



JAARVERSLAG 2021

BESTUURSVERSLAG EN JAARREKENING

mei 2021

TV deTussen
Voorziening

Jaarverslag 2021

Onze activiteiten zijn erop gericht cliënten te begeleiden om duurzaam uit hun dakloze periode te komen en ze tijdens deze periode zo goed mogelijk te begeleiden. Waar dit kan zetten we ons in om te zorgen dat mensen niet dakloos worden.

Door de afgelopen jaren te investeren in zinvolle dagbesteding, goede financiële ondersteuning, opleiding en andere randvoorwaarden hebben cliënten meer perspectief gekregen waardoor de kans op herhaalde dakloosheid kleiner wordt. De komende jaren gaan wij in deze lijn verder. Op zoek naar creatieve oplossingen die cliënten helpen om sterker verder te kunnen.

Iedere cliënt heeft daarin zijn eigen wensen en ideeën. Waar mogelijk ondersteunen we dit en sluiten we hierop aan. Een randvoorwaarde om ons werk hierin goed te kunnen doen is voldoende financiële middelen voor begeleiding en voldoende (vervolg-)huisvesting. We doen dit niet alleen. We werken samen met onze ketenpartners om tot een beter resultaat te komen.

Vanaf 9 juni staan op www.2021.jaarverslag-tussenvoorziening.nl interviews met cliënten en medewerkers. Zij vertellen wat we het afgelopen jaar op de verschillende locaties hebben gedaan.

Inhoud

1. Onze ambities	4
1.1 Strategische doelstelling: Sterker verder	4
1.2 Vooruitblik 2022	5
2. Onze samenwerkingsrelaties	7
2.1 Stedelijk overleg	7
2.2 ArmoedeCoalitie 2021	10
2.3 Samenwerkingspartners	12
2.4 Fondsen	14
3. Bestuur, toezicht en medezeggenschap	16
3.1 Bestuur	16
3.2 Raad van Toezicht: Samenstelling, bezoldiging en werkwijze	18
3.3 Governance code Zorg	21
3.4 Medezeggenschap: Ondernemingsraad / Eigen verslag OR	24
3.5 Medezeggenschap: Cliëntenraad / Eigen verslag CR	28
4. Algemeen beleid	30
4.1 Duurzaam ondernemen	30
4.2 Kwaliteit	31
4.3 Ontwikkelingen diversiteit 2021	34
4.4 Informatisering en automatisering	35
4.5 Risicoparaagraaf	36
5. Medewerkers	38
5.1 Personeel en organisatie	38
6. Financiën	42
7. Jaarrekening	46

1. Onze ambities

1.1 Strategische doelstelling: Sterker verder

In ons meerjarenbeleidsplan hebben we een vijftal lijnen uitgezet waar we de komende jaren onze aandacht op gaan richten.

Lijn 1 – Zo snel mogelijk een stabiel thuis

Clënten herstellen sneller op een plek waar ze zich thuis voelen, waar zij zo normaal mogelijk kunnen wonen in de wijk. We zien dat gemengde woonvormen bijdragen aan sociale verbindingen en inbedding. We blijven daarom inzetten op gemengd wonen want we geloven dat we hiermee voor veel cliënten de beste basis creëren. Omdat deze vorm van wonen niet past bij elke cliënt hebben we ook andere woonvormen nodig. We zijn afhankelijk van het aanbod van woningen van corporaties om de verschillende woonvormen te realiseren. We investeren in de samenwerking met corporaties en we willen samen met de corporaties het Leger des Heils en Lister meerjarenafspraken maken over woningen. Samen bereiken we meer.

Lijn 2 – Thuis in de samenleving

Echt herstel start vaak met een eigen thuis. Maar er is meer nodig. Mensen worden minder snel (weer) dakloos als ze hun financiën stabiel kunnen houden, zich verbonden voelen met hun omgeving en een zinvolle dagbesteding hebben. Want een plek vinden in de samenleving gaat over meer dan wonen. We zetten in op armoedebestrijding, activering en financiële ondersteuning.

Lijn 3 – Niemand op straat

Waar we naar toe werken is een waardige plek voor iedereen. Wat ons betreft is er een absolute ondergrens. In alle gevallen vinden we het onacceptabel als mensen op straat slapen. Niemand hoort op straat. Voor het bewaken van de ondergrens werken we aan een veilige opvang, snelle doorstroom en preventie. Om te blijven aansluiten bij de vraag uit de maatschappij, ontwikkelen we steeds nieuwe hulpvormen.

Lijn 4 – Bevlogen en professionele collega's en vrijwilligers

Alles draait om mensen. Om cliënten. Maar zeker ook om medewerkers en vrijwilligers. Als werkgever willen we hen zo goed mogelijk ondersteunen. We zorgen ervoor dat we een boeiende werkgever zijn waar mensen graag willen komen én blijven werken. Medewerkers en vrijwilligers halen het beste uit zichzelf en maken elke dag samen het verschil. Als lerende organisatie stimuleren we medewerkers in hun professionele groei en bieden ruimte voor persoonlijke ontwikkeling.

Lijn 5 – Lenig aansluiten op ontwikkelingen in de begeleidingsteams en opvang

Maatschappelijke ontwikkelingen die invloed hebben op onze cliënten, op begeleidingsteams en opvang gaan hard. Daarom blijven we ook de komende jaren sturen op een zo adaptief mogelijke inrichting van onze ondersteunende processen en diensten.

1.2 Vooruitblik 2022

Wat verwachten we op de korte termijn?

Start integrale begeleidingsteams

In de organisatieontwikkeling naar de integrale begeleidingsteams zetten we grote stappen in 2022. In mei start ook het nieuwe team werkbegeleiding waarmee we alle individueel begeleiders, gezinsbegeleiders en activerend begeleider kunnen ondersteunen in het methodisch werken. Dit team krijgt daarnaast de taak om het methodisch werken in de organisatie nog verder te ontwikkelen. Dit is ook het jaar waarin we de aansluiting van de collega's van Stadsgeldbeheer bij de teams zullen realiseren.

Veel aandacht voor medewerkers en vrijwilligers

In 2022 gaat zeker aandacht naar de krapte die ontstaat op de arbeidsmarkt en de gevolgen die dat heeft voor onze organisatie. We zetten in op “binden en boeien” van medewerkers met onder andere betere arbeidsmarktcommunicatie en sollicitatieprocedures. Ook gaan we na de coronaperiode de teamborrels en medewerkersbijeenkomsten weer in ere herstellen om het onderlinge contact in de organisatie weer te herstellen.

Online cliëntdossier

We maken dit jaar een start met het online cliëntendossier door de mogelijkheden die ons cliëntvolgsysteem ONS biedt te gebruiken. We zien dat als een eerste stap naar een meer gezamenlijke dossiervoering en weer een stap naar meer regie voor de cliënt.

Tekort aan woningen vraagt om nieuwe oplossingen

Er staan voor 2022 niet veel nieuwbouwprojecten op stapel die tot nieuwe woningen voor onze doelgroep leiden. We blijven ons in overleg met gemeente en woningcorporaties onverminderd hard inspanssen voor meer nieuwe woningen, zowel in de stad Utrecht als in de regio.

In samenwerking met de Regenbooggroep starten we in Utrecht en Zeist met het project Onder de Pannen waar we huisvesting voor economisch daklozen realiseren bij mensen thuis. We verkennen de mogelijkheden om huisvesting en begeleiding van jongvolwassenen uit onze doelgroep te realiseren.

Ketenprojecten voor betere samenwerking en doorstroming

In 2022 werken we met ketenpartners aan een betere doorstroming in de 24-uursopvang. We zien dat mensen nu te lang op een vervolgplek wachten. We versterken de samenwerking met de Buurteams en behandelpartijen, zoals we daar al enkele jaren mee bezig zijn.

We dragen bij aan het opvangen van vluchtelingen uit Oekraïne

De oorlog in de Oekraïne gaat onvermijdelijk ook impact hebben op de Tussenvoorziening in 2022. Vanuit onze missie voelen we de noodzaak om bij te dragen aan het opvangen van de vluchtelingen uit deze regio. De aard en omvang van onze inspanningen hierop kunnen we nu nog niet goed inschatten, evenmin als het effect op onze andere processen.



2. Onze samenwerkingsrelaties

De meeste mensen die dakloos raken krijgen te maken met veel organisaties en instanties. Dat geldt dus ook voor de professionals die hen ondersteunen om hun leven weer op de rit te krijgen. We werken op cliënt-, organisatie-, wijk- en netwerkniveau samen met een groot aantal partijen. Op cliëntniveau coördineren wij vaak de integrale ondersteuning als een cliënt bij ons woont. De cliënt heeft één aanspreekpunt, houdt overzicht en kan zelf regie voeren. Als de situatie erom vraagt, bijvoorbeeld bij een dwingend kader, coördineert een andere partij de zorg. Met de belangrijkste partners hebben we op organisatieniveau regelmatig contact om de samenwerking te bespreken, te verbeteren en waar nodig uit te werken in formele afspraken.

Op ketenniveau zijn we actief in verschillende netwerken. We zijn gewend om te pionieren met een beperkt aantal partners en vervolgens te verbreden (bijvoorbeeld bij gemengd wonen). We kunnen echter net zo goed ontwikkelen in netwerkverbanden (zoals bij het programma voorkomen herhaalde dakloosheid), ontwikkelingen van andere partijen ondersteunen en daar onze expertise en energie invoegen of leren van ontwikkelingen van anderen en die implementeren (Onder de Pannen van de Regenboog Groep).

2.1 Stedelijk overleg

NEMO

Het NEMO (Netwerk Maatschappelijke Opvang) bestaat uit bestuurders van Lister, Moviera, Leger des Heils, Kwintes en De Tussenvoorziening en bestaat al ruim 30 jaar. De Tussenvoorziening is voorzitter van dit overleg. Ontwikkelingen in de stad, regio en bij betrokken organisaties worden met elkaar besproken en waar nodig wordt er gezamenlijk actie ondernomen. De gemeente Utrecht sluit regelmatig aan voor afstemming over actuele en strategische onderwerpen.

Zorgbestuurdersnetwerk

Sinds enige jaren ontmoeten de zorgbestuurders elkaar in een informeel netwerk. Ervaringen en dilemma's worden in een open sfeer met elkaar gedeeld. Dit komt de samenwerking tussen de organisaties ten goede. Van daaruit kunnen ook nieuwe initiatieven geboren worden. In de afgelopen Coronajaren heeft dit overleg helaas een grotendeels slapend bestaan gekend.

Managersoverleg maatschappelijke opvang en beschermd wonen

Op managersniveau wordt er regelmatig overlegd om de belangrijkste problemen rondom opvang en beschermd wonen in de stad Utrecht met elkaar aan te pakken. Het Leger des Heils zit dit overleg voor. Onderwerpen die het afgelopen jaar veel aandacht kregen: corona, capaciteit in de opvang, actuele problemen, langslapers, de opvang van EU onderdanen, Living Lab, continuering van zorg en wachtlijstbeheer.

Bestuurdersoverleg met gemeente Utrecht en met regiogemeenten

Ieder kwartaal is er een overleg tussen de bestuurders van de zorg- en opvang opvangorganisaties met de wethouder van de gemeente Utrecht. Sinds enige tijd is er ook een regionaal overleg van de bestuurders met vertegenwoordigers van de U16. Hierbij zijn ook de woningbouwcorporaties vertegenwoordigd. Gepoogd wordt handen en voeten te geven aan de decentralisatie en ambulantisering van de zorg. In de regio Lekstroom is er een vergelijkbaar regulier overleg tussen gemeenten, corporaties en zorgpartijen.

ADSU

Aan de slag in Utrecht (ADSU) is een samenwerking tussen de Maatschappelijke Opvang, GGZ, instellingen voor verstandelijk gehandicapten, buurtteam organisatie Utrecht, UW bedrijf, Moviera, De Wilg, UWV en de gemeente Utrecht. Het doel is een breed afgestemd werk- en activeringskader te ontwikkelen voor sociaal kwetsbare bewoners in de gemeente Utrecht. Binnen het ADSU hebben de partijen hard samengewerkt om met elkaar na te denken en informatie uit te wisselen over openstelling en (alternatieve) mogelijkheden.

Task force Tijdelijke woningen

Utrecht kent een enorme krapte op de woningmarkt. Daarom heeft het college van B&W in 2021 besloten op korte termijn 5000 tijdelijke woningen te laten bouwen, waarvan 1500 voor spoedzoekers, zoals uitstromers uit de Opvang. Elke vier weken komt de stuurgroep samen. Hierin zitten vertegenwoordigers van de gemeente (MNV en Wonen), Corporaties, Beter Wonen en Nemo. Bedoeling is zo snel mogelijk de taakstelling te realiseren.

Bilateraal kwartaaloverleg

Met steeds meer partners is er een paar keer per jaar een bilateraal (bestuurlijk) overleg om de samenwerking waar mogelijk te verstevigen. Het gaat daarbij in ieder geval om de volgende partners:

- Altrecht
- Jellinek
- Wij3.0
- Lister
- Kwintes
- Leger des Heils
- Buurtteams

KUS: Kennisplatform Utrecht Sociaal

KUS is de werkplaats Sociaal Domein voor de provincie Utrecht. De Tussenvoorziening neemt hieraan deel. Het geheel staat onder coördinatie van de Hogeschool Utrecht. De Tussenvoorziening is lid van de regiegroep Beschermd Thuis in de samenleving die kennisverspreiding over de MOBW tot doel heeft.

Uitvoeringsoverleg schulddienstverlening

Dit overleg vindt iedere 4 weken plaats. Deelnemers zijn de beide buurtteamorganisaties, U-centraal (sociale raadslieden), WenL/Schulddienstverlening, het stedelijk platform financiële vrijwilligers en (Tussenvoorziening) Stadsgeldbeheer). Doel van het overleg is het afstemmen rondom de uitvoering van de schuldhulpverlening in de stad.

Alliantie Utrechtse organisaties vrijwillige schuldhulpverlening en schuldenpreventie

Het gaat hierbij om de volgende vijf organisaties (Platform) die in Utrecht financiële vrijwilligers werven, selecteren, opleiden, matchen aan cliënten en begeleiden: SchuldHulpmaatje, de Tussenvoorziening, Al Amal, U Centraal en Humanitas. Ieder heeft zijn eigen signatuur en type vrijwilligers, maar met een gedeeld streven om zo veel mogelijk Utrechters te helpen hun financiën en administratie op orde te krijgen en houden. En daarnaast gaat het om de volgende drie organisaties die vanuit hun landelijke expertise meedenken: Leger des Heils, Inspraakorgaan Turken in Nederland (IOT) en Samenwerkingsverband Marokkaanse Nederlanders (SMN). De Tussenvoorziening zit dit overleg voor.



2.2 ArmoedeCoalitie 2021

Voor veel van onze cliënten is armoede een dagelijkse werkelijkheid. De Tussenvoorziening is mede-oprichter en sterk verbonden bij de uitvoering van de plannen.

Bestaanszekerheid broodnodig

Het leefgeld van mensen is in 2021 steeds verder onder druk komen te staan. Door de stijgende zorgkosten, inflatie en aan het einde van 2021 ook de exorbitant stijgende energierekening staat het water veel mensen aan de lippen. De Armoedecoalitie – een breed netwerk in de stad van maatschappelijke organisaties, initiatieven en betrokkenen in de stad die hun krachten bundelen om armoede te bestrijden en sociale uitsluiting tegen te gaan, waarvan de Tussenvoorziening voorzitter is - lobbyde dan ook hard bij het nieuwe kabinet voor een hogere uitkering en hoger minimumloon en brachten tal van knelpunten onder de aandacht. Met wisselend succes: de uitkeringen en het minimumloon gaan omhoog in het nieuwe kabinet, maar de kosten stijgen harder waardoor mensen er per saldo op achteruit gaan. Pleisters worden er veelvuldig geplakt, maar een structurele oplossing is nog niet gerealiseerd.



Maatwerk

In Utrecht realiseerden we een coulante houding van de gemeente voor mensen met een hoge energierekening en ook werd de eigen bijdrage voor beschermd thuis begeleiding aan mensen die dak- en thuisloos zijn onder de loep genomen. Verwacht wordt dat deze voor minstens een deel van onze doelgroep afgeschaft zal worden.

Zorg

We brachten onze zorgen over de sterk stijgende zorgkosten onder de aandacht en zetten ons in voor toegankelijke en betaalbare basiszorg (tandarts) binnen en buiten kantoortijden.

Laptops met maatjes voor mensen in armoede

Zonder laptop is er veel lastig: solliciteren, een mailadres aanmaken, Digid aanvragen, een zoom meeting of afstandsonderwijs volgen. Voor veel mensen die in armoede leven is de aanschaf van een laptop niet mogelijk. En dat zorgt voor ongelijke kansen. Tijd dat daar verandering in komt, toch? Met 8 organisaties en financiële ondersteuning van de gemeente hebben we een project gestart om 300 Utrechters met een kleine beurs een laptop te geven. En, als ze dat willen, een gratis cursus digitale vaardigheden en een eigen digi-maatje die ze een tijdje op weg helpt met de laptop. Want een eigen laptop is leuk, maar als je er niet mee overweg kunt, heb je er nog niks aan.

Meer kansen voor kinderen

Kinderen die opgroeien in een gezin met te weinig geld, hebben evident minder kansen dan andere kinderen zowel materieel als sociaal emotioneel. Om kinderen (en hun ouders) beter te steunen organiseerden we twee grote werkbijeenkomsten met het onderwijsveld, welzijn, bibliotheek en gemeente. Dit resulteerde in 5 ontwikkelafspraken om armoede bij kinderen eerder te signaleren, hen hierbij te ondersteunen en te stimuleren om hun talenten te ontdekken en te ontwikkelen. De komende 2 tot 3 jaar voeren we deze opdrachten gezamenlijk uit.

Meedoen

In de zomer deelden we 250 zwembadvouchers voor gezinnen met kinderen onder de 12 jaar, die niet op vakantie gingen. Ook organiseerden we de werving en selectie voor weekje weg, waardoor 27 gezinnen met weinig geld een week gratis op vakantie kunnen.

Geef armoede een gezicht

In samenwerking met RTV Utrecht gaf het team ervaringsdeskundigen Armoede een gezicht op televisie met 10 talkshows 'Er is genoeg'. Het team organiseerde 6 Mooi Meegenomen markten in verschillende wijken. Dit zijn deel- en informatiemarkten waar mensen met een kleine beurs gratis spullen kunnen krijgen en advies over regelingen en mogelijkheden. Wekelijks is er een spreekuur in een buurthuis om wijkgenoten met een kleine beurs vanuit ervaringskennis te ondersteunen en wegwijs te maken in het woud van regelingen en voorzieningen. Tot slot organiseerden we op Internationale Armoededag (17 oktober) een groot evenement in de stad om de kansen van mensen met een kleine beurs te vergroten. Met mini-colleges, workshops en het Grote Utrecht Stadsdiner. Op 40 verschillende plekken in de stad aten mensen met elkaar en deelden verhalen en ervaringen over kansengelijkheid. Ondersteund met een live uitzending van RTV Utrecht.

2.3 Samenwerkingspartners

Buurtteams Sociaal en Buurtteams Jeugd & Gezin

Een belangrijke partner in Utrecht zijn de buurtteams en in andere gemeenten de wijkteams. We werken samen bij zowel het voorkomen van dakloosheid als het weer overdragen naar de buurt- en wijkteams zodra aanvullende zorg niet meer nodig is. Hierdoor proberen we de instroom van nieuwe cliënten te voorkomen en zo snel als mogelijk cliënten weer over te dragen naar de zorg in de wijk.

Gebiedsteams in de ggz

Vanwege de veel voorkomende ggz-problematiek binnen de doelgroep is aansluiting bij gebiedsteams ggz voor onze cliënten noodzakelijk. Met een aantal gebiedsteams GGZ hebben we samenwerkingsafspraken geformaliseerd. Dit willen we met de overige teams ook doen. We hebben goede ervaringen opgedaan in de samenwerking met de gebiedsteams bij Place2BU, Skaeve Huse en Noordoost en willen dit in de toekomst gaan uitbreiden.

Partners

Hieronder een (niet limitatief) overzicht van samenwerkingspartners.

	Opdrachtgevers: Gemeente Utrecht, Zorgkantoor Zilveren Kruis, forensische zorg, regiogemeenten waaronder Utrecht West, Utrecht Zuid-Oost en Amersfoort
	Partners in de wijk: U Centraal, Incluzio (buurtteams Sociaal), SAVE team, Lokalis (buurtteams Jeugd & Gezin), Spelenderwijs, ggz gebiedsteams
	Ketenpartners in de aanvullende zorg: Lister, Moviera, Kwintes en Leger des Heils, Netwerk Maatschappelijke Opvang

	Verstandelijk gehandicaptenzorg: Abrona, Reinaerde, Lijn 5 en Amerpoort
	Dagbesteding en activering: WIJ 3.0, 50/50 en nog veel andere dagbestedingspartijen, Sport coalitie Utrecht, Aan De Slag in Utrecht (ADSU)
Huize Agnes 	Opvang ongedocumenteerden: Huize Agnes, Noodopvang Utrecht, Toevlucht, STIL en Vluchtelingenwerk Samenwerkingsnetwerk: Bestuurlijk Overleg Ongedocumenteerden
	Jeugdzorg, ggz-en verslavingszorg: Youké, Altrecht en Jellinek
	Prostitutiehulpverlening: Gemeente Utrecht (Veiligheid, Toezicht en Handhaving, Team Mensenhandel, Volksgezondheid, Werk & Inkomen), Moviera, Maatschappelijke Opvang, Veilig Thuis, Pretty Woman
	Huisvesting: Portaal, Bo-ex, SSH, Mitros, Provides, Woongoed Zeist, Woningnet, het Vierde Huis Samenwerkingsnetwerk: Beter Wonen

	Armoedebestrijding: Bob van der Houtfonds, Versnelfonds, Emmaus Haarzuilens en de Armoedecoalitie
	Onderzoek en scholing: Impuls (Radboud UMC), hogeschool Utrecht, Universiteit Utrecht
	Belangenorganisaties Clënten: Stichting Goud, De Achterkant Werkgevers en werknemers: Valente, Sociaal Werk Nederland, Utrecht Zorg

2.4 Fondsen

In 2021 hebben fondsen weer gul gegeven. Ondanks het feit dat fysieke werkbezoeken door corona niet door konden gaan en openingen niet zo groots gevierd konden worden als gehoopt, waren fondsen onverminderd bereid om onze projecten te steunen. Zo hebben we vol trots de verbouwde Nieuwe opvang in Zelfbeheer (NoiZ) mogen openen. De NoiZ is volledig energieneutraal verbouwd en heeft nu 30 eenpersoonskamers met 3 kleine slaapzalen, zodat gasten meer rust en privacy hebben. Daarnaast hoeven onze gasten 's ochtends de straat niet meer op, zij kunnen 24 uur blijven en in rust werken aan hun herstel.

Een ander prachtig project dat door steun van fondsen mogelijk werd gemaakt, is de VoiZ Academie. Met de VoiZ Academie kunnen cliënten door scholing en vrijwilligerswerk eerste stappen zetten op weg naar herstel, participatie en werk fitheid. Zij kunnen een starterskwalificatie verwerven op de arbeidsmarkt. Vervolgens kunnen zij een betaalde functie vinden binnen of buiten de Tussenvoorziening, óf doorstromen naar de opleiding waarbij zij hun ervaringskennis kunnen omzetten in ervaringsdeskundigheid. Maar liefst 15 deelnemers van de eerste lichting hebben het voortraject succesvol afgerond en meer dan de helft is doorgestroomd naar betaald werk of opleiding.



Daarnaast hebben we dankzij giften meer moois voor onze cliënten mogen organiseren, zoals het uitdelen van 'Welkom thuis pakketten' en cadeaubonnen, inrichten en stofferen van woningen, uitjes met gezinnen, vieren van verjaardagen en realiseren van beter burenccontact met Veelzijdig wonen Overvecht.

In 2021 hebben de volgende fondsen, stichtingen en caritasinstellingen bijgedragen aan initiatieven van Stichting De Tussenvoorziening:

Van Baaren Stichting, Emmaus Haarzuilens, Fundatie Hillegonda Schoormond, Kansfonds, K.F. Hein fonds, Stichting Kinderpostzegels, KNR Projecten in Nederland, Oranje fonds, ORKA, RDO Balije van Utrecht, Stichting De Lichtboei, Stichting het R.C. Maagdenhuis, Fonds Fundatie van den Santheuvel Sobbe, Stichting M.C. van Beek, Stichting Armoedefonds, Stichting Pieter Bastiaan, Protestantse Diaconie Utrecht (PGU), M.A.O.C. Gravin van Bylandt Stichting, katholieke caritas instelling der stad Utrecht, Dr. C.J.Vaillantfonds, Facilicom Foundation, IJsselsteinfonds, Terberg Foundation, Weeshuis der Doopsgezinden, Kinderfonds van Dusseldorp, Stichting Zonnige Jeugd.



3. Bestuur, toezicht en medezeggenschap

3.1 Bestuur

Normen voor goed bestuur

De Tussenvoorziening maakt deel uit van de sector Maatschappelijke Opvang en volgt de CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening. De organisatie verleent ook zorg in het kader van de Wlz en justitiële zorg. De organisatie heeft te maken met verschillende governance codes. Vanuit de maatschappelijke opvang wordt gewerkt met de governance code Sociaal Werk. De Wet Langdurige Zorg en Justitie hebben zich aangesloten bij de governance code zorg 2017. De codes liggen in elkaars verlengde. De organisatie volgt de principes van de governance code zorg aangezien deze code voor de Wlz en justitie verplicht is gesteld. Voor Stadsgeldbeheer zijn de toezichtregels van de Nederlandse Bank van toepassing. Het bestuur heeft de financiële eed afgelegd.

Samenstelling en bezoldiging bestuur

Sinds 1 juni 2018 is door de toetreding van Guusta van der Zwaart als lid, sprake van een tweehoofdig bestuur. Jules van Dam is de voorzitter van het bestuur.

Voorzitter bestuur	Jules van Dam
Geslacht	Man
Indiensttreding	1 april 1994
Arbeidsovereenkomst	Onbepaalde tijd
Nevenfuncties	Lid dagelijks bestuur Feantsa Kascommissie Groene Sticht Voorzitter Armoedecoalitie Voorzitter G4 overleg opvang en Beschermd Wonen Auditcommissie Valente

Bestuurder	Guusta van der Zwaard
Geslacht	Vrouw
Indiensttreding	1 juni 2011 (vanaf 1 juni 2018 bestuurder)
Arbeidsovereenkomst	Onbepaalde tijd
Nevenfuncties	Voorzitter basisnetwerk maatschappelijke opvang Valente Voorzitter Housing First Nederland

Er waren geen maatregelen nodig om belangenverstrengeling te voorkomen.

Bezoldiging vond plaats op basis van de WNT. In de jaarrekening staat een overzicht. De vergoede onkosten van het bestuur staan in onderstaand schema. De onkostenregeling zoals vastgesteld in 2018 is hierbij van toepassing.

Onkostenoverzicht 2021

	Jules van Dam	Guusta van der Zwaard
Opleidingskosten		€ 2.264
Kosten congres		
Deelname beleidsreis		
Diners	€ 273	
Diverse onkosten	€ 185	€ 25
Totaal	€ 458	€ 2.289

3.2 Raad van Toezicht: Samenstelling, bezoldiging en werkwijze

Leden Raad van Toezicht per 31 december 2021

Functies naast toezichthouderschap	
Jan Belt	Hoofdfunctie: Project- en interimmanager Nevenfuncties: • Voorzitter bestuur SBRU • Voorzitter bestuur Power by Peers
Geert van Dijk	Hoofdfunctie: Directeur verenigingsbureau van de NVVK, branchevereniging van de schuldhulpverlening. Nevenfuncties: • Bestuurslid van stichting Schuldenknooppunt • Secretaris van stichting Zingen Is Leuk Toch? (Zilt)
Jan Murk	Hoofdfunctie: Directeur Opvang bij Stichting Nidos; Nevenfuncties: --
Monique Smit	Hoofdfunctie: Strategisch adviseur resultaatsturing i-domein gemeente Amsterdam Nevenfuncties: • Voorzitter woonvereniging 't Groene Sticht
Etienne Lemmens	Hoofdfunctie: onderzoeker/adviseur, Prae advies en onderzoek BV Nevenfuncties: • directeur BB35 BV • voorzitter/lid rekenkamer(commissie)s Brunssum, Landgraaf, BEL-gemeenten, Geldrop-Mierlo en Son & Breugel • bestuurslid Nederlandse Vereniging van Rekenkamers en Rekenkamercommissies • lid sectorbestuur FNV Zelfstandigen • bestuursadviseur Careweb

Portefeuilleverdeling raad van toezicht per 31 december 2021

Jan Belt is voorzitter raad van toezicht. De raad bestond uit 6 leden en na het aftreden van Lia van Doorn uit 5 personen. De taken zijn in gezamenlijkheid opgepakt.

Rooster van aftreden

Aftredingsschema leden RvT	Aspirant lid	Benoeming	Einde 1 ^e periode	Einde 2 ^e periode
Jan Belt	--	6 maart 2020	30 juni 2022.	--
Geert van Dijk	--	6 maart 2020	7 maart 2022	--
Lia van Doorn	--	6 maart 2020	1 augustus 2021	--
Jan Murk	1 december 2020	12 juli 2021*	12 juli 2025	
Etienne Lemmens	1 december 2020	12 juli 2021*	12 juli 2025	
Monique Smit	1 december 2020	12 juli 2021*	12 juli 2025	

* Toelichting: Met de leden die in december 2020 zijn gestart is afgesproken dat er eerst een proefperiode komt van 6 maanden waarin wederzijds gekeken wordt of dit aan de verwachtingen voldoet. In de vergadering van 12 juli 2021 worden de leden officieel benoemd waarna zij in de kvK worden ingeschreven en de formele termijn van 4 jaar start.

Bezoldiging vond plaats op basis van de WNT. In de jaarrekening staat een overzicht.

Toezicht vanuit de maatschappelijke doelstelling (verslag van de Raad van Toezicht)

De Raad van Toezicht houdt zich bezig met strategische vraagstukken en thema's zoals huisvesting, personeel, zorgaanbod, ketensamenwerking en financiën. De leden van de rvt hebben kennis van en een visie op de maatschappelijke opvang en de zorg in brede zin. Zij hebben ervaring op het gebied van toezichthouden, besturen of beschikken over, voor de organisatie relevante netwerken.

De Raad van Toezicht oefent toezicht uit op basis van de Governance code zorg. Dit betekent dat de Raad van Toezicht zowel een toezichthoudende als een adviserende rol heeft. De Raad van Toezicht heeft het beleid en de besluitvorming van het bestuur getoetst aan de doelstelling van de organisatie. De toetsing vond plaats op basis van regelmatig contact, de reguliere vergaderingen, de managementinformatie over de bedrijfsvoering en op basis van overige informatie, zoals de presentaties van managers.

Gebruikelijk is dat er werkbezoeken worden afgelegd maar dat was in 2021 maar in beperkte mate mogelijk. Wel is er een werkbezoek gebracht aan het begeleidingsteam Leidsche Rijn en de opvanglocatie op het Jansveld.



Het afgelopen jaar waren er zes reguliere vergaderingen van de Raad van Toezicht. Het bestuur en de bestuurssecretaris waren bij alle overleggen aanwezig. De auditcommissie is twee keer bij elkaar geweest.

De Raad van Toezicht heeft de begroting 2022 en de jaarrekening 2020 goedgekeurd. De Raad van Toezicht heeft zich op de hoogte gesteld van de doelen van de organisatie, zoals vastgelegd in de kaderbrief en de voortgang. Ook hebben zij actief de aanbesteding van de verschillende onderdelen van de organisatie gevolgd. Er is een goed beeld gekregen van het gevoerde beleid en de inbreng van de adviesorganen en de bedrijfsresultaten.

De Raad van Toezicht heeft gesproken met zowel de ondernemingsraad als de cliëntenraad. Verder is er in het kader van de werving meermaals contact geweest.

De accountant heeft in het reguliere overleg, waarin ook de jaarrekening is vastgesteld, gesproken met de gehele raad van toezicht. In het najaar 2020 is een wijziging geweest van accountant binnen hetzelfde bureau als de vorige accountant. In 2021 heeft geen wisseling plaatsgevonden. De Raad van Toezicht is tevreden over de samenwerking met de accountant.

In december 2020 zijn drie nieuwe leden gestart bij de Raad van Toezicht. In juni zijn zij formeel toegetreden. De 3 interim leden treden gefaseerd af. In het najaar van 2021 is de werving opgestart voor twee nieuwe leden. De werving vindt plaats onder begeleiding van Public Spirit.

De leden van de Raad van Toezicht hebben een vergoeding gekregen op basis van de afspraken

gemaakt in reguliere vergadering van november 2018. De leden van Dijk en van Doorn hebben afgezien van vergoeding.

In december 2021 is een zelfevaluatie gehouden waarbij het bestuur een gedeelte van het overleg aanwezig was. De Raad van Toezicht is positief over de samenwerking zowel onderling als met het bestuur. Het komende jaar willen ze aandacht besteden aan stuurinformatie zodat ze beter hun eigen speerpunten kunnen benoemen en aan opleiding.

Als lid van de NVTZ heeft de Raad van Toezicht zich geconformeerd aan het professionaliseringsprogramma van de NVTZ. Mede gezien de coronamaatregelen en de wisselingen bij de raad van toezicht zijn geen trainingen gevolgd.

De remuneratiecommissie voert één keer per anderhalf tot twee jaar een evaluatiegesprek met de bestuurders. Het afgelopen jaar zijn er geen evaluatiegesprekken gevoerd.

3.3 Governance code Zorg

Goed bestuur en toezicht zijn belangrijke voorwaarden voor goede zorg. Vanuit dit principe is de Governance code Zorg 2017 opgesteld. De raad van toezicht en het bestuur onderschrijven dit en hebben deze code geïmplementeerd in hun werkwijze. De statuten en de reglementen zijn hierop aangepast en er is een toezichtvisie opgesteld.

Missie, visie, waarden en normen van De Tussenvoorziening

Missie

De Tussenvoorziening biedt onderdak, thuiskomen en ruimte voor heimwee en vertrek. We zijn er voor trekvogels, stadsmussen en andere vogels, die uit het nest dreigen te vallen. De organisatie heeft oog voor eigen kracht en kwetsbaarheid bij het vinden van een eigen nest.



Visie: Niemand hoort op straat en iedereen heeft recht op een stabiel thuis.

We bevorderen de eigen kracht van individuen en gezinnen, die dakloos zijn (geweest) of dakloos dreigen te worden, zodat ze weer in staat zijn over een stabiel en veilig thuis te beschikken. Daarbij werken we aan versterking van het sociale netwerk, een zinvolle daginvulling en het voorkomen of opheffen van armoede en schulden.



Kernwaarden

- **Innovatief en ondernemend**

De Tussenvoorziening is ondernemend, positief ingesteld, anticipeert snel op kansen en is sterk in het vinden van oplossingen. We zoeken naar de vraag achter de vraag en tonen durf en lef. We zoeken steeds naar nieuwe (woon)vormen, juist en bij uitstek omdat onze doelgroep vaak tussen wal en schip valt. We nemen bijvoorbeeld indien nodig de verantwoordelijkheid voor het woningbeheer. We zien 'wij-denken' als positief uitgangspunt:



samenwerken en gelijkwaardigheid met cliënten en partners. De kern is dat we een betrouwbare partner zijn en onze verantwoordelijkheid nemen.

- **Mensgericht**

Iedereen mag er zijn. Bij de Tussenvoorziening werken betrokken medewerkers, zowel vrijwillig als betaald, die zich bewust zijn van hun professionaliteit en hun eigen ervaringen. Medewerkers bewegen mee met de cliënt en de veranderingen in de omgeving.



We werken daarbij vraaggericht, met aandacht voor de mogelijkheden van de cliënt. Dit kan ook vormen van bemoeizorg of tijdelijke overname van een deel van de verantwoordelijkheid van de cliënt betekenen. Professioneel methodisch handelen en betrokkenheid bij de cliënt staan centraal in de begeleiding. We voeren regelmatig het gesprek met cliënten over hun ervaringen, de onderlinge samenwerking en hoe we de begeleiding kunnen verbeteren. Betrokkenheid van cliënten is daarbij vanzelfsprekend.

- **Krachtgericht**

Onze aanpak is krachtgericht, warm en persoonlijk. We werken aan vertrouwen, buiten de geijkte kaders en met een goed, persoonsgericht en concreet plan. We hebben een lange adem en bieden hoopvol perspectief.



We lopen samen op met de cliënt en zoeken oplossingen op basis van eigen kracht. Waar nodig nemen we zaken over. Krachtgericht begeleiden is niet alleen doen wat de cliënt wil, maar ook confronteren en leren. We realiseren ons dat niet iedereen zich staande kan houden of in staat is eigen regie te nemen op alle leefgebieden.

Cultuur

Werken bij de Tussenvoorziening betekent dat je mag zijn wie je bent. Dit geldt voor onze cliënten maar zeker ook voor onze medewerkers. Helaas was er het afgelopen jaar weinig ruimte om te ontmoeten. Veel moest via de digitale weg. In de zomer was er meer mogelijk en hebben we met veel medewerkers een prachtige dag gehad in Wijk aan Zee.

De gedragscode is aangepast naar de vragen die in deze tijd spelen. Het gesprek daarover heeft nog niet plaats kunnen vinden. In 2022 zoeken we elkaar op om het te hebben over zaken die we daarin belangrijk vinden.

Een punt van aandacht is het grote aantal nieuwe medewerkers. Zij zijn gestart in een periode waarin contact minder vanzelfsprekend is geweest. Wij zijn ons hier van bewust en hebben onze aandacht hierop gevestigd. Signalen van de werkvloer worden binnen het structureel overleg met de medezeggenschapsraden besproken.

De organisatie heeft een klokkenluidersregeling en een externe vertrouwenspersoon voor medewerkers. De vertrouwenspersoon heeft 7 meldingen gehad.



3.4 Medezeggenschap: Ondernemingsraad / Eigen verslag OR

In 2021 waren de volgende medewerkers lid van de Ondernemingsraad:

- Eline Muris (voorzitter)
- Marleen Sturing (secretaris) tot 1 februari
- Ellie Bakker (secretaris vanaf 1 februari)
- Femmy van Loo
- Pleun Venrooij
- Marleen Busscher
- Nicole Festen (tot 1 mei)
- Rients Abma
- Djoca Reijntjes
- Maarten Dekker (vanaf 1 maart)
- Rika Groeninga (van 1 april tot 1 november)

2021 was een jaar van veel wisselingen binnen de OR. Sinds 1 januari is Eline Muris onze voorzitter en sinds 1 februari is Ellie Bakker secretaris. Van Marleen Sturing, onze voormalig secretaris, en Nicole Festen hebben wij afscheid moeten nemen. Ook hebben we te maken gehad met langere afwezigheid wegens ziekte van een aantal leden. Maarten Dekker hebben wij mogen verwelkomen en Rika Groeninga heeft ons ook tijdelijk kunnen versterken. Aangezien zij niet zijn aangesteld door middel van verkiezingen hebben zij wettelijk geen stemrecht in de OR.

In de afgelopen roerige periode hebben we gemerkt dat het belangrijk is om voldoende stemgerechtigde OR-leden te hebben. Ook vinden we het belangrijk om, binnen de groeiende organisatie, voldoende capaciteit te kunnen houden in de OR.

Om deze redenen hebben we ons reglement op twee punten aangepast:

- Het aantal leden is uitgebreid van 9 naar 11.
- Er is in het reglement opgenomen dat er tussentijdse verkiezingen gehouden kunnen worden indien er minder dan 11 leden in de OR zitten.

Zo hopen wij als OR voldoende capaciteit en draagvlak binnen onze organisatie te kunnen houden. Om ons hierin adequaat bij te staan, hebben wij met het bestuur plannen gevormd om een ambtelijk secretaris aan te nemen. De eerste stappen hiervoor zijn in 2021 gezet.

Omdat de termijn voor de lopende OR erop zat, hebben we in november verkiezingen voor de nieuwe OR georganiseerd. Doordat er minder aanmeldingen waren dan de 11 beschikbare plaatsen, zijn alle 9 kandidaten aangesteld.

De nieuwe OR bestaat uit de volgende leden:

- Eline Muris (voorzitter a.i.)
- Ellie Bakker (secretaris a.i.)
- Femmy van Loo
- Maarten Dekker
- Boye Koopmans
- Mimi Singh
- Joyce Zhakata
- Pieter Keppel
- Mitar Varlic

De OR ziet het als haar taak om de verschillende perspectieven van medewerkers in de besprekingen met het bestuur rond haar besluitvorming te belichten. We vinden het belangrijk dat zorgvuldig gevormd beleid goed gecommuniceerd, ingevoerd en geborgd wordt binnen onze organisatie en dat we daarop evalueren. We zijn onverminderd trots op onze ondernemende organisatie, waarvoor wij ons graag inzetten.

In 2020 is er binnen de organisatie een eerste aanzet gemaakt in de verandering van de organisatiestructuur welke zich in 2021 heeft voortgezet. De organisatieontwikkeling is in 2021 regelmatig onderwerp van gesprek geweest in de overlegvergaderingen met het bestuur. In de voorgenomen besluiten rond aanstelling van werkbegeleiders en vervallen van de specialisten rol, kwam dit –onder andere- naar voren.

In 2021 zijn er acht overlegvergaderingen gehouden met het bestuur en er is een gezamenlijke trainingsmiddag gehouden. Daarin was ook ruimte voor reflectie op de positieve effecten van de gevolgde trainingsdagen in 2020 op de samenwerking en de gesprekken tussen het bestuur en de OR. Ook hebben we, aan de hand van een aantal complexe aanvragen met onderlinge samenhang, gekeken naar wat de OR nodig heeft om tot een goed advies te kunnen komen en aan de hand daarvan weer stappen gezet ter optimalisering van onze samenwerking.

Daarnaast is de OR intensief in gesprek geweest met leden van de Raad van Toezicht met betrekking tot een nieuw aan te trekken lid voor de Raad van Toezicht. Dit proces loopt in 2022 nog door.

De overige, meest voorkomende, werkzaamheden van de OR hadden zowel betrekking op de ingekomen advies- en instemmingsaanvragen als op het geven van ongevraagd advies en doen van initiatiefvoorstellen.

De OR heeft ingestemd met:

- De wijziging in de reiskostenvergoeding.
- De wijziging van het aanstellingsbeleid.
- De veranderingen in de roostering van de PKV en het Cremerplein, in samenhang met de opzet van het stedelijk ANW.
- De wijziging in de aanstelling van de preventiemedewerker.
- De Thuiswerkwinkel.
- De wijzigingen rond de vertrouwenspersoon.

De OR heeft geadviseerd over:

- De investeringsbegroting voor 2021.
- De verhuizing van de Noiz.
- De bestedingsdoelen van het belaste loopbaanbudget.
- Het inzetten van de nieuwe functie werkbegeleider.
- Het vervallen van de functie specialist.

Andere belangrijke bespreekpunten waren:

- De verandering van Arbo-dienstverlener.
- Wijzigingen in de bereikbaarheidsdiensten van de flexpool.
- Evaluatie van de invulling van de rol van specialisten.

Verder heeft de OR ongevraagd advies gegeven over het huisdierenbeleid, waarin wij wat aanvullingen nodig achtten. Ook hebben wij een initiatiefvoorstel gedaan met betrekking tot de activeringsopgave binnen het kader van de organisatieontwikkeling. Belangrijke redenen hiervoor waren signalen over ontoereikende uitwerking van de begeleiding en borging van de specialistische kennis van de activerende begeleiding. Ook heeft de OR een initiatiefvoorstel gedaan inzake de communicatie rond de organisatieontwikkeling. De reden daarvan was dat de OR meerdere signalen ontving van onrust, onvrede en onduidelijkheid daarover ten aanzien van de organisatieontwikkeling.

Over onze financiën

In 2021 heeft de OR beperkt gebruik gemaakt van het beschikbare OR-budget. Dit had met name te maken met de beperkingen die voortvloeiden uit de Corona-maatregelen. Hierdoor waren de mogelijkheden om opleidingen te organiseren zeer beperkt. Een andere reden was de hoge werkdruk bij OR-collega's, waardoor er weinig ruimte werd ervaren om zaken buiten de reguliere vergaderingen te organiseren. Wel hebben we 1 trainingsmiddag met het bestuur kunnen houden met een aansluitende gezamenlijke borrel.

Tot slot

Gezien de beperkingen ten gevolge van de corona-maatregelen, heeft de OR met de Nieuwsflits zo goed mogelijk contact gehouden met de achterban. Naar aanleiding van signalen die ons bereikten, hebben wij een aantal maal contact opgenomen met de desbetreffende teams/collega's. Vanuit andere signalen die wij uit de organisatie kregen, hebben wij een aantal ongevraagde adviezen c.q. initiatiefvoorstellen aan de bestuurder gedaan. In alle gevallen hebben wij de signalen in de overlegvergaderingen met de bestuurder gedeeld. We vinden het fijn om te zien dat de achterban ons weet te vinden.

De genoemde coronamaatregelen hebben ons helaas ook in 2021 in de weg gestaan bij het organiseren van OR-borrels. We hopen dit in 2022 weer te kunnen en mogen doen, om zo het contact met de achterban weer uit te kunnen breiden.

3.5 Medezeggenschap: Cliëntenraad / Eigen verslag CR

We zijn er weer! 2021 was voor de cliëntenraad een bewogen jaar. We begonnen 2021 met als belangrijkste punt 'voldoende leden te werven'. Dat is gelukt.

Door in het tweede helft van het jaar een doorstart te maken met actieve ledenwerving en mond tot mond reclame is de raad uitgebreid. Op dit moment hebben we maar liefst 7 leden. We gaan de goede kant op! Voor 2022 gaat de organisatie nog meer van ons horen en zullen ons nog sterker maken voor de cliënten.

Een foto van de cliëntenraad in november 2021.

V.l.n.r. Roderiek de Pater, Robby Piarelal, Wim Eickholt (op het scherm), Esther Dettingmeijer en Jasmijn de Vries. Vooraan op de foto Meriam van Blokland (ondersteuner). Nordin ontbreekt op de foto.

Sinds februari 2022 is René Demmer ook lid!



De volgende onderwerpen kwamen aan bod:

- **Schorsingen:** We hebben ons hard gemaakt voor continuïteit van zorg. We willen zo min mogelijk schorsingen. Onze mening: niemand hoort op straat!
- **Detectiepoortjes:** We adviseerden positief over de plaatsing van detectiepoortjes in de opvang voor daklozen. We willen dat de opvang veilig is voor iedereen. We hebben positief geadviseerd, nadat cliënten uit de opvang hun mening hebben kunnen geven over de poortjes.
- **Opvang:** In 2021 werd de nachtopvang 24 uur opvang. Een beweging die wij steunen. We gaven ook onze steun aan dezelfde tarieven voor alle opvanglocaties.
- **Werkbezoek Stadsbrug:** Samen met de bestuurder waren we op werkbezoek op de Stadsbrug. Het bestuur, de cliëntenraad en de Gemeente Utrecht vinden deze plek niet meer geschikt. We adviseerden om de inrichting te verbeteren. Bijvoorbeeld geschikte gordijnen, gedempter licht en zoveel mogelijk privacy.
- **Vergoedingen:** Cliënten van Mixit en Livin betalen een vergoeding voor de stoffering van hun appartement. Ze wisten dit niet van te voren. Het MT besloot om 2 jaar vrijstelling te

geven. De eerste brieven zijn gestuurd aan Stadsgeldbeheer. Wij vinden dat cliënten deze post moeten ontvangen. We hebben gevraagd aan de bestuurder om dit alsnog te doen.

- **Cliëntperspectief:** We vertelden de bestuurder dat we het perspectief van de cliënt meer willen zien. De Tussenvoorziening doet meestal de goede dingen, maar cliënten en hun perspectief worden niet altijd meegenomen. De Tussenvoorziening meet cliëntervaringen. We krijgen een verslag van de uitkomsten.
- **Huisdierenbeleid:** Er is een nieuw huisdierenbeleid. We adviseerden positief. We hebben wel uitgesproken dat we het belangrijk vinden dat mensen kunnen instromen bij de Tussenvoorziening, dus ook met een huisdier. Het beleid moet dat niet in de weg staan.
- We ontwikkelden samen met de afdeling communicatie een folder over de cliëntenraad. Deze gaan we verspreiden in 2022.

In 2021 ging veel tijd en aandacht naar het sterker worden van de cliëntenraad. Een eerste campagne leverde niets op. Op de helft van het jaar waren er gemiddeld 1 á 2 leden bij een vergadering. Het bestuur besloot ook tot een wisseling van de ondersteuner. De nieuwe ondersteuner startte in juli. Met de hulp van begeleiders kwamen er nieuwe leden. Aan het einde van het jaar wisten we: we zijn er weer!

Met een sterke cliëntenraad zal 2022 beginnen met het werken aan samenwerking. Er zijn extra vergaderingen om met elkaar onze visie, missie en doelen te maken. We maken ook afspraken over omgaan met elkaar. We starten trainingsdagen.

We willen in 2022 ook zorgen dat we beter bereikbaar zijn voor de achterban. Met een eigen telefoonnummer en inloopuren op verschillende plekken in Utrecht. We gaan ook weer op locatiebezoek. En we groeien ook buiten Utrecht. In 2022 laten we ons in Amersfoort zien!

4. Algemeen beleid

4.1 Duurzaam ondernemen

Als maatschappelijke organisatie willen wij duurzaam ondernemen. De duurzaamheid kenmerkt zich vooral in de diensten naar onze cliënten. We gaan voor een stabiele en veilige woonomgeving. We zijn ons bewust van vraag naar duurzaamheid en willen hier op verschillende manieren aan bijdragen:

CO2 voetafdruk beperken

Binnen de organisatie wordt veel energie verbruikt, niet alleen op de locaties waar medewerkers hun werkplek hebben, maar vooral in de woonruimtes van cliënten. De organisatie heeft geen grote invloed op het omgaan met energie door de cliënten en het is zeker niet wenselijk dat de organisatie zich 'tot aan de radiatorknop' bemoeit met dit onderwerp. Tegelijkertijd voelt de organisatie wel een verantwoordelijkheid. Om die reden is alle stroom die wordt ingekocht 'groene stroom' en is het verbruikte gas CO2 gecompenseerd. Op die manier is het verbruik zo verantwoord als redelijkerwijs mogelijk is. In het gesprek met verhuurders/eigenaren van het door ons gebruikte vastgoed, is het beperken van CO2 uitstoot en het terugdringen van energiekosten een terugkerend item.

Duurzaam inkopen

Bij de selectie van leveranciers is de mate waarin een onderneming duurzaamheid vormgeeft van groot belang. De Tussenvoorziening kiest ervoor om in zee te gaan met leveranciers die oog hebben voor natuur en milieu en kiest voor partijen die hun verantwoordelijkheid nemen. Daarnaast wordt zo mogelijk gekozen voor lokale leveranciers of leveranciers die medewerkers uit de directe omgeving inzetten, denk aan het schoonmaakbedrijf. Leveranciers die oog hebben voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt hebben meer kans om werk van de Tussenvoorziening gegund te krijgen.

Social return

De Tussenvoorziening heeft een inspanningsverplichting met betrekking tot social return. De Social return bijdrage bedraagt 2% van de totale omzet voor de Wmo contracten met de gemeente Utrecht over de Wmo en 10% over de waarde van het nieuwe contract van Stadsgeldbeheer. De gemeente Amersfoort vraagt een inspanning op Social Return van 5% van de gerealiseerde omzet.

De afrekening op de Social Return waarde vindt voor beide contracten plaats eind 2022. Er is dus geen jaarlijkse afrekening. Onderstaande tabellen laten de stand van zaken zien op beide contracten.

Gemeente Utrecht	
Geschatte inkoopwaarde totaal 2020-2022	€ 53.968.180
Te realiseren social return waarde 2020-2022	€ 3.030.000
Gerealiseerde social return waarde op 8/3/2022	€ 1.942.188
Nog te realiseren social return waarde in 2022	€ 1.087.812

Gemeente Amersfoort	
Geschatte inkoopwaarde totaal 2019-2022	€ 2.408.578
Te realiseren social return waarde 2019-2022	€ 120.429
Gerealiseerde social return waarde op 8/3/2022	€ 123.407
Nog te realiseren social return waarde in 2022	-/- € 2.979

4.2 Kwaliteit

In februari 2020 heeft de Tussenvoorziening het ISO-certificaat behaald voor opvang, zorg, begeleiding en sociale activering. In het voorjaar van 2021 is een tussenaudit uitgevoerd. De auditor heeft geen tekortkomingen geconstateerd.

Successcans

Een successcan is een methode waarbij een team de voorwaarden voor succes analyseert en waar de risico's zitten. In 2021 zijn er een aantal successcans uitgevoerd. Sommige zijn digitaal gedaan. Het doen van een successcan heeft een positief effect op het reflecteren op het werk. En het geeft direct zicht op uitdagingen en ontwikkelpunten.

Methodisch werken

De trainingen op methodisch werken zijn, ondanks de coronabeperkingen in 2021 doorgegaan. Uit de gedane metingen leidt dit forse verbetering. Het werken vanuit een zorgplan en het rapporteren op doelen die samen met de cliënt zijn vastgesteld, is gemeengoed aan het worden. Besloten is werkbegeleiders aan te stellen zodat zij specifiek aandacht hieraan kunnen blijven besteden.

Veiligheid

Om extra aandacht te besteden aan het veilig werken heeft een projectgroep op verschillende manieren aandacht besteed aan dit onderwerp. Zo is de besliskaart over grensoverschrijdend gedrag ontwikkeld. Deze wordt in trainingen gebruikt en ook in teamoverleggen is het aan de orde geweest. De documenten zijn geactualiseerd en er was aandacht voor incidenten en de gevolgen daarvan. Per team zijn aandachtsfunctionarissen Veilig Werken benoemd.

Klachten 2021

De Tussenvoorziening heeft een laagdrempelige klachtenregeling voor bezoekers, bewoners en cliënten. Klachten worden in eerste instantie opgelost door met de klager in gesprek te gaan. Indien gewenst kan de klager zich wenden tot de onafhankelijke klachtencommissie. Er wordt ondersteuning geboden door de cliëntvertrouwenspersonen.

In 2021 zijn er binnen de Tussenvoorziening 26 klachten geregistreerd. Dit zijn 30 unieke klachten.

Er zijn in 2021 2 klachten na interne behandeling doorgezet naar de OKC. 2 na een interne behandeling en 2 rechtstreeks ingediend bij de OKC. Er zijn begin 2021 een aantal klachten door de OKC behandeld uit 2020, die uitgesteld waren n.a.v. Corona. 5 klachten zijn ingetrokken.

	2019	2020	2021
Aantal klachten totaal:	23	33	30

Categorieën klachten:	
7	werkwijze (huisregels, protocollen, niet in zorg worden genomen, informatievoorziening)
11	professioneel handelen (bejegening, begeleiding)
3	mede cliënten
2	facilitair
3	overig

Incidentenregistratie

In het incidentregistratie systeem staan zowel de incidenten als meldingen van radicalisering, datalekken en overige incidenten zoals overlast of zorgen rond een cliënt. In 2021 is de categorie dwang toegevoegd. Dit om de meldingen die de wet zorg en dwang raken te kunnen monitoren. Om van incidenten te leren zijn er in enkele teams incidentanalyses gedaan. Op deze manier geven wij incidenten een lerend karakter en zijn de teams beter in staat om incidenten in de toekomst te voorkomen. Een aantal preventiemedewerkers en projectleden gaan een training incidentanalyse volgen om zo alle teams te kunnen ondersteunen in het doen van incidentanalyses. Zo leren we op teamniveau van incidenten.

Interne audits

In 2021 had de interne audit betrekking op het methodisch werken in de begeleidingsteams. We hanteren verschillende methodes en er is ingezet op training om het werken met het zorgplan te ondersteunen. De audit heeft plaatsgevonden door het houden van een enquête onder alle zorgprofessionals ondersteunt met verdiepende interviews. Hieruit bleek veel waardering voor de ingezette koers. Het plan geeft structuur en het vergemakkelijkt de samenwerking. Aandacht werd gevraagd voor het duurzaam borgen van de verandering en de communicatie hierover.

Cliënttevredenheidsonderzoek

De ervaringswijzer is het afgelopen jaar ingezet bij 6 teams. In totaal zijn er 425 vragenlijsten uitgezet en hebben 140 cliënten deze ingevuld. De cliënten die dit hebben ingevuld waren over het algemeen tevreden over de inzet en kwaliteit van de tussenvoorziening.

Komend jaar gaan meer teams dit inzetten en we blijven ons inspannen om de respons te verhogen.

Privacy

Privacy van gegevens voor onze cliënten en medewerkers vinden wij van groot belang. Bij de inrichting van systemen of in de communicatie naar anderen zijn we ons hier steeds van bewust.

Begeleiders komen soms voor ingewikkelde vraagstukken te staan waar belangen tegen elkaar afgewogen moeten worden. Er is een helpdesk ingericht waar deze vragen gesteld worden. Ook incidenten worden hier gemeld.

Afgelopen jaar zijn er geen datalekken gemeld bij de autoriteit persoonsgegevens.

4.3 Ontwikkelingen diversiteit 2021

Verschillen maken onze organisatie mooier. Dat wordt pas zichtbaar als iedereen zichzelf kan en durft te zijn en de ander ziet zoals diegene is. Het afgelopen jaar hebben we bijvoorbeeld op ludieke manieren stilgestaan bij Ketj Koti met Maizena koekjes en quiz vragen en Luna Nieuwjaar (voorheen: Chinees Nieuwjaar).

Vanwege de driedubbele kwetsbaarheid van (dreigend) dak- en thuisloze LHBTIQ+'ers en de onveilige situaties die hieruit voortkomen hebben we afgelopen jaar flink ingezet op betere ondersteuning. Zo werkten we aan veilige opvang, sensitiviteitstrainingen voor alle medewerkers én aan begrijpelijk en genderneutraal taalgebruik. Samen met de gemeente Utrecht, collega-instellingen en belangenorganisaties werken we aan een inclusief Utrecht.



In 2020 hebben we ons voorbereid op het openstellen van plekken specifiek voor dak- en thuisloze LHBTIQ+'ers. Deze plekken zijn aanvullend op een kleine keten gericht op veilige LHBTIQ+ opvang. Ook kreeg afgelopen jaar ieder team een ambassadeur en was er een mooie aftrap met de Transketeers. Met Movisie, de projectgroep en ambassadeurs zetten we in op training en handige tools voor begeleiders, profilering als inclusieve organisatie en heldere communicatie. In de stedelijke werkgroep zorgen we voor een stevigere samenwerking met gemeente, COC, Movisie en partnerinstellingen en op elkaar aansluitend aanbod.

4.4 Informatisering en automatisering

Rondom ICT zijn er in 2021 drie speerpunten gedefinieerd met daarbij verschillende doelstellingen.

Vernieuwen ICT omgeving

Na de marktverkenning en bezinning in de voorgaande jaren zijn de eisen en wensen bepaald voor een nieuwe ICT-omgeving. In 2020 is besloten om het traject te starten voor een nieuwe ICT-omgeving en dat RAM IT hierbij de ICT partner wordt. In 2021 is een nieuwe ICT omgeving ontworpen en voorbereidingen getroffen voor de migratie. Alle hardware en software is aangepast op de nieuwe omgeving. De migratie vindt begin 2022 plaats.

Vernieuwen applicaties

In 2021 is de financiële administratie ook overgegaan op AFAS. Verder is er een start gemaakt met het project Datawarehousing en BI met als uiteindelijke doel om op termijn integrale managementinformatie op te kunnen stellen.

Opstellen en uitvoeren beleid

Er is gestart met het opstellen van een informatiebeveiligingsbeleid. Deze is van belang voor de nieuwe ICT omgeving. Daarnaast is er doorgegaan met het investeren in beheer van en regie op het systeem, waarbij met name de audits op de toegangsrechten in het kader van de AVG volgens planning zijn uitgevoerd.

4.5 Risicoparagraaf

Het intern controleplan omvat de verschillende deelgebieden zoals personeel, kwaliteit, financiën, productie, ICT en AVG. De grootste risico's voor de organisatie (kans x impact) en genomen maatregelen staan hieronder.

Onderwerp	Risico en de te nemen maatregelen
Over- of onderproductie begeleiding	Het sturen op het tegengaan van onder of overproductie is noodzakelijk om de benodigde zorg te kunnen bieden en financieel gezond te blijven. Maandelijks wordt dit gemonitord vanuit de productie overzichten en bijgestuurd.
Voldoende woningen	Het gebrek aan woningen is een blijvend probleem. Wij blijven met al onze partners in gesprek om de kansen te benutten als ze voorbij komen (of zelf kunnen creëren).
Regionale ontwikkelingen	De tarieven in de regio staan onder druk. We volgen de ontwikkeling kritisch, gaan in gesprek waar nodig en passen onder dienstverlening aan zodat steeds sprake is van een goede kwaliteit voor een redelijke prijs.
Organisatie	De organisatie groeit snel. In 2021 is ingezet op de ontwikkeling van de integrale (begeleidings)teams. We blijven kritisch kijken wat de verschillende onderdelen van de organisatie nodig hebben en ook als organisatie als geheel.
Informatiemanagement	De kwaliteit en continuïteit van informatiemanagement blijft een aandachtspunt. Ontoereikend informatiemanagement leidt tot gegevensverlies, dubbel werk en hoge kosten, omdat niet tijdig bijgestuurd kan worden. Tevens geldt dat een teveel aan informatie ook kan leiden tot extra werkdruk. Gekeken gaat worden om dit meer te bundelen en af te stemmen.
Gegevensuitwisseling tussen systemen	De organisatie in beweging stelt eisen aan de inrichting van diverse systemen en de samenhang daartussen ten behoeve van gegevensuitwisseling. Er is een risico op onjuiste gegevensuitwisseling waardoor diverse administraties niet op elkaar aansluiten, rapportages minder betrouwbaar worden en mogelijk onjuiste financiële transacties plaatsvinden. In periodieke interne controles worden mogelijke knelpunten

	gesignaleerd, geanalyseerd en opgelost. De periodieke controles zijn in 2021 geïntensiveerd en uitgebreid.
Zorgplannen	Vanuit de interne controle op de productie komt als belangrijkste risico het niet op orde zijn van de zorgplannen. Zorgplannen zijn van belang voor de verantwoording van de geleverde zorg en de overdracht naar collega's. Voor de verantwoording worden de aanwezigheid van zorgplannen en rapportages op acties en doelen als belangrijk instrument gezien om te bepalen of de gedeclareerde zorg ook daadwerkelijk geleverd wordt. In 2021 wordt de kwaliteitsmonitor op de dossiers in ONS ingericht. Het projectplan is vastgesteld door het MT.
Ziekteverzuim	Een hoog ziekteverzuim is vervelend voor de betrokken medewerkers en leidt tot een toenemende werkdruk, mogelijk kwaliteitsverlies bij vervanging en hoge kosten voor vervanging en re-integratie van medewerkers. De organisatie draagt zelf het risico voor de eerste twee jaar arbeidsongeschiktheid. Het verzuim is, mede door corona gestegen en ligt gemiddeld op 7%. De aandachtspunten voor 2022 liggen op terugdringen van de werkdruk, lager ziekteverzuim en tijdig anticiperen i.v.m. de Wet verbetering poortwachter (leidt anders tot extra kosten).
Onvoldoende gekwalificeerd personeel	De Tussenvoorziening wil goede en gekwalificeerde mensen aannemen. De arbeidsmarkt wordt krappere en dit vraagt een actievere werving. We gaan nog meer inzetten op werving op de juiste persoon op de juiste plek en kijken hoe we kandidaten meer nieuwsgierig kunnen maken om voor ons te werken. We willen ook meer zicht op de kwaliteit van de medewerkers (passende inschaling/inwerken).
Medewerkersbetrokkenheid	Zeker in deze krappe arbeidsmarkt is het behouden van medewerkers van groot belang. We zien een toename in flexibiliteit op de arbeidsmarkt en ook bij onze medewerkers.

5. Medewerkers

5.1 Personeel en organisatie

Medewerkers

Opnieuw is de organisatie gegroeid. In 2020 was er sprake van een groei van 2,9% in fte ten opzichte van het jaar ervoor.

Formatie (peildatum 31-12)	2019	2020	2021
Aantal medewerkers (incl. oproepkrachten)	444	458	463
Aantal fte op 31 december	326	345	355
Gemiddelde parttime factor	0,73	0,75	0,76

In het primair proces is 2/3 van de functies HBO en de overige functies zijn over het algemeen MBO.

Verhouding primair proces en ondersteunende functies	2019	2020	2021
Medewerkers in opvang en begeleiding van cliënten	70%	71%	78%
Medewerkers in overige (ondersteunende) functies	30%	29%	22%

Flexibiliteit

De Tussenvoorziening hanteert een flexibele schil van maximaal 10%. In 2021 was de flexibele schil 24%. Net als voorgaande jaren ligt de flexibele schil nog ruim boven de ondergrens. Ten opzichte van het afgelopen jaar is de flexibele schil met 5 procent afgenomen.

Vorm contract	
Vast contract	76%
Contract bepaalde tijd, oproep en ZZP	24%

Door de nieuwe Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) krijgen 0-urencontractanten vanaf 2020 na één jaar vaste uren aangeboden op basis van het gemiddeld aantal gewerkte uren in het afgelopen jaar. Door de WAB neemt het aantal vaste uren in de flexpool locatieteams toe.

Mobiliteit

Eind 2021 zagen we het aantal vacatures oplopen. In het vierde kwartaal hadden we 50% meer vacatures dan in het eerste kwartaal van 2021. Totaal telden we in 2021 72 vacatures en zijn er 104 nieuwe medewerkers in dienst gekomen. Dat is 9% meer dan in 2020.

In- en uitstroom (incl. oproep en stage)	aantal	fte
In dienst gekomen	104	62
Uit dienst gegaan	78	44

Ervaringsdeskundigen

Ervaringsdeskundigen in dienst (peildatum 31-12-2020)	2020	2021
In opleiding (BGE/EDASU)	3	7
Opgeleid (BGE/EDASU)	5	9
Regulier opgeleid in sociaal werk	3	4
Voiz academie		21
Totaal	11	41

Stagiaires

Stagiaires	2019	2020	2021
Aantal stagiaires	24	35	28
Peildatum 31-12		17	14

Vrijwilligers

In Q4 2021 is de registratie van vrijwilligers overgenomen door P&O. De registratie zal in 2022 in Afas plaatsvinden.

Aantal vrijwilligers per voorziening	2019	2020	2021
Boka, Parana	12	11	6
Sleep Inn, Smulhuis, NoiZ, Weerdsingel	187	175	188
Wegwijs SJD, Stadsgeldbeheer Financieel vrijwilligers thuis	71	73	82
Wegwijs, Imago, Maatjes, Spat	61	62	60
Overigen (o.a. Armoedecoalitie, Voedselbank, gezinsbegeleiding)	40	93	46
Totaal	371	414	382

Verzuim en vitaliteit

Het ziekteverzuim was het afgelopen jaar rond de 8,3% (primair proces 8,9%). Het hogere ziekteverzuim (2020: rond 7%) is steeds een punt van aandacht geweest, dit percentage volgt de maatschappelijke trend, en is duidelijk gerelateerd aan de COVID-19 pandemie. Medewerkers hebben waar mogelijk vanuit huis gewerkt.

In 2021 is de Tussenvoorziening een samenwerking aangegaan met de arbodienstverlener Master Arbo. De samenwerking loopt tot september 2022. Tot september hebben we tijd om afspraken te maken over voortzetting van de samenwerking of als het nodig is een andere arbodienstverlener te zoeken.

Tevredenheid

In 2020 hebben de vertrouwenspersonen meldingen gekregen die betrekking hebben op het gedrag van collega's, de teamsfeer en stijl van leiding geven. Twee meldingen zijn niet opgepakt, omdat deze buiten het kader van de vertrouwenspersonen vielen.

In september 2021 is een medewerkerstevredenheid uitgevoerd in samenwerking met Effectory. De respons was 39,1% (175 medewerkers). De conclusies zijn besproken met de teams en de ondernemingsraad.

Klachten en meldingen	2019	2020	2021
Klachten intern ingediend	0	0	0
Klachten bij de externe klachtencommissie	0	0	0
Meldingen bij interne vertrouwenspersoon	4	5	*
Meldingen bij externe vertrouwenspersoon	4		7

*Vanaf 2021 hebben we geen interne vertrouwenspersoon.

Opleiding en scholing

TV Academie

Opleidingsaanbod open inschrijving	trainingen	deelnemers
Aantal verplichte trainingen	29	252
Basis BHV		73
Herhaling BHV		49
Niet verplichte, overige trainingen	143	923
Annuleringen (vaak ook vanwege corona)		438

6. Financiën

Resultaat 2021

Het jaar 2021 is in financieel opzicht goed verlopen. Het exploitatieresultaat is in lijn met de begroting, het eigen vermogen is verder versterkt en de liquiditeitspositie is ruim voldoende. De langlopende lening is in 2021 vervroegd afgelost, waardoor een rentevoordeel ontstaat.

Het resultaat over 2021 bedraagt circa € 0,5 miljoen positief. Hierin zit verwerkt een versnelde afschrijving van de immateriële activa van € 0,15 miljoen betrekking hebbende op consultancykosten bij de invoering van AFAS en ONS.

De omzet is gegroeid. Dit komt o.a. door uitbreiding van Living Lab middelen. De bewoners, die hiermee begeleid worden, zijn grotendeels eind 2020 ingestroomd en in 2021 het hele jaar begeleid. Daarnaast zijn er meer bewoners met een verblijfsindicatie Wlz. Dit geldt zowel voor mensen met een VG - als mensen met een GGZ indicatie. Deze laatste indicatie gold in 2021 voor het eerst binnen de Wlz. Ook zijn er meer woningen verhuurd aan cliënten.

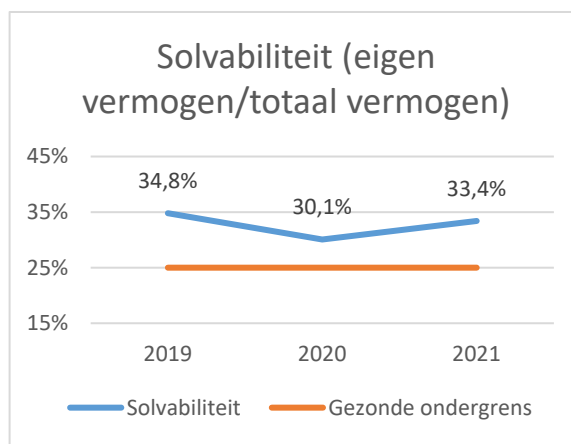
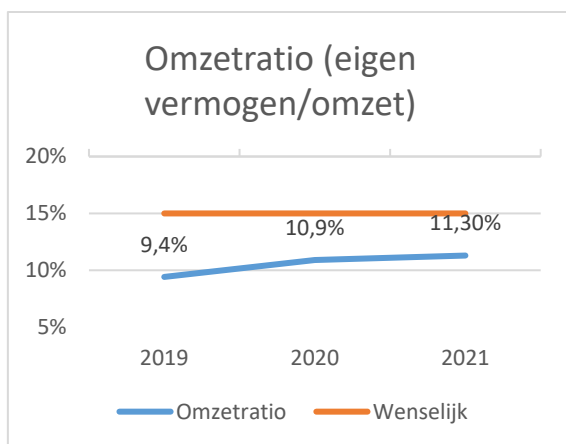
Als gevolg van de hogere omzet zijn ook de kosten toegenomen. Er zijn meer FTE ingezet en ook de diensten van derden zijn gestegen. De huurkosten zijn hoger doordat er meer woningen zijn verhuurd. De ICT-kosten zijn toegenomen door uitbreiding van software en licenties samenhangende met de ambities op ICT-gebied.

Als gevolg van Corona is er extra dienstverlening verricht in opdracht van de gemeente Utrecht. Hiervoor zijn extra middelen ontvangen van circa € 0,2 miljoen.

Financiële positie

De financiële positie van De Tussenvoorziening is gezond. Gecorrigeerd voor de eerder genoemde versnelde afschrijving is in 2021 het resultaat 1,6% van de omzet. Dit is conform de doelstelling.

De omzetratio (eigen vermogen/omzet) blijft met 11,3% iets achter op het gewenste niveau, maar vertoont wel een stijgende lijn. Daarentegen ligt de solvabiliteit (eigen vermogen/balanstotaal) met 33% op een hoog niveau. Zie onderstaande grafieken.



De liquiditeitsratio is solide en ligt met 1,3 boven de gebruikelijke norm; kortlopende verplichtingen kunnen hiermee ruim worden voldaan. Het liquiditeitssaldo is ultimo 2021 hoog (€ 7 miljoen), maar hierin zit o.a. € 3,5 miljoen aan vooruit ontvangen Living Lab middelen.

Financieel beleid

Het financiële beleid is erop gericht om het eigen vermogen te verhogen tot minimaal 15% van de omzet. Dit is nodig om toekomstige risico's op te kunnen vangen. De volgende stap hiertoe is gezet in de begroting 2022. Deze sluit op een positief resultaat van ruim € 0,5 miljoen (waarvan circa € 0,3 miljoen vrijval bestemmingsreserve).

Ook voor de komende jaren worden er diverse risico's voorzien die het financiële resultaat en de benodigde vermogensopbouw onder druk kunnen zetten. De prijzen van inkoop stijgen en er zijn meer investeringen nodig in ICT en huisvesting. De arbeidsmarktproblematiek neemt verder toe, waardoor de loonkosten oplopen en meer externe inhuur nodig zal zijn met hogere kosten tot gevolg. Een tekort aan personeel kan daarnaast leiden tot onderproductie. Ook een tekort aan toegewezen huurwoningen ten behoeve van cliënten kan minder omzet tot gevolg hebben. Vanaf 2023 is er geen nieuwe financiering meer voor Living Lab.

Samengevat ziet het (begrote) resultaat van 2021 en 2022 er als volgt uit:

	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Begroting 2022
Opbrengsten	€ 38.215.200	€ 38.361.589	€ 40.666.400
Kosten	€ -37.886.900	€ -37.884.056	€ -40.414.600
Uit bestemmingsreserve	€ 179.000	€ -	€ 282.800
Resultaat	€ 507.300	€ 477.533	€ 534.600
Resultaat genormaliseerd		€ 626.533	
Resultaattratio	1,3%	1,2%	1,3%
Resultaattratio genormaliseerd		1,6%	



INHOUDSOPGAVE	Pagina
1 Jaarrekening 2021	
1.1 Balans per 31 december 2021	47
1.2 Resultatenrekening over 2021	48
1.3 Kasstroomoverzicht over 2021	49
1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	50
1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021	54
1.6.a Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	61
1.6.b Mutatieoverzicht materiële vaste activa	62
1.6.c Mutatieoverzicht financiële vaste activa	63
1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2021	64
1.8 Toelichting op de resultatenrekening over 2021	65
1.9 Vaststelling en goedkeuring	71
2 Overige gegevens	
2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	74
2.2 Nevenvestigingen	74
2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	75
3 Bijlagen	
3.1 Voorzieningen en Fondsen - samenvatting	77
3.2 Voorzieningen en fondsen - specificatie	78
3.3 Voorziening en fondsen - nog te ontvangen	86
3.4 Corona-compensatie 2021	87
3.5 Verantwoording zorgbonus 2020	88
3.6 Verantwoording zorgbonus 2021	89

1 JAARREKENING 2021

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	202.137
Materiële vaste activa	2	3.204.110	3.690.812
Financiële vaste activa	3	-	-
Totaal vaste activa		<u>3.204.110</u>	<u>3.892.949</u>
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	4	132.367	57.111
Debiteuren en overige vorderingen	5	2.671.761	2.264.371
Liquide middelen	6	6.997.232	6.546.315
Totaal vlottende activa		<u>9.801.360</u>	<u>8.867.797</u>
Totaal activa		<u><u>13.005.470</u></u>	<u><u>12.760.746</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	7		
Kapitaal		-	-
Bestemmingsreserves		282.800	253.756
Bestemmingsfondsen		224.254	240.772
Algemene en overige reserves		<u>3.830.527</u>	<u>3.365.520</u>
Totaal eigen vermogen		<u>4.337.581</u>	<u>3.860.048</u>
Voorzieningen	8	1.314.723	867.389
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	9	0	806.388
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot		-	-
Overige kortlopende schulden	10	<u>7.353.166</u>	<u>7.226.921</u>
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>7.353.166</u>	<u>7.226.921</u>
Totaal passiva		<u><u>13.005.470</u></u>	<u><u>12.760.746</u></u>

1.2 RESULTATENREKENING OVER 2021

	Ref.	2021 €	2020 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	12	29.509.353	27.350.649
Subsidies	13	3.441.046	3.318.561
Overige bedrijfsopbrengsten	14	5.411.190	4.710.132
Som der bedrijfsopbrengsten		38.361.589	35.379.342
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	15	27.372.075	25.630.797
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	16	511.067	424.114
Overige bedrijfskosten	17	9.887.476	8.178.028
Som der bedrijfslasten		37.770.618	34.232.939
BEDRIJFSRESULTAAT		590.971	1.146.403
Financiële baten en lasten	18	-113.438	-34.864
RESULTAAT BOEKJAAR		477.533	1.111.539
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2021 €	2020 €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsreserve		29.044	88.700
Bestemmingsfondsen RAK en WGU		-16.518	-46.274
Algemene / overige reserves		465.007	1.069.113
		477.533	1.111.539

1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	Ref.	2021	2020
		€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		590.971	537.327
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	16	511.067	424.114
- mutaties voorzieningen	8	447.334	160.641
- boekresultaten afstoting vaste activa	19	0	609.076
		958.401	1.193.831
Veranderingen in werkkapitaal:			
- voorraden			
- mutatie onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten			
- vorderingen	5	-377.051	-397.759
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	4	-75.256	-35.990
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	10	122.440	3.606.241
		-329.867	3.172.492
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.219.505	4.903.650
Ontvangen interest	18	0	140
Betaalde interest	18	-113.438	-35.004
Ontvangen dividenden		0	
		-113.438	-34.864
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		1.106.067	4.868.786
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	2	-92.903	-511.973
Desinvesteringen materiële vaste activa	2	172.661	297.385
Investerings immateriële vaste activa	1	-	-113.106
Desinvesteringen immateriële vaste activa	1	98.014	-
Verwervingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden		-	-
Vervreemdingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden		-	-
Uitgegeven leningen u/g		-	-
Aflossing leningen u/g		-	-
Investerings in overige financiële vaste activa		-	-
Desinvesteringen overige financiële vaste activa	3	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		177.772	-327.694
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Nieuw opgenomen leningen			
Aflossing langlopende schulden	9	-806.388	-26.535
Kortlopend bankkrediet		-26.534	-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-832.922	-26.535
Mutatie geldmiddelen		450.917	4.514.557
Stand geldmiddelen per 1 januari	6	6.546.315	2.031.758
Stand geldmiddelen per 31 december	6	6.997.232	6.546.315
Mutatie geldmiddelen		450.917	4.514.557

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens

Stichting De Tussenvoorziening is statutair (en feitelijk) gevestigd te Utrecht, op het adres Groeneweg 2, en is geregistreerd onder KvK-nummer 41186533. Activiteiten van de stichting zijn opvang, en het begeleiden van dak- en thuislozen en andere gemarginaliseerde groepen.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2021.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW) en daarmee de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving hoofdstuk 655 Zorginstellingen.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. De jaarrekening is opgesteld in euro. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2020 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2021 mogelijk te maken. Deze herrubricering betreft de kosten voor diensten van derden, die vanaf 2021 onder personeelskosten niet in loondienst zijn opgenomen in plaats van onder bedrijfskosten.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van opbrengsten en kosten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. 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. De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie, en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen:

- Economische gebruiksduur van materiële vaste activa
- Waardering van voorzieningen.

1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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

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

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen. Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

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

Immateriële en materiële vaste activa

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

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

Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afschreven op basis van de verwachte gebruiksduur. In het geval dat belangrijkste bestanddelen van een materieel vast actief van elkaar te onderscheiden zijn en verschillen in gebruiksduur of verwacht gebruikspatroon, worden deze bestanddelen afzonderlijk afgeschreven.

In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere dan normale betalingstermijn, wordt de kostprijs van het actief gebaseerd op de contante waarde van de verplichting.

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

Investeringsubsidies

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

Groot onderhoud

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans. De uitgaven voor groot onderhoud worden ten laste gebracht van deze voorziening.

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Financiële vaste activa

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

Vervreemding van vaste activa

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

Vorderingen

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

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZi).

Liquide middelen

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

Voorzieningen (algemeen)

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

In de toelichting op de balans is een nadere uiteenzetting van de grondslagen per voorziening uitgewerkt.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde omdat er geen sprake is van (substantiële) agio/disagio of transactiekosten. De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

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

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Pensioenen

Stichting De Tussenvoorziening heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting De Tussenvoorziening. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting De Tussenvoorziening 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. Ultimo 2021 bedroeg de dekkingsgraad 106,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 121,4%. PFZW heeft recent een herstelplan 2020-2029 opgesteld voor De Nederlandsche Bank. Dit herstelplan gaat uit van een toereikend herstel van de dekkingsgraad ultimo 2027.

Het herstel van de dekkingsgraad wordt gerealiseerd door:

- een verhoging van de premie met een premieopslag van 2%-punt gedurende de herstelperiode. Deze opslag is bedoeld om de dekkingsgraad sneller te laten herstellen en op termijn terug te keren naar een financiële positie waarin het weer mogelijk is om de pensioenen te verhogen (indexeren).
- het niet volledig verhogen van de pensioenen gedurende de uitvoering van het herstelplan. Volgens de wettelijke eisen kan (geleidelijk) verhogen pas vanaf een dekkingsgraad van 110%. Bij een dekkingsgraad van ongeveer 130% kan PFZW volledig indexeren. Het indexeren van de pensioenen heeft echter wel tot gevolg dat het herstel langzamer gaat. Als PFZW niet tijdig uit herstel komt, dan kan het nog het indexatiebeleid aanpassen (door bijvoorbeeld later te indexeren).

PFZW voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten. Stichting De Tussenvoorziening heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting De Tussenvoorziening heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

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

1.4.5 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

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

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

1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft stichting De Tussenvoorziening zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS**ACTIVA****1. Immateriële vaste activa**

	31-dec-21	31-dec-20
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Computersoftware	0	202.137
Totaal immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>202.137</u>
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	2021	2020
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	202.137	143.066
Bij: investeringen	0	113.106
Af: afschrijvingen	78.911	54.035
Af: bijzondere waardeverminderingen	-	-
Bij: terugname bijzondere waardeverminderingen	-	-
Af: terugname geheel afgeschreven activa	-	-
Af: desinvesteringen	123.226	-
Boekwaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>202.137</u></u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.6a. De desinvesteringen hebben betrekking op de consultancy kosten bij de invoering van AFAS en ONS die niet meer worden geactiveerd omdat het software betreft die geen eigendom is.

2. Materiële vaste activa

	31-dec-21	31-dec-20
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	2.523.447	2.670.092
Machines en installaties	-	-
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	680.663	854.300
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	-	166.420
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	-	-
Totaal materiële vaste activa	<u>3.204.110</u>	<u>3.690.812</u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	2021	2020
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	3.690.812	3.846.303
Bij: investeringen	111.013	511.973
Bij: herwaarderingen	-	-
Af: afschrijvingen	406.944	370.079
Af: bijzondere waardeverminderingen	18.110	-
Bij: terugname bijzondere waardeverminderingen	-	-
Af: terugname geheel afgeschreven activa	-	-
Af: desinvesteringen	172.661	297.385
Boekwaarde per 31 december	<u><u>3.204.110</u></u>	<u><u>3.690.812</u></u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 1.6b.

De bijzondere waardevermindering is ontstaan door de overgang van Exact naar AFAS.

Onder de materiële vaste activa is voor een totaalbedrag van € 3.204.110 aan vaste activa opgenomen waarvan de zorginstelling volledig het economisch eigendom heeft.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

4. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot AWBZ / WLZ

	t/m 2018	2019	2020	2021	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	-	-	57.111		57.111
Financieringsverschil boekjaar			-	132.367	132.367
Correcties voorgaande jaren	-	-	599	-	599
Betalingen/ontvangsten	-	-	-57.710	-	-57.710
Subtotaal mutatie boekjaar	-	-	-57.111	132.367	75.256
Saldo per 31 december	-	-	-	132.367	132.367

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c c c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	132.367	57.111
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	-	-
	<u>132.367</u>	<u>57.111</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	3.641.365	2.760.110
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	3.508.998	2.702.999
Totaal financieringsverschil	<u>132.367</u>	<u>57.111</u>

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

5. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Vorderingen op debiteuren	128.698	9.882
Vorderingen uit hoofde van transitie regeling	0	115.681
Overige vorderingen	98.736	44.046
Subsidies en contractgelden gemeente Utrecht	1.150.151	161.251
Subsidies en contractgelden gemeente Amersfoort	137.932	132.541
Nog te ontvangen fondsen	537.304	489.619
Overige subsidies	0	52.275
Kruisposten	0	4.544
Vooruitbetaalde bedragen	318.183	865.545
Nog te ontvangen bedragen	218.270	278.217
Overige nog te ontvangen bedragen:		
- Te ontvangen subsidie zorgbonus	-	-
- Te ontvangen corona-compensatie	-	-
Ministerie van Veiligheid en Justitie	80.665	104.340
Te ontvangen Omzetbelasting	1.822	1.207
Nog te ontvangen salariskosten	-	5.223
Totaal debiteuren en overige vorderingen	2.671.761	2.264.371

Toelichting:

De stijging van de openstaande post Subsidies en contractgelden gemeente Utrecht komt door facturen die in december zijn verzonden. De vooruitbetaalde bedragen betreffen onderhanden projecten (€ 139.000), vooruitbetaalde huren (€ 161.000) en overige vooruitbetaalde kosten (€ 19.000). De Nog te ontvangen fondsen zijn gespecificeerd in bijlage 3.3.

6. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Bankrekeningen	6.980.764	6.531.502
Kassen	16.468	14.813
Totaal liquide middelen	6.997.232	6.546.315

Toelichting:

Van het totaal saldo bankrekeningen staat € 5,8 miljoen op een spaarrekening. Vanaf 1-1-2021 is 0,5% negatieve rente gerekend over saldi > € 250.000, vanaf 1-5-2021 negatieve rente van 0,5% over saldi > € 100.000. De liquide middelen zijn vrij beschikbaar met uitzondering van afgegeven bankgaranties in verband met verpandingsrekeningen bankgaranties tot een bedrag van € 166.000 (2020: € 166.000). Voor een overzicht van de bankgaranties zie onderdeel 11. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Kapitaal	-	-
Bestemmingsreserves	282.800	253.756
Bestemmingsfondsen	224.254	240.772
Algemene en overige reserves	3.830.527	3.365.520
Totaal eigen vermogen	4.337.581	3.860.048

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsreserve	253.756	29.044	-	282.800
Herwaarderingsreserve	-	-	-	0
Totaal bestemmingsreserves	253.756	29.044	-	282.800

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen:				
Winstreserve gemeente Utrecht	44.181	-16.518	-	27.663
Reserve aanvaardbare kosten	196.591	-	-	196.591
Totaal bestemmingsfondsen	240.772	-16.518	-	224.254

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-21	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-21
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Algemene reserve	3.365.520	-	-	3.365.520
Resultaat 2021	-	465.007	-	465.007
Overige reserves:	-	-	-	-
Totaal algemene en overige reserves	3.365.520	465.007	-	3.830.527

Toelichting:

De bestemmingsreserve is bedoeld voor kosten voor innovatie en ontwikkeling die niet uit de lopende exploitatie in 2022 kunnen worden gedekt. Het negatieve saldo van de gesubsidieerde activiteiten gemeente Utrecht over 2021 is onttrokken uit de winstreserve Gemeente Utrecht. Zie hiervoor onder 1.8.a Toelichting op de resultatenrekening.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS**PASSIVA****8. Voorzieningen**

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-1-2021	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-2021
	€	€	€	€	€
Onderhoudsvoorziening	381.108	120.000	52.259	-	448.849
Voorziening Loopbaanbudget	420.006	205.944	114.880	30.920	480.150
Voorziening langdurig zieken	66.275	411.395	91.946	-	385.724
Totaal voorzieningen	867.389	737.339	259.085	30.920	1.314.723

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

	31-12-2021
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	421.574
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	893.149
hiervan > 5 jaar	336.637

Toelichting per categorie voorziening:*Voorziening groot onderhoud*

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, installaties, e.d., gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening is gebaseerd op nominale waarde.

Voorziening loopbaanbudget

Vanaf 1 juli 2015 worden loopbaanbudgetten opgebouwd door elke werknemer conform cao. Opgebouwde tegoeden zijn maximaal 60 maanden inzetbaar. De vrijval betreft medewerkers uit dienst met niet opgenomen loopbaanbudget.

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid voor zieke werknemers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces. Bij de berekening wordt uitgegaan van de loonkosten inclusief opslag werkgeverslasten; 100% in het eerste jaar en 85% van het tweede jaar gerekend (70% bij medewerkers die niet meewerken aan re-integratie). Deze voorziening is verhoogd omdat er meer medewerkers langdurig ziek zijn o.a. als gevolg van long COVID en hoge werkdruk door personeelstekort.

9. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

De specificatie is als volgt:

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Schulden aan banken	0	806.388
Overige langlopende schulden	-	-
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	0	806.388

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2021	2020
	€	€
Stand per 1 januari	832.923	858.755
Bij: nieuwe leningen	-	-
Af: aflossingen	832.923	25.832
Stand per 31 december	0	832.923
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	0	26.535
Stand langlopende schulden per 31 december	0	806.388

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	0	26.535
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	0	806.388
hiervan > 5 jaar	0	692.834

Toelichting:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar het overzicht langlopende schulden (onderdeel 1.7). De openstaande lening is op 15 november 2021 vervroegd afgelost.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Crediteuren	936.242	730.195
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	0	26.535
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.862	1.474.726
Schulden terzake pensioenen	33.953	32.991
Nog te betalen salarissen	97.495	125.470
Schulden uit hoofde van transitierегeling	-	-
Overige schulden:		
Nog te betalen bedragen	353.851	184.465
Vooruitontvangen bedragen	47.941	2.177
Fondsen van te realiseren projecten	601.066	758.676
Aan VWS terug te betalen subsidie zorgbonus	22.322	22.322
Nog te betalen zorgbonussen, inclusief eindheffing	131.583	251.178
Terug te betalen subsidie	34.050	-
Vooruitontvangen opbrengsten	4.206.593	2.831.448
Vakantiedagen	882.208	690.083
Verplichtingen persoonlijk budget levensfase	-	-
Overige overlopende passiva:		
Nog te ontvangen facturen	0	96.655
Totaal overige kortlopende schulden	7.353.166	7.226.921

Toelichting:

De crediteuren zijn hoger dan in 2020, omdat in 2020 vanwege de overgang van Exact naar AFAS veel facturen in december nog zijn betaald. De afname van de belastingen en premies sociale verzekeringen wordt veroorzaakt doordat de loonheffing december al betaald is in december 2021. Onder de Nog te betalen bedragen staat een bedrag van € 114.000 betreffende door te betalen bedragen aan samenwerkingspartners voor het project Versneld vernieuwen. De Nog te betalen zorgbonus betreft loonheffing over de betaalde zorgbonus in 2021 en 10 medewerkers uit dienst waaraan de bonus in 2022 is uitbetaald. De terug te betalen subsidie betreft € 34.000 aan de gemeente Amersfoort ivm Housing First. In 2020 heeft de gemeente Utrecht het project Living Lab, met een looptijd van 36 maanden, beschikt. De beschikking over 2021 is, net als in 2020, hoger dan de realisatie; de vooruitontvangen opbrengsten zullen volgens plan in latere boekjaren worden gerealiseerd. De toename van de schuld vakantiedagen komt door indexatie en doordat medewerkers over het algemeen minder vakantiedagen hebben opgenomen vanwege Corona.

Specificatie Vooruitontvangen opbrengsten:

Saldo Living Lab ultimo 2020	2.370.051	
Beschikking boekjaar 2021	3.252.468	
Realisatie 2021	<u>2.102.385</u>	
Saldo Living Lab ultimo 2021		3.520.134
Verbouwing De Stek		450.000
Project Onder de pannen		82.200
Aanpassing individuele begeleiding		121.708
Pilot overbruggingszorg		20.551
Financieel platform Wegwijs		<u>12.000</u>
Totaal Vooruitontvangen opbrengsten		4.206.593

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

Bankgaranties

	31-dec-21	31-dec-20
	€	€
Bankgarantie, van Oostrum Beheer, Biltstraat 101C	22.000	22.000
Bankgarantie, Portaal, Paranadreef 353	50.000	50.000
Bankgarantie, Midned 2 B.V., Kaap Hoordreef 10, begane grond	13.459	13.459
Bankgarantie, IJsselsteinse Woningbouwvereniging, Hitteschild 6-8, IJsselstein	9.540	9.540
Bankgarantie, The office Operators, Groeneweg 2	51.874	54.000
Totale bankgaranties	146.873	148.999

Toelichting:

Stichting De Tussenvoorziening heeft diverse bankgaranties afgegeven in verband met de huur van kantoorpanden en wooneenheden.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

Huurverplichtingen

Onroerende zaak	Jaarhuursom 2021	Omvang verplichting komende jaar	Omvang verplichting 5 resterende jaren	Einddatum huurcontract
A. Harrewijnstr. 46 (Kantoor)	€ 8.000	€ 4.000	€ -	zes maanden
A. Harrewijnstr. 47 (Gastenverblijf)	€ 14.444	€ 7.222	€ -	zes maanden
Biltstraat 101 C	€ 67.529	€ 185.706	€ -	30-9-2024
Blauwkapelseweg 135	€ 80.880	€ 20.220	€ -	drie maanden
Cremerplein 02 (klein kantoor)	€ 4.633	€ 772	€ -	28-2-2022
Cremerplein 1A en 11A	€ 7.538	€ 1.256	€ -	28-2-2022
Boerhaaveplein 50 (kantoor)	€ 2.620	€ 2.620	€ -	12 maanden
Dukatenburg 1A	€ 3.547	€ 887	€ -	drie maanden
Elandplein 25	€ 51.603	€ 146.209	€ -	31-10-2024
Ghanadreef 2A	€ 41.119	€ 20.559	€ -	zes maanden
Jansveld 51	€ 57.789	€ 38.526	€ -	31-8-2022
Jansveld 53	€ 6.818	€ 4.545	€ -	31-8-2022
Kaap Hoordreef 10,	€ 55.133	€ 82.699	€ -	30-6-2023
Kanaalzichthof 2	€ 7.486	€ 37.430	€ 1.784	28-3-2027
Van Lidth de Jeudestraat 2, (kosteloos)				31-12-2022
Makassarstraat 36 (Keulsekade 37)	€ 56.268	€ 6.937	€ -	14-2-2022
Makassarstraat 36 (Keulsekade 36)	€ 15.065	€ 1.857	€ -	14-2-2022
Groeneweg 2 (centraal kantoor)	€ 368.596	€ 245.730	€ -	31-8-2022
Oude Loevenhoutsedijk 132	€ 15.352	€ 3.838	€ -	drie maanden
Paranadreef 353	€ 96.636	€ 112.742	€ -	28-2-2023
Paranadreef 259	€ 46.403	€ 46.403	€ -	31-12-2022
Paranadreef 361	€ 31.069	€ 31.069	€ -	31-12-2022
Ruys de Beerenbrouckstraat 23	€ 9.937	€ 12.578	€ -	7-4-2022
Laan van Vollenhove 3025 (klein kantoor)	€ 6.979	€ 3.728	€ -	14-7-2022
Tractieweg 204	€ 12.168	€ 9.126	€ -	30-9-2022
Van Sijpesteijnkade 42	€ 51.419	€ 77.129	€ -	30-6-2023
Zeisteroever 1	€ 1.962	€ 2.498	€ -	28-2-2023
Martinbaan 436	€ 7.970	€ 3.985	€ -	30-6-2022
Martinbaan 438	€ 4.305	€ 2.152	€ -	30-6-2022
Londenstraat 17 (alleen servicekosten)	€ -	€ -	€ -	31-12-2022
James Johnsonstraat 130 (alleen servicekosten)	€ -	€ -	€ -	31-12-2022
Van Zijstweg 11-13	€ 6.765	€ 6.765	€ -	31-12-2022
Van Zijstweg 15-17	€ 9.186	€ 9.186	€ -	31-12-2022
Totaal	€ 1.149.220	€ 1.128.376	€ 1.784	

Niet uit de balans blijvende rechten

Het Zandpad 135 te Utrecht is in eigendom, maar komt niet tot uitdrukking op de balans onder de materiele vaste activa, omdat de aanschaf volledig is gesubsidieerd en het subsidiebedrag in mindering is gebracht op de aanschafwaarde. De WOZ-waarde van dit pand bedraagt € 60.000.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn voorsnog onzeker. Stichting De Tussenvoorziening heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles. Stichting De Tussenvoorziening verwacht uit hoofde van genomene nacontroles geen noemenswaardige correctie op de gedeclareerde en verantwoorde opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning. Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Voor het jaar 2021 richt deze onzekerheid zich specifiek op de subsidie zorgbonus. Ook hiervoor geldt dat op basis van landelijke en lokale richtlijnen en afspraken een zo nauwkeurig mogelijke schatting is gemaakt van de te verwerken opbrengsten. Niet uitgesloten kan worden dat de verwerkte bedragen bij de definitieve vaststelling nog bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt. Stichting de Tussenvoorziening verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles, subsidievestigingen geen noemenswaardige correcties op de verantwoorde opbrengsten.

Risico vennootschapsbelastingplicht

De Tussenvoorziening heeft geen winststreven. Eventueel behaalde overschotten worden aangewend overeenkomstig de doelstelling van de subsidieverstreker en/of de doelstellingen van de stichting en/of terugbetaald aan de subsidieverstreker. Naast het feit dat de gevormde overschotten niet vrij besteedbaar of uitkeerbaar zijn, wordt er (op lange termijn) ook geen voordeel beoogd en verwacht. Wel dient de stichting te beschikken over een vermogenspositie om schommelingen in exploitatieresultaten en risico's op te vangen. De Tussenvoorziening stelt zich op het standpunt dat er afdrachtplicht niet aan de orde is en dat de stichting zich kan beroepen op de zorgvrijstelling. Er is geen winstoogmerk en nagenoeg alle opbrengsten zijn zorggerelateerde opbrengsten.

1.6.a. MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	Computer- software	Kosten van ontwikkeling	Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	Kosten van goodwill die van derden is verkregen	Vooruitbe- talingen op immateriële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021						
- aanschafwaarde	1.014.175	-	-	-	-	1.014.175
- cumulatieve afschrijvingen	812.038	-	-	-	-	812.038
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>202.137</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>202.137</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	-	-	-	-	-	0
- afschrijvingen	104.123	-	-	-	-	104.123
- bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	293.459	-	-	-	-	293.459
cumulatieve afschrijvingen	195.445	-	-	-	-	195.445
per saldo	<u>98.014</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>98.014</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-202.137</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-202.137</u>
Stand per 31 december 2021						
- aanschafwaarde	720.716	-	-	-	-	720.716
- cumulatieve afschrijvingen	720.716	-	-	-	-	720.716
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	25-33%					

1.6.b. MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Verbouwingen	Mater. Vaste act. in uitvoering	Installaties	Inventaris	Vervoer- middelen	Automatisering	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021									
- aanschafwaarde	3.368.089	125.000	1.213.119	166.420	15.331	857.865	47.072	803.560	6.596.456
- cumulatieve herwaarderingen	-	25.000	-	-	-	-	-	-	25.000
- cumulatieve afschrijvingen	797.997	-	682.660	-	11.817	678.023	37.645	672.502	2.880.644
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>2.570.092</u>	<u>100.000</u>	<u>530.459</u>	<u>166.420</u>	<u>3.514</u>	<u>179.842</u>	<u>9.427</u>	<u>131.058</u>	<u>3.690.812</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	-	-	17.706	-	-	29.332	-	63.975	111.013
- herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- afschrijvingen	148.088	-	117.615	-	422	66.728	4.998	69.093	406.944
- bijzondere waardeverminderingen	-	-	9.992	-	-	8.118	-	-	18.110
- terugname bijz. waardeverminderingen	-	-	0	-	-	-	-	-	-
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>- desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	128.832	-	-	166.420	-	-	-	94.175	389.427
cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-	-	0
cumulatieve afschrijvingen	130.275	-	-	-	-	-	-	86.491	216.766
per saldo	<u>-1.443</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>166.420</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7.684</u>	<u>172.661</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-146.645</u>	<u>-</u>	<u>-109.901</u>	<u>-166.420</u>	<u>-422</u>	<u>-45.514</u>	<u>-4.998</u>	<u>-12.802</u>	<u>-486.702</u>
Stand per 31 december 2021									
- aanschafwaarde	3.239.257	125.000	1.230.825	0	15.331	887.197	47.072	773.360	6.318.042
- cumulatieve herwaarderingen	-	25.000	-	-	-	-	-	-	25.000
- cumulatieve afschrijvingen	815.810	-	810.267	-	12.239	752.869	42.643	655.104	3.088.932
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>2.423.447</u>	<u>100.000</u>	<u>420.558</u>	<u>0</u>	<u>3.092</u>	<u>134.328</u>	<u>4.429</u>	<u>118.256</u>	<u>3.204.110</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5-10%	0,0%	10-20%	10-20% (1)	10-20%	20% (2)	20,0%	25-33%	

1.6.c. MUTATIEOVERZICHT FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	Deelnemingen in groeps- maatschappijen	Deelnemingen in overige verbonden maatschappijen	Vorderingen op groeps- maatschappijen	Vorderingen op overige verbonden maatschappijen	Andere deelnemingen	Vorderingen op participanten en op maatschappij en waarin wordt deelgenomen	Overige effecten	Vordering op grond van compensatieregeli- ng	Overige vorderingen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2020										-
Kapitaalstortingen										-
Resultaat deelnemingen										-
Ontvangen dividend										-
Acquisities van deelnemingen										-
Nieuwe/vervallen consolidaties										-
Verstrekte leningen / verkregen effecten										-
Ontvangen dividend / aflossing leningen										-
(Terugname) waardeverminderingen										-
Amortisatie (dis)agio										-
Boekwaarde per 31 december 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Som waardeverminderingen										

1.7 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2021

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Einde rente-vast periode	Restschuld 31 december 2020	Nieuwe leningen in 2021	Aflossing in 2021	Restschuld 31 december 2021	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2021	Aflos- sings- wijze	Aflossing 2022	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
BNG Bank	15-okt-13	1.000.000	30	geldlening	2,72%	15-okt-23	832.923	-	832.923	0	0	0	jaar	0	Borgstelling Gemeente
Totaal							832.923	0	832.923	0	0			0	

Toelichting:

Per 15 november 2021 is deze lening volledig vervroegd afgelost.

reguliere aflossing 15-10-2021	26.535
vervroegde aflossing	806.389
	<u>832.923</u>

1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**BATEN****12. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)**

	2021	2020
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg	3.641.365	2.759.480
Opbrengsten Wmo	20.434.335	19.534.564
Opbrengsten Ministerie van Veiligheid en Justitie (forensische zorg)	1.996.177	1.804.576
Zorg-gerelateerde corona-compensatie	-	-
Zorgprestaties tussen instellingen	442.389	397.849
Contract Stadsgeldbeheer gemeente Utrecht	2.974.772	2.826.443
Contract AMV gemeente Amersfoort	20.315	27.737
Totaal	29.509.353	27.350.649

Toelichting:

De groei van de Wlz opbrengsten wordt veroorzaakt doordat meer bewoners met een verblijfsindicatie Wlz worden begeleid. Dit geldt zowel voor mensen met een VG - als mensen met een GGZ indicatie. Deze laatste indicatie gold in 2021 voor het eerst binnen de Wlz. De groei van de WMO opbrengsten wordt bijna in zijn geheel verklaard door de groei van Living lab middelen. De bewoners, die hiermee begeleid worden, zijn grotendeels eind 2020 ingestroomd. In 2021 worden ze gedurende het hele jaar begeleid.

13. Subsidies

	2021	2020
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Subsidies gemeente Utrecht	2.782.526	2.425.430
Subsidies gemeente Amersfoort	229.540	212.769
Subsidies gemeente Zeist	174.814	155.184
Subsidie zorgbonus	254.166	525.178
Totaal	3.441.046	3.318.561

Subsidies Gemeente Utrecht (excl. Inkoop Belle)

Dossier en omschrijving	Subsidie Aanvraag	Toekenning	Totaal Baten	Lasten	Resultaat
8019999 Aanmeldloket	160.250	160.250	157.101	157.101	0
9495517 (2021/5958) Beveiliger Aanmeldloket	8.118	8.118	8.118	8.118	0
8020126 - Weerdsingel	562.224	562.224	563.420	612.200	-48.780
7591949 - Geen kind op straat 2020/2021	142.991	124.991	68.260	54.721	13.539
9091363 (2021/4440) Geen kind op straat 2021	100.819	100.819	70.612	72.117	-1.505
8023871 - Sociale Prestaties	533.414	533.414	533.414	545.057	-11.643
9090688 (2021/4433) Versneld vernieuwen	194.539	194.539	48.635	49.696	-1.061
2021/2092 - Belle Hulp-en dienstverlening	550.197	505.864	505.864	507.376	-1.512
8821193 (2021/3474) - DUUP / RUPS III	245.090	245.090	245.090	249.028	-3.938
8666740 (2021/2915) Stedelijke hulpverlening	532.692	532.692	266.346	260.626	5.720
7115137 - Veelzijdig wonen Overvecht	333.254	333.254	174.761	142.099	32.662
7988882 - Budgetcoaching	66.952	66.952	66.952	66.952	0
2021/2368 Escaperoom	6.500	6.500	6.500	6.500	0
8020615 - Huurlasten/leefgeld G.	12.479	12.479	12.479	12.479	0
Totaal	3.449.519	3.387.186	2.727.552	2.744.070	-16.518
Verloop winstreserve Gemeente Utrecht					
Saldo 1-1-2021	44.181				
Resultaat 2021	-16.518				
Saldo 31-12-2021	27.663				

1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

Gemeente Amersfoort

Dossier en omschrijving	Subsidie Aanvraag	Toekenning	Totaal Baten	Lasten	Resultaat
DIR/SL/6260646 - Belle sekswerkers	108.340	108.340	108.340	110.081	-1.741
DIR/SL/6303143 - Housing First Amersfoort	155.250	155.250	121.200	121.200	0
Totaal	<u>263.590</u>	<u>263.590</u>	<u>229.540</u>	<u>231.281</u>	<u>-1.741</u>

Gemeente Zeist

Dossier en omschrijving	Subsidie Aanvraag	Toekenning	Totaal Baten	Lasten	Resultaat
402877 - Seysterveste	174.814	174.814	174.814	169.229	5.585

14. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige opbrengsten:		
- Opbrengsten diensten aan andere organisaties	757.074	415.551
- Opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten	3.882.076	3.383.807
- Giften	15.585	17.690
- Opbrengsten uit externe fondsen	457.771	245.016
- Vergoedingen uitgeleend personeel	132.795	72.415
- Verkoopopbrengst pand	-	609.076
- Overige baten en lasten	165.889	-33.423
Totaal	<u>5.411.190</u>	<u>4.710.132</u>

Toelichting:

De opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten heeft betrekking op eigen bijdrage voor woningen. Dit is toegenomen doordat er meer woningen zijn verhuurd. De Opbrengsten uit externe fondsen zijn gespecificeerd in bijlage 3.2.
De vergoedingen uitgeleend personeel betreffen de inzet van een medewerker bij de branchevereniging Valente en van een medewerker bij Beter Wonen. De overige baten en lasten bevatten afrekeningen WLZ en FZ. Het saldo van overige baten en lasten betreft voornamelijk bedragen uit voorgaande boekjaren.

1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**LASTEN****15. Personeelskosten***De specificatie is als volgt:*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Lonen en salarissen	15.357.155	14.781.551
Sociale lasten	2.866.089	2.932.655
Pensioenpremies	1.681.105	1.493.385
Andere personeelskosten:		
- Opleidingskosten	262.896	195.738
- Reis- en verblijfkosten	191.132	240.051
- Zorgbonus personeel in loondienst, inclusief eindheffing	224.094	494.178
- Dotaties langdurig zieken	411.395	82.168
- Mutaties Loopbaanbudget	219.841	232.694
- Individueel Keuze Budget	2.878.569	2.738.860
- Andere personeelskosten	754.388	895.593
Subtotaal	<u>24.846.664</u>	<u>24.086.873</u>
Personeel niet in loondienst:		
- Kosten uitzendkrachten	-	-
- Kosten inzet externe specialisten	267.621	245.555
- Kosten diensten van derden	1.926.333	883.490
- Kosten onderaannemers	320.300	384.879
- Kosten zorgbonus voor personeel niet in loondienst	11.157	30.000
Totaal personeelskosten	<u>27.372.075</u>	<u>25.630.797</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Stichting De Tussenvoorziening	350	342
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>350</u>	<u>342</u>

Toelichting:

De lonen en salarissen zijn 1,5% meer gestegen dan het aantal FTE. Dit wordt verklaard door cao-stijging. De opleidingskosten zijn hoger, omdat in 2020 opleidingen zijn uitgesteld i.v.m. Corona. De zorgbonus is lager dan in 2020, omdat het uitgekeerde bedrag per persoon door de overheid lager is vastgesteld. Inzet van externe specialisten betreft met name expertise voor implementatie van AFAS en voor ICT. De kosten diensten van derden betreft o.a. kosten beveiliging. Deze zijn gestegen door toegenomen behoefte aan beveiliging en doordat beheerders indien nodig vanwege krapte op de arbeidsmarkt en Corona worden vervangen door beveiligers.

16. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa*De specificatie is als volgt:*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	104.123	54.035
- materiële vaste activa	406.944	370.079
Totaal afschrijvingen	<u>511.067</u>	<u>424.114</u>

Toelichting:

De immateriële afschrijvingen betreffen de consultancykosten voor AFAS en ONS die naar nihil zijn afgeschreven.

1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**LASTEN****17. Overige bedrijfskosten***De specificatie is als volgt:*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	884.944	1.057.024
Algemene kosten	2.013.891	1.697.694
Client- en bewonersgebonden kosten	919.075	404.749
Onderhoud en energiekosten	1.063.415	968.317
Huur en leasing	4.708.581	3.760.224
Dotaties en vrijval voorzieningen	81.896	142.411
Overige bedrijfskosten	215.674	147.609
Totaal overige bedrijfskosten	<u>9.887.476</u>	<u>8.178.028</u>

Toelichting:

De voedingsmiddelen en hotelmatige kosten zijn afgenomen omdat kosten samenhangende met kantoren (schoonmaak, belastingen, etc.) in 2021 onder de Huur en leasing zijn verantwoord. De huurlasten zijn daarnaast in 2021 toegenomen i.v.m. uitbreiding van het aantal woningen. Dit is met name het gevolg van een aantal Living lab projecten die in 2021 het hele jaar in gebruik zijn: per juli 2020 Meander, per oktober 2020 Remus, per november 2020 Livin en per oktober 2020 Mixit. De toename van de algemene kosten komt vooral door hogere automatiseringskosten, waaronder software applicaties en licenties. De toename van de clientgebonden kosten is o.a. veroorzaakt door extra kosten koudweer-regeling waar opbrengsten tegenover staan. De overige bedrijfskosten bestaan uit afwijkingen voorgaand boekjaar (€ 190.000) en uit dotaties interne fondsen (€ 26.000).

18. Financiële baten en lasten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Rentebaten	0	140
Subtotaal financiële baten	0	140
Rentelasten en bankkosten	-113.438	-35.004
Subtotaal financiële lasten	-113.438	-35.004
Totaal financiële baten en lasten	<u>-113.438</u>	<u>-34.864</u>

Toelichting:

De stijging van de financiële lasten heeft te maken met incidentele kosten van het vervroegd aflossen van de langlopende lening en hogere negatieve rente.

19. Bijzondere posten in het resultaat

Niet van toepassing.

20. Honoraria accountant

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2021 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	50.820	60.400
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. productie-verantwoordingen etc.)	12.100	3.025
3 Fiscale advisering	11.737	-
4 Niet-controlediensten	2.783	-
Totaal honoraria accountant	<u>77.440</u>	<u>63.425</u>

Toelichting:

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2021 (2020) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2021 (2020), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2021 (2020) zijn verricht.

1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur en toezichthoudende topfunctionarissen over het jaar 2021 is als volgt:

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

	J.P.A. van Dam	G.A. van der Zwaard
	Bestuurder	Bestuurder
1 Functie (functienaam)		
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-apr-94	1-jun-18
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.822	125.096
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	12.715	12.898
8 Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	160.537	137.993
13 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	170.000	170.000
<u>Vergelijkende cijfers 2020</u>		
1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.886	116.113
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	9.973	11.687
5 Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	126.859	127.800
10 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	163.000	163.000

Toezichthoudende topfunctionarissen

	J.G.A. Belt	J.C.A. Murk
	Voorzitter RvT	Lid RvT
1 Functie (functienaam)		
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	12-mrt-20	1-dec-20
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	7.375	5.000
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	25.500	17.000
<u>Vergelijkende cijfers 2020</u>		
1 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	0	344
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	19.707	1.381
	M. Smit	E.J.M. Lemmens
	Lid RvT	Lid RvT
1 Functie (functienaam)		
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-dec-20	1-dec-20
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	5.000	5.000
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.000	17.000
<u>Vergelijkende cijfers 2020</u>		
1 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	344	329
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	1.381	1.381

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam	Functie
G. van Dijk (afgetreden in 2022)	Lid RvT
C. van Doorn (afgetreden in 2021)	Lid RvT

1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR (WNT)

Toelichting

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting De Tussenvoorziening een totaalscore van 9 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft klasse III, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 170.000. Dit maximum wordt niet overschreden. I.v.m. een periode van onbetaald verlof is de bezoldiging van J.P.A. van Dam in 2020 lager dan in 2021.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 25.500 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 17.000. Deze maxima worden niet overschreden.

1.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting De Tussenvoorziening heeft de jaarrekening 2021 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 19 mei 2022. De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening goedgekeurd in de vergadering van 24 mei 2022.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening (paragraaf 1.2).

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.

J.P.A. van Dam 24-05-2022

W.G.

G.A. van der Zwaart 24-05-2022

W.G.

J.G.A. Belt 24-05-2022

W.G.

J.C.A. Murk 24-05-2022

W.G.

M. Smit 24-05-2022

W.G.

E.J.M. Lemmens 24-05-2022

2 OVERIGE GEGEVENS

2 OVERIGE GEGEVENS

2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 4.2, dat geen natuurlijk persoon noch een rechtspersoon over het vermogen van de stichting kan beschikken als ware het zijn eigen vermogen. Het resultaat behoort alleen de Stichting toe.

2.2 Nevenvestigingen

Stichting De Tussenvoorziening heeft geen nevenvestigingen.

2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur
van Stichting De Tussenvoorziening

info@verstegenaccountants.nl
www.verstegenaccountants.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in de jaarverslaggeving opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting De Tussenvoorziening te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarverslaggeving opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Tussenvoorziening op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de *Regeling verslaggeving WTZi (RvW)*, de *Algemene Subsidieverordening 2019 van de gemeente Utrecht*, de *Algemene Subsidieverordening 2019 van de gemeente Amersfoort* en de *Algemene Subsidieverordening gemeente Zeist 2015*.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de resultatenrekening over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021* en het *Verantwoordingsprotocol Subsidies gemeente Utrecht 2019*, het *Controleprotocol subsidies gemeente Amersfoort 2019* en het *Verantwoordings- en accountantsprotocol Gemeente Zeist 2018*. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de *Regeling Controleprotocol WNT 2021* 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 de jaarverslaggeving opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens;
- de bijlage corona-compensatie 2021;
- de bijlage 'Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 maart 2020 tot 1 september 2020 (bonus 2020)';
- de bijlage 'Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 oktober 2020 en 15 juni 2021 (bonus 2021)';
- bijlage Voorzieningen en Fondsen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de RvW is vereist.

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 RvW en de *Nederlandse Standaard 720*. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, de bijlage corona-compensatie 2021, de bijlagen zorgbonus en de overige gegevens in overeenstemming met de RvW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de RvW, de *Algemene Subsidieverordening 2019 van de gemeente Utrecht*, de *Algemene Subsidieverordening 2019 van de gemeente Amersfoort* en de *Algemene Subsidieverordening gemeente Zeist 2015*. In dit kader is de raad van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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



Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de *Nederlandse controlestandaarden*, de *Regeling Controleprotocol WNT 2021*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de raad van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Dordrecht, 25 mei 2022

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
W.P. de Vries RA

BIJLAGEN

Bijlage 3.1 - Voorzieningen en Fondsen - Samenvatting

	Voorzieningen	Saldo per 01-01-21	Dotaties 2021	Subtotaal	Onttrokken 2021	Vrijval 2021	Saldo per 31-12-2021
1a	Egalisatierekening onderhoud eigendomspanden	€ 381.108	€ 120.000	€ 501.108	€ 52.259	€ -	€ 448.849
1b	Voorziening langdurig zieke werknemers	€ 66.275	€ 411.395	€ 477.670	€ 91.946	€ -	€ 385.724
1c	Reservering Loopbaanbudget	€ 420.006	€ 205.944	€ 625.950	€ 114.880	€ 30.920	€ 480.150
	Totaal voorzieningen	€ 867.389	€ 697.744	€ 1.565.132	€ 290.005	€ -	€ 1.275.127

	Fondsen	Saldo per 01-01-21	Donaties 2021	Subtotaal	Onttrokken 2021	Saldo per 31-12-2021	N.t.o. toezeggingen per 31-12-2021
6	Fonds Voedselbank personele kosten	€ -	€ 108.100	€ 108.100	€ 53.300	€ 54.800	€ 54.800
7	Fonds Armoedecoalitie	€ 112.004	€ 114.042	€ 226.046	€ 122.650	€ 103.396	€ 50.000
8	Fonds Meisjesstad	€ 14.601	€ 3.130	€ 17.731	€ 1.188	€ 16.543	€ -
19	Fonds Giften algemeen	€ 62.082	€ 99.318	€ 161.400	€ 67.388	€ 94.012	€ -
26	Fonds Odilia / nieuwbouw BOKA	€ 78.414	€ 170.500	€ 248.914	€ -	€ 248.914	€ 135.000
30	Fonds Smulhuis/Sleep Inn/ NoiZ	€ 13.020	€ -	€ 13.020	€ 13.020	€ -	€ -
39A	Fonds woninginrichting 2017-2020 tbv instellingswoningen	€ -	€ 28.443	€ 28.443	€ 28.443	€ -	€ 25.000
39B	Fonds woninginrichting 2017-2020 tbv cliënten	€ 3.219	€ 30.000	€ 33.219	€ 32.615	€ 604	€ 604
43	Fonds Maatwerk pubers	€ 3.319		€ 3.319	€ 3.299	€ 20	€ -
44	Fonds Catharijnehuis	€ 40.000		€ 40.000	€ 40.000	€ -	€ -
48	Fonds Spoorstraat	€ 40.000		€ 40.000	€ 40.000	€ -	€ -
50	Fonds Welkom thuisdozen	€ 6.821	€ 6.000	€ 12.821	€ 6.171	€ 6.650	€ 6.000
51	Fonds Ontwikkelpaats Goede bureu	€ 49.380		€ 49.380	€ 24.600	€ 24.780	€ 64.400
52	Fonds Kindvriendelijke leefomgeving	€ 6.853		€ 6.853	€ 6.853	€ -	€ -
53	Overige fondsen	€ 9.545	€ 16.434	€ 25.979	€ 14.325	€ 11.654	€ -
54	Fonds Bonnen cliënten SGB	€ 22.500	€ -5.000	€ 17.500	€ 17.307	€ 193	€ 10.000
55	Fonds Zomeractiviteiten	€ 189		€ 189	€ 189	€ -	€ -
56	Fonds Remus	€ -		€ -		€ -	€ 5.000
57	Fonds 'nationale armoedecoalitie'	€ 19.000	€ 500	€ 19.500	€ 19.500	€ -	€ -
58	Fonds NoiZ verbouwing	€ 84.300	€ 165.520	€ 249.820	€ 249.820	€ -	€ 72.500
59	Fonds Mixit	€ 70.192		€ 70.192	€ 70.192	€ -	€ -
60	Fonds de Muzikant	€ 83.739		€ 83.739	€ 83.739	€ -	€ -
61	Fonds de VoiZ academie	€ 39.500	€ 74.500	€ 114.000	€ 74.500	€ 39.500	€ 114.000
	Totaal fondsen	€ 758.676	€ 811.488	€ 1.570.165	€ 969.099	€ 601.066	€ 537.304

Bijlage 3.2 - Voorzieningen en Fondsen - Specificatie

1a	Verloop Egalisatierekening onderhoud eigendomspanden	Saldo per 01-01-2021	Dotaties 2021	Onttrekkingen 2021	Vrijval 2021	Saldo voorziening per 31-12-2021
	Beginsaldo per 01-01-21	€ 381.108	€ 120.000	€ 52.259	€ -	€ 448.849
	Totaal	€ 381.108	€ 120.000	€ 52.259	€ -	€ 448.849

In 2021 is aan de woonboot Den Doolaard aan Muntkade 201 € 10.272,- besteed. Aan het pand Theemdsdreef 135 is voor € 8.004,- gerenoveerd. De renovatie van Oranjerivierdreef 17 heeft 6.422,- gekost, die van Cornelis Smeenkstraat 17 € 6.422,- en aan Croeselaan 250 is € 5.799,- uitgegeven. De overige € 15.601,- is onttrokken ten behoeve van onderhoud aan diverse andere eigendomspanden.

1b	Voorziening Langdurig zieke werknemers	Saldo per 01-01-2021	Dotaties 2021	Onttrekkingen 2021	Vrijval 2021	Saldo voorziening per 31-12-2021
	Verloop voorziening Langdurig zieke werknemers	€ 66.275	€ 411.395	€ 91.946	€ -	€ 385.724
	Totaal	€ 66.275	€ 411.395	€ 91.946	€ -	€ 385.724

Dit betreft een voorziening voor werknemers, die naar verwachting lang afwezig zijn of een reële kans hebben in aanmerking te komen voor een WGA-uitkering. Met ingang van 31-12-2016 wordt in deze voorziening alleen nog gedoteerd als de kans reëel is dat medewerker twee jaar geen werkzaamheden kan verrichten. Twee keer per jaar wordt de waarde van deze voorziening vastgesteld. Op 30-6-2021 is € 40.456,- gedoteerd, omdat 2 medewerkers langer dan 3 maanden geen werkzaamheden hebben verricht. Eind 2021 is 331.344,- gedoteerd doordat 10 medewerkers naar verwachting langdurig geen werkzaamheden kunnen verrichten.

1c	Reservering Loopbaanbudget (LBB)	Saldo per 01-01-2021	Dotaties 2021	Onttrekkingen 2021	Vrijval 2021	Saldo voorziening per 31-12-2021
	Verloop Reservering Loopbaanbudget	€ 420.006	205.944	114.880	0	€ 511.070
	Beginsaldo per 01-01-21				€ 30.920	€ -30.920
	Totaal	€ 420.006	€ 205.944	€ 114.880	€ 30.920	€ 480.150

Deze reservering betreft het opgebouwde Loopbaanbudget waar iedere medewerker vanaf 1 juli 2015 voor spaart o.b.v. de CAO afspraken. Eind 2021 vrijval van LBB vanwege medewerkers uit dienst met niet opgenomen LBB. De bestedingstermijn van het loopbaanbudget is vanaf 1-7-2021 uitgebreid naar 5 jaar.

6	Fonds Voedselbank personele kosten	Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
	Verloop Voedselbank personele kosten						
2021	Fundatie Hillegonda Schoormond tbv 2021	€ 53.300	€ 53.300	€ -	€ 53.300	€ 53.300	€ -
2021	Fundatie Hillegonda Schoormond tbv 2022	€ 54.800	€ -	€ 54.800	€ 54.800		€ 54.800
	Totaal	€ 108.100	€ 53.300	€ 54.800	€ 108.100	€ 53.300	€ 54.800

Bijlage 3.2 - Voorzieningen en Fondsen - Specificatie

7 Fonds Armoedecoalitie

Verloop Fonds Armoedecoalitie		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
<2021	Diverse bijdragen tbv Armoedecoalitie	66.171		66.171	€	- €	- €
2019	Kf heinfonds,tbv inzet medewerker bij Wegwijzer Armoedecoalitie in 2020	-	-	-	€	4.000 €	- €
2020	RDO,tbv inzet medewerker bij Wegwijzer Armoedecoalitie in 2020	-	-	-	€	5.000 €	- €
2020	Oranjefonds, ervaringsdeskundigen in armoede.nov.20 t/m okt.22	45.833	25.000	20.833	€	50.000 €	- €
2021	Bijdrage 10 organisaties plus bijdrage Tussenvoorziening	97.650	97.650	-	€	88.350 €	- €
2021	Dotatie resultaat 2021 kostenplaats Armoedecoalitie	16.392		16.392			
Totaal		226.046	122.650	103.396		147.350	50.000

8 Meisjesstad

Verloop fonds Meisjesstad		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
Saldo per 1-1-2021		€ 14.601		€ 14.601	€	- €	- €
Donateurs 2021 - per bank minus storno's		€ 544		€ 544	€	- €	- €
Zusters Augustinessen		€ 790		€ 790	€	- €	- €
Vriendenloterij, 1e t/m 3e kw 2021, 4e kw 2020, extra trekking		€ 1.796		€ 1.796	€	- €	- €
Kinderuitje 2021 Maarsseveense plassen			€ 1.188	€ -1.188	€	- €	- €
Totaal		€ 17.731	€ 1.188	€ 16.543	€	- €	- €

19 Fonds Giften algemeen

Verloop Fonds Giften algemeen		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
Saldo per 1-1-2021							
2019	Giften t/m 2020	62.082	-	62.082	€	- €	- €
2021	Retour Bijdrage aan Mixit in 2020	9.000		9.000	€	- €	- €
2021	Giften 2021, incl.overheveling restsaldo Fonds Zomeractiviteiten	15.536		15.536	€	- €	- €
2021	Nalatenschap H.T.W. Tap	54.782		54.782	€	- €	- €
2021	Overheveling van Fonds Catharijnehuis	20.000		20.000			
2021	Remus, tbv maandelijks bijdrage aan vaders		4.800	-4.800	€	- €	- €
2021	N. Sumesar, hapjes voor cliënten tijdens suikerfeest		602	-602	€	- €	- €
2021	Eenmalige uitkering € 100,- per medewerker in april		45.300	-45.300	€	- €	- €
2021	Eigen Bijdrage Tussenvoorziening aan Hema krt actie Van Baaren		1.065	-1.065			
2021	Energie Armoede plan tbv cliënten naar SGB rekening		10.000	-10.000			
2021	Kerstattenties BTNoord West, Wegwijs, HFU, TV Zeist en TV Amersfoort		5.622	-5.622			
Totaal		161.400	67.388	94.012	€	- €	- €

Bijlage 3.2 - Voorzieningen en Fondsen - Specificatie

26 Fonds Odilia / nieuwbouw BOKA

Verloop Odilia		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
<2021	Van Odilia in 2014 minus bijdrage aan MeanderPark ad 15K, plus giften	78.414		78.414	€ 78.414	€ 78.414	€ -
2021	RDO	50.000		50.000	€ 50.000	€ -	€ 50.000
2021	Facilicom	10.000		10.000	€ 10.000	€ -	€ 10.000
2021	Helene de Montigny, Fundatie vd Santheuvel Sobbe	10.000		10.000	€ 10.000	€ -	€ 10.000
2021	R.C. Maagdenhuis	10.000		10.000	€ 10.000	€ -	€ 10.000
2021	Kinderfonds van Dusseldorp	7.000		7.000	€ 7.000	€ 7.000	€ -
2021	Weeshuis der Doopsgezindten	10.000		10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2021	Elise Mathilde Fonds	5.000		5.000	€ 5.000	€ -	€ 5.000
2021	Protestantse Utrechtse Diakonie	5.000		5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ -
2021	KNR	5.000		5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ -
2021	Stichting Zonnige Jeugd	7.500		7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ -
2021	Diaconaal overleg IJsselstein	1.000		1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ -
2021	Fundatie Hillegonda	20.000		20.000	€ 20.000		€ 20.000
2021	K.F. Heinfonds	20.000		20.000	€ 20.000		€ 20.000
2021	IJsselsteinfonds (vh Roest Crollius Fonds)	10.000		10.000	€ 10.000		€ 10.000
Totaal		248.914	-	248.914	€ 248.914	€ 113.914	€ 135.000
In januari 2022 heeft Dr. Vaillantfonds 15.000 toegezegd en overgemaakt en in februari 2022 heeft De Lichtboei 10.000 toegezegd. Terberg Foundation gaat zeker 10.000 bijdragen.							

30 Fonds Smulhuis/ Sleep/ NoiZ

Verloop Smulhuis/Sleep/NoiZ		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
<2020	Diverse toezeggingen tot en met 2019	13.020		13.020	€ -	€ -	€ -
2021	Overheveling naar Fonds Verbouwing NoiZ		13.020	-13.020			
Totaal		13.020	13.020	-	-	-	-
De verbouwing van gehele Sleep Inn is afgerond in het derde kwartaal 2019.							

39A Fonds Woninginrichting 2017-2020 tbv instellingswoningen

Verloop Woninginrichting instellingswoningen		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2021	Van Baaren, overgebleven geld uit bijdrage 2020	€ 28.443	€ 28.443	€ -	€ 25.000		€ 25.000
Totaal		€ 28.443	€ 28.443	0	€ 25.000	€ -	€ 25.000

Bijlage 3.2 - Voorzieningen en Fondsen - Specificatie

39B Fonds woninginrichting 2017-2020, tbv cliënten

Verloop Woninginrichting tbv cliënten SGB			Toezeggingen	Verstrekte gelden 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank verstrekte gelder	Nt verstrekken gelden per 31-12-2021
2018	kf Heinfonds, pilot met cliënten SGB		€ 1.862	€ 1.862	€ -	€ 1.862	€ 1.862	€ -
2019	kf Heinfonds, pilot met cliënten SGB		€ 30.000	€ 30.000	€ -	€ 30.000	€ 30.000	€ -
2020	kf Heinfonds, pilot met cliënten SGB		€ 30.000	€ 30.000	€ -	€ 30.000	€ 30.000	€ -
2021	kf Heinfonds, pilot met cliënten SGB		€ 30.000	€ 29.396	€ 604	€ 30.000	€ 29.396	€ 604
Totaal			91.862	91.258	604	91.862	91.258	604

Voor 2021 is aanvankelijk € 20.000,- toegezegd. In september is daar een toekenning van € 10.000,- bijgekomen. Eind december is in totaal € 30.000,- overgemaakt. Eind december 2021 bedraagt het besteedbaar saldo 604,35.

43 Fonds Maatwerk pubers

Verloop Maatwerk pubers			Toezeggingen		Onttrekkingen		Saldo fonds		Saldo toezeggingen		Per bank ontvangen		Nto toezeggingen	
					2021		per 31-12-2021				toezeggingen in 2021		per 31-12-2021	
2019	saldo 1-1-2021, St. Fundatie Hillegonda		€	3.319	€	3.299	€	20	€	-	€	-	€	-
	Totaal		€	3.319	€	3.299		20	€	-	€	-	€	-

44 Fonds Catharijnehuis

Verloop Catharijnehuis		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2018	Saldo 1-1-2021, Stg Dagopvang Utrecht	€ 40.000	€ 20.000	€ 20.000	€ -	€ -	€ -
2021	Overheveling naar Fonds Giften Algemeen		€ 20.000	€ -20.000			
	Totaal	€ 40.000	€ 40.000	€ -	€ -	€ -	€ -

48 Fonds Spoorstraat

Verloop Spoorstraat Amersfoort			Toezeggingen	Onttrekkingen	Saldo fonds	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen	Nto toezeggingen
				2021	per 31-12-2021		toezeggingen in 2021	per 31-12-2021
2020	RDO		€ 10.000	€ 10.000	€ -	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2020	RC Maagdenhuis		€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -
2020	Cooperatiefonds Rabobank Eemland		€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -
2020	Stg De Vrienden MO		€ 20.000	€ 15.787	€ 4.213	€ -	€ -	€ -
2021	Ikea cadeaubonnen voor 14 amv jongeren verhuizing naar pionier			€ 2.258	€ -2.258	€ -	€ -	€ -
2021	Electronic Partner, 10 koelkastjes tbv amv jongeren			€ 1.955	€ -1.955	€ -	€ -	€ -
Totaal			€ 40.000	€ 40.000	€ -	€ 20.000	€ 20.000	€ -

De inrichting van Spoorstraat 35 te Amersfoort is in september 2021 afgerond. De bijdrage van Stg De Vrienden is in 2021 ingezet ten gunste van amv jongeren en de exploitatie van TV Amersfoort.

Bijlage 3.2 - Voorzieningen en Fondsen - Specificatie

49 Fonds Woningen Meanderpark

Verloop Woningen Meanderpark Nieuwegein		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	RDO			€ -	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2020	Fundatie Santheuvel Sobbe			€ -	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2020	Stichting Fundatie Hillegonda			€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -
2020	Stichting Kinderpostzegels			€ -	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2020	Stichting Gravin van Bylandt			€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ -
2020	Kansfonds			€ -	€ 35.000	€ 35.000	€ -
Totaal		€ -	€ -	€ -	€ 117.500	€ 117.500	€ -

50 Fonds Welkom thuisdozen

Verloop Welkom thuisdozen		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	saldo 1-1-2021, Fundatie Hillegonda	€ 6.821	€ 6.171	€ 650	€ 3.000	€ 3.000	€ -
2021	Fundatie Hillegonda	€ 6.000	€ -	€ 6.000	€ 6.000	€ -	€ 6.000
Totaal		€ 12.821	€ 6.171	€ 6.650	€ 9.000	€ 3.000	€ 6.000

Vanaf 2e kwartaal 2020 worden Welkom thuisdozen verstrekt ad. ca. € 25,- per pakket.

51 Fonds Ontwikkelplaats Goede burens 2020-2022

Verloop Ontwikkelplaats Goede burens 2020-2022		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2021	Agis: 2021: 5.000, 2022: 14.000	€ 19.000	€ 5.000	€ 14.000	€ 24.000	€ 9.600	€ 14.400
2021	Oranjefonds Ontwikkelpl. Goede burens: '21: 10.600 en '22: 7.750	€ 18.350	€ 10.600	€ 7.750	€ 28.950	€ -	€ 28.950
2021	Oranjefonds flatcoaches: '21: 9.020 en '22: 3.010	€ 12.030	€ 9.000	€ 3.030	€ 21.050	€ -	€ 21.050
Totaal		€ 49.380	€ 24.600	€ 24.780	€ 74.000	€ 9.600	€ 64.400

Bijlage 3.2 - Voorzieningen en Fondsen - Specificatie

52 Fonds Kindvriendelijke leefomgeving

Verloop Kindvriendelijke leefomgeving		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	saldo 1-1-2021, Kinderpostzegels	€ 6.853	€ 6.853	0	€ 4.000	€ 4.000	€ -
	Totaal	€ 6.853	€ 6.853	€ -	€ 4.000	€ 4.000	€ -

Nimeto Utrecht en Wellant hebben in het 1 kw. 2021 schilderwerk uitgevoerd bij Boerhaveplein, Dopplerhof t.b.v. kindvriendelijker leefomgeving. Dit project is eind maart 2021 afgerond.

53 Overige fondsen

Verloop Overige fondsen		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
20/21	Diverse giften ten behoeve van Belle	€ 6.471	3.255	3.216	€ 9.400	€ 9.400	€ -
2021	Gemeente Utrecht, tbv cliënt A.A.C.E., Citydeal MR, N.E.	€ 2.400	2.268	132	€ -	€ -	€ -
2021	Gemeente Utrecht, tbv 2 cliënten Belle: S C. 463,50 en Y.A. 1.700	€ 2.164	1.881	283	€ -	€ -	€ -
2021	Gemeente Utrecht, tbv cliënt M.T.	€ 6.300	0	6.300	€ -	€ -	€ -
2021	Gemeente Utrecht, tbv cliënt A.S	€ 665	575	90	€ -	€ -	€ -
2021	Gemeente Utrecht, tbv cliënt S.C.	€ 1.034	0	1.034	€ -	€ -	€ -
2020	Fonds begeleiding kinderen TGB, Stg Het Evert Zoudenbalch Huis	€ 2.555	2.555	0	€ -	€ -	€ -
2020	Diverse giften ten behoeve van Team Gezinsbegeleiding	€ 4.390	3.790	600	€ 1.925	€ 1.925	€ -
	Totaal	€ 25.979	€ 14.325	€ 11.654	€ 11.325	€ 11.325	€ -

54 Fonds Bonnen cliënten SGB

Verloop Bonnen cliënten SGB		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	saldo 1-1-2021, Fundatie Hillegonda	€ 22.500	€ 17.307	€ 5.193	€ 30.000	€ 15.000	€ 15.000
2021	Toezegging is met 5.000 verlaagd tot 25.000	€ -5.000		€ -5.000	€ -5.000		€ -5.000
	Totaal	€ 17.500	€ 17.307	€ 193	€ 25.000	€ 15.000	€ 10.000

55 Fonds Zomeractiviteiten

Verloop Zomeractiviteiten		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	Stg Kinderpostzegels	€ 189		€ 189	€ 3.080	€ 3.080	€ -
2021	overheveling restsaldo naar Fonds Giften Algemeen		€ 189	€ -189			
	Totaal	€ 189	€ 189	€ -	€ 3.080	€ 3.080	€ -

56 Fonds Remus

Verloop Remus		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	KNR PIN			€ -	€ 5.000		€ 5.000
2020	Stichting M.C. van de Beek			€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -
	Totaal	€ -	€ -	€ -	€ 10.000	€ 5.000	€ 5.000

Bijlage 3.2 - Voorzieningen en Fondsen - Specificatie

57 Fonds 'nationale armoedecoalitie'

Verloop 'nationale armoedecoalitie'		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	Van Fds Algemene giften tbv fonds nationale armoedecoalitie, NVVK	€ 5.000	€ 5.000	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ -
2020	Valente	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ 3.000	€ 3.000	€ -
2020	SWN, Sociaal Werk Nederland	€ 2.000	€ 2.000	€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ -
2020	FNV	€ 2.500	€ 2.500	€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ -
2020	Emmaus Haarzuilens	€ 3.500	€ 3.500	€ -	€ 3.500	€ 3.500	€ -
2020	Gemeente Utrecht	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ 3.000	€ 3.000	€ -
2021	SUNN	€ 500	€ 500	€ -	€ 500	€ 500	€ -
Totaal		€ 19.500	€ 19.500	€ -	€ 19.500	€ 19.500	€ -

58 Fonds NoiZ verbouwing

Verloop NoiZ verbouwing		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	Gemeente Utrecht, ovb vooruitontvangen omzet 2020	€ 84.300		€ 84.300	€ 84.300	€ 84.300	€ -
2021	Overheveling van Fonds Sleep/Smulhuis/Noiz	€ 13.020		€ 13.020			
2021	Stichting M.C. van Beek	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2021	KF Heinfonds	€ 15.000		€ 15.000	€ 15.000		€ 15.000
2021	Winter-Heijnsius	€ 5.000		€ 5.000	€ 5.000		€ 5.000
2021	Fundatie Hillegonda	€ 20.000		€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ -
2021	Stchting Pieter Bastiaan	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2021	KNR PIN	€ 5.000		€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ -
2021	Stg oude RK Aalmoezeniers	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2021	Emmaus Haarzuilens	€ 15.000		€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ -
2021	Stchting Van Baaren	€ 2.500		€ 2.500	€ 2.500		€ 2.500
2021	RDO Balije van Utrecht	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000		€ 10.000
2021	Kansfonds	€ 40.000		€ 40.000	€ 40.000		€ 40.000
2021	Katholieke Caritas Utrecht	€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ -
2021	Onttrekking na ingebruikname vernieuwde NoiZ in 4e kw.2021		249.820	€ -249.820			
Totaal		249.820	249.820	-	236.800	154.300	72.500

59 Fonds Mixit

Verloop Mixit		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021	Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
2020	Kansfonds	50.000	812	49.188	€ 49.188	€ 49.188	€ -
2020	van Fonds Giften Algemeen	9.000	9.000	-	€ -	€ -	€ -
2020	van Fonds Van Baaren 2020 lagere kosten, geen bijsdr. Van Baaren	11.192	11.192	-	-	-	-
2021	Mixit is afgerond in 1e hj 2021, onttrekking in mindering op eigen bijdrage		49.188	-49.188			
Totaal		70.192	70.192	-	49.188	49.188	-

Bijlage 3.2 - Voorzieningen en Fondsen - Specificatie

60 Fonds de Muzikant

Verloop de Muzikant		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021
2020	Kansfonds	50.000	-	50.000
2020	van Fonds Van Baaren 2020, bijdrage in 2021 is 17.560,-	33.739	16.179	17.560
2021	De Muzikant (Livin) is afgerond in 1e hj 2021, onttrekk. in mindering op eigen bijdr.		67.560	-67.560
Totaal		83.739	83.739	-

Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
€ 50.000	€ 50.000	€ -
50.000	50.000	-

61 Fonds de VoiZ academie

Verloop de VoiZ academie		Toezeggingen	Onttrekkingen 2021	Saldo fonds per 31-12-2021
2020	Kansfonds 2021	39.500	39.500	-
2021	Kansfonds 2022	39.500		39.500
2021	Fonds Malakkastraat 6, 2021	25.000	25.000	-
2021	RDO, 2021	10.000	10.000	-
Totaal		114.000	74.500	39.500

Saldo toezeggingen	Per bank ontvangen toezeggingen in 2021	Nto toezeggingen per 31-12-2021
€ 39.500		€ 39.500
€ 39.500		€ 39.500
€ 25.000		€ 25.000
€ 10.000		€ 10.000
114.000	-	114.000

Op 18-2-2022 heeft Fred Foundation 40.000 toegekend aan De Tussenvoorziening project De VOIZ-academie 2022. Dit bedrag is 25-2-2022 ontvangen.

Bijlage 3.3 - Voorzieningen en Fondsen - nog te ontvangen

proj.nr.	Toeleggingen fondsen per 30-09-2021	kenmerk	toegekend t/m 2020	toegekend in 2021	Totaal toegekend	ontvangen t/m 2020	ontvangen /ingetrokken in 2021	nog te ontvangen per 31-12-2021
6	Voedselbank personele kosten, Fundatie Hillegonda Schoormond	€	153.000	€ 108.100	€ 261.100	€ 153.000	€ 53.300	54.800
7	Armoedecoalitie, div. organisaties t.b.v. 2021	€		€ 88.350	€ 88.350	€	€ 88.350	-
7	Armoedecoalitie, kf Heinfonds	€	4.000	€	4.000	€	€ 4.000	-
7	Armoedecoalitie,RDO tbv Wegwijzer inzet JW bij AC	€	5.000	€	5.000	€	€ 5.000	-
7	Armoedecoalitie,Oranjefonds, ervaringsdeskundigen in armoede	€	50.000	€	50.000			50.000
26	nieuwe Boka, RDO	€		€ 50.000	€ 50.000			50.000
26	nieuwe Boka, Facilicom	€		€ 10.000	€ 10.000			10.000
26	nieuwe Boka, Helene de Montigny, fundatie vd Santheuvel Sobbe	€		€ 10.000	€ 10.000			10.000
26	nieuwe Boka, R.C. Maagdenhuis	€		€ 10.000	€ 10.000			10.000
26	nieuwe Boka, Kinderfonds van Dusseldorp	€		€ 7.000	€ 7.000	€	€ 7.000	-
26	nieuwe Boka, Weeshuis der Doopsgezinden	€		€ 10.000	€ 10.000	€	€ 10.000	-
26	nieuwe Boka, Elise Mathilde Fonds	€		€ 5.000	€ 5.000			5.000
26	nieuwe Boka, Protestantse Utrechtse Diakonie	€		€ 5.000	€ 5.000	€	€ 5.000	-
26	nieuwe Boka, KNR	€		€ 5.000	€ 5.000	€	€ 5.000	-
26	nieuwe Boka, Stg Zonnige Jeugd	€		€ 7.500	€ 7.500	€	€ 7.500	-
26	nieuwe Boka, Fundatie Hillegonda	€		€ 20.000	€ 20.000			20.000
26	nieuwe Boka, K.F. Heinfonds	€		€ 20.000	€ 20.000			20.000
26	nieuwe Boka, IJsselsteinfonds (voorheen Roest Crollius fonds)	€		€ 10.000	€ 10.000			10.000
39a	Woninginrichting 2017-2020, van Baaren	€	200.000	€	200.000	€ 175.000		25.000
39b	Woninginrichting 2017-2020 cliënten , kf Heinfonds	€	102.500	€ 30.000	€ 132.500	€ 99.281	€ 32.615	604 *1
48	Spoorstraat, RDO	€	10.000	€	10.000	€	€ 10.000	-
48	Spoorstraat, RC Maagdenhuis	€	5.000	€	5.000	€	€ 5.000	-
48	Spoorstraat, Cooperatiefonds Rabobank Eemland	€	5.000	€	5.000	€	€ 5.000	-
49	Woningen Meanderpark, RDO	€	10.000	€	10.000	€	€ 10.000	-
49	Woningen Meanderpark, Fundatie Santheuvel Sobbe	€	10.000	€	10.000	€	€ 10.000	-
49	Woningen Meanderpark, Stg M.C. van de Beek	€	5.000	€	5.000	€ 5.000		-
49	Woningen Meanderpark, Fundatie Hillegonda	€	50.000	€	50.000	€	€ 50.000	-
49	Woningen Meanderpark, Stg Kinderpostzegels	€	10.000	€	10.000	€	€ 10.000	-
49	Woningen Meanderpark, KNR-PIN	€	5.000	€	5.000	€		-
49	Woningen Meanderpark, Stg Gravin van Bylandt	€	2.500	€	2.500	€	€ 2.500	-
49	Woningen Meanderpark, Kansfonds	€	35.000	€	35.000	€	€ 35.000	-
50	Welkom thuisdozen, Fundatie Hillegonda	€	12.000	€ 6.000	€ 18.000	€ 9.000	€ 3.000	6.000
51	Ontwikkelplaats Goede burens, Agis	€	24.000	€	24.000	€ 9.600		14.400
51	Ontwikkelplaats Goede burens, Oranjefonds	€	50.000	€	50.000			50.000
52	Kindvriendelijke leefomgeving, Stg Kinderpostzegels	€	20.000	€	20.000	€ 16.000	€ 4.000	-
53	Overige fondsen, HIV	€	10.400	€	10.400	€		-
53	Overige fondsen, Schipper HSD	€	2.000	€	2.000	€	€ 2.000	-
53	Overige fondsen, Lean Consultancy Group	€	2.500	€	2.500	€	€ 2.500	-
54	Fonds bonnen cliënten SGB, Fundatie Hillegonda	€	30.000	€	30.000	€	€ 20.000	10.000
55	Fonds Zomeractiviteiten, Stg Kinderpostzegels	€	3.080	€	3.080	€ 3.080		-
56	Remus, RDO Balije van Utrecht	€	10.000	€	10.000	€ 10.000		-
56	Remus, KNR PIN	€	5.000	€	5.000			5.000 *4
56	Remus, Armoedefonds	€	10.000	€	10.000	€ 10.000		-
56	Remus, Clara Boschloo Stichting	€	4.000	€	4.000	€ 4.000		-
56	Remus, Stg M.C. van Beek	€	5.000	€	5.000	€	€ 5.000	-
57	Nat.armoedecoalitie, Valente	€	3.000	€	3.000	€	€ 3.000	-
57	Nat.armoedecoalitie, SWN	€	2.000	€	2.000	€	€ 2.000	-
57	Nat.armoedecoalitie, FNV	€	2.500	€	2.500	€	€ 2.500	-
57	Nat.armoedecoalitie, Emmaus Haarzuilens	€	3.500	€	3.500	€	€ 3.500	-
57	Nat.armoedecoalitie, Gemeente Utrecht	€	3.000	€	3.000	€	€ 3.000	-
57	Nat.armoedecoalitie, SUNN	€		€ 500	€ 500	€	€ 500	-
58	Verbouwing Noiz Opvang, Stg M.C. van Beek	€		€ 10.000	€ 10.000	€	€ 10.000	-
58	Verbouwing Noiz Opvang, KF Heinfds	€		€ 15.000	€ 15.000			15.000 *3
58	Verbouwing Noiz Opvang, Winter-Heijnsius	€		€ 5.000	€ 5.000			5.000
58	Verbouwing Noiz Opvang, Fundatie Hillegonda	€		€ 20.000	€ 20.000	€	€ 20.000	-
58	Verbouwing Noiz Opvang, RDO Balije v. Utrecht	€		€ 10.000	€ 10.000			10.000 *2
58	Verbouwing Noiz Opvang, Kansfonds	€		€ 40.000	€ 40.000			40.000 *6
58	Verbouwing Noiz Opvang,Emmaus Haarzuilens	€		€ 15.000	€ 15.000	€	€ 15.000	-
58	Verbouwing Noiz Opvang, Van Baaren	€		€ 2.500	€ 2.500			2.500
58	Verbouwing Noiz Opvang,KNR PIN	€		€ 5.000	€ 5.000	€	€ 5.000	-
58	Verbouwing Noiz Opvang, St Oude RK Aalmoezenierskamer	€		€ 10.000	€ 10.000	€	€ 10.000	-
59	Mixit, Kansfonds	€	50.000	€	50.000	€	€ 50.000	-
60	de Muzikant, Kansfonds	€	50.000	€	50.000	€	€ 50.000	-
61	de VoiZ academie, Kansfonds	€	39.500	€ 39.500	€ 79.000			79.000 *7
61	de VoiZ academie, Fonds Malakkastraat 6	€	25.000	€	25.000			25.000
61	de VoiZ academie, RDO	€	10.000	€	10.000			10.000 *5
			€ 1.038.480	€ 574.450	€ 1.612.930	€ 513.861	€ 561.765	537.304

*1 In fondsenoverzicht vanwege monitoring.

*2 Op 18-1-2022 ontvangen

*3 Op 20-1-2022 ontvangen

*4 Op 3-2-2022 ontvangen

*5 Op 15-2-2022 ontvangen

*6 Op 18-2-2022 ontvangen

*7 Op 25-2-2022 is 39.500 ontvangen.

BIJLAGE 3.4 CORONA-COMPENSATIE 2021

Versie: 1.0, d.d. 2 december 2021

Zorgaanbieder

Statutaire naam zorgaanbieder	Stichting de Tussenvoorziening
Plaatsnaam	Utrecht
KvK-nummer	41186533

Considerans

Door de uitbraak van het coronavirus (Covid-19) is voor veel zorgaanbieders een crisissituatie ontstaan. Zorgaanbieders hebben zich ingespannen om de zorg te continueren, waarbij de negatieve financiële gevolgen worden gecompenseerd door de zorgfinanciers. Reguliere registratie-, declaratie- en verantwoordingsprocessen konden daarbij niet altijd worden toegepast en gehandhaafd. Gedurende het jaar hebben zorgaanbieders en zorgfinanciers daarom de dialoog gevoerd over de impact van de coronacrisis en de hoogte van de compensatie. Deze bijlage bij de jaarrekening 2021 voorziet in de behoefte van zorgaanbieders en zorgfinanciers om domeinoverstijgend inzichtelijk te maken en te bevestigen dat de corona-schade en corona-compensatie evenwichtig zijn.

Bestuursreflectie

De gevolgen van de uitbraak van het Coronavirus en de maatregelen die getroffen zijn, worden toegelicht in het bestuursverslag 2021. Stichting de Tussenvoorziening heeft extra middelen van de Gemeente Utrecht ontvangen voor opvang. De ontvangen Corona compensatie van de gemeente Utrecht dekt de kosten die Stichting De Tussenvoorziening heeft gemaakt voor hotelovernachtingen van cliënten als gevolg van Corona. Daarnaast betreft dit extra kosten corona Stadsbrug in het 1e kwartaal.

Aandeel van de coronacompensatie 2021 in de opbrengsten 2021

	Wlz	Zvw	Wmo	Jw	Fz	Overig	Totaal
Continuïteitsbijdrage/omzetgarantie corona-compensatie						€	-
Compensatie personele meerkosten corona						€	-
Compensatie materiële meerkosten corona		€	239.318			€	239.318
Corona-compensatie uit hoofde van NOW*						€	-
Overige corona-compensatie						€	-
Totaal toegekende corona-compensatie	€	-	€	-	€	-	€ 239.318
AF: nog niet in de jaarrekening 2021 verwerkte corona-compensatie 2021**						€	-
Totaal in de jaarrekening 2021 verantwoorde corona-compensatie 2021	€	-	€	-	€	-	€ 239.318

Opbrengsten, inclusief corona-compensatie:

- jaarrekening 2021	€	3.641.365	€	20.434.335	€	1.996.177	€	12.289.712	€	38.361.589
- begroting 2021	€	3.441.600	€	20.557.100	€	1.910.700	€	12.305.800	€	38.215.200
- jaarrekening 2020	€	2.759.480	€	19.534.564	€	1.804.576	€	11.280.722	€	35.379.342

Aandeel totaal in de jaarrekening verantwoorde corona-compensatie 2020 in opbrengsten 2020

0,00% **1,17%** **0,00%** **0,00%** **0,62%**

***Toelichting bij samenloop van NOW met corona-compensatieregelingen voor de zorgsector: n.v.t.**

****Toelichting bij niet in de jaarrekening 2021 verwerkte corona-compensatie 2021: n.v.t.**

Ontwikkeling gerapporteerde resultaatratio

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020
Resultaat boekjaar	€ 477.533	€ 507.300	€ 1.111.539
Resultaatratio (resultaat boekjaar/ opbrengsten 2021)	1,24%	1,56%	3,14%
Mutatie resultaatratio jaarrekening 2021 t.o.v. begroting 2021 en jaarrekening 2020	n.v.t.	-0,32%	-1,90%

Toelichting op het verloop van het resultaat/ de resultaatratio

Het resultaat is in lijn met de begroting.

Ondertekening en waarmerking

Deze bijlage "Corona-compensatie 2021" bij de jaarrekening 2021 is naar waarheid, volledig en in overeenstemming met de administratie van de organisatie opgesteld. De organisatie heeft zich, naar beste weten van het bestuur, niet bevoordeeld door een te hoge compensatie van corona-schade.

Ondertekening door het bestuur

Utrecht, 25 mei 2021.

J.P.A. van Dam

WG

G.A. van der Zwaard

WG

Waarmerk accountant ter identificatie

WG

Bijlage 3.5 Verantwoording Zorgbonus 2020

Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 maart 2020 tot 1 september 2020 (bonus 2020)						
	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro	Aantal	Euro	Aantal	Euro
Totaal ontvangen Zorgbonus 2020 volgens verleningsbeschikking (a)	274	€ 493.200,00	30	€ 52.500,00	304	€ 545.700,00
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (b)	274	€ 274.000,00			274	€ 274.000,00
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (c)			30	€ 30.000,00	30	€ 30.000,00
Belastingen						
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 800 per zorgprofessional)		€ 198.678,00				€ 198.678,00
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 750 per zorgprofessional)				€ 22.500,00		€ 22.500,00
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgprofessionals (d)		€ 198.678,00		€ 22.500,00		€ 221.178,00
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		€ 20.522,00		€ 0,00		€ 20.522,00
Verklaringen:						
- Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (forfaitaire WKR)		Ja				
- Verklaring: voor de bonus aan derden is de 'eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)				Ja		

Bijlage 3.6 Verantwoording Zorgbonus 2021

Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 oktober 2020 en 15 juni 2021 (bonus 2021)

	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro	Aantal	Euro	Aantal	Euro
Totaal ontvangen Zorgbonus 2021 volgens verleningsbeschikking (a)	305	€ 211.206,40	30	€ 20.197,20	335	€ 231.403,60
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2021 (b)	279	€ 107.334,09			279	€ 107.334,09
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2021 (c)			29	€ 11.156,59	29	€ 11.156,59
Belastingen						
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 307,77 per zorgprofessional)		€ 85.867,83				€ 85.867,83
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 288,53 per zorgprofessional)				€ 8.367,37		€ 8.367,37
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgprofessionals (d)		€ 85.867,83		€ 8.367,37		€ 94.235,20
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		€ 18.004,48		€ 673,24		€ 18.677,72
Verklaringen:						
- Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (forfaitaire WKR)		Ja				
- Verklaring: voor de bonus aan derden is de 'eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)				Ja		