



Financieel jaarverslag 2022

**Stichting Combiwel Buurtwerk
te Amsterdam**

Opgesteld door bestuur en directie
Stichting Combiwel Buurtwerk
Maart 2023

Besproken en goedgekeurd door
de Raad van Toezicht
30 maart 2023

Vastgesteld door het bestuur
30 maart 2023



Inhoud

1	Bestuursverslag 2022.....	3
1.1	Profiel Combiwel	3
1.2	De structuur van Combiwel	5
1.3	Verslag Raad van Toezicht	7
1.4	Directieverslag	11
1.5	Risicoparagraaf	15
2	Jaarrekening 2022	16
2.1	Balans per 31 december 2022	16
2.2	Resultatenrekening	17
2.3	Kasstroomoverzicht	18
2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	19
2.5	Toelichting op de balans	24
2.6	Toelichting op de resultatenrekening	29
2.7	Bezoldiging bestuurders en toezichthouders	34
2.8	Resultaatbestemming	34
2.9	Gebeurtenissen na balansdatum.....	34
2.10	Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening	34
3	Overige gegevens	36
3.1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	36
4	Gesegmenteerde resultatenoverzichten	41



1 Bestuursverslag 2022

1.1 Profiel Combiwel

Combiwel is er voor de Amsterdammers en Amsterdammertjes! We zijn een bijzondere organisatie waar mensen zich willen inzetten vóór en dóór mensen. We werken aan een samenleving waar mensen kunnen meedoen, hun betrokkenheid in de praktijk kunnen brengen en kinderen zich kunnen ontwikkelen. We zorgen voor verbinding in Amsterdamse wijken. Tussen álle bewoners, van welke afkomst dan ook, arm of rijk, met veel of weinig kansen.

We zetten ons met passie en lef in voor 100% sociale en energierijke buurten, voor de ontwikkeling van talenten van Amsterdammers en Amsterdammertjes, voor kansengelijkheid en voor een beter begrip en acceptatie in de stad. Dat leidt tot prachtige resultaten. Het werk van en het werken bij Combiwel is dan ook waardevol, zinvol en dankbaar!

Onze missie en visie

We zijn een maatschappelijke organisatie met medewerkers en vrijwilligers van verschillend pluimage. Verschillend in afkomst, persoonlijkheden, opleiding, ervaringen en hoe ons brein werkt. Die verschillen koesteren we. Door deze verschillen passen we namelijk goed bij Amsterdam. En begrijpen we haar en haar bewoners beter.

We zetten ons in voor alle Amsterdammers en Amsterdammertjes. Niet iedereen heeft dezelfde uitgangspositie. We gaan ervan uit dat niemand voor een dubbeltje geboren is. Iedereen is belangrijk. En draagt naar kunnen bij. Om goed samen te (kunnen) leven zijn begrip en vertrouwen in elkaar en 'de instituties' nodig. Verschillen mogen – of beter moeten – er zijn. Maar samen leven lukt alleen met begrip en vertrouwen.

We staan voor een diverse en inclusieve samenleving waar mensen kunnen meedoen, een stad waar uitval zoveel mogelijk wordt voorkomen en mensen hun betrokkenheid en solidariteit in de praktijk kunnen brengen. We willen Amsterdammers en Amsterdammertjes helpen bij het ontwikkelen van hun talenten. We werken aan sociale en energieke wijken. We zijn thuis in de buurten en staan midden tussen bewoners. We ondersteunen Amsterdammers in een (tijdelijk) kwetsbare situatie en helpen om zo lang mogelijk zelfstandig te leven en te participeren in de samenleving. We richten ons niet alleen op problemen, maar juist op krachten en kansen van zowel het individu als de wijk in het geheel. We denken in mogelijkheden en benutten de Amsterdamse krachten: de buurt en haar bewoners en bewonertjes en onze collega's.

We zijn actief op verschillende werkgebieden. Door onze breedte bereiken we het meest. Of je nu 0 of 100 bent, Combiwel zet zich voor je in. Zo hebben we buurt- en jongerenwerk in ons werkpakket. En verzorgen we buurtteams. Ook werken we aan de ontwikkeling van kinderen via onze Kinderopvang, onze Voor en Vroegschoolse Educatie (VVE) en ondersteunen we jongeren via Kamers met Kansen. Dit alles doen we samen met bewoners en een heel palet aan partners uit o.a. onderwijs, zorg, woningbouw en andere maatschappelijke sectoren. We werken in opdracht van de gemeente Amsterdam.

We delen met elkaar dat we het verschil willen maken. We willen resultaat bereiken. Daar zijn we ambitieus in. We zien dat er verbetering nodig én mogelijk is. We leggen er ons niet bij neer als we zien dat het beter kan. Daarom werken we bij Combiwel!



Onze ambitie en strategie

We vinden vertrouwen, waardering en de mogelijkheid om je te ontwikkelen en dromen waar te maken de basis om samen te (kunnen) leven. We zien onze belangrijkste bijdrage in de komende 5 jaar daarom op de volgende terreinen:

- Amsterdammers en Amsterdammertjes hebben (aantoonbaar) meer kansen dan nu. En hun kwaliteit van leven wordt beter. Iedereen doet (naar kunnen) mee. Let wel: we zijn géén geluksmachine. Mensen zijn verantwoordelijk voor hun eigen keuzes. En hebben regie over hun eigen leven.
- De polarisatie in de stad is afgenomen. Het gaat dan over het begrijpen en accepteren van verschillen, het dichten van de kloof burger-overheid, niet inspraak maar samenspraak, en zichtbare, begrijpelijke oplossingen voor maatschappelijke problemen.
- Het 'ontstoppen van het systeem'. Hoe kunnen wij eraan bijdragen dat wachtlijsten en wachttijden (bijna) verdwijnen? Hoe kan – als onderdeel van de oplossing – de beweging naar preventie gemaakt worden. En er zo voor zorgen dat kleine problemen ook klein blijven.

Om onze ambities waar te (blijven) maken, willen we onze organisatie verder versterken. Zo vergroten we onze impact. En werken we ook gericht aan het versterken van het 'merk' Combiwel. Daarvoor zetten we in op:

- Het vinden en behouden van voldoende en voldoende geëquipeerde en bevlogen medewerkers;
- Het maximaal faciliteren dat medewerkers het stuur in eigen handen (kunnen) nemen. Eigenaarschap en vakmanschap zijn daarbij essentieel.
- Meer invloed krijgen op onze eigen opdracht: Door op allerlei niveaus actief te zijn in het stedelijke netwerk. En door een duidelijke visie op de hiervoor genoemde maatschappelijke vraagstukken uit te dragen.
- Een professionele dienstverlening en ondersteuning: Op alle fronten willen we een kwaliteitsslag maken. We kunnen beter en slimmer. Dat geldt voor onze dienstverlening als ook voor de ondersteuning.

We gaan uitdrukkelijk op zoek of en hoe technologie een grote(re) bijdrage aan de oplossing kan leveren. Zo kunnen we de gebruikelijke kanalen ontzien, waardoor er ruimte ontstaat voor meer complexe zaken. Ook vinden we dat we met onze oplossingen binnen veilige ecologische grenzen moeten blijven. Beiden vormen dan ook een toetssteen bij ons handelen.

We willen toonaangevend zijn in ons werkveld. Of dat nu is op het gebied van sociale interventies, armoedebestrijding, het ondersteunen van Amsterdammers die (tijdelijk) ondersteuning nodig hebben, het verzorgen van de buurtteams of een verantwoorde ontwikkeling van kinderen en jongeren is. We zetten ons in voor een sterke sociale basis, inclusief informele netwerken. En vormen zo ook een schil rondom die buurtteams. Onze werkwijze is bewezen effectief en levert zichtbare resultaten op. We werken graag samen. Daarom zijn we ook een gewild partner in samenwerkingsconstructies.

We hebben géén winstoogmerk, noch aandeelhouders die dividenden vragen. We zorgen ervoor dat we de kosten laag houden. De positieve financiële resultaten die we zo realiseren gebruiken we om te (her)investeren in projecten en verbeteringen. We willen in ons werkveld een stevige en toonaangevende partner zijn.



1.2 De structuur van Combiwel

Stichting Combiwel Buurtwerk is onderdeel van de Combiwel-organisatie, bestaande uit een groep van stichtingen actief op verschillende – elkaar aanvullende - werkterreinen. Een groep van organisaties die werkt aan de hiervoor genoemde ambities. Stichting Combiwel Amsterdam treedt op als bestuurder van die verschillende werkorganisaties. Daarnaast biedt Stichting Combiwel Amsterdam ondersteunende diensten aan de verschillende werkorganisaties. Hiermee draagt zij bij aan het realiseren van de doelen van deze organisaties.

De gehele Combiwel-organisatie groep bestaat uit:

- Stichting Combiwel Amsterdam (Bestuurder en ondersteunende diensten);
- Stichting Combiwel Buurtwerk;
- Stichting Combiwel Buurtteams;
- Stichting Combiwel voor Kinderen;
- Stichting Combiwel Projecten.

De Stichting Combiwel Buurtwerk is opgericht op 14 juli 2017 te Amsterdam (geregistreerd onder Kamer van Koophandel nummer 69217203). Combiwel Buurtwerk wordt bestuurd door de Stichting Combiwel Amsterdam (geregistreerd onder Kamer van Koophandel nummer 34126333). Binnen die stichting zijn – naast het bestuur – ook de ondersteunende diensten onder gebracht. De Stichting Combiwel Amsterdam staat onder toezicht van een Raad van Toezicht. Deze houdt – getrapd – ook toezicht op de onderliggende stichtingen.

Jørgen Weekers was gedurende heel 2022 Algemeen directeur/bestuurder van de Combiwel-organisatie. Monique de Vries was directeur van Combiwel Buurtwerk met een duidelijk bestuurlijk mandaat.

Bestuur en directie

De Algemeen directeur/bestuurder is verantwoordelijk voor het organisatiebeleid. De Raad van Toezicht houdt toezicht op het organisatiebeleid en de algemene gang van zaken. Ieder werkgebied kent een eigen verantwoordelijk directeur. Combiwel Shared Services - met de afdelingen financiële administratie, HRM, planning & control, facilitair, ICT, beleid, secretariaat, managementondersteuning en communicatie - ondersteunt directie, leidinggevenden en medewerkers.

De beloning van de Algemeen directeur/bestuurder voldoet aan de WNT en de 'Amsterdamse Wethoudersnorm'.

Raad van Toezicht

Op de Stichting Combiwel Amsterdam en haar werkmaatschappijen werd in 2022 door één en dezelfde Raad van Toezicht (RvT) toezicht gehouden. De Raad van Toezicht telde eind 2022 vier leden. De voorzitter was mevrouw M.M. Kuitenbrouwer. De Raad van Toezicht werkte in 2022 met drie commissies: een auditcommissie, een remuneratiecommissie en een kwaliteitscommissie.

Ondernemingsraad

De ondernemingsraad van Combiwel telde eind 2022 zeven leden. Er waren twee zetels vacant. Verkiezingen daarvoor staan begin 2023 gepland. De Ondernemingsraad overlegt één keer per maand met de bestuurder van de Stichting Combiwel Amsterdam. Daarnaast wordt twee keer per jaar in het kader van artikel 24 van de WOR de algemene gang van zaken van de organisatie besproken waarbij een delegatie van de Raad van Toezicht aanwezig is.



Onze opdrachtgever(s)

De voornaamste opdrachtgever van Combiwel Buurtwerk is de gemeente Amsterdam. De gemeente Amsterdam doet dit in de vorm van subsidies en inkoopcontracten. Inhoudelijk wordt de gemeente voor de verstrekte opdrachten vertegenwoordigd door een aantal centraal stedelijke organisatieonderdelen en/of stadsdelen. Het gaat dan om de stadsdelen West, Zuid en Nieuw-West en Onderwijs, Jeugd en Zorg (OJZ) en Werk, Participatie en Inkomen (WPI). Daarnaast is het zorgkantoor opdrachtgever bij de uitvoering van de Wet Langdurige Zorg.



1.3 Verslag Raad van Toezicht

Voor velen is 2022 weer een lastig jaar geweest. Het begin van het jaar had de Omikron-variant de samenleving nog in haar greep. En vervolgens de oorlog in Oekraïne. Met een stroom vluchtelingen, onzekerheid, hoge energieprijzen en inflatie tot gevolg. Het welzijn van veel Amsterdammers en Amsterdammertjes heeft er onder te lijden: armoede en schulden, psychische problemen, eenzaamheid. Ook zien we een verdergaande polarisering in de samenleving. Daarnaast is de arbeidsmarkt ongekend krap.

Ondanks deze omstandigheden heeft Combiwel weer veel bereikt voor de Amsterdammer en Amsterdammertjes. Dat is iets om trots op te zijn!

Het is Combiwel goed gelukt om de afspraken zoals bijvoorbeeld gemaakt in de WijkUitvoeringsPlannen uit te voeren. Ook zijn we trots op de goede kritieken die onze buurtteams krijgen. De kwaliteit van onze kinderopvang wordt gezien. En onze IKC-visie wordt meer en meer omarmd. Ook helpen we met Homestart, Okido en Kamers met Kansen kinderen, jongeren en hun ouders verder. Ook op het gebied van organisatieontwikkeling hebben we stappen gezet. Maar door verloop op een aantal cruciale plekken, heeft Combiwel her en der geworsteld. Daardoor zijn we op onderdelen minder ver dan we na dit jaar hadden willen zijn. En hebben we op onderdelen ook financieel minder gepresteerd dan vooraf begroot.

Wat Combiwel allemaal doet en heeft gedaan wordt verder beschreven in het directieverslag. Wel willen we aangeven het knap te vinden wat Combiwel heeft gepresteerd.

Vanaf deze plek willen we vrijwilligers, medewerkers en management complimenteren met de behaalde resultaten!

Overleg Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is in 2022 6 keer in vergadering bij elkaar gekomen voor overleg met elkaar en het bestuur. In één overleg kwam de Raad van Toezicht bijeen met de voltallige directie van Combiwel en zijn de jaarplannen en begrotingen 2023 besproken. Daarnaast organiseerde de Raad van Toezicht een avondbijeenkomst om kennis te maken met de Raden van Toezicht van een aantal andere Amsterdamse organisaties op het gebied van welzijn en zorg.

De leden van de Raad van Toezicht zijn over het algemeen allemaal bij de vergaderingen aanwezig geweest. Indien iemand niet aanwezig kon zijn, is dit tijdig gemeld bij de voorzitter waarbij belangrijke gezichtspunten van dat betreffende lid aan de voorzitter gemeld zijn. Deze bracht die punten dan in de vergadering in. Daarnaast is er op gezette tijden telefonisch en indien nodig contact geweest tussen de voorzitter en verschillende leden van de Raad van Toezicht en tussen leden onderling.

In de genoemde overleggen stonden de volgende onderwerpen op de agenda:

- de strategie van de organisatie en de realisatie van de doelstellingen aan de hand van jaarplan en begroting 2022;
- de voortgang van de gestelde doelen aan de hand van de periodieke rapportages;
- de goedkeuring van de jaarrekeningen 2021;
- de goedkeuring van de jaarplannen en begrotingen 2022 (inclusief aanpassing begroting Buurtwerk);
- de resultaten van de interim-controle;
- verstrekking onderlinge lening vanwege Silverberg;
- maatregelen naar aanleiding van de fiscale rapporten VPB en BTW;
- afronding opdracht directie en bespreken gemaakte afspraken en richting;



- werving en selectie nieuw lid RvT;
- de deskundigheidsbevordering van de leden van de Raad van Toezicht;
- de zelfevaluatie;
- de klasse-indeling WNT Zorg voor jaarrekening 2021.
- Hercertificering ISO 9001.

Samenstelling en functioneren

De Raad van Toezicht van Combiwel telde eind 2022 vier leden, te weten;

- Martien Kuitenbrouwer (Directeur Public Mediation, senior docent Universiteit van Amsterdam), voorzitter en geheel jaar lid;
- Hilde Marx-Beet (voormalig interim manager team Jeugd en team Veiligheid GGDGHOR Nederland), geheel jaar lid;
- Guus Schnitzler (voormalig bankier en vastgoedfinancier), geheel jaar lid;
- Joan van der Burgt (directeur de Alliantie, regio Amersfoort), geheel jaar lid.

Per 7 juli is Attiya Gamri teruggetreden als lid om wethouder te worden in de gemeente Bloemendaal. In het najaar is gestart met de werving en selectie voor de vacature. In december is er geschikte vervanging gevonden. Begin 2023 zal de formele benoeming plaatsvinden, waarna de Raad van Toezicht weer op de gewenste sterkte zal zijn.

De kennis en ervaringsgebieden zijn evenwichtig vertegenwoordigd, net als verhoudingen in leeftijd. Bij geslacht is dat minder het geval. Bij een volgende benoeming is dat een punt van aandacht. Alle toezichthouders zijn onafhankelijk.

De Raad van Toezicht werkte in 2022 met drie commissies: een auditcommissie (Guus Schnitzler en Joan van der Burgt), een remuneratiecommissie (Martien Kuitenbrouwer en Hilde Marx-Beet) en een kwaliteitscommissie (Hilde Marx-Beet en tot 7 juli Attiya Gamri). Hiermee heeft de Raad van Toezicht ook de aandachtsgebieden goed verdeeld.

Medio september 2022 heeft de Raad – onder externe begeleiding - een zelfevaluatie gedaan. De leden van de Raad zijn tevreden over hun onderlinge verhouding en communicatie. De samenwerking verloopt informeel, kritisch. Dit geldt zowel onderling als richting bestuurder. Ook worden de individuele, tussentijdse contacten met de bestuurder gewaardeerd. De expertise is goed verdeeld en naar behoren ingevuld.

Overleg en functioneren bestuur

Het overleg tussen Raad van Toezicht en het bestuur van de stichting(en) wordt vooral vormgegeven door de hiervoor genoemde vergaderingen. Voor de inhoud daarvan verwijzen we naar de desbetreffende paragraaf. De agenda wordt voorbereid in samenwerking tussen bestuurder en voorzitter van de Raad van Toezicht.

Over het algemeen worden de reguliere vergaderingen voorafgegaan door een bespreking van de auditcommissie met bestuurder en concerncontroller. Hierin worden zaken als kwartaalverslag (cijfermatig en inhoudelijk) doorgesproken alsook andere agendapunten en recente ontwikkelingen. Op deze manier wordt de reguliere vergadering (extra) voorbereid en komt het de kwaliteit van het toezicht ten goede. Daarnaast is er op gezette tijden en indien nodig telefonisch contact geweest tussen de voorzitter, verschillende leden van de Raad van Toezicht en bestuurder. Hiermee staan de lijnen wijd open.

Begin 2022 heeft de remuneratiecommissie het functioneren van de bestuurder over 2021 met hem besproken. De Raad van Toezicht vindt dat de bestuurder goed functioneert. 2021 stond nog flink in het teken van Corona. De bestuurder weet de rust te bewaren. En richting te geven. Hij weet de juiste mensen aan Combiwel te binden. Daarbij zet hij de talenten van medewerkers op de juiste manier in. Hij straalt vertrouwen uit. Hij pakt zaken structureel aan. Dit alles geeft de Raad van Toezicht zekerheid. Dat heeft hij in 2022 ook weer laten zien. Een dergelijk gesprek staat begin 2023 weer op de rol.



Overleg met de Ondernemingsraad

Tweemaal heeft een vertegenwoordiging van de Raad van Toezicht overleg gevoerd met de ondernemingsraad. Dit in aanwezigheid van de algemeen directeur/bestuurder van Combiwel. Dit overleg is met name benut om gezamenlijk terug te kijken op de vorderingen die Combiwel maakt en de samenwerking tussen bestuurder en ondernemingsraad te bespreken.

Raad van Toezicht en ondernemingsraad ondersteunen de gekozen lijn van Combiwel van harte en zien ook dit jaar weer goede vorderingen in de ontwikkeling van de organisatie, vinden de samenwerking met de bestuurder en overige directeuren constructief en waarderen deze.

De Raad van Toezicht is blij met de manier waarop de ondernemingsraad haar rol invult. We zien dat de ondernemingsraad zich ook in 2022 verder heeft ontwikkeld, meer op hoofdlijnen mee denkt en goed weet te balanceren tussen de belangen van de organisatie, de medewerkers en andere stakeholders. We stellen het contact met de ondernemingsraad erg op prijs en bedanken hen voor alle tijd en inzet. Een goede ondernemingsraad draagt bij aan een stabiele organisatie.

Goedkeuring en vaststelling

De bestuurder heeft – voorafgaand aan vaststelling door het bestuur - het jaarverslag en de jaarrekening ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht heeft het jaarverslag en de jaarrekening besproken met bestuurder en concerncontroller en in aanwezigheid van de accountant in hun overleg van 23 maart 2023. De accountant heeft verslag uitgebracht van zijn bevindingen. Daaraan voorafgaand zijn concepten op 16 maart in een overleg tussen de auditcommissie, bestuurder, concerncontroller en accountant besproken.

De Raad van Toezicht heeft haar goedkeuring gegeven tot vaststelling van het jaarverslag, de jaarrekening en de daarin voorgestelde resultaatsbestemming. Met de goedkeuring tot vaststelling heeft de Raad van Toezicht ook expliciet besloten tot décharge van het bestuur voor het gevoerde beleid. De bestuurder heeft het jaarverslag en de jaarrekening vervolgens vastgesteld.

Een blik vooruit

De Raad van Toezicht is blij met de ingezette koers. We ondersteunen de gemeenschappelijke agenda, waaraan de verschillende werkorganisaties – elk vanuit hun eigen expertise – bijdragen. We zijn het er mee eens dat Combiwel haar energie richt op het vergroten van kansen, het verminderen van polarisatie en het 'ontstoppen van het systeem'. Ook ondersteunen we de route om het eigenaarschap en vakmanschap onder medewerkers verder te vergroten. Dit komt de slagkracht en wendbaarheid van Combiwel als organisatie ten goede. De aandacht voor het vinden en behouden van voldoende en voldoende geëquipeerd personeel is in deze tijden van krapte bijna een open deur.

Het is zaak om dit verder handen en voeten te geven; zowel qua visie als de praktische vertaling. Ook voor het komend jaar heeft Combiwel de lat weer hoog gelegd. Voor de Raad van Toezicht is het belangrijk dat het besef breed in de organisatie aanwezig is dat strakke bedrijfsvoering en dito werkprocessen nodig zijn om (financiële) ruimte en tijd te creëren om zo te kunnen investeren in buurten, kinderen, jongeren, ouders en ouderen.

We hebben vertrouwen in de richting en aanpak voor het nieuwe jaar. En hoe die in de jaarplannen en begroting verwerkt is. We zullen nauwkeurig in de gaten houden hoe de organisatie zich ontwikkelt en blijven met de directie in gesprek over wat nodig is om dit te realiseren. Ook blijven we alert op relevante nieuwe ontwikkelingen.



Wij wensen iedereen die bij Combiwel betrokken is veel creativiteit, wijsheid en plezier. We hebben vertrouwen in de organisatie en haar veranderkracht. We doen het voor de Amsterdammers en de Amsterdammertjes!

Namens de Raad van Toezicht,

Martien Kuitenbrouwer
Voorzitter



1.4 Directieverslag

Het afgelopen jaar was voor veel mensen geen gemakkelijk jaar. We startten het jaar nog met zorgen over de Omikron-variant. En waren er nog enkele maatregelen van kracht. Vervolgens brak de oorlog in de Oekraïne uit. Beide leverde voor veel Amsterdammers en Amsterdammertjes problemen op: ontwikkelachterstanden bij kinderen en jongeren, gevoelens van onzekerheid en eenzaamheid, psychische problemen en armoede en schulden door de torenhoge inflatie.

Ook voor Combiwel Buurtwerk was het een lastig jaar. Dit vanwege diezelfde inflatie. En de krapte op de arbeidsmarkt. Ook maakten de hiervoor geschetste problemen voor Amsterdammers dat er flink werk aan de winkel was voor onze medewerkers. En natuurlijk hebben onze medewerkers ook diezelfde gevoelens van onzekerheid die breed in de samenleving leven. Daarnaast werkte de naweeën van de corona-maatregelen door in onze financiële resultaten.

Binnen die lastige context hebben we toch veel weten te bereiken. We hebben er weer kunnen zijn voor de Amsterdammer en Amsterdammertjes. Onze inhoudelijke afspraken hebben we goed na kunnen komen. Daarnaast hebben we ons als organisatie ook weer verder kunnen ontwikkelen. Daar hadden verder mee willen zijn. En natuurlijk willen we altijd meer doen. Maar we mogen trots zijn op de resultaten die we geboekt hebben.

Daarom op deze plaats dan ook alle complimenten aan de vrijwilligers, medewerkers en management van Combiwel. En eenieder die bij heeft gedragen aan dat wat we bereikt hebben. Iedereen kan trots zijn op het geleverde werk!

Wij zijn nog niet klaar! We hebben alweer nieuwe plannen. Want ons werk voor de Amsterdammer en Amsterdammertjes is onverminderd belangrijk. Er is nog voldoende werk aan de winkel!

Financiële ontwikkelingen 2022 Stichting Combiwel Buurtwerk

Stichting Combiwel Buurtwerk heeft over 2022 een resultaat van minus EUR 124 duizend gerealiseerd (2021: EUR 354 duizend positief). Er is dit jaar circa EUR 50 duizend aan incidentele opbrengsten uit voorgaande jaren geboekt. Het genormaliseerde (enkelvoudige) operationele resultaat uit reguliere bedrijfsvoering is daarmee minus EUR 174 duizend (begroting: EUR 192 duizend positief).

De opbrengsten zijn ruim EUR 0,2 miljoen hoger dan begroot. De subsidie- en overige opbrengsten zijn hoger dan begroot. Hier stonden ook extra personeels- en activiteitenkosten tegenover. Op huisvesting realiseerden we een verlies van bijna EUR 0,4 miljoen, met name vanwege een forse huurverhoging en achterblijvende ruimteverhuur als gevolg van de Corona-maatregelen aan het begin van het jaar en de naweeën daarvan. Hiervoor hebben we dit jaar geen compensatie gekregen. De gesprekken met onze opdrachtgever hebben ertoe geleid dat we het komende jaar een hogere subsidie voor huisvesting krijgen, waardoor we ons kunnen concentreren op onze maatschappelijke opdracht en we minder risico op de ruimteverhuur lopen. Vanwege de hoge energiekosten en inflatie hebben we ervoor gekozen ons personeel een éénmalige tegemoetkoming van EUR 200 netto uit te betalen. Dit was een kostenpost die we niet hadden begroot.

Met de afspraken rondom huisvesting en de bijsturingsmaatregelen die in de begroting voor 2023 zijn verwerkt, hebben we vertrouwen dat we in 2023 weer zwarte cijfers zullen schrijven.



Ontwikkeling eigen vermogen

Het negatieve resultaat zal ten laste worden gebracht van het eigen vermogen. Het eigen vermogen is daarmee in 2022 met EUR 124 duizend gedaald naar EUR 2,0 miljoen. Dit is circa 14,5% van de opbrengsten 2022. Daarmee ligt het eigen vermogen van Stichting Combiwel Buurtwerk onder de norm die Combiwel hanteert voor het weerstandsvermogen (20% van de verwachte jaaropbrengsten).

De opbrengsten zijn in 2023 naar verwachting zo'n EUR 14 miljoen. Het begrote resultaat bijna EUR 0,4 miljoen. Het streefdoel voor het eigen vermogen is derhalve bijna EUR 2,8 miljoen. Het eigen vermogen komt daarmee ook in 2023 nog niet op het gewenste niveau, maar verwachting is wel dat we de komende jaren toegroeien naar gewenst niveau.

Operationele ontwikkelingen Combiwel Buurtwerk

We hebben het afgelopen jaar – onder lastige omstandigheden – toch veel weten te bereiken. We hebben er weer kunnen zijn voor de Amsterdammers en Amsterdammertjes. Onze inhoudelijke afspraken hebben we goed na kunnen komen. Daarnaast hebben we ons als organisatie ook weer verder kunnen ontwikkelen.

Het is ons gelukt om de afgesproken prestaties te leveren. We hebben voor de zogenoemde prestatiesubsidie – waarbij we een afgesproken aantal uren dienen te leveren – meer dan de afgesproken productie geleverd. Deze overproductie wordt niet vergoed. Naast de geleverde uren gaat het – uiteraard – ook om wat met die uren wordt gedaan. De afspraken daarover leggen we vast in zogenoemde WijkUitvoeringsPlannen (WUP). Hierover hebben we regelmatig overleg met alle betrokkenen, waaronder onze opdrachtgever, en stellen waar nodig, gezamenlijk de plannen bij. De belangrijkste resultaten in de WUP's zijn behaald. De opdrachtgevers hebben aangegeven tevreden te zijn over hetgeen is gerealiseerd.

In onze AOC's hebben we te kampen gehad met lagere omzetten. Hier hebben we inmiddels maatregelen voor in gang gezet. Het is gelukt om – in samenwerking met 2 partners – onze inschrijving op de aanbesteding WMO-dagbesteding gegund te krijgen. Een mooi resultaat!

Helaas hebben we het mooie concept Young Originals af moeten bouwen. Ondanks positieve onderzoeksresultaten is het niet gelukt nieuwe structurele financiering te vinden. De coaching is inmiddels ingebed in het jongerenwerk. We blijven alert op kansen om dit concept weer te activeren.

Ook dit jaar hebben we weer flink energie gestoken in onze ontwikkeling op het gebied van samensturing. Zowel extern als intern hebben we kwesties op een samensturende manier aangepakt. We blijven steeds kijken waar en hoe we dit kunnen toepassen, en wat daar voor nodig is.

De operationele indicatoren zijn goed onder controle. Zoals aangegeven is het aantal geleverde uren hoger dan begroot. Dit biedt wel ruimte om hier scherper op te sturen. De productiviteit ontwikkelt zich langzamerhand (lees: daalt) in de richting die we willen. We vinden namelijk dat medewerkers voldoende aandacht aan opleiding en training zouden moeten spenderen. Het ziekteverzuim is door onze inzet gedurende het jaar gedaald, maar ligt nog steeds te hoog. Het merendeel van het verzuim is langdurig, waarbij sprake is van medische problematiek. Ook in 2023 zal dit onze blijvende aandacht hebben.

Agenda en verwachtingen 2023

We zetten ons in voor alle Amsterdammers en Amsterdammertjes. We zijn actief op verschillende werkgebieden. Elk met een eigen omgeving, dynamiek, opdrachtgevers en partners. We maken gebruik van die verschillende werkgebieden. Want door onze breedte bereiken we het meest. Samen hebben we een strategische agenda bepaald, waar we samen – elk vanuit het eigen werkveld – aan werken. We willen werken vanuit één gedachte. Zo



versterken we onze identiteit én is er ruimte voor de verschillen die er ook zijn. Zo vergroten we onze impact. Want we willen zoveel mogelijk bereiken voor Amsterdammers en Amsterdammertjes.

De koers die we varen is goed. We zullen onze strategische agenda nog verder handen en voeten moeten geven. Maar die borduurt wel voort op hetgeen we de afgelopen jaren in hebben gezet. We blijven werken aan het vergroten van eigenaarschap, resultaatgerichtheid en andere aspecten die je van een moderne organisatie en haar medewerkers mag verwachten. We kiezen ervoor om de verantwoordelijkheden lager in de organisatie te beleggen. En passen onze organisatie en de ondersteuning daar op aan. We houden in onze ontwikkeling rekening met de contexten van de verschillende werkorganisaties.

We hebben in ons jaarplan aangegeven welke doelen we in 2023 zouden willen bereiken. En welke begroting daar bij hoort. De Raad van Toezicht heeft onze jaarplannen en begroting met vertrouwen en complimenten goedgekeurd. We gaan dan ook met plezier aan de slag om de volgende stap te zetten. Zodat eind 2023 Amsterdam en Combiwel er weer een beetje sterker voor staan dan aan het begin van het jaar!

We bereiden ons voor op het nieuwe beleidskader dat – naar verwachting – in de vorm van een subsidietender, in zal zetten op het consortium-model, gebiedsgerichte samenwerking tussen aanbieders formeel en informele zorg en sociale basis. We werken eraan om de positie van de sociale basis-organisaties te verstevigen. En denken daarbij groter dan alleen onze eigen organisatie. Ook verstevigen we onze samenwerkingen door samen met de verschillende formele en informele partners in de buurt aan de uitvoering van de WijkUitvoeringsPlannen te werken. Vanuit het idee van kansgelijkheid en preventieve gezondheid, leggen we de focus dit jaar, naast het 'gewone werk' op armoede, eenzaamheid en participatie. Bij laatstgenoemde thema gaat onze aandacht specifiek uit naar vluchtelingen en mensen met dementie.

We vinden het belangrijk voor Amsterdam dat de sociale basis zichtbaar is en bijdraagt aan de opgave van de stad. We trekken daarom de samenwerking van de sociale basisorganisaties als partner voor de stad. En we positioneren die ook in het stedelijke verband van de Sigra en het programma Vitaal & Gezond. Ook dit zetten we in 2023 door. Dit in lijn met onze ambitie om met de sociale basis een 'schil' om het buurtteam te vormen. De verbetering van de samenwerking met het buurtteam staat ook voor 2023 op de agenda. Gezamenlijk gaan we, op basis van een 'foto' hier voor de Buurtteams West mee aan de slag.

We blijven ons verder ontwikkelen op het gebied van samensturing, zodat in het werken en de besluitvorming – zowel intern als extern – meer eigenaarschap en draagvlak ontstaat. We passen onze werkprocessen en systemen hier op aan. Ook blijven we inzetten op vakmanschap en het gebruik van (bewezen) interventies.

Ook het aantrekken en behouden van goed personeel blijft in 2023 een belangrijk aandachtspunt. We werken als gehele organisatie aan de thema's 'aantrekken en behouden van goed en goed geëquipeerd personeel' en faciliteren we dat medewerkers 'het stuur in eigen handen (kunnen) nemen'. Eigenaarschap en vakmanschap zijn daarbij essentieel.

Voldoende werk aan de winkel dus!

Begroting 2023

Voor 2023 laten we weer een gezonde begroting zien. Daarbij investeren we flink in onze medewerkers, nieuwe projecten en organisatieontwikkeling. Naast gebruikelijke posten – zoals bijvoorbeeld een opleidingsbudget – investeren we zo'n EUR 0,2 miljoen in speerpuntprojecten en organisatieontwikkeling.



We begroten een positief resultaat van bijna EUR 0,4 miljoen (2,6% van onze begrote omzet). Dit resultaat dient voor het opvangen van tegenvallers (gedurende het jaar) en kunnen we – als het goed gaat – uiteindelijk toevoegen aan het eigen vermogen om dit op het gewenste niveau te brengen.

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2023 Buurtwerk	Begroting 2023 Geconsolideerd
Subsidies	12.540	30.425
Overige opbrengsten	1.384	11.763
Totaal opbrengsten	13.924	42.188
Salaris en overige personeelskosten	8.295	32.545
Overige bedrijfskosten	5.266	8.235
Afschrijvingen	2	403
Totaal kosten	13.563	41.183
Operationeel resultaat	362	1.005
Bijzondere baten en lasten	-	-
Financiële baten en lasten	-	33
Exploitatieresultaat	362	972
Waarvan investering in projecten / innovatie	180	971
Resultaat vóór innovatie	542	1.943

Met onze plannen gaan we verder op de ingeslagen weg. Een weg waarbij we zelfbewust ons pad kiezen en ons met vertrouwen durven te positioneren als een moderne, kosteneffectieve en stevige partner met zichtbare impact in ons werkgebied voor de Amsterdammer en de Amsterdammertjes.

Ook voor 2023 hebben we er weer zin in!

Amsterdam, maart 2023

Jørgen Weekers
Bestuurder/algemeen directeur



1.5 Risicoparagraaf

Combiwel kent een systeem van risicomanagement waarin het periodiek een analyse maakt van de operationele, tactische en strategische risico's en de daarbij behorende beheersmaatregelen. Zo worden bijvoorbeeld bij het opstellen van het jaarplan en de begroting kansen en bedreigingen in beeld gebracht. Deze worden in maandgesprekken en kwartaalverslagen gemonitord en besproken in gesprekken met directeuren en de Raad van Toezicht.

Een belangrijk risico betreft het niet realiseren van de afgesproken prestaties en/of normeringen. Dit zou tot een terugbetalingsverplichting kunnen leiden en/of negatieve financiële resultaten. Ook heeft het een negatief effect op het imago van Combiwel. Door in te zetten op maand- en kwartaalgesprekken houden we een stevige vinger aan de pols. Deze gesprekken ondersteunen we met gegevens en rapportages. We kijken daarbij niet alleen naar het geld, maar vooral ook naar de (onderliggende) drijvers en indicatoren. Indien nodig sturen we bij.

Het risico van een niet kostendekkende exploitatie van onze Huizen van de Wijk hebben we weten te verkleinen door ons overleg met de opdrachtgever. Het aandeel huuropbrengsten in de exploitatie is flink kleiner. Het risico wordt daarmee kleiner en we kunnen ons concentreren op onze maatschappelijke opdracht. Het blijft wel zaak dit in de gaten te houden. Ook heeft de exploitatie van onze AOC's speciale aandacht.

Daarnaast zullen we ons gaan voorbereiden op het nieuwe beleidskader sociale basis dat – zoals het er nu uit ziet – zal uitmonden in een uitvraag ergens in 2024. Waarna de nieuwe opdracht in 2025 in zal gaan. Dit voorbereiden en het meedenken over de contouren doen we samen met onze collega-organisaties in de sociale basis.

Het is van belang om goede relaties met onze opdrachtgever(s) te hebben en houden. We investeren daarom in tijd en aandacht op diverse niveaus. We hebben voortgangsgesprekken en spreken ontwikkelagenda(s) af. Zo houden we goed vinger aan de pols. En kunnen we goed inspelen op dat wat er leeft bij de opdrachtgever.

De krapte op de arbeidsmarkt vormt ook in 2023 een risico om onze personeelsbezetting op orde te houden. Het risico daarvan is vacatures en daarmee dure vervanging én een onrustige uitvoering waarbij er te veel aandacht naar 'het blussen van brandjes' gaat. In het afgelopen jaar hebben we daar op onderdelen best mee geworsteld. En op andere terreinen bleven we er behoorlijk goed in slagen om mensen te vinden en aan te nemen. We houden onze werving continue gaande. Ook is goed werkgeverschap en het vinden en behouden van goede medewerkers een belangrijk aandachtspunt in 2023. Op deze manier zitten we boven op de bal.

Als de gewenste organisatieontwikkeling achter blijft op schema, zou dit een negatief effect kunnen hebben op onze flexibiliteit, ons vermogen te reageren op ontwikkelingen in onze omgeving en onze uitvoerings- en innovatiekracht. We sturen daarom op de mijlpalen in het jaarplan, bespreken we de voortgang regelmatig en stimuleren we eigenaarschap.

We zitten met ons werk op diverse locaties in de stad. Het is belangrijk dat de veiligheid in deze locaties goed geborgd is. Dit betreft zowel de fysieke als de sociale veiligheid. Als deze niet op orde zou zijn, zou dit tot ongelukken en imagoschade kunnen leiden. We voeren daarom risico-inventarisaties uit (RI&E) en maken op basis daarvan plannen van aanpak per locatie. Daarnaast stellen we in samenwerking met alle gebruikers een veiligheidsplan op voor die betreffende locatie(s).



2 Jaarrekening 2022

2.1 Balans per 31 december 2022

Na resultaatbestemming (bedragen x € 1.000)	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
Materiële vaste activa	<u>7</u>	<u>14</u>
Totaal Vaste activa	7	14
Vorderingen	1.264	1.087
Vorderingen op groepsmaatschappijen	182	0
Liquide middelen	<u>3.756</u>	<u>3.106</u>
Totaal Vlottende activa	5.202	4.193
Activa	<u>5.210</u>	<u>4.207</u>
Eigen Vermogen	<u>1.976</u>	<u>2.085</u>
Totaal Eigen vermogen	1.976	2.085
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>3.234</u>	<u>2.122</u>
Totaal Kortlopende schulden en overlopende passiva	3.234	2.122
Passiva	<u>5.210</u>	<u>4.207</u>



2.2 Resultatenrekening

Na resultaatbestemming (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Exploitatie 2022	Exploitatie 2021
Subsidies	11.643	11.767	12.139
Overige opbrengsten	<u>1.960</u>	<u>2.123</u>	<u>1.739</u>
Totaal opbrengsten	13.603	13.890	13.878
Salaris en overige personeelskosten	7.679	8.224	7.195
Overige bedrijfskosten	5.731	5.746	6.304
Afschrijvingen	<u>1</u>	<u>6</u>	<u>6</u>
Totaal kosten	13.411	13.975	13.504
Operationeel resultaat	192	-86	373
Resultaat uit deelneming	0	0	0
Financiële baten en lasten	0	-23	-18
Exploitatie resultaat	<u>192</u>	<u>-109</u>	<u>354</u>
Resultaatbestemming			
Onttrekking aan Egalisatiereserve		0	0
Onttrekking aan continuïteitsreserve		<u>-109</u>	<u>354</u>
Resultaat na resultaatbestemming	<u>192</u>	<u>-109</u>	<u>354</u>



2.3 Kasstroomoverzicht

(bedragen x € 1.000)	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Operationeel resultaat	-86	373
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	6	6
Mutaties uit voorzieningen	<u>0</u>	<u>-22</u>
Operationeel resultaat voor afschrijvingen	-80	357
Mutatie debiteuren	-138	54
Mutatie overige vorderingen	-39	-171
Mutatie crediteuren	128	-184
Mutatie belastingen en sociale premies	182	45
Mutaties overige schulden	<u>803</u>	<u>-994</u>
Mutaties uit Werkkapitaal	<u>936</u>	<u>-1.245</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	856	-887
Betaalde interest	<u>-23</u>	<u>-18</u>
Mutaties uit financiële baten en lasten	<u>-23</u>	<u>-18</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	833	-907
Investing in Materiele vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0	0
Toename / (afname) RC Groepsmaatschappijen	-182	0
Kasstroom uit vermogens storting / (onttrekking)	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-182</u>	<u>0</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>650</u>	<u>-907</u>
Geldmiddelen per 1 januari	3.106	4.018
Geldmiddelen per 31 december	<u>3.756</u>	<u>3.111</u>
Toename / Afname geldmiddelen	<u>650</u>	<u>-907</u>



2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Combiwel Buurtwerk (geregistreerd onder Kamer van Koophandel nummer 69217203) is statutair gevestigd te Amsterdam, op het adres Vlaardingenlaan 15.

De organisatie stelt zich ten doel het versterken van de sociale samenhang in buurten. Zij tracht dit doel onder meer te bereiken door het faciliteren van actief burgerschap en het ondersteunen van georganiseerde activiteiten voor en door bewoners. Het verrichten van sociale interventies ter ondersteuning van bewoners van alle leeftijden staat daarbij centraal. Beoogd resultaat is vergroten van de participatie van bewoners en het versterken van de sociale, culturele en maatschappelijke positie van mensen die wonen, werken of studeren in de regio Amsterdam.

De Stichting Combiwel Amsterdam is de bestuurder van Stichting Combiwel Buurtwerk. Daarnaast is de Stichting Combiwel Amsterdam ook bestuurder van:

- Stichting Combiwel voor Kinderen
- Stichting Combiwel Buurtteams
- Stichting Combiwel Projecten

Consolidatie

De stichting Combiwel Amsterdam stelt als groepshoofd de geconsolideerde jaarrekening op.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven (RJ 640).

Continuïteitsbeginsel

Bij de waardering van activa en passiva wordt uitgegaan van de veronderstelling dat de activiteiten van de stichting worden gecontinueerd in 2023 en de jaren daarna (continuïteitsveronderstelling).

In de eerste 2 maanden van 2022 was nog sprake van maatregelen als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus, met als belangrijkste gevolg dat bij onze Huizen van de Wijk we er niet in zijn geslaagd de begrote opbrengsten te realiseren. Daar waar in 2020 en in 2021 we door de opdrachtgever werden gecompenseerd voor de omzetsderving, is ons verzoek in 2022 niet gehonoreerd. Dit betekent een éénmalig verlies voor 2022. Daarentegen is het risico voor 2023 geminimaliseerd, de Gemeente heeft voor het komende jaar een passende subsidie verleend.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. De feitelijke uitkomsten kunnen van deze schattingen afwijken. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.



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

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. In de vergelijkende cijfers van de balans per 31 december 2022 en de resultatenrekening zijn de vergelijkende cijfers overgenomen uit de jaarrekening 2021.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de nominale waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingprijs.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

De afschrijvingen zijn lineair en bedragen in procenten per jaar van de aanschafwaarde:

- Gebouwen/verbouwingen 10%
- Inventaris 20%
- Transport 20%

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.

Op balansdatum wordt voor de materiële activa nagegaan of er een indicatie is dat de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, dient de realiseerbare waarde van het actief te worden geschat. Een bijzondere waardevermindering wordt geboekt wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde.

Bijzondere waardeverminderingen opgenomen in voorbije boekjaren worden teruggenomen, indien een latere toename van de realiseerbare waarde op objectieve basis kan verbonden worden met een omstandigheid of gebeurtenis die heeft plaatsgevonden nadat de bijzondere waardevermindering werd geboekt.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie en na eerste verwerking tegen de geamortiseerde kostprijs. Dit is in het algemeen de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en 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.



Transacties met verbonden partijen

Gedurende 2022 hebben zich transacties voorgedaan met Stichting Combiwel Amsterdam. Deze transacties hebben betrekking op de ondersteuning door bedrijfsbureau en management. De werkzaamheden zijn gefactureerd aan Combiwel Buurtwerk.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve is het vrij besteedbare eigen vermogen. Deze reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers. Tekorten en overschotten op de jaarrekening komen ten laste respectievelijk ten gunste van de algemene reserve.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is het deel van het eigen vermogen dat wordt aangehouden in verband met de continuïteit van de organisatie. Het doel is om de komende jaren een reserve op te bouwen van minimaal 20% van de totale opbrengsten.

Egalisatiereserve

Egalisatiereserves zijn afgezonderde niet vrij besteedbare vermogensbestanddelen. De egalisatiereserve wordt gevormd uit het verschil tussen subsidieverlening en de feitelijke uitgaven voor de activiteiten en geleverde prestatie. De toevoeging of onttrekking wordt bepaald rekening houdend met de subsidievoorschriften van de financiers.

Bestemmingsfondsen

Het bestemmingsfonds is een afgezonderd deel van het vastgelegd vermogen waarvoor een beperkte bestedingsmogelijkheid door derden is bepaald.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen, die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven, die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij het effect van de tijds waarde van te verwaarlozen betekenis is.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en kosten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben,



uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Opbrengsten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Subsidieopbrengsten

De opbrengsten uit hoofde van subsidieverlening worden ten gunste van het resultaat gebracht in het jaar op basis van de realisatie van de kosten en de prestaties, rekening houdend met de subsidievoorschriften en de prestatieafspraken. De uit de subsidieverlening voortvloeiende kosten worden tijdsevenredig op basis van de geplande looptijd van de gesubsidieerde activiteiten als kosten verantwoord in de resultatenrekening.

Overige opbrengsten

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit opbrengsten WMO/WLZ, deelnemersbijdragen, opbrengst ruimteverhuur Huizen van de Wijk en overige opbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomsten.

Financiële baten en lasten

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

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

De instelling heeft voor haar werknemers een toegezegd-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 de instelling. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij de bedrijfstak Pensioenfonds Zorg en Welzijn.

De instelling 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. Voor pensioenfondsen geldt regelgeving met betrekking tot de vereiste dekkingsgraad. De beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. In december 2022 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 109,2%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 105%. Het bestuur van PFZW heeft voor 2023 geen verhoging afgesproken, maar zal de komende jaren waarschijnlijk wel een verhoging doorvoeren. De premie voor het arbeidsongeschiktheids-pensioen blijft gelijk. De instelling heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De instelling heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Resultaatbestemming

In de statuten zijn geen bepalingen opgenomen t.a.v. de bestemming van het resultaat.



Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest alsmede aflossingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Gebeurtenis 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. De 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.

Wet Normering Topinkomens

De WNT verantwoording van Stichting Combiwel Buurtwerk is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Combiwel Amsterdam. De bestuurder wordt verloned door Stichting Combiwel Amsterdam. De toelichting op zijn inkomen is opgenomen in geconsolideerde jaarrekening van deze stichting. De directeur van Stichting Combiwel Buurtwerk wordt verloned door Stichting Combiwel Buurtwerk. De toelichting op haar inkomen is ook opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Combiwel Amsterdam.

Functionele valuta

De jaarrekening is opgesteld in Euro's. De in de toelichting bij de jaarrekening opgenomen bedragen luiden, tenzij expliciet anders vermeld, in duizend Euro's.



2.5 Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Materiele vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar is als volgt:

	Gebouwen / verbouwingen	Inventaris	Automatisering	Overige activa	Totaal
(x1000)					
Stand per 1 januari 2022					
Verkrijgings- of vervaardingsprijzen	61	26	0	0	87
Cumulatieve waardeverminderingen	-48	-26	0	0	-74
Boekwaarden	13	0	0	0	13
Mutaties					
Investeringen					
Desinvesteringen					
Afschrijvingen	-6	0	0	0	-6
Bijzondere waarde verminderingen					
Terugneming van waardevermindering					
Afschrijvingen desinvesteringen					
Saldo	-6	0	0	0	-6
Stand per 31 december 2022					
Verkrijgings- of vervaardingsprijzen	61	26	0	0	87
Cumulatieve waardeverminderingen	-54	-26	0	0	-80
Boekwaarden	7	0	0	0	7

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren	528	390
Overige vorderingen en overlopende activa	736	698
	1.264	1.087

De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Debiteuren

	31-12-2022	31-12-2021
Debiteuren.	537	153
Vorderingen uit hoofde van subsidieëring	0	245
Af: oninbare vorderingen	-9	-9
	528	390



De vorderingen uit hoofde van subsidiëring betreft de openstaande subsidiedebiteuren. Er zijn eind 2022 geen vorderingen op de subsidieverstrekkers. Het saldo debiteuren is hoger dan in 2021, met name doordat facturatie van overige opbrengsten laat in december heeft plaatsgevonden.

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Vooruitbetaalde kosten	45	584
Vorderingen uit hoofde van WMO/WLZ	114	0
Nog te ontvangen subsidie	448	0
Overige vorderingen	130	113
	<u>736</u>	<u>698</u>

Alle onder de kortlopende activa opgenomen vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Vordering op groepsmaatschappijen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
RC St. Combiwel Amsterdam / St Combiwel Buurtwerk	182	0
	<u>182</u>	<u>0</u>

Combiwel Buurtwerk heeft eind 2022 een vordering op de groep. De facturen zijn inmiddels voldaan. Het betreft o.a. interne doorbelasting op basis van een gewijzigde methodiek. Daarnaast heeft facturatie plaatsgevonden in verband met kosten ICT middelen, zoals onder andere telefonie en printoplossingen.

Liquide middelen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Rekening courant banken	3.756	3.106
	<u>3.756</u>	<u>3.106</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen was in het verslagjaar als volgt:

	<u>Saldo 1-1-2022</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Saldo 31-12-2022</u>
Continuïteitsreserve	1.665	-	-109	1.556
Egalisatiereserve	387	-	-	387
Bestemmingsfonds	33	-	-	33
	<u>2.085</u>	<u>-</u>	<u>-109</u>	<u>1.976</u>



Het verloop van het eigen vermogen was in 2021 als volgt:

	Saldo 1-1-2021	Overige mutaties	Resultaat- bestemming	Saldo 31-12-2021
Continuïteitsreserve	1.347	-36	354	1.665
Egalisatiereserve	351	36	-	387
Bestemmingsfonds	33	-	-	33
	1.730	-	354	2.085

De balans is opgemaakt na resultaatbestemming. Het resultaat over 2022 is conform de resultaatbestemming onttrokken aan de continuïteitsreserve.

In 2020 heeft een onttrekking aan de egalisatiereserve van stadsdeel Zuid plaatsgevonden, het betrof – conform afspraak met de Gemeente - het geleden verlies op de huisvestings-subsidie Huis van de Wijk Lydia. De egalisatiereserve was echter niet voldoende, een deel van het verlies is in 2021 uit de continuïteitsreserve onttrokken voor een bedrag van EUR 36.000 (zichtbaar onder de 'Overige mutaties').

Het bestemmingsfonds opgebouwd vanuit BUPA is een afgezonderd deel van het vastgelegd vermogen waarvan de beperkte bestedingsmogelijkheid door derden is bepaald. Er zijn in 2022 geen uitgaven gedaan in dit kader.

Voorzieningen

Er zijn geen voorzieningen binnen Stichting Combiwel Buurtwerk.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2022	31-12-2021
Crediteuren	421	294
Loonheffing	490	482
Premies pensioenfonds	174	-2
Omzetbelasting	5	7
Overige kortlopende schulden	346	421
Overlopende passiva	308	235
Schulden uit hoofde van subsidieëring	1.490	685
	3.234	2.122

De schulden uit hoofde van subsidiëring bestaat uit vooruit ontvangen subsidies (EUR 203 duizend), af te rekenen subsidies 2022 (EUR 85 duizend), subsidies nog niet beschikt (-/- EUR 25 duizend), nog af te rekenen subsidies 2021 (EUR 148 duizend) en subsidies die overlopen in 2023 (EUR 1.079 duizend).

De kortlopende schulden en overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:



Overige kortlopende schulden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Diverse schulden	40	68
Loopbaanbudget	203	210
Transitievergoedingen	31	51
Grootonderhoud	72	92
	<u>346</u>	<u>421</u>

De reservering voor groot onderhoud die gedurende dit jaar is opgebouwd, mag conform gemaakte afspraak met de opdrachtgever alleen worden uitgegeven aan groot onderhoud aan de onder ons beheer zijnde gebouwen.

Overlopende passiva

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Huurlasten	18	0
Reservering verlofuren	236	217
Vooruitontvangen bedragen	0	18
Reservering eindjaarsuitkering	55	0
	<u>308</u>	<u>235</u>

De verlofschuld eind 2022 is vergelijkbaar met het niveau van 2021. Inzake de huurlasten zijn nog niet alle te verwachten facturen voor de huur van de Huizen van de Wijk ontvangen.

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

Per 31 december 2022 heeft de instelling de volgende langlopende verplichtingen uitstaan:

(bedragen x € 1.000)

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Huisvesting	936	30	30	30	30
Leasefietsen	7	7	6	0	0
Totaal	943	37	36	30	30

Subsidies

De genoemde subsidies in dit rapport betreffende het jaar 2022 dienen nog te worden vastgesteld door de subsidieverstrekker. Ook subsidie Sociale Basis 2021 is nog niet vastgesteld, we verwachten overigens dat deze subsidie conform opgave wordt vastgesteld.



Fiscale eenheid voor BTW

Vanaf 1 januari 2022 maakt Stichting Buurtwerk deel uit van een fiscale eenheid voor de btw. Dit betekent dat elk onderdeel van die eenheid aansprakelijk kan worden gesteld voor de btw-schulden van de andere onderdelen.

De fiscale eenheid bestaat uit:

- Stichting Combiwel Amsterdam
- Stichting Combiwel Buurtwerk
- Stichting Combiwel Buurtteams
- Stichting Combiwel voor Kinderen
- Stichting Combiwel Projecten

Vennootschapsbelasting

Tot op heden is Stichting Combiwel Buurtwerk niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Op basis van de behaalde resultaten bestaat het risico dat de Stichting wel belastingplichtig wordt voor de vennootschapsbelasting voor bepaalde activiteiten. Combiwel is in dit kader in gesprek met de Belastingdienst. De belastinginspecteur heeft nog geen definitief standpunt ingenomen. Het gevolg hiervan is dat dit risico nog niet te kwantificeren is, derhalve zijn de eventuele financiële effecten hiervan niet cijfermatig opgenomen in de jaarrekening 2022.



2.6 Toelichting op de resultatenrekening

In deze paragraaf worden de Opbrengsten en Kosten 2022 vergeleken met de begroting 2022 en het resultaat 2021. Alleen de grote verschillen worden expliciet toegelicht.

Opbrengsten

Subsidies

	Begroting 2022	2022	2021
Beschikte subsidie	11.643	12.091	11.903
Nog te ontvangen subsidies	0	25	468
Overloop naar volgend boekjaar	0	-677	-454
Terug te betalen subsidie	0	-79	-183
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	11	119
Overloop vorig boekjaar	0	396	286
	11.643	11.767	12.139

Ook in 2022 is Combiwel Buurtwerk in staat geweest in de loop van het jaar aanvullende subsidieopdrachten binnen te halen bovenop de subsidieopbrengsten die waren begroot (op basis van de grote subsidieaanvraag per 1-10-2021). Onder andere zijn extra gelden toegekend ten behoeve van verbouwingen c.q. aanpassingen binnen diverse Huizen van de Wijk.

Niet alle subsidies zijn volledig gerealiseerd in 2022. De terugbetaalverplichting van EUR 79.000 betreft voornamelijk niet gerealiseerde kostensubsidies en bij drie Huizen van de Wijk minder uitgaven aan huisvestingskosten dan aan subsidie is beschikt. De prestatiesubsidies kent een marginale correctie, dit betekent dat we ook dit jaar onze afgesproken prestaties hebben behaald.

Wederom is sprake van activiteiten die doorlopen in 2023 en waarvan de resterende gelden mee genomen mogen worden naar 2023. Met name de subsidiegelden voor het Jongerenwerk in Scholen kent een lange looptijd, inmiddels is bekend dat ook deze ondersteuning op scholen door Combiwel Buurtwerk in het schooljaar 2023/2024 een vervolg krijgt.

Overige opbrengsten

	Begroting 2022	2022	2021
Opbrengsten WMO/WLZ	859	774	798
Deelnemers bijdrage	41	40	30
Horeca opbrengsten	0	39	33
Opbrengsten ruimteverhuur	639	312	176
Overige opbrengsten.	421	958	702
	1.960	2.123	1.739



De opbrengsten WMO/WLZ zijn gebaseerd op de daadwerkelijke realisatie van aantal cliënten, de definitieve vaststelling moet nog plaatsvinden. We zien dit jaar een (lichte) groei in het aantal WLZ cliënten en een daling in het aantal cliënten WMO. Daar waar de omzet WLZ hoger ligt dan de afspraak, is dat bij de WMO juist niet het geval, de groepen hebben dus te maken met zwaardere clientèle. Het totaal aan omzet is wel lager dan begroot en lager dan vorig jaar. Voor 2023 zijn acties geformuleerd om de omzet te verhogen.

In de eerste 2 maanden van 2022 was nog sprake van maatregelen als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus, met als belangrijkste gevolg dat bij onze Huizen van de Wijk we er niet in zijn geslaagd de begrote opbrengsten te realiseren. Daar waar in 2020 en in 2021 we door de opdrachtgever werden gecompenseerd voor de omzetzerving, is ons verzoek in 2022 niet gehonoreerd.

De post 'Overige opbrengsten' bestaat uit diverse baten, zoals de bijdrage van de gemeente aan het project Voor Elkaar in Amsterdam, de bijdrage van de vijf scholen waar Jongerenwerk in het kader van Positief Perspectief plaatsvindt, de bijdrage van de Gemeente ten behoeve van het netwerken bij huisartsen om het concept Welzijn op Recept beter op de kaart te zetten en de omzet van externe partijen voor het organiseren van het Olympische sportevenement voor kinderen in Amsterdam en Rotterdam.

Kosten

Personeelskosten

	Begroting 2022	2022	2021
Salariskosten.	5.734	5.603	5.421
Sociale lasten	892	911	827
Pensioenpremies	892	522	490
Loonsubsidie	-11	-25	-14
Doorbelaste salariskosten	68	142	157
Salariskosten	7.575	7.153	6.880
Woon-werkverkeer	28	36	34
Opleidingskosten	84	124	116
Werkkostenregeling	0	53	60
Reorganisatie kosten	75	17	49
Overige vergoedingen	0	9	0
Overige salariskosten	187	239	259
Inleen derden	230	761	650
Wervingskosten	0	0	0
Overige personeelskosten.	63	70	54
Overige personeelskosten	292	831	704
	8.054	8.223	7.843



Noot: de inhuur van personeel als vervanging voor de eigen formatie wordt vanaf dit jaar gepresenteerd onder de personeelskosten. Tot en met 2021 werden alle inhuurkosten verantwoord onder de accountants- en advieskosten, extern deskundigen.

De personeelskosten zijn hoger dan begroot, met name door extra verkregen subsidies. Daarnaast ook meer inhuur van personeel, omdat een manager wordt ingehuurd en vacatures ook tijdelijk worden ingevuld door medewerkers niet in loondienst.

Gemiddelde bezetting

De gemiddelde personele bezetting bedroeg over 2022: 115,3 fte (2021: 104,0 fte).

Overige bedrijfskosten

	<u>Begroting 2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Activiteitenkosten	819	1.336	1.282
Huisvestingskosten	2.061	1.990	1.787
Organisatiekosten	2.255	2.203	2.237
Accountants- en Advieskosten	382	35	804
Overige kosten	0	44	42
ICT kosten	68	138	152
	<u>5.586</u>	<u>5.746</u>	<u>6.304</u>

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Activiteitenkosten

	<u>Begroting 2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kosten vrijwilligers	154	165	118
Materialen	599	707	819
Huur activiteitenruimtes	0	49	42
Barkosten	0	79	55
Specialisten	43	236	142
Overige activiteitenkosten	23	100	106
	<u>819</u>	<u>1.336</u>	<u>1.282</u>

De inzet van vrijwilligers is hoger geweest dan begroot, ondanks de eerste 2 maanden met coronamaatregelen, zien we dat in 2022 weer veel activiteiten zijn doorgegaan. Voor de materiaal- en overige activiteitskosten geldt dat we ná begrotingsvaststelling wederom diverse extra subsidies beschikt hebben gekregen hetgeen extra activiteitskosten met zich meebrengt. Ten behoeve van de uitvoering van activiteiten Jongerenwerk en BTO is dit jaar extra gebruik gemaakt van specialisten.



Huisvestingskosten

	Begroting 2022	2022	2021
Huur	1.206	1.225	1.091
Onderhoud	227	180	183
Energie	198	117	145
Belastingen	0	26	6
Beveiliging	3	62	68
Schoonmaak	336	383	354
Overige huisvestingskosten	91	101	19
Doorbelaste huisvestingskosten	0	-104	-82
	2.061	1.990	1.787

De huisvestingskosten zijn fors aan het stijgen, we hebben te maken met huurstijgingen van 6,5% of meer. De toename in de kosten van huur komt ook door de opening van het Dufayhuis, hiermede is wel al rekening gehouden in de begroting.

In 2022 hebben we weer redelijk wat onderhoud uitgevoerd, vergelijkbaar als in 2021. De schoonmaakkosten zitten weer op het reguliere niveau van vóór 2020, de afgelopen jaren zijn extra kosten gemaakt als gevolg van de Coronamaatregelen. Wel hebben we ook hier te maken met hoge prijsaanpassingen.

Organisatiekosten

	Begroting 2022	2022	2021
Communicatie	135	93	136
Kantoorbenodigheden	5	15	22
Drukwerk en kopieerkosten	39	113	110
Porti	0	2	1
Abonnementen en lidmaatschappen	8	49	23
Autokosten	0	6	4
Doorbelasting directie en bedrijfsbureaus	1.838	1.766	1.839
Overige organisatie kosten	230	159	103
	2.255	2.203	2.237

In 2021 hadden we relatief veel uitgegeven aan grote projecten die publicitair goed op de kaart moesten worden gezet. Dit jaar zijn minder grote projecten gestart en daarnaast was het merendeel van de kosten voor het bevorderen van onze arbeidsmarktcommunicatie om de naam Combiwel Buurtwerk beter in de markt te zetten al in 2021 gemaakt. Uiteindelijk heeft dit zeker effect gesorteerd, we zijn in 2022 in staat gebleken de vacatures beter ingevuld te krijgen.



Kosten drukwerk zijn hoger dan begroot. In 2022 zijn hogere kosten gemaakt in verband met het ontwerp van drukwerk, flyers en voorlichtingsmateriaal.

De doorbelasting van de kosten van Combiwel Amsterdam aan Combiwel Buurtwerk zijn lager dan begroot, er heeft een nacalculatie plaatsgevonden op de inzet.

ICT kosten

	Begroting 2022	2022	2021
ICT middelen	40	118	116
Mobiele telefonie	27	18	33
Vaste lijnen telefonie en internet	1	2	3
	68	138	152

De ICT kosten zijn vergelijkbaar met het jaar 2021. De begroting 2022 is te laag vastgesteld. Bij de mobiele telefonie is een besparing gerealiseerd.

Accountants- en advieskosten

	Begroting 2022	2022	2021
Accountantskosten	0	0	0
Juridische kosten	110	6	17
Externe deskundigen	43	29	139
	153	35	155

De kosten van externe deskundigen zijn vanaf deze jaarrekening uitgesplitst naar inhuur als vervanging van formatie (verantwoord onder de personeelskosten) en de inhuur van extern deskundigen ten behoeve van advisering. In 2022 is hier weinig gebruik van gemaakt, mede als gevolg van het feit dat minder grote projecten zijn geïnitieerd.

Overige kosten

	Begroting 2022	2022	2021
Afboeking dubieuze debiteuren	0	0	1
Overige kosten.	0	44	42
	0	44	42

De overige kosten bestaan voornamelijk uit diverse lasten uit voorgaande jaren en betreffen met name afrekeningen van gemeentebelastingen, energienota's en servicekosten.



Afschrijvingskosten

	Begroting 2022	2022	2021
Afschrijving bedrijfsgebouwen en terreinen	1	6	6
	1	6	6

Financiële baten en lasten

	Begroting 2022	2022	2021
Resultaat deelneming	0	0	0
Financiële baten en lasten	0	-23	-18
	0	-23	-18

Combiwel Buurtwerk heeft te maken met hogere bankkosten als gevolg van de negatieve rente.

2.7 Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

WNT verantwoording 2022

De WNT verantwoording van Stichting Combiwel Buurtwerk is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Combiwel Amsterdam. De bestuurder wordt verloond door Stichting Combiwel Amsterdam. De toelichting op zijn inkomen is opgenomen in geconsolideerde jaarrekening van deze stichting.

De directeur van Stichting Combiwel Buurtwerk wordt verloond door Stichting Combiwel Buurtwerk. De toelichting op haar inkomen is ook opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Combiwel Amsterdam.

2.8 Resultaatbestemming

Bij het vaststellen van de jaarrekening neemt het bestuur een besluit over de bestemming van het resultaat in overeenstemming met de statuten en de voorschriften van de financiers. Het resultaat zal aan de continuïteitsreserve worden onttrokken en is als volgt in de jaarrekening verwerkt:

Continuïteitsreserve	-/- 124.000
----------------------	-------------

2.9 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op het resultaat over 2022 en het vermogen per 31 december 2022.

2.10 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening

Zie volgende pagina.



De Raad van Bestuur heeft de jaarrekening 2022 vastgesteld op 30 maart 2023.

was getekend

Amsterdam, 30 maart 2023

Bestuur

Raad van Toezicht

Jørgen Weekers
Algemeen directeur

Martien Kuitenbrouwer
Voorzitter

Raad van Toezicht

Raad van Toezicht

Guus Schnitzler
Lid

Joan van der Burgt
Lid

Raad van Toezicht

Raad van Toezicht

Hilde Marx-Breet
Lid

Ellen van der Vlist
Lid



3 Overige gegevens

3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Combiwel Buurtwerk

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Combiwel Buurtwerk te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- ▶ geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Combiwel Buurtwerk op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven (RJ 640) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).
- ▶ voldoet de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde opzichten aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de winst-en-verliesrekening over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, het Controleprotocol van de gemeente Amsterdam en de Regeling Controleprotocol WNT 2022. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Combiwel Buurtwerk, zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), 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 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- ▶ het bestuursverslag;
- ▶ de gesegmenteerde resultatenoverzichten
- ▶ de overige gegevens;

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

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

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, de gesegmenteerde resultatenoverzichten en de overige gegevens in overeenstemming met RJ 640.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol van de gemeente Amsterdam, de Regeling Controleprotocol WNT 2022, 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;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede balansmutaties, die van materieel belang zijn,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- ▶ Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.
- ▶ Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- ▶ Het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting 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 stichting 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 en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen 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.

Amstelveen, 30 maart 2023
BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

W.g.
J.A. Wiersma RA



4 Gesegmenteerde resultatenoverzichten

Subsidie Sociale Basis

	SBA-033657 West Uren	SBA-033657 West Kosten	SBA-033657 West Huisvesting	SBA-033657 Nieuw West Uren	SBA-033657 Nieuw West Bewonersinitiatieven	SBA-033657 Nieuw West Huisvesting	SBA-033657 Zuid Uren	SBA-033657 Zuid Kosten	SBA-033657 Zuid Huisvesting	2022/05984 * Stedelijk Soc Basis	TOTAAL
Beschikte subsidie	2.934.731	241.947	1.794.285	1.530.114	100.831	358.523	2.845.566	323.161	451.496	105.692	10.686.346
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overloop naar volgend boekjaar	0	-4.881	0	0	0	0	0	-9.466	0	0	-14.348
Overloop vorig boekjaar	0	2.900	0	0	0	0	0	0	0	0	2.900
Terug te betalen subsidie	-4.752	0	-40.840	6.000	-25.521	0	0	0	0	0	-65.112
Subsidie opbrengsten	2.929.979	239.966	1.753.445	1.536.114	75.310	358.523	2.845.566	313.695	451.496	105.692	10.609.786
Overige opbrengsten	31.649	7.629	147.725	99.110	0	21.508	89.306	13.775	175.159	0	585.860
Totale opbrengsten	2.961.628	247.594	1.901.170	1.635.224	75.310	380.031	2.934.872	327.469	626.655	105.692	11.195.646
Personeelskosten	2.023.650	123.938	417.142	1.225.680	0	59.101	1.980.358	165.163	111.485	0	6.106.517
Huisvestingskosten	17.407	5	997.024	2.368	-	285.330	47.260	26.891	460.060	-	1.836.345
Organisatiekosten	48.804	9.305	81.512	12.509	-	27.521	94.096	33.209	46.560	-	353.516
Activiteitenkosten	79.611	90.824	166.618	87.294	60.185	45.703	254.623	28.458	28.001	-	841.317
Overige kosten	1.789	810	1.533	242	-	0	825	-	-	-	5.199
Overhead	654.883	49.692	366.671	354.539	15.125	77.645	616.419	76.040	135.330	0	2.346.343
Afschrijvingen	745	0	3.692	0	0	0	814	0	0	0	5.251
Bedrijfslasten	2.826.889	274.574	2.034.192	1.682.632	75.310	495.300	2.994.394	329.760	781.436	0	11.494.488
Financieel baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat lopend boekjaar	134.739	-26.980	-133.022	-47.408	0	-115.269	-59.522	-2.291	-154.781	105.692	-298.842
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto resultaat	134.739	-26.980	-133.022	-47.408	0	-115.269	-59.522	-2.291	-154.781	105.692	-298.842
Nog te ontvangen subsidies											
Vorderingen op subsidies											
Overloop subsidie	0	4.881	0	0	0	0	0	9.466	0	0	14.348
Terug te betalen subsidie											
Terug te betalen subsidie huidig jaar	4.752	0	40.840	-6.000	25.521	0	0	0	0	0	65.112
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren											
Vooruitontvangen subsidies											
Verplichtingen op subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* dit bedrag ziet toe op de compensatie CAO voor de salarisstijgingen voor het zorgpersoneel. Deze kosten zitten verwerkt in de salariskosten onder de diverse onderdelen, waardoor er op dit onderdeel een positief resultaat wordt behaald



Overige subsidies/opdrachten

	SBA-029303	SBA-029304	SBA-029306	SBA-029305	SBA-029307	Overig	Overig	2022/03327	SBA-035771	SBA-032692	2022/03505	035649+2022/05	2022/03579
Naam subsidie:	JW in Scholen Caland	JW in Scholen Calvijn	JW in Scholen Yuverta	JW in Scholen Mediacollege	JW in Scholen Zuiderlicht	JW in Scholen Hubertus	JW in Scholen IVKO	Midzomer Mokum	Buurtbanen KK en WP 2022	Digicoaches 21/22	Digicoaches 22/23	BIANs West 1e, 2e en 3e tranche	Inventaris Vrouwencentrum
Stadsdeel:	Nieuw West	Nieuw West	Nieuw West	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	West	West	West	West	West	West
Soort subsidie	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Wonersinitiatieven	Kosten
Beschikte subsidie	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000	0	0	24.633	120.000	21.300	30.000	100.000	9.325
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.000	0
Afrekening subsidies voorgaande jaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overloop naar volgend boekjaar	4.956	-2.884	13.018	-28.206	-8.803	-10.014	-4.412	0	-28.439	0	0	0	-2.368
Overloop vorig boekjaar	25.280	19.572	17.717	19.638	19.031	0	0	0	879	4.310	0	0	0
Terug te betalen subsidie	0	0	0	0	0	0	0	-1.890	0	0	0	-8.672	0
Subsidie opbrengsten	80.236	46.689	60.734	21.432	40.227	-10.014	-4.412	22.743	92.440	25.610	30.000	116.328	6.957
Overige opbrengsten	29.167	17.500	17.500	17.500	17.500	60.000	28.333	0	0	0	0	0	0
Totale opbrengsten	109.403	64.189	78.235	38.932	57.727	49.986	23.921	22.743	92.440	25.610	30.000	116.328	6.957
Personeelskosten	82.150	44.617	60.063	17.537	39.656	33.141	16.129	750	74.341	5.829	0	0	0
Huisvestingskosten	-	-	-	392	392	-	-	-	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	1.003	388	416	1.935	277	148	-	-	5.602	-	-	-	6.403
Activiteitskosten	6.142	7.119	5.690	7.004	5.337	1.271	507	18.780	-	18.150	25.000	103.828	554
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	20.108	12.065	12.065	12.065	12.065	15.427	7.285	3.213	12.498	4.405	5.000	12.500	0
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfslasten	109.403	64.189	78.235	38.932	57.727	49.986	23.921	22.743	92.440	28.384	30.000	116.328	6.957
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat lopend boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.774	0	0	0
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto resultaat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.774	0	0	0
Nog te ontvangen subsidies													
Vorderingen op subsidies													
Overloop subsidie / opdracht	-4.956	2.884	-13.018	28.206	8.803	10.014	4.412	0	28.439	0	0	0	2.368
Terug te betalen subsidie													
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	0	0	0	0	0	0	1.890	0	0	0	8.672	0
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren													
Vooruitontvangen subsidies													
Verplichtingen op subsidies/opdrachten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Overige subsidies/opdrachten

	2022/05278	2022/05495	2022/05942	Overig	SBA-036613	2022/03765	Overig	SBA-035341	2022/02319	2022/03266	2022/03325	2022/03326
Naam subsidie:	Verbouwing Mansvelt en Tagerijn	Verbouwing Koperen Knoop	Facelift de Horizon + verbouwing	Diverse opdrachten	Midzomer Mokum	Buurtbaan NW	Diverse opdrachten	Activiteiten Omega hotel	Zo blijven wij gezond	Kansengelijkheid Derde Dalton	Kinderwerk - Jonger en Eerder	Midzomer Mokum
Stadsdeel:	West	West	West	West	Nieuw West	Nieuw West	Nieuw West	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid
Soort subsidie	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Uren	Kosten	Kosten	Uren	Kosten
Beschikte subsidie	290.000	150.000	60.000	0	8.955	180.000	0	27.805	20.000	18.442	29.050	63.750
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afrekening subsidies voorgaande jaren	0	0	0	0	0	0	0	-3.615	0	0	0	0
Overloop naar volgend boekjaar	-284.101	-146.556	-216.599	-9.758	0	-164.388	-20.744	0	-7.762	0	0	0
Overloop vorig boekjaar	0	0	160.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terug te betalen subsidie	0	0	0	0	0	0	0	-996	0	-1	0	0
Subsidie opbrengsten	5.899	3.444	3.401	-9.758	8.955	15.612	-20.744	23.194	12.238	18.441	29.050	63.750
Overige opbrengsten	0	0	0	55.263	0	0	99.272	0	0	363	0	477
Totale opbrengsten	5.899	3.444	3.401	45.506	8.955	15.612	78.528	23.194	12.238	18.804	29.050	64.227
Personeelskosten	0	3.444	0	2.088	0	15.612	33.772	6.798	2.375	7.260	17.111	8.433
Huisvestingskosten	5.899	-	3.401	-	-	-	8.397	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-	531	-	-	3.769	-	560	2.200	-	9.678
Activiteitskosten	-	-	-	38.851	9.944	-	25.394	12.474	7.305	6.590	3.256	47.553
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	0	0	0	1.978	0	0	4.007	7.285	1.998	2.754	6.885	6.375
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfslasten	5.899	3.444	3.401	43.448	9.944	15.612	75.338	26.556	12.238	18.804	27.251	72.040
Financieel baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat lopend boekjaar	0	0	0	2.058	-989	0	3.190	-3.362	0	0	1.799	-7.813
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto resultaat	0	0	0	2.058	-989	0	3.190	-3.362	0	0	1.799	-7.813
Nog te ontvangen subsidies												
Vorderingen op subsidies												
Overloop subsidie / opdracht	284.101	146.556	216.599	9.758	0	164.388	20.744	0	7.762	0	0	0
Terug te betalen subsidie	0	0	0	0	0	0	0	996	0	1	0	0
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vooruitontvangen subsidies												
Verplichtingen op subsidies/opdrachten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Overige subsidies/opdrachten

	Overig	SBA-034866	2022/03764	2022/05968	SBA-034747	2022/03679	SBA-035167	SBA-033213	SBA-030114	AOC	VEIA	Overig	
Naam subsidie:	Extra inzet BW Diamanbuurt/Mara thonbuurt	Schakels Zuid	Buurtbaan Zuid	BIANs Zuid	Verbouwing keuken Lydia	Opstart en Dufayhuis 2022	Kinderboerderij de Pijp	Olympische Spelen / Startup sport	Overige opdrachten	AOC	VEIA	Overige opdrachten / algemeen	Totaal KVS
Stadsdeel:	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Stedelijk	Zuid	Zuid/Noord	Stedelijk	Stedelijk	
Soort subsidie	Kosten	Uren	Kosten	Bewonersinitiatieven	Huisvesting	Huisvesting	Kosten	Andere financiering	Kosten	WMO WLZ	Andere financiering	Intern	
Beschikte subsidie	0	0	60.000	13.000	0	80.000	193.012	70.000	0	0	0	0	12.425.618
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.000
Afrekening subsidies voorgaande jaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.401	10.786
Overloop naar volgend boekjaar	-2.037	0	-45.000	0	-52.843	-29.650	0	0	-1.723	0	-16.378	0	-1.079.040
Overloop vorig boekjaar	0	40.000	0	0	87.000	67.174	0	0	0	0	0	0	463.501
Terug te betalen subsidie	0	-2.556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-79.227
Subsidie opbrengsten	-2.037	37.444	15.000	13.000	34.157	117.525	193.012	70.000	-1.723	0	-16.378	14.401	11.766.638
Overige opbrengsten	49.424	0	0	0	0	1.951	0	112.957	31.163	898.916	46.907	53.048	2.123.103
Totale opbrengsten	47.387	37.444	15.000	13.000	34.157	119.476	193.012	182.957	29.440	898.916	30.529	67.449	13.889.741
Personeelskosten	39.810	29.530	14.380	0	0	55.336	180.520	104.479	24.990	648.230	9.449	539.212	8.223.557
Huisvestingskosten	-	-	-	-	34.157	31.174	-	2.673	-	68.137	130	-1.614	1.989.483
Organisatiekosten	-	-	-	-	-	10.944	-	31.554	3.160	10.127	12.736	155.677	610.625
Activiteitenkosten	160	1.453	-	12.963	-	3.654	-	70.623	4.103	43.488	-	7.872	1.336.380
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-	1.029	4.093	142	-	33.659	44.121
Overhead	7.417	6.462	1.500	1.112	0	18.368	15.579	16.000	7.486	155.071	8.213	-978.345	1.765.183
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790	6.041
Bedrijfskosten	47.387	37.444	15.880	14.075	34.157	119.476	196.099	226.357	43.832	925.195	30.529	-242.749	13.975.390
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.408	23.408
Resultaat lopend boekjaar	0	0	-880	-1.075	0	0	-3.087	-43.400	-14.392	-26.279	0	286.790	-109.057
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto resultaat	0	0	-880	-1.075	0	0	-3.087	-43.400	-14.392	-26.279	0	286.790	-109.057
Nog te ontvangen subsidies													
Vorderingen op subsidies													
Overloop subsidie / opdracht	2.037	0	45.000	0	52.843	29.650	0	0	1.723	0	16.378	0	1.079.040
Terug te betalen subsidie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	2.556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79.227
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vooruitontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verplichtingen op subsidies/opdrachten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0