besluit is de Raad van Toezicht akkoord gegaan met de benoemingsprocedure van de directeur van de nieuwe welzijnsorganisatie. Vervolgens is op 21 december het voorgenomen besluit ter advisering voorgelegd aan de betrokken medezeggenschapsraden. In 2024 kan op basis van een positief advies van de PVT van WDM en de OR van ONS welzijn een definitief besluit tot fusie worden genomen door de betrokken Raden van Toezicht.

Toezicht op besturen en ontwikkeling van toezicht.

De Raad van Toezicht heeft in 2023 een zelfevaluatie uitgevoerd. De Raad van Toezicht heeft daarbij het functioneren van de directeur-bestuurder geëvalueerd.

De Raad heeft 6 keer als gehele raad vergaderd en is daarnaast meerdere keren in specifieke samenstellingen bijeengewees, zoals de auditcommissie (bestaande uit de heer Vissers en mevrouw van Noord) en de renumeratiecommissie (bestaande uit Dhr. Hermes en Mevr. Paagman).

Afstemming met overlegorganen

De Raad van Toezicht heeft tijdens het verslagjaar regelmatig overleg gevoerd met de personeelsvertegenwoordiging. Dit overleg stond tijdens het verslagjaar vooral in het teken van het fusieonderzoek.

In januari 2023 heeft de Raad van Toezicht met de Raad van Bestuur onder supervisie van Drs. Anoushka D. Wajer van GovernanceQ een bijeenkomst georganiseerd over de invulling van goed toezichthouden.

Het doel van deze bijeenkomst was om met de bestuurder en de RvT de governance van WDM te bespreken zodat er een gedeeld beeld ontstaat en de onderlinge verwachtingen op elkaar zijn afgestemd.

Daarbij kwamen vragen aan bod zoals:

- Met welk doel en op welke wijze houden we toezicht?
- Hoe geven we invulling aan het toezichthouden en de governance-rollen?
- Waar zitten de dilemma's die bij deze organisatie horen en hoe gaan we hiermee om? De bijeenkomst was erop gericht om een goed samenspel te creëren binnen de RvT maar ook tussen de RvT en de bestuurder.

Jaarlijks informeert de Raad van Toezicht zich over de werkzaamheden van WDM. Dit gebeurt aan de hand van de rapportages van de directeur-bestuurder maar mede door activiteiten en bijeenkomsten te bezoeken. Op deze wijze kon de Raad zich zelfstandig via de verhalen van medewerkers, vrijwilligers en relaties een beeld vormen van de activiteiten en ontwikkelingen en de waardering voor het werk van WDM.

Alle leden van de Raad van Toezicht zijn gezamenlijk en individueel aanwezig en betrokken geweest bij verschillende belangrijke evenementen in het verslagjaar.

Fusieonderzoek

In het kader van het fusieonderzoek was de Raad aanwezig en betrokken bij een medewerkersbijeenkomst op 7 februari 2023, waarin alle medewerkers werden geïnformeerd over de intentie tot fusie. In het najaar werden twee stakeholdersbijeenkomsten georganiseerd waarvan een voor de vrijwilligers en een bijeenkomst voor samenwerkingsrelaties. Bij beide bijeenkomsten waren leden van de Raad aanwezig en actief betrokken.

Bij de viering van het tienjarig bestaan waren de leden aanwezig bij de stakeholdersbijeenkomst (ontbijtbijeenkomst) en bij activiteiten voor de vrijwilligers. Daarnaast hebben de leden een actieve rol gehad bij de reguliere waarderingsactiviteiten voor de vrijwilligers waaronder de vrijwilligersfeesten en fietstochten.

4.6 Medezeggenschap

De PVT heeft in 2023 in totaal zevenmaal overleg gehad met de directeur-bestuurder over lopende zaken, personele ontwikkelingen en cao-ontwikkelingen. De frequentie was hoger dan in andere jaren in verband met het lopende fusieonderzoek.

In de besprekingen stond in 2023 het fusieonderzoek centraal; allereerst de intentie tot fusie, de betrokkenheid van de PVT, de stand van zaken van het fusieonderzoek en in oktober een gezamenlijke bijeenkomst OR & PVT met de projectgroep fusieonderzoek. Overige onderwerpen waren o.a. ziekteverzuimcijfers, uitkomsten RI&E, het medewerkerstevredenheidsonderzoek, jaarverslagen en jaarrekening.

In 2023 zijn door de Bestuurder de volgende notities en advies- en instemmingsaanvragen aan de Ondernemingsraad aangevraagd:

- Thuiswerkregeling;
- Instelling commissie preventiemedewerkers;
- RIE; ARBO plan van aanpak;
- Uitwerking aanbevelingen medewerkerstevredenheidsonderzoek;
- Jaarverslag en jaarrekening 2022;
- Intentie tot fusie;
- Aanbevelingen vanuit functioneringsgesprekken;
- Ziekteverzuimcijfers;

4.7 Communicatiebeleid

Mede met inzet van een communicatiemedewerkster heeft de organisatie in 2023 haar communicatie en pr-activiteiten geprofessionaliseerd en opgeschaald. De organisatie is maandelijks regelmatig zichtbaar geweest met persartikelen in de lokale media en op sociale media. Met het oog op de fusie is de website niet vernieuwd maar geactualiseerd.

Voor het tienjarig bestaan is met inzet van een externe ondersteuning een prachtig boek vervaardigd met als titel 'Voor Elkaar'. Naast het formele jaarverslag 2022 is er een jaarbeeld 2022 opgesteld en op de website geplaatst.

4.8 Stakeholdersbeleid

Stakeholders, waaronder in dit verband de samenwerkingsrelaties worden bedoeld, zijn betrokken geweest bij de belangrijkste ontwikkelingen in 2023; het fusieonderzoek en het tienjarig bestaan.

Relaties, waaronder de coöperatieleden en inwoners zijn via aparte mailing en de lokale media op de hoogte gesteld van de intentie tot fusie. Er is een aparte stakeholdersbijeenkomst georganiseerd om relaties te betrekken bij de ontwikkeling van de nieuwe welzijnsorganisatie. In april is er een speciale bijeenkomst georganiseerd voor de viering van het tienjarig bestaan.

5. Personeel

WDM kreeg in het verslagjaar een aantal extra opdrachten waarvoor extra personeel is ingezet, qua formatie was 2023 een stabiel jaar.

5.1 Personeelsbestand

Per 31 december bedroeg de personeelsomvang 34 medewerkers. Daarvan waren er 29 parttimers en 5 fulltime medewerkers.

In 2023 bedroeg het gemiddeld aantal FTE 25,44.

Man: 10

Vrouw: 24

Mutaties:

Zwangerschapsverlof: geen

Einde arbeidsovereenkomst: 5, waaronder 2 op eigen verzoek, 3 medewerkers door het niet verlengen van een tijdelijke arbeidsovereenkomst.

Pensionering: geen

Vervroegde pensionering: geen

Er werden in 2023 met in totaal 12 docenten/begeleiders overeenkomsten van opdracht afgesloten voor de uitvoering van het cursuspakket en activiteiten.

Stagiaires jongerenwerk

Maatschappelijke stage: 19 jongeren

Stagiaire 3de jaar HBO Pedagogiek

Stagiaire 2de jaar HBO Social Work

Twee stagiaires 3de jaar MBO Social Work

Stagiaire 2de jaar MBO Social Work

5.2 Personeelszorg & deskundigheidsbevordering

Vanuit het medewerkerstevredenheidsonderzoek in 2022 zijn de aanbevelingen uitgewerkt in een plan van aanpak. Dit betrof o.a. inzet op extra werkplekken en werkdrukvermindering mede met inzet van intervisie en bijvoorbeeld extra aandacht voor gezamenlijke pauzes.

Functioneringsgesprekken

Met alle medewerkers zijn functioneringsgesprekken gevoerd, waarbij naast de werkkuitvoering, arbeidsomstandigheden en loopbaanplanning aan de orde kwamen.

Werkbesprekingen

Op verzoek van medewerkers en op initiatief vanuit het MT hebben er werkbesprekingen plaatsgevonden.

Ziekteverzuimbegeleiding

In goede samenwerking met de bedrijfsarts zijn er met alle langdurig zieken ziekteverzuimgesprekken gevoerd. Daarnaast is er waar nodig supervisie en/of coaching gefaciliteerd.

Deskundigheidsbevordering

De ontwikkelingen in het sociaal domein en de beroepsontwikkeling vragen om extra inzet op het terrein van deskundigheidsbevordering.

Overzicht activiteiten deskundigheidsbevordering in 2023:

- Awareness training voor alle medewerkers;
- Intervisie team scw;
- Cursus vrijwilligers coördinatie;
- Automatisering; workshop Evy Next voor alle medewerkers;
- Training jjw genderneutraal (jongerenwerk);
- EHBO-training;
- Omgaan met agressie voor het bedrijfsbureau

5.3 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim lag gemiddeld hoog met een totaal van 9,8% door een aantal langdurig zieken en is iets gunstiger ten opzichte van 2022. Binnen een klein team van > 50 medewerkers maakt het langdurig ziekteverzuim van drie medewerkers het gemiddelde cijfer direct hoger. De oorzaken voor het langdurig ziekteverzuim lag naast privéontwikkelingen voor een deel bij arbeidsgerelateerde factoren (werkdruk). Het kortdurend ziekteverzuim was laag en ook iets gedaald ten opzichte van 2022. Voor het opvangen van het ziekteverzuim is extra formatie ingezet, mede met inzet van ZZP'ers, vervangende medewerkers en een tijdelijke opschaling van de uren van collega medewerkers.

Ziekteverzuimpercentage

	2023	2022
<8 dgn	1,6%	2,13%
8-42dgn	1,0%	2,16%
>42 dgn	7,2%	5,92%
Totaal	9,8%	10,21%

5.4 Vrijwilligers

De organisatie kende eind 2023 448 individuele vrijwilligers, in 2023 hebben 100 vrijwilligers hun werkzaamheden beëindigd en zijn er 78 nieuwe vrijwilligers geworven. Deze mutaties zijn, naast een natuurlijk verloop van vrijwilligers, vooral toe te schrijven aan de start van nieuwe projecten voor met name nieuwkomers en de wijzigingen binnen deze projecten. Zowel in Schijndel als in Sint-Oedenrode zijn twee verschillende waarderingsactiviteiten uitgevoerd, waaronder een fietstocht en een waarderingsfeest, naast de extra waarderingsactiviteiten in het kader van het tienjarig bestaan.

Deskundigheidsbevordering vrijwilligers.

Vrijwilligers worden ondersteund en begeleid door sociaal werkers. Zij organiseren ook jaarlijks trainingen en cursussen in het kader van deskundigheidsbevordering.

In 2023 werden de volgende activiteiten georganiseerd:

De vrijwilligers taalcafé Schijndel kregen een informatiesessie over inburgering en participatie aangeboden en de taalvrijwilligers twee trainingen over educatie;

Voor de vrijwilligers VoorleesExpress hebben we in 2023 drie intervisiebijeenkomsten georganiseerd en hebben voorlezers kunnen deelnemen aan vier workshops o.a. meertaligheid en oudersamenwerking en de basistraining interactief voorlezen.

Voor vrijwilligers in Meierijstad organiseerde het Vrijwilligerspunt:

- Signaleren kun je leren
- Vertrouwenscontactpersonen
- Veiligheid binnen je vrijwilligersorganisatie
- Kinder EHBO (twee groepen)
- Activiteiten en evenementenorganisatie

Voor de vrijwilligers buurtbemiddeling zijn er Meierijstadbreed 5 bemiddelaarsavonden georganiseerd: drie intervisie bijeenkomsten en twee trainingsavonden waarbij de onderwerpen “De-escalerend handelen” en “Transformatieve benadering” behandeld zijn. Daarnaast is er een netwerklunch georganiseerd voor de wijkwerkers uit Schijndel en Sint-Oedenrode. Ditmaal was het onderwerp “nieuwkomers”.

5.5 Overige informatie

Klachtenregeling

Er is in 2023 geen formeel beroep gedaan op de klachtenregeling van WDM en geen beroep op de vertrouwenspersonen.

Deelnemers en vrijwilligers hebben in het verslagjaar wel signalen gegeven over bijvoorbeeld de openingstijden of de maaltijden van de dagbestedingen. Deze signalen zijn met de desbetreffende deelnemers besproken toegelicht en/of opgelost.

Incidenten

Er zijn in totaal twee incidenten genoteerd waarbij er eenmaal sprake was van lichamelijke klachten van een medewerker tijdens werk, daarnaast is er een’ bijna’ incident geweest op de houtwerkplaats door onhandigheid. Deze incidenten zijn adequaat opgevangen.

6. Financiële ontwikkelingen en toelichting resultaat 2023

De inkomstenbronnen van WDM zijn: subsidies van de gemeente Meierijstad, projectgelden, fondsgelden, deelnemersbijdragen en incidentele bijdragen van derden.

6.1 Toelichting baten en lasten

Algemeen

In 2023 hebben met name de CAO sociaal werk-wijzigingen en de prijsstijgingen als gevolg van de inflatie hun effect gehad op de lasten van WDM. Pas in het vierde kwartaal werd bekend dat de gemeente de CAO stijgingen 2023 ruimhartig zou gaan compenseren. Daarnaast heeft ONS welzijn in december bekend gemaakt dat zij een groot deel van de fusiekosten voor haar rekening zou nemen. Dit verklaart het afwijkend positief exploitatie resultaat van € 18.518 in relatie tot de doorberekeningen en verwachting voor 2023 tijdens het jaar.

Tijdens het verslagjaar zijn er veel extra projectopdrachten van de gemeente geweest, waardoor er veel hogere inkomsten waren (projectinkomsten) en tevens hogere personeelskosten om deze projecten uit te voeren. Een deel van de nieuwe projectopdrachten voor de opvang van nieuwkomers kon niet meer in 2023 worden uitgevoerd, vandaar dat de extra middelen voor een deel zijn meegenomen naar 2024.

Daarnaast zijn er extra personeelskosten gemaakt voor ziektevervangingskosten.

6.2 Investeringsen

Toelichting belangrijkste investeringen.

Om nieuwe medewerkers goed te faciliteren, mede in het kader van flex- en thuiswerken zijn er noodzakelijke investeringen gedaan door de vervanging van o.a. defecte laptops e.d. Naast deze investeringen zijn er in 2023 geen grote investeringen gedaan.

In 2022 is na jaren voorbereiding en fondswerving een rolstoelbus aangeschaft op leasebasis in samenwerking met het Nationaal Ouderenfonds.

Als gevolg van de investeringen in 2022 zijn de afschrijvingskosten in 2023 aanzienlijk gestegen ten opzichte van voorgaande jaren.

6.3 Externe ondersteuning.

RIE

Voor de verplichte toetsing van de RIE is externe ondersteuning ingezet.

Fusieonderzoek

Voor de advisering omtrent het fusieonderzoek is een externe adviseur aangetrokken en zijn er extra kosten gemaakt voor de organisatie van verschillende stakeholdersbijeenkomsten.

Intervisie

Voor de uitvoering van intervisiebijeenkomsten en individuele coaching is een externe supervisor ingezet.

6.4 Cao-ontwikkelingen Sociaal Werk

Op 7 juli 2023 is er een nieuw cao-akkoord afgesloten. De cao-afspraken hebben een looptijd van 1 juli 2023 tot 1 augustus 2025. Vanuit de nieuwe cao-afspraken zijn de volgende beloningen voor 2023 afgesproken;

Naast de salarisverhoging van 2,0% per 1 januari 2023 is er per 1 juli 2023 een salarisverhoging van 7% vastgesteld.

Deze cao-ontwikkelingen waren niet meegenomen in de integrale kostprijs 2023 van WDM en de andere leden van de coöperatie Sociaal Werk Meierijstad. Deze ontwikkeling is aan de opdrachtgever, de gemeente Meierijstad, in het najaar op bestuurlijk niveau voorgelegd. Het college van burgemeester en wethouders van Meierijstad heeft daarna besloten om aan WDM een incidentele subsidie van € 58.624,59 toe te kennen voor de extra kosten als gevolg van kostenstijging, specifiek in verband met cao-ontwikkelingen.

Het nieuwe wettelijk minimumloon, de lagere premie Private Aanvulling WW en WGA (PAWW-premie) en de gelijkblijvende pensioenpremie per 1 januari 2023 zijn verwerkt.

Verlof

Vanaf 2023 zijn meer medewerkers gebruik gaan maken van de mogelijkheid voor spaarverlof. De werknemer kan, maximaal 100 maal de (gemiddelde) arbeidsomvang per week verlof sparen. Dit gespaarde verlof wordt het verlofspaaarsaldo genoemd. De werknemer kan dit verlofspaaarsaldo naar eigen wens op een later moment en in afstemming met de werkgever opnemen als doorbetaalde uren in vrije tijd. Dit verklaart het hoger aantal nog te betalen verlofuren in de jaarrekening t.o.v. 2022. Mede als gevolg van het fusieonderzoek, ouderschapsverlof en door langdurig ziekteverzuim is daarnaast het aantal nog openstaande vakantieuren en extra gewerkte uren hoog.

Arbeidsmarkttoeslag

Voor 2023 is de arbeidsmarkttoeslag verwerkt in de salarisschalen.

6.5 Overige financiële ontwikkelingen Bizzi

In 2022 heeft het college het jongerenwerk in Bizzi Schijndel overgedragen aan WDM. Naast de investeringskosten voor de renovatie werd de organisatie geconfronteerd met nieuwe exploitatiekosten die niet waren voorzien en via de subsidie werden gecompenseerd. WDM heeft dit kenbaar gemaakt bij de gemeente. Als gevolg hiervan zijn er voor 2023 een aantal extra beschikkingen vastgesteld ten behoeve van de investeringen en de exploitatiekosten van Bizzi.

Het College heeft 21 september 2023 besloten om WDM een éénmalige subsidie te verlenen van € 20.000 voor jongeren centrum Bizzi ten behoeve van toekomstige vervangingsinvesteringen en onderhoud en reparatie aan de inventaris voor de komende jaren. Dit bedrag zal worden vastgelegd in een nieuw bestemmingsfonds.

Project inzet jongerenwerk voor nieuwkomers

Deze inzet is door omstandigheden niet geheel ingezet in 2023 vanwege onduidelijkheid over de opdracht. Een deel van de middelen en inzet worden doorgezet naar 2024 (€ 20.400).

Extra hoge organisatiekosten

Als gevolg van het fusieonderzoek zijn de organisatiekosten hoger dan begroot.

Pensioenfondszorg & Welzijn

De actuele dekkingsgraad van het pensioenfonds is in 2023 gedaald van 108,7% naar 106,3%. De beleidsdekkingsgraad is gestegen van 111,5% naar 112,0%. De daling van de actuele dekkingsgraad werd met name veroorzaakt door de daling van de rente en de verhoging van de pensioenen per 1 januari 2024 (+4,8%).

In 2023 zijn de premies ten opzichte van 2022 gelijk gebleven.

Overige werkgeverslasten

Beroepsontwikkeling

Cao-partijen hechten belang aan de beroepsontwikkeling van sociaal werkers, zoals die nu vorm en invulling krijgt in het professionaliseringsplan sociaal werk van het Actieprogramma Professionalisering Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening. Het betreft onder meer een beroepscompetentieprofiel, een beroepscode en een beroepsregister die in samenhang met elkaar het vakmanschap van sociaal werkers positioneren, stimuleren en borgen. De kosten voor registratie, geaccrediteerde deskundigheidsbevordering en eventuele kosten voor verplichte reflectie, nodig voor de (her)registratie, komen voor rekening van de werkgever. De tijd die nodig is voor het volgen van de geaccrediteerde deskundigheidsbevordering en reflectie-bijeenkomsten wordt gezien als werktijd.

6.6 Reserves

Algemeen

Het kenmerkende aan een non-profit organisatie is het niet streven naar winst. Het streven is er wel op gericht een evenwicht in inkomsten en uitgaven te bereiken en te behouden. Tevens is het belangrijk dat de middelen aangewend worden voor de doelstelling van de organisatie en niet onnodig worden "opgepot".

Goed reserveringsbeleid en -beheer zijn daarom essentieel, waarbij doelmatigheid voorop staat. Er dient voldoende, maar niet onnodig te worden gereserveerd. Ook dient het aantal reserves en voorzieningen zoveel mogelijk beperkt te blijven om transparantie te bevorderen.

Het doel van de reserves is het afdekken van financiële risico's op de korte en langere termijn om te waarborgen dat de organisatie haar activiteiten in de toekomst zal (kunnen) blijven voortzetten en aan haar verplichtingen kan voldoen.

Funcities reserves:

Het aanhouden van een reservepositie kan verschillende functies hebben;

1. De bufferfunctie: de reserves maken het mogelijk noodzakelijke aanpassingsprocessen geleidelijk en dus niet schoksgewijs te laten verlopen en onverwachte tegenvallers op te vangen.
2. De egalisatiefunctie: reserves kunnen worden gevormd om baten en lasten over de jaren heen gelijkmatig te verdelen. Extreme pieken en dalen in de exploitatiebegroting kunnen zo worden vermeden.
3. De financieringsfunctie: reserves kunnen worden gebruikt als eigen financieringsmiddel, omdat ze onderdeel uitmaken van het totale vermogen van de organisatie.
4. De bestedingsfunctie: een reservering om te zijner tijd de realisering van bepaalde activiteiten mogelijk te maken. In dergelijke gevallen wordt het gereserveerde bedrag gebruikt voor de dekking van de lasten of de investeringsuitgaven.

Situatie stichting Welzijn De Meierij:

De stichting heeft ultimo 2023 een Eigen Vermogen van € 335.105.

Dit Vermogen bestaat uit:

Egalisatiereserve gemeente Meierijstad	€ 30.082
Algemene reserve eigen inkomsten	€ 72.404
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	€ 150.000
Bestemmingsfonds inventaris	€ 33.935
Bestemmingsfonds Bus	€ 28.684
Bestemmingsreserve Bizzi	<u>€ 20.000</u>
TOTAAL	€ 335.105

Hierbij is de egalisatie- en algemene reserve als continuïteitsreserve aan te merken. De bestemmingsreserve ziekteverzuim is gevormd ter dekking van de te maken kosten bij ziekteverzuim van personeel. Dit risico is niet herverzekerd bij een verzekeraar. Het bestemmingsfonds inventaris dient ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingslasten van inventaris en machines.

Functie continuïteitsreserve Stichting WDM:

De belangrijkste functie van de reserve van de Stichting is de bufferfunctie; aanpassingen opvangen en risico's afdekken. Het eigen vermogen is voldoende groot om eventuele extra kosten i.v.m. de fusie te kunnen dekken.

Eventuele veranderingen in beleid of strategie van de stichting zullen plaats kunnen vinden zonder dat dit omvangrijke organisatorische wijzigingen of bijkomende kosten met zich meebrengt.

De stichting heeft personeel in dienst. Er is dus sprake van werkgeversrisico's. Bij WDM werken voor een substantieel deel medewerkers met een vast dienstverband. Het beleid is erop gericht om een flexibele schil van personeel te ontwikkelen (25%). Dit betekent dat de organisatie reserves nodig heeft om toekomstige ontwikkelingen, schommelingen en effecten op de formatie op te vangen.

Gezien het nieuwe cao-akkoord en de afspraken over extra loopbaanbudget en transitievergoedingen, ook voor tijdelijk personeel, is het van nog groter belang om bestemmingsreserves te realiseren om aan deze CAO-verplichtingen te kunnen voldoen.

De stichting heeft een aantal overeenkomsten afgesloten met derden voor haar bedrijfskosten, zoals het voeren van de administratie en huurovereenkomsten. Hierbij is wel sprake van langlopende overeenkomsten maar niet van specifieke risico's.

Om bij een eventuele liquidatie van de stichting de kosten daarvan op te kunnen vangen is het te adviseren om een reserve aan te houden van 1x de vaste bedrijfskosten van de stichting. Op basis van de huidige exploitatie verstaan wij onder de vaste kosten:

Opzegtermijn van de lopende huurovereenkomsten;

Te betalen transitievergoedingen i.v.m. ontslag personeel;

Op dit moment wordt wat betreft de maximale hoogte van de egaliseringsreserve aangesloten bij de subsidieverordening van de gemeente Meierijstad: maximaal 10% van de structurele subsidiegelden. Per 31 december 2023 betekent dit maximaal € 154.885,00

Bestemmingsfonds Bus

Voor het onderhoud en mogelijk op termijn de vervanging van de in 2022 aangeschafte rolstoelbus van WDM zijn alle fonds- en subsidiebijdragen van o.a. de provincie, de gemeente, ING, het fonds Sociaal Cultureel Werk en de deelnemersbijdragen vastgelegd in een nieuw bestemmingsfonds; bestemmingsfonds Bus.

6.7 Btw-aangifte

In 2023 heeft Welzijn De Meerij per kwartaal Btw-aangifte gedaan.

6.8. Treasurystatuut

Begin 2017 is het Treasurystatuut door het bestuur vastgesteld en in werking getreden. Het Treasurystatuut is ingevoerd als onderdeel van de professionaliseringsslag van WDM, inhoudende een meer volledige vastlegging van de administratieve organisatie en de interne beheersingsmaatregelen. De directeur-bestuurder beschikt zo tijdens het verslagjaar bij het dagelijks sturen en beheersen over de operationele informatie om de organisatie in control te houden. In 2022 is het treasurystatuut aangepast aan de nieuwe governancestructuur. Op basis hiervan is de administratieve organisatie en de interne beheersstructuur in 2023 getoetst.

Tot slot.

De jaarrekening 2023, het bestuursverslag 2023 en het gezamenlijk jaarverslag 2023 van de coöperatie Sociaal Werk Meierijstad geven gezamenlijk een volledig beeld van onze beleidsinspanningen en werkzaamheden in 2023.

Deze resultaten werden mede mogelijk via de fantastische inspanningen van de vele vrijwilligers in een heel bijzonder jaar. Daarnaast wil ik alle samenwerkingspartners, fondsen en subsidiënten op deze plek bedanken voor het vertrouwen en de mooie gezamenlijke inspanningen en bereikte resultaten.

apr-24

Trix Cloosterman

Directeur Welzijn De Meerij

Bijlage 1 Bestuursverslag

Uren deelopdrachten 2023 begroot en gerealiseerd

<u>Omschrijving opdracht</u>	<u>Uren begroot</u>	<u>Uren gerealiseerd</u>
1B Individuele ondersteuning voor inwoners van alle leeftijden	624	249
2 Passend aanbod voor jeugdigen met beginnende problematiek/ kwetsbare jongeren	1.097	1.207
3 Jongerenwerk	6.480	6.838
4 Voor- en vroegschoolse educatie/taalstimulering	754	712
5 Aanpak laaggeletterdheid	700	750
6 Inclusieve samenleving	469	506
7 Laagdrempelige inloopvoorzieningen	4.361	4.531
8 Mantelzorgondersteuning	2.217	2.298
9 Dementie	682	673
10 Zorg en veiligheid	558	492
12 Vrijwilligers	1.357	1.388
13 Ondersteuning burgerinitiatieven en sociale partners	1.501	1.928
14 Eenzaamheid	260	279
Project energie	1.337	1.441
Project MET (maatschappelijke ervaringstijd) begeleidingsuren	210	131
Project MET coördinatie uren	30	88
Project Oekraïne/CNO Schijndel	1.132	1.023
Project Oekraïne/CNO Sint-Oedenrode	1.320	1.154
Project VVE +	20	92
Project Sleutelpersonen	20	119
Project Young Leaders	89	60
Totaal	25.218	25.959

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023 & 2022

(na resultaatbestemming)

Activa	31-dec-23	31-dec-22
<u>Vaste activa.</u>		
Materiële vaste activa.		
Inrichting	€ 0	€ 0
Inventaris	28.672	38.492
Machines	<u>5.262</u>	<u>6.829</u>
	€ 33.934	€ 45.321
<u>Vlottende activa.</u>		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	€ 5.141	€ 2.060
Nog te ontvangen bedragen	202.031	107.394
Vooruitbetaalde posten	<u>36.843</u>	<u>46.309</u>
	€ 244.015	€ 155.763
<u>Liquide middelen.</u>		
Liquide middelen	€ <u>476.783</u>	€ <u>523.370</u>
	€ 476.783	€ 523.370
Totaal	€ <u><u>754.732</u></u>	€ <u><u>724.454</u></u>

Balans per 31 december 2023 & 2022

(na resultaatbestemming)

Passiva	31-dec-23	31-dec-22
<u>Eigen vermogen</u>		
Reserves	€ 252.486	€ 256.132
Fondsen	<u>82.619</u>	<u>60.455</u>
	€ 335.105	€ 316.587
<u>Voorzieningen.</u>	€ 0	€ 0
<u>Vlottende passiva.</u>		
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Belastingen en sociale premies	€ 94.525	€ 80.803
Crediteuren	42.180	48.283
Nog te betalen bedragen	173.356	111.891
Vooruitontvangen bedragen	<u>109.566</u>	<u>166.890</u>
	€ 419.627	€ 407.867
Totaal	<u>€ 754.732</u>	<u>€ 724.454</u>

Staat van baten en lasten 2023

	<u>Jaarrekening 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Jaarrekening 2022</u>
BATEN			
Gemeentelijke subsidies	€ 1.548.849	€ 1.551.782	€ 1.470.316
Projectinkomsten algemeen	757.856	647.947	431.644
Deelnemersbijdragen cursussen	32.605	21.000	27.425
Deelnemersbijdragen overige activiteiten	0	0	0
Inkomsten gemeenschapstaken	9.227	11.000	12.528
Overige inkomsten	81.693	54.600	80.389
Financiële baten	4.860	0	0
Baten voorgaande jaren	7.001	0	0
Totaal baten	<u>€ 2.442.091</u>	<u>€ 2.286.329</u>	<u>€ 2.022.302</u>
LASTEN			
Personeelskosten	€ 1.830.508	€ 1.694.177	€ 1.467.240
Huisvestingskosten	203.938	210.100	205.495
Afschrijvingskosten	12.569	10.342	8.840
Organisatiekosten	127.480	97.400	95.478
Kosten PR	3.815	5.500	5.358
Bestuurskosten	4.841	4.500	4.721
(Project)activiteiten/cursussen	198.902	194.663	172.433
Niet verrekenbare BTW	39.889	35.000	48.102
Lasten voorgaande jaren	1.631	0	1.877
Totaal lasten	<u>€ 2.423.573</u>	<u>€ 2.251.681</u>	<u>€ 2.009.544</u>
Resultaat	<u>€ 18.518</u>	<u>€ 34.648</u>	<u>€ 12.758</u>
Bestemming resultaat			
Toevoeging/onttrekking aan:			
Egalisatiereserve gemeente Meierijstad	€ 2.498	€ 27.648	€ -44.311
Algemene reserve eigen inkomsten	1.440	7.000	-7.819
Bestemmingsreserve ziekteverzuim	-7.584	0	27.511
Bestemmingsfonds Bus	13.550	0	15.134
Bestemmingsreserve investeringen Bizzi	20.000	0	0
Bestemmingsfonds inventaris	-11.386	0	22.243
	<u>€ 18.518</u>	<u>€ 34.648</u>	<u>€ 12.758</u>

Kasstroomoverzicht 2023

Kasstroom uit operationele activiteiten

Exploitatieresultaat normale bedrijfsuitoefening	€	18.518
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	€	12.569
- mutaties voorzieningen		<u>0</u>
		12.569
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	€	0
- toename vorderingen		-88.252
- toename kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)		<u>11.760</u>
		-76.492
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	€	<u><u>-45.405</u></u>

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

Investeringen materiële vaste activa	€	1.182
Desinvesteringen materiële vaste activa		0
Overige investeringen in financiële vaste activa		<u>0</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	€	1.182

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Nieuw opgenomen leningen	€	0
Aflossing langlopende schulden		0
Overige mutaties eigen vermogen		<u>0</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	€	<u>0</u>
Mutatie Liquide Middelen	€	<u><u>-46.587</u></u>

Liquide Middelen

Totaal liquide middelen	€	31-12-2022	31-12-2023	Mutatie
		523.370	476.783	-46.587

Algemene toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Algemeen

De Stichting Welzijn De Meerij is juridisch opgericht per 13 december 2012 en is gevestigd in de gemeente Meierijstad. De Stichting is opgericht vanuit de fusie tussen BWI Het Palet en Welzijn Salus.

Het vermogen en alle rechten en verplichtingen vanuit de verdwijnende stichtingen zijn per 1 januari 2013 op algemene titel overgedragen aan Stichting Welzijn De Meerij.

Doelstelling

De stichting heeft ten doel:

- a. bij te dragen aan het vergroten van het welzijn, wonen en zorg van alle inwoners van de gemeente Meierijstad;
- b. de participatie van inwoners in de samenleving te bevorderen om het sociale klimaat in de gemeente Meierijstad te verbeteren en de sociale, creatieve en intellectuele vermogens van de mensen te vergroten;
- c. het sturen en ondersteunen van zelfredzaamheid en burgerkracht;
- d. alle verdere handelingen te verrichten, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn;
- e. de stichting beoogt niet het maken van winst.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De Stichting is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel voor Brabant onder nummer 56668333.

Schattingen

Bij de totstandkoming van de jaarrekening van de stichting moet het bestuur schattingen maken en aannames doen. Deze schattingen en aannames zijn van invloed op de gerapporteerde activa en passiva, de vermelding van niet uit de balans blijkende activa en passiva op balansdatum en op de opbrengsten en kosten in de periode waarover wordt gerapporteerd. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en aannames.

De schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien alsmede in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook het bestuur, de directeur en andere sleutelfunctionarissen in het management van de stichting en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Transacties met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transacties en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ) 640 "organisaties zonder winststreven", die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referentie: deze referenties

wordt verwezen naar de toelichting.

Alle bedragen zijn vermeld of zijn opgenomen in euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Operationele leasing

Bij de stichting kunnen er huur- en leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan eigendom zijn verbonden niet bij de stichting liggen. Deze huur- en leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing (niet op de balans). Huur- en leasebetalingen worden, rekening houdend met relevante ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten en/of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas-, bank- en spaartegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Egalisatiereserves, algemene reserve, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen als onderdeel van het eigen vermogen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Egalisatiereserves

De stichting ontvangt op jaarbasis een instellingssubsidie van de gemeente Meerijstad.

De egalisatiereserve mag maximaal 10% van de jaarlijkse instellingssubsidie bedragen. De egalisatiereserves zijn op voorschrift en in afstemming met de beide voormalige gemeenten (Schijndel en Sint-Oedenrode) als zodanig verantwoord en niet als egalisatiefonds.

Reserves

De stichting kan een deel van haar eigen vermogen reserveren om invulling te geven aan specifieke doelstellingen. Het gaat hierbij om zogenaamde bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves worden door de Raad van Toezicht vastgesteld.

Fondsen

Dit betreft delen van het eigen vermogen waaraan door derden voorwaarden zijn gesteld voor de aanwending. Aanwendingen van dit vermogen, alsmede toevoegingen, worden via de resultaatbestemming verwerkt.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen van resultaatbepaling

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

Gemeentelijke subsidies en projectinkomsten algemeen

De gemeentelijke subsidies en de projectinkomsten algemeen worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Eventuele verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Deelnemersbijdragen, inkomsten gemeenschapstaken en overige baten

De deelnemersbijdragen, inkomsten gemeenschapstaken en overige baten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan deze verslagperiode toegerekend.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover zij verschuldigd zijn aan personeel respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

De stichting heeft voor haar personeel een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komend personeel heeft op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat het personeel pensioen heeft opgebouwd bij de stichting. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De stichting betaalt hiervoor premies waarvan circa de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door het personeel. 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.

De actuele dekkingsgraad van het pensioenfonds is in 2023 gedaald van 108,7% naar 106,3%.

De beleidsdekkingsgraad is gestegen van 111,5% naar 112,0%. De daling van de actuele dekkingsgraad werd met name veroorzaakt door de daling van de rente en de verhogingen van de pensioenen per 1 januari 2024 (+4,8%).

Het pensioenfonds voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren.

De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Overige bedrijfskosten

De lasten worden bepaald met in achtneming van hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Verliezen worden in aanmerking genomen in het verslagjaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Lasten uit voorgaande jaren die in het boekjaar zijn geconstateerd, worden aan deze verslagperiode toegerekend.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de vrij beschikbare liquide middelen van de stichting. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstromen uit operationele activiteiten.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van geldmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa.

Vaste activa.

Materiële vaste activa.

	31-dec 2023	31-dec 2022
<u>Inrichting</u>		
Aanschafwaarde per 1 januari	€ 2.293	€ 2.293
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.293</u>	<u>-2.293</u>
Boekwaarde 1 januari	€ 0	€ 0
Investeringen	€ 0	€ 0
Afschrijving	0	0
Boekwaarde 31 december	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
<u>Inventaris</u>		
Aanschafwaarde per 1 januari	€ 180.187	€ 151.604
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-141.695</u>	<u>-134.110</u>
Boekwaarde 1 januari	€ 38.492	€ 17.494
Investeringen	1.182	28.583
Afschrijving	-11.001	-7.585
Boekwaarde 31 december	<u>€ 28.672</u>	<u>€ 38.492</u>
<u>Machines</u>		
Aanschafwaarde per 1 januari	€ 60.216	€ 57.716
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-53.387</u>	<u>-52.132</u>
Boekwaarde 1 januari	€ 6.829	€ 5.584
Investeringen	0	2.500
Afschrijving	-1.567	-1.255
Boekwaarde 31 december	<u>€ 5.262</u>	<u>€ 6.829</u>
Totaal vaste activa	€ 33.934	€ 45.321

Voor een specificatie wordt verwezen naar bijlage 1.

	31-dec 2023	31-dec 2022
<u>Vorderingen en vlottende activa.</u>		
Debiteuren	€ 5.141	€ 2.060
	€ <u>5.141</u>	€ <u>2.060</u>
Nog te ontvangen bedragen		
Afrekening pensioenpremie	€ 0	€ 0
Nog te ontvangen projectgelden	112.449	19.372
Overige	89.582	88.022
	€ <u>202.031</u>	€ <u>107.394</u>
Vooruitbetaalde posten	€ <u>36.843</u>	€ <u>46.309</u>

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd van minder dan één jaar. op de debiteuren is geen voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht (2022: nihil).

Liquide middelen

Algemene Kas	€ 338	€ 145
Kas Odendael	13	17
Kas JJW	30	30
Kas Zoete inval	75	60
Kas Wisselgeld	150	150
Kas eropuitbus	103	0
Rabobank betaalrekeningen	34.012	25.132
Rabobank spaarrekeningen	110.330	167.949
ING bank betaalrekening	72	102
ING bank spaarrekening	103.523	102.764
ABN-AMRO betaalrekening	75	53
ABN-AMRO spaarrekening	124.808	124.103
SNS spaarrekening	103.254	102.781
Kruisposten	0	84
Totaal	<u>476.783</u>	<u>523.370</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

P a s s i v a.

<u>Eigen vermogen.</u>	31-dec 2023	31-dec 2022
<u>Egalisatiereserve gemeente Meierijstad</u>		
Saldo per 1 januari	€ 27.584	€ 71.895
Resultaatbestemming	2.498	-44.311
Saldo per 31 december	€ <u>30.082</u>	€ <u>27.584</u>

Op basis van de subsidieverordening van de gemeente Meierijstad mogen middelen worden toegevoegd aan de egalisatie (algemene) reserve. De maximale omvang van de reserve is door de gemeente gesteld op maximaal 10% van het totaal aan structurele subsidiegelden (2023 = € 154.885), die de stichting in het betreffende boekjaar van de gemeente heeft ontvangen.

Algemene reserve eigen inkomsten

Saldo per 1 januari	€ 70.964	€ 78.783
Resultaatbestemming	1.440	-7.819
Saldo per 31 december	€ <u>72.404</u>	€ <u>70.964</u>

Bij besluit van het bestuur d.d. 5 september 2019 is besloten om de het resterende deel (na toerekening aan de bestemmingsreserves ziekteverzuim en bestemmingsfonds inventaris) van het resultaat, naar de verhouding tussen de omvang van de (gemeente)subsidie versus de omvang van de eigen inkomsten te bestemmen.

Bestemmingsreserve ziekteverzuim

Saldo per 1 januari	€ 157.584	€ 130.073
Resultaatbestemming	-7.584	27.511
Saldo per 31 december	€ <u>150.000</u>	€ <u>157.584</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van de te maken kosten bij ziekteverzuim van het personeel, aangezien dit risico door de stichting niet is onder gebracht bij een verzekeraar.

In 2023 is besloten om de gewenste hoogte van de reserve opnieuw te definiëren op basis van het gemiddelde ziekteverzuim & de kosten van vervanging i.v.m. ziekte voor 2022 en 2023 (2 jaar).

De kosten voor vervanging wegens ziekteverzuim is

	2022 €	58.796,00
	2023 €	<u>89.936,00</u>
Gemiddeld circa	€	75.000,00 x 2 jaar = € 150.000

	31-dec 2023	31-dec 2022
<u>Bestemmingsfonds investeringen Bizzi</u>		
Saldo per 1 januari	€ 0	€ 0
Resultaatbestemming	20.000	0
Saldo per 31 december	€ <u>20.000</u>	€ <u>0</u>

Het College van de gemeente Meerijstad heeft op 21 september 2023 besloten om een éénmalige subsidie te verlenen van € 20.000 voor jongerencentrum Bizzi ten behoeve van incidentele aanpassingen en vernieuwingen in de komende jaren. Deze investeringen zullen in de komende jaren worden gedaan.

Bestemmingsfonds inventaris

Saldo per 1 januari	€ 45.321	€ 23.078
Resultaatbestemming	-11.386	22.243
Saldo per 31 december	€ <u>33.935</u>	€ <u>45.321</u>

Het bestuur heeft in het verleden besloten om het verloop van het bestemmingsfonds inventaris aan te laten sluiten met de boekwaarde per 31 december van elk jaar. Concreet betekent dit dat hiermee de toekomstige afschrijvingslasten gedekt worden door dit fonds.

Bestemmingsfonds bus

Saldo per 1 januari	€ 15.134	€ 0
Resultaatbestemming	13.550	15.134
Saldo per 31 december	€ <u>28.684</u>	€ <u>15.134</u>

Ten behoeve van toekomstig onderhoud en vervanging wordt het exploitatie saldo m.b.t. de bus in een apart bestemmingsfonds gereserveerd.

<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva.</u>	31-dec 2023	31-dec 2022
Belastingen en sociale premies		
Belastingdienst, loonheffingen	€ 92.189	€ 80.643
Belastingdienst, omzetbelasting	2.336	160
	<u>94.525</u>	<u>80.803</u>
Crediteuren	<u>€ 42.180</u>	<u>€ 48.283</u>
Nog te betalen bedragen		
Vakantiedagenverplichting	€ 52.605	€ 30.906
Netto lonen	16	0
Pensioenen	18.924	17.030
Loopbaanbudget	46.808	35.691
Internetcafé	2.901	3.069
Woonservicecentrum	6.171	7.657
Woonservice Huis en Erf	1.000	1.000
Onderzoek mantelzorg	7.321	0
Nog te betalen overige kosten	37.610	16.538
Totaal	<u>€ 173.356</u>	<u>€ 111.891</u>
Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen projectgelden	€ 23.400	€ 47.404
Vooruitontvangen cursusbijdragen	0	60
Vooruitontvangen subsidiegelden Bus	85.262	107.016
Overige vooruitontvangen bedragen	904	12.410
Totaal	<u>€ 109.566</u>	<u>€ 166.890</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen.

Ten behoeve van de huur van de kantoorruimte in het Cultureel Centrum 't Spectrum te Schijndel is een huurovereenkomst voor onbepaalde tijd afgesproken. De overeenkomst kan met inachtneming van een termijn van 6 maanden worden opgezegd. De jaarlijkse huurlast bedraagt in 2024 circa € 189.569.

Ten behoeve van de huur van het jeugdhonk in Mariëndaal te Sint-Oedenrode is begin 2014 een huur-overeenkomst afgesloten met een looptijd van 5 jaar. De jaarlijkse huurlast bedraagt in 2024 circa € 21.275.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

Omschrijving	Jaarrekening 2023	Begroting 2023	Jaarrekening 2022
--------------	----------------------	-------------------	----------------------

BATEN

Gemeentelijke subsidie

Structurele subsidie Gem. Meerijstad	€ 1.548.849 €	1.551.782 €	1.470.316
Totaal	€ <u>1.548.849</u> €	<u>1.551.782</u> €	<u>1.470.316</u>

De subsidie is verleend op basis van de ingediende begrotingen en activiteitenplannen 2023.

Projectinkomsten algemeen

Projectsubsidies gemeenten	€ 641.250 €	630.294 €	308.243
Overige projectsubsidies	17.553	17.653	18.204
Overige subsidies	99.053	0	105.197
Totaal	€ <u>757.856</u> €	<u>647.947</u> €	<u>431.644</u>

Deelnemersbijdragen cursussen

Deelnemersbijdragen div. cursussen	€ 32.605 €	21.000 €	27.425
Totaal	€ <u>32.605</u> €	<u>21.000</u> €	<u>27.425</u>

Deelnemersbijdragen overig

Sociale alarmering	€ 0 €	0 €	0
Totaal	€ <u>0</u> €	<u>0</u> €	<u>0</u>

Opbrengsten gemeenschapstaken

Opbrengsten gemeenschapstaken	€ 9.227 €	11.000 €	12.528
Totaal	€ <u>9.227</u> €	<u>11.000</u> €	<u>12.528</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

Omschrijving	Jaarrekening 2023	Begroting 2023	Jaarrekening 2022
BATEN			
Overige inkomsten			
Verhuur ruimte	€ 1.498 €	200 €	265
Opbrengsten dagbesteding	28.902	24.000	29.217
Sponsoring	4.848	0	1.050
Overige activiteiten en inkomsten	32.895	30.400	34.723
Opbrengsten Bus	34.525	0	29.626
Kosten Bus	-20.975	0	-14.492
	13.550	0	15.134
Totaal	€ <u>81.693</u> €	€ <u>54.600</u> €	€ <u>80.389</u>
Financiële baten			
Renteopbrengsten	€ <u>4.860</u> €	€ <u>0</u> €	€ <u>0</u>
Baten voorgaande jaren			
Baten voorgaande jaren	€ <u>7.001</u> €	€ <u>0</u> €	€ <u>0</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

Omschrijving	Jaarrekening 2023	Begroting 2023	Jaarrekening 2022
LASTEN			
<u>Personeelskosten</u>			
Directe personeelskosten:			
Bruto salaris	€ 1.370.321 €	1.242.250 €	1.103.650
Sociale lasten	227.846	229.064	177.360
Uitkering ziekengeld	-21.332	0	-28.457
Loonkostensubsidie	-3.900	-3.900	-3.900
Pensioenregeling	116.930	100.423	100.523
Opleidingskosten	7.140	10.000	5.879
Reiskosten	27.971	19.500	18.937
Docenten vergoedingen	27.387	22.656	24.686
KM vergoeding docenten	247	350	353
Vrijwilligersvergoedingen- en kosten	19.588	20.000	19.914
KM vergoedingen vrijwilligers	402	650	830
Kosten arbodienst	3.706	2.141	1.988
Inhuur personeel	17.160	17.500	18.682
Kosten salarisadministratie	6.369	4.409	4.185
Kantinekosten	4.225	3.250	3.415
Loopbaanbudget	19.349	18.634	11.514
Overige personeelskosten	7.099	7.250	7.681
Totaal	€ <u>1.830.508</u> €	<u>1.694.177</u> €	<u>1.467.240</u>
<i>Gemiddeld aantal FTE</i>	<i>25,44</i>	<i>25,53</i>	<i>21,78</i>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur gebouwen (incl. servicekosten)	€ 202.190 €	201.200 €	194.247
Overige huisvestingskosten	1.748	8.900	11.248
Totaal	€ <u>203.938</u> €	<u>210.100</u> €	<u>205.495</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Afschrijving inrichting	0	0	0
Afschrijving inventaris	11.002	8.775	7.585
Afschrijving machines	1.567	1.567	1.255
Totaal	€ <u>12.569</u> €	<u>10.342</u> €	<u>8.840</u>

Omschrijving	Jaarrekening 2023	Begroting 2023	Jaarrekening 2022
--------------	----------------------	-------------------	----------------------

LASTEN

Organisatiekosten

Kantoorbenodigdheden	€ 2.343 €	3.000 €	3.176
Portiekosten	696	700	832
Kopieerkosten	2.584	2.800	2.782
Abonnementen & contributies	9.328	8.500	8.372
Telefoonkosten	6.824	9.950	8.549
Representatie	512	650	978
Automatisering	12.734	14.500	12.293
Registratiesysteem	19.044	16.600	14.917
Administratiekosten & advies derden	9.772	13.000	11.002
Accountantskosten	7.009	7.700	6.575
Verzekeringen	10.849	7.500	7.408
Bankkosten	2.423	1.850	2.745
Samenwerking Meierijstad/beleidsontwikkeling	7.174	7.800	8.603
Fusiekosten	34.348	0	0
Overige organisatiekosten	1.840	2.850	7.246
Totaal	€ <u>127.480 €</u>	<u>97.400 €</u>	<u>95.478</u>

Kosten PR

Kosten PR	€ 3.815 €	5.500 €	5.358
Totaal	€ <u>3.815 €</u>	<u>5.500 €</u>	<u>5.358</u>

Bestuurskosten

Bestuurskosten	€ 4.841 €	4.500 €	4.721
Totaal	€ <u>4.841 €</u>	<u>4.500 €</u>	<u>4.721</u>

Omschrijving	Jaarrekening 2023	Begroting 2023	Jaarrekening 2022
--------------	----------------------	-------------------	----------------------

LASTEN

(Project)activiteiten/cursussen

Huur- en schoonmaakkosten activiteiten	€ 31.251 €	22.763 €	11.732
Dagbestedingen	20.062	19.000	26.289
Lesmaterialen	550	1.000	934
Sociale alarmering	0	0	0
MET Project	7.703	7.000	7.205
Kosten gemeenschapstaken	7.527	8.500	7.610
Inkoop maaltijden	29.728	27.000	27.115
Overige activiteitskosten	1) 102.081	109.400	91.548
Totaal	€ <u>198.902 €</u>	<u>194.663 €</u>	<u>172.433</u>

1) specificatie:

Barkosten Bizzi	€ 6.175 €	6.000 €	5.589
Barkosten Jongerencentrum Honk	3.588	5.000	4.763
Projectkosten Zoete inval	7.519	6.900	7.347
Overige projectactiviteiten	84.799	91.500	73.849
	€ <u>102.081 €</u>	<u>109.400 €</u>	<u>91.548</u>

Niet verrekenbare BTW

Niet verrekenbare BTW	€ 39.889 €	35.000 €	48.102
Totaal	€ <u>39.889 €</u>	<u>35.000 €</u>	<u>48.102</u>

Lasten voorgaande jaren

Lasten voorgaande jaren	€ 1.631 €	0 €	1.877
Totaal	€ <u>1.631 €</u>	<u>0 €</u>	<u>1.877</u>

Ondertekening van de jaarrekening door Bestuursleden/Raad van Toezicht,

..-..

-2023

w.g.

D. Hermes

(voorzitter)

w.g.

R. Vissers

(lid)

w.g.

A.B. Noordhof

(lid)

w.g.

P.G.E. Paagman-Wouters

(lid)

w.g.

M.A.L.P. van Rooij

(lid)

Overige gegevens

Overige gegevens

Statutaire regeling inzake resultaatbestemming

Statutair zijn geen aanvullende bepalingen opgenomen over de bestemming van het resultaat.

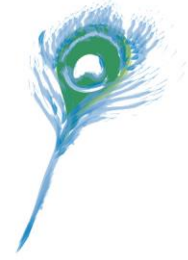
Voorstel resultaatbestemming 2023

Het resultaat is als volgt verwerkt in de balans:

Egalisatiereserve gemeente Meierijstad	€	2.498
Algemene reserve eigen inkomsten		1.440
Bestemmingsreserve ziekteverzuim		-7.584
Bestemmingsfonds Bus		13.550
Bestemmingsfonds investeringen Bizzi		20.000
Bestemmingsfonds inventaris		-11.386
Resultaat	€	<u>18.518</u>

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Op de volgende drie pagina's is de controleverklaring van de onafhankelijke accountant opgenomen.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht van de Stichting Welzijn De Meierij

datum

24 april 2024

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Kenmerk

80.021-240424

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van de Stichting Welzijn De Meierij te Schijndel gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de Stichting Welzijn De Meierij op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving RJ-640 voor "Organisaties-zonder-winststreven", de Algemene subsidieverordening Meierijstad 2018, de Subsidieregeling maatschappelijk welzijn en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

Deze jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023;
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, de Algemene subsidieverordening Meierijstad 2018, de Subsidieregeling maatschappelijk welzijn en het controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT). Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

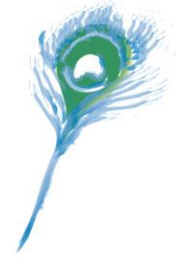
Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 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 jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- andere informatie zoals vereist door RJ-Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven".



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.

kenmerk

80.021-240424

pagina

2

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven".

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheid van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving RJ-640 voor "Organisaties zonder winststreven", de Algemene subsidieverordening Meierijstad 2018, de Subsidieregeling maatschappelijk welzijn en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

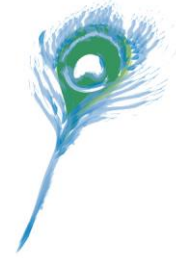
Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen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

Onze verantwoordelijkheid 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 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 2023, 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, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming 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.

's-Hertogenbosch, 24 april 2024

Abel accountants B.V.
Namens deze:

Was getekend

H.J.M. Boeren AA

Bijlagen

Staat van vaste activa

Bijlage 1

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschrij- vings %	Aanschaf- waarde	Investering 2023	Cumulatieve aanschaf- waarde	Afschrijving tot en met 2022	Afschrijving 2023	Des- investering 2023	Boekwaarde 01-01-23	Boekwaarde 31-12-23
Inrichting										
Versterker + toebehoren	2006	20%	€ 1.145	€	1.145 €	1.145 €	0 €	0 €	0 €	0
Panelen	2006	10%	1.148		1.148	1.148	0	0	0	0
Totaal			€ 2.293 €	0 €	2.293 €	2.293 €	0 €	0 €	0 €	0
Inventaris										
Licenties	2008	20%	11.154		11.154	11.154	0		0	0
Notebook	2008	20%	1.290		1.290	1.290	0		0	0
Tapestreamer	2009	20%	1.878		1.878	1.878	0		0	0
Beamer	2009	20%	583		583	583	0		0	0
Server	2010	20%	22.805		22.805	22.805	0		0	0
TV Toestel	2011	20%	1.282		1.282	1.282	0		0	0
Vaatwasser	2011	20%	2.881		2.881	2.881	0		0	0
3 kasten	2011	20%	1.280		1.280	1.280	0		0	0
Kopieermachine	2011	20%	5.320		5.320	5.320	0		0	0
Inventaris/computers Salus	2007	20%	18.610		18.610	18.610	0		0	0
10x computer	2012	20%	10.114		10.114	10.114	0		0	0
3 kasten	2013	20%	1.000		1.000	1.000	0		0	0
computers	2013	20%	4.276		4.276	4.276	0		0	0
printer+extra lade st.oedenrode	2014	20%	480		480	480	0		0	0
Notebook	2014	20%	1.090		1.090	1.090	0		0	0
5 computers+4 monitors	2014	20%	2.675		2.675	2.675	0		0	0
computers+monitor	2014	20%	1.300		1.300	1.300	0		0	0
Server	2015	20%	6.729		6.729	6.729	0		0	0
notebook+werkplekken	2015	20%	3.726		3.726	3.726	0		0	0
installatie server	2015	20%	4.766		4.766	4.766	0		0	0
Vaatwasser jjw	2015	20%	404		404	404	0		0	0
Beamer	2015	20%	399		399	399	0		0	0
6 stoelen ontmoetingsruimte	2015	20%	1.295		1.295	1.295	0		0	0

Staat van vaste activa**Bijlage 1**

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschrij- vings %	Aanschaf- waarde	Investering 2023	Cumulatieve aanschaf- waarde	Afschrijving tot en met 2022	Afschrijving 2023	Des- investering 2023	Boekwaarde 01-01-23	Boekwaarde 31-12-23
6 bureaustoelen computerruimte	2015	20%	660		660	660	0		0	0
6 bureaustoelen	2016	20%	1.295		1.295	1.295	0		0	0
Digibord	2016	20%	4.500		4.500	4.500	0		0	0
Laptop+pc	2016	20%	6.125		6.125	6.125	0		0	0
Kopieermachine	2017	20%	5.730		5.730	5.730	0		0	0
printer+extra lade st.oedenrode	2017	20%	530		530	530	0		0	0
Koffieautomaat	2017	20%	985		985	985	0		0	0
Stofzuiger houtwerkplaats	2018	20%	376		376	363	13		13	0
Muziekboxen jjw	2018	20%	540		540	477	63		63	0
Nuc's 2x Schijndel	2018	20%	996		996	829	167		167	0
Comp.monitor 6x Schijndel	2018	20%	900		900	750	150		150	0
Poolbiljart jjw	2018	20%	1.350		1.350	1.091	259		259	0
Stofzuiger	2019	20%	265		265	212	53		53	0
Beamer	2019	20%	581		581	464	116		117	1
Beamerschermb	2020	20%	388		388	234	78		154	76
Computers + laptop + dv. JJW	2020	20%	2.898		2.898	1.740	580		1.158	578
6 x roldeurkast schijndel	2020	20%	2.010		2.010	1.206	402		804	402
12xlaptop+tassen	2020	20%	7.100		7.100	4.260	1.420		2.840	1.420
3 wifi accespoints	2020	20%	975		975	585	195		390	195
6xburostoelen schijndel	2020	20%	1.983		1.983	1.191	397		792	395
Laptop+tas+muis	2020	20%	800		800	320	160		480	320
Printer Sint Oedenrode	2021	20%	1.100		1.100	348	220		752	532
Laptop + tas + muis	2021	20%	780		780	182	156		598	442
Telefooncentrale + toestellen/head	2021	20%	3.400		3.400	768	680		2.632	1.952
Laptop+muis	2022	20%	802		802	93	160		709	549
2x laptop+muis+tas	2022	20%	1.655		1.655	193	331		1.462	1.131
kantoormeubelen honk/bizzi	2022	20%	4.258		4.258	284	852		3.974	3.122
kantoormeubelen honk/bizzi	2022	20%	4.466		4.466	298	893		4.168	3.275
2x laptop+muis+tas	2022	20%	1.490		1.490	99	298		1.391	1.093
PC	2022	20%	1.063		1.063	53	213		1.010	797
kantoormeubelen bizzi	2022	20%	4.258		4.258	213	852		4.045	3.193
Koelkast zoete inval	2022	20%	330		330	11	66		319	253

Staat van vaste activa**Bijlage 1**

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschrij- vings %	Aanschaf- waarde	Investering 2023	Cumulatieve aanschaf- waarde	Afschrijving tot en met 2022	Afschrijving 2023	Des- investering 2023	Boekwaarde 01-01-23	Boekwaarde 31-12-23
Meubels Honk	2022	20%	4.466		4.466	149	893		4.317	3.424
4 wifipunten bizzi	2022	20%	2.495		2.495	83	499		2.412	1.913
Convetieoven dagbest.Uitkijk	2022	20%	2.200		2.200	37	440		2.163	1.723
2 x laptop+muis Yvette+Patty	2022	20%	1.100		1.100	0	220		1.100	880
Laptop + muis Sara	2023	20%	0	675	675	0	124		0	551
Koelvrieskast Honk	2023	20%	0	167	167	0	12		0	155
Laptop Jelle	2023	20%	0	340	340	0	40		0	300
Totaal			€ 180.187 €	1.182 €	181.369 €	141.695 €	11.001 €	0 €	38.492 €	28.673

Machines

Kolomboormachine	2006	20%	€ 2.190 €		€ 2.190 €	2.190 €	0 €		€ 0 €	0
Alarmapparaten lifeline 400 10st.	2006	15%	3.700		3.700	3.700	0		0	0
Alarmapparaten lifeline 400 10st.	2006	15%	3.250		3.250	3.250	0		0	0
Machine PL250 AC/DC-V	2007	10%	5.314		5.314	5.314	0		0	0
Alarmapparaten lifeline 400 10st.	2007	15%	3.500		3.500	3.500	0		0	0
Alarmapparaten lifeline 400 4st.	2007	15%	1.500		1.500	1.500	0		0	0
Alarmapparaten lifeline 400 2st.	2007	15%	750		750	750	0		0	0
Freesmachine	2008	15%	16.600		16.600	16.600	0		0	0
Uitleeskast	2008	15%	584		584	584	0		0	0
Linealen	2008	15%	1.132		1.132	1.132	0		0	0
Bandzaagmachine	2009	15%	3.927		3.927	3.927	0		0	0
Langgatboormachine	2009	15%	2.797		2.797	2.797	0		0	0
Lintzaagmachine	2011	15%	2.650		2.650	2.650	0		0	0
Buigmachine metaal	2011	15%	500		500	500	0		0	0
Lasapparaat	2013	15%	1.375		1.375	1.375	0		0	0
2x accu boormachine	2018	15%	278		278	189	42		89	47
Tiglasapparaat	2019	15%	4.000		4.000	2.400	600		1.600	1.000
Luchtcompressor	2019	15%	769		769	460	115		309	194
Boormachine	2021	15%	2.900		2.900	506	435		2.394	1.959

Bij

Projecten 2023

Projectnaam	Subsidiënten	Periode	Totaal subsidie bedrag	Aandeel tm december 2022	Netto aandeel 2023	Werkelijk ontvangen subsidie	31-12-2023 voortuit- ontvangen
Buurtbemiddeling	Woonmey	1/1 2023-31/12 2023	€ 4.453 €	0 €	4.453 €	4.453 €	0 €
Dagbesteding de Stek inz. GWL	Gem. Meierijstad	1/1 2023-31/12 2023	€ 1.400 €	0 €	1.400 €	1.400 €	0 €
Dagbesteding de Stek/huurgelden	Gem. Meierijstad	1/1 2023-31/12 2023	€ 7.468 €	0 €	7.468 €	7.468 €	0 €
Wijkaanpakkers energie	Gem. Meierijstad	1/1 2023-28/2 2023	€ 112.160 €	0 €	112.160 €	112.160 €	0 €
Project samen leren	Gem. Meierijstad	1/1 2023-31/12 2023	€ 1.980 €	0 €	1.980 €	1.980 €	0 €
Project Impuls jongerenwerk	Gem. Meierijstad	1/2 2022-1/2 2023	€ 229.600 €	210.467 €	19.133 €	19.133 €	0 €
Project jongerenwerk Elde	Gem. Meierijstad	1/4 2022-1/12 2023	€ 63.792 €	24.331 €	39.462 €	63.792 €	0 €
Projectplan versterken jongerenwerk	Gem. Meierijstad	1/1 2023-31/12 2023	€ 257.548 €	0 €	257.548 €	257.548 €	0 €
Opvang Oekraïners	Gem. Meierijstad	1/1 2023-31/12 2023	€ 146.931 €	0 €	146.931 €	100.640 €	0 €
CNO opvang nieuwkomers	Gem. Meierijstad	1/1 2023-31/12 2023	€ 66.158 €	0 €	45.758 €	0 €	20.400 €
Young Leaders	Gem. Meierijstad	1/1 2023-31/12 2023	€ 7.410 €	0 €	7.410 €	7.410 €	0 €
Taalhuis	Gem. 's-Hertogenb.	1/1 2023-31/12 2023	€ 5.000 €	0 €	2.000 €	5.000 €	3.000 €
MET project	ONS Welzijn	1/1 2023-31/12 2023	€ 13.100 €	0 €	13.100 €	13.100 €	0 €
Totaal			€ <u>917.000 €</u>	<u>234.798 €</u>	<u>658.803 €</u>	<u>594.084 €</u>	<u>23.400 €</u>

lage 2

31-12-2023
Nog te
ontvangen

0

0

0

0

0

0

0

0

46.291

66.158

0

0

0

112.449

Analyse resultaat 2023 t.o.v. begroting 2023

	Jaarrekening 2023	Begroting 2023	Voordelig	Nadelig
BATEN				
Gemeentelijke subsidies	€ 1.548.849	€ 1.551.782	€	€ 2.933
Projectinkomsten algemeen	757.856	647.947	109.909	
Deelnemersbijdragen cursussen	32.605	21.000	11.605	
Deelnemersbijdragen overige activiteiten	-	-		
Inkomsten gemeenschapstaken	9.227	11.000		1.773
Overige baten	81.693	54.600	27.093	
Financiële baten	4.860	-	4.860	
Baten voorgaande jaren	7.001	-	7.001	
Totaal baten	<u>€ 2.442.091</u>	<u>€ 2.286.329</u>	<u>€ 160.468</u>	<u>€ 4.706</u>
LASTEN				
Personeelskosten	€ 1.830.508	€ 1.694.177	€	€ 136.331
Huisvestingskosten	203.938	210.100	6.162	
Afschrijvingskosten	12.569	10.342		2.227
Organisatiekosten	127.480	97.400		30.080
Kosten PR	3.815	5.500	1.685	
Bestuurskosten	4.841	4.500		341
(Project)activiteiten/cursussen	198.902	194.663		4.239
Niet verrekenbare BTW	39.889	35.000		4.889
Lasten voorgaande jaren	1.631	0		1.631
	<u>€ 2.423.573</u>	<u>€ 2.251.682</u>	<u>€ 7.847</u>	<u>€ 179.738</u>
Resultaat	<u>€ 18.518</u>	<u>€ 34.647</u>		
Het resultaat is als volgt te verklaren:				
Hogere baten dan begroot			€ 160.468	
Lagere lasten dan begroot			<u>7.847</u>	€ 168.315
Lagere baten dan begroot			€ 4.706	
Hogere lasten dan begroot			<u>179.738</u>	€ 184.444
Saldo				<u><u>-16.129</u></u>

Begroting 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Jaarrekening 2023
BATEN			
Gemeentelijke subsidies	€ 1.970.965	€ 1.551.782	€ 1.548.849
Projectinkomsten algemeen	380.544	647.947	757.856
Subsidie huisvesting Bizzi	23.800	0	0
Deelnemersbijdragen cursussen	32.600	21.000	32.605
Deelnemersbijdragen overige activiteiten	0	0	0
Inkomsten gemeenschapstaken	9.700	11.000	9.227
Overige baten	60.250	54.600	81.693
Financiële baten	0	0	4.860
Baten voorgaande jaren	0	0	7.001
Totaal baten	€ <u>2.477.859</u>	€ <u>2.286.329</u>	€ <u>2.442.091</u>
LASTEN			
Personeelskosten	€ 1.863.486	€ 1.694.177	€ 1.830.508
Huisvestingskosten	238.140	210.100	203.938
Afschrijvingskosten	11.858	10.342	12.569
Organisatiekosten	173.800	97.400	127.480
Kosten PR	3.500	5.500	3.815
Bestuurskosten	2.500	4.500	4.841
(Project)activiteiten/cursussen	183.500	194.663	198.902
Niet verrekenbare BTW	35.000	35.000	39.889
Lasten voorgaande jaren	0	0	1.631
Totaal lasten	€ <u>2.511.784</u>	€ <u>2.251.682</u>	€ <u>2.423.573</u>
Dekking uit algemene reserve	€ 0	0	0
Resultaat	€ <u><u>-33.925</u></u>	€ <u><u>34.647</u></u>	€ <u><u>18.518</u></u>

Gegevens 2023 WNT VERANTWOORDING	
bedragen x € 1	B.H.E.M. Cloosterman
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1-1-2023 t/m 31-12-2023
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 103.630
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 28.765
<i>Subtotaal</i>	€ 132.395
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	Niet van toepassing
Bezoldiging	€ 132.395
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.	Niet van toepassing
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Niet van toepassing
Gegevens 2022	
bedragen x € 1	B.H.E.M. Cloosterman
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-1-2022 t/m 31-12-2022
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 98.158
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 24.758
<i>Subtotaal</i>	€ 122.916
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000
Bezoldiging	€ 122.916

Toezichthouders: RVT De toezichthouders zijn onbezoldigd. Er is geen sprake van verstrekte leningen, voorschotten of garanties aan bestuurders.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Dhr. D. Hermes</u>		
Functie	Voorzitter	Voorzitter
Duur functievervulling	01-01/31-12	01-06/31-12
<u>Mevr. P.G.E. Paagman-Wouters</u>		
Duur functievervulling	01-01/31-12	01-01/31-12
<u>Mevr. A.B. Noordhof</u>		
Duur functievervulling	01-01/31-12	01-01/31-12
<u>Mevr. M.A.L.P. van Rooij</u>		
Duur functievervulling	01-01/31-12	01-01/31-12
<u>Dhr. R. Vissers</u>		
Duur functievervulling	01-01/31-12	01-01/31-12