



# Financieel jaarverslag 2023

---

**Stichting Combiwel Buurtwerk  
te Amsterdam**

Opgesteld door bestuur en directie  
Stichting Combiwel Buurtwerk  
Mei 2024

Besproken en goedgekeurd door  
de Raad van Toezicht  
30 mei 2024

Vastgesteld door het bestuur  
30 mei 2024



## Inhoud

1. Bestuursverslag 2023 .....	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 2023.....	16
2.1 Balans per 31 december 2023.....	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 .....	30
2.7 Bezoldiging bestuurders en toezichthouders .....	36
2.8 Resultaatbestemming .....	39
2.9 Gebeurtenissen na balansdatum .....	39
2.10 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening.....	39
3. Overige gegevens .....	40
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....	40
4. Gesegmenteerde resultatenoverzichten .....	46



# 1. Bestuursverslag 2023

## 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 samenleven 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 jongvolwassenen 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:

1. Stichting Combiwel Amsterdam (Bestuurder en ondersteunende diensten);
2. Stichting Combiwel Buurtwerk;
3. Stichting Combiwel Buurtteams;
4. Stichting Combiwel voor Kinderen;
5. 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 ondergebracht. De Stichting Combiwel Amsterdam staat onder toezicht van een Raad van Toezicht. Deze houdt – getrap – ook toezicht op de onderliggende stichtingen.

Jørgen Weekers was gedurende heel 2023 Algemeen directeur/bestuurder van de Combiwel-organisatie. Monique de Vries was tot 15 maart directeur van Combiwel Buurtwerk met een duidelijk bestuurlijk mandaat. Monique werd in april opgevolgd door Edu Jansing.

### **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'.

Combiwel past de Governance codes Sociaal Werk en Kinderopvang toe. De reglementen Raad van Bestuur en Raad van Toezicht zijn gebaseerd op formats van deze codes. Daarnaast wordt de 'gedragscode Combiwel' gevolgd.

### **Raad van Toezicht**

Op de Stichting Combiwel Amsterdam en haar werkmaatschappijen werd in 2023 door één en dezelfde Raad van Toezicht (RvT) toezicht gehouden. De Raad van Toezicht telde eind 2023 vier leden. De voorzitter was mevrouw M.M. Kuitenbrouwer. De Raad van Toezicht werkte in 2023 met drie commissies: een auditcommissie, een remuneratiecommissie en een kwaliteitscommissie.



### **Ondernemingsraad**

De ondernemingsraad van Combiwel telde eind 2023 acht leden en er was 1 vacante zetel. 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

Het kan niemand ontgaan zijn dat het roerige tijden zijn. De oorlog in de Oekraïne duurt voort. En ook het conflict in het Midden-Oosten raakt de wereld diep. Het leidt voor veel mensen tot een gevoel van machteloosheid, onveiligheid en het werkt polarisatie in de hand. Migratie en woningnood verdelen de samenleving. En hoge energieprijzen en inflatie leiden tot armoede, psychische problemen en eenzaamheid. Ook is de arbeidsmarkt nog steeds ongekend krap.

Dit laat zien dat het werk van Combiwel super relevant is. En blijft. Combiwel heeft mooie producten, staat er inhoudelijk goed op en het werk zal er niet minder op worden. Ook in 2023 heeft Combiwel weer veel bereikt voor de Amsterdammers en Amsterdammertjes. Dat is iets om trots op te zijn!

Vanaf deze plek willen we vrijwilligers, medewerkers en management bedanken voor het vele belangrijke werk wat ze hebben verzet.

#### **Overleg Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht is in 2023 vijf keer in vergadering bij elkaar gekomen voor overleg met elkaar en het bestuur. Ook is de Raad van Toezicht bijeengewees met de voltallige directie van Combiwel om de jaarplannen en begrotingen voor 2024 te bespreken.

Daarnaast is er – met name in het vierde kwartaal – intensief overleg tussen Raad van Toezicht en directie geweest over de koers van de organisatie. Dit heeft geresulteerd in besluitvorming over het project Focus op Kracht! Ook is daarbij goed gesproken over de aansturing daarvan en de opvolging (gedurende de overgangsfase) van de bestuurder – die na bijna 7 jaar Combiwel een andere baan heeft geaccepteerd.

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:

- 1 de realisatie van de doelstellingen aan de hand van jaarplan en begroting 2023;
- 2 de voortgang van de gestelde doelen aan de hand van de periodieke rapportages (met extra aandacht voor de realisatie van de begrotingen van Combiwel Shared Services en Combiwel voor Kinderen);
- 3 de goedkeuring van de jaarrekeningen 2022;
- 4 geconstateerde onregelmatigheden rondom het gebruik van Paypoll-rekeningen en de genomen maatregelen;
- 5 de (strategische) ontwikkelingen die op Combiwel af komen en vervolgens besluitvorming rondom Focus op Kracht!, waarin de koers voor Combiwel voor de komende jaren is uitgezet;
- 6 de goedkeuring van de jaarplannen en begrotingen 2024;
- 7 de resultaten van de interim-controle;
- 8 de zelfevaluatie;
- 9 Certificering ISO 27001 (informatiebeveiligingsnorm) en hercertificering ISO 9001 (kwaliteitsnorm).



### **Samenstelling en functioneren**

De Raad van Toezicht van Combiwel telde eind 2023 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;
- Joan van der Burgt (directeur de Alliantie, regio Amersfoort), geheel jaar lid;
- Ellen van der Vlist (directeur/bestuurder de Kleine Schans), lid per 13 februari 2023.

Per 13 december 2023 is Guus Schnitzler teruggetreden als lid. Begin 2024 is de werving voor zijn opvolging gestart.

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 2023 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 Ellen van der Vlist). Hiermee heeft de Raad van Toezicht ook de aandachtsgebieden goed verdeeld.

De zelfevaluatie die voor het najaar gepland stond is – vanwege de extra bijeenkomsten rondom de besluitvorming over Focus op Kracht! – uitgesteld naar januari 2024.

### **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. Ook de kwaliteitscommissie komt op reguliere basis bijeen om specifieke onderwerpen te bespreken, zoals bijvoorbeeld het IKMS, klant- en medewerkersonderzoeken, vrijwilligersbeleid etc.

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 2023 heeft de remuneratiecommissie het functioneren van de bestuurder over 2022 met hem besproken. De Raad van Toezicht vindt dat de bestuurder goed functioneert, met voldoende aandacht voor de verschillende (management) uitdagingen waar de Stichting voor staat. In dat gesprek heeft de bestuurder aangegeven dat hij toe gaat komen aan een nieuwe uitdaging. Deze heeft hij inmiddels gevonden. Hij zal per 1 maart 2024 de organisatie verlaten. De Raad van Toezicht neemt hierbij de gelegenheid te benadrukken dat hij in de afgelopen jaren van grote waarde is geweest voor Combiwel. De juiste man op de juiste plek. En zij feliciteert hem met de nieuwe uitdaging die hij ambieert en verdient.





### **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.

Daarnaast is er ook een overleg geweest tussen ondernemingsraad, directie en bestuurder en een afvaardiging van de Raad van Toezicht om de (voorgenomen) besluiten voor het project Focus op Kracht! 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 2023 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 28 mei. De accountant heeft verslag uitgebracht van zijn bevindingen. Daaraan voorafgaand zijn concepten op 23 mei 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. Het vergroten van kansen, het verminderen van polarisatie en het 'ontstoppen van het systeem' zijn de onderwerpen waarop Combiwel zich richt. Ook ondersteunen we de route om het eigenaarschap en vakmanschap onder medewerkers verder te vergroten. We zijn – met de directie - tot de conclusie gekomen dat het belangrijk is meer focus aan te brengen. En op zoek te gaan waar onze kracht(en) liggen en waar die het beste tot uiting komen. Kortom: Focus op Kracht!

De visie en het plan liggen er! Het komende jaar zal Combiwel hier uitvoering aan moeten geven. Het wordt een jaar van investeren. Investeren om er daarna nog weer beter voor te staan. De lat ligt hoog. En om de ambities waar te maken is een strakke sturing op de (verbeter)plannen en het realiseren van de begroting noodzakelijk. De Raad van Toezicht zal hier scherp op zijn. De Raad van Toezicht ziet dat het besef breed in de organisatie aanwezig is dat deze koers nodig is om (financiële) ruimte en tijd te creëren om zo meer te kunnen investeren in buurten, kinderen, jongeren, ouders en ouderen.



We hebben vertrouwen in de richting en aanpak voor het nieuwe jaar. 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. We zijn blij dat Malika Mouhmouh de rol van algemeen bestuurder heeft aanvaard, voorlopig in ieder geval tot 1 juli 2024, waarna de definitieve invulling van de Governance vorm krijgt. De Raad van Toezicht heeft alle vertrouwen in haar en kijkt uit naar de samenwerking.

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 een roerig jaar. De oorlog in de Oekraïne, het conflict in het Midden-Oosten en ook de Nederlandse verkiezingen hielden – en houden – velen bezig. Migratie, woningnood, inflatie en inkomensongelijkheid, maken de kloof tussen mensen groter. Hierdoor ontstaan spanningen in de samenleving en heersen gevoelens van onmacht en onvrede.

Ook voor Combiwel was het een roerig jaar. We zijn er immers voor de Amsterdammers en Amsterdammertjes die met genoemde ontwikkelingen en spanningen te maken hebben. Daarmee komt dit ook ons werk binnen. Daarnaast leidde inflatie ook voor Combiwel tot hogere kosten, waardoor de marges onder druk stonden. De (blijvende) krapte op de arbeidsmarkt maakte het lastig om de bezetting op peil te houden.

Het laat wel zien dat ons werk relevant is. En blijft! En het laat zien dat onze strategische agenda klopt: werken aan kansengelijkheid, het tegen gaan van polarisatie en bijdragen aan het ontstoppen van het systeem. Ook het werken aan eigenaarschap en vakmanschap is essentieel in deze krappe arbeidsmarkt.

Binnen die lastige context hebben we weer veel weten te bereiken. We hebben er weer kunnen zijn voor de Amsterdammer en Amsterdammertjes. Onze inhoudelijke afspraken hebben we goed na kunnen komen. Als organisatie zijn we op een aantal plekken begonnen opnieuw de bezem erdoorheen te halen. Ook zetten we een nieuwe koers uit: Focus op Kracht!

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!

### **Financiële ontwikkelingen 2023 van Combiwel Buurtwerk**

Stichting Combiwel Buurtwerk heeft over 2023 een resultaat behaald van minus € 579 duizend gerealiseerd (2022: minus € 109 duizend). Er is dit jaar circa € 217 duizend aan incidentele opbrengsten uit voorgaande jaren geboekt. Daarnaast een incidenteel verlies van ongeveer € 400 duizend vanwege ontdekking en reparatie van fraude. Het genormaliseerde (enkelvoudige) operationele resultaat uit reguliere bedrijfsvoering is daarmee ongeveer minus € 396 duizend (begroting: € 345 duizend). Hoewel we hogere subsidies voor o.a. huisvesting hebben ontvangen ten opzichte van 2022, is er dit jaar ook bewust voor gekozen om projecten – waaronder AOC's, Jongerenwerk in scholen en Jongerenwerk Nieuw West - waarvan bekend is dat we niet uitkomen met beschikbare subsidiegelden, toch door te laten gaan.

De liquiditeitspositie geeft inzicht in de mate waarin een instelling de korte termijn verplichtingen kan voldoen met de vlottende activa. Om de liquiditeitspositie van een instelling te meten, gebruiken wij de current ratio en het werkkapitaal.

De current ratio is de vlottende activa gedeeld door de kortlopende schulden. Een gezonde current ratio is minimaal 1. De liquiditeitspositie bij Combiwel Buurtwerk is met 1,4 gezond.

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen weer. Een solvabiliteitsratio tussen de 0,25 en 0,40 wordt als gezond beschouwd. De solvabiliteitsratio bij Combiwel Buurtwerk is met 0,28 gezond.

Met duidelijke afspraken met de subsidieverstrekkingen voor 2024 en bijsturingmaatregelen in de begroting, vertrouwen wij erop dat voor dit jaar weer in de zwarte cijfers gaan uitkomen.



### *Ontwikkeling eigen vermogen*

Het negatieve resultaat zal ten laste worden gebracht van het eigen vermogen. Het eigen vermogen is daarmee in 2023 met € 579 duizend gedaald naar € 1,4 miljoen. Dit is circa 9% van de opbrengsten uit 2023. Daarmee is het weerstandsvermogen van de Stichting Combiwel Buurtwerk verder gedaald ten opzichte van de gehanteerde norm (20%) binnen Combiwel.

De opbrengsten voor 2024 zijn naar verwachting ongeveer € 15 miljoen. Het begrote resultaat minus € 60 duizend. Het eigen vermogen komt daarmee niet op het gewenste niveau maar de geraamde kosten zijn noodzakelijk om in de toekomst tegen lagere kosten te werken en daarmee het eigen vermogen van Stichting Buurtwerk weer boven de gehanteerde weerstandsnorm van 20% te krijgen.

### **Operationele ontwikkelingen Combiwel Buurtwerk**

Zoals aangegeven hebben we het afgelopen jaar – onder lastige omstandigheden – veel weten te bereiken. Onze inhoudelijke afspraken zijn we nagekomen en als organisatie hebben we meer focus aangebracht op die zaken waar we echt van zijn en waar we goed in zijn. We doen niets zonder bewoners! Ook zetten we als Combiwel organisatie een nieuwe koers uit: Focus op Kracht!

We hebben de eerste stappen gezet om de samenwerking met de sociale basis te intensiveren. Ook hebben we de samenwerking met een aantal belangrijke partners in het veld verstevigd. Het zogenoemde overleg SB020 – waarin Combiwel het voortouw nam – heeft geleid tot een duidelijke visie op de samenwerken en heeft onze positie als een stevige partner voor de gemeente Amsterdam verder versterkt. Ook waren we zeer actief in de Coalitie Amsterdam Vitaal en Gezond.

Het is ons zoals gezegd wederom 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 meer dan tevreden te zijn over hetgeen we hebben gerealiseerd.

De samenwerking rondom de Amsterdamse Ontmoetingscentra (AOC's) met onze partners kwam moeizaam op gang. De ruis die er tussen partijen was is in de tweede helft van het jaar opgeklaard. Ook leidde de inzet van een nieuwe leidinggevende bij de teams tot meer rust. De bezetting van met name AOC Zuid blijft nog wel achter op hetgeen we willen, dus ook in 2024 heeft dit volop onze aandacht. De cliëntenraad heeft aangegeven blij te zijn met de ontwikkeling die de AOC's het afgelopen jaar door hebben gemaakt.

Een aantal huizen van de wijk is in het afgelopen jaar verbouwd of gaat nog verbouwd worden. Met name in de Horizon hebben we dit aangegrepen om een samensturingstraject op te zetten. Dit traject loopt nog, maar we hebben mooie verwachtingen over de uitkomst.

Het personeelsbestand is redelijk stabiel gebleven. Er is weinig verloop en de vacatures die er waren, konden we vrij snel invullen. De campagne 'Blij dat je in de buurt bent' werpt nog steeds vruchten af. Het ziekteverzuim is in de tweede helft van het jaar flink gedaald. De inzet van de verzuimmanager op een aantal complexe dossier waar multiple- en ook werk gerelateerde factoren een rol spelen, heeft hier toe bijgedragen. Bij twee teams is coaching ingezet.



### **Agenda en verwachtingen 2024**

Het werk van Combiwel en haar werkmaatschappijen is en blijft relevant. Misschien wel meer dan ooit. En dat zal het ook blijven. We hebben mooie producten, staan er inhoudelijk goed op en het werk zal niet minder worden. Onze strategische agenda waar we ons als organisatie(s) voor in willen zetten klopt. De onderwerpen zijn passend. En onze activiteiten op de genoemde doelen gericht. We brengen in 2024 meer focus aan. Dit doen we op het gebied van de inhoudelijke activiteiten en ons aanbod aan onze opdrachtgever(s). En door beter te kiezen wat we wel en niet doen. Vandaar onze slogan: Focus op Kracht!

In 2025 zal de sociale basis in Amsterdam opnieuw ingericht worden. Daar bereiden we ons bij Combiwel Buurtwerk op voor. We zijn in 2023 al begonnen met de verkenning voor de totstandkoming van stevige allianties. Ook hebben we geïnvesteerd in samenwerking via het zogenoemde SB020. De eerste maanden van 2024 zullen we – met onze alliantiepartners – werken aan goede aanbiedingen.

We gaan de samenwerking met onze collega's van het Buurteam intensiveren. Dit is een belangrijke kracht in de Combiwel-organisatie, waar we beter gebruik van kunnen maken. Hiermee werken we er ook aan dat vraag en aanbod van de buurtteams en de sociale basis op uitvoeringsniveau beter bij elkaar gebracht worden.

We kiezen bewust voor de focus op wat krachtig is en daar past de ABCD-benadering bij. Zo versterken we wat we al doen en leveren we komend jaar een nog grote bijdrage op het gebied van kansengelijkheid en preventieve gezondheidszorg. Met de focus op de ABCD-benadering versterken we ons vakmanschap. De ABCD-benadering past bij onze organisatiefilosofie van samensturing; zowel intern als extern. Hiermee ontstaat eigenaarschap en draagvlak, zowel bij onze medewerkers als bij de buurt. We passen onze werkprocessen en systemen hierop aan.

Voldoende werk aan de winkel dus!



## Begroting 2024

Voor 2024 laten we een licht negatieve begroting zien (minus € 60K). Dit wordt met name veroorzaakt doordat we flink investeren in het genoemde verbeterplan en het project Focus op Kracht! (bijna € 0,6 miljoen). We verwachten dat deze investering in 2025 en verder jaarlijks een kostenbesparing van ruim € 0,5 miljoen oplevert. We zien 2024 als een belangrijk transitiejaar om ons voor de lange termijn beter te positioneren.

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	<b>Begroting 2024 Buurtwerk</b>	<b>Begroting 2024 Geconsolideerd</b>
Subsidies	13.584	32.160
Overige opbrengsten	<u>1.806</u>	<u>20.636</u>
<b>Totale opbrengsten</b>	15.390	52.796
Salaris & overige personeelskosten	9.172	36.580
Overige bedrijfskosten	6.275	16.554
Afschrijvingen	<u>3</u>	<u>496</u>
<b>Totale kosten</b>	15.450	53.630
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>60</b>	<b>-834</b>

Onze plannen zijn ambitieus. We kiezen zelfbewust ons pad en positioneren ons met vertrouwen als een moderne, kosteneffectieve en stevige partner met zichtbare impact in ons werkgebied voor de Amsterdammer en de Amsterdammertjes.

Ook voor 2024 hebben we er weer zin in!



## 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.

Hetzelfde geldt voor het project Focus op Kracht! Als de gewenste organisatieontwikkeling achter blijft op schema, zou dit een negatief effect kunnen hebben op onze flexibiliteit, ons vermogen te reageren op ontwikkelingen en onze uitvoerings- en innovatiekracht. We hebben de te bereiken resultaten, (tussen)producten en mijlpalen goed op een rijtje. We richten een stevige projectorganisatie in. Daarbij sturen we – via voortgangsgesprekken – op de voortgang.

In 2025 zal de sociale basis in Amsterdam opnieuw ingericht worden. Daar bereiden we ons bij Combiwel Buurtwerk op voor. We zijn al begonnen om stevige allianties te vormen. Ook hebben we geïnvesteerd in samenwerking via het zogenoemde SB020. De eerste maanden van 2024 zullen we – met onze alliantiepartners – werken aan goede aanbiedingen. In de tweede helft van het jaar werken we – bij gunning - aan de implementatie daarvan. Ook hier geldt dat een stevige sturing op mijlpalen van belang is.

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 2024 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. We houden onze werving continue gaande. Ook is goed werkgeverschap en het vinden en behouden van goede medewerkers een belangrijk aandachtspunt in 2024. Op deze manier zitten we boven op de bal.

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).

Amsterdam, mei 2024

Malika Mouhmouh  
Bestuurder/algemeen directeur



## 2. Jaarrekening 2023

### 2.1 Balans per 31 december 2023

*Na resultaatbestemming  
(bedragen x € 1.000)*

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Materiële vaste activa	<u>1</u>	<u>7</u>
<b>Totaal Vaste activa</b>	1	7
Vorderingen	1.036	1.264
Vorderingen op groepsmaatschappijen	74	182
Liquide middelen	<u>3.895</u>	<u>3.757</u>
<b>Totaal Vlottende activa</b>	5.005	5.203
<b>Activa</b>	<u><b>5.006</b></u>	<u><b>5.210</b></u>
Eigen Vermogen	<u>1.397</u>	<u>1.976</u>
<b>Totaal Eigen vermogen</b>	1.397	1.976
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>3.609</u>	<u>3.234</u>
<b>Totaal Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	3.609	3.234
<b>Passiva</b>	<u><b>5.006</b></u>	<u><b>5.210</b></u>





## 2.2 Resultatenrekening

<i>Na resultaatbestemming</i> <i>(bedragen x € 1.000)</i>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Exploitatie 2023</b>	<b>Exploitatie 2022</b>
Subsidies	12.540	13.049	11.767
Overige opbrengsten	1.384	2.813	2.123
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>13.924</b>	<b>15.862</b>	<b>13.890</b>
Salaris en overige personeelskosten	8.296	9.163	8.224
Overige bedrijfskosten	5.266	7.257	5.746
Afschrijvingen	2	6	6
<b>Totaal kosten</b>	<b>13.564</b>	<b>16.425</b>	<b>13.975</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>360</b>	<b>-563</b>	<b>-85</b>
Resultaat uit deelneming	0	0	0
Financiële baten en lasten	0	-16	-23
<b>Exploitatie resultaat</b>	<b>360</b>	<b>-579</b>	<b>-109</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Onttrekking aan continuïteitsreserve	0	-579	-109
<b>Resultaat na resultaatbestemming</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 2.3 Kasstroomoverzicht

(bedragen x € 1.000)	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Operationeel resultaat	-544	-86
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	6	6
Mutaties uit voorzieningen	161	0
<b>Operationeel resultaat voor afschrijvingen</b>	<b>-378</b>	<b>-80</b>
Mutatie debiteuren	-193	-138
Mutatie overige vorderingen	423	-39
Mutatie crediteuren	249	128
Mutatie belastingen en sociale premies	43	182
Mutaties overige schulden	-108	803
<b>Mutaties uit Werkkapitaal</b>	<b>414</b>	<b>936</b>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>37</b>	<b>856</b>
Betaalde interest	-16	-23
<b>Mutaties uit financiële baten en lasten</b>	<b>-16</b>	<b>-23</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>21</b>	<b>833</b>
Investering in Materiele vaste activa	0	0
Desinvestering in Materiële vaste activa	0	0
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Toename / (afname) RC Groepsmaatschappijen	114	-182
Kasstroom uit vermogens storting / (onttrekking)	0	0
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>114</b>	<b>-182</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>135</b>	<b>650</b>
Geldmiddelen per 1 januari	3.756	3.106
Geldmiddelen per 31 december	3.891	3.756
<b>Toename / Afname geldmiddelen</b>	<b>135</b>	<b>650</b>



## 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).

#### 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 2023 en de resultatenrekening zijn de vergelijkende cijfers overgenomen uit de jaarrekening 2022.



## 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 2023 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.

## 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 januari 2024 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 111,8%. 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 jaarrekening. De bestuurder wordt verloond door Stichting Combiwel Amsterdam. De toelichting op zijn inkomen is opgenomen in jaarrekening van Stichting Combiwel Buurtwerk. In 2023 heeft er een wisseling van de directeur van Stichting Combiwel Buurtwerk plaatsgevonden. Beide directeurs van Stichting Combiwel Buurtwerk worden verloond door Stichting Combiwel Buurtwerk. De toelichting op hun inkomen is ook opgenomen in de jaarrekening van Stichting Combiwel Buurtwerk.

### **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	Totaal
<i>bedragen (x € 1.000)</i>			
<b>Stand per 1 januari 2023</b>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	61	26	87
Cumulatieve waardeverminderingen	-54	-26	-80
Boekwaarden	<u>7</u>	<u>0</u>	<u>7</u>
<b>Mutaties</b>			
Afschrijvingen	-6	0	-6
Saldo	<u>-6</u>	<u>0</u>	<u>-6</u>
<b>Stand per 31 december 2023</b>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijzen	61	26	87
Cumulatieve waardeverminderingen	-60	-26	-86
Boekwaarden	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>1</u>





## Vorderingen

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	31-12-2023	31-12-2022
Debiteuren	584	528
Overige vorderingen en overlopende activa	452	736
	<b>1.036</b>	<b>1.264</b>

De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

### Debiteuren

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	31-12-2023	31-12-2022
Debiteuren	684	537
Af: oninbare vorderingen	-100	-9
	<b>584</b>	<b>528</b>

Het saldo debiteuren is hoger dan in 2022, met name doordat facturatie van overige opbrengsten laat in december heeft plaatsgevonden.

### Overige vorderingen en overlopende activa

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	31-12-2023	31-12-2022
Vooruitbetaalde kosten	101	45
Vorderingen uit hoofde van WMO/WLZ	62	114
Nog te ontvangen subsidies	45	448
Overige vorderingen	244	130
	<b>452</b>	<b>736</b>

Van de onder de kortlopende activa opgenomen bedragen heeft € 89 duizend een looptijd van langer dan 1 jaar.



## Vordering op groepsmaatschappijen

*bedragen (x € 1.000)*

	31-12-2023	31-12-2022
Stichting Combiwel Buurtteams	31	74
Stichting Combiwel Amsterdam	43	108
	<b>74</b>	<b>182</b>

Combiwel Buurtwerk heeft eind 2023 een vordering op de groep. De facturen zijn inmiddels voldaan. Het betreft o.a. interne doorbelastingen.

## Liquide middelen

*bedragen (x € 1.000)*

	31-12-2023	31-12-2022
Rekening courant banken	3.895	3.757
	<b>3.895</b>	<b>3.757</b>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

## Eigen vermogen

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

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Saldo 1 januari 2023	Overige mutaties	Resultaat- bestemming	Saldo 31 december 2023
Continuïteitsreserve	1.556	-	-579	977
Egalisatiereserve	387	-	-	387
Bestemmingsfonds	33	-	-	33
	<b>1.976</b>	<b>-</b>	<b>-579</b>	<b>1.397</b>

Het verloop van het eigen vermogen was in 2022 als volgt:



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

De balans is opgemaakt na resultaatbestemming. Het resultaat over 2023 is conform de resultaatbestemming onttrokken aan de continuïteitsreserve.

De egalisatiereserve is opgebouwd uit huisvestingssubsidie van de opdrachtgever Gemeente Amsterdam.

Het bestemmingsfonds opgebouwd vanuit BUPA is een afgezonderd deel van het vastgelegd vermogen waarvan de beperkte bestedingsmogelijkheid door derden is bepaald. Er zijn in 2023 geen uitgaven gedaan in dit kader.

### Voorzieningen

Er zijn geen voorzieningen binnen Stichting Combiwel Buurtwerk.

### Kortlopende schulden en overlopende passiva

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	31-12-2023	31-12 2022
Crediteuren	648	421
Loonheffing	536	490
Premies pensioenfonds	174	174
Omzetbelasting	15	5
Overige kortlopende schulden	900	346
Overlopende passiva	473	308
Schulden uit hoofde van subsidiëring	863	1.490
	<b>3.609</b>	<b>3.234</b>

De schulden uit hoofde van subsidiëring bestaat uit af te rekenen subsidies 2023 (€ 29 duizend), af te rekenen subsidies voorgaande jaren € 13 duizend en subsidies die overlopen naar 2024 (€ 821 duizend, waarvan € 380 duizend van eerdere jaren).



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

#### Overige kortlopende schulden

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12 2022</u>
Doorbelasting directie en bedrijfsbureau	223	0
Diverse schulden	267	40
Loopbaanbudget	238	203
Transitievergoedingen	20	31
Grootonderhoud	152	72
	<u><b>900</b></u>	<u><b>346</b></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.

De doorbelasting directie en bedrijfsbureau betreft een schuld aan Stichting Combiwel Amsterdam.

#### Overlopende passiva

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12 2022</u>
Huurlasten	163	18
Reservering verlofuren	310	235
Reservering eindejaarsuitkering	0	55
	<u><b>473</b></u>	<u><b>308</b></u>

De verlofschuld eind 2023 is hoger als gevolg van aanpassing van het sociale lasten percentage. 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 2023 heeft de instelling de volgende langlopende verplichtingen uitstaan:

*bedragen (x € 1.000)*

	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Huisvesting	1.295	180	141	100
Leasefietsen	21	19	8	0
<b>Totaal</b>	<b>1.316</b>	<b>199</b>	<b>149</b>	<b>100</b>

### Subsidies

De genoemde subsidies in dit rapport betreffende het jaar 2023 dienen nog te worden vastgesteld door de subsidieverstrekker. Ook subsidie Sociale Basis 2022 is nog niet vastgesteld, we verwachten overigens dat deze subsidie conform opgave wordt vastgesteld.

### Fiscale eenheid voor BTW

Vanaf 1 januari 2023 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 2023.



## 2.6 Toelichting op de resultatenrekening

In deze paragraaf worden de Opbrengsten en Kosten 2023 vergeleken met de begroting 2023 en het resultaat 2022. Alleen de grote verschillen worden expliciet toegelicht.

### Opbrengsten

#### Subsidies

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Beschikte subsidie	12.540	12.820	12.091
Nog te ontvangen subsidies	0	0	25
Overloop naar volgend boekjaar	0	-821	-677
Terug te betalen subsidie	0	-29	-79
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	11
Overloop vorig boekjaar	0	1.079	396
	<b>12.540</b>	<b>13.049</b>	<b>11.767</b>

Ook in 2023 is Combiwel Buurtwerk in staat geweest in de loop van het jaar aanvullende subsidieopdrachten binnen te halen bovenop de subsidieopbrengsten die waren begroot.

Niet alle subsidies zijn volledig gerealiseerd in 2023. De terugbetaalverplichting van € 29 duizend betreft voornamelijk een Huis van de Wijk, waarvoor minder uitgaven zijn gedaan dan aan subsidie is beschikt. De prestatie subsidies kent een marginale correctie, dit betekent dat we ook dit jaar onze afgesproken prestaties hebben behaald.

Wederom is sprake van activiteiten die doorlopen in 2024 en waarvan de resterende gelden meegenomen mogen worden naar 2024. 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 2024/2025 een vervolg krijgt.

#### Overige opbrengsten

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Opbrengsten WMO/WLZ	901	806	774
Deelnemers bijdrage	46	53	40
Horeca opbrengsten	0	33	39
Opbrengsten ruimteverhuur	154	403	312
Overige opbrengsten	283	1.518	958
	<b>1.384</b>	<b>2.813</b>	<b>2.123</b>



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 lager dan begroot.

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

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Salariskosten	5.620	6.163	5.603
Sociale lasten	870	997	911
Pensioenpremies	870	529	522
Loonsubsidie	-11	-41	-25
Doorbelaste salariskosten	460	35	142
<b>Salariskosten</b>	<b>7.809</b>	<b>7.683</b>	<b>7.153</b>
Woon-werkverkeer	28	67	36
Opleidingskosten	80	192	124
Werkkostenregeling	0	22	53
Transitievergoeding	75	70	17
Overige vergoedingen	0	11	9
<b>Overige salariskosten</b>	<b>183</b>	<b>362</b>	<b>239</b>
Inleen derden	222	911	761
Wervingskosten	0	0	0
Overige personeelskosten	81	207	70
<b>Overige personeelskosten</b>	<b>304</b>	<b>1.118</b>	<b>831</b>
	<b>8.296</b>	<b>9.163</b>	<b>8.223</b>



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 2023: 118,3 FTE (2022: 115,3 FTE) inclusief stagiairs.

#### Overige bedrijfskosten

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Activiteitenkosten	770	1.449	1.336
Huisvestingskosten	2.097	2.616	1.990
Organisatiekosten	2.334	2.577	2.203
Accountants- en Advieskosten	35	8	35
Overige kosten	0	433	44
ICT kosten	29	174	138
	<b>5.265</b>	<b>7.257</b>	<b>5.746</b>

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

#### *Activiteitenkosten*

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Kosten vrijwilligers	245	166	165
Materialen	484	799	707
Huur activiteitenruimtes	0	70	49
Barkosten	0	86	79
Specialisten	41	202	236
Overige activiteitenkosten	0	126	100
	<b>770</b>	<b>1.449</b>	<b>1.336</b>

Voor de materiaal- en overige activiteitkosten geldt dat we ná begrotingsvaststelling wederom diverse extra subsidies beschikt hebben gekregen hetgeen extra activiteitkosten met zich meebrengt.



*Huisvestingskosten*

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Huur	1.280	1.371	1.225
Onderhoud	207	170	180
Verbouwingen	137	519	70
Energie	199	135	117
Belastingen	3	20	26
Beveiliging	0	70	62
Schoonmaak	359	417	383
Overige huisvestingskosten	50	60	31
Doorbelaste huisvestingskosten	-138	-146	-104
	<b>2.097</b>	<b>2.616</b>	<b>1.990</b>

De huisvestingskosten zijn fors aan het stijgen, we hebben te maken met huurstijgingen van 6,5% of meer.

De overige huisvestingskosten zelf zijn lager dan begroot, de meer uitgaven ten aanzien van de begroting worden veroorzaakt door verbouwingen waarvoor subsidies worden verleend.

Ook in 2023 hebben we te maken met hogere inflatie, dit zorgt voor hogere kosten m.b.t. energie, beveiliging en schoonmaak.

*Organisatiekosten*

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Communicatie	102	111	93
Kantoorbenodigdheden	5	20	15
Drukwerk en kopieerkosten	61	60	113
Porti	0	0	2
Abonnementen en lidmaatschappen	2	70	49
Autokosten	0	20	6
Doorbelasting directie en bedrijfsbureaus	1.765	2.136	1.766
Overige organisatie kosten	398	160	159
	<b>2.334</b>	<b>2.577</b>	<b>2.203</b>



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

#### ICT kosten

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
ICT middelen	29	136	118
Mobiele telefonie	0	38	18
Vaste lijnen telefonie en internet	0	0	2
	<b>29</b>	<b>174</b>	<b>138</b>

De begroting 2023 is te laag vastgesteld. Kosten voor mobiele telefonie zijn weer terug op het niveau van 2021, dit komt omdat de internetkosten hier ook inzitten.

#### Accountants- en advieskosten

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Accountantskosten	0	2	0
Juridische kosten	35	6	6
Externe deskundigen	0	0	29
	<b>35</b>	<b>8</b>	<b>35</b>

#### Overige kosten

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Afboeking dubieuze debiteuren	0	92	0
Overige kosten	0	341	44
	<b>0</b>	<b>433</b>	<b>44</b>

De overige kosten bestaan onder andere uit kosten ten gevolge van de ontdekte fraude, lasten uit voorgaande jaren en de voorziening dubieuze debiteuren. Dit betreft met name afrekeningen van gemeentebelastingen, energienota's en servicekosten.

**Afschrijvingskosten**

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Afschrijving bedrijfsgebouwen en terreinen	2	6	6
	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>6</b>

**Financiële baten en lasten**

<i>bedragen (x € 1.000)</i>	Begroting 2023	2023	2022
Financiële baten en lasten	0	-16	-23
	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>-23</b>



## 2.7 Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

### WNT verantwoording 2023 van Stichting Combiwel Buurtwerk

De WNT is van toepassing op Stichting Combiwel Buurtwerk. Het voor Stichting Combiwel Buurtwerk toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 151.000 (het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse II, totaalscore 8 punten).

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

##### 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

<b>Gegevens 2023</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J. Weekers</b>	<b>M. de Vries</b>	<b>E. Jansing</b>
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurder	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01-31/12	01/01-14/03	10/4-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,360	0,750	0,889
Dienstbetrekking?	nee	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-	19.428	71.695
Beloningen betaalbaar op termijn	-	1.919	7.797
<i>Subtotaal</i>	<i>54.360</i>	<i>21.347</i>	<i>79.492</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	54.360	22.650	97.817
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>54.360</b>	<b>21.347</b>	<b>79.492</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.



<b>Gegevens 2022</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J. Weekers</b>	<b>M. de Vries</b>
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurder	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,36	0,75
Dienstbetrekking?	nee	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-	82.644
Beloningen betaalbaar op termijn	-	9.271
<i>Subtotaal</i>	<i>52.560</i>	<i>91.915</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	52.560	109.500
<b>Bezoldiging</b>	52.560	91.915

### 1c Toezichhoudende topfunctionarissen

<b>Gegevens 2023</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>M. Kuitenbrouwer</b>
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01-31/12
<b>Bezoldiging</b>	
Bezoldiging	2.430
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.650
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	2.430
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.



<b>Gegevens 2022</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>M. Kuitenbrouwer</b>
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01-31/12
<b>Bezoldiging</b>	
Bezoldiging	2.430
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.900

*1d Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder*

<b>Gegevens 2023</b>	
<b>NAAM TOPFUNCTIONARIS</b>	<b>FUNCTIE</b>
H. Marx	Lid Raad van Toezicht
G. Schnitzler	Lid Raad van Toezicht
J. van der Burgt	Lid Raad van Toezicht
E. van der Vlist	Lid Raad van Toezicht

Topfunctionarissen J.C.J. Weekers, M.M. Kuitenbrouwer, H. Marx-Breet, J.G. Schnitzler, J.A.B.M. van der Burgt en P.G. van der Vlist-Karssemijer hebben geen dienstverband met Stichting Combiwel Buurtwerk.

J.C.J. Weekers heeft een dienstverband met Stichting Combiwel Amsterdam (een andere entiteit binnen de groep waartoe Stichting Combiwel Buurtwerk behoort).

Voor de topfunctionarissen H. Marx-Breet, J.G. Schnitzler, J.A.B.M. van der Burgt en P.G. van der Vlist-Karssemijer zijn afspraken gemaakt over de bezoldiging met Stichting Combiwel Amsterdam.

In deze WNT-verantwoording zijn de kosten die door Stichting Combiwel Amsterdam aan Stichting Combiwel Buurtwerk zijn doorbelast, opgenomen als bezoldiging.

Voor topfunctionarissen H. Marx-Breet, J.G. Schnitzler, J.A.B.M. van der Burgt en P.G. van der Vlist-Karssemijer bedroeg de doorbelasting in 2023 € 1.900 of minder.

### **3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.



## 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	€	-/- 579.000
----------------------	---	-------------

## 2.9 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op het resultaat over 2023 en het vermogen per 31 december 2023.

## 2.10 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening

De Raad van Bestuur heeft de jaarrekening 2023 vastgesteld op 30 mei 2024.

was getekend

Amsterdam, 30 mei 2024  
Bestuur

Raad van Toezicht

Malika Mouhmouh  
Algemeen directeur

Martien Kuitenbrouwer  
Voorzitter

Raad van Toezicht

Raad van Toezicht

Hilde Marx-Breet  
Lid

Ellen van der Vlist  
Lid

Raad van Toezicht

Dirk de Jager  
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 2023

### Ons oordeel met beperking

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Combiwel Buurtwerk te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel

- ▶ Geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening, uitgezonderd de mogelijke gevolgen van de aangelegenheid beschreven in ‘de basis voor ons oordeel met beperking’ een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Combiwel Buurtwerk op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven (RJ 640) en de bepalingen bij en krachtens de Wet Normering Topinkomens (WNT).
- ▶ Zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2023 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

De jaarrekening bestaat uit:

1. De balans per 31 december 2023.
2. De resultatenrekening over 2023.
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### De basis voor ons oordeel met beperking

De beperking in ons oordeel heeft betrekking op WNT-aangelegenheden bij intra-groep detachering. Stichting Combiwel Buurtwerk heeft in de jaarrekening in paragraaf 2.7 op pagina's 36 tot en met 38 toegelicht op welke topfunctionarissen de omstandigheden, zoals hierna nader toegelicht, toezien. Wij zijn niet in staat geweest:

- ▶ Vast te stellen of in de overige doorbelaste kosten nog bezoldigingscomponenten zijn opgenomen die aan het vervullen van de topfunctie moeten worden toegerekend, omdat de WNT wet- en regelgeving niet voorziet in een limitatieve opsomming van de componenten die tot de WNT-bezoldiging gerekend moeten worden bij intra-groep detachering.
- ▶ Vast te stellen of de verantwoorde deeltijdfactor van de betreffende topfunctionarissen overeenkomt met de praktijk, onder meer omdat de WNT wet- en regelgeving niet voorziet in de wijze van toerekening van groepsbrede activiteiten aan individuele WNT-instellingen, alsmede als gevolg van het ontbreken van een vorm van tijdsregistratie.

Als gevolg hiervan zijn wij niet in staat geweest voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om vast te stellen dat de WNT-gegevens over zowel 2023 als 2022 van de topfunctionarissen bij de WNT-instelling, inclusief een eventuele onverschuldigde betaling als gevolg van WNT-bezoldigingselementen die mogelijk in de overige doorbelaste kosten zijn begrepen, zoals in de jaarrekening in paragraaf 2.7 op pagina's 36 tot en met 38 toegelicht, in overeenstemming zijn met de bepalingen bij en krachtens de WNT.

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol van de gemeente Amsterdam en de Regeling Controleprotocol Wet Normering Topinkomens (WNT) 2023. 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 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 met beperking.

#### **Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

## **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 overige gegevens.
- ▶ De bijlagen:
  - ▷ Gesegmenteerde resultatenoverzichten.

Uitgezonderd de mogelijke gevolgen van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking' zijn wij op grond van onderstaande werkzaamheden 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 overige gegevens en de bijlagen 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 ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die 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 organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

#### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol van de gemeente Amsterdam en de Regeling Controleprotocol WNT 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ Het identificeren en inschatten van de risico's:
  - ▷ Dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude.
  - ▷ 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 en tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- ▶ Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- ▶ Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen 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 raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

---

Amstelveen, 27 juni 2024

BDO Audit & Assurance B.V.  
namens deze,

J.A. Wiersma RA

---



## 4. Gesegmenteerde resultatenoverzichten

### Subsidie Sociale Basis

	1A	1B	1C	2A	2B	2C	3A	3B	3C	
	Overig	2022/04705	2022/04705	Overig	2022/04705	2022/04705	2022/04705	2022/04705	2022/04705	
	West	West	West	Nieuw West	Nieuw West	Nieuw West	Zuid	Zuid	Zuid	
	Kosten	Kosten	Huisvesting	Kosten	Bewonersinitiatieven	Huisvesting	Uren	Kosten	Huisvesting	TOTAAL
Beschikte subsidie	2.935.501	233.273	1.929.360	1.726.928	100.831	523.080	2.965.023	345.403	622.400	<b>11.381.800</b>
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Overloop naar volgend boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Overloop vorig boekjaar	0	4.881	0	803	0	0	0	9.466	0	<b>15.151</b>
Terug te betalen subsidie	0	0	0	0	0	0	0	-9.466	0	<b>-9.466</b>
<b>Subsidie opbrengsten</b>	<b>2.935.501</b>	<b>238.155</b>	<b>1.929.360</b>	<b>1.727.731</b>	<b>100.831</b>	<b>523.080</b>	<b>2.965.023</b>	<b>345.403</b>	<b>622.400</b>	<b>11.387.485</b>
Overige opbrengsten	94.839	16.321	357.768	74.187	0	36.030	143.281	14.862	149.437	<b>886.726</b>
<b>Totale opbrengsten</b>	<b>3.030.340</b>	<b>254.476</b>	<b>2.287.128</b>	<b>1.801.918</b>	<b>100.831</b>	<b>559.110</b>	<b>3.108.304</b>	<b>360.266</b>	<b>771.837</b>	<b>12.274.211</b>
Personeelskosten	2.112.753	137.409	434.863	1.433.963	4.536	77.401	1.945.834	175.998	85.233	<b>6.407.990</b>
Huisvestingskosten	20.853	33	1.065.626	2.207	-	341.894	44.211	33.435	521.957	<b>2.030.215</b>
Organisatiekosten	52.965	6.693	107.608	32.510	75	28.716	66.680	34.689	28.096	<b>358.032</b>
Activiteitskosten	86.319	96.087	172.230	85.794	85.957	34.239	241.886	20.750	23.574	<b>846.836</b>
Overige kosten	1.044	-	2.767	461	-	2.113	11.914	1.038	-11.594	<b>7.743</b>
Overhead	744.740	52.726	401.250	435.512	11.203	76.269	741.263	81.002	123.506	<b>2.667.471</b>
Afschrijvingen	745	0	3.491	0	0	0	814	0	0	<b>5.050</b>
Bedrijfslasten	3.019.419	292.948	2.187.836	1.990.447	101.771	560.631	3.052.602	346.912	770.772	<b>12.323.337</b>
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	1	11	0	0	<b>12</b>
<b>Resultaat lopend boekjaar</b>	<b>10.921</b>	<b>-38.472</b>	<b>99.291</b>	<b>-188.528</b>	<b>-940</b>	<b>-1.521</b>	<b>55.691</b>	<b>13.354</b>	<b>1.065</b>	<b>-49.139</b>
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Netto resultaat</b>	<b>10.921</b>	<b>-38.472</b>	<b>99.291</b>	<b>-188.528</b>	<b>-940</b>	<b>-1.521</b>	<b>55.691</b>	<b>13.354</b>	<b>1.065</b>	<b>-49.139</b>
Nog te ontvangen subsidies										
Vorderingen op subsidies										
Overloop subsidie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Terug te betalen subsidie										
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	0	0	0	0	0	0	9.466	0	<b>9.466</b>
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren										
Vooruitontvangen subsidies										
Verplichtingen op subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



## Overige subsidies/opdrachten

	4	5	6	41	48	9	10	11	12	49	13	45	46
	Diversen	2023/02253	SBA-035771	2023/00095	2023/02683	+4555	2022/03579	2022/05278	2022/05495	2023/04039	+2021/04811	2023/03980	2023/03047
Naam subsidie:	JW in Scholen: Caland Lyceum	Midzomer Mokum	Buurtbanen KK en WP 2022	Buurtbaan Bos en Lommer (landlust)	Aanvulling digicoaches 2023	BIANs West	Inventaris Vrouwencentrum	Verbouwing Mansvelt en Tagerijn	Verbouwing Koperen Knoop	Rolstoel lift installeren Koperen Knoop (Extra financiering)	Facelift de Horizon + Initieel	GGZ in de Wijk West - 2023	Mannenempancip atie
Stadsdeel:	Nieuw West	West	West	West	West	West	West	West	West	West	West	West	West
Soort subsidie	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Bewonersinitiatiev en	Kosten	Kosten	Kosten	Huisvesting	Kosten	Kosten	Kosten
Beschikte subsidie	387.600	12.087	0	60.000	10.000	150.000	0	100.000	0	12.705	60.000	22.580	6.000
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overloop naar volgend boekjaar	-236.800	0	0	-51.618	0	0	0	-226.181	-55.820	-6.507	-73.662	0	-6.000
Overloop vorig boekjaar	36.345	0	28.439	0	0	0	2.368	284.101	146.556	0	216.599	0	0
Terug te betalen subsidie	0	0	0	0	0	-4.487	0	0	0	0	0	0	0
Subsidie opbrengsten	187.145	12.087	28.439	8.382	10.000	145.513	2.368	157.920	90.736	6.198	202.937	22.580	0
Overige opbrengsten	232.585	0	0	0	0	150	-345	0	0	0	0	0	0
Totale opbrengsten	419.730	12.087	28.439	8.382	10.000	145.663	2.023	157.920	90.736	6.198	202.937	22.580	0
Personeelskosten	344.465	0	22.591	6.382	10.000	0	0	0	4.059	0	0	22.580	0
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-	-	1.267	157.920	85.373	5.082	202.810	-	-
Organisatiekosten	5.912	2.740	798	-	-	-	409	-	-	-	-	-	-
Activiteitenkosten	38.518	10.080	-	-	-	129.013	-	-	1.304	-	128	-	-
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	85.929	1.577	9.000	2.000	2.500	16.650	2.047	0	0	1.116	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfslasten	474.825	14.397	32.389	8.382	12.500	145.663	3.723	157.920	90.736	6.198	202.938	22.580	0
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat lopend boekjaar	-55.094	-2.310	-3.950	0	-2.500	0	-1.700	0	0	0	0	0	0
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto resultaat	-55.094	-2.310	-3.950	0	-2.500	0	-1.700	0	0	0	0	0	0
Nog te ontvangen subsidies													
Vorderingen op subsidies													
Overloop subsidie / opdracht	236.800	0	0	51.618	0	0	0	226.181	55.820	6.507	73.662	0	6.000
Terug te betalen subsidie													
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	0	0	0	0	4.487	0	0	0	0	0	0	0
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren													
Vooruitontvangen subsidies													
Verplichtingen op subsidies/opdrachten	236.800	0	0	51.618	0	4.487	0	226.181	55.820	6.507	73.662	0	6.000



Overige subsidies/opdrachten

	52	14	16	43	50	17	51	19	42	21	22	23	24	25
	2023/04760	Overig	2022/03765	2023/04761	2023/02645	Overig	2023/02877	2023/00055	2023/04765	2023/04136	2023/02682	04133-04135-	SBA-034866	2022/03764
Naam subsidie:	Groene Kans KK en LL	Week vd Verbinding	Buurtbaan NW	Kas Delflandsplein Buurtbudget	Laagdrempelige dagbesteding	0	De Wijkkrant aanvulling	Zo blijven wij gezond	Sportbox Hygiëaplein 2023	Kinderwerk - Jonger en Eerder	Midzomer Mokum	Extra inzet BW Diamanbuurt/Marathonbuurt	Schakels Zuid	Buurtbaan Zuid
Stadsdeel:	West	West	Nieuw West	Nieuw West	Nieuw West	Nieuw West	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid
Soort subsidie	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Huisvesting	Intern	Kosten	Kosten	Kosten	Uren	Kosten	Kosten	Uren	Kosten
Beschikte subsidie	27.204	0	0	0	6.525	0	5.000	20.000	27.540	40.981	39.270	103.449	41.380	0
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overloop naar volgend boekjaar	-17.621	0	-92.400	0	0	0	0	0	-7.358	-14.196	0	0	0	-15.000
Overloop vorig boekjaar	9.230	9.758	164.388	0	0	10.711	0	7.762	0	0	0	2.037	0	45.000
Terug te betalen subsidie	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.777	-11.988	0
Subsidie opbrengsten	18.813	9.758	76.988	0	6.525	10.711	5.000	27.762	20.182	26.785	39.270	97.709	29.392	30.000
Overige opbrengsten	0	51.637	-10.800	0	0	38.306	0	0	0	0	1	73.059	0	0
Totale opbrengsten	18.813	61.395	66.188	0	6.525	49.017	5.000	27.762	20.182	26.785	39.271	170.768	29.392	30.000
Personeelekosten	7.188	5.075	62.086	0	6.525	30.388	0	2.496	0	26.785	26	131.658	18.958	30.052
Huisvestingskosten	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	5.403	236	-	732	-	147	5.000	559	1.169	-	2.694	433	-	-
Activiteitskosten	6.212	39.225	-	7.050	-	8.793	-	22.708	16.292	-	37.738	11.285	92	-
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Overhead	0	0	7.500	0	0	9.034	0	2.000	2.720	0	2.740	27.393	10.343	3.000
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfslasten	18.813	44.536	69.586	7.782	6.525	48.361	5.000	27.763	20.182	26.785	43.197	170.768	29.392	33.052
Financieel baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat lopend boekjaar	0	16.859	-3.397	-7.782	0	656	0	0	0	0	-3.926	0	0	-3.052
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto resultaat	0	16.859	-3.397	-7.782	0	656	0	0	0	0	-3.926	0	0	-3.052
Nog te ontvangen subsidies														
Vorderingen op subsidies														
Overloop subsidie / opdracht	17.621	0	92.400	0	0	0	0	0	7.358	14.196	0	0	0	15.000
Terug te betalen subsidie	0	0	-5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	7.777	11.988	0
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	0	-5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	7.777	11.988	0
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren	0	0	-5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	7.777	11.988	0
Vooruitontvangen subsidies														
Verplichtingen op subsidies/opdrachten	17.621	0	87.400	0	0	0	0	0	7.358	14.196	0	7.777	11.988	15.000





## Overige subsidies/opdrachten

	40	26	27	47	28	29	30	31	32	33	34	
	Overig 283956	02154	SBA-034747	2023/02680	2022/03679	2022/04810	2022/04414	Overig	AOC	VEIA	Overig	
Naam subsidie:	Projectbanen Jongeren	BIANs Zuid	Verbouwing keuken Lydia	Verbetering Fysieke toegang De Pijp	Opstart en Dufayhuis 2022	Kinderboerderij de Pijp	Olympische Spelen / Startup sport	Diverse projecten	AOC	VEIA	Overige opdrachten / algemeen	Totaal KVS
Stadsdeel:	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid	Stedelijk	Zuid	Zuid	Stedelijk	Stedelijk	
Soort subsidie	Woninginitiatieven	Huisvesting	Kosten	Huisvesting	Kosten	Andere financiering	Uren/kosten	WMO WLZ	Andere financiering	Intern		
Beschikte subsidie	0	15.000	0	19.616	0	200.000	70.000	0	0	0	0	12.818.737
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overloop naar volgend boekjaar	0	0	0	-17.384	0	0	0	0	0	0	0	-820.547
Overloop vorig boekjaar	0	0	52.843	0	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	-28.718
Subsidie opbrengsten	0	15.000	52.843	2.232	29.650	200.000	70.000	1.723	0	16.378	0	13.048.512
Overige opbrengsten	37.800	0	0	0	2.195	0	82.936	157.748	891.862	25.872	343.320	2.813.052
Totale opbrengsten	37.800	15.000	52.843	2.232	31.845	200.000	152.936	159.471	891.862	42.250	343.320	15.861.564
Personeelskosten	37.764	0	0	0	2.400	198.193	115.239	49.151	691.835	6.093	922.551	9.162.528
Huisvestingskosten	-	-	52.653	1.830	15.136	-	2.492	36	72.127	-	-10.639	2.616.313
Organisatiekosten	-	-	-	-	12.381	-	13.497	1.808	10.954	12.753	186.899	622.557
Activiteitskosten	-	17.122	-	-	1.526	-	41.965	105.226	61.789	26.517	19.311	1.448.730
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	424.971	432.714
Overhead	0	1.664	0	402	402	16.000	16.000	15.411	229.758	0	-996.332	2.136.324
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790	5.840
Bedrijfslasten	37.764	18.786	52.653	2.232	31.845	214.193	189.193	171.632	1.066.462	45.364	547.551	16.425.006
Financieel baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.817	15.829
Resultaat lopend boekjaar	36	-3.786	189	0	-1	-14.193	-36.256	-12.161	-174.601	-3.114	-220.048	-579.271
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto resultaat	36	-3.786	189	0	-1	-14.193	-36.256	-12.161	-174.601	-3.114	-220.048	-579.271
Nog te ontvangen subsidies												
Vorderingen op subsidies												
Overloop subsidie / opdracht	0	0	0	17.384	0	0	0	0	0	0	0	820.547
Terug te betalen subsidie												0
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.718
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren												0
Vooruitontvangen subsidies												0
Verplichtingen op subsidies/opdrachten	0	0	0	17.384	0	0	0	0	0	0	0	849.265



## Specificatie Scholen kolom 4

	30122	30123	30124	30125	30126	30127	30128	
	2020/06414	2020/06414	2020/06414	Overig	Overig	Overig	Overig	
	JW in Scholen: Yuverta	JW in Scholen: Mediacollege	JW in Scholen: Zuiderlicht	JW in Scholen: Hubertus	JW in Scholen: IVKO	JW in Scholen: Nicolaas	JW in Scholen: MLO	
	Nieuw West	Zuid	Zuid	Zuid	Zuid			
	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	Kosten	TOTAAL
Beschikte subsidie	68.400	68.400	68.400	0	0	0	0	<b>387.600</b>
Vlog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Overloop naar volgend boekjaar	-25.200	-70.084	-42.703	0	-24.789	0	-6.824	<b>-236.800</b>
Overloop vorig boekjaar	-13.018	28.206	8.803	10.014	4.412	0	0	<b>36.345</b>
Terug te betalen subsidie	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Subsidie opbrengsten	30.182	26.522	34.501	10.014	-20.377	0	-6.824	<b>187.145</b>
Overige opbrengsten	16.800	16.800	16.800	60.000	60.000	0	17.385	<b>232.585</b>
Totale opbrengsten	46.982	43.322	51.301	70.014	39.623	0	10.561	<b>419.730</b>
Personeelskosten	64.456	25.793	32.152	57.688	21.924	8.397	6.007	<b>344.465</b>
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-	-	-	<b>0</b>
Organisatiekosten	164	1.333	1.251	450	269	-	-	<b>5.912</b>
Activiteitskosten	2.764	5.396	7.098	8.050	6.630	1.428	1.428	<b>38.518</b>
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	-	<b>0</b>
Overhead	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800	0	3.129	<b>85.929</b>
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Bedrijfslasten	78.184	43.322	51.300	76.988	39.623	9.825	10.564	<b>474.825</b>
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Resultaat lopend boekjaar	-31.202	0	0	-6.974	0	-9.825	-3	<b>-55.094</b>
Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Netto resultaat	-31.202	0	0	-6.974	0	-9.825	-3	<b>-55.094</b>
Vlog te ontvangen subsidies								
Vorderingen op subsidies								
Overloop subsidie	25.200	70.084	42.703	0	24.789	0	6.824	<b>236.800</b>
Terug te betalen subsidie								
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren								
Vooruitontvangen subsidies								
Verplichtingen op subsidies	25.200	70.084	42.703	0	24.789	0	6.824	236.800



## Specificatie AOC

	51492	51494	51495	51499	50373	
	AOC	AOC	AOC	AOC	AOC	
	AOC	AOC	AOC	AOC	Stichting donatie	
	Zuid	Noord	Noord	Stedelijk	Zuid/noord/west	
	WMO WLZ	WMO WLZ	WMO WLZ	WMO WLZ	Kosten	<b>TOTAAL</b>
Beschikte subsidie	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Nog te ontvangen subsidies	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Overloop naar volgend boekjaar	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Overloop vorig boekjaar	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Terug te betalen subsidie	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Subsidie opbrengsten	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Overige opbrengsten</b>	<b>351.441</b>	<b>343.286</b>	<b>203.121</b>	<b>-8.248</b>	<b>2.261</b>	<b>891.862</b>
<b>Totale opbrengsten</b>	<b>351.441</b>	<b>343.286</b>	<b>203.121</b>	<b>-8.248</b>	<b>2.261</b>	<b>891.862</b>
Personeelskosten	290.069	309.499	92.266	0	0	<b>691.835</b>
Huisvestingskosten	51.766	11.535	8.826	-	-	<b>72.127</b>
Organisatiekosten	4.068	2.658	143	3.559	526	<b>10.954</b>
Activiteitskosten	14.587	28.521	18.681	-	-	<b>61.789</b>
Overige kosten	-	-	-	-	-	<b>0</b>
Overhead	92.930	98.977	37.851	0	0	<b>229.758</b>
Afschrijvingen	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Bedrijfslasten	<b>453.420</b>	<b>451.190</b>	<b>157.767</b>	<b>3.559</b>	<b>526</b>	<b>1.066.462</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat lopend boekjaar</b>	<b>-101.979</b>	<b>-107.904</b>	<b>45.354</b>	<b>-11.807</b>	<b>1.735</b>	<b>-174.601</b>
<b>Subsidieafrekeningen voorgaande boekjaren</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto resultaat</b>	<b>-101.979</b>	<b>-107.904</b>	<b>45.354</b>	<b>-11.807</b>	<b>1.735</b>	<b>-174.601</b>
Nog te ontvangen subsidies						
Vorderingen op subsidies						
Overloop subsidie	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Terug te betalen subsidie						
Terug te betalen subsidie huidig jaar	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Terug te betalen subsidie voorgaande jaren						
Vooruitontvangen subsidies						
Verplichtingen op subsidies	0	0	0	0	0	<b>0</b>