Jaarverslag 2022

- Bestuursverslag 2022
- Verslag Raad van Toezicht 2022
- Jaarrekening 2022

Inhoudsopgave

Onderdeel		Pagina
Bestuursverslag 2022	-	3
Verslag Raad van Toezicht 2022	-	27
Jaarrekening	-	37

Bestuursverslag 2022

Inhoud

Bestuursverslag 2022 3

1. Voorwoord 5

2. Profiel van de organisatie 6

a. Identificatiegegevens 6

b. Structuur 6

c. Kerngegevens 10

d. Doelstelling, kernactiviteiten en nadere typering 10

e. Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten 11

f. Werkgebieden 11

g. Samenwerkingsrelaties en verbonden partijen 12

3. Bestuur, toezicht en medezeggenschap 14

a. Normen voor goed bestuur – toepassing en naleving (gedrags)codes 14

b. Samenstelling en bezoldiging raad van bestuur / directie 14

c. Samenstelling, bezoldiging en werkwijze Raad van Toezicht 14

d. Principes Governancecode Zorg 2022 15

4. Algemeen beleid en toekomst 17

a. Visie, strategie en meerjarenbeleid 17

b. Algemeen beleid en belangrijke gebeurtenissen in het verslagjaar 19

c. Maatschappelijk verantwoord ondernemerschap, waaronder duurzaamheid 20

d. Naleving gedragscodes 21

e. Risicoparagraaf 22

f. Toekomstparagraaf 23

5. Bedrijfsvoering 24

6. Financieel beleid 25

a. Financiële instrumenten 25

b. Financiële risico's en onzekerheden 26

1. Voorwoord

Alle politieke voornemens rondom administratieve lastenverlichting in de zorg ten spijt, ligt voor u het bestuursverslag van st. De Overburen over 2022, dat met ingang van dit jaar door de overheid wederom is verplicht gesteld.

Onderdeel van het bestuursverslag zijn: a) Dit jaarverslag van de organisatie, b) De jaarrekening en: c) Het verslag van onze Raad van Toezicht.

Bij het opstellen van het jaarverslag van de organisatie hebben we in het kader van de regeling geprobeerd een compleet beeld te schetsen en tegelijkertijd de tekst zo compact mogelijk te houden.

Dit te bereiken viel niet altijd mee in een tijd waarin zorgorganisaties opereren tegen de context van complexe maatschappelijke problematiek. Voor het verkrijgen van een meer compleet beeld op onze organisatie raad ik de lezer dan ook aan kennis te nemen van onze kwaliteitsverslagen en ons meerjarenbeleid.

Met ons meerjarenbeleidsplan voor de komende jaren heeft onze organisatie een breed gedragen fundament gelegd om een bijdrage te blijven leveren aan de maatschappelijke opdracht die de gehandicaptensector heeft. In dit plan proberen we de complexiteit van de maatschappelijke ontwikkelingen te vertalen naar concrete plannen voor onze organisatie.

En wat daarbij blijkt is dat de nieuwe naam die onze organisatie voor zichzelf heeft gekozen prima bij een aantal van die ontwikkelingen lijkt te passen. Na deze ‘cliffhanger’ te hebben geplaatst verwijs ik u met plezier naar onze website waarop de bovengenoemde stukken zijn te vinden.

Rest mij u er als lezer te wijzen te wijzen op een vijftal mild ironische grapjes die in dit verslag zijn verwerkt. Wie ze vindt mag ze houden. Veel leesplezier gewenst!

Jacko de Raad
Directeur/Bestuurder Stichting de Overburen.

2. Profiel van de organisatie

a. Identificatiegegevens

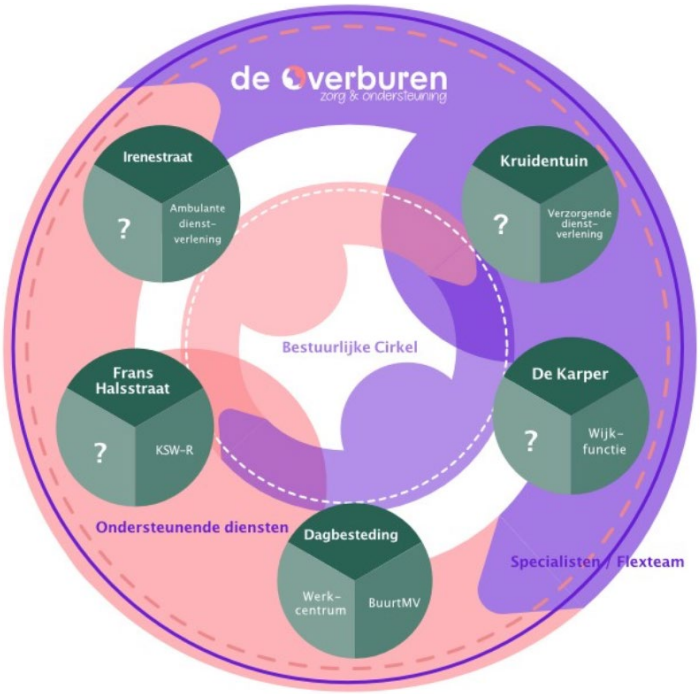
Naam verslagleggende rechtspersoon	Stichting De Overburen
Adres	Schoutstraat 9
Postcode	2981 EZ
Plaats	Ridderkerk
Telefoonnummer	0180-641050
Identificatienummer Kamer van Koophandel	41125548
E-mailadres	welkom@de-overburen.nl
Internetpagina	www.de-overburen.nl

b. Structuur

Juridische structuur
De rechtsvorm van De Overburen is een Stichting, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41125548. Er zijn geen andere rechtspersonen die onder de stichting vallen.

Gelieerde entiteiten
Er zijn geen gelieerde entiteiten direct of indirect verbonden aan de zorgorganisatie.

Organogram



Ons organogram is gebaseerd op ons logo. Het logo van ‘de Overburen’ symboliseert mensen die met elkaar in verbinding staan en met elkaar in beweging zijn..

De vijf groene cirkels staan voor organisatieonderdelen waarbinnen de dienstverlening aan onze cliënten wordt vorm gegeven. Deze organisatie onderdelen worden aangeduid met de straatnaam van de hoofdvestiging. Elk van de vijf organisatieonderdelen heeft een andere specialisatie, te weten:

1. Irenestraat: Kleinschalig wonen en ambulante begeleiding voor mensen met een licht verstandelijke beperking, psychische problemen of een maatschappelijke achterstand.
2. Kruidentuin: Verblijf voor ouder wordende mensen met een matige verstandelijke beperking en een verzorgingsvraag.
3. Karper: Verblijf voor mensen met een matige tot lichte verstandelijke beperking
4. Dagbesteding: Van belevingsgerichte dagbesteding tot begeleid werken voor mensen met een verstandelijke beperking, psychische problemen of een maatschappelijke achterstand.
5. Frans Halsstraat: Kleinschalig wonen voor mensen met een verstandelijke beperking en/of psychische problemen.

<u>Ons Managementteam</u>
Elk van de vijf bovenstaande organisatieonderdelen wordt aangestuurd door een teammanager. Deze teammanagers zijn onderdeel van ons MT, waar ook de volgende mensen deel van uitmaken:

- De coördinator kwaliteit
- De communicatiemedewerker en
- De manager algemene zaken. (Clientzaken, P&O, Applicatiebeheer.)
- De controller / coördinator financiën.

Vanwege de bescheiden schaalgrootte van onze organisatie zijn vaak meerdere verantwoordelijkheden bij de bovengenoemde functies belegd. De verdeling is zodanig vormgegeven dat de combinatie van portefeuilles niet tot ongewenste situaties kan leiden.

De directeur-bestuurder is voorzitter van het managementteam.

<u>De Bestuurlijke cirkel</u>
Onze bestuurlijke cirkel bestaat uit een aantal partijen, te weten:

- De Raad van Toezicht
- De ondernemingsraad
- De Cliëntenraad / Centrale verwantenraad
- Vertegenwoordiging van professionals
- De directeur-bestuurder.

Twee keer per jaar komt de bestuurlijke cirkel bij elkaar om gezamenlijk met elkaar in gesprek te gaan over de richting waarin de organisatie zich ontwikkelt. Alle partijen hebben zich naast de voor hen wettelijk vastgestelde kaders, gecommitteerd aan een creërende inbreng. Daarom hebben zij elk voor zich een eigen jaarplan of speerpunten agenda opgesteld.

Intern toezicht

De werkverhouding tussen de Raad van Toezicht en de bestuurder zijn statutair vastgelegd. Beide partijen spreken elkaar aan op hun respectievelijke verantwoordelijkheden. Dit betekent dat de Raad van Toezicht niet in de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de bestuurder treedt en vice versa. In 2022 heeft de Raad van Toezicht haar toezichtsvisie vastgesteld en op onze website gepubliceerd. Deze is hier in te zien.

Toelatingen

St. de Overburen is voor wat betreft het domein van de Wlz krachtens de WTZA toegelaten tot het bieden van verblijf en dagbesteding. Deze toelating betreft geen behandeling. Op het gebied van het sociaal domein is st. De Overburen krachtens een maatwerkovereenkomst met de gemeenten Ridderkerk en Barendrecht toegelaten tot het bieden van dagbesteding, individuele begeleiding, gespecialiseerde individuele begeleiding in het kader van de Wmo en opgeschaalde zorg.

Medezeggenschapsstructuur op hoofdlijnen

OR
De Ondernemingsraad van Stichting De Overburen vormt een schakel tussen het bestuur en de medewerkers. In 2022 heeft de OR zich onder andere bezig gehouden met de volgende onderwerpen:

- Ziekteverzuim (Instemming)
- Opleidingsplan (instemming)
- Arbeidsmarktbeleid (instemming)
- Thuiswerkregeling (instemming)
- JUS/Verlofdagen roostering (instemming)
- Reiskosten (instemming)
- Meerjarenbeleid 2023-2025 (Advies)
- Begroting 2023 (Advies)

In 2022 is de Ondernemingsraad vijf keer formeel in overleg geweest met de directeur-bestuurder. Daarnaast wordt 5 x per jaar structureel overleg gehouden tussen de voorzitter van de OR en de Directeur-bestuurder. Tevens neemt de OR 2x per jaar deel aan de bovengenoemde overleggen met de bestuurlijke cirkel. Door personele wijzigingen is de bezetting van de OR in 2022 wisselend geweest.

CCVR

De medezeggenschap van cliënten en hun naasten is geregeld via een centrale medezeggenschapsraad, bestaande uit cliënten en hun (wettelijk) vertegenwoordigers.

Daarnaast heeft de Overburen lokale cliëntenraden, bewoners overleggen, huiskamer overleggen en andere overlegvormen. Deze vormen zijn aangepast aan de mogelijkheden van cliënten om daadwerkelijk zeggenschap uit te kunnen oefenen. De cliënten praten over zaken binnen hun locatie, geven advies en informeren de CCVR hierover via de coördinator kwaliteit of de betreffende teammanager.

De Centrale Medezeggenschaps Raad (CCVR) weet daarom wat er leeft onder cliënten van de Overburen. De CCVR overlegt 3-5 keer per jaar met de bestuurder. De raad wordt gefaciliteerd door de coördinator kwaliteit. De CCVR heeft over de volgende zaken meegedacht:

- het lange termijn huisvestingsplan,
- brandveiligheid,
- de begroting
- cliëntendossier.
- personeelswisselingen

De Wmcz 2018 gaat uit van het principe medezeggenschap door cliënten en verwanten noodzakelijk is voor het nemen van de juiste besluiten. Dat is de reden waarom ook de CCVR deel uit maakt van onze bestuurlijke cirkel.

De RVP

De Raad van Professionals is een medezeggenschapsraad in oprichting, die zich met name richt op ontwikkeling- en uitvoering van dienstverlening volgens professionele standaarden en de organisatie op basis van dat perspectief beleidsadviezen geeft.

c. Kerngegevens

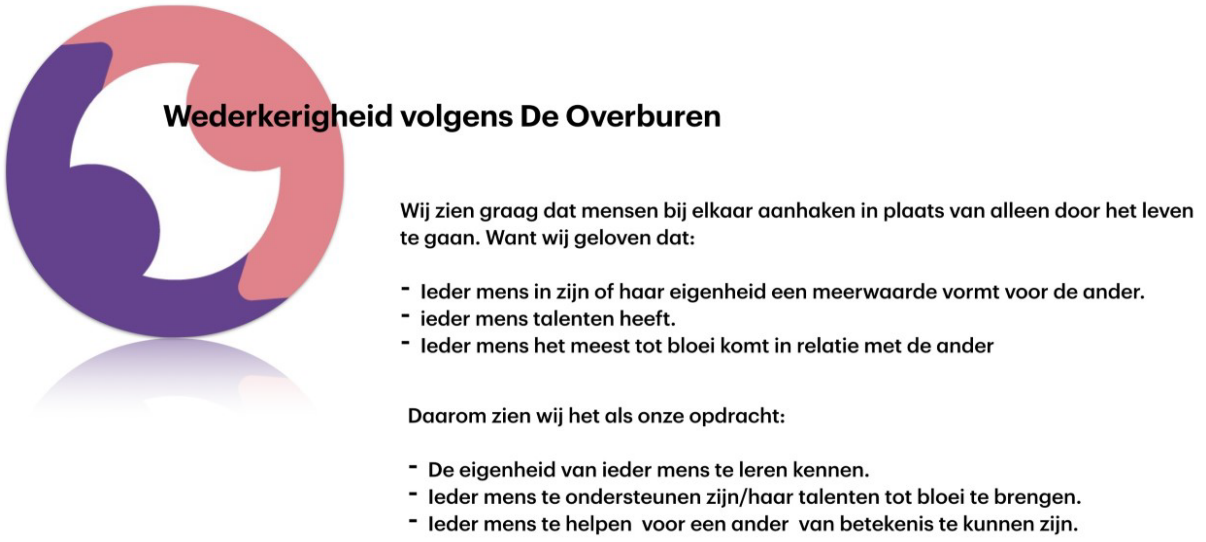
Stichting De Overburen biedt zorg en ondersteuning aan mensen met een beperking en/of psychische problematiek. Leveringsvormen daarbij zijn 24-uurs verblijf, VPT MPT en PGB, dagbesteding en kort verblijf op grond van de Wet langdurige zorg in Barendrecht en Ridderkerk.

Daarnaast wordt er ambulante thuisondersteuning en begeleid werk, maatschappelijke opvang en ambulante crisisinterventie geboden.

Dit doen we voor ruim 200 cliënten, met ongeveer 160 medewerkers. Soms werkt de organisatie met onderaannemers. Voornamelijk op het gebied van behandeling en dagbesteding.

d. Doelstelling, kernactiviteiten en nadere typering

Het begrip wederkerigheid speelt een belangrijke rol bij de uitvoering van onze dienstverlening. Daarbij laten we ons leiden door christelijke waarden.



e. Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten

Kerngegevens	2022	2021
Aantal intramurale cliënten per einde verslagjaar		
Aantal intramurale cliënten per einde verslagjaar	103	100
Aantal extramurale cliënten (PGB/WMO/MPT)	102	80
Capaciteit		
Aantal beschikbare plaatsen met Wlz-verblijf per einde verslagjaar inclusief GVT	103	100
Productie		
Aantal bezettingsdagen i.h.k.v Wlz	37.156	34.969
Aantal uren extramurale productie (exclusief dagactiviteiten) i.h.k.v. Wlz	5.802	5.365
Personeel		
Aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	148	152
Aantal FTE personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	91,12	94,38
Bedrijfsopbrengsten		
Totaal bedrijfsopbrengsten (in euro's) in verslagjaar	8.901.909	8.693.936
Waarvan opbrengsten WLZ	7.964.698	7.238.798
Waarvan opbrengsten WMO	459.345	580.538
Waarvan overige bedrijfsopbrengsten	477.866	874.599

f. Werkgebieden

Het werkgebied van de organisatie is (de omgeving van) Barendrecht en Ridderkerk.

g. Samenwerkingsrelaties en verbonden partijen

Bedrijfsvoering

- AFAS (personeelsadministratie)
- Nedap (clientdossier)
- Verstegen accountants (acting accountant)
- ABN-AMRO (huisbankier)
- Korton (Leverancier automatisering)

Kwaliteit & veiligheid

- LSR (vertrouwenspersonen cliënten & wet zorg en dwang).
- Certificering in de zorg (ISO certificering)
- Vuik & Bergshoeff VOF (medewerkersvertrouwenspersoon)
- Bakkerij Voordijk (taart tijdens MT vergaderingen)

In het kader van de Wlz.

- CZ-zorgkantoren (financier)
- St. Cavent (collega aanbieder)
- St. Sjaloomzorg (collega aanbieder)
- St Pameijer (collega aanbieder)
- St Laurens (collega aanbieder)
- VGN (branche vereniging)

Gemeentelijk ihkv het Sociaal Domein

- Lokaal Zorg Netwerk (overlegvorm)
- Gemeente Barendrecht (financier)
- Gemeente Ridderkerk (financier
- St. Pameijer (collega aanbieder
- St Humanitas DMH (collega aanbieder)
- Lelie Zorggroep (collega aanbieder)
- Fitzorg (collega aanbieder)
- St Parnassia (Antes) (behandeling)

Maatschappelijk ondernemerschap

- Eiland Marlyne (partner)
- IDB (partner)
- Huiskamer Ridderkerk (partner)
- Social Store Ridderkerk (partner)
- Kijk op Welzijn Barendrecht (partner)
- St. Present.

Huis+vesting

- Rotrap bv (strategievorming huisvesting)
- Dimence (architecten)
- Woningcorporatie Wooncompas (huisvesting Ridderkerk)
- Woningcorporatie Patrimonium (huisvesting Barendrecht)
- Waarborgfonds Zorg (waarborg lopende hypotheek)

P&O

- Adxpert (arbodienst)
- Werkgeversvereniging ZHZ (strategisch personeelsbeleid)
- Vertex Legal (Advocaat arbeidsrecht)

Onderaannemers

- St. Ambachtse Bedrijven (dagbesteding)
- St ASVZ (inkoop behandeling ihkv de Wlz)
- ST Zuidwester (inkoop behandeling ihkv de Wlz)

3. Bestuur, toezicht en medezeggenschap

a. Normen voor goed bestuur – toepassing en naleving (gedrags)codes

Stichting De Overburen voldoet aan de Governancecode Zorg 2022. Verder worden de voorschriften van de WNT helaas gevolgd voor wat het betreft de bezoldiging van de bestuurder.

b. Samenstelling en bezoldiging raad van bestuur / directie

De dagelijkse leiding van de organisatie is in handen van de directeur-bestuurder: De heer J.J.D. de Raad.

Gedurende een gedeelte van 2022 heeft dhr. de Raad één onbezoldigde nevenfunctie gehad als bestuurslid van st. Villa Tröst Drechtsteden. Er waren geen maatregelen nodig om belangenverstrengeling tussen beide functies te voorkomen.

Voor de openbaar te maken informatie over de bezoldiging van topfunctionarissen in de zin van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en de daarvan onderdeel uitmakende Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en welzijnssector verwijzen we naar de toelichting in de jaarrekening over 2022, die ook onderdeel is van dit bestuursverslag.

c. Samenstelling, bezoldiging en werkwijze Raad van Toezicht

Voor de samenstelling, bezoldiging en werkwijze van de Raad van Toezicht verwijzen we naar het verslag van de Raad van Toezicht, de interne toezichthouder.

d. Principes Governancecode Zorg 2022

Tijdens vergaderingen van de Raad van Toezicht was de vernieuwde governancecode onderwerp van gesprek tussen de raad en de directeur-bestuurder. In de onderstaande tabel wordt weergegeven hoe de 7 principes van goede governance zijn vorm gegeven.

Principe	**Toepassing conform Governancecode Zorg 2022**
1. Goede zorg	Wat goede zorg is, wordt langs de meetlat gelegd van professionele standaarden en kwaliteitskaders & veiligheidseisen, maar krijgt vooral vorm in dialoog met de cliënten, verwanten. Daarbij spelen onze visie, missie en kernwaarden op de achtergrond een belangrijke rol.
2. Waarden en normen	St. De Overburen hanteert drie kernwaarden als uitgangspunt voor de uitvoering van haar dienstverlening: ruimhartigheid, dienstbaarheid en rentmeesterschap. Deze komen tot uiting in onze missie en visie en zijn opgenomen in de toezichtsvisie van de Raad van Toezicht. Deze waarden worden per locatie vertaald naar handelingsprincipes en werkafspraken, waarbij de (gewenste) cultuur wordt vertaald naar structuur. Met structuur wordt alles bedoeld wat je formeel kunt afspreken binnen een organisatie. Ook bij de implementatie en de uitvoering van de Wet Zorg en staan onze kernwaarden centraal. Tijdens workshops hebben medewerkers en teams hun handelen getoetst aan de het principe van de wet en het uitgangspunt van De Overburen. Teamreflecties worden uitgevoerd in verschillende vormen. Ook tijdens deze reflecties staan concretisering van onze kernwaarden centraal. Daarnaast is in 2022 binnen het MT een intervisietraject gestart. Dit met als doel de kernwaarden te integreren als basis voor een goede samenwerking en deze te vertalen naar de uitvoering van de maatschappelijke opdracht waar st. De Overburen voor staat.
3. De Invloed van belanghebbenden	De invloed van belanghebbenden vindt voor wat betreft de beschreven raden plaats op ‘huiskamer’- locatie- en strategisch specifiek niveau. Medezeggenschap op dit laatste niveau wordt geborgd door de eerder beschreven bestuurcirkeldagen. In de bestuurscirkel komen de verschillende gremia (cliënten/verwantenraad, ondernemingsraad, Raad van toezicht en Raad van professionals) twee keer per jaar bij elkaar om een advies voor de koers van de organisatie te geven aan het bestuur. In 2022

	zijn er adviezen geformuleerd over de prioriteit die de organisatie aan de verschillende kanslijnen van VGN/ZN moet geven en de koers die gewenst is om de komende jaren te volgen. Deze input is verwerkt in het meerjarenbeleidsplan 2023-2025. Invloed van cliënten op individueel niveau wordt geborgd door de jaarlijkse evaluatiegesprekken, “Het goede leven gesprek” genaamd. Vanzelfsprekend is er meerdere keren per jaar overleg met financiers, waaronder zorgkantoor CZ. Ook door andere partijen laat st. De Overburen zich graag (bij)sturen, waaronder onze accountant en de partij die ons kwaliteitscertificeringstraject heeft verzorgd. Enkele van hun adviezen vindt u één op één terug in ons meerjarenbeleid.
4. Inrichting governance	Bestuurder en toezichthouders zorgen vanuit de eigen verantwoordelijkheid voor de inrichting van goed bestuur. Ze houden zich daarbij aan de taken en bevoegdheden die in de wet en de statuten van de organisatie zijn vastgelegd. Ook dit jaar heeft dit o.a. vorm gekregen door een (extern geleide) zelfevaluatie van de Raad van Toezicht en een beoordelingsgesprek tussen RvT en de directeur-bestuurder. In 2022 is tijdens dit beoordelingsgesprek een doelpunt op grond van de buitenspelregel afgekeurd.
5. Goed bestuur	De Directeur-Bestuurder geeft leiding aan uitvoering van het organisatiebeleid uit op basis van de vastgestelde en goedgekeurde plannen. Een risicoparagraaf maakt hiervan onderdeel uit. Deze komt minimaal één keer per kwartaal binnen het MT en met de RvT aan de orde. De beheersingssystemen van De Overburen werden door de accountant in 2022 als ‘goed’ beoordeeld. De besluitvorming binnen de organisatie kan worden gevolgd aan de hand van notulen van de strategisch overleggen van het MT en de RvT-vergaderingen. Een informatieprotocol tussen Bestuurder en Raad van Toezicht is opgenomen in het samenwerkingsreglement.
6. Verantwoord toezicht door de RvT.	De Raad van Toezicht toetst of de Directeur-Bestuurder van De Overburen bij zijn beleidsvorming en de uitvoering van zijn bestuurstaken oog houdt op het belang van de organisatie. De manier waarop dit plaatsvindt wordt beschreven in het daarvoor bestemde gedeelte van dit bestuursverslag. De voortgang van de uitvoering van het beleid wordt minimaal één keer per kwartaal besproken aan de hand van kwartaalrapportage.
7. Continue ontwikkeling De raad van bestuur en de raad van toezicht ontwikkelen permanent hun professionaliteit en deskundigheid.	In 2022 hebben diverse leden van de Raad van Toezicht (scholings)bijeenkomsten bijgewoond. De directeur-bestuurder heeft zich via diverse bronnen op de hoogte gesteld van de laatste ontwikkelingen in de zorgsector.

4. Algemeen beleid en toekomst

a. Visie, strategie en meerjarenbeleid

Maatschappelijk lijkt de Coronatijd een voorbode te zijn geweest van een veranderende tijd, waarin de klimaatcrisis, de energiecrisis en de crises op de huisvestings- en arbeidsmarkt een steeds grotere stempel drukken op de zorgsector als geheel. De zorgsector zoals deze nu is georganiseerd, lijkt niet langer toekomstbestendig te zijn.

Wie de beschreven ontwikkelingen goed tot zich door laat dringen, beseft dat de transitie naar een toekomstbestendige sector een veelomvattende beweging is. Een verandering die systeemveranderingen vergt en een andere manier van denken en handelen van hulpvragers, hulpverleners en beleidsmakers vereist.

In 2022 is er binnen st. De Overburen gestart met het nadenken over meerjarenbeleid die de bovengenoemde problematiek adresseert. Hierin komen de volgende thema's aan de orde:

1. samenbrengen van beroepsmatige en niet-beroepsmatige ondersteuning.
Met name op het vlak van sociale innovatie wil 'De Overburen' zich in de komende jaren onderscheiden. In het kader van het samenbrengen van professionele en informele zorg en dienstverlening worden de huidige ondersteuningstaken herschikt naar drie hoofdniveaus: De zorgtaken voor de professional, de zorgtaken voor de mantelzorger en/of vrijwilliger en de diensten die onze cliënten elkaar verlenen op basis van goed nabuurschap.
Door cliënten op basis van nabuurschap zoveel mogelijk bij de zorg voor elkaar en de gemeenschap te betrekken, bieden we hen een betekenisvolle daginvulling en een betekenisvolle (maatschappelijke) rol.

2. Vastgoedbeleid
Woonwensen van cliënten veranderen in de loop van de tijd. Daarom is het van belang dat De Overburen blijven werken aan het creëren van een eigentijds en divers woningaanbod. Een woningaanbod dat voldoet aan duurzaamheidsnormen en rekening houdt met demografische en maatschappelijke ontwikkelingen, zoals de trend naar steeds langer zelfstandig wonen en de scheiding tussen wonen & zorg. Dit alles staat uitvoerig beschreven in ons lange termijn huisvestingsplan, dat in mei '22 een revisie heeft ondergaan.

3. Technologische innovatie
In de afgelopen zes jaar heeft onze organisatie zich op het gebied van finance & control, personeelsadministraties en gebruik van cliëntendossier in snel tempo gedigitaliseerd. Een volgende stap is ook binnen het zorgproces meer gebruik te gaan maken van technologie.

4. Stimuleren rentmeesterschap & ondernemerschap
Net zoals veel andere zorgorganisaties gebruikt st. De Overburen de vergoeding op de kapitaalslasten teveel om tekorten op de zorgexploitatie mee te dekken. Dit is geen wenselijke situatie.

De oorzaken hiervan liggen gedeeltelijk voor de hand en zijn besloten in gevolgen van de eerder geschetste maatschappelijke ontwikkelingen. Zoals dit jaar ongetwijfeld in vele bestuursverslagen zal worden benoemd. Waaronder een hoog gemiddeld ziekteverzuim sinds de coronacrisis, tekorten op de arbeidsmarkt, 'gedwongen' inhuur van zzp-ers, hoge energieprijzen en gemeentelijke bezuinigingen op de uitgaven in het kader van de Wmo.

Daarnaast moeten we onderkennen dat de oorzaak voor de tekorten op de zorgexploitatie binnen st. De Overburen voor een gedeelte ook is te vinden in de bedrijfscultuur van de organisatie, die eerder zorgend is van aard, dan bedrijfsmatig resultaatgericht.

Dat is de reden waarom we ons in de komende beleidsperiode zullen richten op het ontwikkelen van een bedrijfscultuur die is gericht op ondernemerschap, rentmeesterschap en het hanteren van 'soft-controls'. (Preken, Uitspreken, Afspreken, Aanspreken)

5. Samenwerken. (Over grenzen van sectoren heen.)
In de afgelopen jaren heeft st. De Overburen een sterke reputatie opgebouwd als clientgerichte organisatie die intersectorale samenwerking niet schuwt. We opereren op onze eigen bescheiden schaal binnen de domeinen van de Wlz, Wmo, Welzijn, Maatschappelijke opvang, O-GGZ en Beschermd Wonen, maar ten behoeve van onze cliënten soms zelfs liever op het snijvlak daarvan.

Deze diversiteit in combinatie met een beperkte schaalgrootte, maakt ons wendbaar en kwetsbaar tegelijkertijd.

Deze kwetsbaarheid is voor ons een constante zorg, zeker in een tijd waarin het waarmaken van ambities is om onderdeel te kunnen blijven de transitie naar een toekomstbestendige sector gehandicaptenzorg.

Daarom is het belangrijk in de komende jaren strategische samenwerking met gelijkgestemde partijen aan te gaan.

6. Het gemeentelijk domein
Op het gebied van ambulante individuele begeleiding op basis van de Wmo maken we het komende jaar een pas op de plaats. De situatie binnen de BAR-gemeenten heeft zich in de afgelopen twee jaar zodanig ontwikkeld, dat investering in groei op deze dienstverleningsvormen in het gemeentelijk domein grote bedrijfsmatige risico's met zich meebrengt.

b. Algemeen beleid en belangrijke gebeurtenissen in het verslagjaar

In het kader van de bovenbeschreven thema's zijn in 2022 zijn vele onderwerpen de revue gepasseerd. Hieronder volgt hiervan een thematisch geordende opsomming:

Werkprocessen, P&O & bedrijfscultuur
- Start invoering Jaaruren systematiek conform laatste CAO.
- Herijking opleidingsbeleid
- Herformulering beleid Arbeidsmarktcommunicatie / werving
- Herijking Verzuimbeleid
- Herijking consignatiedienst.
- Vaststellen thuiswerkregeling/beleid
- Opzet invoering Raad van Professionals

Kwaliteit & Veiligheid
- Actieplan Veiligheid (n.a.v. bezoek certificering in de zorg)
- Audit Certificering in de Zorg (positief, certificatie behaald/behouden)
- Start formulering strategisch plan dagbesteding ihkv transitie naar toekomstbestendige sector.
- Beleid rondom behandeling langdurige GZ/MDO

Governance & Medezeggenschap
- Toezichtvisie RvT vastgesteld
- WMCZ normen ingebed in de wijze waarop medezeggenschap voor verwanten en cliënten is georganiseerd.

Huisvesting
- Herijking Lange termijn huisvestingsplan
- Start voorbereiding verbouwing locatie 'Kruidentuin'.

Kostenbesparing
- Afsluiting gemeentelijk gefinancierd project "Buurt M/V"
- Opheffen van de inefficiënt georganiseerde locatie "Kleinschalig Wonen Ridderkerk"
- Start samenvoeging ambulante teams als gevolg van gemeentelijke bezuinigingen op Wmo uitgaven.

Toekomstbestendige dienstverlening
- Deelname transitieproject "pragmatische technologische innovatie"
- Deelname transitieproject "Levensloop bestendig wonen voor ouder wordende cliënten met verstandelijke beperking"
- Deelname transitieproject "Integratie van professionele en informele dienstverlening"

Samenwerking

- Deelname aan VGN-werkgroep toekomstbestendige dagbesteding.
- Banden met de werkgeversvereniging Zuid Holland Zuid aangehaald.
- Ondersteuning geboden bij lokale initiatieven: Social Store Ridderkerk, Sociaal Hart Barendrecht.
- Partnerschap bij uitvoering actieplan Wonen-Zorg Ridderkerk vormgegeven.

c. Maatschappelijk verantwoord ondernemerschap, waaronder duurzaamheid

Zowel goed werkgeverschap als het vergroten van bewustwording bij cliënten en het realiseren en onderhouden van passende huisvesting worden door st. De Overburen tot duurzaamheidsbeleid gerekend.

Wanneer we inzoomen op passende huisvesting en onderhoud valt over 2022 te melden dat zowel de panden als de installaties dit jaar extern op duurzaamheid zijn beoordeeld aan de hand van een verduurzamingsscan. De scan is genormeerd conform het klimaat akkoord van Parijs.

Ten eerste hebben de uitkomsten van deze verduurzamingsscan vanwege overschrijding van diverse normen tot structureel overleg rondom één van onze huurpanden geleid met de betreffende woningbouwcorporatie. Dit overleg moet in 2023 tot concrete stappen leiden.

Ten tweede is in de afgelopen periode in andere panden reeds geïnvesteerd in maatregelen die binnen 5 jaar terug te verdienen zijn, zoals de installatie van ledverlichting.

En ten derde is er op basis van de verduurzamingsscan 2022 een plan opgeleverd voor verbouwen en verduurzamen van locatie ‘De Kruidentuin’ in Barendrecht. Naar aanleiding hiervan is een DUMAVA-subsidie (subsidieregeling DUurzaam MAatschappelijk Vastgoed) aangevraagd. Deze aanvraag is gehonoreerd, hetgeen betekent dat de daarin staande integrale maatregelen binnen 3 jaar (voor eind 2025) moeten worden gerealiseerd.

In hoeverre ons bedrijfsmodel en de verduurzamingsstrategie van st. De Overburen afdoende weerbaar zijn tegen klimaatveranderingen, zal van vele factoren afhankelijk zijn. Om in de toekomst aan de ‘Richtlijn 400 Bestuursverslag’ te kunnen voldoen zijn wij voornemens onze accountant in 2023 een 12-tal scenario’s te laten berekenen met de verwachte temperatuurstijging versus de voorspelde ophoging van de Zeeuwse dijken als uitgangspunt van denken.

d. Naleving gedragscodes

De beroeps- en brancheverengingen bepalen wat de normen zijn voor goede en veilige zorg. Zorgaanbieders en zorgpersoneel moeten zich tijdens hun werk aan deze wettelijke regels en normen houden. St. De Overburen ziet toe op de naleving van de relevante beroepsnormen en wetten binnen de organisatie. Dit zijn onder andere:

- Kwaliteitskader Gehandicaptenzorg 2017-2022
- Wet kwaliteit, klachten en geschillen zorg
- Wet op de beroepen in de individuele gezondheidszorg (BIG)
- Wet geneeskundige behandelovereenkomst (WGBO)
- Wet zwijgen is zilver, spreken is goud (WZZSG)
- Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen (Wmcz)
- Wet zorg en dwang (Wzd)

De Overburen kent interne gedragsregels en – afspraken voor medewerkers en cliënten.

e. Risicoparagraaf

Strategische risico's

In onze meerjarenplannen worden risico's, onzekerheden en kwetsbaarheden van de Overburen benoemd in de desbetreffende paragraaf. De meest relevante ze worden gewogen op impact en prevalentie. Voor het beleid van tot en met 2025 zijn de onderstaande bedreiging voor de Overburen geïnventariseerd en gewogen. Voor 2022 en '23 werden de onderstaande risico's benoemd.

	bedreigingen	Impact	Prevalentie	Weging
1	Beleidsmatig teveel 'uitlopen voor de troepen' met betrekking tot de vormgeving van de beleidslijn integratie van professionele & informele zorg. (Achterblijvende regelgeving vwb financiering en kwaliteitsnormen)	8	8	64
2	Te weinig expertise vwb programma- en projectmanagement	8	10	80
3	Te weinig financiële buffer voor investeringen	10	9	90
4	Onvoldoende slag- & denkkracht ondersteunende diensten als gevolg van schaalgrootte van de organisatie.	9	10	90
5	Werkbelasting Managementteam	9	7	63
6	We weten de zorgexploitatie niet kostenneutraal te maken.	9	8	72
7	We weten onvoldoende draagvlak te verwerven onder medewerkers voor wat betreft de benodigde maatregelen om de zorgsector toekomstbestendig te maken.	10	7	70
8	Hoog blijvend ziekteverzuim (corona blijft in dezelfde mate aanwezig, maar transformeert in griep) in combinatie met wegvallen compensatie.	9	7	63
9	Krappe arbeidsmarkt	9	10	90
10	Negatieve dynamiek binnen de BAR gemeenten.	7	9	63

f. Toekomstparagraaf

Hoe st. De Overburen haar toekomst ziet wordt duidelijk in de onderstaande plaat. Deze plaat wordt gebruikt om cliënten, verwanten en medewerkers de richting van De Overburen voor de komende jaren te communiceren. Voor nadere informatie verwijzen wij u graag naar het meerjarenbeleid dat op onze website is gepubliceerd.

5. Bedrijfsvoering

De interne processen en procedures van onze organisatie worden jaarlijks door onze accountant gecontroleerd. In 2022 werden er daarop geen bevindingen geconstateerd.

Voor wat betreft de beheersing van onze kwaliteit wordt jaarlijks verantwoording afgelegd met behulp van het wettelijk verplichte kwaliteitsverslag dat op onze website is gepubliceerd en kritisch wordt bekeken door onze financiers. Op basis daarvan gaan wij jaarlijks met hen in dialoog. Verder is st. De Overburen ISO 9001 (normen 2015) gecertificeerd.

Voor wat betreft de beheersing van onze kwaliteit worden een aantal uitgangspunten gehanteerd.

- Kwaliteit van zorg- en dienstverlening ontstaat tussen client, verwant en professional;
- Kwaliteit moet voor de cliënt merkbaar zijn, meetbare zorg is hierbij ondersteunend;
- Intrinsieke motivatie om kwalitatief goede dienstverlening te leveren zit in mensen en ondersteunende systemen dienen hierbij te helpen;
- Kwaliteit loopt dwars door de organisatie en daarbuiten heen en zit op elk niveau en elke discipline;
- Kwaliteit is van en voor iedereen. Dit is een thema voor cliënt, de verwant en de professional in het primair proces, de ondersteunende diensten en het management samen.

Voor wat betreft de informatievoorziening intern heeft st. De Overburen in 2021 een grote slag gemaakt door de introductie van een nieuwe ICT omgeving, waaronder intranet. In 2022 hebben we gezien dat onze medewerkers steeds beter de weg leerde kennen in het nieuwe systeem. In januari ’23 werd middels een poll door 87,3% van de medewerkers aangegeven ons intranet als het meest belangrijke communicatiekanaal te zien.

Voor wat betreft automatisering en automatiseringsbeveiliging is st. De Overburen op orde. Dit bedrijfsmatige aspect is vanaf 2021 uitbesteed aan de firma Korton. Vanaf 2022 worden de betreffende SLA’s, waarlangs de mate van dienstverlening wordt vastgesteld, periodiek met deze leverancier geëvalueerd.

6. Financieel beleid

Voor 2022 was de financiële doelstelling om een resultaat te halen van € 276.00. Hiermee zouden De Overburen een stap zetten richting de doelstelling om het overschot op de vergoeding voor kapitaallasten te reserveren voor toekomstige investeringen.

Door een aantal factoren, zoals een veel lager dan begrote WMO opbrengst, een hoog verzuim, hogere inzet van uitzendkrachten en hoge energiekosten is deze doelstelling helaas niet gehaald.

In het 3e kwartaal was de prognose zelfs dat de Overburen over 2022 een resultaat van €150.000 negatief zou halen. Maar uiteindelijk is er, mede door de compensatie van de hoge energiekosten een resultaat van €11.096 behaald.

Voor 2023 is er een begroting opgesteld die moeten leiden naar en positief resultaat van €335.000. Na afloop van de eerste twee maanden van 2023 lijkt het erop dat dit resultaat haalbaar is. Onder andere heeft dit te maken met maatregelen die in dit bestuursverslag beschreven staan. Al is het nog vroeg in het jaar en kunnen er veel onvoorziene zaken gebeuren.

De Overburen heeft bijna alle activa gefinancierd met eigen vermogen. Er is één lening bij de Waterschapsbank. Deze lening is geborgd bij het Waarborgfonds Zorg. Onder deze waarborging ligt een hypotheek op alle panden van de Overburen.

Liquiditeit is vooralsnog geen issue bij de Overburen. Er is voldoende liquiditeit om aan de lopende verplichtingen te kunnen blijven voldoen.

a. Financiële instrumenten

In 2022 zijn er verschillende thema's aan de orde geweest die betrekking hadden op de verbetering van het financieel beheer binnen de organisatie:

- De maandelijkse cijfers zijn nu beschikbaar in de applicatie Costa waardoor deze altijd digitaal beschikbaar zijn voor de managers.
- Het verzuimcijfer is realtime zichtbaar voor de managers

De begroting 2022 (en ook 2023) zijn vanuit de locaties opgesteld met behulp van de managers. Zij hebben dus volledig zicht op wat er in de begroting komt te staan. Op de begroting van de Centraal Kantoor zijn alle kosten begroot die niet per locatie te verdelen zijn en ook de kosten van het personeel dat daar werkt. Via een verdeelsleutel worden deze kosten over de locaties verdeeld.

Iedere maand legt de teammanager verantwoording af aan de bestuurder d.m.v. een maandrapportage. Voordat deze met de bestuurder besproken wordt heeft de teammanager een gesprek met de coördinator Financiën over deze rapportage.

In 2022 is gebleken dat de gebruikte rapportage niet geheel voldeed aan de behoefte van de managers en de bestuurder. Eind 2022 is er begonnen met het ontwikkelen van een nieuwe rapportage die moet leiden tot een beter gesprek over de toekomst i.p.v. terugkijken op de achterliggende periode. Eind 2023 zal deze werkwijze geëvalueerd gaan worden.

Verder wordt er per kwartaal een verslag gemaakt waarin kwaliteit, kerngetallen en financiële cijfers bij elkaar worden gebracht. Dit verslag is ten behoeve van de Raad van Toezicht.

b. Financiële risico's en onzekerheden

Belangrijke kritische succesfactoren voor een gezonde financiële toekomst van de Overburen in de komende jaren zijn:

- Een stabilisering en groei van gemeentelijk gefinancierde productie.
- Groei van de Wlz productie, waarbij personele kosten en investeringen in huisvesting beheerst worden.
- Beheersing van de kosten van de overhead en het ziekteverzuim.
- De uitvoering van het Lange Termijn Huisvestingsplan. Met name de investering in de Kruidentuin die moet leiden tot een uitbreiding van capaciteit.

De belangrijkste financiële risico's zijn:

- Het in moeten zetten van extern personeel door een hoog ziekteverzuim en een krappe arbeidsmarkt.
- Risico's rond verlaging van de NHC.
- Het niet halen van de begrote resultaten waardoor investeringen in de toekomst in gevaar komen.

Verslag 2022 – Raad van Toezicht
Stichting De Overburen

Inhoudsopgave

Voorwoord 29

1. De Raad van Toezicht 30
2. Scope van het intern toezicht 31
3. Vergaderingen en bijeenkomsten raad van toezicht 32
4. Besluiten raad van toezicht 33
5. De samenwerking met de directeur-bestuurder 34
6. Reflectie vanuit de toezichthoudende rol 35
7. Reflectie op eigen functioneren raad van toezicht 36

Voorwoord

De Raad van Toezicht van Stichting De Overburen legt in dit verslag verantwoording af over zijn handelen en de resultaten van zijn handelen. Uitgangspunten in de uitwerking van zijn maatschappelijke verantwoording is de Governance Code Zorg 2022 en zijn intern vastgestelde toezichtvisie, die te downloaden is via Microsoft Word - Toezichtvisie van de Raad van Toezicht De Overburen sep22.docx (de-overburen.nl).

Samenstelling raad van toezicht

Naam	Functie in de rvt	Nevenfuncties
Mw Ria Heijkoop	Lid Cie Kwaliteit	RvT St. Distinto Barendrecht RvT St. ZGR Marijke te Doorn
Mw Monique Kappert	Lid Cie Kwaliteit	Directeur Zorg Franciscus Gasthuis & Vlietland RvC AZOM in fusie met stichting ROOZ
Dhr Kees van den Bergh	Lid Cie Financiën & vastgoed	Advocaat HerikVerhulst Diverse toezichthoudende functies, zoals commissariaten.
Dhr Tjerk Overduin	Voorzitter Vast lid renumeratiecie	Financieel Directeur ZG Florence (Gast)docent Bedrijfsvoering in de Zorg Kerkrentmeester Bethlehemkerk Den Haag
Dhr Leo Platschorre	Lid Cie Financiën & vastgoed	RvT FPO Rijnmond Lid Gemeenteraad Hendrik-Ido-Ambacht
Dhr Peter Snoei (t/m 1-9-2022)	Lid Cie Financiën & vastgoed	-

Rooster van aan- en aftreden

Naam/functie	Datum toetreding	2022	2023	2024	2025	2026
Mw Ria Heijkoop	1-7-2016; herbenoemd in 2020	X	X	X		
Mw Monique Kappert	1-7-2020	X	X	X		
Dhr Kees van den Bergh	1-2-2019; herbenoemd in 2023	X	X	X	X	X
Dhr Tjerk Overduin	1-3-2017; herbenoemd in 2021	X	X	X	X	
Dhr Leo Platschorre	1-1-2023		X	X	X	X
Dhr Peter Snoei	1-9-2018	X				

2. Scope van het intern toezicht

Entiteiten waar de raad van toezicht/raad van commissarissen toezicht op houdt
Stichting De Overburen, Ridderkerk

3. Vergaderingen en bijeenkomsten raad van toezicht

Vergadering/bijeenkomst	Aantal	Onderwerpen
Raad van toezicht	5	(Meerjaren)Beleidsplan, Organisatiestructuur, zie bij commissies
Raad van toezicht zonder de bestuurder	4	Zelfevaluatie, Vooroverleg RvT Vergaderingen, werving nieuw RvT Lid
Remuneratiecommissie	1	Jaargesprek directeur-bestuurder
Commissie Financiën & vastgoed	4	(Meerjaren)Begroting, Rapportages, ting, jaarrekening, management letter, accountantsverslag, huisvestingsplan
Commissie kwaliteit	4	Rapportages, jaarplan, audits, eindrapport kwaliteitskader gehandicaptenzorg
Raad van toezicht met OR	2	Via Bestuurscirkeldagen: strategie en organisatiestructuur, onderling gesprek
Raad van toezicht met VR	2	Via Bestuurscirkeldagen: strategie en organisatiestructuur, onderling gesprek

4. Besluiten raad van toezicht

Onderwerp	Besluit/Goedkeuring	Datum
Jaarrekening 2021	Goedkeuring	19-5-2022
WNT-klasse 2022	Besluit	17-3-2022
Begroting 2023	Goedkeuring	8-12-2022
Meerjarenbeleidsplan (concept)	Goedkeuring	16-3-2023
Huisvestingsplan LTHP	Goedkeuring	19-5-2022; 9-6-2022
Toezichtsvisie	Vaststelling	4-10-2022
Statutenwijziging	Goedkeuring	17-3-2022

5. De samenwerking met de directeur-bestuurder

De samenwerking met de directeur bestuurder bestaat uit de volgende onderdelen:

- Ontmoeting en uitwisseling in commissievergaderingen
- Ontmoeting en uitwisseling in de plenaire Raad van Toezicht vergaderingen
- Ontmoeting en uitwisseling op de Bestuurscirkeldagen
- Maandelijks overleg met de voorzitter van de Raad van Toezicht
- Jaargesprek met de directeur-bestuurder
- Informeren voorzitter e/o alle leden Raad van Toezicht telefonisch of per email indien gewenst/noodzakelijk
- Sparren op verzoek van de directeur-bestuurder
- Informele contacten/ontmoetingen/gelegenheden

De eerste drie overlegvormen verlopen aan de hand van een agenda en vooraf aangeleverde stukken op basis van de P&C cyclus. Stukken zijn ter goedkeuring, vaststelling of ter informatie. Indien gewenst wordt aanvullende informatie bij de directeur-bestuurder opgevraagd. Vergaderingen zijn soms op een zorglocatie. Afwisselend zijn de locatiemanagers op bezoek geweest in de plenaire Raad van Toezicht vergaderingen. Naast de contacten met de directeur-bestuurder, zijn er medewerkers, adviseurs e/o accountants aanwezig bij de eerste drie overlegvormen, zijn er contacten met OR en VR op de bestuurscirkeldagen e/o aanvullend contact als dat noodzakelijk is. Tijdens informele momenten zijn er contacten met medewerkers en stakeholders. Vanaf 2023 zullen de vergaderingen vaker op zorglocatie (inclusief rondleiding) plaatsvinden. Vanuit lokale- e/o zorgnetwerken laten de leden van de Raad van Toezicht zich aanvullend informeren.

6. Reflectie vanuit de toezichthoudende rol

De Raad van Toezicht heeft kunnen toezien op de vertaling van strategische plannen door tijdens vergaderingen en in commissies frequent op de hoogte te worden gebracht over de voortgang van de plannen uit het jaarplan en over actuele ontwikkelingen binnen en buiten de organisatie.

De Raad van Toezicht als interne toezichthouder wordt tijdig en adequaat geïnformeerd. Als belangrijk attentiepunt geldt de kwetsbaarheid van de organisatie in het licht van de omvang daarvan.

Bij de financiële resultaten hebben de gevolgen van de Covid-pandemie bijzondere aandacht gehad. Dat geldt ook voor de personeelsbezetting (PNIL) en het ziekteverzuim. De ontwikkelingen in de BAR-gemeenten en de gevolgen daarvan voor de WMO-inkomsten hebben eveneens bijzondere aandacht gevraagd. Verder zijn de gestegen energiekosten, in het bijzonder voor de locatie Frans Halsstraat, aan de orde geweest.

Gelet op de prognoses die gaandeweg het verslagjaar beschikbaar kwamen, is sprake van een adequaat financieel resultaat over 2022. De samenwerking met de externe accountant is goed verlopen. In het verslagjaar heeft in verband met de daarvoor geldende regelgeving een wisseling van accountant plaatsgevonden.

Stichting de Overburen heeft het afgelopen jaar stappen gemaakt in het verbeteren van kwaliteitsitems en registratie. Hierdoor zijn veel KPI's in het groen geëindigd, wat een knappe prestatie is gezien de omstandigheden. Daarnaast is vanuit de coördinator kwaliteit veel aandacht geweest voor het melden van incidenten. Hierdoor is het aantal meldingen gestegen, een positief resultaat! Ook heeft de incidentencommissie goede analyses gemaakt, waardoor gerichte acties ter verbetering zijn uitgezet. Het bezoek van de inspectie aan de Frans Halsstraat is positief verlopen en laat goede voorbeelden van kwaliteit zien en heeft enkele (in de organisatie reeds bekende) aandachtspunten benoemd.

De PDCA cyclus is steeds beter in control bij het onderwerp kwaliteit. De KPI's mogen uitdagender worden gesteld en het is van belang de check en act nog beter in te richten. Van belang is meer vooruit te kijken naar acties die effect hebben – bijvoorbeeld op ziekteverzuim – in plaats van verklaren waarom iets niet is gelukt.
Binnen de organisatie en vanuit de coördinator kwaliteit is veel aandacht geweest voor visie en strategie binnen de gehandicaptenzorg. Deze zijn meegenomen in de beleidsplannen en worden naar verwachting vertaald in KPI's die in de rapportages terug komen. Daarbij worden cliënten en verwanten steeds beter betrokken.

Meerdere leden van de Raad van Toezicht waren betrokken bij de Bestuurscirkelsdagen waar de strategie werd bepaald. Dit waren inspirerende en nuttige dagen en het resultaat is terug te zien in het meerjaren beleidsplan. Het totale strategisch beleid is hierbij aan de orde gekomen.

7. Reflectie op eigen functioneren raad van toezicht

Begin 2022 heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatie uitgevoerd met externe begeleiding. Dit heeft input opgeleverd voor de toezichtsvisie (2022) en een aantal doelen. Deze doelen hebben betrekking op de wijze van vergaderen (vooroverleg Raad van Toezicht), het toezicht houden (versteviging commissies), goed werkgeverschap, de advies/sparrings-rol en goede randvoorwaarden rond toezicht houden. Begin 2023 is opnieuw een zelfevaluatie uitgevoerd waarbij de voortgang van de doelen is besproken. In 2022 is de toezichtsvisie opgesteld en gepubliceerd. Gedurende 2022 hebben diverse leden van de Raad van Toezicht (scholings)bijeenkomsten bijgewoond.

2 JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-22	31-dec-21
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		2.486.750	2.651.529
Machines en installaties		239.637	277.211
Andere vaste bedrijfsmiddelen		418.856	428.242
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering/ vooruitbetaald op materiële vaste activa		53.446	31.373
		3.198.689	**3.388.355**
Vlottende activa			
Vorderingen	5		
Op handelsdebiteuren		104.265	116.628
Overige vorderingen		273.962	235.609
Overlopende activa		38.126	68.901
		416.353	**421.138**
Liquide middelen	7	**3.605.012**	**3.093.103**
Totaal activa		**7.220.053**	**6.902.597**

	Ref.	31-dec-22	31-dec-21
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	8		
Gestort en opgevraagd kapitaal		124.756	124.756
Bestemmingsfonds		3.260.098	3.249.002
Overige reserves		92.144	92.144
		3.476.998	**3.465.903**
Voorzieningen	9		
Voor pensioenen		0	229
Overige		93.794	108.312
		93.794	**108.541**
Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)	10		
Converteerbare leningen		1.760.000	1.870.000
		1.760.000	**1.870.000**
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	11		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		253.108	218.680
Belastingen en premies sociale verzekeringen		268.049	262.911
Schulden terzake van pensioenen		142.059	24.152
Overige schulden		411.438	195.314
Overige passiva		814.607	757.097
		1.889.261	**1.458.153**
Totaal passiva		**7.220.053**	**6.902.597**

2.2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	Ref.	2022	2021
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	14		
Wet langdurige zorg		7.975.714	7.238.798
VWS- en/of Wlz-subsidies		13.107	7.948
Baten uit zorgverlening in onderaanneming		3.649	4.484
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		242.600	309.693
		8.235.070	**7.560.924**
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	16	**459.345**	**580.538**
Netto omzet		**8.694.416**	**8.141.462**
Overige bedrijfsopbrengsten	19	218.510	552.474
Som der bedrijfsopbrengsten		**8.912.926**	**8.693.936**
BEDRIJFSLASTEN			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	21	275.560	558.208
Lonen en salarissen	22	4.572.157	4.477.108
Sociale lasten	23	815.425	724.446
Pensioenlasten	24	392.237	366.018
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25	291.122	274.787
Overige bedrijfskosten	28	2.442.525	2.180.584
Som der bedrijfslasten		**8.789.025**	**8.581.151**
BEDRIJFSRESULTAAT		**123.902**	**112.785**
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	30	0	-25
Rentelasten en soortgelijke kosten	32	112.806	114.500
RESULTAAT		**11.096**	**-1.690**

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2022	2021
	€	€
Bestemmingsfonds	11.096	-1.690
	11.096	**-1.690**

2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

	Ref.		2022		2021
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			123.902		112.785
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	25, 26	291.122		274.787	
- mutaties voorzieningen (exclusief voorziening deelnemingen)	9	-14.747		-56.886	
			276.374		217.901
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	5	4.786		122.064	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	11	431.108		-109.419	
			435.893		12.645
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			836.169		343.331
Ontvangen interest	30	0		25	
Betaalde interest	32	-112.806		-114.500	
			-112.806		-114.475
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			***723.363***		***228.856***
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa	2	-101.455		-1.224.412	
Desinvesteringen overige financiële vaste activa	3	0		635.196	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			***-101.455***		***-589.216***
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Aflossing langlopende schulden	10	-110.000		-110.000	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			***-110.000***		***-110.000***
Mutatie geldmiddelen			**511.908**		**-470.360**
Stand geldmiddelen per 1 januari	7		3.093.103		3.563.463
Stand geldmiddelen per 31 december	7		3.605.012		3.093.103
Mutatie geldmiddelen			511.908		-470.360

Toelichting:
Er is gebruikt gemaakt van de indirecte methode

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.4.1 Algemeen

Statutaire naam en activiteiten
De statutaire naam van Stichting de Overburen is voluit Stichting de Overburen en de statutaire vestigingsplaats is Ridderkerk. Stichting de Overburen is geregistreerd onder KvK-nummer 4112558.

De activiteiten van Stichting de Overburen bestaan hoofdzakelijk uit het ondersteunen van mensen met een beperking.

Verslaggevingsperiode
Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, lopend van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. De vergelijkende cijfers hebben betrekking op boekjaar 2021, lopend van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021.

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

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW).* De jaarrekening is opgesteld in euro. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.
Bij de toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling wordt voorzichtigheid betracht. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening zijn bekend geworden. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

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

- het bepalen van de beste schatting van voorzieningen, schulden en verplichtingen uit hoofde van verlofrechten en toekomstige (salaris)rechten van medewerkers, zoals verwerkt onder de voorzieningen en de overige kortlopende schulden;
Stichting de Overburen hanteert voor de schattingen en veronderstellingen voorzichtige uitgangspunten.

Vergelijking met voorgaand jaar
De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van het volgende:

Herrubricering vergelijkende cijfers
De cijfers voor 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.
Deze herrubriceringen betreffen de op onderdelen gewijzigde presentatievoorschriften voor de cijfers over 2022 vanuit de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW) ten opzichte van de cijfers over 2021 die in overeenstemming waren met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

2.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

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

2.4 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 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.

Materiële vaste activa
De 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.

Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afschreven. 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 bestandsdelen afzonderlijk afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

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

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

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

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.
Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen. 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.

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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

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

2.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

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

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

Pensioenen
Stichting de Overburen 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 Overburen. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting de Overburen betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Stichting de Overburen 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 Overburen heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

2.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

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

2.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

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

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

2.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

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

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

	Bedrijfs-gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs-middelen	Vaste bedrijfs-middelen in uitvoering/ vooruit betaald op materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2022					
- aanschafwaarde	4.458.256	753.864	949.571	31.373	6.193.064
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.806.727	476.653	521.329	0	2.804.709
Boekwaarde per 1 januari 2022	2.651.529	277.211	428.242	31.373	3.388.355
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	0	0	79.382	22.073	101.455
- afschrijvingen	164.779	37.574	88.768	0	291.121
- *terugname geheel afgeschreven activa*					
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
- *desinvesteringen*					
aanschafwaarde	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-164.779	-37.574	-9.386	22.073	-189.666
Stand per 31 december 2022					
- aanschafwaarde	4.458.256	753.864	1.028.953	53.446	6.294.519
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.971.506	514.227	610.097	0	3.095.830
Boekwaarde per 31 december 2022	2.486.750	239.637	418.856	53.446	3.198.689
Afschrijvingspercentage	2% - 2,5%	5,0%	10,0%		

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen in onderdeel 2.6.
De materiële vaste activa dienen voor een bedrag van € 1.870.000 (2021: € 1.980.000) als onderpand voor schulden aan kredietinstellingen, waarvan € 1.870.000 (2021: € 1.980.000) als garantie voor leningen die zijn geborgd via het Waarborgfonds voor de Zorg (WFZ). De Overburen heeft zich verbonden niet zonder voorafgaande toestemming van het WFZ onroerende goederen die zijn gefinancierd met geborgde leningen te vervreemden of met een ander zakelijk recht te bezwaren. Tevens heeft de Overburen zich verbonden om op eerste verzoek van het WFZ een recht van hypotheek aan het WFZ te verstrekken op onroerende zaken waarvoor een lening is aangegaan die geheel of gedeeltelijk door het WFZ is geborgd.

De Overburen heeft de realiseerbare directe opbrengstwaarde bij verkoop en de contante waarde van de toekomstige kasstromen van haar zorgvastgoed benaderd op het niveau van de kasstroomgenererende eenheden en vergeleken met de boekwaarde van het vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2022.
Op basis van de uitgevoerde analyses is in 2022:
- geen afwaardering noodzakelijk gebleken

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

5. Vorderingen

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

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	268.977	231.276
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	268.977	231.276

Onder de overige vorderingen en schulden worden de bedragen opgenomen aangaande het financieringstekort dan wel -overschot Wlz.
De opbouw hiervan is als volgt:

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2021	2022	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari	231.276	0	231.276
Financieringsverschil boekjaar		268.977	268.977
Correcties voorgaande jaren			0
Betalingen/ontvangsten	-231.276		-231.276
Subtotaal mutatie boekjaar	-231.276	268.977	37.701
Saldo per 31 december	0	268.977	268.977

Stadium van vaststelling (per erkenning):

De Overburen	c	a

a= interne berekening
b= overeenstemming met zorgverzekeraars
c= definitieve vaststelling NZa

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- overige vorderingen	268.977	231.276
- overige schulden		
	268.977	231.276

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	7.975.714	7.238.798
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	-7.706.737	-7.007.522
Totaal financieringsverschil	268.977	231.276

7. Liquide middelen

Alle liquide middelen zijn dagelijks opvraagbaar.

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-22	31-dec-21
	€	€
Bankrekeningen	1.351.541	839.363
Kassen	1.645	1.916
Deposito's	2.251.825	2.251.825
Totaal liquide middelen	3.605.012	3.093.103

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

8. Eigen vermogen

Gestort en opgevraagd kapitaal

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Gestort en opgevraagd kapitaal	124.756	0	0	124.756
Totaal gestort en opgevraagd kapitaal	124.756	0	0	124.756

Bestemmingsfonds

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds:				
Reserver Aanvaardbare Kosten	3.249.002	11.096	0	3.260.098
Totaal bestemmingsfonds	3.249.002	11.096	0	3.260.098

Overige reserves

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat-bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Overige reserves:				
Algemene Reserve	92.144	0	0	92.144
Totaal overige reserves	92.144	0	0	92.144

9. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2022	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€	€
- Persoonlijk budget levensfase	229	0	0	229	0
- jubileumverplichtingen	47.772	4.727	0	0	52.499
- langdurig zieken	60.540	41.295	60.540	0	41.295
Totaal voorzieningen	108.541	46.022	60.540	229	93.794

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

	31-dec-2022
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	41.790
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	52.004
hiervan > 5 jaar	40.591

Met betrekking tot de voorzieningen gelden nog de volgende toelichtingen:

Voorziening jubileumverplichtingen
De voorziening uitgestelde beloningen betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 2%.

Voorziening langdurig zieken
Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de contante waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voor zover deze na 31 december 2022 vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0%.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

10. Langlopende schulden (voor meer dan 1 jaar)

De specificatie van het totaal van de langlopende schulden naar hun looptijd is als volgt:

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	110.000	110.000
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	1.760.000	1.870.000
hiervan > 5 jaar	1.320.000	1.430.000

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

De verstrekte zekerheden voor de opgenomen lening bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB) luiden als volgt:
- hypothecaire zekerheid op bedrijfsgebouwen en -terreinen;
- borging bij het Waarborgfonds zorgsector.

11. Kortlopende schulden

Voor de specificatie van de schulden uit hoofde van financieringsoverschot verwijzen wij naar de toelichting op de post "Vorderingen".

De overige schulden en overige passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-dec-22	**31-dec-21**
	€	€
Overige schulden:		
- Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	110.000	110.000
- Nog te betalen salarissen	22.659	28.257
- Schulden uit hoofde van subsidies	278.779	57.057
Totaal overige schulden	411.438	195.314
Overige passiva:		
- Vakantiegeld	191.015	185.831
- Vakantiedagen	550.834	502.495
- Nog te betalen kosten	72.694	68.394
- Nog te betalen BTW	64	377
Totaal overige passiva	814.607	757.097

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

12. Financiële instrumenten

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

Kredietrisico
De vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren zijn voor circa 60% geconcentreerd bij de gemeenten.

Renterisico en kasstroomrisico
Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage voor nog 7 jaar. looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De Overburen heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde
De reële waarde van de langlopende schulden wijkt fractioneel af van de boekwaarde. De boekwaarde van de leningen bedraagt € 1.870.000 en de reële waarde bedraagt € 1.870.000. De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

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

Huurverplichtingen
De met derden aangegane meerjarige huurverplichtingen van onroerende zaken betreffen:

Onroerende zaak	Geschatte jaarhuursom 2023 in €	Omvang verplichting 2 - 5 jaar in €	Omvang verplichting > 5 jaar in €	Einddatum huurcontract
Frans Halsstraat 2	248.950	995.801	3.236.354	25-2-2041
Totaal	*248.950*	*995.801*	*3.236.354*	

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

Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Voor het jaar 2022 richt deze onzekerheid zich specifiek op de corona-compensatie en de compensatie voor energiekosten. 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 substantieel bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt.

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

13.b Mogelijke rechten of verplichtingen in het kader van de niet in de balans opgenomen regelingen

Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Bij het opstellen van de jaarrekening bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond. De Overburen is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans per 31 december 2022.

2.6 OVERZICHT LANGLOPENDE SCHULDEN ULTIMO 2022

Leninggever	Afsluit-datum	Hoofdsom	Totale loop-tijd	Soort lening	Werke-lijke rente	Einde rente-vast periode	Restschuld 31 december 2021	Nieuwe leningen in 2022	Aflossing in 2022	Restschuld 31 december 2022	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2022	Aflossings-wijze	Aflossing 2023	Gestelde zekerheden
		€			%		€	€	€	€	€			€	
NWB	1-dec-09	3.300.000	30	Geldlening	5,03%	3-dec-29	1.980.000	0	110.000	1.870.000	1.320.000	18	Lineair	110.000	Hyp. Zekerheid/WfZ
Totaal							**1.980.000**	**0**	**110.000**	**1.870.000**	**1.320.000**			**110.000**	

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

BATEN

14. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

In de baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening is in totaliteit € 286.945 aan corona-compensatie opgenomen (2021: € 221.545). Er bestaat nog geen volledige overeenstemming over de hoogte van de corona-compensatie 2022. De in de opbrengsten verwerkte corona-compensatie is daarom gebaseerd op een schatting. Daarbij is rekening gehouden met de extra gemaakte (corona)kosten, toepasselijke wet- en regelgeving voor de compensatie daarvan en (voorlopige) afspraken met zorgfinanciers over de compensatie. Het kan zijn dat de corona-compensatie hoger of lager wordt vastgesteld dan waarmee in deze jaarrekening rekening is gehouden. Deze verschillen zullen verwerkt worden in de jaarrekening 2023. Verwacht wordt dat het afrekeningsverschil op totaalniveau beperkt zal zijn.

16. Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

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

	2022	2021
	€	€
Wet maatschappelijke ondersteuning (niet zijnde Veilig Thuis activiteiten)	459.345	580.538
Totaal	459.345	580.538

19. Overige bedrijfsopbrengsten

De overige bedrijfsopbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Subsidies:		
- Rijkssubsidies (niet zijnde baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening)	67.410	228.268
- Subsidie zorgbonus	0	76.394
- Overige loonkostensubsidies	6.771	14.026
Overige opbrengsten:		
- Verhuuropbrengsten	49.778	44.525
- Opbrengsten andere dienstverlening aan cliënten	48.865	5.343
- Opbrengsten uit eigen bijdragen van cliënten	34.609	53.408
Diverse baten en lasten	11.077	130.510
Totaal	218.510	552.474

Onder de Rijkssubsidies is in 2021 een volledig jaar van de subsidie voor BuurtMV verantwoord voor een bedrag van € 208.000. In 2022 is dit project per 1 april gestopt en was de subsidie nog € 52.000 euro. Verder staan hier de bedagen voor het Stagefonds en de subsidie praktijkleren.

LASTEN

21. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

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

	2022	2021
	€	€
Kosten inzet externe specialisten	17.461	150.618
Kosten dienstverlening door onderaannemers	105.424	104.016
Kosten personeel niet in loondienst:		
- Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	152.674	301.825
- Kosten zorgbonus voor personeel niet in loondienst	0	1.750
Totaal	275.560	558.208

Deze kosten zijn voor 2022 lager dan in 2021 omdat er in 2022 geen externen zijn ingehuurd voor P&O en opzetten van de horeca in de Frans Halsstraat. Verder zijn er ook minder uitzendkrachten ingezet in 2022.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

22. Lonen en salarissen

De lonen en salarissen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Lonen en salarissen	4.572.157	4.402.464
Zorgbonus personeel in loondienst, inclusief eindheffing	0	74.644
Totaal	4.572.157	4.477.108
Het gemiddelde aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden (fte's) is als volgt:		
De Overburen	99	102
	99	102

De stijging van de lonen en salarissen is toe te schrijven aan de CAO stijging per 1 mei 2022 van 2,2% en een eenmalig uitkering in de middenschalen.

25. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

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

	2022	2021
	€	€
Afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	291.122	274.787
Totaal afschrijvingen	291.122	274.787

28. Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	448.067	450.697
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	17.273	12.604
Overige personeelskosten	278.627	256.588
Algemene kosten	913.546	854.138
Huur en leasing	444.179	406.434
Onderhoudskosten	105.572	78.481
Energiekosten	235.259	121.644
Totaal overige bedrijfskosten	2.442.525	2.180.584

De hogere 'overige personeelskosten' wordt veroorzaakt door hogere opleidingskosten en hogere uitgaven voor de Arbodienst.

De hogere 'algemene kosten' zijn in 2022 hoger dan in 2021 door hogere juridische kosten (€ 22.000) en hogere kosten voor Corona (+/+ € 28.000 voor o.a.inzet uitzendkrachten en materiele kosten). Tegenover deze kosten staat een compensatie die geboekt is onder de WLZ opbrengsten. Per saldo is het resultaat dus 0.

De kosten van 'huur en leasing' zijn hoger door de huurstijgingen en in 2021 is de Frans Halsstraat pas vanaf 1/2/2021 gehuurd en in 2022 is dit een heel jaar.

De 'energiekosten' zijn fors hoger dan in 2021. Hiervoor is een compensatie beschikbaar gesteld. Voor de Overburen komt deze compensatie uit op € 98.902. Hiermee wordt het grootste deel van verhoging gecompenseerd. Deze opbrengst is geboekt onder WLZ opbrengsten.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

30. Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Rentebaten	0	-25
Totaal	0	-25

32. Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Rentelasten	112.806	114.500
Totaal	112.806	114.500

35. Honoraria accountant

	2022	2021
	€	€
1. Controle van de jaarrekening	43.103	40.890
2. Overige controlewerkzaamheden (w.o. productie-verantwoordingen etc.)	0	0
3. Fiscale advisering	1.531	1.137
4. Niet-controlediensten	0	0
5. Afwikkeling voorgaande jaren	-6.405	5.319
	38.228	47.346

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

36. Transacties met verbonden partijen

Er is geen sprake van transacties met verbonden partijen.

2.7 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de raad van bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2022 is als volgt:

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

		J.J.D. de Raad
1	Functie (functienaam)	Bestuurder
2	In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jul-15
3	In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	106.319
7	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	12.137
8	Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**118.456**
9	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	120.000

Vergelijkende cijfers 2021

1	(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2	Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.778
4	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	0
5	Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	**115.778**
6	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	116.000

Toezichthoudende topfunctionarissen met totale bezoldiging van meer dan € 1.800

		T. Overduin	**C. van den Bergh**	**M.L.G. Kappert**
1	Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
2	In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-mrt-17	1-feb-19	1-jul-20
3	In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	heden
4	Totale bezoldiging in het kader van de WNT	**7.500**	**5.000**	**5.000**
5	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.000	12.000	12.000

Vergelijkende cijfers 2021

1	Totale bezoldiging in het kader van de WNT	**7.500**	**5.000**	**5.000**
2	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.400	11.600	11.600

		P. Snoei	**M.P. Heijkoop-Stremler**
1	Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT
2	In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-sep-18	1-jul-16
3	In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	31-dec-22	heden
4	Totale bezoldiging in het kader van de WNT	**5.000**	**5.000**
5	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.000	12.000

Vergelijkende cijfers 2021

1	Totale bezoldiging in het kader van de WNT	**5.000**	**5.000**
2	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.600	11.600

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting de Overburen een totaalscore van 7 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft Klasse 1, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 120.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur.
Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 18.000 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 12.000. Deze maxima worden niet overschreden.

2.8 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van stichting de Overburen heeft de jaarrekening 2022 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 22 mei 2023, onder gelijktijdige goedkeuring daarvan door de raad van toezicht.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.	W.G.
J.J.D. de Raad 22-5-2023	T. Overduin 22-5-2023
Bestuurder	Voorzitter Raad van Toezicht
W.G.	W.G.
C. van den Bergh 22-5-2023	M.P. Heijkoop-Stremler 22-5-2023
Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
W.G.	W.G.
M.L.G. Kappert 22-5-2023	L.P. Platschorre 22-5-2023
Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht

3 OVERIGE GEGEVENS

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

Er is geen statutaire regeling resultaatbestemming.

3.2 Nevenvestigingen

De Overburen heeft geen nevenvestigingen.

3.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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