



1. JAARREKENING

1.1. Balans per 31 december 2023 (na resultaatsbestemming)

| | <u>31-dec-23</u> | <u>31-dec-22</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa | 69.428 | 55.570 |
| Totaal vaste activa | <u>69.428</u> | <u>55.570</u> |
| Vlottende activa | | |
| Debiteuren en overige vorderingen | 619.822 | 323.944 |
| Liquide middelen | 4.329.608 | 4.243.219 |
| Totaal vlottende activa | <u>4.949.429</u> | <u>4.567.163</u> |
| Totaal activa | <u><u>5.018.857</u></u> | <u><u>4.622.733</u></u> |
| | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
| | € | € |
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| Bestemmingsreserves | 1.794.221 | 1.681.705 |
| Algemene en overige reserves | 225.000 | 200.685 |
| Totaal eigen vermogen | <u>2.019.222</u> | <u>1.882.391</u> |
| Vorzieningen | 139.685 | 147.672 |
| Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) | | |
| Overige kortlopende schulden | 2.859.951 | 2.592.670 |
| Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) | <u>2.859.951</u> | <u>2.592.670</u> |
| Totaal passiva | <u><u>5.018.857</u></u> | <u><u>4.622.733</u></u> |

1.2. Staat van baten en lasten over 2023

| | <u>Realisatie</u> <u>2023</u> € | <u>Begroting</u> <u>2023</u> € | <u>Realisatie</u> <u>2022</u> € |
|---|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| BATEN: | | | |
| Opbrengsten maatschappelijke ondersteuning | 19.488.012 | 17.745.389 | 17.818.700 |
| Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet) | 4.547 | 0 | |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 13.202 | 0 | 3.960 |
| Som der baten | <u>19.505.761</u> | <u>17.745.389</u> | <u>17.822.661</u> |
| LASTEN: | | | |
| Personeelskosten | 18.187.565 | 16.769.585 | 17.615.578 |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa | 8.134 | 12.185 | 6.687 |
| Overige bedrijfskosten | 1.173.231 | 963.619 | 873.778 |
| Som der lasten | <u>19.368.930</u> | <u>17.745.389</u> | <u>18.496.043</u> |
| RESULTAAT | 136.832 | 0 | -673.382 |
| Financiële baten en lasten | 0 | 0 | -16.842 |
| RESULTAAT BOEKJAAR | <u><u>136.832</u></u> | <u><u>0</u></u> | <u><u>-690.224</u></u> |
| RESULTAATBESTEMMING | | | |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i> | | | |
| | <u>2023</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| | € | € | € |
| Toevoegingen vanuit bestemmingsreserves | -197.517 | 0 | -870.329 |
| Onttrekkingen t.g.v. bestemmingsreserves | 558.796 | 0 | 974.661 |
| Vrijval vanuit bestemmingsreserves | -248.763 | 0 | -33.860 |
| Algemene reserve | 24.315 | 0 | -760.696 |
| | <u>136.832</u> | <u>0</u> | <u>-690.224</u> |

1.3. Kasstroomoverzicht 2023

| | 2023 | | 2022 | |
|--|------|-----------|------|-----------|
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Resultaat | € | 136.832 | € | -673.382 |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| - afschrijvingen en overige waardeverminderingen | € | 8.134 | € | 6.687 |
| - mutaties voorzieningen | € | -7.988 | € | 147.672 |
| | | € 145 | | € 154.359 |
| Veranderingen in werkkapitaal: | | | | |
| - vorderingen | € | -295.878 | € | 148.066 |
| - kortlopende schulden (excl. schulden aan banken, behoudens rekening courant-krediet) | € | 267.281 | € | 544.646 |
| | | € -28.597 | | € 692.712 |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | € | 108.380 | € | 173.689 |
| Ontvangen interest | € | - | € | - |
| Betaalde interest | € | - | € | -16.842 |
| | | € - | | € -16.842 |
| Totaal kasstroom uit operationele activiteiten | € | 108.380 | € | 156.848 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Investerings materiële vaste activa | € | -21.992 | € | -14.551 |
| | | € -21.992 | | € -14.551 |
| Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten | € | -21.992 | € | -14.551 |
| Mutatie geldmiddelen | € | 86.388 | € | 142.297 |
| Stand geldmiddelen per 1 januari | € | 4.243.219 | € | 4.100.922 |
| Stand geldmiddelen per 31 december | € | 4.329.608 | € | 4.243.219 |
| Mutatie geldmiddelen | € | 86.388 | € | 142.297 |

1.4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Sociale Wijkteams Arnhem is statutair (en feitelijk) gevestigd te Arnhem, op het adres Meester E.N. van Kleffenstraat 12, en is geregistreerd onder KvK-nummer 67246214.

De Stichting heeft ten doel het vergroten en bevorderen van de zelfredzaamheid van inwoners van de gemeente Arnhem en de wijze waarop zij, op basis van wat zij kunnen, meedoen aan de samenleving.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640.

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.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar Stichting Sociale Wijkteams Arnhem zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

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

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

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

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

Materiële vaste activa

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

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

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Inventarissen : 10%.

Verstrekke leningen en overige vorderingen

Verstrekke leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, welke dan in mindering wordt gebracht op de betreffende vordering.

Liquide middelen

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

Voorzieningen (algemeen)

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 (langdurig verzuim en voorziening reorganisatie) van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen.

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

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 geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben. Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de staat van baten en lasten verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

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

Personeelsbeloningen en andere personeelsbeloningen

De lasten van de salarissen, sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

Stichting Sociale Wijkteams Arnhem 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 Sociale Wijkteams Arnhem. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Sociale Wijkteams Arnhem 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. In november 2023 bedroeg de dekkingsgraad 111,4%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 125%. In het bijgewerkte herstellplan van 2023 wordt ervan uitgegaan dat de dekkingsgraad eind 2032 op het vereiste niveau kan zijn. Daarbij wordt uitgegaan van het huidige pensioenstelsel. Er is geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra storting te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Sociale Wijkteams Arnhem 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 Sociale Wijkteams Arnhem heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

1.5. Toelichting op de balans

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | <u>31-dec-23</u> | <u>31-dec-22</u> |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Inventarissen | € 69.428 | € 55.570 |
| Totaal materiële vaste activa | <u>€ 69.428</u> | <u>€ 55.570</u> |
| Boekwaarde per 1 januari | € 55.570 | € 47.706 |
| Bij: investeringen | € 21.992 | € 14.551 |
| Af: afschrijvingen | € 8.134 | € 6.687 |
| | <u>€ 69.428</u> | <u>€ 55.570</u> |

2. Debiteuren en overige vorderingen

| | <u>31-dec-23</u> | <u>31-dec-22</u> |
|--|------------------|------------------|
| Vorderingen op debiteuren | € 19.983 | € 9.636 |
| Nog te ontvangen baten | € 542.009 | € 274.531 |
| Vooruitbetaalde kosten | € 36.555 | € 38.084 |
| Nog te ontvangen bedragen: | | |
| Vorderingen op personeel | € 6.472 | € 128 |
| Waarborgsommen | € 14.603 | € 835 |
| Vordering op pensioenpremies | | |
| Overige overlopende activa | <u>€ 200</u> | <u>€ 730</u> |
| Totaal debiteuren en overige vorderingen | <u>€ 619.822</u> | <u>€ 323.944</u> |

3. Liquide middelen

| | <u>31-dec-23</u> | <u>31-dec-22</u> |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Bankrekeningen: | | |
| ABNAMRO rekening courant | 4.329.608 | 4.243.219 |
| Totaal liquide middelen | <u>4.329.608</u> | <u>4.243.219</u> |

PASSIVA

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

| | <u>31-dec-23</u> | <u>31-dec-22</u> |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Bestemmingsreserve | € 1.794.221 | € 1.681.705 |
| Algemene en overige reserves | € 225.000 | € 200.685 |
| Totaal eigen vermogen | <u>€ 2.019.222</u> | <u>€ 1.882.391</u> |

Bestemmingsreserve

| | <u>Saldo per 1-jan-2023</u> | <u>Dotaties</u> | <u>Onttrekkingen</u> | <u>Vrijval</u> | <u>Saldo per 31-dec-2023</u> |
|--|---------------------------------|------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|
| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | | | | | |
| ICT ontvlechting e.a. | € 163.615 | € - | | € -113.615 | € 50.000 |
| Ziektevervanging en ov. pers. zaken | € 590.128 | € 3.082 | | € 0 | € 593.210 |
| Tijdelijke ondersteuning | € 250.562 | € - | € -74.799 | € -25.763 | € 150.000 |
| Doorontwikkeling | € 101.000 | € - | | € -101.000 | € - |
| Leren en ontwikkelen | € 376.400 | € - | € -42.015 | € -8.385 | € 326.000 |
| Huisvesting | € 200.000 | € 67.714 | € -80.703 | € - | € 187.011 |
| Fricatiekosten | € - | € 325.000 | € - | € - | € 325.000 |
| IKB; deel verlof | € - | € 163.000 | € - | € - | € 163.000 |
| Totaal bestemmingsreserve | <u>€ 1.681.705</u> | <u>€ 558.796</u> | <u>€ -197.517</u> | <u>€ -248.763</u> | <u>€ 1.794.221</u> |

Algemene en overige reserves

| | <u>Saldo per 1-jan-2023</u> | <u>Resultaat- bestemming</u> | <u>Dotaties bestemmings- reserves</u> | <u>Onttrekkingen bestemmings- reserves</u> | <u>Saldo per 31-dec-2023</u> |
|--|---------------------------------|----------------------------------|---|--|----------------------------------|
| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | | | | | |
| Algemene reserve | € 200.685 | € 136.832 | € -558.796 | € 446.280 | € 225.000 |
| Totaal algemene en overige reserves | <u>€ 200.685</u> | <u>€ 136.832</u> | <u>€ -558.796</u> | <u>€ 446.280</u> | <u>€ 225.000</u> |

De herschikking binnen bestemmingsreserves als gevolg van nieuwe inzichten en bestedingsplannen zijn vastgesteld door de Raad van Toezicht op 6 februari 2023 (besluitnr. 20240206-1):

- i. De reserve ICT wordt teruggebracht tot €50.000. Tezamen met nog te ontvangen middelen voor eenmalige implementatiekosten in 2024 zijn daarmee voldoende middelen beschikbaar voor de ontvlechting en financiële verrekening van de boedelscheiding met De Connectie.
- ii. Beperken van de reserve voor tijdelijke ondersteuning aan inhuur en advies tot € 150.000 op grond van ervaringen uit 2023.
- iii. Dotatie aan de reserve huisvesting waarmee huur, servicelasten én schoonmaak voor 2024 en 2025 van het pand aan de Van Oldenbarneveldtstraat kunnen worden gedekt.
- iv. Instellen van de reserve 'frictiekosten' waaraan € 325.000 wordt toegevoegd voor de niet in de begroting gedekte kosten van de structurele formatie voor 2024.
- v. Instellen van de reserve IKB, waaraan €163.000 wordt toegevoegd.

5. Voorzieningen

| | Saldo per 1-jan-2023 | | Dotatie | | Onttrekking | | Vrijval | | Saldo per 31-dec-2023 | | |
|--|-------------------------|----------------|----------|---------------|-------------|----------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|--|
| <i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i> | | | | | | | | | | | |
| Voorziening Langdurig zieken | € | 147.672 | € | 32.828 | € | -45.609 | € | -45.207 | € | 89.684 | |
| Voorziening personeel | € | - | € | 50.000 | € | - | € | - | € | 50.000 | |
| Totaal voorzieningen | € | 147.672 | € | 82.828 | € | -45.609 | € | -45.207 | € | 139.684 | |
| <i>Afloop voorzieningen</i> | | | | | | | | | | | |
| Binnen één jaar | | | | | | | | | € | 139.684 | |
| Tussen één en vijf jaar | | | | | | | | | | 0 | |
| Vanaf vijf jaar | | | | | | | | | | 0 | |

6. Kortlopende schulden

| | 31-dec-23 | | 31-dec-22 | |
|--|-----------|------------------|-----------|------------------|
| Crediteuren | € | 88.896 | € | 71.327 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | € | 1.232.312 | € | 1.186.089 |
| Schulden terzake pensioenen | € | 403.315 | € | 414.889 |
| Nog te betalen salarissen | € | 777 | € | 1.553 |
| Overige overlopende passiva: | | | | |
| Reservering vakantiedagen | € | 661.846 | € | 447.148 |
| Reservering loopbaanbudget | € | 368.347 | € | 333.044 |
| Overlopende passiva | € | 104.459 | € | 138.620 |
| Totaal overige kortlopende schulden | € | 2.859.951 | € | 2.592.670 |

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

| Huurverplichtingen | Huur/service- kosten p/mnd | Jaarlijkse verplichting o.b.v. actueel prijspeil | Einddatum overeenkomst |
|----------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|
| Mr. E.N. van Kleffenstraat 12 | € 9.550 | € 114.600 | 31-3-2026 |
| Van Oldenbarneveldstraat | € 4.589 | € 55.071 | 27-4-2032 |
| Kazerneplein 2 | € 3.583 | € 42.996 | 31-12-2024 |
| Laan van Presikhaaf 7 | € 2.858 | € 34.302 | 31-12-2024 |
| Bonte Wetering 89 | € 2.668 | € 32.016 | 31-12-2024 |
| Spijkerstraat 185a | € 4.450 | € 53.400 | 31-12-2024 |
| Akkerwindestraat 1 | € 3.255 | € 39.060 | onbepaalde tijd |
| Pallas Atheneplein 2 | € 3.063 | € 36.756 | 31-12-2024 |
| Croydonplein 388 | € 3.637 | € 43.648 | 31-12-2024 |
| Volkerakstraat 185 | € 242 | € 2.908 | onbepaalde tijd |
| Overige verplichting | | | |
| Dienstverleningsovereenkomst AAG | | € 189.313 | jaarlijks opzegbaar |
| Dienstverlening Exite | | € 532.711 | 30-4-2027 |

1.6. Toelichting op de resultatenrekening

BATEN

1. Opbrengsten maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| Gemeente Arnhem | € 19.488.012 | € 17.818.700 |
| Totaal | <u>€ 19.488.012</u> | <u>€ 17.818.700</u> |

2. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------|-----------------|----------------|
| Subsidie | € 4.547 | |
| Overige opbrengsten | € 13.202 | € 3.960 |
| Totaal | <u>€ 17.749</u> | <u>€ 3.960</u> |

De structurele bijdrage vanuit de gemeente Arnhem voor de taken in het kader van de Jeugdwet, de Wet op de Maatschappelijke Ondersteuning, (een deel van) de Wet op de Schulddienstverlening en (een deel van) de Participatiewet bedraagt over 2023 € 17.695.271. Daarnaast is in 2023 € 1.792.742 ontvangen voor het uitvoeren van projecten. Ten opzichte van het jaar 2022 is de structurele bijdrage verhoogd met € 950.000 en zijn extra projecten uitgevoerd waardoor de bijdragen voor het uitvoeren van projecten is toegenomen met € 720.000.

De volgende projecten waren in 2023 onderhanden:

- Pilot WMO (beëindigd per 1 mei 2023)
- Project Mobility Mentoring
- Project Doorbraak
- Project Veilig In en Om School (VIOS)
- Project Centrale Toegang Huishoudelijke Ondersteuning (CTH)
- Project Kinderopvangtoeslag (KOT)
- Project Preventief Interventie Team (PIT)

De ontvangen subsidie heeft betrekking op de subsidieregeling stageplaatsen Zorg. De overige bedrijfsopbrengsten zijn terugbetalingen van voorschoten bedragen door Wijkteams.

LASTEN

3. Personeelskosten

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| <i>De specificatie is als volgt:</i> | | |
| Lonen en salarissen | € 13.476.013 | € 12.780.477 |
| Sociale lasten | € 2.224.646 | € 2.108.300 |
| Pensioenpremies | € 1.251.735 | € 1.258.655 |
| Andere personeelskosten: | € 525.361 | € 440.999 |
| | <u>€ 17.477.755</u> | <u>€ 16.588.432</u> |
| Personeel niet in loondienst | € 709.810 | € 1.027.145 |
| Totaal personeelskosten | <u>€ 18.187.565</u> | <u>€ 17.615.578</u> |
| Gemiddeld aantal personeelsleden (FTE) | <u>218</u> | <u>217</u> |

4. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Afschrijvingen: - materiële vaste activa | € 8.134 | € 6.687 |
| | <u>€ 8.134</u> | <u>€ 6.687</u> |

5. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

| | | |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|
| Kosten huisvesting | | |
| Huur en servicekosten gebouwen | € 431.894 | € 375.421 |
| Energiekosten | € 18.833 | € 7.853 |
| Kosten schoonmaak | € 15.408 | € 10.301 |
| Overige huisvesting | € 6.019 | € 14.643 |
| | <u>€ 472.154</u> | <u>€ 408.218</u> |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorbenodigdheden | € 33.737 | € 21.405 |
| Drukkerwerk | € 5.813 | € 1.947 |
| Kosten automatisering | € 97.619 | € 50.596 |
| Kosten financial services | € 65.201 | € 38.198 |
| Kosten salarisverwerking | € 109.276 | € 93.149 |
| Kosten communicatie/overig | € 21.246 | € 10.595 |
| | <u>€ 332.892</u> | <u>€ 215.889</u> |
| Algemene kosten | | |
| Accountantskosten | € 19.337 | € 17.672 |
| Overige advieskosten | € 9.231 | € 29.300 |
| Bijdragen en lidmaatschappen | € 72.909 | € 59.226 |
| Governancekosten | € 35.300 | € 22.670 |
| Representatiekosten | € 677 | € 834 |
| Assurantien | € 36.109 | € 31.636 |
| Expertisenetwerk | € 65.997 | € 21.703 |
| Vergaderkosten | € 46.871 | € 38.538 |
| Overig | € 81.753 | € 28.093 |
| | <u>€ 368.185</u> | <u>€ 249.672</u> |
| Totale overige bedrijfskosten | <u>€ 1.173.231</u> | <u>€ 873.778</u> |

6. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------------|-------------|------------------|
| Rentebaten | € - | € - |
| Rentelasten | € - | € -16.842 |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>€ -</u> | <u>€ -16.842</u> |

7. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2023 zijn als volgt:

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Controle van de jaarrekening | € 18.041 | € 12.160 |
| Overige controlewerkzh. (o.a. regeling AO) | € - | € 3.025 |
| Fiscale advisering | € - | € - |
| Niet-controlediensten | € - | € - |
| Totaal honoraria accountant | <u>€ 18.041</u> | <u>€ 15.185</u> |

In de opdrachtbevestiging controle jaarrekening 2023 van 29 september 2023 is het honorarium voor 2023 met de accountant overeengekomen.

In de gerealiseerde personeelskosten zijn de kosten voor inzet van medewerkers op projecten meegenomen. Voor het uitvoeren van de projecten CTH en KOT zijn medewerkers van detacheringbureaus ingehuurd. Voor werkzaamheden voor de overige projecten zijn extra coaches aangenomen. Andere personeelskosten betreffen onder meer kosten voor werving & selectie, opleidingen, arbo-dienstverlening en reiskosten.

In de gerealiseerde overige bedrijfskosten zijn de kosten van werkbudgetten van coaches t.b.v. het project Doorbraak, kostenverhogingen op reguliere dienstverlening vanwege inflatiecorrectie en de extra kosten voor de aanhuur en verbouwing van het nieuwe kantoor van de stadsteams aan de Van Oldenbarneveldtstraat meegenomen. Ook is extern advies ingeschakeld voor het begeleiden van het aanbestedingstraject dienstverlening IT.

2. Transacties met verbonden partijen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

3. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op de jaarrekening 2023.

1.7. WNT-verantwoording 2023 – Stichting Sociale Wijkteams Arnhem

De WNT is van toepassing op Stichting Sociale Wijkteams Arnhem. Het voor Stichting Sociale Wijkteams Arnhem toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 €151.000. Het betreft hier het bezoldigingsmaximum voor topfunctionarissen zorg en jeugdhulp (klasse II).

Bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

| bedragen x € 1 | | CJ Sleurink | |
|---|--|----------------------|--|
| Funcctiegegevens⁵ | | Directeur/Bestuurder | |
| Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2023 | | 1/1 t/m 31/12 | |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷ | | 1 | |
| Dienstbetrekking ⁸ | | ja | |
| Bezoldiging⁹ | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | | € 111.774 | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | | € 12.115 | |
| <i>Subtotaal</i> | | € 123.889 | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰ | | € 151.000 | |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹ | | N.v.t. | |
| Bezoldiging | | € 123.889 | |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹² | | N.v.t. | |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling¹³ | | N.v.t. | |
| Gegevens 2022¹⁴ | | | |
| bedragen x € 1 | | CJ Sleurink | |
| Funcctiegegevens⁵ | | Directeur/Bestuurder | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2022 | | 15/2 t/m 31/12 | |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷ | | 1 | |
| Dienstbetrekking ⁸ | | ja | |
| Bezoldiging⁹ | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | | € 90.422 | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | | € 10.524 | |
| <i>Subtotaal</i> | | € 100.947 | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰ | | € 128.000 | |
| Bezoldiging | | € 100.947 | |

Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

| Gegevens 2023 | | | | | | |
|--|---------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|---------------------------|--------------------|
| bedragen x € 1 | C.W.W. van de Berg | R. den Uyl | J. W. Vader | [P.W. Wanrooij] | [A.J. Stunnenberg] | L.N Koning |
| Functiegegevens² | Voorzitter | Lid | Lid | Lid | Lid | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2023 | 1/1 t/m 31/12 | 1/1 t/m 31/12 | 1/7 t/m 31/12 | 1/1 t/m 30/6 | 1/7 t/m 31/12 | 1/7 t/m 31/12] |
| Bezoldiging | | | | | | |
| Bezoldiging ³ | € 7.000 | € 5.000 | € 2.500 | € 2.500 | € 2.500 | € 2.500 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴ | € 22.650 | € 15.100 | € 7.612 | € 7.488 | € 7.612 | € 7.612 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵ | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Bezoldiging | € 7.000 | € 5.000 | € 2.500 | € 2.500 | € 2.500 | € 2.500 |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶ | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷ | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2022⁸ | | | | | | |
| bedragen x € 1 | C.W.W. van de Berg | R. den Uyl | J. W. Vader | P.W. Wanrooij | A.J. Stunnenberg | [L.N Koning |
| Functiegegevens² | Voorzitter | Lid | Lid | Lid | Lid | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2022 | 1/1 t/m 31/12 | 1/1 t/m 31/12 | | 1/1 t/m 31/12 | | |
| Bezoldiging | | | | | | |
| Bezoldiging ³ | € 7.000 | € 5.000 | n.v.t. | € 5.000 | n.v.t. | n.v.t. |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴ | € 21.900 | € 14.600 | n.v.t. | € 14.600 | n.v.t. | n.v.t. |

1.8. Vaststelling, goedkeuring en ondertekening

Vaststelling en goedkeuring

De Directeur-Bestuurder van Stichting Sociale Wijkteams heeft de jaarrekening opgemaakt en vastgesteld in de MT-vergadering van 12 maart 2024.

De Raad van Toezicht van Stichting Sociale Wijkteams heeft de jaarrekening goedgekeurd in de vergadering van 26 maart 2024.

Resultaatsbestemming

Het resultaat van het boekjaar 2023 wordt bestemd volgens de verdeling in paragraaf 2.2.

Ondertekening leden Raad van Toezicht

C.W.W. van de Berg

26-3-2024

R.J. den Uyl

26-3-2024

J.W. Vader

26-3-2024

L.N. Koning

26-3-2024

A.J. Stunnenberg

26-3-2024