

**DEFINITIEF**



## **Jaarverslag 2022**

**Stichting MeanderOmnium**

**te Zeist**

## Inhoudsopgave

Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Balans	10
Staat van Baten en Lasten	12
Algemene Toelichting	13
Toelichting op de Balans	15
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	21
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten	22
WNT verantwoording	27
Bijlage	
Urenverantwoording 2022 Gemeente Zeist	29

## **Bestuursverslag 2022**

### **Een collectieve prestatie van formaat**

Niemand had kunnen denken dat ook het begin van 2022 nog in het teken stond van de corona-epidemie, die in de loop van het 1e halfjaar gelukkig afnam. Maar ook in deze periode was MeanderOmnium er voor alle kwetsbare bewoners, jong of oud. Dat het dagelijkse welzijnswerk door onze professionals en vrijwilligers gewoon doorgang vond, evenals de ondersteuning van ouders en kinderen via de VVE peuteropvang, is een ongekend grote prestatie, we zijn er trots op. In het najaar ontstonden ook bij MeanderOmnium, in lijn met de landelijke ontwikkelingen, nogal wat personele wisselingen. Dit had soms wel impact op het dagelijks werk, maar collectief werden de schouders er flink onder gezet. Een organisatie, om trots op te zijn en die, naar blijkt, tegen een flinke stoot kan.

### **Steeds meer bewoners weten MeanderOmnium te vinden**

In 2022 rondde MeanderOmnium de modernisering af van alle websites, en niet zonder resultaat. Een actueel aanbod van algemene- en wijkinformatie voor bewoners, ouders, kinderen en vrijwilligers maakte dat eind december in de historie van MeanderOmnium een mijlpaal werd bereikt: ruim 52.000 maal werd een informatiepagina bezocht. Inwoners van Zeist weten ons nu massaal te vinden. De tevens gebouwde monitoring bood voor het eerst strategisch waardevolle data over de informatie- of ondersteuningsbehoeften op welzijnsgebied bij bewoners in Zeist. Opnieuw steeg het aantal bewoners dat via onze website een activiteitensubsidie aanvroeg, waardoor steeds meer bewoners zelf in hun wijk iets organiseren dat ten goede komt aan verbetering van de leefbaarheid.

### **MeanderOmnium 'in the picture'**

Via allerlei social media werden het gehele jaar talloze projecten en activiteiten van MeanderOmnium in het zonnetje gezet, waaronder – dankzij een mooie schenking van Rotaryclub Zeist, de realisatie van een sport- en speelgoed aanhangwagen vol inhoud, bestemd voor kinderen van Oekraïense vluchtelingen en uit andere landen. Ook werden nieuwe zaken opgepakt. Zo werd met ingang van 1 januari 2023 VVE/peuteropvang De Piraatjes in Austerlitz toegevoegd aan de organisatie van MeanderOmnium en verwelkomden we enkele nieuwe collega's. Daarnaast werden de werkzaamheden van MeanderOmnium uitgebreid met begeleiding en activiteiten op de Zeister opvanglocaties voor vluchtelingen.

### **De komende jaren: nog meer samenwerken in Zeist**

2022 is ook het jaar waarin MeanderOmnium verdere aansluiting kreeg, ook op bestuursniveau, in samenwerkingsprocessen met de 1e lijns zorg, sport en beweging en het onderwijs. Deze samenwerking is erop gericht om gezamenlijk beter in staat te zijn doelstellingen in het sociaal domein te behalen, met de focus op vroegsignalering en preventieve aanpak. De gemeente Zeist, de belangrijkste opdrachtgever van onze organisatie, presenteerde een eerste kansrijk en toekomstgericht concept van een vernieuwde themagerichte visie op de sociale basis. In de eerste helft van het komend jaar zal deze visie, dan in definitieve vorm, worden vergeleken met ons huidige strategische plan en geanalyseerd worden of onze eigen doelen en activiteiten hierop in de toekomst worden aangepast.

### **2022 MeanderOmnium in transitie, gericht op de toekomst**

2022 gaat bij MeanderOmnium de boeken in als een jaar vol veranderingen, innovatie en verdere digitalisering van de organisatie. Verschillende ontwikkelingsdoelen, eerder benoemd in het strategisch meerjarenplan 2021 tot en met 2024, werden voortvarend opgepakt. Allereerst werd gestart met een efficiencyproces (tot 2025) waarin het aantal fte in de basisorganisatie (vast personeel, dus geen projectbezetting) geleidelijk daalt. In het vierde kwartaal werden voor het eerst de financiële resultaten hiervan zichtbaar.

### **Betere informatie over uitgevoerde activiteiten en behaalde doelen**

Mede gezien de bovenstaande ontwikkeling is MeanderOmnium met de gemeente Zeist overeengekomen dat de bestaande verantwoordingsrapportage-modellen qua inhoud en vorm zullen gaan veranderen. In het najaar van 2022 is een werkgroep gestart met de ontwikkeling van een nieuw transparant format, met daarin aanzienlijk meer data-gegevens van uitgevoerde activiteiten en behaalde doelen. Deze informatie zal deels gaan komen uit het recent gemoderniseerde RegiCare ICT-systeem van MeanderOmnium. De tussentijdse verantwoordingsrapportage zal transformeren naar een signaal/trendbrief. De nieuwe verantwoordingsrapportage wordt in 2023 operationeel en zal voor het eerst ook een publieksversie krijgen.

### **Overschrijding van begrote personele kosten, maar het werk wel gedaan**

De landelijke ontwikkeling volgend kampte MeanderOmnium in 2022 met een hoog ziekteverzuim en medewerkers en vrijwilligers, die na al twee volle coronajaren, ook tekenen van vermoeidheid en overbelasting vertoonden. Overbelasting ontstond ook doordat de maatschappelijke opdracht van MeanderOmnium ondanks alles zoveel mogelijk werd uitgevoerd. Dit leidde tot een verregaande overschrijding van de begrote personele kosten. Ook in het najaar ontstond opnieuw een hoog ziekteverzuim, door opnieuw coronabesmettingen, nu echter ook 'gewone' griep.

### **Coronasteun 2022**

In de tweede helft van 2022 ontstond geleidelijk een negatieve ontwikkeling van het resultaat, vooral veroorzaakt door langdurige vervanging van zieke medewerkers, onder meer door corona en het niet behalen van een taakstelling om het aantal fte te verlagen. Ook stevige indexeringen van de Cao-lonen speelden een kostenverhogende rol boven begroting. Het is mede te danken aan een eenmalige bijdrage van de gemeente Zeist van € 110.000, dat, in combinatie met andere door ons genomen maatregelen, het jaar 2022 met een klein positief resultaat kon worden afgesloten.

### **Uiteindelijk ook een sluitende begroting 2023**

In het najaar werd echter ook duidelijk dat de ingediende begroting 2023 en de beschikbare subsidiemiddelen niet goed op elkaar aansloten, met name wat betreft de dekking van de loonkosten van MeanderOmnium. Een fors mogelijk tekort werd zichtbaar. Hierover is MeanderOmnium in het najaar 2022 in gesprek gegaan met de gemeente Zeist. Het resultaat hiervan is dat de subsidiebijdrage 2023 voor MeanderOmnium substantieel werd verhoogd. Tevens werd afgesproken, dat de gemeente Zeist in het voorjaar van 2023 een onderzoek c.q. toetsing bij MeanderOmnium zal uitvoeren naar de al jaren gehanteerde gemeentelijke indexeringsmethodiek van subsidiegelden. De uitslag van dit onderzoek zal vòòr de zomer van 2023 beschikbaar zijn. Daarnaast vond een bezuinigingsmaatregel plaats in het organigram van MeanderOmnium, waardoor een managementlaag met ingang van 1 januari 2023 is vervallen en sprake is van een iets plattere organisatie. De verhoogde gemeentelijke bijdrage en de door ons genomen maatregelen boden vervolgens een sluitende begroting 2023.

### **MeanderOmnium: een goede werkgever**

Ook in 2022 was de ondernemingsraad betrokken en actief en vonden verkiezingen plaats om een ontstane vacature snel op te volgen. Ook de Vrijwilligersraad was in 2022 voltallig, en de in 2021 nieuw geïnstalleerde ouderraad functioneerde ook in 2022 goed. Ook werd een MTO gehouden, waaruit bleek dat onze medewerkers trots zijn op hun organisatie, met een hoog rapportcijfer voor sociale veiligheid. In een veranderende en lastiger wordende arbeidsmarkt is het zaak dat MeanderOmnium zich als een goed werkgever kan presenteren.

### **Onze verwachtingen voor 2023**

Wij verwachten dat we in 2023 verdere progressie maken met de in ons strategisch plan 2021-2024 gestelde ontwikkelingsdoelen, waaronder de ingezette geleidelijke daling van het aantal fte in de basisformatie, en wij desondanks in staat blijven de maatschappelijke opdracht met hoge kwaliteit te blijven vervullen binnen een sluitende begroting. We zien onze continuïteit in de komende jaren met vertrouwen tegemoet.

## **De missie en kernwaarden van MeanderOmnium**

### Missie

MeanderOmnium is dé welzijnsorganisatie voor Zeist en omgeving. Met elkaar bouwen wij aan een krachtige, sociale samenleving waarin iedereen zich thuis voelt en kan meedoen!

### Visie

Samen met betrokken inwoners en samenwerkingspartners zetten wij ons in voor positieve veranderingen in de buurt, voor een goede start voor kinderen, talentontwikkeling voor jongeren, en meedoen en zingeving voor volwassenen en ouderen. Onze kundige en enthousiaste medewerkers en vrijwilligers zijn de ogen en oren in de buurt. Door goed te kijken, te luisteren én te handelen voorkomen we problemen. Op basis van vertrouwen en gelijkwaardigheid ondersteunen en verbinden we mensen en organisaties. We werken niet volgens een vast recept, maar doen wat nodig is. Daarbij sluiten we aan bij wensen, ideeën en mogelijkheden van mensen zelf. Zo dragen we bij aan veerkrachtige buurten en aan het welzijn en de ontplooiingskansen van jong en oud.

## Kernwaarden

Gecommuniceerde kernwaarden van MeanderOmnium zijn: verbinding, vertrouwen, inclusief en vakmanschap.

## **De maatschappelijke opgave van MeanderOmnium**

Met 96 professionals (ultimo 2022 65,1 fte) en ongeveer 450 vrijwilligers behoort MeanderOmnium in Zeist tot de belangrijkste maatschappelijke organisaties. De gemeente Zeist is de grootste opdrachtgever en heeft een brede sociaal maatschappelijke opdracht aan MeanderOmnium verstrekt. De kern daarvan is het dagelijks sociaal werk en de maatschappelijke ondersteuning voor alle inwoners van Zeist. Speerpunten daarbij zijn het vergroten van de maatschappelijke participatie (meedoen) en het activeren van bewoners, in het bijzonder zij, die al langer 'aan de zijlijn' staan. MeanderOmnium organiseert en beheert fysieke wijkvoorzieningen, draagt zorg voor een kwalitatief hoogwaardige pedagogische kennislijn (ouderbetrokkenheid, opvoedondersteuning en coördinatie steunouders) en aanbod van Voorscholen en VVE/peuteropvang. Tevens wordt ondersteuning geboden op de Zeister opvanglocaties voor vluchtelingen.

Daarnaast voert MeanderOmnium tal van andere werkzaamheden uit, waaronder het jongerenwerk in de wijken en op school, het steunpunt mantelzorg, het meldpunt eenzaamheid, de coördinatie buurtbemiddeling, de vrijwilligerscentrale, het beheer van de Speel-o-theek, en vervoer en mobiliteit. Voor het laatste beschikt MeanderOmnium over twee Belbus-organisaties, beide grotendeels bestaande uit trouwe vrijwilligers, die deze dienst vanuit Zeist of Utrechtse Heuvelrug uitvoeren. Buurtbemiddeling en Opstapje worden ook uitgevoerd voor de gemeente De Bilt. Ook in Bunnik verzorgen wij de buurtbemiddeling.

Veel van de genoemde werkzaamheden worden uitgevoerd in samenwerking met partnerorganisaties. Hiertoe behoren onder meer de sociale buurtteams, het Centrum voor Jeugd en Gezin, basisscholen en voortgezet onderwijs, politie, woningcorporaties, de Regionale Sociale Dienst, 1e lijns zorg, waaronder huisartsen en andere organisaties op het gebied van (informele) zorg, kunst, cultuur en sport.

De maatschappelijke opdracht wordt jaarlijks door de gemeente Zeist vastgesteld en vastgelegd in het jaarlijkse werkplan. Tweemaal per jaar moet verantwoording aan de gemeente worden afgelegd over inzet en behaalde resultaten en wordt tevens van gedachten gewisseld over belangrijke trends en ontwikkelingen. Daarnaast vindt viermaal per jaar een evaluatiegesprek plaats over inzet, prestaties en kwaliteit tussen de gemeente en de directeur-bestuurder. Op wijkniveau vindt er gedurende het gehele jaar regelmatig overleg en afstemming plaats met de gemeentelijke wijkmanagers. Tenslotte vindt eenmaal per jaar een evaluatiegesprek plaats tussen het gemeentelijke en politieke bestuur van Zeist en de directeur-bestuurder en voorzitter raad van toezicht van MeanderOmnium. De VVE/peuteropvanglocaties van MeanderOmnium worden periodiek door de GGD geïnspecteerd. In 2022 voldeden al onze locaties aan de gestelde kwaliteitseisen.

## Veranderingen in de werkorganisatie

Om redenen van efficiencyverbetering is een lopende proefneming met een parttimefunctie fondsenwerving in 2022 gestaakt. De VVE/peuteropvang is uitgebreid met een nieuwe locatie, namelijk De Piraatjes in Austerlitz. Sinds 2022 biedt MeanderOmnium ook ondersteuning op de Zeister opvanglocaties voor vluchtelingen. Met ingang van 1 januari 2023 is een managementlaag in het organigram van MeanderOmnium vervallen. De bestuurder geeft met ingang van 1 januari 2023 leiding aan de teamleiders, daarbij intensief ondersteund door de controller. In 2022 is MeanderOmnium in nauwe samenwerking met de gemeente Zeist, de Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug en Calibris gestart met een Wijkleerbedrijf.

Een toekomstige verandering betreft ook de werklocatie 't Noorderpunt. In de toekomstige ontwikkelingsplannen van de wijk Vollenhove is op deze locatie woningbouw gepland. Inmiddels is in samenwerking met de gemeente Zeist een oriënterend proces gestart naar de mogelijkheden om de hoofdvesting van MeanderOmnium in de toekomst elders in de wijk te vestigen. De nieuwe vestiging zal ook moeten voldoen aan de eigentijdse normen van duurzaamheid.

## Bestuur

De samenstelling van de raad van toezicht was in 2022 als volgt:

<b>Naam:</b>	<b>Functie:</b>	<b>Periode:</b>	<b>Portefeuille:</b>
Berend Berendsen	lid (vz)	1-1-2022 t/m 31-12-2022	Remuneratiecommissie (vz)
Everhard Elferink	lid (vice-vz)	1-1-2022 t/m 31-12-2022	Auditcommissie
Toosje Valkenburg	lid	1-2-2022 t/m 31-12-2022	Commissie Kwaliteit & Veiligheid
Inge de Vries	lid	1-1-2022 t/m 31-12-2022	Remuneratiecommissie, Kwaliteit & Veiligheid
Rob Kalma	lid	1-1-2022 t/m 31-12-2022	Auditcommissie (vz)

Naar aanleiding van het rooster van aftreden werden Berend Berendsen en Inge de Vries met ingang van 1 december 2022 opnieuw benoemd voor een periode van vier jaar.

### Rooster van aftreden leden raad van toezicht

Berend Berendsen	november 2022
Inge de Vries	november 2022
Rob Kalma	januari 2024
Everhard Elferink	januari 2024
Toosje Valkenburg	februari 2025

In 2022 heeft de raad van toezicht (buiten extra bijeenkomsten van de auditcommissie) in totaal viermaal vergaderd. Daarnaast vond overleg plaats met de ondernemingsraad, vertegenwoordiging van het gemeentebestuur respectievelijk de ambtelijke organisatie van de gemeente Zeist en de externe accountant. De raad werkt conform de richtlijnen van de NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorg en Welzijn) en de WBTR (Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen). Alle leden van de raad van toezicht hebben in 2022 werkbezoeken in Zeist afgelegd. Tevens is in dit jaar in de raad gestart met de commissie Kwaliteit & Veiligheid en werd het jaarlijkse zelfreflectieproces uitgevoerd. De directeur-bestuurder volgde in 2022 een bestuurlijk intervisietraject op basis van permanente educatie.

In 2022 ontvingen de leden van de raad van toezicht voor hun inzet een jaarlijkse vergoeding. Deze bedroeg € 1.500 voor de leden en € 1.700 voor de voorzitter.

## Financiële toelichting op hoofdlijnen

### Financieel 2022

MeanderOmnium heeft het jaar 2022 afgesloten met een toevoeging aan de algemene reserve van € 1.362. Begroot was een toevoeging van € 49.230. In 2021 was sprake van een toevoeging aan de algemene reserve van € 1.668.

### Eigen vermogen

Het eigen vermogen na resultaatbestemming bedraagt € 856.155 (2021: € 873.430). Hiervan is € 442.762 vrij besteedbaar (2022: € 435.385). De resterende € 413.393 (2022: € 438.045) bestaat uit diverse bestemmingsreserves en de herwaardingsreserve.

### Begroting 2023

MeanderOmnium heeft voor 2023 een begroting met een verwacht bescheiden positief resultaat van € 2.011.

Subsidies:	€ 5.100.228	
Fondsen en bijdragen:	€ 68.245	
Overige opbrengsten:	€ 520.990	
Totaal opbrengsten		€ 5.689.463
Personeelskosten:	€ 4.355.632	
Huisvestingskosten:	€ 534.499	
Organisatiekosten:	€ 344.950	
Afschrijvingen:	€ 30.807	
Activiteitenkosten:	€ 440.281	
Totaal kosten		€ 5.706.169
Vrijval reserves		€ 18.717
Resultaat		€ 2.011

Bij de subsidies voor 2023 is inmiddels een bedrag van € 4.330.000 door diverse gemeenten beschikbaar. De subsidie voor de peuteropvang vindt plaats op basis van nacalculatie, hiervoor is een bedrag van € 770.000 begroot.

De flexibele personeelsschil bedroeg per ultimo 2022: 20,4% (2021: 24,5%). Het totale aantal fte bedroeg per ultimo 2022: 65,1 fte (2021: 68,2 fte). Begroot voor 2023 is een afname van het aantal fte tot 63,5.

Begin 2023 is duidelijk geworden dat werkgeversorganisaties en werknemersorganisaties Kinderopvang een akkoord hebben bereikt over de nieuwe CAO Kinderopvang. De nieuwe CAO kent een looptijd van anderhalf jaar en voorziet in een loonstijging van ruim 11%. De CAO Sociaal Werk loopt nog door tot 1 juli 2023. In maart 2023 starten de onderhandelingen voor een nieuwe CAO.



### Vertrouwen

De directeur-bestuurder heeft vertrouwen in de positie van MeanderOmnium in de opdrachtperiode tot eind 2023 en verwacht dat de organisatie, met volop aandacht voor innovatie, kwaliteit en samenwerking, op een structureel gezonde financiële basis de komende jaren kwalitatief hoogwaardige werkzaamheden kan uitvoeren binnen het sociaal werk en VVE/peuteropvang.

Datum, april 2023

Jan Willem Voogd

Directeur-bestuurder

## Jaarrekening 2022

### Balans van Stichting MeanderOmnium per 31 december 2022

Alle bedragen zijn in euro's

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen	414.554	424.195
Inventaris en installaties	45.027	32.732
Hard- en software	22.920	44.542
Vervoermiddelen	97.379	72.783
	<b>579.880</b>	<b>574.252</b>
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>1.610</b>	<b>1.610</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraden	<b>3.501</b>	<b>3.630</b>
<b>Vorderingen</b>		
Subsidies	51.946	58.910
Debiteuren	42.625	41.066
BTW	1.073	0
Overige vorderingen en overlopende activa	17.606	6.914
	<b>113.250</b>	<b>106.890</b>
Liquide middelen	<b>1.506.231</b>	<b>1.259.919</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>2.204.472</b>	<b>1.946.301</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b>Eigen Vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	101.658	101.658
Algemene Reserve	341.104	333.727
Herwaarderingsreserve	258.680	264.696
Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	40.368	50.000
Bestemmingsreserve Transitievergoeding	32.418	11.304
Bestemmingsreserve Vernieuwing ICT	18.717	43.467
Bestemmingsreserve Innovatie	0	15.000
Bestemmingsfonds Bussen UH	53.578	53.578
	<b>846.523</b>	<b>873.430</b>
<b>Langlopende Schulden</b>		
Investeringsubsidies	<b>21.752</b>	<b>47.492</b>
<b>Kortlopende Schulden</b>		
Crediteuren	107.501	84.590
Vooruit ontvangen bedragen	440.695	282.600
Belastingen en premies sociale verzekeringen	381.150	201.472
Personeelslasten	195.302	186.854
Overige schulden en overlopende passiva	211.549	269.863
	<b>1.336.197</b>	<b>1.025.379</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>2.204.472</b>	<b>1.946.301</b>

## Staat van Baten en Lasten 2022

Alle bedragen zijn in euro's

	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Realisatie 2021</b>
<b>BATEN</b>			
Subsidies gemeente Zeist	4.922.641	4.616.409	4.598.605
Overige subsidies	141.815	139.445	146.475
Fondsen en bijdragen	246.727	248.000	358.027
Overige inkomsten	555.844	422.775	451.898
<b>Totaal baten</b>	<b>5.867.027</b>	<b>5.426.629</b>	<b>5.555.005</b>
<b>LASTEN</b>			
Personeelslasten	4.452.087	4.074.356	4.169.523
Huisvestingslasten	417.194	449.575	467.573
Afschrijvingslasten	49.140	41.176	39.633
Organisatielasten	413.826	369.830	394.882
Activiteitenlasten	589.214	475.522	523.348
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.921.460</b>	<b>5.410.459</b>	<b>5.594.959</b>
<b>Saldo Baten en Lasten</b>	<b>-54.433</b>	<b>16.170</b>	<b>-39.954</b>
Financiële baten en lasten	-4.890	0	-10.504
<b>Te bestemmen resultaat</b>	<b>-59.324</b>	<b>16.170</b>	<b>-50.458</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Onttrekking Bestemmingsreserve Transitievergoeding	-11.304	0	-28.696
Onttrekking Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling	-9.632	0	0
Onttrekking Bestemmingsreserve ICT	-24.750	-33.060	-23.430
Onttrekking Bestemmingsreserve Innovatie	-15.000	0	0
Mutatie Algemene Reserve	1.362	49.230	1.668
<b>TOTAAL</b>	<b>-59.324</b>	<b>16.170</b>	<b>-50.458</b>

## **Algemene toelichting**

### **Algemeen en activiteiten**

#### **Oprichting**

Per notariële akte d.d. 30 juni 2006 is Stichting MeanderOmnium als fusieorganisatie ontstaan.

#### **Doelstelling**

De Stichting MeanderOmnium heeft als doel het welzijn van individuele – en groepen – burgers te bevorderen en de zelfredzaamheid van (groepen) kwetsbare burgers te vergroten.

#### **Inschrijving**

De stichting is ingeschreven in het register van de Kamer van Koophandel en fabrieken voor Utrecht en omstreken onder nummer 30216524. Het vestigingsadres is Laan van Vollenhove 1014, 3706 AH te Zeist.

#### **Bedrijfstakpensioenregeling**

Stichting Meander Omnium is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Deze pensioenregeling wordt gefinancierd door afdrachten aan het bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenverplichting uit de regeling wordt gewaardeerd volgens de “verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering”. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten- en lasten verantwoord.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan.

Ultimo 2022 (en voorgaande jaren) waren er voor Stichting MeanderOmnium geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

De beleidsdekkingsgraad (gemiddelde afgelopen 12 maanden) was in december 2022 111,6% (2021: 99,7%).

#### **Algemene grondslagen voor de verslaggeving**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJK C1 "Kleine organisaties-zonder-winststreven". De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de verwachte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingslasten.

#### ***Financiële vaste activa***

De onder de financiële vaste activa opgenomen waarborgsommen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

**Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden met een looptijd korter dan 12 maanden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

**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.

**Investeringssubsidies**

Subsidies en bijdragen die worden verkregen voor de aanschaf van materiële vaste activa worden gepassiveerd. Vrijval van deze subsidies en bijdragen ten gunste van de exploitatie vindt, pro rato, plaats op basis van de afschrijving van het desbetreffende activum.

**Herwaarderingsreserve**

De bestaande herwaarderingsreserve op de datum van overgang valt vrij bij realisatie, dat wil zeggen, door afschrijving of vervreemding in toekomstige perioden.

**Grondslagen voor de resultaatbepaling****Algemeen**

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

**Gemeentesubsidie en Overige Subsidies**

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Ontvangen subsidies waarvoor de prestatie nog niet zijn geleverd zullen op de balans onder de schulden worden opgenomen als nog te besteden subsidie of terug te betalen subsidie.

**Personeelsbeloningen**

De beloningen van het personeel worden als last in de resultatenrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

## Toelichting op de balans

### VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa	Gebouwen	Inventaris	Installaties	Hard- en software	Vervoer-middelen	Totaal
<i>Stand per 1 januari 2022</i>						
Aanschafwaarde begin boekjaar	482.040	192.982	201.165	106.072	328.860	1.311.119
Cumulatieve afschrijving	-57.845	-184.899	-176.516	-61.530	-256.077	-736.867
<b>Boekwaarde begin boekjaar</b>	<b>424.195</b>	<b>8.083</b>	<b>24.649</b>	<b>44.542</b>	<b>72.783</b>	<b>574.252</b>
<i>Mutaties in boekjaar</i>						
Investeringen	0	1.081	33.299	5.780	45.350	85.510
Des investeringen	0	0	0	0	-45.397	-45.397
Herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	-9.641	-3.793	-18.290	-27.401	-15.754	-74.879
Afschrijvingen desinvesteringen	0	0	0	0	40.397	40.397
<b>Saldo mutaties</b>	<b>-9.641</b>	<b>-2.712</b>	<b>15.009</b>	<b>-21.621</b>	<b>24.596</b>	<b>5.631</b>
<i>Stand per 31 december 2022</i>						
Aanschafwaarde ultimo boekjaar	482.040	194.063	234.464	111.852	328.813	1.351.232
Cumulatieve afschrijving	-67.486	-188.693	-194.807	-88.932	-231.434	-771.352
<b>Boekwaarde ultimo boekjaar</b>	<b>414.554</b>	<b>5.370</b>	<b>39.657</b>	<b>22.920</b>	<b>97.379</b>	<b>579.880</b>

Afschrijvingscategorie	Afschrijvingspercentage
Gebouwen	2%
Inventaris	10-20%
Installaties	10-20%
Hard- en software	20-33%
Vervoermiddelen	20-33%

In 2022 zijn er diverse investeringen gedaan in vaste activa. Op het Noorderpunt zijn diverse aircosystemen vervangen (investering € 33.299). Verder is een oude bus buitengebruik gesteld en vervangen door een tweedehands Mercedes personenbus (investering € 45.350). Ook zijn er investeringen gedaan in meubilair voor een peutergroep (€ 1.081) en investeringen in ICT apparatuur (€ 5.780)

<i>Financiële vaste activa</i>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Waarborg tankpas Shell	400	400
Waarborg telefonie	1.210	1.210
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>1.610</b>	<b>1.610</b>

**Vlottende activa**

<b><i>Voorraden</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Buffet/ handelsvoorraad	3.501	3.630
<b>Totaal voorraden</b>	<b>3.501</b>	<b>3.630</b>

De voorraden hebben betrekking op onze Wijk Service Punten en worden gewaardeerd tegen de laatst bekende inkooprijzen. Er is geen voorziening van incourantheid van toepassing.

<b><i>Vorderingen</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Subsidies	5.646	58.910
Debiteuren	88.925	41.066
BTW	1.073	0
Overige vorderingen en overlopende activa	17.606	6.914
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>113.250</b>	<b>106.890</b>

Onder de post "subsidies" is per ultimo 2021 een bedrag van € 55.885 verantwoord inzake de eindafrekening van de subsidie Vve/Peuteropvang 2021 van de gemeente Zeist. Per ultimo 2022 hebben wij teveel subsidie Vve/Peuteropvang van de gemeente Zeist ontvangen. Het terug te betalen bedrag is verantwoord onder de overige schulden. Onder de post Debiteuren is een bedrag van € 46.300 begrepen inzake de subsidie voor het participatieproject RSD 2022. Hiervoor is eind 2022 een factuur verstuurd. Ultimo 2022 is er een beperkte voorziening dubieuze debiteuren getroffen (€ 955) welke in mindering is gebracht op het saldo Debiteuren.

De looptijd van de vorderingen is korter dan 1 jaar.

<b><i>Liquide middelen</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Kassen	5.676	4.943
Banken	1.500.555	1.254.240
Kruisposten	0	736
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>1.506.231</b>	<b>1.259.919</b>

De liquiditeit van MeanderOmnium is onverminderd goed te noemen. Op basis van de liquiditeitspositie is het niet de verwachting dat de organisatie op korte termijn niet aan haar verplichtingen kan voldoen.



## PASSIVA

### Eigen Vermogen

<b><i>Stichtingskapitaal</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Stand per 1 januari	101.658	101.658
Toevoeging	0	0
Ottrekking	0	0
<b>Stand per 31 december</b>	<b>101.658</b>	<b>101.658</b>

  

<b><i>Algemene Reserve</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Stand per 1 januari	333.727	326.036
Realisatie herwaardering onroerende zaken	6.016	6.016
Dotatie bestemmingsreserve	0	-9.093
Nadelig vs. batig saldo boekjaar	1.361	10.768
<b>Stand per 31 december</b>	<b>341.104</b>	<b>333.727</b>

  

	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<b><i>Herwaarderingsreserve</i></b>		
Stand per 1 januari	264.696	270.712
Realisatie herwaardering	-6.016	-6.016
<b>Stand per 31 december</b>	<b>258.680</b>	<b>264.696</b>

  

<b><i>Bestemmingsreserve</i></b>		
<b><i>Organisatieontwikkeling</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Toevoeging resultaatbestemming	0	0
Ottrekking resultaatbestemming	-9.632	0
<b>Stand per 31 december</b>	<b>40.368</b>	<b>50.000</b>

  

<b><i>Bestemmingsreserve</i></b>		
<b><i>Innovatie</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Stand per 1 januari	15.000	15.000
Toevoeging resultaatbestemming	0	0
Ottrekking resultaatbestemming	-15.000	0
<b>Stand per 31 december</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>

De bestemmingsreserve Innovatie is in 2023 besteedt aan de kosten voor uitgaven aan de ontwikkeling van onze websites voor het Steunpunt Mantelzorg en de Vrijwilligerscentrale. In totaal is hier € 18.330 aan uitgegeven, waarvan € 15.000 uit de bestemmingsreserve Innovatie.

<b>Bestemmingsreserve</b>		
<b>Transitievergoedingen</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Stand per 1 januari	11.304	40.000
Toevoeging resultaatbestemming	32.418	9.093
Onttrekking resultaatbestemming	-11.304	-37.789

**Stand per 31 december 32.418 11.304**

<b>Bestemmingsreserve</b>		
<b>vernieuwing ICT</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Stand per 1 januari	43.467	66.897
Toevoeging resultaatbestemming	0	0
Onttrekking resultaatbestemming	-24.750	-23.430

**Stand per 31 december 18.717 43.467**

<b>Bestemmingsfonds Vervoersmiddelen</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Stand per 1 januari	53.578	53.578
Toevoeging	0	0
Onttrekking	0	0

**Stand per 31 december 53.578 53.578**

Het bestuur van MeanderOmnium heeft bestemmingsreserves gevormd ter dekking van uitgaven voor specifieke doeleinden:

- **Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling.** Deze bestemmingsreserve dient ter dekking van uitgaven die in 2023 gedaan zullen worden ten behoeve van een kwaliteitsontwikkeling van de organisatie en de VVE/peuteropvang.
- **Bestemmingsreserve Transitievergoedingen.** Deze bestemmingsreserve dient ter dekking van uitgaven voor de risico's die voortvloeien uit de Wet arbeidsmarkt in balans (WAB) en de daarbij geldende transitievergoedingen.
- **Bestemmingsreserve ICT.** Vanaf 2020 heeft MeanderOmnium via het project 'Moderne Werkplek' de ICT-omgeving voor een groot deel vernieuwd en weer toekomstgeschikt gemaakt. De jaarlijkse afschrijvingskosten op deze investeringen worden in mindering gebracht op de bestemmingsreserve.
- **Bestemmingsfonds Vervoersmiddelen.** Dit bestemmingsfonds is gevormd door subsidiebijdragen vanuit de gemeente Utrechtse Heuvelrug ter vervanging van de bussen ten behoeve van het belbusvervoer.

## Langlopende schulden

<i>Investeringsubsidies</i>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
<i>Inventaris, installaties en ICT</i>		
Stand per 1 januari	20.939	44.070
Toevoeging	0	0
Onttrekking	-18.456	-23.131
	<b>2.483</b>	<b>20.939</b>
<i>Vervoermiddelen</i>		
Stand per 1 januari	21.853	29.138
Toevoeging	0	0
Onttrekking	-7.284	-7.285
	<b>14.569</b>	<b>21.853</b>
<i>Planningssysteem</i>		
Stand per 1 januari	4.700	4.700
Toevoeging	0	0
Onttrekking	0	0
	<b>4.700</b>	<b>4.700</b>
<b>Stand per 31 december</b>	<b>21.752</b>	<b>47.492</b>

## Kortlopende schulden

<i>Crediteuren</i>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Crediteuren	107.501	84.590
<b>Totaal crediteuren</b>	<b>107.501</b>	<b>84.590</b>

Per ultimo 2022 staan van een aantal leveranciers facturen open die in januari betaald worden. Het gaat onder andere om een factuur van het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (€ 53.811), Woongoed Zeist (€ 11.230) en van Infradax (€ 11.513). Dit betreffen reguliere leveranciers en facturen waarbij een betaaltermijn van 30 dagen wordt gehanteerd.

<i>Vooruit ontvangen bedragen</i>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Subsidies	427.834	271.215
Transitoria	12.861	11.385
<b>Totaal vooruit ontvangen bedragen</b>	<b>440.695</b>	<b>282.600</b>

Onder de post "subsidies" is ultimo 2022 een bedrag van € 68.070 verantwoord inzake de Jongerenbusz. Dit bedrag is in 2018 beschikbaar gesteld door de Gemeente Zeist. Verder zijn vooruit ontvangen subsidies verantwoord voor specifieke projecten met een einddatum in 2023.

<b><i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Loonheffingen	220.166	197.008
Pensioenpremies	160.984	4.464
<b>Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen</b>	<b>381.150</b>	<b>201.472</b>

<b><i>Personeelsreservering</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Reservering vakantiedagen	79.230	79.173
Reservering loopbaanbudget	89.368	80.110
Reservering vakantiegeld	23.030	23.145
Netto loon/voorschotten	3.674	4.426
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b>195.302</b>	<b>186.854</b>

De reserveringen voor nog te betalen personeelskosten zijn aangepast naar de stand van zaken per 31 december 2022.

<b><i>Overige schulden en overlopende passiva</i></b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Terug te betalen subsidie	107.116	151.340
Overige schulden en overlopende passiva	104.433	118.523
<b>Totaal overige schulden en overlopende passiva</b>	<b>211.549</b>	<b>269.863</b>

De post “terug te betalen subsidie” bestaat uit teveel ontvangen subsidies voor projecten en Vve/Peuteropvang. De post “overige schulden” bestaan uit de per ultimo 2022 nog te betalen kosten.

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

- De stichting huurt enkele panden ten behoeve van de normale bedrijfsactiviteiten. De jaarlijkse geïndexeerde huur bedraagt per locatie:

	<u>jaar 1</u>	<u>jaar 2 t/m 5</u>
WSP De Koppeling	172.740	690.960
De Ark	2.000	
Cultuurhuis Doorn	4.675	18.700
Zeist West Vogelnest	27.370	109.480
WSP Noord	56.650	226.600
WSP Pelita	23.400	93.600
Dorpshuis Austerlitz	4.160	16.640
<b>Totaal</b>	<b>290.995</b>	<b>1.155.980</b>

Met ingang van 1 juni 2023 zal de stichting geen gebruik meer maken van de gehuurde locatie De Ark op basis van een vast huurcontract, in verband met een voorgenomen sluiting van de locatie. Voor de komende maanden is er tijdelijk nog een maandelijkse huurprijs afgesproken. Verder wordt er voor MeanderOmnium de komende maanden gekeken naar een alternatieve locatie in Zeist-centrum.

Verder is Stichting de Piraatjes (Vve/Peuteropvang) in Austerlitz per 1 januari 2023 samengevoegd met Stichting MeanderOmnium. Hiervoor wordt een ruimte gehuurd van Stichting Dorpshuis Austerlitz.

- Stichting MeanderOmnium huurt diverse printers en kopieermachines voor € 11.500 per jaar.
- Ultimo 2020 is door ZonMw € 601.878 subsidie toegezegd inzake het project Launch your Future. In december 2020 is een voorschot ontvangen van € 270.850. In maart 2022 wordt een voorschot van € 270.850 beschikbaar gesteld. Het restant bedrag (€ 60.178) wordt uitbetaald bij de eindverantwoording. Dit project is met goedkeuring verlengd tot 30 april 2023, en wordt door meerdere partners uitgevoerd. Stichting MeanderOmnium is voor dit project penvoerder. Het subsidiebedrag is gedeeltelijk bestemd voor Stichting MeanderOmnium en voor de deelnemende partners. De deelnemende partners worden uitbetaald op basis van facturen.
- In 2022 is door de gemeente Zeist een incidentele subsidie toegekend van maximaal € 161.805. Deze subsidie is verleend voor de uitvoering van de activiteiten Ouderondersteuning (€ 53.935) en Schooljongerenwerk (€ 107.870) in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). De toekenning beslaat de NPO-periode 2022 tot uiterlijk medio 2025.

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### Baten

	2022	Begroting 2022	2021
<b><i>Subsidies Gemeente Zeist</i></b>			
Exploitatiesubsidies	4.243.406	4.314.387	4.294.709
Incidentele subsidies	679.235	302.022	303.896
<b>Totaal subsidies Gemeente Zeist</b>	<b>4.922.641</b>	<b>4.616.409</b>	<b>4.598.605</b>

De exploitatiesubsidies bestaan uit de reguliere activiteitensubsidie en de subsidie voor Vve/Peuteropvang. De Algemene Subsidieverordening Gemeente Zeist 2015 is van toepassing op de door de gemeente Zeist versterkte subsidies. In de loop van het jaar 2023 zullen de subsidies over 2022 definitief worden vastgesteld. De subsidies 2021 zijn door de gemeente Zeist vastgesteld.

De post "incidentele subsidies" bestaat uit diverse project-, programmasubsidies en overige incidentele subsidies die door de gemeente Zeist zijn toegekend. Onder deze post zijn onder andere het Wijkleerbedrijf, coördinatie Vluchtelingen en de Coronasteun 2022 verantwoord. De incidentele subsidies over 2021 zijn door de gemeente Zeist vastgesteld.

	2022	Begroting 2022	2021
<b><i>Overige subsidies</i></b>			
Gemeente De Bilt ouderondersteuning	60.940	60.940	60.940
Gemeente De Bilt Buurtbemiddeling	25.000	25.000	25.000
Gemeente Bunnik Buurtbemiddeling	8.505	8.505	8.505
Gemeente UH Belbus	45.455	45.000	45.000
Overige subsidies	1.915	0	7.030
<b>Totaal overige subsidies</b>	<b>141.815</b>	<b>139.445</b>	<b>146.475</b>

Onder overige subsidies zijn de subsidies opgenomen van gemeenten niet zijnde Zeist. In de loop van het jaar 2023 zullen de subsidies over 2022 definitief worden vastgesteld. De in 2021 verstrekte subsidies zijn alle in 2022 vastgesteld. Onder de post overige subsidies is het restant bedrag verantwoord dat wij hebben ontvangen van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland inzake de tegemoetkoming vaste lasten (Q2-2021) als gevolg van de coronacrisis.

	2022	Begroting 2022	2021
<b><i>Fondsen en bijdragen</i></b>			
Maatschappelijke stages scholen	17.793	20.000	17.523
Vrijwilligersmarkt	18.500	0	0
Stagefonds	0	0	9.838
Launch your Future 1	0	0	60.657
Launch your Future 2	148.631	200.000	205.037
RSD Participatietraject	0	0	25.658
RSD Wijkleerbedrijf	23.625	0	0
SSW buurtbemiddeling De Bilt	25.000	25.000	25.000
Overige	13.178	3.000	14.314
<b>Totaal fondsen en bijdragen</b>	<b>246.727</b>	<b>248.000</b>	<b>358.027</b>

Onder Fondsen en Bijdragen worden bijdragen verantwoord van organisaties niet zijnde gemeenten en overheid. Vanwege het financieel belang is hier ook het project Launch your Future2 (LYF2) verantwoord die gefinancierd worden door ZonMw.

	2022	Begroting 2022	2021
<b><i>Overige inkomsten</i></b>			
Ouderbijdragen	134.876	147.500	145.279
Deelnemersbijdragen bussen	109.194	110.000	94.354
Omzet verhuur	99.666	71.125	53.587
Horeca omzet	139.137	90.000	50.841
Detachering personeel	29.816	0	74.823
Overige bijdragen	43.155	4.150	33.016
<b>Totaal overige inkomsten</b>	<b>555.844</b>	<b>422.775</b>	<b>451.899</b>

Bij de overige opbrengsten kunnen we concluderen dat de Coronacrisis achter ons ligt. We zien een positieve ontwikkeling bij zowel de omzet verhuur als bij de omzet Horeca. Deze positieve ontwikkeling zien we terug bij al onze locaties. Onder de post "Ureninzet personeel" zijn de opbrengsten verantwoord met betrekking tot werkzaamheden op het gebied van Ouderondersteuning die op declaratiebasis voor de gemeente Zeist werden uitgevoerd.

	2022	Begroting 2022	2021
<b><i>Financiële baten en lasten</i></b>			
Rente baten	0	0	0
Rente lasten	4.890	0	10.504
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<b>4.890</b>	<b>0</b>	<b>10.504</b>

Onder de rentelasten is de negatieve rente verantwoord die de Rabobank in rekening heeft gebracht voor het aanhouden van spaartegoeden. Per 1 augustus 2022 heeft de Rabobank de negatieve rente volledig afgeschaft.

## Lasten

	2022	Begroting 2022	2021
<b>Personeelslasten</b>			
<i>Directe loonlasten</i>			
Lonen en salarissen	3.460.248	3.201.100	3.275.888
Sociale lasten	570.757	503.711	513.772
Pensioenpremies	324.329	275.186	299.790
	<b>4.355.335</b>	<b>3.979.997</b>	<b>4.089.450</b>
<i>Ontvangen ziektegeden</i>	-17.437	-10.000	-40.900
<i>Overige personeelslasten</i>			
Inhuur derden	0	0	25.982
Deskundigheidsbevordering	25.913	20.000	15.864
Loopbaanbudget	27.205	34.259	19.517
Arbodienst	17.978	23.100	22.464
Wervingskosten	0	0	272
Transitievergoedingen	44.534	0	28.629
Reiskosten woon-werk	10.244	10.000	14.151
Zakelijke reiskosten	5.983	3.000	3.168
Overige personeelslasten	-17.667	14.000	-9.073
	<b>114.189</b>	<b>104.359</b>	<b>120.973</b>
<b>Totaal Personeelslasten</b>	<b>4.452.087</b>	<b>4.074.356</b>	<b>4.169.523</b>

De hogere personeelslasten zijn een gevolg van een aantal factoren. Voor 2022 is bij de bepaling van de personeelskosten gerekend met een afname van het aantal fte's tot het niveau van begin 2021. Ook is er een taakstelling afgesproken voor het structureel verlagen van de personeelskosten. In 2022 is dit onvoldoende gerealiseerd. Daarnaast zijn de hogere personeelslasten ook een gevolg van het "hoge" ziekteverzuim. Bijkomend gevolg is dat door hogere salariskosten ook de werkgeverslasten en secundaire personeelskosten hoger uitkomen dan begroot. In het laatste kwartaal 2022 zijn structurele maatregelen genomen om het aantal fte's te verminderen.

Ultimo 2022 is het aantal fte's uitgekomen op 65,1 fte (2021: 68,2 fte). Ook voor 2023 wordt een geringe inkrimping van de organisatie voorzien.

	2022	Begroting 2022	2021
<b>Huisvestingslasten</b>			
Huur	337.937	347.000	274.644
Energie en water	30.771	47.450	68.657
Schoonmaak	73.058	75.500	74.559
Heffingen	6.932	4.000	5.793
Beveiliging	5.497	7.700	7.982
Verzekeringen	7.049	8.800	6.787
Onderhoud	2.968	3.000	1.431



Kleine aanschaffingen	7.146	4.000	11.963
Overige huisvestingskosten	-54.164	-47.875	15.756
<b>Totaal Huisvestingslasten</b>	<b>417.194</b>	<b>449.575</b>	<b>467.573</b>

De huisvestingskosten hebben zich naar verwachting ontwikkeld. In 2021 heeft een doorbelasting plaatsgevonden voor energiekosten voor de jaren 2020 en 2021 voor ons WSP de Koppeling. Hierdoor waren de energiekosten in 2021 € 20k hoger dan in 2022.

	2022	Begroting 2022	2021
<b><i>Afschrijvingslasten</i></b>			
Gebouwen	9.641	9.641	9.641
Inventaris	3.793	5.613	9.266
Installaties	18.290	18.532	16.373
Hard- en software	27.401	30.522	26.349
Vervoermiddelen	15.754	7.284	8.420
<b>Subtotaal</b>	<b>74.880</b>	<b>71.592</b>	<b>70.049</b>
Vrijval investeringssubsidie Inventaris, installaties en ICT	-18.456	-23.132	-23.132
Vrijval investeringssubsidie Vervoermiddelen	-7.284	-7.284	-7.284
<b>Totaal Afschrijvingslasten</b>	<b>49.140</b>	<b>41.176</b>	<b>39.633</b>

Op de materiele vaste activa is afgeschreven conform de geldende waarderingsgrondslagen. De afschrijvingen over 2022 zijn met name gestegen als gevolg van investeringen vervoersmiddelen en installaties.

Subsidies en bijdragen ten behoeve van investeringen in materiële vaste activa worden gedoteerd aan de post investeringssubsidies. Vrijval vindt pro rato plaats op het betreffende activum.

	2022	Begroting 2022	2021
<b><i>Organisatielasten</i></b>			
Kantoorkosten	51.452	46.000	44.765
RvT en OR	9.363	12.800	13.703
Administratiekosten	21.494	17.800	16.295
Accountant	34.044	45.000	58.609
Advieskosten	29.580	10.000	19.209
Automatiseringskosten	227.515	203.000	217.797
Overige organisatiekosten	40.379	35.230	24.505
<b>Totaal Organisatiekosten</b>	<b>413.826</b>	<b>369.830</b>	<b>394.882</b>

Onder de automatiseringskosten is € 18.330 verantwoord inzake de ontwikkeling van de websites voor Steunpunt Mantelzorg en de Vrijwilligerscentrale. Dit bedrag is voor € 15.000 gedekt vanuit de bestemmingsreserve Innovatie, welke via de resultaten bestemming is vrijgevallen.

Bij de overige organisatiekosten is een afboeking geboekt van een openstaand crediteurensaldo van € 4.192,90. Dit betreft een openstaande post uit 2016 welke is ontstaan door een foutieve jaarafsluiting en de overgang van het boekhoudsysteem cash naar Exact.

	2022	Begroting 2022	2021
<b>Activiteitenkosten</b>			
Directe activiteitenkosten	348.933	326.212	380.699
Vergoeding vrijwilligers	44.154	25.910	32.098
Kosten vervoer	102.244	64.000	75.037
Kosten horeca	93.883	59.400	35.515
<b>Totaal activiteitenkosten</b>	<b>589.214</b>	<b>475.522</b>	<b>523.348</b>

Bij de kosten vervoer zien we fors hogere uitgaven dan zowel begroot als 2021. Het afgelopen jaar hadden we te maken met fors hogere brandstofkosten, hogere verzekeringspremies door de overname van een lease bus en de aanschaf van een nieuwe bus. Daarnaast zien we een stijging van onderhoudskosten en schadeherstel. Daarnaast duren beide door personeelstekorten ook langer, waardoor wij noodgedwongen vaker een beroep hebben moeten doen op een gehuurde bus om onze dienstverlening te kunnen waarborgen.

Bij de inkoopkosten Horeca zien we een forse overschrijding, zowel ten opzichte van begroot als 2021. Dit zien wij echter ook terug bij de opbrengsten uit verkoop Horeca. We kunnen concluderen dat wij ultimo 2022 weer terug zijn op het niveau van voor de Coronacrisis.

## WNT-verantwoording 2022

De WNT is van toepassing op Stichting MeanderOmnium. Het wettelijk voor MeanderOmnium van toepassing zijnde bezoldigingsmaximum bedraagt in 2022 € 216.000.

### 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

<b>Gegevens 2022</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.W. Voogd</b>
<b>Functiegegevens</b>	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 115.336,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.094,00
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 128.430,00</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum (WNT 2022)	€ 216.000,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	€ 128.430,00
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
<b>Gegevens 2021</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.W.Voogd</b>
<b>Functiegegevens</b>	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 112.156
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.368
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 124.524</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum (WNT 2021)	€ 209.000
<b>Bezoldiging</b>	€ 124.524

**1b. Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder**

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
De heer drs. B.J. Berendsen	Lid Rvt, voorzitter
De heer mr. E. Elferink	Lid Rvt, vice-voorzitter
Mevrouw drs. A.C.H. Valkenburg	Lid Rvt
Mevrouw dr. ir. I.C. de Vries	Lid Rvt
De heer mr. drs. R.B. Kalma RC	Lid RvT

# 1. Bijlage

## Urenverantwoording gemeente Zeist 2022

Betreft	Beschikt 2021	Beschikt 2022	Geplande uren 2022	Ingezette uren 2022	Ingezette uren in %
<b>1 Sociaal werk in de wijk</b>	€ 1.422.253,99	€ 1.424.313,29	19.267	19.704	102,27%
<b>1.1 Sociaal werk in de wijk overstijgend</b>	€ 52.454,45	€ 53.020,45	772	618	80,05%
1.1.3 Coördinatie Buurtbemiddeling Zeist	€ 52.454,45	€ 53.020,45	772	618	80,05%
<b>1.2 Sociaal werk maatschappelijke ondersteuning per wijk</b>	€ 1.449.721,15	€ 1.371.292,84	18.495	19.086	103,20%
1.1.1 Flexibele inzet + veiligheid + vroegsignalering	€ 260.892,77	€ 182.891,41	2.300	2.320	100,87%
1.2.1 Sociaal werk maatschappelijke ondersteuning in Zeist-Noord	€ 284.445,02	€ 284.342,87	4.737	5.125	108,19%
1.2.2 Sociaal werk maatschappelijke ondersteuning in Zeist-Oost	€ 211.908,02	€ 211.831,92	2.207	2.049	92,84%
1.2.3 Sociaal werk maatschappelijke ondersteuning in Zeist-West	€ 376.113,72	€ 375.978,64	5.679	6.006	105,76%
1.2.4 Sociaal werk maatschappelijke ondersteuning in Centrum	€ 184.336,16	€ 184.269,96	1.700	1.715	100,88%
1.2.5 Sociaal werk maatschappelijke ondersteuning Den Dolder	€ 132.025,46	€ 131.978,05	1.872	1.871	99,95%
<b>2 Fysieke wijkvoorzieningen</b>	€ 990.839,95	€ 983.888,47	16.267	15.425	94,82%
2.1 WSP De Koppeling Zeist-West	€ 358.845,02	€ 387.824,94	5.546	5.618	101,30%
2.2 WSP Binnenbos Zeist-Oost	€ 128.806,21	€ 118.344,75	3.849	3.603	93,61%
2.3 Kwartiermaker WSP Vollenhove	€ 53.536,91	€ 52.798,91	828	835	100,85%
2.4 WSP Noord	€ 163.828,56	€ 168.139,08	2.318	2.236	96,46%
2.6 Pelita Den Dolder	€ 40.667,51	€ 41.894,75	624	730	116,99%
2.7 Vogelnest in Zeist-West	€ 41.420,80	€ 45.975,71	83	72	86,75%
2.8 Speeltuin Kindervreugd Zeist-Noord	€ 35.711,44	€ -			
2.9 WSP 't Volle Hof	€ 168.023,50	€ 168.910,33	3.019	2.331	77,21%
<b>3 Voorzieningen, expertise en programma's</b>	€ 1.228.529,38	€ 1.298.585,80	17.539	17.641	100,58%
<b>3.1 Steunpunt Mantelzorg</b>	€ 333.597,00	€ 337.266,55	3.784	3.849	101,72%
3.1.1 Mantelzorgondersteuning: kennis-, informatie-, advies- en regief	€ 266.439,00	€ 268.746,93	3.784	3.849	101,72%
3.1.2 Algemeen toegankelijke activiteiten (Mantelzorgcompliment)	€ 45.000,00	€ 44.156,54			
		€ 5.206,54			
3.1.3 Communicatie en PR Steunpunt Mantelzorg	€ 22.158,00	€ 19.156,54			
<b>3.2 Vrijwilligerscentrale</b>	€ 271.794,77	€ 260.000,00	3.088	2.677	86,69%
3.2.1 Vrijwilligerscentrale	€ 234.302,16	€ 253.980,77	2.934	2.489	84,83%
3.2.2 Vrijwillige thuishulp: coördinatie informele inzet	€ 8.500,04	€ 6.019,23	154	188	122,08%
3.2.3 Uitbreiding Vrijwilligersacademie	€ 23.827,57				
3.2.4 Trainingsbudget participatieprojecten	€ 5.165,00				
<b>3.3 Vervoer en mobiliteit</b>	€ 108.768,00	€ 107.580,87	1.313	1.851	140,97%
5.4.1 Coördinatie vervoer en mobiliteit	€ 108.768,00	€ 107.580,87	1.313	1.851	140,97%
<b>3.4 Pedagogische kennislijn</b>	€ 342.559,72	€ 356.474,95	5.637	5.416	96,08%
3.4.2 Verbinding peuteropvang sociaal werk	€ 25.574,19	€ 28.041,30	495	439	88,60%
3.4.3 Intern begeleiderfunctie (zorg) peuters Zeist	€ 55.975,51	€ 53.480,85	945	944	99,90%
3.4.6 Coördinatie Steunouder	€ 33.747,38	€ 37.002,97	654	681	104,16%
3.4.7 Ouderbetrokkenheid en opvoedondersteuning West	€ 65.023,74	€ 67.490,29	959	1.045	108,94%
3.4.8 Speel-o-theek	€ 14.382,58	€ 15.654,29	255	259	101,41%
3.4.9 Ouderbetrokkenheid en opvoedondersteuning Oost	€ 49.085,20	€ 50.311,99	715	695	97,19%
3.4.10 Ouderbetrokkenheid en opvoedondersteuning Noord	€ 65.023,74	€ 67.490,29	959	871	90,80%
Vliegende tutor (nieuw)	€ 33.747,38	€ 37.002,97	654	482	73,72%
<b>3.5 Programma's en projecten</b>	€ 171.809,89	€ 209.380,43	3.717	3.848	103,52%
3.5.1 Meedoen	€ 126.849,39	€ 118.000,00	2.317	2.268	97,89%
3.5.2 Eenzaamheid Allochtone vrouwen (Aysma)	€ 37.066,00	€ 37.066,00	276	276	100,00%
3.5.3 Participatieproject RSD		€ 46.300,83	1.004	1.163	115,84%
3.6.3 Kansrijke Start	€ 7.894,50	€ 8.013,60	120	141	117,50%
<b>3.6 Compensatie gestegen loonkosten</b>		€ 27.883,00			
<b>Totaal</b>	€ 3.641.623,32	€ 3.706.787,56	53.073	52.770	99,43%