

JAARREKENING 2022

Stichting Opzoomer Mee Rotterdam
Schiedamsedijk 55a
3011 EE Rotterdam

Rotterdam, 22 maart 2023

J. Vos

Stichting Opzoomer Mee Rotterdam

Jaarrekening 2022

Inhoud

Jaarrekening 2022

Balans 31-12-2022

Staat van baten en lasten 2022

Toelichting op de balans per 31-12-2022

Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

WNT verantwoording

Overige gegevens

Verwerking van het resultaat

Gebeurtenissen na balansdatum

Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Controleverklaring accountant

BALANS PER 31-12-2022 (na resultaatbestemming)

<u>ACTIVA</u>	31-12-2022	31-12-2021	<u>PASSIVA</u>	31-12-2022	31-12-2021
1 Materiele vaste activa	0	0	4 Eigen vermogen		
<u> Vlottende activa</u>			Algemene Reserve Opzoomer Mee	343.849	364.413
2 Kortlopende vorderingen en overlopende activa	352.215	372.977	Bestemmingsreserve personeel	0	0
			Bestemmingsreserve verhuizing	4.250	109.110
3 Liquide middelen	1.258.107	451.847	<u> Kortlopende schulden</u>		
			5 Belastingen en loongerelateerde schulden	303.585	110.953
			6 Overige schulden en overlopende passiva	958.639	240.347
Totaal	1.610.321	824.824	Totaal	1.610.321	824.824

Staat van baten en lasten over 2022

	<u>Jaarrekening 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Rekening 2021</u>
	€	€	€
7 Subsidie gemeente Rotterdam	2.613.563	2.666.111	2.342.551
8 Overige projecten	3.636.841	3.500.000	3.865.689
9 Subsidie overige projecten	46.719	0	288.714
10 Bijdrage Stadsbeheer	0	0	98.661
11 Overige baten	0	0	41.312
Totaal baten	<u>6.297.123</u>	<u>6.166.111</u>	<u>6.636.927</u>
12 Lasten subsidie Gemeente Rotterdam	2.498.545	2.666.111	2.274.753
13 Lasten subsidie dienstverlening	3.636.841	3.500.000	3.865.689
14 Lasten subsidie overige projecten	67.283	0	257.475
15 Lasten Stadsbeheer	0	0	98.661
16 Lasten nieuwe huisvesting	219.878	0	0
Totaal lasten	<u>6.422.548</u>	<u>6.166.111</u>	<u>6.496.578</u>
Resultaat	<u><u>-125.425</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>140.349</u></u>
Dit resultaat zal worden verdeeld:			
onttrokken aan de Reserve verhuizing	-219.878		
toegevoegd aan de Algemene Reserve.			31.239
onttrokken aan de Algemene Reserve.	-20.564		0
toegevoegd aan de Bestemmingsreserve verhuizing	115.017		109.110
Totaal	<u>-125.425</u>		<u>140.349</u>

Het negatieve resultaat wordt grotendeels veroorzaakt door de kosten van de verhuizing. Hier is in 2021 een bestemmingsreserve voor gevormd van € 109.110.

Het negatieve resultaat zal voor dit bedrag worden onttrokken aan de bestemmingsreserve.

Daarnaast werd een extern onderzoek naar Lief & leed bekostigd in 2022 en onttrokken aan de algemene reserve.

In 2021 was er een positief resultaat van de export Lief & Leed toegevoegd aan de algemene reserve.

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'. Er wordt gerapporteerd in euro's.

Grondslagen voor waardering

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt 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 de nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven op het moment van ingebruikneming. De investeringen van 2020 zijn niet geactiveerd, omdat die investeringen volledig ten laste van de subsidie van 2020 komen.

Afschrijvingspercentages:

Verbouwingen	10%
Inventaris	20%
Computers	33%

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan 1 jaar. Deze worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan een 1 jaar. Deze worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Algemeen resultaatverwerking

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Exploitatieresultaten worden slechts opgenomen voorzover 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor in verslagjaar geleverde diensten, alsmede in het verslagjaar ontvangen subsidies en overige ontvangsten. De subsidiebaten zijn ingeschat op basis van geleverde prestaties. Eventuele afrekeningsverschillen met de subsidievaststelling worden verantwoord in het jaar van vaststelling. Terugbetaling van een verplichting uit hoofde van een vermogenstoets vindt plaats in het jaar van vaststellen.

Rotterdam, 22 maart 2023

J. Vos

Directeur/bestuurder Stichting Opzoomer Mee

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

Werkapparaat

De personele kosten worden op basis van fte inzet verdeeld over de kostencategorieën. De organisatiekosten worden verdeeld op basis van het percentage omvang van het totaal van deze kostencategorie.

Personeelskosten

Conform de cao welzijn zijn de werknemers van Opzoomer Mee aangesloten bij het pensioenfonds Zorg en Welzijn. De dekkingsgraad van dit pensioenfonds in december 2022 is 109,2%

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten.

Continuïteit

Als de subsidie van de Gemeente Rotterdam volledig stopt dan zal de stichting moeten overgaan tot liquidatie. Bij gedeeltelijke vermindering van de subsidie zal gedeeltelijke afbouw van de activiteiten en het werkapparaat van de stichting moeten plaatsvinden.

WNT-verantwoording 2022 Stichting Opzoomer Mee

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Opzoomer Mee van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor Stichting Opzoomer Mee is € 216.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging functionarissen

Leidinggevende functionarissen

bedragen x C 1	J. Vos	J.C. Janssens
Functie(s)	Directeur-Bestuurder	Directeur-Bestuurder
Duur dienstverband in 2022	1/5 - 31/12	1/1 - 5/7
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Gewezen functionaris?	nee	Ja
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Ja	Ja
Individueel WNT-maximum 2022	126.000	109.479
Bezoldiging 2022		
Beloning	59.515	51.930
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	6.233	5.835
Totaal bezoldiging 2022	65.748	57.765
Motivering indien overschrijding:	NVT	NVT
Gegevens 2021		
Duur dienstverband in 2021		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Individueel WNT-maximum 2021	NVT	209.000
Bezoldiging 2021		
Beloning		112.152
Belastbare onkostenvergoedingen		0
Beloningen betaalbaar op termijn		10.771
Totaal bezoldiging 2021	0	122.923
Motivering indien overschrijding:	NVT	NVT

Toezichthoudende functionarissen

bedragen x € 1	M.M. van Hooren	J. Vergragt	R. van der Hoeff
Functie(s)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband in 2022	1/1 - 31/12	16/3 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2022	32.400	21.600	21.600
Bezoldiging 2022			
Beloning	5.000	5.000	5.000
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0
Totaal bezoldiging 2022	5.000	5.000	5.000
Motivering indien overschrijding:	Nvt	Nvt	Nvt
Bezoldiging 2021			
Beloning	4.500	0	4.000
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0
Totaal bezoldiging 2021	4.500	0	3.000
Individueel WNT-maximum 2021	30.150	Nvt	20.900

bedragen x € 1	J.C. Gonçalves	L.C.J. Boex	
Functie(s)	Lid RvT	Lid RvT	
Duur dienstverband 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Individueel WNT-maximum 2022	21.600	21.600	
Bezoldiging 2022			
Beloning	5.000	5.000	
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	
Totaal bezoldiging 2022	5.000	5.000	
Motivering indien overschrijding:	Nvt	Nvt	
Bezoldiging 2021			
Beloning	5.000	5.000	
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	
Totaal bezoldiging 2021	5.000	5.000	
Individueel WNT-maximum 2021	20.900	20.900	

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

n.v.t.

Bezoldiging of ontslaguitkering niet-topfunctionarissen

n.v.t.

TOELICHTING OP DE BALANS**2022****2021****1 Materiële vaste activa**

Inventaris	0	0
Automatisering	0	0
Boekwaarde per 31-12	<u>0</u>	<u>0</u>
Afschrijvingspercentages:		
Verbouwingen	10%	
Inventaris en automatisering	10-33%	

Vlottende activa**2 Kortlopende vorderingen en overlopende activa**

Debiteuren	183.558	84.000
Vooruitbetaalde bedragen (huur 2022)	0	6.116
Overige vorderingen	168.657	282.861
Saldo per 31-12	<u>352.215</u>	<u>372.977</u>
<i>Debiteuren :</i>		
Gemeente Rotterdam inzake BTW termijn bewonersinitiatieven	181.440	84.000
Overige inzake export Opzoomeren	2.118	0
	<u>183.558</u>	<u>84.000</u>
<i>Overige vorderingen :</i>		
Gemeente Rotterdam structurele subsidie	115.440	112.878
Waarborgsommen huur	7.767	0
Retour rondes	45.420	20.000
Ziveren Kruis Ziekteverzuim uitkering December	0	10.463
Te vorderderen omzetbelasting 3e en 4e kwartaal	0	139.520
Overig	30	0
	<u>168.657</u>	<u>282.861</u>

De nog openstaande vordering Cluster MO hebben betrekking op de afrekening 2022.
De afrekening 2022 vindt plaats op basis van de subsidievestiging.

Voor de retour rondes hebben we een retourbedrag van € 45.420 geraamd.
Dit op basis van de inventarisatie van de uitbetaalpunten.

Alle vorderingen hebben een looptijd van korter dan een jaar.

3 Liquide middelen

Kas	149	137
Banken	1.257.957	451.710
	<u>1.258.107</u>	<u>451.847</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING OP DE BALANS**2022****2021****4 Eigen vermogen****Algemene reserve Opzoomer Mee**

Stand per 1-1	364.413	128.588
Af: (Resultaat export)	-20.564	31.239
Af: (Resultaat restant)	0	204.586
Stand per 31-12	<u>343.849</u>	<u>364.413</u>

De algemene reserve is in 2022 afgenomen met het negatieve exploitatieresultaat van de export.

De reserve doet onder andere dienst als frictiepot ten behoeve van de bedrijfsvoering van Opzoomer Mee en dekt de eventuele risico's voor de kosten van outplacement en transitievergoedingen.

Bestemmingsreserve personeel

Stand per 31-12	0	204.586
Bij:	0	-204.586
Stand per 31-12	<u>0</u>	<u>0</u>

Deze bestemmingsreserve is in 2021 in overleg met de Gemeente Rotterdam en de accountant samengevoegd met de algemene reserve.

Bestemmingsreserve verhuizing

Stand per 31-12	109.110	0
Bij: (Resultaat boekjaar MO)	115.017	109.110
Af: (Kosten verhuizing)	-219.878	0
Stand per 31-12	<u>4.250</u>	<u>109.110</u>

De huur is door de verhuurder opgezegd per 1-7-2023. Opzoomer Mee heeft van de subsidiegever gemeente Rotterdam MO toestemming gekregen om het overschot op de subsidie 2021 en 2022 te bestemmen voor de verhuizing.

Opzoomer Mee heeft een vervangend kantoorpand gevonden aan de Pupillenstraat 56 in Rotterdam. Tijdens de verbouwing van het nieuwe pand heeft Opzoomer Mee tijdelijk kantoorruimte gevonden bij BSW in IJsselmonde. Inmiddels heeft de verhuizing naar dit pand plaatsgevonden.

Per 31-12-2022 is er in de bestemmingsreserve nog € 4.250 over. Dit budget zal gebruikt worden voor aanschaffingen na de inhuizing van het team in het nieuwe kantoorpand.

Kortlopende schulden**5 Belastingen en loongerelateerde schulden**

Af te dragen loonheffing	80.336	82.485
Af te dragen pensioenpremie	27.379	610
Af te dragen PAWW premie	247	469
Af te dragen omzetbelasting	165.356	0
Reservering Loopbaanbudget	30.267	27.389
Totaal belastingen en loongerelateerde schulden	<u>303.585</u>	<u>110.953</u>

Rotterdam, 22 maart 2023

J. Vos

Directeur/bestuurder Stichting Opzoomer Mee

TOELICHTING OP DE BALANS**2022****2021****6 Overige schulden en overlopende passiva**

Totaal overige schulden	958.639	240.347
Totaal overige schulden en overlopende passiva	<u>958.639</u>	<u>240.347</u>
<i>Overige schulden :</i>		
Ontvangen facturen	19.030	0
Nog uit te betalen premies schoonmaakbende 2022/2021	5.625	4.375
Terug te betalen subsidie gemeente Groen en water	26.458	0
Terug te betalen Pilot Energiekeet	1.099	0
Gemeente Rotterdam (plaatsen) kerstbomen	119.948	0
Werk in uitvoering Circulair	0	17.313
Werk in uitvoering Groen en Water	0	31.725
Terug te betalen subsidie gemeente Schoonmaakbende 2022/2021	7.934	20.339
Nog uit te betalen Bewonersinitiatieven (waaronder Stadsbeheer)	0	94.433
Terug te betalen gemeente Rotterdam Bewonersinitiatieven 2022	727.159	0
Terug te betalen gemeente Rotterdam Bewonersinitiatieven 2021	34.311	34.311
Overig	18.173	37.851
	<u>959.738</u>	<u>240.347</u>

Circa 45 straten moeten begin 2023 nog een of meer premies van 125 euro ontvangen voor de schoonmaakbende.

Alle schulden hebben een looptijd van korter dan een jaar.

Toelichting terug te betalen Bewonersinitiatieven

Ontvangen voorschotten	4.364.000	3.900.000
af: uitbetalingen	-3.636.841	-3.865.689
Stand per 31-12	<u>727.159</u>	<u>34.311</u>

Eind december 2022 ontving Opzoomer Mee nog een extra voorschot van € 800.000. Dit verklaart het relatief hoge bedrag, dat over is. Dit bedrag zal verrekend worden met de voorschotten van de inmiddels toegekende subsidie van 2023.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Opzoomer Mee huurt per 01-04-2022 een pand aan de Pupillenstraat 56. De huur is aangegaan voor 10 jaar met een opzegtermijn van 12 maanden en loopt ten einde op 31 maart 2032.

De jaarlijkse huurlasten bedroegen bij de ingang van het contract € 21.780. Jaarlijks wordt de huur per 1-7 verhoogd met het CPI.

<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
---	--------------------------	---------------------------	--------------------------

Baten

7 Subsidie gemeente Rotterdam

Gemeente Rotterdam structurele subsidie	2.613.563	2.666.111	2.342.551
Totaal	2.613.563	2.666.111	2.342.551

In 2022 zijn de subsidies van MO, de Schoonmaakbende, Rotterdam gaat voor Groen en het Rotterdams Weerwoord (Water) opgenomen in 1 aanvraag en in 1 beschikking.

Het bedrag is als volgt opgebouwd:

Subsidie Cluster MO	2.308.805	2.309.111
Subsidie Stadsbeheer Schoonmaakbende	98.465	112.000
Subsidie Rotterdam gaat voor Groen en Water	206.292	245.000
	2.613.563	2.666.111

Toelichting subsidie Cluster MO

	Besteed	Begroot
Rondes van de Campagne	756.218	693.433
Opzoomerclubs	139.406	184.032
Instrumentjes Opzoomen	0	15.336
Stedelijke promotie	87.199	103.058
Verkiezing Opzoomerstraat/Opzoomerawards	15.579	15.336
Werkapparaat voor Opzoomen	752.262	802.032
Raad van Toezicht	25.906	27.605
Totaal Opzoomer Mee	1.776.569	1.840.832

Ondersteuning bewonersinitiatieven

Werkapparaat voor Bewonersinitiatieven	412.264	442.720
Ontwikkeling Bewonersinitiatieven	4.955	25.560
Totaal bewonersinitiatieven	417.219	468.280

Het begrote budget voor instrumentjes is met name ingezet voor kennisdeling en ondersteuning van gangmakers. De kosten hiervoor vielen samen met andere onderdelen van de subsidie en zijn dus ook daar ondergebracht.

Toelichting subsidie Stadsbeheer

Stadsbeheer (schone straten/zwerfvuil/schoonmaakbendes)

Beschikbare subsidie	112.000
Ontvangen voorschotten (95%)	106.400
Kosten (specificatie bij staat debet)	98.466
Terug te betalen (voorschot -/- kosten)	7.934

Toelichting subsidie Stadsontwikkeling

Rotterdam gaat voor Groen

Beschikbare subsidie	245.000
Ontvangen voorschotten (95%)	232.750
Kosten (specificatie bij staat debet)	206.292
Terug te betalen (voorschot -/- kosten)	26.458

De structurele subsidie kan naar aanleiding van het bovenstaande worden vastgesteld op € 2.613.563

Opzoomer Mee heeft van van MO toestemming om het overschot van de subsidie toe te voegen aan de reserve verhuizing.

De subsidieverlener heeft de subsidie nog niet vastgesteld. De subsidievoorwaarden SVR 2014 zijn van toepassing.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
--	------------------	-------------------	------------------

Baten**8 Subsidies dienstverlening**

Bijdrage Bewonersinitiatieven	3.636.841	3.500.000	3.865.689
Totaal	<u>3.636.841</u>	<u>3.500.000</u>	<u>3.865.689</u>

9 Overige projecten

Export Opzoomeren	18.525		31.239
Bijdrage Circulair	0		28.000
Bijdrage pilot Energiekeet	28.194		0
Bijdrage Groen en Weerwoord 2021	0		229.475
Totaal	<u>46.719</u>	<u>0</u>	<u>288.714</u>

De opbrengsten export Opzoomeren 2021 werden toegevoegd aan de algemene reserve.
Dit jaar heeft Opzoomer Mee het onderzoek naar de toekomst van de export laten uitvoeren.
Het negatieve resultaat van de export van € 20.564 is onttrokken uit de algemene reserve.

10 Bijdrage stadsbeheer

Schoonmaakbende 2021	0		98.661
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>98.661</u>

Vanaf 2022 is deze bijdrage opgenomen in de subsidie

11 Overige baten

Overige	0	0	41.312
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>41.312</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**Rekening 2022** **Begroting 2022** **Rekening 2021****Lasten****12 Lasten structurele subsidie****Toelichting lasten subsidie Cluster MO****A Opzoomer Mee**

Rondes van de Campagne	756.218	693.433	625.093
Stedelijke promotie	87.199	103.058	84.238
Opzoomerclubs	139.406	184.032	169.597
Verkiezing Opzoomerstraat/Opzoomerawards	15.579	15.336	0
Werkapparaat opzoomeren	752.262	802.032	794.076
Raad van toezicht	25.906	27.605	24.707
Instrumentjes Opzoomeren	0	15.336	0
Nieuwe straten Extra	0	0	76.221
Nieuwe straten Basis	0	0	86.430
Totaal Opzoomer Mee	<u>1.776.569</u>	<u>1.840.832</u>	<u>1.860.363</u>

B Ondersteuning bewonersinitiatieven

Werkapparaat voor Bewonersinitiatieven	412.264	442.720	380.853
Ontwikkeling Bewonersinitiatieven	4.955	25.560	14.380
Totaal bewonersinitiatief	<u>417.219</u>	<u>468.280</u>	<u>395.233</u>

C Intern steunpunt Kennisdeling

Intern steunpunt Kennisdeling	0	0	19.157
Totaal intern steunpunt kennisdeling	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>19.157</u>

Subtotaal lasten structurele subsidie MO 2.193.788 2.309.111 2.274.753

Toelichting lasten subsidie Stadsbeheer (Schone straten/zwerfvuil en schoonmaakbendes)

1. Op peil houden van en het uitbreiden van het aantal lede	6.000	
2. Verwijderen (zwerf)vuil in straten.	6.076	
3. Acties strippenkaarten	31.400	
4. Acties overig	6.138	
5. Uitwisseling/Bijeenkomst	14.851	
6. Kosten uitvoering	34.000	
	<u>98.466</u>	112.000
Ontvangen voorschotten (95%)	106.400	
Totaal terug te betalen stadsbeheer (zie balans credit)	<u>7.934</u>	

<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
---	--------------------------	---------------------------	--------------------------

Toelichting lasten subsidie Stadsontwikkeling (Rotterdam gaat voor groen)

	Besteed		
1. Groen Acties om meer groen in de straten te realiseren	101.583		
2. Groen werkapparaat Opzoomer Mee	31.500		
3. Groen Kosten folder	11.695		
4. Groen Kosten huis-aan-huis	4.788		
5. Groen overig	12.994		
Subtotaal Groen	162.561	200.000	
6. Water Opzoomerton	30.731		
7. Water OpzoomerWadi	2.000		
8. Water werkapparaat Opzoomer Mee	11.000		
Subtotaal Water	43.731	45.000	
Totale kosten	206.292	245.000	
Ontvangen voorschotten (95%)	232.750		
Totaal terug te betalen stadsbeheer (zie balans credit)	26.458		

13 Lasten subsidie dienstverlening

Uitgaven Bewonersinitiatieven	3.636.841	3.500.000	3.865.689
Totaal	3.636.841	3.500.000	3.865.689

Bij het opstellen van de begroting zijn we uitgegaan van een beschikking van € 3.500.000, het vaste budget van de afgelopen jaren.

Toelichting Uitgaven Bewonersinitiatieven

Totaal	3.636.841		3.865.689
Totaal	3.636.841	0	3.865.689

In onderstaand schema wordt de verdeling per gebied gegeven.

Gebieden	Realisatie	Realisatie
Centrum	194.185	226.650
Charlois	459.312	403.937
Delfshaven	593.612	622.518
Feijenoord	679.422	815.912
Hillegersberg/Schiebroek	155.820	217.770
Hoek van Holland	113.527	43.582
Hoogvliet	218.952	68.783
IJsselmonde	295.237	207.092
Kralingen/Crooswijk	209.244	306.372
Noord	364.973	403.689
Overschie	151.402	123.244
Pernis	67.712	121.240
Prins Alexander	294.987	424.237
Rozenburg	79.110	124.997
Retour gebieden	-240.654	-244.334
Totaal	3.636.841	3.865.689

14 Lasten overige projecten

Uitgaven circulair	0	28.000
Uitgaven Groen en Weerwoord	0	229.475
Uitgaven export Opzoomeren	39.089	0
Uitgaven pilot Energiekeet	28.194	0
Totaal	67.283	0 257.475

Uitgaven Pilot energiekeet

Bedrag opdracht (75%)	29.293
Uitgaven	28.194
Terug te betalen (zie balans credit)	1.099

Aangezien we minder kosten hebben gemaakt dan de totale opdracht, zal de laatste 25% niet in rekening worden gebracht.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
15 Lasten bijdrage Stadsbeheer			
Schoonmaakbende 2021	0		98.661
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>98.661</u>

Vanaf 2022 is deze bijdrage opgenomen in de structurele subsidie (zie 12).

16 Lasten verhuizing Opzoomer Mee

Kosten verhuizing, verbouwing en inrichting nieuw pand	219.878		0
Totaal	<u>219.878</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Kosten verhuizing

Verbouwing	242.371		
Architect e.d.	12.783		
Verhuizen	2.651		
Inrichting	8.248		
Overige	5.015		
Subtotaal kosten	<u>271.068</u>		

Dekking

Huurvrije periode	3.690		
Compensatie verhuurder	47.500		
Totale dekking	<u>51.190</u>		

Totale kosten

219.878

Om de kosten van de verhuizing te financieren is er een bestemmingsreserve verhuizing gevormd in overleg met MO. Woonbron heeft een huurvrije periode gegeven om een deel van de kosten van de verbouwing te dekken voor het deel, dat normalitair ten laste van de verhuurder zou komen.

Tenslotte heeft de verhuurder van het oude pand vanwege het tijdig verlaten van het pand een compensatie uitgekeerd.

Toelichting verdeling werkapparaat

Brutosalarissen	727.117		737.826
Wg Sociale lasten	124.430		129.577
Wg Pensioenpremie	86.009		84.013
Loopbaanbudget	12.271		6.647
Individueel Keuzebudget	131.447		129.565
Kosten thuiswerkvergoeding	656		0
Kosten Reiskostenvergoeding	1.792		0
Totaal	<u>1.083.721</u>		<u>1.087.627</u>
Niet personele kosten werkapparaat	97.324		105.378
Totaal	<u>1.181.045</u>	<u>0</u>	<u>1.193.005</u>
Doorbelast naar de opzoomer mee werkapparaat	-711.354		-735.926
Doorbelast naar de ondersteuning bewonersinitiatief	-385.540		-366.621
Doorbelast naar overige onderdelen structurele subsidie	-76.924		-57.471
Doorbelast naar projecten	-7.228		-32.988
Totaal	<u>-1.181.046</u>	<u>0</u>	<u>-1.193.005</u>
Totaal werkapparaat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

De personele kosten zijn verdeeld op basis van de kosten per werknemer naar het team.

De verdeelsleutel van de niet personele en algemene personeelskosten van het werkapparaat is 2/3 naar de Opzoomercampagne en 1/3 naar de bewonersinitiatieven. Dit is gebaseerd op de grootte van de teams.

OVERIGE GEGEVENS

Bestuursverklaring

Het bestuur van de stichting Opzoomer Mee te Rotterdam verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2022 mede overeenkomstig de voor dit jaar geldende subsidievoorwaarden is opgesteld.

Het bestuur verklaart dat deze jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Aan de stichting zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen of vriendenstichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

Tevens verklaart het bestuur, dat buiten de in deze jaarrekening aangegeven middelen de stichting geen andere middelen ter beschikking staan.

Tot heden hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van materiële invloed zouden zijn op deze jaarrekening.

Rotterdam, 22 maart 2023

Directeur/bestuurder

Was getekend

J. Vos

Raad van Toezicht

Rotterdam, 22 maart 2023

M.M. (Artie) van Hooren Was getekend

J.C. (Carlos) Gonçalves Was getekend

R. (Renate) van der Hoeft Was getekend

L.C.J (Laurens) Boex Was getekend

J. (Jikke) Vergragt Was getekend

Rotterdam, 22 maart 2023

J. Vos

Directeur/bestuurder Stichting Opzoomer Mee

Verwerking van het resultaat

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2022 sluit met een positief saldo.

Een resultaat van	€	55.562	zal worden onttrokken aan de Algemene Reserve
Een resultaat van	€	-	zal worden onttrokken aan de Algemene Reserve
Een resultaat van	€	115.017	zal worden toegevoegd aan de Reserve Verhuizing
Een resultaat van	€	219.878	zal worden onttrokken aan de Reserve Verhuizing

Na verwerking van het resultaat
bedraagt de reserve

After (O)pzoomerdag € **343.849**

bedraagt de bestemmingsreserve

Verhuizing € **4.250**

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op de jaarrekening.

Rotterdam, 22 maart 2023

J. Vos

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Opzoomer Mee Rotterdam

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de bijgevoegde en gewaarmerkte jaarrekening 2022 van Stichting Opzoomer Mee Rotterdam te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Opzoomer Mee Rotterdam per 31 december 2022 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

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

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

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

B. Verklaring over de in het jaarbericht opgenomen andere informatie

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

- Het bestuursverslag

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

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

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

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

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Den Haag, 22 maart 2023

The Audit Company B.V.

Was getekend

D. Beck RA

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en het toezichthoudend orgaan van Stichting Opzoomer Mee Rotterdam

Ons oordeel

Wij hebben de verantwoording inzake de Wet normering topinkomens 2022 (hierna: WNT-verantwoording) in de jaarrekening 2022 van Stichting Opzoomer Mee Rotterdam te Rotterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de WNT-verantwoording in alle van materieel belang zijnde aspecten, opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Controleprotocol WNT 2022. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de WNT-verantwoording'.

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

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel zoals gevraagd en beschreven in het Controleprotocol WNT 2022.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Beperking in gebruik en verspreidingskring

De WNT-verantwoording is opgesteld voor de Minister van BZK, de Minister wie het aangaat zoals bedoeld in artikel 1.1 sub o WNT en de personen die op grond van artikel 5.1 WNT zijn belast met het toezicht op de naleving van de wet, met als doel Stichting Opzoomer Mee Rotterdam in staat te stellen te voldoen aan art. 1.7 WNT. Hierdoor is de WNT-verantwoording mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting Opzoomer Mee Rotterdam, voor de Minister van BZK, de Minister wie het aangaat zoals bedoeld in artikel 1.1 sub o WNT en de personen die op grond van artikel 5.1

WNT zijn belast met het toezicht op de naleving van de wet en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Verantwoordelijkheden van het bestuur en het toezichthoudend orgaan voor de WNT-verantwoording

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de WNT-verantwoording in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de WNT-verantwoording mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van de WNT-verantwoording van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de WNT-verantwoording

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van de werkzaamheden die zijn beschreven in het Controleprotocol WNT 2022 dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons op basis van die werkzaamheden af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd in overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

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

Wij hebben onze werkzaamheden professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de WNT-verantwoording afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's uitvoeren van de in het Controleprotocol WNT 2022 beschreven werkzaamheden en het vanuit deze werkzaamheden verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de WNT-verantwoording en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de WNT-verantwoording de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met het toezichthoudend orgaan onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen, die uit onze controle naar voren zijn gekomen.

Den Haag, 22 maart 2023

The Audit Company B.V.

Was getekend

D. Beck RA