


Jaarverantwoording 2023

Stichting Ontmoeting

Ontmoeting
samen - leren - leven

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 28/05/2024

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1 Jaarverslag	
1.a Bestuursverslag	2
1.b Verslag van de raad van toezicht	3
2 Jaarrekening	
2.1 Geconsolideerd deel van de jaarrekening	
2.1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2023	6
2.1.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2023	8
2.1.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2023	9
2.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2023	14
2.1.6 Geconsolideerd overzicht langlopende schulden	20
2.1.7 Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening over 2023	21
2.2 Enkelvoudig deel van de jaarrekening	
2.2.1 Enkelvoudige balans per 31 december 2023	25
2.2.2 Enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2023	27
2.2.3 Enkelvoudig kasstroomoverzicht over 2023	28
2.2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening	29
2.2.5 Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2023	30
2.2.6 Enkelvoudig overzicht langlopende schulden	36
2.2.7 Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2023	37
2.3 Vaststelling en goedkeuring	41
3 Overige gegevens	
3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	43
3.2 Nevenvestigingen	43
3.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	44
Bijlagen	
1 Harderwijk Maatschappelijke Opvang + Netwerken	46
2 Exploitatie locatie Haarlem (excl. WMO)	47
3 Woerden netwerken	48

1 JAARVERSLAG



1.a BESTUURSVERSLAG

SAMEN • LEREN • LEVEN

Bestuursverslag 2023

Ontmoeting

samen - leren - leven

Bestuursverslag 2023

Samen met kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt werken aan hersteld **leven**, door van en met elkaar te **leren**.

In dit bestuursverslag



Ontmoeting in het kort:

samen – leren – leven

Voorwoord

Ons werk

Impact in 2023

Samenvatting

4
6
7
8



1. Missie, visie en strategie 2025:

Vanuit christelijke naastenliefde

9



2. Profiel van de organisatie:

Dienend leiderschap, eigenaarschap,
verantwoording

15

2.1 Structuur

2.2 Leiderschap

2.3 Personeel

2.4 Medezeggenschap

2.5 Raad van toezicht

2.6 Governance Code

2.7 Integriteit

2.8 Monitoren en verbeteren

2.9 Samenwerkingsrelaties

16
17
18
19
21
23
24
25
25



3. Terugblik 2023:

Ontwikkelingen, resultaten en
uitdagingen 2024

3.1 Hoogtepunten

3.2 Teams in het land

3.3 Ondersteunende teams

3.4 Vastgoed

3.5 Kwaliteit

26

27
28
35
37
38



4. Financiële verantwoording:

Gerealiseerde groei en huidige situatie

4.1 Toelichting op jaarcijfers

4.2 Analyse balanspositie

4.3 Financieel beleid

4.4 Toelichting op begroting 2024

4.5 Meerjarenbegroting

4.6 Risicobeheersing

39

40
42
42
43
44
45

Voorwoord

Bestuursverslag 2023

Mensen die dakloos zijn, in aanraking zijn geweest met justitie of gevlucht zijn voor een oorlog. We willen ons een dag in hun schoenen misschien niet inbeelden, maar toch zijn de benauwde situaties die ze meemaken dingen die ons allemaal zouden kunnen overkomen. Als stichting willen we er steeds opnieuw kunnen zijn voor onze kwetsbare naasten. De grote liefde van de Heere Jezus laten schijnen.

In ons bestuursverslag leest u hoe we dit in 2023 hebben gedaan. Het 'succes' van onze stichting is grotendeels te danken aan de inzet van onze toegewijde medewerkers en meer dan 1100 vrijwilligers. Dag in, dag uit zetten zij zich in om onze cliënten te ondersteunen en hen te helpen hun leven weer op de rails te krijgen. Daarnaast is de stichting enorm ondersteund door mensen, kerken en bedrijven die voor ons werk bidden en die ons werk ook financieel steunen.

Mede dankzij particuliere giften en leningen hebben we bijvoorbeeld in 2023 een nieuw gebouw kunnen kopen in Hoek van Holland.

Verder hebben we een nieuwe thuishaven geopend in Woerden. Deze vastgoedontwikkelingen zorgen voor meer woonplekken voor cliënten en meer werkplekken voor collega's. We zijn dankbaar voor deze groei.

Tegelijkertijd hadden we in 2023 ook wat financiële tegenslag. De ontoereikende zorgtarieven in sommige gemeenten, lastig te vervullen vacatures, de grote CAO verhoging (die overigens zeer gegund is aan al onze medewerkers) en de kosten van wonen maken dat we meer dan ooit scherp op de wind moeten zeilen.

Het uiteindelijk resultaat van het afgelopen jaar, hoeveel mensen we hebben kunnen helpen en bereiken, dat leest u in de volgende hoofdstukken. Zelf kan ik niet anders zeggen dan dat ik dankbaar ben om wat we samen hebben bereikt. Ook aan u dank voor uw steun en interesse. Ik wens u veel leesplezier.

Gerard Stoop

Bestuurder

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN
Verstegen accountants
en adviseurs B.V.
d.d. 28/05/2024



The logo for 'Ont' is a white cursive script inside a teal circle.

Ont



Ontmoeting in het kort

SAMEN • LEREN • LEVEN

Ons werk

Samen met kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt werken aan hersteld **leven**, door van en met elkaar te **leren**.

Doelgroep Omschrijving

Kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt, die

- de thuissituatie hebben verlaten en/ of;
- niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving.

Én er sprake is van **meervoudige problematiek**

- Langdurig kampen met een combinatie van problemen op verschillende gebieden.
- In de hoofdzaak gaat het om:
 - Problemen op sociaal economisch gebied,
 - Problemen op psychosociaal gebied bij volwassenen
 - Waarbij de problematiek chronisch, complex en met elkaar verweven is.
 - Het langdurig kampen met een combinatie van sociaal economische en psychosociale problemen

Én **volwassen** (18 plus) zijn (kinderen in gezinnen worden niet door Ontmoeting behandeld, maar warm doorverwezen naar samenwerkingspartners)



Hulpverleningsmethodiek SRH

Bij Ontmoeting werken we volgens de SRH methode (Steunend Relationeel Handelen). Een methodiek die cliënten ondersteunt in hun herstel en een omgeving creëert die steunend is. Ons doel is om de kwaliteit van leven van de cliënt te verhogen, om mens te zijn. Als zorgverlener zijn wij aandachtig en toegewijd op de ander, waarbij drempels tot hulp worden weggenomen of verlaagd.

Samen

Samen met God, samen met de cliënt, samen met vrijwilligers, medewerkers en andere hulpverleners.

Leren

Leren met vallen en opstaan van en met elkaar. Ontmoeting is een lerende organisatie.

Leven

Het leven met al z'n ups en downs. Maar ook het Leven met een hoofdletter, het echte Leven met perspectief door een herstelde relatie met de Heere God. Dit verwijst naar de identiteit van Ontmoeting.

Impact in 2023

meer dan **3.200**

mensen mogen bijstaan met hulp en ondersteuning



900

UNIEKE bezoekers van onze inlooplocaties



600

gevluchte Oekraïners ontvingen opvang en vraaggestuurde hulp



meer dan **100** mensen met justitiële achtergrond volgden een **INTENSIEF TRAJECT**

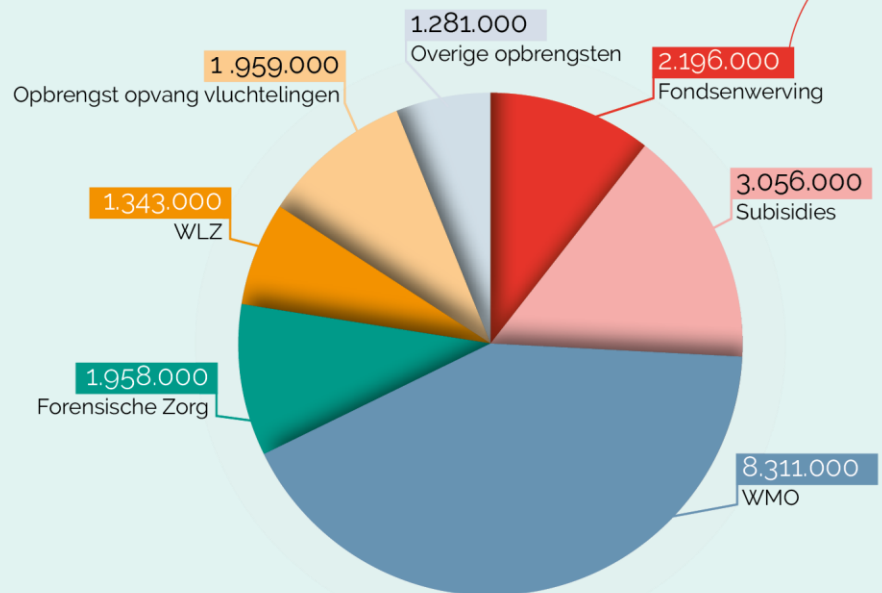
800

mensen volgden een traject bij Ontmoeting via WMO of WLZ



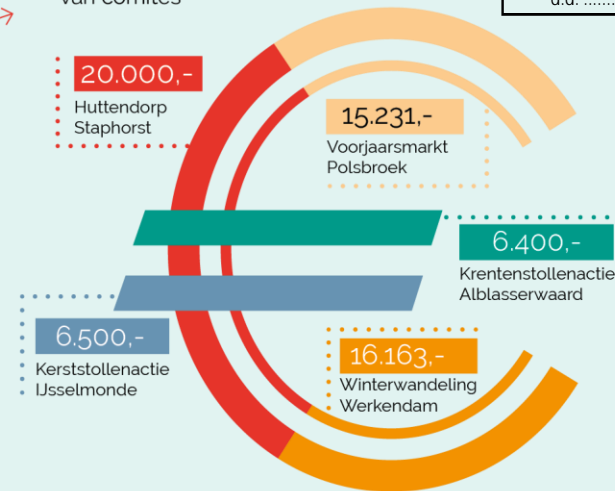
€ **20.104.000,-**

totale inkomsten Stichting Ontmoeting



Uitgelichte acties

van comités



253

medewerkers die zich als professional inzetten.



1167

medewerkers die als vrijwilliger hun tijd en talent inzetten.

1.237

mensen wandelden mee met onze straatgidsen



Samenvatting

Stichting Ontmoeting heeft in 2023 meer kwetsbare mensen kunnen helpen en op verschillende locaties haar dienstenaanbod kunnen vergroten. Zo is er in Ede een nieuwe dagopvang geopend, zijn er meer Oekraïners opgevangen en is er een groei in het aantal cliënten met een justitiële achtergrond.

We hebben veel om dankbaar voor te zijn als we terugkijken op het afgelopen jaar. Allereerst zijn we dankbaar aan onze God, Zijn liefde voor ons, die wij mogen weerkaatsen naar onze omgeving en cliënten. Daarnaast zijn we dankbaar aan onze achterban en alle vrijwilligers voor hun steun en gebeden.

Samen hebben we mooie hoogtepunten bereikt. Zo hebben ondernemers hun diensten of geld gedoneerd om (verbouwings)projecten te realiseren, zijn er door allerlei mensen telefoons en slaapzakken gedoneerd aan daklozen, was er een groei in de totaal geworven fondsen in 2023 en zijn er particuliere investeringen geweest die de koop van een pand in Hoek van Holland mogelijk hebben gemaakt. We zijn blij met dit resultaat.

Financieel eindigen we 2023 in de plus. Tegelijkertijd was het een jaar met financiële uitdagingen. In Noord-Holland en op de Veluwe zijn de tarieven voor de Wet Maatschappelijke Ondersteuning vaak ontoereikend. De energiekosten zijn landelijk hoog. En er is een forse loonsverhoging geweest waardoor de kostprijs voor ons werk toeneemt. Dit gaat gepaard met een krapte aan zorgpersoneel, die soms vervangen moet worden met externe inhuur zodat we onze cliënten continuïteit in hun zorg kunnen bieden.

We zijn blij dat we over 2023 meer collega's hebben kunnen verwelkomen dan het aantal collega's van wie we afscheid namen. We hebben onze wervingsstrategie aangescherpt en zagen een toename aan zij-instromers in de organisatie. De nood aan personeel blijft in 2024 echter een uitdaging.

Intern hebben we als organisatie in 2023 grote professionaliseringslagen gemaakt. Zo is ons ICT landschap verregaand vernieuwd en is er flink geïnvesteerd in het vergroten van de kwaliteit van onze zorg middels het project "professioneel en present". Daarnaast is er voor onze cliënten een podcast ontwikkeld "Nieuwe Start" in samenwerking met IZB om ze te bemoedigen vanuit het Christelijk geloof.


U kunt in dit jaarverslag meer lezen over onze resultaten in 2023.

Ons allermooist resultaat is en blijft het perspectief dat we hebben kunnen bieden aan mensen die zijn vastgelopen. De persoonlijke verhalen die niet te kwantificeren zijn van mensen die zich soms voor het eerst gehoord, gezien en geholpen voelen. Mensen die hun waardigheid (her)ontdekken. Mensen die ondanks hun benauwde omstandigheden de Heere Jezus persoonlijk hebben leren kennen als hun Heere en Heiland.

U kunt meer horen over die persoonlijke verhalen in ons radioprogramma [Ongefilterd](#) bij de Reformatorische Omroep. Hier hoort u gesprekken met collega's en cliënten van Stichting Ontmoeting. De ruwe randjes worden opgezocht om zo het échte verhaal te horen van ervaringsdeskundigen. Het doel van deze podcast is om bewustwording te creëren en te ontdekken hoe we als christen naast onze naasten kunnen staan.



VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

 Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

d.d. 28/05/2024

1. Missie, visie en strategie 2025

Vanuit christelijke naastenliefde

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

1. Missie, visie en strategie 2025

Drijfveer ontmoeting

Liefde voor de kwetsbare naaste vanuit de liefde van en tot God. Christus leert ons om God lief te hebben boven alles en onze naaste als onszelf.

Missie ontmoeting

Samen met kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt werken aan hersteld **leven**, door van en met elkaar te **leren**.

Visie ontmoeting

We willen kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt helpen vanuit onze drijfveer christelijke naastenliefde. We leren hen in een proces van vinden en verbinden zichzelf te accepteren en optimaal te participeren in de samenleving uitgaande van hun mogelijkheden en behoeften. Voor het volledige visiedocument van Ontmoeting willen we u doorverwijzen naar onze website via deze [link](#).

Doelgroep ontmoeting

Kwetsbare mensen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt, die

- de thuissituatie hebben verlaten en/ of;
- niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving.

En er sprake is van **meervoudige problematiek**

- Langdurig kampen met een combinatie van problemen op verschillende gebieden.
- In de hoofdzaak gaat het om:
 - Problemen op sociaal economisch gebied,
 - Problemen op psychosociaal gebied bij volwassenen
 - Waarbij de problematiek chronisch, complex en met elkaar verweven is.
 - Het langdurig kampen met een combinatie van sociaal economische en psychosociale problemen

En **volwassen** (18 plus) zijn (kinderen in gezinnen worden niet door Ontmoeting behandeld, maar warm doorverwezen naar samenwerkingspartners)

Hulpverleningsmethodiek SRH

Bij Ontmoeting werken we volgens de SRH methode (Steunend Relationeel Handelen). Een methodiek die cliënten ondersteunt in hun herstel en een omgeving creëert die steunend is. Ons doel is om de kwaliteit van leven van de cliënt te verhogen, om mens te zijn. Als zorgverlener zijn wij aandachtig en toegewijd op de ander, waarbij drempels tot hulp worden weggenomen of verlaagd.

Diensten Ontmoeting

Op de volgende pagina treft u een overzicht van ons werk en de diensten die we leveren.

1. Missie, visie en strategie 2025

Diensten Ontmoeting

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Contact leggen *Werken aan vertrouwen*



Veldwerk en bemoeizorg



Inloop

Zorg verlenen *Werken aan herstel*



Housing First



Ambulante begeleiding



Wonen



Beschermde wonen



Forensische zorg



Oekraïne-opvang

Participatie *Werken aan zingeving*



Ontmoeting-netwerken



Activering en dagbesteding



Pastoraat

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

1. Missie, visie en strategie 2025

Locaties



Alkmaar



Apeldoorn



Ede



Epe



Goeree-Overflakkee



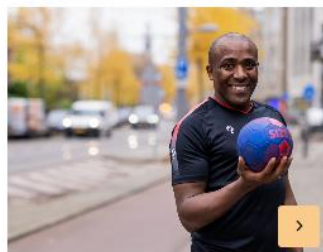
Haarlem



Harderwijk



Heerhugowaard



Rotterdam



Woerden



Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

1. Missie, visie en strategie 2025

DOEN met professie kernwaarden ontmoeting



Duidelijk

- Grenzen kennen en aangeven
- Zeggen wat je denkt
- De situatie helder in kaart brengen
- Samen gaan voor het beste resultaat

Open

- Onbevangen luisteren en denken
- Verwoorden wat je ervaart of voelt
- Toegankelijk en aanspreekbaar
- Transparant
- Open staan voor feedback

Eerlijk

- Doen wat je zegt
- Waarheid spreken
- Fouten toegeven
- Kwetsbaar
- Eerlijk zijn over hoe de situatie ervoor staat

Nabij

- Christen zijn
- Erkennen en vergeven
- Gericht op de ander
- Actief empathisch luisteren
- Bereikbaar en benaderbaar intern en extern

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

1. Missie, visie en strategie 2025

Ambities Strategie 2025

In 2020 hebben we als Ontmoeting een strategie opgesteld tot en met 2025. Deze strategie is vertaald in de volgende ambities:



Iedere ambitie heeft een aantal speerpunten die invulling geven aan het bereiken van de ambitie. In het achterliggende jaar is er in het bijzonder aandacht geweest voor:

- Gezonde organisatie
- Groei bestaande werkgebieden
- Forensische zorg
- Aantrekkelijk werkgever

Speerpunten overzicht



- Uniforme dienstverlening
- Persoonsgebonden hulpverlening
- Verbinding tussen teams
- Pastoraat door kerken
- Samenwerking tussen cliënt, professional en vrijwilliger



- Gezonde organisatie
- Groei bestaande werkgebieden
- Forensische zorg
- Aantrekkelijke ketenpartner



- Duurzaam
- Technologie
- Aantrekkelijk werkgever



2. Profiel van de organisatie

Dienend leiderschap, eigenaarschap,
verantwoording

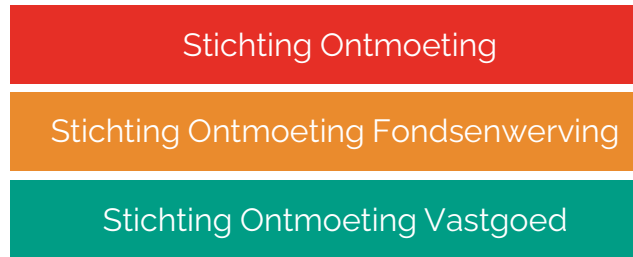


2. Profiel van de organisatie

2.1 Structuur

Juridische structuur Ontmoeting

Ontmoeting bestaat uit de volgende juridische rechtspersonen:



Organogram toelichting

In sommige teams zitten zowel betaalde als onbetaalde krachten.

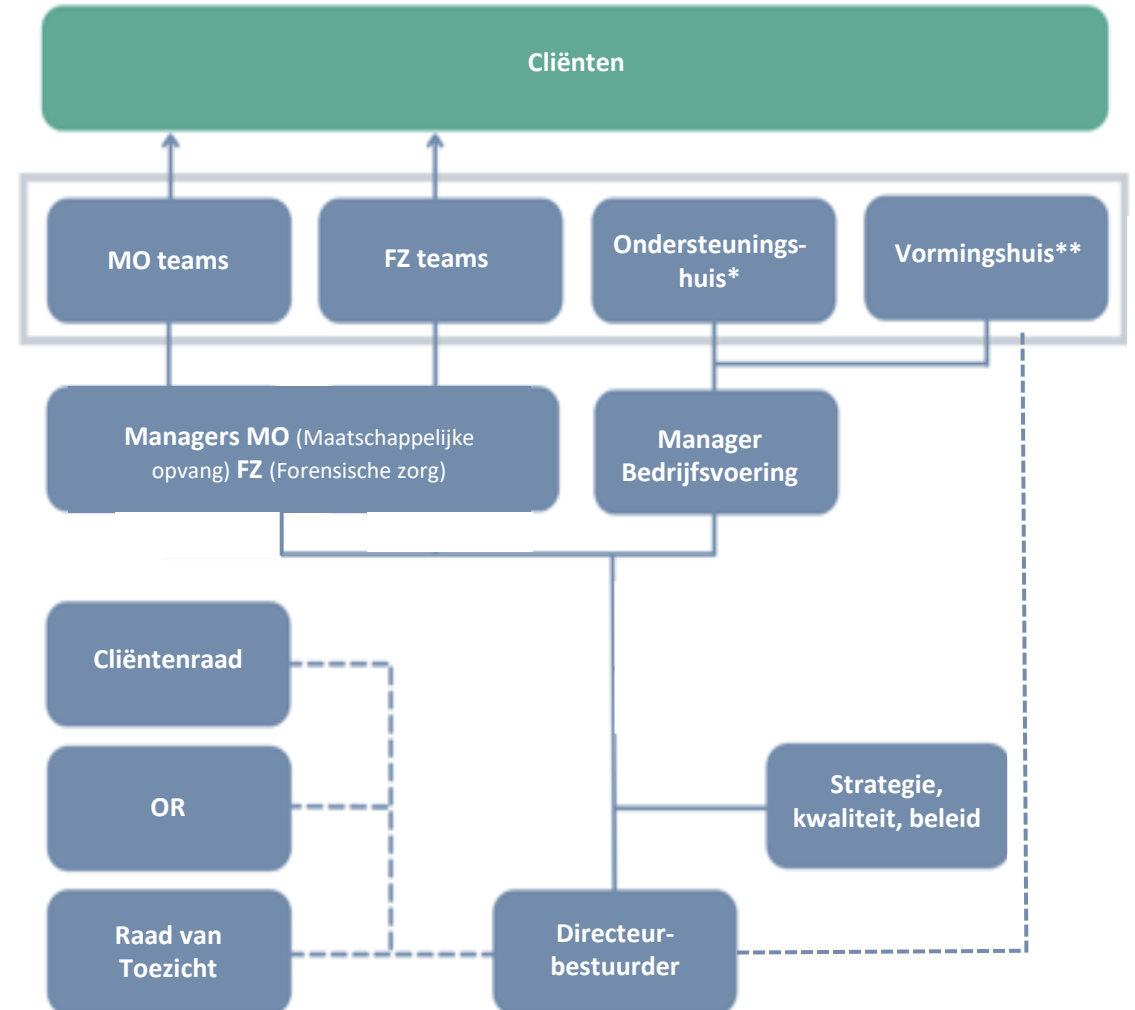
Het ***Ondersteuningshuis** bestaat uit de afdelingen:

- ICT
- HRM & HRD
- Finance & Control
- Fondsenwerving
- Secretariaat
- Vastgoed

Het ****Vormingshuis** bestaat uit de afdelingen:

- Marketing & Communicatie
- Pastoraat (wordt aangestuurd door directeur-bestuurder)
- Voorlichting, straatwandeling & evenementen

Organogram organisatie



Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

2. Profiel van de organisatie

2.2. Leiderschap

Leiderschap en verantwoording

Bij Ontmoeting geloven we in **dienend leiderschap**. Om leiding te geven volgens norm van de Bijbel, confronterend vanuit liefde, gericht op het welzijn van de ander.

We werken bij Ontmoeting met zelf organiserende teams. Onze visie is om **eigenaarschap** te geven aan medewerkers en teams met als doel:

- Nog meer cliëntgericht handelen
- Kwaliteit van zorg blijven leveren en zo nodig verhogen
- Ruimte geven om gaven en talenten van onze medewerkers verder te ontwikkelen

We nemen **verantwoording** voor hetgeen we doen. Dat doen we door de volgende punten:

- Intern dragen we zorg voor goede verantwoording van gegevens
- We verschaffen inzicht aan subsidieverstrekkers
- We verantwoorden onze activiteiten richting onze achterban
 - We besteden aandacht aan:
 - Inzage in de financiële gegevens en besteding middelen
 - Informatie om de verbinding met de doelgroep te versterken
 - Bevorderen van geestelijke betrokkenheid bij werk van Ontmoeting
 - Bewustwording over de leefwereld van onze doelgroep
 - Stimulans om zich daadwerkelijk in te zetten voor kwetsbare medemens

Leiderschap Directeur-bestuurder

Gerard Stoop

- Voorzitter thuisfrontcommissie zendingsechtpaar MAF
- Toezichthouder scholengemeenschap Driestar Wartburg
- Toezichthouder IZB

Leiderschap Management

Het MT bestaat, naast de directeur-bestuurder, uit de volgende functies: manager Maatschappelijk Opvang regio Rotterdam (2x), manager Maatschappelijk Opvang regio Noord-Holland, manager Maatschappelijk Opvang regio Veluwe en Forensische Zorg en manager Bedrijfsvoering. Het MT wordt ondersteund door de bestuurssecretaris.

2. Profiel van de organisatie

2.3. Personeel

Personeel Overzicht

Op 31 december 2023 waren er 253 medewerkers bij Ontmoeting in dienst (in totaal 177,68 fte). Deze medewerkers werken verspreid over de locaties in ons land.

In de loop van het jaar namen we afscheid van 51 collega's. We verwelkomden 66 nieuwe medewerkers. Daarnaast hebben we 36 stagiaires begeleid in een periode van hun studie. Tot slot zijn er 60 interimmers ingezet.

Personeel Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage over 2023 was bij Ontmoeting 7,1%*. In de zorgsector was dat 7,75%. Daarmee zitten we onder het landelijke gemiddelde. Dit percentage is op te delen in:

- Kort verzuim 1,2% (0-7 dagen)
- Middellang verzuim 0,76% (8-42 dagen)
- Lang verzuim 5,16% (43+ dagen)

Het jaar 2023 is gestart met een hoog verzuimpercentage. In de loop van het jaar is een daling zichtbaar naar in totaal 0,7% ten opzichte van 2022. De daling is vooral te zien in kort en middellang verzuim. Deze zijn gedaald met respectievelijk 4,6% en 0,4%. Het langdurige verzuim is gestegen met 4,5%. Het kort verzuim was lager dan het jaar daarvoor en op de middellange- en langdurige dossiers was een herstellijn zichtbaar. In het najaar steeg het verzuim gerelateerd aan seizoensgebonden klachten en uitval door langdurige, voornamelijk psychische, klachten en overbelasting (zowel werk als privé).

**alle genoemde percentages zijn exclusief zwangerschap gerelateerd verzuim*

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



Personeel Vrijwilligers

Op 31 december 2023 waren er:

- 1167 vrijwilligers actief

In de loop van 2023 namen we afscheid van:

- 117 vrijwilligers

En we verwelkomden:

- 66 nieuwe vrijwilligers

2. Profiel van de organisatie

2.4 Medezeggenschap

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



Medezeggenschap Cliëntenraad

De medezeggenschap van cliënten is onder meer ingericht door de cliëntenraad. Onder onafhankelijk voorzitter Martin de Goffau heeft de cliëntenraad ook in 2023 het belang van de cliënten gediend. De cliëntenraad bestaat naast de voorzitter uit vier cliënt-leden verdeeld over verschillende locaties van Stichting Ontmoeting.

Terugblik vanuit de Cliëntenraad:

De cliëntenraad bestaat in zijn huidige vorm inmiddels een klein vier jaar. Het blijft een uitdaging om het bestaan van de cliëntenraad onder de aandacht te brengen van alle cliënten. In samenwerking met de afdeling Communicatie wordt steeds naar nieuwe oplossingen gezocht om dit doel te bereiken.

Verschiedende locaties zijn bezocht. Omdat inloopspreekuren weinig worden bezocht nemen we op een laagdrempelige manier deel aan activiteiten voor cliënten en bewoners. Op deze manier wordt toch een beeld opgebouwd van de tevredenheid en beleving van de bewoners.

Cliënten zijn vrijwel overal blij met de aandacht door begeleiders, dat zij een plaats hebben waar men elkaar kan ontmoeten en waar mogelijkheden zijn om veilig te ontspannen. De georganiseerde activiteiten worden zeer gewaardeerd.

Eén van de locaties begeleid wonen die in ontwikkeling is zorgde door veranderingen ook in 2023 voor wat spanning onder de bewoners. Sinds kort is er een nieuwe vaste teamleider benoemd. De verwachting is dat dit voor meer stabiliteit en vertrouwen zal zorgen.

2. Profiel van de organisatie

2.4 Medezeggenschap

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Medezeggenschap Ondernemingsraad

De ondernemingsraad (OR) had dit jaar weer verkiezingen. Hij bestaat nu uit zeven personen. Drie daarvan vertegenwoordigen de regio Veluwe en Noord-Holland, drie de regio Rotterdam en één het centraal bureau. Ook is er een ambtelijk secretaris die de verslaglegging van de overleggen verzorgt en daarnaast verantwoordelijk is voor overige administratieve en secretariële taken. De OR vergadert maandelijks met de directeur-bestuurder.

In de maand februari zijn leden van de Raad van Toezicht aangesloten bij de OR en in december zijn er leden van de OR aangesloten bij de Raad van Toezicht.

De OR heeft acht keer vergaderd met de directeur-bestuurder. Er is onder andere aandacht geweest voor de vaste onderdelen zoals jaarplan en begroting, jaarrekening en jaarverslag. Daarnaast werd door de OR advies uitgebracht op de volgende aanvragen:

- Sturingsmodel organisatie > De OR gaf een positief advies met in achtneming van een goede implementatie van het nieuwe model en proactieve houding van management voor de borging ervan.
- Elektronisch Cliënten Dossier > De OR gaf na uitgebreide verdieping in het plan ook een positief advies, wederom met inachtneming van een zorgvuldige implementatie en borging.

Daarnaast is er door de OR instemming gegeven op de volgende aanvragen vanuit de directeur-bestuurder en HRM:

- Vitaliteit en eerste preventiemedewerker;
- Protocol Grensoverschrijdend Gedrag;
- Vertrouwenspersoon;
- Tweede preventie medewerker;
- Declaratieafspraken tijd en reiskosten bij personeelsuitjes.

Terugblik vanuit de OR:

Er is door de OR weer veel werk verzet in het jaar 2023. Door de wisselingen van OR-leden met de verkiezingen en de hoeveelheid aan instemmings- en adviesaanvragen schoot het werk uit de teamplannen van de verschillende werkgroepen van de OR er nogal eens bij in. Het streven is om daar weer tijdens elke vergadering ruim tijd voor uit te trekken.

In 2023 is er een begin gemaakt met het vergaderen op teamlocatie. Dat willen we het komende jaar graag voortzetten. De contacten met collega's in het land zijn van groot belang om naamsbekendheid te verwerven, maar ook om te peilen hoe de vlag ervoor staat in de teams, zeker ook daar waar (werk)druk en (financiële) zorgen ervaren worden.

De OR kijkt terug op een jaar met een fijne onderlinge samenwerking en goede afstemmingsmomenten met de directeur-bestuurder.

2. Profiel van de organisatie

2.5 Raad van Toezicht

Raad van Toezicht Overzicht

Onderstaande tabel geeft inzicht in de leden van de Raad van Toezicht.

Naam, geboortjaar en functie in bestuur	Eerste benoeming, termijn benoeming loopt tot en met	Functie en nevenfuncties
M.J. Kater (1962), voorzitter, lid remuneratiecommissie, contactpersoon voor ondernemingsraad	2018-2025	Hoogleraar praktische theologie Theologische Universiteit Apeldoorn • Lid Raad van Toezicht Stichting GGZ Eleos (bezoldigd)
N. Gerritsen (1953), lid financiële auditcommissie	2017-2024	• Voorzitter bestuur Coöperatie Kraamzorggroep U.A. • Vertrouwenspersoon HHG Putten • Lid bouwcommissie HHK
W.F. de Groot-van Saane (1970), contactpersoon voor cliëntenraad, lid commissie kwaliteit en veiligheid	2017-2024	Raad van Bestuur Bethanië • Voorzitter Raad van Toezicht De Oude Pastorie • Voorzitter Raad van Toezicht Coöperatie Kraamzorg U.A.
G.J. Heijboer (1966), contactpersoon voor ondernemingsraad	2018-2025	Trusted advisor Bestuurder VCPOZ in Kapelle (parttime) • Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Cedrah • Bestuurslid Stichting Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs • Lid deputaatschap Emerituskas Gereformeerde Gemeenten • Penningmeester Coöperatieve Flatexploitatievereniging "Vijverzicht" U.A. te Gouda • Lid RvT FPO Rijnmond • Lid RvT Stichting Persoonlijk VO (tot 1 maart 2024)
J.M. Schalk MSc (1986), lid remuneratiecommissie, lid commissie kwaliteit en veiligheid	2016-2023	Zorgmanager in het Franciscus Gasthuis & Vlietland

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

2. Profiel van de organisatie

2.5 Raad van Toezicht

Raad van Toezicht Terugblik

Ontmoeting is een prachtige organisatie waar veel van gevraagd wordt door de veelheid aan locaties en de veelheid aan procedures die per gemeente ook nog weer verschillend zijn en met tarieven die vaak de kosten nauwelijks kunnen dekken.

We zijn daarom extra dankbaar voor de steun die we uit de achterban van Ontmoeting ontvangen en het werk dat de vele vrijwilligers verrichten en dat alles ten dienste van het 'samenleren-leven'. Ontmoeting wil present zijn en daardoor iets laten zien van Hem Die in Zijn barmhartigheid naar deze wereld heeft omgezien in Christus en nog altijd met ontferming bewogen is over 'schapen zonder herder'. Pastorale zorg is daarom niet slechts een bijproduct, maar eigen aan dit werk.

Ook dit jaar hield de RvT zich weer bezig met het bespreken van kwartaalrapportages, het accountantsrapport over afgelopen boekjaar, de managementletter, het goedkeuren van de jaarrekening en de begroting met beleidsvoornemens. Daarnaast is de RvT tevreden met de samenwerking met de Raad van Bestuur en met het verschijnen van kwartaalrapportages, die niet alleen kwantitatief inzicht bieden, maar ook kwalitatief perspectief doordat beheersmaatregelen c.q. te ondernemen acties vermeld worden met bijbehorende mate van urgentie. Ook benutten we de informatie die verkregen wordt tijdens de jaarlijkse werkbezoeken op de diverse locaties.

Daarbij spreken we met diverse geledingen op locatie, zowel met cliënten als met personeelsleden. Bijna iedere reguliere vergadering van de Raad van Toezicht nemen we een uur de tijd om geïnformeerd te worden door iemand uit het werkveld en/of managementteam. Ook belegden we een gezamenlijke bijeenkomst met de raad van bestuur en het managementteam over externe marktontwikkelingen en interne aandachtspunten.

We zijn alle betrokkenen bij de stichting Ontmoeting, de professionele krachten én de vele vrijwilligers dankbaar voor het vele werk dat verzet is. Dat de overheid tarieven hanteert die eigenlijk niet kostendekkend kunnen zijn, is naar onze overtuiging een moreel tekort en maatschappelijk onverantwoord gelet op de kwetsbare doelgroep.

Als christelijke organisatie spreken we in dit jaarverslag ook graag onze dank uit aan onze God voor alles wat Hij ons gegeven heeft.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

2. Profiel van de organisatie

2.6 Governance Code

Governance Code Toepassing

Goed bestuur en toezicht zijn belangrijke voorwaarden voor goede zorg. Met de Governance code Zorg volgen zorgorganisaties zeven principes die breed gedragen zijn in de hele sector. De vertaling van deze principes zijn te vinden in de volgende hoofdstukken van het bestuursverslag en in het volledige visiedocument op onze website:

1. Goede zorg - (1 Missie, Visie en Strategie 2025)
2. Waarden en normen - (1 Missie, Visie en Strategie 2025)
3. Invloed belanghebbenden - (2.4 Medezeggenschap)
4. Inrichting governance - (2.2 Intern toezicht)
5. Goed bestuur - (2.2 Intern toezicht)
6. Verantwoord toezicht - (2.5 Raad van Toezicht)
7. Continue ontwikkeling - (2.8 Monitoren en verbeteren)

Ontmoeting onderschrijft de Governance code Zorg. In de statuten en reglementen van Ontmoeting zijn de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de Raad van Bestuur en Raad van Toezicht vastgelegd.

De toezichthouders zijn zich bewust van het belang van continue ontwikkeling. Zij rapporteren gevolgde cursussen, congressen of andere ontwikkelingsgerichte activiteiten tijdens de vergaderingen. Zo stimuleren zij elkaar om te blijven leren. De brancheorganisatie NVTZ vraagt lid-organisaties om door toezichthouders gevolgde trainingen op hun site bij te houden.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



2. Profiel van de organisatie

2.7 Integriteit

Integriteit Ontmoeting

Ontmoeting acht het van belang dat medewerkers vanuit innerlijke waarden en normen inhoud geven aan het werken binnen de stichting. Bij het werven en selecteren van nieuwe medewerkers maken we gebruik van functiebeschrijvingen waarin een vertaling van integriteit en integer handelen is verwerkt. Al tijdens de sollicitatieprocedure worden toekomstige medewerkers bevestigd op hun identiteit en drijfveren. Door middel van de gedragscode wil Ontmoeting vorm en inhoud geven aan de visie en missie. Deze gedragscode wordt door iedere medewerker bij aanvang van dienstverband getekend.

In de gedragscode gaat het niet alleen om het voorkomen en bestrijden van ongewenst gedrag, maar ook om het bespreekbaar maken van integriteitskwesaties. Tevens is er een kader voor familierelaties waaraan iedere kandidaat wordt getoetst om belangenverstremming te voorkomen. Daarnaast wordt bij het aannemen van nieuwe medewerkers standaard gevraagd om het overleggen van diploma's, worden referenties gecheckt en moet een actuele VOG kunnen worden overlegd.

Ontmoeting vindt het voorkomen van grensoverschrijdend gedrag een prioriteit. Om die reden is in 2023 een werkinstructie en protocol grensoverschrijdend gedrag geïmplementeerd. Daarnaast is dit een thema dat periodiek op de agenda van het MT en de teams staat.

Voor het signaleren van misstanden beschikt Ontmoeting over een tweetal vertrouwenspersonen en een klokkenluidersregeling. De vertrouwenspersonen bieden een luisterend oor en kunnen advies geven over het ondernemen van bepaalde acties.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Zowel de contactgegevens van de vertrouwenspersonen als de regeling staan gepubliceerd op de website. Naast de klokkenluidersregeling heeft Ontmoeting een aparte klachtenregeling voor respectievelijk cliënten, donateurs en medewerkers.

Dankbaar zijn wij om te kunnen vermelden dat ook in 2023 geen gebruik is gemaakt van de klokkenluidersregeling.



2. Profiel van de organisatie

2.8 Monitoren en verbeteren, 2.9 Samenwerkingsrelaties

Monitoren en verbeteren Wijze

Stichting Ontmoeting Fondsenwerving is een Erkend Goed Doel en mag de CBF Erkenning voeren. Jaarlijks wordt getoetst of nog aan de normen wordt voldaan. De tussentijdse toetsing vindt plaats door het opsturen van een aantal verplichte documenten, zoals het jaarverslag en een onderbouwing van de directie-beloning, die door het CBF worden beoordeeld. De uitkomst was dat Ontmoeting voldoet aan de normen voor een Erkend Goed Doel.

Om de professionele hulp voortdurend te kunnen verbeteren en de kwaliteit te kunnen borgen, kiest Ontmoeting voor de Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector. Ontmoeting heeft een HKZ kwaliteitscertificering Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening voor het onderdeel Maatschappelijke opvang en vrouwenopvang. De halfjaarlijkse controle van de financiële en zorgadministratie door de accountant levert ieder controlemoment weer verbeterpunten op.

Tevens vinden interne audits plaats om de dienstverlening voortdurend te verbeteren. Door middel van een Plan-Do-Check-Act cyclus in het proces monitoren & verbeteren. Met ieder team wordt er een jaarplan gemaakt en worden er iedere twee maanden resultaatgesprekken gevoerd. Bij het doorspreken van het teamplan en de bijbehorende processen komen er zaken aan het licht die beter kunnen. Deze worden vervolgens weer opgenomen in het dynamische teamplan als aandachtspunt. Op deze manier kunnen we successen vieren en onze kwaliteit blijven verbeteren. Vanuit het proces Leren & Ontwikkelen worden ontwikkelgesprekken gevoerd die zowel op individuele basis als in teamverband jaarlijks gevoerd worden.

Samenwerkingsrelaties Landelijk en lokaal

Op lokaal niveau gaan we veel samenwerkingsrelaties aan van sociaal domein tot behandelaars en alle partijen die een bijdrage kunnen leveren aan her hetstel van onze cliënten.

Wij zijn aangesloten bij de brancheorganisatie Valente. Verder werken we op landelijk niveau samen met de volgende collega-organisaties: Profila Zorg, Gevangenzorg NL, De Hoop, Leger des Heils, Tot Heil Des Volks, Timon, Reclassering NL, Verslavingsreclassering, Exodus, Eleos en Woord & Daad. Daarnaast hebben we goed contact met de partijen ChristenUnie en SGP.

De cliënten die deelnemen aan het woon-werktraject in Epe (forensische zorg) worden meestal doorverwezen vanuit de diverse Penitentiaire Inrichtingen in de regio. De overige cliënten worden meestal doorverwezen vanuit de betrokken gemeenten.

Om het profiel van Ontmoeting te versterken wordt gewerkt met een strategisch marketing- en ketenplan. Aan de hand hiervan wordt gewerkt aan het zijn van een aantrekkelijke ketenpartner en hebben we onze stakeholders in kaart gebracht.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



3. Terugblik 2023

Ontwikkelingen, resultaten en uitdagingen
2024

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

3. Terugblik 2023

3.1 Hoogtepunten

Ontmoeting Hoogtepunten

2023 was een jaar vol uitdagingen, maar ook hoogtepunten. Het afgelopen jaar heeft Ontmoeting zich weer ingezet om mensen in nood te ondersteunen en te helpen bij het vinden van een stabiele leefsituatie. Ondanks de uitdagingen heeft Ontmoeting het werk voortgezet en belangrijke stappen gezet in het bieden van hulp aan dak- en thuislozen. In deze terugblik worden een aantal van onze hoogtepunten van het afgelopen jaar belicht.



Aanbesteding gegund gekregen in 2023:

Aanbesteding Forensische Zorg (FZ), Aanbesteding VGZ (WLZ), Aanbesteding Zilveren Kruis (WLZ), Aanbesteding Goeree (WMO), Aanbesteding ISNV – producten meewerken, meedoen (WMO) Combinatie Profila – Eleos - Ontmoeting

3. Terugblik 2023

3.2 Teams in het land

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Rotterdam Algemeen

In 2023 ging een nieuw contract in met de gemeente Rotterdam met daarin passende tarieven. Een uitdaging blijft de financiële realisatie van vastgoed in Rotterdam, met name van de woningen. Voor het eerst was er wel een subsidieregeling voor frictiekosten intermediaire verhuur, waar Ontmoeting een beroep op heeft gedaan.

Overall zijn de cliëntenaantallen stabiel, op FZ zijn de aantallen gegroeid, met name in de tweede helft van 2023. Er kwamen extra dagbestedingsmogelijkheden bij in de loop van het jaar, zoals het Moestuinproject en BLEND Bloemhof.

Ook in 2023 zijn vrijwilligers als maatje, als administratie-, klus- of kookvrijwilliger ingezet. Sinds corona is het lastiger mensen te vinden en niet altijd lukt het om ze aan passende cliënten te verbinden. Hier wordt een plan op gemaakt.

Zowel de inloop, bemoeizorg als veldwerk zien in toenemende mate een focus op EU-migranten en als zodanig zet de gemeente Rotterdam ons ook in.

De samenwerking tussen de Rotterdamse teams is versterkt door het opzetten van een periodiek intakeoverleg en het inrichten van een gezamenlijk emailadres voor verwijzers. Tussen de regisserend begeleiders wordt vanaf de start op 1 september ook onderling samengewerkt en periodiek overlegd.

Ontmoeting werkt ook samen met ketenpartijen. Zo is het Stedelijk Daklozen team gaan onderhuren op de Mathenesserlaan. Ontmoeting is hier als één van de opdrachtgevers nauw bij betrokken. Ook is een collega gedetacheerd bij Apparee GGZ, om zo de aansluiting tussen behandeling en begeleiding te verbeteren. Ontmoeting heeft in 2023 samengewerkt met collega aanbieders via alliantie tante Sjaar, onder meer door deelname aan de bestuurlijke kerngroep, het inspreken in de gemeenteraad en het online aandacht vragen voor kwetsbare Rotterdammers.

Rotterdam Bemoeizorg | Housing First

Het team heeft voor zowel bemoeizorg als Housing First een stabiele instroom van cliënten gehad in 2023. Het team sluit aan bij alle interne teamoverstijgende overleggen in Rotterdam en met de komst van de regisserend begeleider is relatiebeheer met ketenpartners belegd. Er is nagedacht over de verhouding Bemoeizorg en Housing First en er zal volgend jaar vervolg gegeven worden aan de wens voor doorontwikkeling. Er heeft uitbreiding plaatsgevonden met de komst van een EU-maatschappelijk werker, die tegelijkertijd verbonden is met het veldwerk.

Rotterdam Centrum

In 2023 is een passende huisvesting gevonden voor het team in Noord. In 2024 worden afspraken gemaakt met de verhuurder en zal de verhuizing naar verwachting plaatsvinden. In de tweede helft van 2023 is het aantal cliënten wat gedaald, daar staat een stabiel en voldoende hoog weekgemiddelde tegenover.

3. Terugblik 2023

3.2 Teams in het land

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Rotterdam Veldwerk

Op straat ziet het veldwerk nog steeds een toename van het aantal dakloze EU-migranten. Er heeft voor EU-velddwerk uitbreiding plaatsgevonden om de toenemende vraag te kunnen beantwoorden. We hebben met ondersteuning van het Kansfonds onderzocht of een EU-doorstroomhuis haalbaar zou zijn. Dit blijkt niet zo te zijn maar tegelijkertijd hebben we veel kennis opgedaan. De samenwerking met het SDT en de detachering van twee veldwerkers gaat naar tevredenheid en heeft een positieve impact in het veld. Er wordt in samenwerking met de gemeente nagedacht over de ontwikkeling van een Tiny House.

Rotterdam Delfshaven

Het aantal WMO-cliënten is gedurende het jaar langzaam gedaald, parallel aan een daling van het aantal fte's. Forensische zorg is met name in de tweede helft van 2023 meer aangeboden, mede door een aantal verblijfscliënten die met intensieve begeleiding op één van de beschut wonen locaties wonen. Sinds 1 juli is Stichting de Haven onderhuurder in Delfshaven en wordt er gebruik gemaakt van het kantoor voor gesprek met hun cliënten en het bieden van taallessen. Eind 2023 is het gelukt twee woningen toe te voegen aan de voorraad, zodat we voor meer cliënten een passende plek kunnen vinden.

Rotterdam Charlois

In 2023 is een stabiel aantal cliënten geholpen in de WMO, en een toenemend aantal cliënten in de forensische zorg, waaronder een aantal intensievere verblijfszorgzaken. Met het team is een aanpak afgesproken om dichter op verhuurachterstanden te zitten. In de wijk is een nieuwe dagbestedingsmogelijkheid geopend, BLEND Bloemhof. Dit is een laagdrempelige plek voor cliënten om met elkaar en begeleiders in gesprek te gaan, met name geschikt voor cliënten op de onderste trede van de Participatieladder.

Rotterdam Kralingen

Het team heeft het jaar door een stabiel aantal cliënten begeleid via de WMO en FZ. Er was een toename van het aantal verblijfscliënten via FZ. Er is een samenwerkingsovereenkomst gesloten met Havensteder, wat uitbreiding van het aantal woningen gaat betekenen. Zo kunnen we via intermediaire verhuur meer cliënten aan een woning helpen. Er heeft onderzoek plaatsgevonden naar de samenwerking met kringloopwinkel De Nieuwe Hoop en we zijn in gesprek gegaan met de intentie om de samenwerking te gaan afronden. We hebben onderzoek gedaan naar een nieuwe partij voor in de winkel. Dit zal in 2024 een vervolg krijgen.

3. Terugblik 2023

3.2 Teams in het land

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Rotterdam Oekraïneopvang

Het jaar 2023 was het eerste volledige jaar waarin we Oekraïneopvang in Rotterdam hebben geboden. Door de voortdurende oorlog was er nog steeds instroom van vluchtelingen en gaan mensen beperkt terug. Het beleid van de gemeente Rotterdam is er op gericht dat mensen wel zelfstandig kunnen wonen. Dat was aan de Smirnowweg vanwege ontbrekende voorzieningen om te koken niet mogelijk. De locatie is in juni dicht gegaan en aan het Haringvliet is een locatie geopend die de nieuwe uitvalsbasis is voor het team. Ook elders in Rotterdam-Zuid, Hoogvliet en Rozenburg zijn locaties geopend waarin wij begeleiding bieden. Het team van locatiemanagers, social workers en tolken werkt sinds de sluiting van de Smirnowweg zoveel mogelijk verspreid over de stad. In 2023 is een stabiel team gerealiseerd waarin de externe inhuur van 2022 teruggebracht is tot nihil vanaf de zomer van 2023.

Rotterdam Hoek van Holland

In 2023 werd in toenemende mate een beroep gedaan op het team in Hoek van Holland, ook vanwege cliënten die met urgentie een woning in Hoek van Holland krijgen aangeboden en al in begeleiding waren van één van onze andere teams in de gemeente Rotterdam. Een mijlpaal was het definitieve besluit in augustus om het voormalig gebiedskantoor te kopen vanuit Stichting Ontmoeting Vastgoed, als beschut wonen locatie voor 18 cliënten, plek voor dagbesteding en uitvalsbasis voor het team. Sinds november 2023 zijn we eigenaar en de verbouwing start begin 2024.

Goeree-Overflakkee

In 2023 is ingezet op versterking van ons werk op het eiland. Dat is gelukt. In september is een extra collega begonnen om ambulante begeleiding te bieden. Eind 2023 is door de gemeente besloten dat er ruimte komt voor een tweede volledige fte voor veldwerk, na jaren van gesprek daarover. In de zomer van 2023 zijn we gegund voor een nieuwe contractperiode voor WMO en voor het eerst ook voor het uitvoeren van bemoeizorg. Dit gaat in per 1 januari 2024 en is voor minimaal vier jaar. Stichting Kairos is als samenwerkingspartij formeel onderaannemer geworden.



3. Terugblik 2023

3.2 Teams in het land

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Noord-Holland Alkmaar

Het gemengd wonen project aan de Koelmalaan is van start. 13 cliënten zijn ingestroomd en samen met MEE en de Wering (voor community building) wordt begeleiding geboden. Het aantal forensische cliënten is minder hard gegroeid dan verwacht, maar het forensische netwerk breidt uit en er wordt geïnvesteerd in relatiebeheer. In de loop van 2023 is de regisserend begeleider gestart en eind 2023 is besloten de ambulante teams van Heerhugowaard en Alkmaar per 1 april 2024 samen te gaan voegen. Zo ontstaat een groter en steviger team, van waaruit regionaal gewerkt wordt.

Noord-Holland Heerhugowaard Ambulant

Na een stabiel jaar met regelmatige in- en uitstroom van cliënten is halverwege 2023 besloten de Thuishavens in Heerhugowaard te stoppen. Dit omdat de uitstroom niet meer voldoende te organiseren was en daarmee ook de instroom vanuit de WMO stagneerde. De woningen komen per 1 januari 2024 op naam van de cliënten die er wonen en Ontmoeting zal deze woningen niet meer beschikbaar stellen voor nieuwe cliënten. Eind 2023 is besloten de ambulante teams van Heerhugowaard en Alkmaar per 1 april 2024 samen te gaan voegen. Zo ontstaat een groter en steviger team, van waaruit regionaal gewerkt wordt.

Noord-Holland Heerhugowaard Beschermd Wonen

2023 was een stormachtig jaar voor deze beschermd wonen locatie. Er vond onderzoek plaats naar de kwaliteit van zorg door de gemeente Alkmaar en de GGD naar aanleiding van calamiteiten in 2022. Op basis daarvan is een verbeterplan opgesteld, dat tevens grotendeels is afgerond in 2023.

Ook was er sprake van zeer hoog verzuim en verloop en daardoor inzet van PNIL. Door de complexiteit van de doelgroep was afschalen in personele inzet geen optie en is er een groot financieel tekort ontstaan dat in 2023 niet meer te herstellen was en door werkt 2024 in.

Naarmate 2023 vorderde ontstond een stabiel beeld en heeft een nieuwe interimmanager gebouwd aan een nieuw team. De inspectie (IGJ) heeft een positief rapport uitgebracht, met slechts een beperkt aantal aandachtspunten. Daarnaast ligt er een stevig jaarplan om in 2024 op voort te bouwen.

3. Terugblik 2023

3.2 Teams in het land

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Noord-Holland Haarlem

De nieuwe werkwijze van Buurts (voorheen VanHier) is geïmplementeerd, de teams zijn grotendeels op sterkte gebracht en de bezoekersaantallen van de beide locaties zijn hoog. Er is meer vraag naar plekken op de locaties dan we aan kunnen. Onderzoek van de Sesamacademie wijst uit dat de kwaliteit van de medewerkers en vrijwilligers en het consequent aandacht geven aan de gewenste houding dé succesfactor van de locaties is. Eind 2023 heeft Buurts Ontmoeting gevraagd een derde locatie in Haarlem Schalkwijk te gaan ontwikkelen. Daarnaast heeft Ontmoeting zich, als onderaannemer van het Leger des Heils, ingeschreven voor de BW/MO aanbesteding, die medio februari 2024 gegund wordt.



Noord-Holland Haarlem Oekraïneopvang

In 2023 is de opvang gecontinueerd. Er is een nieuwe locatie geopend aan de Meesterlottelaan. Na een hogere inzet van Ontmoeting in de eerste kwartalen is in het laatste halfjaar die inzet teruggebracht. In november heeft de gemeente Haarlem aangekondigd de inzet verder af te schalen, wat betekent dat in de loop van 2024 Ontmoeting en het Leger des Heils de samenwerking zullen afronden en de laatste opvangplekken alleen vanuit het Leger des Heils worden begeleid.

Woerden

De Thuishaven in Woerden is geopend. Eind 2023 was de bezetting 100%, boven verwachting. Daarnaast heeft de gemeente Woerden subsidie toegekend om collectieve begeleiding in te zetten binnen de Thuishaven en daarmee individuele ondersteuning af te schalen. Ook is de subsidie voor de Ontmoetingsnetwerken opnieuw toegekend. Zowel de taallessen als de Thuishaven hebben bezoek gehad van de wethouder, die mooie woorden had voor de diensten die Ontmoeting aanbiedt in Woerden

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

3. Terugblik 2023

3.2 Teams in het land

Veluwe Ede

In 2023 heeft het team Ede opnieuw geïnvesteerd in het netwerk voor ambulante werk en dit heeft geresulteerd in diverse aanmeldingen. Dit vraagt nog doorontwikkeling in 2024. Tevens is het proces van aanbesteding voor WMO in 2023 gestart met als doel ook in 2025 gecontracteerde partner te zijn.

Er is bij Thuis in Zuid een groei van bezoekers in de loop van het jaar. Een belangrijke gebeurtenis was begin 2023. Een deel van de flat waar Thuis in Zuid zijn plek heeft, heeft een brand gehad. Op dat moment bleek opnieuw de kracht van Thuis in Zuid. Het team stond klaar voor de bewoners in de opvang, in de praktische ondersteuning samen met wijkpartners.

Een belangrijke nieuwe ontwikkeling is de start van een pilot met de dagopvang. In november 2023 is er samen met een team van professionals en nieuw geworven vrijwilligers een dagopvang gestart. Na een aantal weken is buurtzorg aangesloten bij dit initiatief waardoor er ook medische zorg aan de bezoekers geleverd kan worden. De dagopvang is van grote waarde voor de bezoekers.

Veluwe Harderwijk netwerken

In 2023 hebben de netwerkteams actief met elkaar opgetrokken in het werven en ondersteunen van de vrijwilligers. Er zijn veel matches gemaakt tussen vragers en vrijwilligers.

Veluwe Oost-Veluwe

Het team Oost-Veluwe heeft geïnvesteerd in de kwaliteit van zorg en het vergroten van de deskundigheid en de teamsamenwerking. Tevens had het team nog te kampen met langdurige zieken. In de Thuishaven aan de Anklaarseweg heeft groei plaats gevonden met het ontvangen van cliënten vanuit de Forensische Zorg.

Veluwe Harderwijk zorg, wonen & participatie

Het team Zorg Harderwijk is in 2023 gegroeid. Ambulante ondersteuning wordt gevonden en gewaardeerd. Tevens wordt er vanuit dit team ondersteuning geboden in de vraag naar Tijdelijk Wonen. Binnen Tijdelijk Wonen wordt er een veilige woonplek geboden met lichte ondersteuning. Een andere tak van de zorg is geboden vanuit het Veldwerk en Entreewerk. Diverse inwoners hebben ondersteuning gevonden vanuit deze outreachende werkers.

3. Terugblik 2023

3.2 Teams in het land

Forensische Zorg Algemeen

In 2023 heeft er groei plaats gevonden op ambulante FZ en heeft er ook een pilot gedraaid met FZ-verblijfszorg in Rotterdam. In deze pilot kunnen cliënten met een verblijfsindicatie op een extramurale woonlocatie intensieve begeleiding krijgen. Dit wordt doorgezet. Er hebben voorbereidende werkzaamheden plaats gevonden om in vastgoed uit te breiden met een aantal plekken. Dit zal in 2024 zijn effect hebben.

De FZ-kerngroep komt structureel bij elkaar en heeft o.a. focus op de inbedding van de programmalijnen, deskundigheidsbevordering en implementeren van werkprocessen. Er heeft een externe audit plaats gevonden en hierin kwam naar voren dat we volgens de norm en het kader ons werk inrichten. De doorontwikkeling van het FZ-label staat duidelijk op de kaart en er wordt met veel enthousiasme aan gewerkt.

Er is geïnvesteerd in het netwerk door middel van het bezoeken van dagen vanuit Valente en EFP, door het verspreiden van de nieuwsbrieven, door social media. Het bereik hierin is groot.

Forensische Zorg Epe

Het cliëntaantal is fors gestegen in 2023, met als gevolg dat de bedbezetting gemiddeld boven begroting zat en we veel cliënten konden ondersteunen op hun weg naar herstel. Er is een start gemaakt met een aantal thema's om de kwaliteit van zorg te verhogen. Een onderdeel hiervan is het invoeren van herstelbeleid wat gericht is op de forensische scherpste in relatie tot herstel- en krachtgericht werken volgens de SRH-methode. Er zijn nieuwe collega's aangenomen, waardoor het team weer op sterkte is.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

3. Terugblik 2023

3.3 Ondersteunende teams

Ondersteuningshuis Financiën, Administratie en Control

In 2023 is veel tijd en energie besteed aan het verbeteren, versimpelen en optimaliseren van de administratieve processen op gebied van zorgadministratie, fondsenwerving en financiële administratie. De interne controle en de maandafsluitingen zijn versneld. Tevens zijn rondom betalingen en autorisaties optimalisaties uitgevoerd. Het team is op orde gebracht en de splitsing tussen financial en business control is verder doorgevoerd. Er is daarnaast veel tijd besteed aan de implementatie van het Elektronisch Cliënten Dossier.

Ondersteuningshuis ICT

In 2023 is het landschap van ICT bij Ontmoeting verregaand vernieuwd. In 2023 is de migratie naar Microsoft 365 afgerond. Ontmoeting werkt nu met een Single Sign On, Any time Any place, multi factor beveiligd platform. Er is een nieuw Elektronisch Cliënt Dossier geïmplementeerd binnen de tijd en financiële kaders. Dit is een grote verrijking voor ons ICT landschap. Het cloud datawarehouse met Power BI is verder ontwikkeld, en een applicatie voor Vastgoed is geselecteerd.

Ondersteuningshuis Managementsecretariaat

In 2023 is naast het secretariaat en de telefonie begonnen met verdieping van het facilitaire proces, inkoopmanagement, ondersteuning van ARBO en vitaliteit.

Ondersteuningshuis Fondsenwerving

In 2023 is er een recordbedrag geworven door Fondsenwerving. Er is vanuit het Marketing en ketenplan geworven op bedrijven, particulieren, kerken, fondsen en comités en een begin gemaakt met het vormen van community's. Hiervoor zijn zowel online als offline uitingen ingezet en er is actief geworven via persoonlijk contact.

Ondersteuningshuis Human Resource Management

Het Vitaliteitsbeleid heeft in 2023 verder haar beslag gekregen op zowel de begeleidings- en preventiekant, als op gebied van de ARBO en inrichtingsvragen. Er is een begin gemaakt met het invoeren van strategische personeelsplanning. Op de nieuw ontworpen site is ingezet op de arbeidsmarkt als een van de doelgroepen. Er is actief geworven om het personeelsbestand op peil te houden. De salaris en personeelsadministratie zijn geïnsourced, en er is een HRM student geworven om de Helpdesk en de uitwisselbaarheid op de administratie te analyseren en begeleiden. Periodiek worden de cijfers op HRM gebied geanalyseerd en gerapporteerd.

Ondersteuningshuis HRD

Het team Vormen Leren en Ontwikkelen, de coaches, en de opleidingscoördinator zijn bij elkaar gebracht in team HRD (Human Resource Development) als onderdeel van het HR team. Zij werken nu meer geïntegreerd aan de ontwikkeling van 35 medewerkers en teams.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

3. Terugblik 2023

3.3 Ondersteunende teams

Ondersteuningshuis Strategie, kwaliteit en beleid

In 2023 is het team versterkt door de werving van een interne bestuurssecretaris. Op strategisch vlak zijn er projecten voor 2024 geselecteerd. Op basis van groeiscenario's zijn de jaarplannen van teams ook aangescherpt. Het project professioneel & present is in 2023 gestart. Onderdeel hiervan waren pilots met interne teamaudits en het ontwikkelen en implementeren van de S.O.A.P training rond methodisch rapporteren. Daarnaast zijn er stappen gezet in het doorontwikkelen van het kwaliteitskader FZ en WLZ. De suicidepreventietoolbox is vastgesteld en de kwartaalrapportage kwaliteit is verder geoptimaliseerd.

Vormingshuis Marketing en Communicatie

In 2023 is de nieuwe website ontworpen en gebouwd. Daarnaast is begonnen om het online marketing beleid vorm te geven, waarbij vooral gericht wordt op Corporate (propositie, positionering, wie zijn we), Zorgmarkt (verwijzers), Arbeidsmarkt (medewerkers) en Fondsenwerving. Vanuit Marketing en ketenplan is het pers- en mediabeleid verder vormgegeven en is er breed free publicity gegenereerd. De campagnes van Fondsenwerving, Vastgoed en arbeidsmarkt zijn ondersteund en de positionering van Ontmoeting in de bredere achterban heeft meer zijn beslag gekregen.

Vormingshuis Pastoraat

De podcast "Nieuwe Start" is in samenwerking met IZB ontwikkeld en deze wordt aangeboden aan cliënten als bemoediging vanuit het Christelijk geloof. Medewerkers hebben de training "present in pastoraat" gevolgd en de training is onderdeel geworden van het inwerktraject. Er is een onderzoek geweest naar de behoeften van onze cliënten als het gaat om geloofsgemeenschappen en de resultaten zijn met alle teams gedeeld. Tot slot is het kerkelijk landschap inzichtelijk gemaakt op de plekken waar we aanwezig zijn zodat teams de samenwerking kunnen beginnen of versterken.



3. Terugblik 2023

3.4. Vastgoed

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



Team Vastgoed

In 2023 is de aankoop van het eerste pand in stichting Ontmoeting Vastgoed een feit geworden. Tevens is een tweede project (Hoek van Holland) aangekocht en de verbouwing is gestart. Daarnaast is de verhuuradministratie verbeterd, evenals de analyse op kosten, betalingsachterstand en bezetting. Processen voor onderhoud en herstel zijn verbeterd en in de teams is een aanspreekpunt voor vastgoed benoemd. Er is een vervolg gegeven aan de portefeuillanalyse.

Stichting Ontmoeting Vastgoed

In het 2022 jaar is de stichting Ontmoeting Vastgoed opgericht. Doel hiervan is dat de zorgstichting als haar hoofdactiviteit zorg kan blijven uitvoeren. De stichting is vastgoedbeherend en risicowerend,

In 2023 heeft stichting vastgoed een pand gekocht van de gemeente Rotterdam in Hoek van Holland. Deze wordt verhuurd aan de zorgstichting Ontmoeting. Dit zorgt voor meer stabiliteit in de zorgexploitatie. Stichting Ontmoeting Vastgoed helpt hiermee de positie van de zorgstichting.

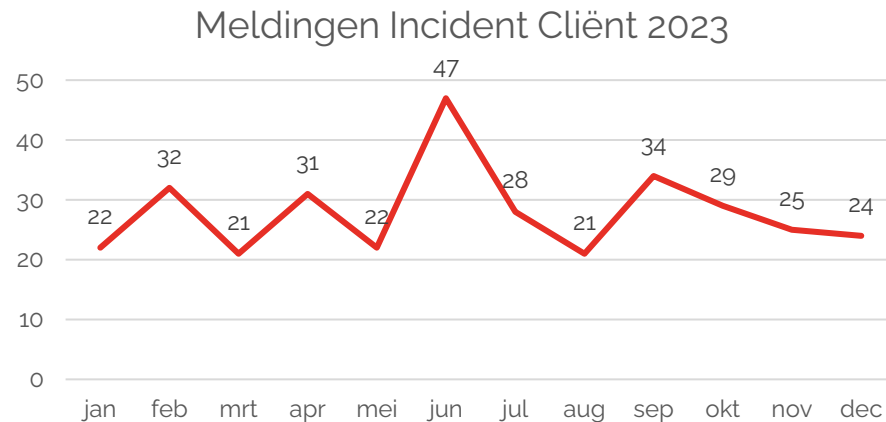
De aankoop is gefinancierd door middel van particuliere leningen tegen een lagere rente voor een periode van 30 jaar. Daarnaast is er subsidie ontvangen van de gemeente Rotterdam. Ook in 2024 zal Stichting Ontmoeting Vastgoed particuliere leningen werven voor het verder versterken van de vermogenspositie.

3. Terugblik 2023

3.5 Kwaliteit

Meldingen incident cliënt Overzicht 2023

In 2023 zijn totaal 336 meldingen gedaan. Onderstaande grafiek geeft het aantal meldingen weer van incidenten en calamiteiten.



Het percentage meldingen betreft 18% van het totaal aantal geregistreerde unieke cliënten en is een stijging van 1,9% ten opzichte van het totaal aantal meldingen over 2022. Grootste aantal meldingen blijft ongewijzigd incidenten rondom agressie (43,8%) en is conform verwachting bij onze doelgroep.

De MIC-meldingen maken sinds 2022 onderdeel uit van de kwartaalrapportage kwaliteit en worden standaard besproken op de teamvergaderingen zodat dit onderwerp blijvend onder de aandacht is van medewerkers. Tijdens de resultaatgesprekken wordt waar nodig door de manager ingezoomd op de effectiviteit van de genomen verbetermaatregelen en de waar te nemen trends.

Meldingen toezichthouder

In 2023 hebben we één melding gedaan bij de toezichthouder WMO Noord- en Oost-Gelderland. Deze melding hebben we door middel van een intern PRISMA-onderzoek afgehandeld. N.a.v. het onderzoek zijn verbetermaatregelen geformuleerd en geïmplementeerd binnen de organisatie om hiervan te leren en dergelijke situaties in de toekomst te kunnen voorkomen. Daarnaast heeft een spontaan bezoek van de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd plaatsgevonden op BW Heerhugowaard. Dit bezoek heeft geresulteerd in een positief instellingsrapport. Tot slot heeft een administratief signaalonderzoek plaatsgevonden door de toezichthouder WMO Rotterdam. Ook dit onderzoek hebben we positief kunnen afsluiten met het oordeel dat ons incidentmanagement voldoet aan gestelde kwaliteitseisen.

Klachtafhandeling Cliëntenombudsman

In totaal zijn er in 2023 10 klachten bij de cliëntenombudsman terecht gekomen. 1 klacht is ingetrokken. 1 klacht is intern opgepakt en 1 klacht is gegrond verklaard. Bij de overige 7 klachten is het advies van de cliëntenombudsman overgenomen.

Klachtafhandeling Klachtencommissie

Stichting Ontmoeting is aangesloten bij de externe klachtencommissie van het Centraal Bureau Klachtenmanagement in de Zorg (CBKZ). In 2023 zijn er geen klachten voorgelegd aan de externe klachtencommissie.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



4. Financiële verantwoording

Gerealiseerde groei en huidige situatie

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

4. Financiële verantwoording

4.1 Toelichting op jaarcijfers

Toelichting op jaarcijfers 2023

Vanaf boekjaar 2022 wordt de geconsolideerde jaarrekening opgesteld conform de richtlijnen jaarverslaggeving Zorg. Dat betekent dat er geen sprake is van een geconsolideerde staat van baten en lasten, maar van een geconsolideerde winst- en verliesrekening. De geconsolideerde winst- en verliesrekening zoals hieronder weergegeven laat de verschillen zien ten opzichte van het jaar 2022 die hierna worden toegelicht.

Uit deze cijfers blijkt dat de gerealiseerde bedrijfsopbrengsten met ruim 18% zijn gestegen. Vrijwel alle financieringsstromen lieten groei zien. De belangrijkste oorzaken van deze groei zijn:

- Indexatie van de tarieven
- Herijking van de WMO tarieven in de gemeente Rotterdam
- Groei in de forensische zorg
- Groei in de opvang van vluchtelingen
- Groei in opbrengsten fondsenwerving

De bedrijfslasten namen toe met bijna 16%. Dit werd vooral veroorzaakt door:

- Loonstijging per 1 juli met 7%
- Toename inzet van personeel niet in loondienst vanwege moeizaam invullen van vacatures in Noord-Holland en hoog verzuim op een aantal locaties
- Forse indexatie van materiële kosten, met name van energiekosten

De rentelasten namen toe vanwege financiering van investeringen in vastgoed.

 2023
 €

BEDRIJFSOPBRENGSTEN
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

Wet langdurige zorg	1.348.934	1.137.213
Jeugdwet	4.433	4.571
VWS- en/of Wlz-subsidies	39.000	17.573
Forensische zorg	1.958.162	1.353.340
Baten uit zorgverlening in onderaanneming	968.175	572.565
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	61.919	61.119
	4.380.623	3.146.381

Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten (Wmo) 8.260.777 6.894.125

Netto omzet 12.641.400 10.040.506

Overige bedrijfsopbrengsten 7.463.056 6.939.314

Som der bedrijfsopbrengsten 20.104.456 16.979.820

BEDRIJFSLASTEN

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	2.051.595	1.246.279
Lonen en salarissen	9.335.600	8.361.342
Sociale lasten	1.700.953	1.473.924
Pensioenlasten	831.787	778.983
Afschrijvingen materiële vaste activa	233.243	202.597
Overige bedrijfskosten	5.747.226	5.159.245

Som der bedrijfslasten 19.900.405 17.222.368

BEDRIJFSRESULTAAT 204.051 -242.549

Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten 7.859 564

Rentelasten en soortgelijke kosten -52.958 -19.913

RESULTAAT 158.951 -261.897

4. Financiële verantwoording

4.1 Toelichting op jaarcijfers

Het begroot resultaat voor 2023 bedroeg € 214.000, inclusief toevoegen aan fondsen voor innovatie en vastgoed, en het gerealiseerde resultaat bedroeg € 159.000 positief. Het verschil van € 55.000 is met name veroorzaakt door:

- Slecht resultaat in HHW BW vanwege forse inzet externe medewerkers
- CAO stijging 2% hoger
- Hoger ziekteverzuim dan begroot (gem. 7,1% i.p.v. 4,5%)
- Hogere inzet externen door vacatures control en management
- Hoger resultaat op de opvanglocaties
- Lagere kosten ondersteuningshuis
- Hogere opbrengsten fondsenwerving
- Niet inzetten bestemmingsfonds vastgoed en innovatie

Wat betreft de verantwoording van Stichting Ontmoeting Fondsenwerving luiden de drie voornaamste verhoudingsgetallen luiden als volgt:

	2023 gereal.	2023 begroot	2022
Kosten werving baten als percentage van som der geworven baten	31,2%	33,8%	18,2%
Kosten beheer en administratie als percentage van totale lasten	13,8%	16,7%	17,6%
Bestedingen doelstelling als percentage van totale lasten	53,4%	44,6%	63,2%

Wat opvalt zijn de lagere kosten van beheer en administratie. Vanaf 2022 zijn deze kosten gebaseerd op reële tijdsbesteding van medewerkers binnen het ondersteuningshuis ten behoeve van de activiteiten van Fondsenwerving. In 2023 zijn de kosten van het ondersteuningshuis lager geweest dan begroot. De besteding aan de doelstelling is afgenomen ten opzichte van 2022, maar wel hoger dan begroot. Belangrijkste oorzaak is dat bewustwording sinds 2022 niet meer als afzonderlijk project wordt beschouwd, maar kosten zijn binnen de reguliere exploitatie. Naast de bestedingen aan de vooraf geformuleerde projecten is er een bijdrage geleverd aan het tekort op de vastgoedexploitatie. Het beschikbaar stellen van betaalbare woonruimte voor cliënten is steeds lastiger, maar wel belangrijk om te blijven bieden.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening



Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

4. Financiële verantwoording

4.1 Toelichting op jaarcijfers, 4.2 Analyse balanspositie, 4.3 Financieel beleid

Analyse balanspositie per 31 december 2023

De balans per 31 december 2023 laat een toename van het eigen vermogen zien tot € 3.127.000. Dit is een toename met € 159.000 (zijnde het positieve resultaat over 2023) ten opzichte van het eigen vermogen eind 2022.

Naast reserves heeft de stichting ook bestemmingsfondsen. De specificatie van het daarin aanwezige bedrag van -/- € 204.000 is als volgt:

Reserve DEL actie	€ 178.000	(stand op 1-1-2023)
Reserve aanvaardbare kosten	-/- € 382.000	(i.v.m. activiteiten W)
Totaal	<u>-/- € 204.000</u>	

	1-1-2023	Resultaat- verdeling	31-12-2023
Continuïteitsreserve	2.898	433	3.331
Bestemmingsfondsen	70	-274	-204
	<u>2.968</u>	159	3.127

Financieel beleid Vermogensvorming

Het beleid van de stichting is gericht op het versterken van het eigen vermogen; de groei van de organisatie vraagt om een vermogenspositie die als buffer kan fungeren voor tegenvallers. Daarom wordt bij het opstellen van de begroting uitgegaan van het kunnen opvangen van de onderkende risico's binnen het exploitatieoverschot van de begroting van het boekjaar. Het totale eigen vermogen als percentage van het balanstotaal bedraagt per 31 december 2023 38,0% (eind 2022 was dit nog 41,6%). Het verwerven van onroerend goed en het aantrekken van financiering hiervoor zorgen voor een lagere solvabiliteit ultimo 2023.

De geactualiseerde risicoanalyse is de basis voor hoogte van het gewenste weerstandsvermogen en daarmee van de continuïteitsreserve.

De geactualiseerde risicoanalyse kwam uit op een bedrag van € 3.041.000; het weerstandsvermogen bedraagt op 31 december 2023 € 3.127.000 en bedraagt dus € 86.000 meer dan bedoeld. De begroting van 2024 laat een overschot zien van € 648.000. Daarnaast is er een veel betere sturing op cliëntaantallen, indicaties en productiviteit. Door het verwachte resultaat 2024 en de sturingsresultaten zal het weerstandsvermogen op korte termijn verder worden versterkt.

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

4. Financiële verantwoording

4.3 Financieel beleid, 4.4 Toelichting begroting

Financieel beleid Liquiditeit

De liquiditeitspositie per balansdatum is verbeterd ten opzichte van 31 december 2022. De verhouding tussen vlottende activa en kortlopende schulden ligt op circa 151% terwijl dat het jaar daarvoor nog 122% was. Hiermee voldoen we aan de interne norm van 150%. De lagere liquiditeitspositie in 2022 kwam vooral door voorfinanciering investering in vastgoed. Dat is ultimo 2023 weer in balans en daarnaast is er sprake van een positief resultaat. Vanuit de visie op vermogensvorming is ook een visie op de minimale liquiditeitsbuffer geformuleerd. Dit betekent dat een banksaldo van tenminste € 2.200.000 wordt aangehouden. Dit is heel 2023 gerealiseerd.



Toelichting op de begroting 2024

Voor 2024 verwachten wij een totale som aan opbrengsten van bijna € 22,0 miljoen. Het kostenniveau ligt nagenoeg op hetzelfde niveau. Er is een overschot begroot van € 48.000, inclusief bestemmingen aan fonds voor vastgoed, innovatie en langdurig verzuim.

De begroting 2024 geeft op de volgende manier invulling aan de beleidsuitspraken zoals weergegeven in paragraaf 1.2.1:

- Vermogensvorming: er is een positief resultaat begroot van € 48.000 (inclusief bestemmingen aan het fonds voor vastgoed, innovatie en langdurig verzuim) – het eigen vermogen bedraagt 39% van het balanstotaal;
- Liquiditeit: de investeringen zullen fors hoger zijn dan de afschrijvingen; dit vloeit voort uit de beleidskeuzes. In 2024 zal worden geïnvesteerd in vastgoed op locatie Hoek van Holland; hiervoor is externe financiering benodigd; de liquiditeitsratio ligt rond 1,5 per 31 december 2024.
- Het percentage kosten werving baten, beheer en administratie komt naar verwachting uit op 22,3% van de totale lasten.

4. Financiële verantwoording

4.5 Meerjarenbegroting

Meerjarenbegroting

De meerjarenbegroting voor de jaren 2024 tot en met 2028 luidt als volgt:

Meerjarenbegroting 2024-2028

	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
	€	€	€	€	€
Opbrengsten					
Fondsenwerving	2.300.000	2.357.500	2.416.438	2.476.848	2.538.770
Subsidies	3.256.031	3.321.152	3.387.575	3.455.327	3.524.433
WMO-opbrengsten	9.539.498	9.777.985	10.022.435	10.272.996	10.529.821
WLZ-opbrengsten	1.344.674	1.445.524	1.481.662	1.518.704	1.556.671
Forensische zorg	2.425.116	2.511.494	2.601.319	2.694.741	2.791.919
Verhuuropbrengsten	851.933	868.972	886.351	904.078	922.160
Overige opbrengsten	2.257.299	1.410.016	541.551	555.089	568.967
Totaal opbrengsten	21.974.551	21.692.643	21.337.330	21.877.783	22.432.740
Kosten					
Personeelskosten	15.760.283	15.543.319	15.322.013	15.728.910	16.147.172
Materiële kosten	5.474.095	5.367.704	5.439.397	5.491.382	5.598.666
Totaal kosten	21.234.378	20.911.023	20.761.409	21.220.291	21.745.838
Bedrijfsresultaat	740.173	781.620	575.921	657.492	686.902
Financiële baten en lasten	-92.619	-97.102	-91.086	-87.569	-84.053
Resultaat	647.555	684.518	484.835	569.923	602.849
Bestemmingsfonds, landurig zieken, vastgoed en innovatie	-600.000	-300.000	0	0	0
Netto resultaat	47.555	384.518	484.835	569.923	602.849

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

Ontmoeting in het kort

1. Missie, visie en strategie 2025
2. Profiel van de organisatie
3. Terugblik 2023
4. Financiële verantwoording

Bijlage: Jaarrekening

4. Financiële verantwoording

4.5 Meerjarenbegroting, 4.6 Risicobeheersing

Meerjarenbegroting

Het financiële beleid op langere termijn gaat uit van:

- Op basis van de gemiddelde groei van de afgelopen jaren is bij de opbrengsten van Fondsenwerving rekening gehouden met een jaarlijkse groei van 2,5%;
- Voor subsidies en WMO-opbrengsten is gerekend met een tarief indexatie van 2% respectievelijk 2,5% per jaar;
- Voor WLZ-opbrengsten is gecalculeerd met een groei van 5%;
- De tarieven van verblijfszorg worden jaarlijks met 2,5% geïndexeerd;
- De ambulante forensische zorg is ingerekend met een groei van 5%;
- De overige (zorg)opbrengsten worden jaarlijks met 2,5% geïndexeerd.
- Voor 2025 is uitgegaan van een halvering van de opbrengsten uit de opvang van vluchtelingen en in 2026 is deze opbrengstenstroom buiten beschouwing gelaten;
- De huuropbrengsten (grootste onderdeel van de eigen bijdragen) zijn met 2% per jaar geïndexeerd;
- De personeelskosten worden jaarlijks met 2,5% geïndexeerd;
- De jaarlijkse indexatie op de materiële kosten bedraagt 2,5%;
- Het resultaat op de vrijwilligersexploitatie blijft gelijk aan de begroting van 2024;
- De bestedingen vanuit fondswervingsgelden is constant verondersteld op basis van de begroting van 2024.

Risicobeheersing

In 2023 is de risicoanalyse per kwartaal geactualiseerd. In deze risicoanalyse is onderscheid gemaakt tussen algemene bedrijfsrisico's, specifieke risico's en jaar specifieke risico's. Daarnaast worden de uitkomsten van deze risicoanalyse getoetst aan het weerstandvermogen van de stichting. In aanloop naar de begroting van 2024 is de analyse nogmaals geactualiseerd. Voor 2024 worden de volgende belangrijke risico's onderkend:

- Krapte op de arbeidsmarkt
- Tariefstelling WMO-producten
- Exploitatie van vastgoed

Ontmoeting acht deze risico's aanvaardbaar, maar wel met inzet van een aantal maatregelen, zoals investeren in doelgerichte werving van medewerkers en het behouden van medewerkers, proactief in gesprek blijven met alle financiers, koers houden op het ingezette vastgoedbeleid om het vastgoed exploitabel te krijgen en ook betaalbaar te houden voor de doelgroep.

Ontmoeting

samen - leren - leven

Bestuursverslag 2023

Bedankt voor uw betrokkenheid!

1.b VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

Jaarverslag 2023 Raad van Toezicht Stichting Ontmoeting

1. Voorwoord

De raad van toezicht van Ontmoeting beoogt met haar functioneren bij te dragen aan het realiseren van de doelstellingen van Ontmoeting zoals verwoord is in de statuten en uitgewerkt is in de missie, visie en strategie.

De raad van toezicht ziet er op toe dat Ontmoeting vanuit de bedoeling - haar missie en visie - blijft werken ten dienste van hen die de verbinding met zichzelf en hun omgeving zijn kwijtgeraakt (kwetsbare mensen) en de juiste toekomstbestendige keuzes maakt om die dienst aan de naaste te optimaliseren. Daarbij staat de cliënt centraal en worden alle belangen van intern en extern belanghebbenden zorgvuldig afgewogen en neemt de raad van toezicht de missie van Ontmoeting en de daarin vermelde kernwaarden zoals geformuleerd in het *Strategische beleidsplan 2020-2025* in acht.

De raad van toezicht ziet het als haar opdracht om bij de uitoefening van toezicht het zakelijke en het menselijke aspect, het meetbare en merkbare, de systeemwereld en de leefwereld beide zoveel mogelijk recht te doen. De raad van toezicht heeft op hoofdlijnen vier taken:

1. Toezicht houden op de besturing van de organisatie
2. Functioneren als *sparring partner* ofwel *critical friend* door de bestuurder (Raad van bestuur, RvB) uit te dagen, te bevragen en te adviseren omtrent complexe vraagstukken en dilemma's waar de bestuurder zich voor geplaatst ziet en/of de raad van toezicht hem op attendeert, waarbij ook mogelijk relevante externe ontwikkelingen van belang kunnen zijn
3. Goed werkgeverschap raad van bestuur
4. Ambassadeursfunctie

De toezichtvisie is uiteraard ingebed in een aantal externe en interne kaders, te weten:

- de *Governance Code* (resp. 2017, 2022)
- de *statuten stichting Ontmoeting*
- het *reglement Raad van toezicht Ontmoeting*
waarbij inbegrepen:
 - o reglementen van de remuneratiecommissie, de financiële auditcommissie en de commissie kwaliteit, veiligheid en identiteit
 - o profielschets raad van toezicht
 - o informatieprotocol raad van bestuur – raad van toezicht
- het *reglement raad van bestuur*
waarbij inbegrepen:
 - o Regeling vergoeding onkosten raad van bestuur

Identiteit

De raad van toezicht heeft een statutaire verantwoordelijkheid om toe te zien op de wijze waarop de RvB in zijn beleid invulling geeft aan de identiteit van Ontmoeting. De raad van toezicht realiseert zich hierbij dat kwesties rond identiteit en geloof telkens afgewogen dienen te worden in het licht van relevante maatschappelijke ontwikkelingen en is daarbij *sparring partner* voor de RvB. Bovendien

is van belang dat de raad van toezicht zich de spanning realiseert die er bestaat tussen de ‘wereld van de cliënten’ en de ‘wereld van de achterban’, ofwel de spanning tussen een levensvisie waarin God geen plaats heeft en de christelijke geloofsvisie. Bovendien heeft de achterban zich in de loop van de jaren ook verbreed.

De raad van toezicht houdt toezicht op het geheel van de stichting Ontmoeting. Daaronder vallen ook de stichting Ontmoeting Fondswerving en de stichting Ontmoeting Vastgoed.

We zijn alle betrokkenen bij de stichting Ontmoeting, de professionele krachten én de vele vrijwilligers, dankbaar voor het vele werk dat verzet is. Dat de overheid tarieven blijft hanteren die niet kostendekkend zijn, is naar onze overtuiging een moreel tekort en maatschappelijk onverantwoord gelet op de kwetsbare doelgroep.

Als christelijke organisatie spreken we in dit jaarverslag ook graag onze dank uit aan onze God voor alles wat Hij ons gegeven heeft.

Namens de RvT,
Maarten Kater

2. Samenstelling raad van toezicht

Naam, geboortjaar en functie in bestuur	Eerste benoeming, termijn benoeming loopt tot en met	Functie en nevenfuncties
M.J. Kater (1962) , voorzitter, lid remuneratiecommissie, contactpersoon voor ondernemingsraad	2018-2025	Hoogleraar praktische theologie, Theologische Universiteit Apeldoorn • Lid Raad van Toezicht Stichting GGZ Eleos (bezoldigd)
N. Gerritsen (1953) , lid financiële auditcommissie	2017-2024	• Voorzitter bestuur Coöperatie Kraamzorggroep U.A. • Vertrouwenspersoon HHG Putten • Lid bouwcommissie HHK
W.F. de Groot-van Saane (1970) , contactpersoon voor cliëntenraad, lid commissie kwaliteit en veiligheid	2017-2024	Raad van Bestuur Bethanië • Voorzitter Raad van Toezicht De Oude Pastorie • Voorzitter Raad van Toezicht Coöperatie Kraamzorg U.A.
G.J. Heijboer (1966) , contactpersoon voor ondernemingsraad	2018-2025	Trusted advisor Bestuurder VCPOZ in Kapelle (parttime) • Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Cedrah • Bestuurslid Stichting Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs • Lid deputaatschap Emerituskas Gereformeerde Gemeenten • Penningmeester Coöperatieve Flatexploitatievereniging “Vijverzicht” U.A. te Gouda • Lid RvT FPO Rijnmond • Lid RvT Stichting Persoonlijk VO (tot 1 maart 2024)
J.M. Schalk MSc (1986) , lid remuneratiecommissie, lid commissie kwaliteit en veiligheid	2016-2023	Transitiemanager in het Franciscus Gasthuis & Vlietland

Een lid van de raad van toezicht komt volgens het reglement in principe in aanmerking voor een tweede termijn van vier jaar. De raad van toezicht vraagt het desbetreffende lid aan het eind van de eerste termijn of de bereidheid om een tweede termijn zitting te nemen er is en in diens afwezigheid over de wenselijkheid ervan, gelet op de bijdrage in de eerste termijn en de specifieke bekwaamheden die gewenst zijn voor het geheel van de raad van toezicht.

3. Vergaderingen raad van toezicht

De raad van toezicht kwam bijeen op de volgende data met het oog op de volgens een jaarplan daartoe vastgestelde behandeling van onderwerpen (naast actuele, onvoorziene ontwikkelingen die om bezinning vragen):

24 januari	Vanuit het werkveld: bezoek van Jan van Keulen, locatiemanager Oekraïneopvang Rotterdam
22 maart	Ontwikkelingen in de organisatie Besluitenlijst 2022 vaststellen Managementletter accountant met de daaruit voortvloeiende actiepunten Voorlopige cijfers 2022 Bestuursverslag RvT 2022 Vacature RvT en identiteit Ontmoeting Ontwikkelingen in de organisatie
13 april	Presentaties financiële situatie diverse teams door managers Mogelijke oplossingsrichtingen vanuit MT
25 mei	Goedkeuring jaarrekening 2022 Goedkeuring jaarverslag 2022 Kwartaalrapportage Q1 2023 Presentaties NVTZ bijeenkomst FZ Vaststellen WNT-klassenindeling 2023 Ontwikkelingen in de organisatie
4 juli	Ontwikkelingen rondom strategie met Esmé Wiegman (Valente) Vacature RvT Vorbereiden jaargesprek met directeur-bestuurder Ontwikkelingen in de organisatie/terugkoppeling strategiedag MT
17 augustus	Besluit aankoop Prins Hendrikstraat 161 Hoek van Holland
14 september	Bespreking strategie Ontmoeting t.a.v. financiële uitdagingen met MT
27 september	Bezoek accountant Kwartaalrapportage Q2 2023 Kaderbrief 2023 Vacature RvT Verslag remuneratie commissie functioneringsgesprek en beloningsvoorstel RvT/ RvB Identiteit stichting Ontwikkelingen in de organisatie
6 november	Uit het werkveld – Gerwin Rijkers, veldwerker Goeree Bijpraten over Heerhugowaard Zelfevaluatie RvT Ontwikkelingen rondom strategie en in de organisatie Planning locatiebezoeken RvT-leden Vaststelling besluiten stichting Ontmoeting Vastgoed
4 december	Kennismaking nieuw te benoemen RvT-lid Uit het werkveld – Ondernemingsraad Kwartaalrapportage Q3 2023 Goedkeuring begroting 2024 Meedelen en meedenken (ontwikkelingen in de organisatie)

• De commissie Kwaliteit, Veiligheid en Identiteit (CKVI) vergaderde afzonderlijk op 23 februari, 16 mei, 12 september en 30 november. In deze vergaderingen – waarvan het verslag passeert op de voltallige RvT-vergadering daarna gehouden – kwamen de volgende onderwerpen aan de orde:

kwartaalrapportages kwaliteit, klachten, externe en interne audits, veiligheid medewerkers, gebouwen en voedselveiligheid, identiteitsissues, Arbo/vitaliteit, ziekteverzuim & verloop, organisatiebeoordeling, benchmarking, wet- en regelgeving, strategie en projecten.

- De financiële auditcommissie (FAC) vergaderde afzonderlijk op 16 maart, 16 mei, 12 september en 23 november. Van deze vergaderingen wordt verslag gedaan aan de voltallige RvT. In 2023 werden de volgende agendapunten behandeld: Voorlopige cijfers 2022, managementletter accountant en bijbehorende actiepuntenlijst, jaarrekening en bestuursverslag 2022, kwartaalrapportages 2023, kaderbrief 2024, begroting 2024, huisreglement en rekening courant overeenkomst Stichting Ontmoeting Vastgoed.

- De remuneratiecommissie voerde het jaarlijkse ontwikkelgesprek met de RvB op 14 september 2023. In dit gesprek zijn het functioneren van de directeur-bestuurder, de relatie met de raad van toezicht en het MT en de beloning van de directeur-bestuurder besproken. Afspraken zijn gemaakt over de beloning van de RvB en de leden van de RvT.

5. Besluiten raad van toezicht

Besluit	Agendapunt
Stichting Ontmoeting en Stichting Ontmoeting Vastgoed hebben beide dezelfde bestuurder. Tussen beide stichtingen zijn twee type contracten (Rekening Courant overeenkomst en huurovereenkomst), die beide door dezelfde bestuurder worden ondertekend. De RvT van stichting Ontmoeting Vastgoed geeft aan kennis genomen te hebben van de stukken, stemt in met de inhoud en machtigt de DB te tekenen.	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 04-12-2023 15 Actiepunten en besluiten
De begroting van Stichting Ontmoeting Vastgoed en de investeringsbegroting van Stichting Ontmoeting Vastgoed worden goedgekeurd door de RvT van Stichting Ontmoeting Vastgoed.	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 04-12-2023 15 Actiepunten en besluiten
De Raad van Toezicht keurt de begroting 2024 en de investeringsbegroting van Stichting Ontmoeting goed.	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 04-12-2023 7 Begroting 2024
Stichting Ontmoeting en Stichting Ontmoeting Vastgoed hebben beide dezelfde bestuurder. Tussen beide stichtingen zijn twee type contracten (Rekening Courant overeenkomst en huurovereenkomst), die beide door dezelfde bestuurder worden ondertekend. De RvT geeft aan kennis genomen te hebben van de stukken, stemt in met de inhoud en machtigt de DB te tekenen.	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 04-12-2023 6 Kwartaalrapportage Q3
De RvT Ontmoeting Vastgoed stelt het besluit, zoals omschreven in het document besluit RvT vastgoed erfpacht HvH, vast.	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 06-11-2023 17 Actiepunten en besluiten
De RvT Ontmoeting Vastgoed stelt officieel de besluiten, zoals omschreven in de besluitenlijst, vast.	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 06-11-2023 17 Actiepunten en besluiten
De RvT van Stichting Ontmoeting geeft unaniem goedkeuring aan het besluit van de bestuurder om over te gaan tot aankoop van Prins Hendrikstraat 161 te Hoek van Holland met daarbij de	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 27-09-2023

<p>volgende randvoorwaarden:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De gemeente Rotterdam stemt in met het mogen doorverkopen aan Stichting Ontmoeting Vastgoed binnen zes maanden, zonder extra kosten. Evt. aanvullende kosten zijn voor de gemeente Rotterdam. 2. Bereiken van overeenstemming met de aannemer over het pakket bezuinigingen waarmee de aanneemsom weer op het niveau komt van november 2022 en per saldo niet stijgt. 3. Als de bestemmingswijziging en de aanneemsom definitief zijn, dan start de verbouwing uiterlijk 1 november 2023 (tot dat moment is de aanneemsom prijsvast), hetgeen tevens betekent dat eventuele bezwaren op de omgevingsvergunning zodanig zijn dat ze naar verwachting geen risico vormen voor het schorsen of intrekken ervan. 	15 Vaststelling notulen vorige vergadering Stichting Ontmoeting Vastgoed
Het overige vastgoed dat tot nu toe aan Stichting Ontmoeting toebehoort wordt voornamelijk niet overgenomen door Stichting Ontmoeting Vastgoed.	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 27-09-2023 15 Vaststelling notulen vorige vergadering Stichting Ontmoeting Vastgoed
De RvT stelt de bezoldiging van de DB en RvT-leden vast zoals in de memo is voorgesteld.	Raad van toezicht Stichting Ontmoeting/Stichting Ontmoeting Vastgoed 27-09-2023 10 Verslag remuneratie commissie functioneringsgesprek en beloningsvoorstel RvT en RvB.
De WNT-klasse 2023 voor Stichting Ontmoeting wordt definitief vastgesteld op WNT-klasse III.	Raad van toezicht 25-05-2023 11 WNT-klassenindeling 2023 vaststellen (remuneratie cie)
De jaarrekeningen 2022 van stichting Ontmoeting geconsolideerd, van stichting Ontmoeting Fondsenwerving en van stichting Ontmoeting Vastgoed worden door de Raad van Toezicht van Stichting Ontmoeting en door de Raad van Toezicht van Stichting Ontmoeting Vastgoed goedgekeurd en vastgesteld.	Raad van toezicht 25-05-2023 5 Jaarrekening 2023 (Accountants vanaf 19.45 uur aanwezig)
De besluitenlijst 2022 is correct en wordt als zodanig vastgesteld.	Raad van toezicht 22-03-2023 4 Actiepunten en doornemen bijgewerkte besluitenlijst 2022
Ontwikkelingen rondom strategie worden regelmatig op de agenda van de RvT gezet.	Raad van toezicht 24-01-2023 7 Mededelingen/rapportage bestuurder over ontwikkelingen in organisatie

5. Samenwerking raad van bestuur

De raad van toezicht is tevreden over de wijze waarop de raad van bestuur voorziet in de benodigde informatie om te kunnen komen tot een verantwoorde afweging bij bepaalde besluiten c.q. verlenen van goedkeuring of het geven van adviezen. Dat er incidenteel sprake was van een wat aan de late kant aanleveren van stukken is besproken en daar bleek een afdoende verklaring voor.

Kwartaalrapportages bieden niet alleen kwantitatief inzicht, maar ook kwalitatief perspectief doordat beheersmaatregelen c.q. te ondernemen acties vermeld worden met bijbehorende mate van urgentie.

Daarnaast benutten we de informatie die verkregen wordt tijdens de jaarlijkse werkbezoeken op de diverse locaties. Daarbij spreken we met diverse geledingen op locatie, zowel met cliënten als met personeelsleden. Bijna iedere reguliere vergadering van de raad van toezicht nemen we een uur de tijd om geïnformeerd te worden door iemand uit het werkveld en/of managementteam. Ook beleggen we een gezamenlijke themadag met de raad van bestuur en het managementteam over externe marktontwikkelingen en interne aandachtspunten.

De agenda wordt door de voorzitter van de RvT in overleg met de bestuurder vastgesteld, waarbij de gehele raad van toezicht geraadpleegd wordt voor eventueel aanvullende agendapunten. Leidend is hierbij het opgestelde Jaarplan.

Verder is er minimaal één keer per jaar contact met de cliëntenraad, hoewel dit beperkt is vanwege de bijzondere doelgroep. Meestal is het de voorzitter met wie contact onderhouden wordt. Met (een afvaardiging van) de ondernemingsraad vindt twee keer per jaar overleg plaats: de ene keer is de RvT te gast bij de OR en de andere keer de OR bij de RvT. Deze overleggen achten we van groot belang.

Ten slotte kan vermeld worden dat ieder lid van de raad van toezicht een eigen netwerk heeft dat benut wordt om zicht te krijgen op en inzicht te krijgen in bepaalde situaties die zich voordoen.

6. Reflecties

De RvT en haar toezichthoudende rol

Zoals uit bovenstaande overzichten van de voltallige vergadering blijkt, neemt de RvT haar rol als toezichthouder serieus. Dat betekent dat ze toezicht uitoefent op alle onderdelen die door de Governance wetgeving tot haar bevoegdheden behoren.

De RvT als strategische partner

Door de leden van de raad is - gevraagd en ongevraagd – advies gegeven over de inhoud en het proces rond besluitvorming inzake de financiële situatie eerste helft 2023, met name de beleidsaspecten- en effecten die op de langere termijn nodig zijn. Daarnaast rond de aankoop pand Hoek van Holland, waarbij de strategische visie vastgoed het kader is geweest waarbinnen nagedacht kon worden op welke punten eventueel een uitzondering gemaakt zou kunnen worden.

De RvT als werkgever

Zoals eerder vermeld draagt de RvT zorg voor het welbevinden van de RvB, zijn functioneren als RvB en zijn relatie tot de RvT. Tevens draagt de RvT zorg voor een goede beloning binnen de gegeven normen van de wet WNT en de afzonderlijke regeling voor de vergoeding van directeur-bestuurders van goede-doelen-organisaties.

De RvT als ambassadeur

Alle leden dragen het werk van Ontmoeting een warm hart toe. Er worden netwerken aangeboden als het gaat om fondswerving en ieder lid brengt binnen zijn eigen context het werk van de stichting Ontmoeting ter sprake. Het is echter van groot belang Ontmoeting een nieuwe generatie onder ogen te brengen om hen aan dit werk te binden.

6. De RvT en haar eigen functioneren

Zelfevaluatie

De RvT blijkt goed te functioneren. Dat geldt het geheel van de raad als ieder lid afzonderlijk. Met name is doorgesproken of we kritisch genoeg zijn, niet iets meer proactief moeten zijn en of we voldoende oog houden voor al onze stakeholders. Een zelfevaluatie zet altijd weer op scherp.

Vanuit de zelfevaluatie is de RvB ook gevraagd te reflecteren. Hij ervaart de RvT vaak als reflecterend en reactief op wat hij aanlevert. Hij vindt dat de RvT op een gezonde, positieve manier kritischer meedenkt en reageert. Als er vanuit ander perspectief of kennisbron licht schijnt op onderhanden zijnde thematiek, dan voegt dat echt wat toe. In sommige gevallen is het zinvol of zelfs noodzakelijk gebruik te maken van een externe adviseur.

Volgend jaar zal de raad weer een zelfevaluatie houden onder leiding van een externe begeleider.

Beloning

Op basis van de WNT klasse III (drie) inschaling is de maximale beloning van de RvT € 18.200 (leden) en € 27.300 (voorzitter). Het advies van de NVTZ is om 75% van deze bedragen als maximum te hanteren, namelijk € 13.650 (leden) en € 20.475 (voorzitter).

Vorig jaar hebben wij als RvT besloten om de 75% van NVTZ advies te hanteren op basis van de WNT klasse II (twee) notering. Voorstel is deze inschaling ook aan te houden voor 2023. Op basis van de geïndexeerde bedragen (zie bijlage) komt dit met terugwerkende kracht per 1 januari 2023 op een beloning van € 9.060 (leden) en € 13.590 (voorzitter).

Daarmee blijven we ruimschoots onder de toegestane maximale beloning en doen we ook recht aan de huidige financiële situatie van Stichting Ontmoeting.

Vorming

Al onze leden hebben in 2022 minimaal een cursusdag in het kader van goed toezicht gevolgd. Naast een goede harmonie tijdens de vergaderingen, draagt ook een jaarlijks etentje bij aan de relatie tussen de leden onderling.

Ten besluit

Ontmoeting is een prachtige organisatie van wie veel gevraagd wordt door de veelheid aan locaties, de veelheid aan procedures die per gemeente ook nog weer verschillend zijn en met tarieven die vaak de kosten nauwelijks kunnen dekken. We zijn daarom extra dankbaar voor de steun die we uit de achterban van Ontmoeting ontvangen en het werk dat de vele vrijwilligers verrichten. Dat alles ten dienste van het 'samen-leren-leven'. Ontmoeting wil present zijn en zo iets laten zien van Hem Die in Zijn barmhartigheid naar deze wereld heeft omgezien in Christus en nog altijd met ontferming bewogen is over 'schapen zonder herder'. Pastorale zorg is daarom niet slechts een bijproduct, maar eigen aan dit werk.

Maart 2024

2 JAARREKENING

2.1 GECONSOLIDEERD DEEL VAN DE JAARREKENING

2.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2023
 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa			
Kosten van ontwikkeling	1	138.978	0
		<u>138.978</u>	<u>0</u>
Materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2	3.151.181	3.197.332
Machines en installaties		40.089	61.412
Andere vaste bedrijfsmiddelen		102.748	155.829
		<u>3.294.018</u>	<u>3.414.572</u>
Financiële vaste activa			
Overige effecten en overige vorderingen	3	24.400	24.400
		<u>24.400</u>	<u>24.400</u>
Vlottende activa			
Vorderingen			
Op handelsdebiteuren	4	217.986	323.091
Overige vorderingen		1.442.192	1.115.548
Overlopende activa		238.057	311.625
		<u>1.898.235</u>	<u>1.750.264</u>
Liquide middelen			
	5	2.873.780	1.943.523
		<u>8.229.411</u>	<u>7.132.759</u>
Totaal activa		<u><u>8.229.411</u></u>	<u><u>7.132.759</u></u>

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	6		
Bestemmingsreserve		3.330.953	2.898.391
Bestemmingsfonds		-204.501	69.111
		<u>3.126.452</u>	<u>2.967.502</u>
Vorzieningen	7		
Langdurig zieken		93.520	30.121
		<u>93.520</u>	<u>30.121</u>
Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)	8		
Schulden aan banken		621.090	723.510
Overige schulden		1.281.000	388.000
		<u>1.902.090</u>	<u>1.111.510</u>
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	9		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		360.066	407.679
Belastingen en premies sociale verzekeringen		916.177	875.457
Schulden terzake van pensioenen		428.944	285.909
Overige schulden		625.705	844.472
Overige passiva		776.457	610.109
		<u>3.107.349</u>	<u>3.023.626</u>
Totaal passiva		<u><u>8.229.411</u></u>	<u><u>7.132.759</u></u>

2.1.2 GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		
Wet langdurige zorg	1.348.934	1.137.213
Jeugdwet	4.433	4.571
VWS- en/of Wlz-subsidies	39.000	17.573
Forensische zorg	1.958.162	1.353.340
Baten uit zorgverlening in onderaanneming	968.175	572.565
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	61.919	61.119
	<u>4.380.623</u>	<u>3.146.381</u>
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	8.260.777	6.894.125
Netto omzet	<u>12.641.400</u>	<u>10.040.506</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	7.463.056	6.939.314
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>20.104.456</u>	<u>16.979.820</u>
BEDRIJFSLASTEN		
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	2.051.595	1.246.279
Lonen en salarissen	9.335.600	8.361.342
Sociale lasten	1.700.953	1.473.924
Pensioenlasten	831.787	778.983
Afschrijvingen materiële vaste activa	233.243	202.597
Overige bedrijfskosten	5.747.226	5.159.245
Som der bedrijfslasten	<u>19.900.405</u>	<u>17.222.368</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	204.051	-242.549
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	7.859	564
Rentelasten en soortgelijke kosten	-52.958	-19.913
RESULTAAT	<u>158.951</u>	<u>-261.897</u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Projectenreserve	0	0
Bestemmingsreserve	432.563	-153.286
Bestemmingsfonds	-273.612	-108.611
	<u>158.951</u>	<u>-261.897</u>

2.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

	Ref.	2023		2022	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			204.051		-242.549
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	17	233.243		202.597	
- mutaties voorzieningen (exclusief voorziening deelnemingen)	7	<u>63.399</u>		<u>30.121</u>	
			296.642		232.718
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	4	-147.971		32.640	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	9	<u>55.223</u>		<u>530.528</u>	
			-92.748		563.168
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>407.945</u>		<u>553.337</u>
Ontvangen interest	20	7.859		564	
Betaalde interest	21	<u>-52.958</u>		<u>-19.913</u>	
			-45.099		-19.349
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			362.846		533.989
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringsmateriële vaste activa	2	-112.690		-1.229.229	
Investeringsimmateriële vaste activa	1	-138.978		0	
Uitgegeven leningen u/g	3	<u>0</u>		<u>-24.400</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-251.668		-1.253.629
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	8	950.000		400.000	
Aflossing langlopende schulden	8	<u>-130.920</u>		<u>-114.420</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			819.080		285.580
Mutatie geldmiddelen			930.257		-434.060
Stand geldmiddelen per 1 januari	8		1.943.523		2.377.582
Stand geldmiddelen per 31 december	8		<u>2.873.780</u>		<u>1.943.523</u>
Mutatie geldmiddelen			930.257		-434.060

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.1 Algemeen

Statutaire naam en activiteiten

De statutaire naam van Stichting Ontmoeting is voluit Stichting Ontmoeting en de statutaire vestigingsplaats is Rotterdam. Stichting Ontmoeting is geregistreerd onder KvK-nummer 24371737.

De activiteiten van Stichting Ontmoeting bestaan hoofdzakelijk uit het verlenen van maatschappelijke opvang aan dak- en thuislozen.

Groepsverhoudingen en consolidatie

Deze geconsolideerde jaarrekening bevat de financiële informatie van zowel Stichting Ontmoeting als van de tot de groep behorende rechtspersonen. Binnen deze groep heeft Stichting Ontmoeting de positie van groepshoofd. De geconsolideerde rechtspersonen zijn:

- Stichting Ontmoeting
- Stichting Ontmoeting Fondsenwerving
- Stichting Ontmoeting Vastgoed

Transacties tussen de in de geconsolideerde jaarrekening begrepen rechtspersonen zijn geëlimineerd.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, lopend van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023. De vergelijkende cijfers hebben betrekking op boekjaar 2022, lopend van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022.

Continuïteitsveronderstelling

De verwachting is dat het geheel van de activiteiten van Stichting Ontmoeting, waaraan de activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet. Deze jaarrekening is derhalve opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW)*, ingevolge artikel 40b van de *Wet marktordening gezondheidszorg*. De jaarrekening is opgesteld in euro. Toelichtingen op posten in de balans, winst- en verliesrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Bij de toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling wordt voorzichtigheid betracht. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening zijn bekend geworden. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De verdere toelichting op specifieke grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening en voor de waardering en resultaatbepaling komt in het hierna volgende aan de orde.

Gebruik van schattingen

De volgende oordelen en schattingen zijn van belangrijke invloed op de in deze jaarrekening opgenomen bedragen:

- het bepalen of er sprake is van consolidatieplicht;
- het bepalen of er sprake is van gezamenlijke zeggenschap in een andere maatschappij;
- het bepalen van de beste schatting van voorzieningen, schulden en verplichtingen uit hoofde van verlof rechten en toekomstige (salaris)rechten van medewerkers, zoals verwerkt onder de voorzieningen en de overige kortlopende schulden;
- het bepalen van de omvang van een bijzondere waardevermindering;

Stichting Ontmoeting hanteert voor de schattingen en veronderstellingen voorzichtige uitgangspunten.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst- en verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. Voor gebouwen wordt een restwaarde gehanteerd. Uitgangspunt hierbij is dat een object niet wordt gesloopt aan het eind van de economische levensduur, maar dat het wordt vervreemd. Deze wordt gesteld op 50% van de WOZ waarde.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afgeschreven. In het geval dat belangrijkste bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn en verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestanddelen afzonderlijk afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere dan normale betalingstermijn, wordt de kostprijs van het actief gebaseerd op de contante waarde van de verplichting. In het geval dat materiële vaste activa worden verworven in ruil voor een niet-monetair actief, wordt de kostprijs van het materieel vast actief bepaald op basis van de reële waarde voor zover de ruiltransactie leidt tot een wijziging in de economische omstandigheden en de reële waarde van het verworven actief of van het opgegeven actief op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld.

Investeringsubsidies

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

Groot onderhoud

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. Kapitaalbelangen die niet worden aangemerkt als deelneming worden onder de effecten gerubriceerd.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Verstrekte leningen

Verstrekte leningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien de terugbetaling van een lening onzeker is wordt een voorziening getroffen op grond van verwachte oninbaarheid. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

Vervreemding van vaste activa

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

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

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

Aanvullend op de hiervoor vermelde algemene grondslagen voor voorzieningen, gelden de volgende specifieke grondslagen per voorziening:

De voorziening langdurig zieken wordt gevormd voor de loonkosten van medewerkers die op balansdatum langdurig ziek zijn en niet meer in het arbeidsproces terugkomen

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Financiële instrumenten, inclusief de van de basiscontracten gescheiden afgeleide financiële instrumenten, worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Na de eerste opname (tegen reële waarde) worden financiële instrumenten gewaardeerd op de manier zoals beschreven in de grondslagen voor de desbetreffende financiële instrumenten.

2.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen. Baten en lasten worden verwerkt in het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterherstel toegepast.

Pensioenen

Stichting Ontmoeting heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Ontmoeting. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting Ontmoeting betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

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

2.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

2.1.4.5 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

2.1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft Stichting Ontmoeting zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels. De WNT-verantwoording inzake Stichting Ontmoeting is opgenomen in de toelichting op de resultatenrekening in de jaarrekening van Stichting Ontmoeting.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Kosten van ontwikkeling €	Totaal €
Stand per 1 januari 2023		
Aanschafwaarde	0	0
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar		
Investeringsen	138.978	138.978
Mutaties in boekwaarde	<u>138.978</u>	<u>138.978</u>
Stand per 31 december 2023		
Aanschafwaarde	138.978	138.978
Cumulatieve afschrijvingen	0	0
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>138.978</u>	<u>138.978</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20,0%	

De onder deze post opgenomen investering betreft de implementatie- en ontwikkelingskosten van het nieuwe elektronische cliënten dossier. Deze investering is gedaan voor meerdere jaren en brengt economische voordelen met zich mee.

2. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen €	Machines en installaties €	Andere vaste bedrijfs- middelen €	Totaal €
Stand per 1 januari 2023				
Aanschafwaarde	4.411.605	241.454	316.647	4.969.706
Cumulatieve herwaarderingsen	0	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	1.214.273	180.043	160.818	1.555.134
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>3.197.332</u>	<u>61.411</u>	<u>155.829</u>	<u>3.414.572</u>
Mutaties in het boekjaar				
Investeringsen	91.364	8.061	13.265	112.690
Afschrijvingen	137.515	29.383	66.346	233.244
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-46.151</u>	<u>-21.322</u>	<u>-53.081</u>	<u>-120.554</u>
Stand per 31 december 2023				
Aanschafwaarde	4.502.969	249.515	329.912	5.082.396
Cumulatieve herwaarderingsen	0	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	1.351.788	209.426	227.164	1.788.378
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>3.151.181</u>	<u>40.089</u>	<u>102.748</u>	<u>3.294.018</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0% - 20%	10% - 20%	10% - 33,3%	0,0%

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in onderdeel 2.6.

Onder de materiële vaste activa is de verwerving opgenomen van een pand aan de Prins Hendrikstraat in Hoek van Holland en uitgaven van de verbouwing tot en met 31 december 2023, verminderd met een subsidiebijdrage van de gemeente Rotterdam.

De materiële vaste activa dienen voor een bedrag van € 2.350.000 (2022: € 2.350.000) als onderpand voor schulden aan kredietinstellingen.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

3. Financiële vaste activa

	Overige effecten en overige vorderingen	Totaal
	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2023	24.400	24.400
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>24.400</u>	<u>24.400</u>

Samen met 5 andere zorgaanbieders heeft Stichting Ontmoeting geldlening verstrekt aan Coöperatie VanHier in Haarlem. Het aandeel van Stichting Ontmoeting in deze lening is 6,1%.

De lening dient ter financiering van de kosten die door de Coöperatie zijn gemaakt in aanloop naar de aanvang van de opdracht. De geldlening loopt tot 31 december 2028.

- Vanaf 1 januari 2024 is de Coöperatie over het uitstaande gedeelte van de Hoofdsom een rente verschuldigd van 2,5% per jaar. Deze rente wordt bijgeschreven bij de hoofdsom.
- De Coöperatie is verplicht om aflossingen op de Lening te verrichten indien en voor zover er een positief resultaat en voldoende liquide middelen uit de Opdracht en/of de operationele activiteiten van de Coöperatie komt. Indien er geen positief resultaat en voldoende liquide middelen uit de Opdracht en/of de operationele activiteiten van de Coöperatie komt, is de Coöperatie gedurende de looptijd van de Geldleningsovereenkomst niet tot aflossing verplicht.

Van de vorderingen op de financiële vaste activa heeft een totaalbedrag van € 0 (2022: € 0) een looptijd korter dan 1 jaar.

4. Vorderingen

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 31.353 (2022: €44.000).

De overige vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
Overige vorderingen:		
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	106.853	112.994
Ministerie van Justitie en Veiligheid	213.132	92.355
(Gemeentelijke) subsidies	187.031	171.737
Diverse gemeenten WMO prestaties	839.407	712.529
Diversen	95.769	25.935
Totaal overige vorderingen	<u>1.442.192</u>	<u>1.115.549</u>
Overlopende activa:		
Vooruitbetaalde bedragen	142.789	72.561
Te factureren bedragen	3.107	1.601
Betaalde waarborgsommen	67.612	66.263
Nalatenschappen	20.500	50.500
Te ontvangen van fondsen	4.050	120.703
Totaal overlopende activa	<u>238.057</u>	<u>311.628</u>

Toegezegde gemeentelijke subsidies zijn begin 2024 ontvangen. In de diverse vorderingen zit een bedrag van 48.000 ter dekking van voorziening langdurig zieken.

Onder de overige vorderingen worden de bedragen opgenomen aangaande het financieringstekort Wlz.

De opbouw hiervan is als volgt:

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot			
	2022	2023	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari	112.994		112.994
Financieringsverschil boekjaar		106.853	106.853
Betalingen/ontvangsten	-112.994		-112.994
Subtotaal mutatie boekjaar	-112.994	106.853	-6.141
Saldo per 31 december	0	106.853	106.853
Stadium van vaststelling (per erkenning):			
Zilveren kruis	c	a	
VGZ	c	b	
a= interne berekening b= overeenstemming met zorgverzekeraars c= definitieve vaststelling NZa			
		31-dec-23	31-dec-22
		€	€
Waarvan gepresenteerd als:			
Overige vorderingen		106.853	112.994
Overige schulden		0	0
		<u>106.853</u>	<u>112.994</u>
Specificatie financieringsverschil in het boekjaar		31-dec-23	31-dec-22
		€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		1.348.947	1.137.213
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget		-1.242.094	-1.039.760
Totaal financieringsverschil		<u>106.853</u>	<u>97.453</u>

5. Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
Bankrekeningen	2.868.767	1.933.687
Kassen	5.013	3.901
Kruisposten	0	5.931
Totaal liquide middelen	<u>2.873.780</u>	<u>1.943.519</u>
De liquide middelen staan te vrije besteding aan de stichting(en) en zijn dagelijks opvraagbaar.		

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Bestemmingsreserve	Saldo per 1-jan-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve:				
Continuïteitsreserve	2.898.390	432.563		3.330.953
Totaal bestemmingsreserve	2.898.390	432.563	0	3.330.953
Bestemmingsfonds				
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds:				
Reserve aanvaardbare kosten	-108.611	-273.612	0	-382.223
ERDEE-Mediagroep (DEL-actie)	177.722	0	0	177.722
Totaal bestemmingsfonds	69.111	-273.612	0	-204.501

Er is een bestemmingsreserve gevormd die dient tot meerdere zekerstelling van een voortgang in de exploitatie. Deze is bepaald op basis van een uitgevoerde risicoanalyse en bedraagt tenminste € 3.041.000. In de jaarrekening van Stichting Ontmoeting Fondsenwerving is een vergelijkbare reserve opgenomen. De reserve aanvaardbare kosten wordt gevormd uit resultaatbestemming van de Wlz activiteiten. Deze activiteiten vinden hoofdzakelijk plaats op twee locaties. Bij de locatie in Heerhugowaard is in 2023 een fors negatief resultaat gerealiseerd op deze activiteiten. Diverse maatregelen hebben er inmiddels toegeleid dat dit tekort is teruggedrongen. In 2024 vindt strategische planvorming plaats met betrekking tot het vastgoed van deze locatie. Huisvesting op één locatie zou het mogelijk maken om het vastgoed kostendekkend te kunnen exploiteren.

7. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2023	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€	€
Langdurig zieken	30.121	93.520	30.121	0	93.520
Totaal voorzieningen	30.121	93.520	30.121	0	93.520

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	31-dec-2023
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	93.520

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2023 vallen en voor zolang het dienstverband voortduurt, gebaseerd op de werkelijk te betalen kosten.

8. Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)

De specificatie van het totaal van de langlopende schulden naar hun looptijd is als volgt:	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	142.920	114.420
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	1.902.090	1.111.510
hiervan > 5 jaar	1.338.810	662.230

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden (onderdeel 2.6). De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Als zekerheid voor deze leningen is hypothecaire inschrijving gegeven op alle onroerende zaken van de stichting.

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

9. Kortlopende schulden

De overige schulden en overige passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
Overige schulden:		
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	142.920	114.420
Nog te betalen salarissen	60.706	83.851
Overige personeelsgerelateerde schulden	0	19.893
Schulden uit hoofde van subsidies VWS	0	36.961
Schulden uit hoofde van subsidies Justitie	55.747	44.176
Schulden uit hoofde van subsidies Gemeenten	6.580	67.431
Diversen	125.486	175.422
Te betalen kosten	234.265	302.319
Totaal overige schulden	625.705	844.472
Overige passiva:		
Vakantiedagen	349.201	275.144
Loopbaanbudget	245.846	224.705
Vooruitontvangen opbrengsten	141.100	67.242
Waarborgsommen (cliënten)	40.310	43.017
Totaal overige passiva	776.457	610.109
De schulden uit hoofde van subsidies van Gemeenten is lager omdat de besteding beter aansloot bij de gesubsidieerde activiteiten (Rotterdam en Harderwijk).		
De diverse schulden zijn voornamelijk vooruitontvangen bedragen nog te besteden.		
De te betalen kosten betreft facturen ontvangen in 2024 met betrekking tot kosten gemaakt in 2023.		

10. Financiële instrumenten

<p>Algemeen</p> <p>Stichting Ontmoeting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die Stichting Ontmoeting blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.</p> <p>Stichting Ontmoeting handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan Stichting Ontmoeting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.</p> <p>Renterisico en kasstroomrisico</p> <p>Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. Stichting Ontmoeting heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.</p> <p>Reële waarde</p> <p>De reële waarde van de langlopende schulden wijkt niet af van de boekwaarde. De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, zijn gelijk aan de boekwaarde ervan.</p>
--

2.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

11.a Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Huurverplichtingen

De met derden aangegane meerjarige huurverplichtingen van onroerende zaken betreffen:

Onroerende zaak	Geschatte	Omvang	Omvang	Einddatum
	jaarhuursom 2023 in €	verplichting 2 - 5 jaar in €	verplichting > 5 jaar in €	huurcontract
Woningen ten behoeve van cliënten	1.006.000	2.644.000	453.000	Diverse looptijden
Kantoren ten behoeve van personeel	227.000	376.000	47.000	Diverse looptijden
Totaal	<u>1.233.000</u>	<u>3.020.000</u>	<u>500.000</u>	

De huurverplichtingen kwalificeren op grond van de bepalingen van RJ-Richtlijn 292 Leasing als operational lease en zijn om die reden niet in de balans opgenomen.

Investeringsverplichtingen

In 2023 is een pand aangekocht in Hoek van Holland. Voor de verbouwing hiervan is een verplichting aangegaan met een aannemer voor een bedrag van € 1.700.000. Ultimo 2023 bedraagt de resterende investeringsverplichting € 1.500.000. De verwachting is dat het pand in de zomer van 2024 in gebruik wordt genomen.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, justitie en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Stichting Ontmoeting heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Hiervoor geldt dat op basis van landelijke en lokale richtlijnen en afspraken een zo nauwkeurig mogelijke schatting is gemaakt van de te verwerken opbrengsten. Niet uitgesloten kan worden dat de verwerkte bedragen bij de definitieve vaststelling nog substantieel bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt.

Stichting Ontmoeting verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles en subsidievaststellingen overigens geen noemenswaardige correcties op de verantwoorde opbrengsten.

11.b Rechten in het kader van de niet in de balans opgenomen regelingen

Toegezegde leningen

Ter financiering van de aankoop van een pand door Stichting Ontmoeting Vastgoed in Hoek van Holland zijn een aantal leningen voor een totaalbedrag van € 400.000 toegezegd. De overeenkomsten hiervan zijn deels in 2023 gesloten en deels in 2024.

2.6 GECONSOLIDEERD OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop-tijd	Soort lening	Werke- lijke rente	Einde rente-vast periode	Restschuld 31 december 2022	Nieuwe leningen in 2023	Aflossing in 2023	Restschuld 31 december 2023	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2023	Aflossings- wijze	Aflossing 2024	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
Rabobank Noord Veluwe	4-dec-08	1.239.600	20	Bancaire financiering	5,368%		366.000	0	62.400	303.600	0	5	lineair	62.400	Hypotheek en pandrecht
Rabobank Noord Veluwe	4-jun-19	400.000	10	Bancaire financiering	2,550%	30-jun-25	259.930	0	40.020	219.910	19.810	5	lineair	40.020	Hypotheek en pandrecht
Rabobank Noord Veluwe	4-jun-19	200.000	10	Bancaire financiering	4,550%		200.000	0	0	200.000	200.000	5	einddatum	0	Hypotheek en pandrecht
M. Beheer BV	27-dec-22	150.000	30	Onderhandse lening	2,00%	27-dec-27	150.000	0	4.500	145.500	123.000	29	lineair	4.500	Geen
Oikonomos	28-dec-22	250.000	30	Onderhandse lening	2,50%	28-dec-29	250.000	0	7.500	242.500	205.000	29	lineair	7.500	Geen
Fam. Van Schaik	5-jan-23	100.000	30	Onderhandse lening	2,50%	5-jan-30	0	100.000	3.000	97.000	82.000	30	lineair	3.000	Geen
Anthonise Vastgoed Beheer	10-jan-23	100.000	30	Onderhandse lening	2,00%	10-jan-28	0	100.000	3.000	97.000	82.000	30	lineair	3.000	Geen
Kolonos B.V.	27-jan-23	250.000	30	Onderhandse lening	2,50%	27-jan-30	0	250.000	7.500	242.500	205.000	30	lineair	7.500	Geen
MRDK Holding B.V.	6-jul-23	100.000	30	Onderhandse lening	3,00%	6-jul-33	0	100.000	3.000	97.000	82.000	30	lineair	3.000	Geen
Stichting Translatum	2-nov-23	150.000	30	Onderhandse lening	6,00%	2-nov-28	0	150.000	0	150.000	127.500	30	lineair	4.500	Geen
Esselink Beheer	30-nov-23	250.000	30	Onderhandse lening	3,00%	30-nov-33	0	250.000	0	250.000	212.500	30	lineair	7.500	Geen
Totaal							1.225.930	950.000	130.920	2.045.010	1.338.810			142.920	

In 2008 is een lening aangegaan bij de Rabobank Noord-Veluwe. De hoofdsom bedraagt € 1.239.600; de looptijd is 20 jaar. De maandelijkse aflossing van € 5.200 wordt achteraf voldaan. Het rentepercentage is vast per drie maanden en bedraagt tot 31 januari 2023 3,041% op jaarbasis.

In 2019 is een lening aangegaan bij de Rabobank Noord-Veluwe. De hoofdsom bedraagt € 600.000; looptijd is 10 jaar. De maandelijkse aflossing van € 3.335 wordt achteraf voldaan; verder zal € 200.000 worden afgelost in juni 2029. Het rentepercentage bedraagt tot 31 januari 2023 2,65% op jaarbasis voor het gedeelte van € 200.000 en bedraagt tot 30 juni 2025 2,55% voor het gedeelte van in oorsprong € 400.000.

Als zekerheid voor deze leningen is hypothecaire inschrijving gegeven op alle onroerende zaken van de stichting.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

2.1.7 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING**BATEN****12. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening**

In de baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening is geen corona-compensatie opgenomen (2022 € 18.964). Het bedrag uit 2022 is toegekend en afgerekend. De Wlz overproductie bij zorgkantoor VGZ ad € 59.116 kan worden verrekend met de onderproductie bij zorgkantoor Zilveren Kruis. Per saldo is er geen sprake van overproductie.

De stijging in baten uit zorgverlening in onderaanneming wordt veroorzaakt door de opvang voor Oekrainers.

13. Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

De baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde Veilig Thuis activiteiten)	8.260.777	6.894.125
Totaal	<u><u>8.260.777</u></u>	<u><u>6.894.125</u></u>

14. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Subsidies:		
Subsidies van provincies en gemeenten	3.007.235	2.718.378
Overige loonkostensubsidies	10.179	26.256
Overige subsidies	0	4.227
Overige opbrengsten:		
Verhuuropbrengsten	784.552	793.765
Opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten	18.333	8.196
Opbrengsten diensten aan andere organisaties en detachering	1.295.849	1.258.791
Opbrengsten uit activiteiten van/door cliënten	48.461	41.731
Opbrengsten uit fondsenwerving	2.196.429	2.015.754
Overige opbrengsten	101.968	72.016
Boekwinst bij verkoop activa	50	200
Totaal	<u><u>7.463.056</u></u>	<u><u>6.939.314</u></u>

De verhuuropbrengsten zijn exclusief de vergoeding voor huisvesting die inbegrepen zijn in de baten uit zorgverlening (NHC).

LASTEN**15. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten**

De kosten uitbesteed werk en andere externe kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten personeel niet in loondienst:		
Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	2.051.595	1.246.279
Totaal	<u><u>2.051.595</u></u>	<u><u>1.246.279</u></u>

Deze kosten zijn € 800.000 hoger dan in 2022. De belangrijkste oorzaken zijn lang openstaande vacatures in Heerhugowaard en hoog verzuim op diverse locaties. Ca. 75% van de kosten in 2023 hebben betrekking op inhuur van begeleiders. De overige ca. 25% betreft inhuur voor het ondersteuningshuis.

2.1.7 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING

16. Lonen en salarissen

De lonen en salarissen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen	9.335.600	8.360.957
Zorgbonus personeel in loondienst, inclusief eindheffing	0	385
Totaal	<u>9.335.600</u>	<u>8.361.342</u>
Het gemiddelde aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden (fte's) is als volgt:		
Zorglocaties	139	126
Strategische Projecten	3	3
Bewustwording	4	4
Centrale Diensten	28	27
	<u>174</u>	<u>160</u>

De toename van de lonen en salarissen wordt met name veroorzaakt door de CAO stijging van 7% halverwege het kalenderjaar en door anciënniteit.

17. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
Materiële vaste activa	233.243	202.597
Totaal afschrijvingen	<u>233.243</u>	<u>202.597</u>

18. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	486.202	384.085
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	217.330	211.536
Overige personeelskosten	850.151	697.436
Algemene kosten	2.372.492	2.271.317
Huur en leasing	1.138.814	1.209.876
Onderhoudskosten	205.844	188.771
Energiekosten	476.393	196.224
Totaal overige bedrijfskosten	<u>5.747.226</u>	<u>5.159.245</u>

De kosten voor voedingsmiddelen en patiënt- en bewonersgebonden kosten zijn gestegen vanwege toename van vluchtelingenopvang en door prijsstijgingen. De forse toename van energiekosten zijn het gevolg van enorme stijging van de energietarieven.

2.1.7 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST- EN VERLIESREKENING**19. Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten**

De opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentebaten op bankrekeningen	7.859	564
Totaal	<u>7.859</u>	<u>564</u>

20. Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentelasten langlopende leningen	-52.958	-19.913
Totaal	<u>-52.958</u>	<u>-19.913</u>

21. Honoraria accountant

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
1. Controle van de jaarrekening	48.400	51.980
2. Overige controlewerkzaamheden (w.o. productie-verantwoordingen etc.)	37.570	34.543
3. Fiscale advisering	27.540	7.744
4. Niet-controlediensten	0	4.175
	<u>113.510</u>	<u>98.442</u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2023 (2022) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 (2021), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2023 (2022) zijn verricht.

22. Transacties met verbonden partijen

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.
De doorbelasting aan Stichting Ontmoeting Fondswerving is herzien en aangepast aan de omvang van de actuele activiteiten die voor fondswerving worden gedaan.

2.2 ENKELVOUDIG DEEL VAN DE JAARREKENING 2023

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
 (na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa			
Kosten van ontwikkeling	1	138.978	0
		<u>138.978</u>	<u>0</u>
Materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2	2.084.181	2.117.332
Machines en installaties		40.090	61.411
Andere vaste bedrijfsmiddelen		102.748	155.829
		<u>2.227.019</u>	<u>2.334.572</u>
Financiële vaste activa			
Overige effecten en overige vorderingen	3	24.400	24.400
		<u>24.400</u>	<u>24.400</u>
Vlottende activa			
Vorderingen			
Op handelsdebiteuren	4	199.002	320.291
Op groepsmaatschappijen		944.122	1.021.883
Overige vorderingen		1.422.517	1.115.575
Overlopende activa		195.608	123.386
		<u>2.761.249</u>	<u>2.581.136</u>
Liquide middelen			
	5	1.186.380	940.918
		<u>1.186.380</u>	<u>940.918</u>
Totaal activa		<u><u>6.338.027</u></u>	<u><u>5.881.025</u></u>

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Bestemmingsreserve	6	2.670.799	2.367.089
Bestemmingsfonds		-382.223	-108.611
		<u>2.288.576</u>	<u>2.258.478</u>
Vorzieningen			
Langdurig zieken	7	93.520	30.121
		<u>93.520</u>	<u>30.121</u>
Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)			
Schulden aan banken	8	621.090	723.510
		<u>621.090</u>	<u>723.510</u>
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9	335.399	352.132
Schulden aan groepsmaatschappijen		418.570	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen		916.177	874.972
Schulden terzake van pensioenen		428.944	285.909
Overige schulden		492.628	780.795
Overige passiva		743.124	575.109
		<u>3.334.841</u>	<u>2.868.916</u>
Totaal passiva		<u><u>6.338.027</u></u>	<u><u>5.881.025</u></u>

2.2.2 ENKELVOUDIGE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	Ref.	2023 €	2022 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening			
Wet langdurige zorg		1.348.934	1.137.213
Jeugdwet		4.433	4.571
VWS- en/of Wlz-subsidies		39.000	17.573
Forensische zorg		1.958.162	1.353.340
Baten uit zorgverlening in onderaanneming		968.175	572.565
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		61.919	61.119
		4.380.623	3.146.381
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	12	8.260.777	6.894.125
Netto omzet		12.641.400	10.040.506
Overige bedrijfsopbrengsten	13	6.626.144	6.452.559
Som der bedrijfsopbrengsten		19.267.544	16.493.065
BEDRIJFSLASTEN			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	14	2.051.454	1.246.279
Lonen en salarissen	15	8.943.850	8.273.081
Sociale lasten		1.700.953	1.456.789
Pensioenlasten		831.787	770.235
Afschrijvingen op materiële vaste activa	16	220.243	202.597
Overige bedrijfskosten	17	5.464.388	4.893.485
Som der bedrijfslasten		19.212.675	16.842.465
BEDRIJFSRESULTAAT		54.868	-349.400
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	18	27.117	564
Rentelasten en soortgelijke kosten	19	-51.887	-18.034
RESULTAAT		30.098	-366.870
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2023	2022
		€	€
Bestemmingsreserve		303.710	-258.259
Bestemmingsfonds		-273.612	-108.611
		30.098	-366.870

2.2.3 ENKELVOUDIG KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

	Ref.	2023	2022
		€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		54.868	-349.400
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	21	220.243	202.597
- mutaties voorzieningen (exclusief voorziening deelnemingen)	6	<u>63.399</u>	<u>30.121</u>
		283.642	232.718
Veranderingen in werkkapitaal:			
- vorderingen	3	-180.113	63.860
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	8	<u>465.924</u>	<u>485.872</u>
		285.811	549.732
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>624.322</u>	<u>433.050</u>
Ontvangen interest	23	27.117	564
Betaalde interest	24	<u>-51.887</u>	<u>-18.034</u>
		-24.770	-17.470
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		599.552	415.580
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	1	-112.690	-149.229
Investerings immateriële vaste activa	1	-138.978	0
Uitgegeven leningen u/g	2	<u>0</u>	<u>-24.400</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-251.668	-173.629
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Aflossing langlopende schulden	7	<u>-102.420</u>	<u>-102.420</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-102.420	-102.420
Mutatie geldmiddelen		245.464	139.531
Stand geldmiddelen per 1 januari	4	940.918	801.386
Stand geldmiddelen per 31 december	4	<u>1.186.380</u>	<u>940.918</u>
Mutatie geldmiddelen		245.464	139.531

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

2.2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening komen overeen met de grondslagen voor de geconsolideerde jaarrekening. Zie hiervoor paragraaf 2.1.4.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Kosten van ontwikkeling €	Totaal €
Stand per 1 januari 2023		
Aanschafwaarde	0	0
Stand per 1 januari 2023	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in het boekjaar		
Investeringen	138.978	138.978
Mutaties in boekwaarde	<u>138.978</u>	<u>138.978</u>
Stand per 31 december 2023		
Aanschafwaarde	138.978	138.978
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>138.978</u>	<u>138.978</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20,0%	

De onder deze post opgenomen investering betreft de implementatie- en ontwikkelingskosten van het nieuwe elektronische cliënten dossier. Deze investering is gedaan voor meerdere jaren en brengt economische voordelen met zich mee.

2. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen €	Machines en installaties €	Andere vaste bedrijfs- middelen €	Totaal €
Stand per 1 januari 2023				
Aanschafwaarde	3.331.605	241.454	316.647	3.889.706
Cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	1.214.273	180.043	160.818	1.555.134
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>2.117.332</u>	<u>61.411</u>	<u>155.829</u>	<u>2.334.572</u>
Mutaties in het boekjaar				
Investeringen	91.364	8.061	13.265	112.690
Afschrijvingen	124.515	29.383	66.346	220.244
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-33.151</u>	<u>-21.322</u>	<u>-53.081</u>	<u>-107.554</u>
Stand per 31 december 2023				
Aanschafwaarde	3.422.969	249.515	329.912	4.002.396
Cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	1.338.788	209.426	227.164	1.775.378
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>2.084.181</u>	<u>40.090</u>	<u>102.748</u>	<u>2.227.018</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0% - 20%	10% - 20%	10% - 50%	

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in onderdeel 2.6.

De materiële vaste activa dienen voor een bedrag van € 2.350.000 (2022: € 2.350.000) als onderpand voor schulden aan kredietinstellingen.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

3. Financiële vaste activa

	Overige effecten en overige vorderingen €	Totaal €
Boekwaarde per 1 januari 2023	24.400	24.400
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>24.400</u>	<u>24.400</u>

Samen met 5 andere zorgaanbieders heeft Stichting Ontmoeting geldlening verstrekt aan Coöperatie Buurts in Haarlem. Het aandeel van Stichting Ontmoeting in deze lening is 6,1%.

De lening dient ter financiering van de kosten die door de Coöperatie zijn gemaakt in aanloop naar de aanvang van de opdracht. De geldlening loopt tot 31 december 2028.

- Vanaf 1 januari 2024 is de Coöperatie over het uitstaande gedeelte van de Hoofdsom een rente verschuldigd van 2,5% per jaar. Deze rente wordt bijgeschreven bij de hoofdsom.
- De Coöperatie is verplicht om aflossingen op de Lening te verrichten indien en voor zover er een positief resultaat en voldoende liquide middelen uit de Opdracht en/of de operationele activiteiten van de Coöperatie komt. Indien er geen positief resultaat en voldoende liquide middelen uit de Opdracht en/of de operationele activiteiten van de Coöperatie komt, is de Coöperatie gedurende de looptijd van de geldleningsovereenkomst niet tot aflossing verplicht

Van de vorderingen op de financiële vaste activa heeft een totaalbedrag van € 0 (2022: € 0) een looptijd korter dan 1 jaar.

4. Vorderingen

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 31.353 (2022: €44.000).

Onder de kortlopende vorderingen is een bedrag van € 944.122 opgenomen. Dit betreft een kortlopende lening aan Stichting Ontmoeting Vastgoed. De gemeente Rotterdam heeft voor dit bedrag een subsidie verstrekt voor de aankoop en verbouwing van de locatie in Hoek van Holland. Deze subsidie is verstrekt aan Stichting Ontmoeting, in plaats van aan Stichting Ontmoeting Vastgoed. In 2024 is dit door de gemeente rechtgezet en is de lening afgelost.

De overige vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-23 €	31-dec-22 €
Overige vorderingen:		
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	106.853	112.994
Ministerie van Justitie en Veiligheid	213.132	92.355
(Gemeentelijke) subsidies	187.031	171.737
Diverse gemeenten WMO prestaties	839.407	712.529
Diversen	76.095	25.961
Totaal overige vorderingen	<u>1.422.517</u>	<u>1.115.575</u>
Overlopende activa:		
Vooruitbetaalde bedragen	124.890	55.522
Te factureren bedragen	3.107	1.601
Betaalde waarborgsommen	67.612	66.263
Totaal overlopende activa	<u>195.608</u>	<u>123.386</u>

Onder de overige vorderingen worden de bedragen opgenomen aangaande het financieringstekort Wlz.
De opbouw hiervan is als volgt:

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot			
	2022	2023	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari	112.994		112.994
Financieringsverschil boekjaar		106.853	106.853
Betalingen/ontvangsten	-112.994		-112.994
Subtotaal mutatie boekjaar	-112.994	106.853	-6.141
Saldo per 31 december	0	106.853	106.853
Stadium van vaststelling (per erkenning):			
Zilveren kruis	c	a	
VGZ	c	b	
a= interne berekening			
b= overeenstemming met zorgverzekeraars			
c= definitieve vaststelling NZa			
		31-dec-23	31-dec-22
		€	€
Waarvan gepresenteerd als:			
Overige vorderingen		106.853	112.994
Overige schulden		0	15.541
		106.853	97.453
Specificatie financieringsverschil in het boekjaar		31-dec-23	31-dec-22
		€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		1.348.947	1.137.213
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget		-1.242.094	-1.039.760
Totaal financieringsverschil		106.853	97.453

5. Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:			
	31-dec-23	31-dec-22	
	€	€	
Bankrekeningen	1.181.368	930.616	
Kassen	5.013	3.905	
Kruisposten	0	6.396	
Totaal liquide middelen	1.186.380	940.918	
De liquide middelen staan te vrije besteding aan de stichting(en) en zijn dagelijks opvraagbaar.			

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Eigen vermogen

Bestemmingsreserve	Saldo per 1-jan-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve: Continuïteitsreserve	2.367.089	303.710	0	2.670.799
Totaal bestemmingsreserve	2.367.089	303.710	0	2.670.799
Bestemmingsfonds	Saldo per 1-jan-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds: Reserve aanvaarbare kosten	-108.611	-273.612	0	-382.223
Totaal bestemmingsfonds	-108.611	-273.612	0	-382.223

Er is een bestemmingsreserve gevormd die dient tot meerdere zekerstelling van een voortgang in de exploitatie. Deze is bepaald op basis van een uitgevoerde risicoanalyse en bedraagt tenminste € 3.041.000. In de jaarrekening van Stichting Ontmoeting Fondsenwerving is een vergelijkbare reserve opgenomen. De reserve aanvaarbare kosten wordt gevormd uit resultaatbestemming van de Wlz activiteiten. Deze activiteiten vinden hoofdzakelijk plaats op twee locaties. Bij de locatie in Heerhugowaard is in 2023 een fors negatief resultaat gerealiseerd op deze activiteiten. Diverse maatregelen hebben er inmiddels toegeleid dat dit tekort is teruggedrongen. In 2024 vindt strategische planvorming plaats met betrekking tot het vastgoed van deze locatie. Huisvesting op één locatie zou het mogelijk maken om het vastgoed kostendekkend te kunnen exploiteren.

Toelichting op het verschil tussen enkelvoudig en geconsolideerd resultaat en eigen vermogen			Resultaat	Eigen vermogen
			€	€
Enkelvoudige cijfers			30.098	2.288.576
Groepsmaatschappij Stichting Ontmoeting Vastgoed			20.077	19.633
Groepsmaatschappij Stichting Ontmoeting Fondsenwerving			108.774	818.242
Afronding			2	1
Subtotaal			158.951	3.126.452
Geconsolideerde cijfers			158.951	3.126.452

7. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2023	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€	€
Langdurig zieken	30.121	93.520	30.121	0	93.520
Totaal voorzieningen	30.121	93.520	30.121	0	93.520
					31-dec-2023
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)					93.520

Met betrekking tot de voorzieningen gelden nog de volgende toelichtingen:
Voorziening langdurig zieken
 Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de nominale waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2023 vallen en voor zolang het dienstverband voortduurt, gebaseerd op de werkelijk te betalen kosten.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

8. Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)

De specificatie van het totaal van de langlopende schulden naar hun looptijd is als volgt:	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	102.420	102.420
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	621.090	723.510
hiervan > 5 jaar	200.000	322.230

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden (onderdeel 2.6).
De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.
Als zekerheid voor deze leningen is hypothecaire inschrijving gegeven op alle onroerende zaken van de stichting.

9. Kortlopende schulden

De overige schulden en overige passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:	31-dec-23	31-dec-22
	€	€
Overige schulden:		
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	102.420	102.420
Nog te betalen salarissen	60.706	83.851
Overige personeelsgerelateerde schulden	0	19.893
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	15.541
Schulden uit hoofde van subsidies VWS	0	36.961
Schulden uit hoofde van subsidies Justitie	55.747	44.176
Schulden uit hoofde van subsidies Gemeenten	6.580	67.431
Diversen	51.819	115.943
Te betalen kosten	215.356	294.580
Totaal overige schulden	492.628	780.795
Overige passiva:		
Vakantiedagen	349.201	275.144
Loopbaanbudget	245.846	224.705
Vooruitontvangen opbrengsten	107.766	32.242
Waarborgsommen (cliënten)	40.310	43.017
Totaal overige passiva	743.124	575.109

De schulden uit hoofde van subsidies van Gemeenten is lager omdat de besteding beter aansloot bij de gesubsidieerde activiteiten (Rotterdam en Harderwijk).
De diverse schulden zijn voornamelijk vooruitontvangen bedragen nog te besteden.
De te betalen kosten betreft facturen ontvangen in 2024 met betrekking tot kosten gemaakt in 2023.

10. Financiële instrumenten

Algemeen
Stichting Ontmoeting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die Stichting Ontmoeting blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. Stichting Ontmoeting handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan Stichting Ontmoeting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. Stichting Ontmoeting heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van de langlopende schulden wijkt niet af van de boekwaarde. De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, zijn gelijk aan de boekwaarde ervan.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

11. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Huurverplichtingen				
De met derden aangegane meerjarige huurverplichtingen van onroerende zaken betreffen:				
<u>Onroerende zaak</u>	<u>Geschatte</u> <u>jaarhuursom</u> <u>2024 in €</u>	<u>Omvang</u> <u>verplichting</u> <u>2 - 5 jaar in €</u>	<u>Omvang</u> <u>verplichting</u> <u>> 5 jaar in €</u>	<u>Einddatum</u> <u>huurcontract</u>
Woningen ten behoeve van cliënten	1.006.000	2.644.000	453.000	Diverse looptijden
Kantoren ten behoeve van personeel	227.000	376.000	47.000	Diverse looptijden
<i>Totaal</i>	<u>1.233.000</u>	<u>3.020.000</u>	<u>500.000</u>	

De huurverplichtingen kwalificeren op grond van de bepalingen van RJ-Richtlijn 292 Leasing als operational lease en zijn om die reden niet in de balans opgenomen.

Onzekerheden opbrengstverantwoording
 Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, justitie en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Stichting Ontmoeting heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Hiervoor geldt dat op basis van landelijke en lokale richtlijnen en afspraken een zo nauwkeurig mogelijke schatting is gemaakt van de te verwerken opbrengsten. Niet uitgesloten kan worden dat de verwerkte bedragen bij de definitieve vaststelling nog substantieel bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt.

Stichting Ontmoeting verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles, subsidievaststellingen en de vaststelling van de corona-compensatie overigens geen noemenswaardige correcties op de verantwoorde opbrengsten.

2.6 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2023

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werke- lijke rente	Einde rente- vast periode	Restschuld 31 december 2022	Nieuwe leningen in 2023	Aflossing in 2023	Restschuld 31 december 2023	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2023	Aflossings- wijze	Aflossing 2024	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
Rabobank Noord Veluwe	4-dec-08	1.239.600	20	Bancaire financiering	5,368%		303.600	0	62.400	241.200	0	6	lineair	62.400	Hypotheek en pandrecht
Rabobank Noord Veluwe	4-jun-19	400.000	10	Bancaire financiering	2,550%	30-jun-25	219.910	0	40.020	179.890	0	6	lineair	40.020	Hypotheek en pandrecht
Rabobank Noord Veluwe	4-jun-19	200.000	10	Bancaire financiering	4,850%		200.000	0	0	200.000	200.000	6	einddatum	0	Hypotheek en pandrecht
Totaal							723.510	0	102.420	621.090	200.000			102.420	

In 2008 is een lening aangegaan bij de Rabobank Noord-Veluwe. De hoofdsom bedraagt € 1.239.600; de looptijd is 20 jaar. De maandelijkse aflossing van € 5.200 wordt achteraf voldaan. Het rentepercentage is vast per drie maanden en bedraagt tot 31 januari 2024 5,3681% op jaarbasis.

In 2019 is een lening aangegaan bij de Rabobank Noord-Veluwe. De hoofdsom bedraagt € 600.000; looptijd is 10 jaar. De maandelijkse aflossing van € 3.335 wordt achteraf voldaan; verder zal € 200.000 worden afgelost in juni 2029. Het rentepercentage bedraagt per 1 januari 2024 4,850% op jaarbasis voor het gedeelte van € 200.000 en bedraagt tot 30 juni 2025 2,55% voor het gedeelte van in oorsprong € 400.000.

Als zekerheid voor deze leningen is hypothecaire inschrijving gegeven op alle onroerende zaken van de stichting.

De hypothecaire inschrijving bedraagt in totaal € 2.350.000. (Incl rente en kosten € 3.172.500.)

Het rentepercentage is vastgesteld op een 3 Maands Euribor inclusief 1,4% opslag en bedraagt tot 31 januari 2024 5,368% op jaarbasis.

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING**BATEN****12. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening**

In de baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening is in totaliteit € nihil aan corona-compensatie opgenomen (2022 € 18.964). Het bedrag uit 2022 is toegekend en afgerekend. De Wlz overproductie bij zorgkantoor VGZ ad € 59.116 kan worden verrekend met de onderproductie bij zorgkantoor Zilveren Kruis. Per saldo is er geen sprake van overproductie.

De stijging in de overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening wordt veroorzaakt door hoger opbrengsten uit PGB's (€ 10.500) en hoger inkomsten uit onderaanneming (€ 399.000).

13. Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

De baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde Veilig Thuis activiteiten)	8.260.777	6.894.125
Totaal	<u><u>8.260.777</u></u>	<u><u>6.894.125</u></u>

14. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Subsidies:		
Subsidies van provincies en gemeenten	3.007.235	2.718.378
Overige loonkostensubsidies	10.179	26.256
Overige subsidies	0	4.227
Overige opbrengsten:		
Verhuuropbrengsten	784.552	792.101
Opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten	18.333	8.196
Opbrengsten diensten aan andere organisaties en detachering	1.295.849	1.258.791
Opbrengsten uit activiteiten van/door cliënten	48.461	41.731
Opbrengsten uit fondsenwerving	1.384.517	1.530.662
Overige opbrengsten	76.968	72.016
Boekwinst bij verkoop activa	50	200
Totaal	<u><u>6.626.144</u></u>	<u><u>6.452.558</u></u>

De verhuuropbrengsten zijn exclusief de vergoeding voor huisvesting die inbegrepen zijn in de baten uit zorgverlening (NHC).

LASTEN**15. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten**

De kosten uitbesteed werk en andere externe kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten personeel niet in loondienst:		
Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	2.051.454	1.246.279
Totaal	<u><u>2.051.454</u></u>	<u><u>1.246.279</u></u>

Deze kosten zijn € 800.000 hoger dan in 2022. De belangrijkste oorzaken zijn lang openstaande vacatures in Heerhugowaard en hoog verzuim op diverse locaties. Ca. 75% van de kosten in 2023 hebben betrekking op inhuur van begeleiders. De overige ca. 25% betreft inhuur voor het ondersteuningshuis.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

16. Lonen en salarissen

De lonen en salarissen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen	8.943.850	8.272.696
Zorgbonus personeel in loondienst, inclusief eindheffing	0	385
Totaal	<u><u>8.943.850</u></u>	<u><u>8.273.081</u></u>
Het gemiddelde aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden (fte's) is als volgt:		
Zorglocaties	139	126
Strategische Projecten	3	3
Bewustwording	4	4
Centrale Diensten	<u>28</u>	<u>27</u>
	174	160
Af: toerekening aan St. Ontmoeting Fondsenwerving	<u>-4</u>	<u>-4</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden.	<u><u>170</u></u>	<u><u>156</u></u>

De toename van de lonen en salarissen wordt met name veroorzaakt door de CAO stijging van 7% halverwege het kalenderjaar en door anciënniteit.

17. Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
Materiële vaste activa	220.243	202.597
Totaal afschrijvingen	<u><u>220.243</u></u>	<u><u>202.597</u></u>

18. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	486.195	384.053
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	214.250	193.081
Overige personeelskosten	834.090	686.118
Algemene kosten	2.049.296	2.035.432
Huur en leasing gebouwen en woningen	1.200.451	1.209.806
Onderhoudskosten	203.712	188.771
Energiekosten	476.393	196.224
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>5.464.388</u></u>	<u><u>4.893.484</u></u>

De kosten voor voedingsmiddelen en patiënt- en bewonersgebonden kosten zijn gestegen vanwege toename van vluchtelingenopvang en door prijsstijgingen. De forse toename van energiekosten zijn het gevolg van enorme stijging van de energietarieven.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING**19. Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten**

De andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentebaten op bankrekeningen	7.073	564
Rentebaten op groepsmaatschappijen	20.044	0
Totaal	<u><u>27.117</u></u>	<u><u>564</u></u>

20. Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentelasten langlopende leningen	-29.827	-18.034
Rentelasten aan groepsmaatschappijen	-22.060	0
Totaal	<u><u>-51.887</u></u>	<u><u>-18.034</u></u>

21. Honoraria accountant

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
1. Controle van de jaarrekening	48.400	51.980
2. Overige controlewerkzaamheden (w.o. productie-verantwoordingen etc.)	37.570	34.543
3. Fiscale advisering	27.540	7.744
4. Niet-controlediensten	0	4.175
	<u><u>113.510</u></u>	<u><u>98.442</u></u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2023 (2022) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2023 (2022), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2023 (2022) zijn verricht.

22. Transacties met verbonden partijen

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.
De doorbelasting aan Stichting Ontmoeting Fondswerving is herzien en aangepast aan de omvang van de actuele activiteiten die voor fondswerving worden gedaan.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de raad van bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2023 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

	G.A. Stoop
1 Functie (functienaam)	Bestuurder
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-sep-19
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	127.127
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.623
8 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	<u>140.750</u>

9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 182.000

Vergelijkende cijfers 2022

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	122.157
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.192
5 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	<u>135.348</u>

6 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 176.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van meer dan € 1.800

	M.J. Kater	J.M. Schalk	N. Gerritsen
1 Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-dec-18	1-jan-16	1-jan-17
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	31-dec-23	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	13.590	9.060	9.060
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	27.300	18.200	18.200

Vergelijkende cijfers 2022

1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	13.140	8.760	8.760
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	26.400	17.600	17.600

	G.J. Heijboer	W.F. de Groot-van Saane
1 Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jan-18	1-jan-17
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	9.060	9.060
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.200	18.200

Vergelijkende cijfers 2022

1 Totale bezoldiging in het kader van de WNT	8.760	8.760
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.600	17.600

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling Bezoldigingsmaxima Topfunctionarissen Zorg- en Jeugdhulp aan Stichting Ontmoeting een totaalscore van 9 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft Klasse III, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 182.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 27.300 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 18.200. Deze maxima worden niet overschreden.

2.3 VASTSTELLING EN GOEDKEURING**Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

De raad van bestuur van Stichting Ontmoeting heeft de jaarrekening 2023 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 28 mei 2024. De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2023 goedgekeurd in de vergadering van 28 mei 2024.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na het opmaken van de jaarrekening geen gebeurtenissen van betekenis voorgedaan die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.
G.A. Stoop, Directeur-Bestuurder 28-5-2024

W.G.
M.J. Kater, Voorzitter Raad van Toezicht 28-5-2024

W.G.
W. van Genderen - de Jong, lid Raad van Toezicht 28-5-2024

W.G.
W.F. de Groot - van Saane, lid Raad van Toezicht 28-5-2024

W.G.
N. Gerritsen, lid Raad van Toezicht 28-5-2024

W.G.
G.J. Heijboer, lid Raad van Toezicht 28-5-2024

3 OVERIGE GEGEVENS

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 15 lid 6, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van Stichting Ontmoeting.

3.2 Nevenvestigingen

Stichting Ontmoeting heeft geen nevenvestigingen.

3.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van Stichting Ontmoeting

info@verstegenaccountants.nl
www.verstegenaccountants.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring over de in de Jaarverantwoording 2023 opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Ontmoeting te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de Jaarverantwoording 2023 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ontmoeting op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de vereisten voor de jaarrekening bij en krachtens *artikel 40b van de Wet marktordening gezondheidszorg* en de bepalingen van en krachtens de *Wet normering topinkomens (WNT)*.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2023;
2. de geconsolideerde en enkelvoudige winst- en verliesrekening over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Op deze jaarrekening zijn de voorschriften van de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG* van toepassing.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol WNT 2023* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Ontmoeting 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 de *Regeling 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.



Verklaring over de in de Jaarverantwoording 2023 opgenomen andere informatie

De Jaarverantwoording 2023 omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het Bestuursverslag 2023
- het Jaarverslag 2023 Raad van Toezicht Stichting Ontmoeting
- de overige gegevens
- Bijlage 1: Exploitatie Harderwijk Maatschappelijke Opvang + Netwerken
- Bijlage 2: Exploitatie locatie Haarlem (excl. WMO)
- Bijlage 3: Exploitatie locatie Woerden netwerken

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

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

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens, alsmede voor het toevoegen van het verslag van de interne toezichthouder, in overeenstemming met de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG*.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de vereisten voor de jaarrekening bij en krachtens *artikel 40b van de Wet marktordening gezondheidszorg* en de bepalingen van en krachtens de *WNT*. In dit kader is de raad van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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



Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de *Nederlandse controlestandaarden*, de *Regeling Controleprotocol WNT 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 organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de raad van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie 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 organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de uitvoering van de groepscontrole. In dit kader hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden voor de groepsonderdelen. Bepalend hierbij zijn de omvang en/of het risicoprofiel van de groepsonderdelen of de activiteiten. Op grond hiervan hebben wij de groepsonderdelen geselecteerd waarbij een controle of beoordeling van de volledige financiële informatie of specifieke posten noodzakelijk was.



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.

Dordrecht, 28 mei 2024

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
drs. J.A. Walhout RA

BIJLAGEN

Bijlage 1: Harderwijk Maatschappelijke Opvang + Netwerken

Financiële verantwoording t.b.v. subsidiebeschikking gemeente Harderwijk d.d. 15-12-2022 kenmerk 22h0000724/h220143838

Financiële verantwoording t.b.v. subsidiebeschikking gemeente Harderwijk d.d. 15-12-2022 kenmerk 22h0000732/h220143856

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
<i>Subsidies (inclusief overige Wmo-prestaties)</i>		
Subsidies	712.984	653.664
Harderwijk MO	60	0
Harderwijk WMO	10.166	15.126
Oldebroek	0	0
Provincie	18.484	12.000
Zorg tussen instellingen	<u>18.484</u>	<u>12.000</u>
	741.694	680.790
<i>Overige opbrengsten</i>		
Diversen	9.258	0
Eigen Fondsenwerving	<u>586</u>	<u>0</u>
	9.844	0
Totaal bedrijfsopbrengsten	<u>751.538</u>	<u>680.790</u>
BEDRIJFSLASTEN		
<i>Personeelskosten</i>	487.693	423.927
<i>Afschrijvingen op materiële vaste activa</i>	9.391	9.392
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Voedingsmiddelen	7.697	5.000
Algemene kosten	35.041	40.981
Cliënt- en bewonersgebonden kosten	19.627	21.700
Onderhoud en energiekosten	2.862	5.550
Huur en leasing	<u>26.790</u>	<u>27.181</u>
	92.017	100.412
Centrale overhead	<u>130.580</u>	<u>138.971</u>
Totaal bedrijfslasten	<u>719.681</u>	<u>672.702</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	31.857	8.088
Financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	31.857	8.088
Buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>31.857</u>	<u>8.088</u>

Bijlage 2: Exploitatie locatie Haarlem (excl. WMO)

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
<i>Subsidies</i>		
Haarlem (subsidie Sociale Basis)	<u>214.000</u>	<u>213.848</u>
	214.000	213.848
<i>Overige opbrengsten</i>		
Eigen fondsenwerving algemeen	799	0
Institutionele fondsen	96.868	100.000
Fondsbijdrage Kansfonds (St. Fransiscus)	10.000	10.000
Diensten derden	0	0
Eigen inkomsten	46.144	45.000
Overige opbrengsten	28.062	10.800
Eigen bijdragen	<u>1.447</u>	<u>0</u>
	<u>183.321</u>	<u>165.800</u>
Totaal opbrengsten	<u>397.321</u>	<u>379.648</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	231.283	208.895
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	33.817	17.500
Algemene kosten	17.493	19.102
Cliënt- en bewonersgebonden kosten	1.510	2.500
Huur en leasing	45.292	48.290
Overhead	<u>69.827</u>	<u>74.320</u>
Totaal kosten	<u>399.221</u>	<u>370.607</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-1.900	9.041
Financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-1.900	9.041
Buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>-1.900</u>	<u>9.041</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>-1.900</u>	<u>9.041</u>

Financiële verantwoording t.b.v. subsidiebeschikkingen gemeente Haarlem d.d. 15 december 2021 kenmerk MO/2021/621687.

Bijlage 3: Exploitatie locatie Woerden netwerken

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
<i>Subsidies</i>		
Woerden (subsidie)	233.640	242.000
Overige inkomsten	<u>54</u>	<u>0</u>
	233.694	242.000
<i>Overige opbrengsten</i>		
Eigen fondsenwerving algemeen	18.580	17.500
Institutionele fondsen	0	0
Eigen fondsenwerving cliëntenfonds	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>18.580</u>	<u>17.500</u>
Totaal opbrengsten	<u>252.274</u>	<u>259.500</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	170.720	183.000
Materialen	208	1.500
Materiële kosten	22.580	26.500
Overhead	55.971	48.500
Totaal kosten	<u>249.479</u>	<u>259.500</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	2.794	0
Financiële baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	2.794	0
Buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAAT BOEKJAAR	<u>2.794</u>	<u>0</u>

Financiële verantwoording t.b.v. subsidiebeschikkingen gemeente Woerden d.d. 07-12-2021