

JAARREKENING 2023

Stichting Opzoomer Mee Rotterdam
Pupillenstraat 56
3023 VW Rotterdam

Rotterdam, 13 maart 2024

J. Vos

Stichting Opzoomer Mee Rotterdam

Jaarrekening 2023

Inhoud

Jaarrekening 2023

Balans 31-12-2023

Staat van baten en lasten 2023

Grondslagen voor waardering

Toelichting op de balans per 31-12-2023

Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

WNT verantwoording

Overige gegevens

Bestuursverklaring

Verwerking van het resultaat

Gebeurtenissen na balansdatum



BALANS PER 31-12-2023 (na resultaatbestemming)					
<u>ACTIVA</u>	31-12-2023	31-12-2022	<u>PASSIVA</u>	31-12-2023	31-12-2022
<u> Vlottende activa</u>			3 Eigen vermogen		
1 Kortlopende vorderingen en overlopende activa	350.214	352.215	Algemene Reserve Opzoomer Mee	335.797	343.849
			Bestemmingsreserve jubileum	8.053	0
			Bestemmingsreserve huisvesting en ICT	156.881	4.250
2 Liquide middelen	671.003	1.258.108			
			<u>Kortlopende schulden</u>		
			4 Belastingen en loongerelateerde schulden	254.210	303.585
			5 Overige schulden en overlopende passiva	266.277	958.639
Totaal	1.021.217	1.610.323	Totaal	1.021.217	1.610.323

Staat van baten en lasten over 2023

	<u>Jaarrekening 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Rekening 2022</u>
	€	€	€
6 Subsidie gemeente Rotterdam	2.688.117	2.739.284	2.613.563
7 Subsidie dienstverlening	4.244.786	3.500.000	3.636.841
8 Overige projecten	71.007	0	46.719
9 Financiële baten	11.761	0	0
Totaal baten	<u>7.015.671</u>	<u>6.239.284</u>	<u>6.297.123</u>
10 Lasten subsidie Gemeente Rotterdam	2.522.973	2.739.284	2.498.545
11 Lasten subsidie dienstverlening	4.244.786	3.500.000	3.636.841
12 Lasten overige projecten	71.007	0	67.283
13 Lasten huisvesting	24.274	0	219.878
Totaal lasten	<u>6.863.040</u>	<u>6.239.284</u>	<u>6.422.547</u>
Resultaat	<u>152.631</u>	<u>0</u>	<u>-125.425</u>
Dit resultaat zal worden verdeeld:			
onttrokken aan de Reserve huisvesting			-219.878
toegevoegd aan de Algemene Reserve.			
onttrokken aan de Algemene Reserve.	-8.052		-20.564
toegevoegd aan de Bestemmingsreserve jubileum	8.052		
toegevoegd aan de Bestemmingsreserve huisvesting en ICT	152.631		0
Totaal	<u>152.631</u>		<u>115.017</u>
			-125.425

Grondslagen voor waardering

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.

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.

Grondslagen voor waardering

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 2023 is 106,3%

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 2023 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 2023 voor Stichting Opzoomer Mee is € 223.000. 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 € 1	J. Vos
Functie(s)	Directeur-Bestuurder
Duur dienstverband in 2023	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1
Gewezen functionaris?	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Ja
Individueel WNT-maximum 2023	223.000
Bezoldiging 2023	
Beloning	94.385
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	9.083
Totaal bezoldiging 2023	103.468
Motivering indien overschrijding:	NVT
Gegevens 2022	
Duur dienstverband in 2021	
Omvang dienstverband (in fte)	1
Individueel WNT-maximum 2022	126.000
Bezoldiging 2022	
Beloning	59.515
Belastbare onkostenvergoedingen	
Beloningen betaalbaar op termijn	6.233
Totaal bezoldiging 2022	65.748
Motivering indien overschrijding:	NVT



Toezichthoudende functionarissen

bedragen x € 1	R. van der Hoeff	M.M. van Hooren	J. Vergragt	J. Fix
Functie(s)	Voorzitter vanaf 1/10 Lid RvT t/m 30/9	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 30/09	1/1 - 31/12	1/7 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2023	25.088	25.088	22.300	11.150
Bezoldiging 2023				
Beloning	5.000	3.750	5.000	2.500
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2023	5.000	3.750	5.000	2.500
Motivering indien overschrijding:	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Bezoldiging 2022				
Beloning	5.000	5.000	5.000	nvt
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0
Totaal bezoldiging 2022	5.000	5.000	5.000	nvt
Individueel WNT-maximum 2022	21.600	32.400	21.600	nvt

bedragen x € 1	J.C. Gonçalves	L.C.J. Boex	M.Celen
Functie(s)	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband 2023	1/1 - 31/3	1/1 - 31/12	1/11 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2023	5.575	22.300	3.717
Bezoldiging 2023			
Beloning	0	5.000	1.250
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0
Totaal bezoldiging 2023	0	5.000	1.250
Motivering indien overschrijding:	Nvt	Nvt	Nvt
Bezoldiging 2022			
Beloning	5.000	5.000	nvt
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0
Totaal bezoldiging 2022	5.000	5.000	0
Individueel WNT-maximum 2022	21.600	21.600	nvt

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

2023

2022

Vlottende activa

1 Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Debiteuren	175.883	183.558
Vooruitbetaalde bedragen	2.951	0
Overige vorderingen	171.380	168.657
Saldo per 31-12	<u>350.214</u>	<u>352.215</u>

Debiteuren :

Gemeente Rotterdam inzake BTW facturen	174.520	181.440
Personele zaken	1.363	0
Overige inzake export Opzoomeren	0	2.118
	<u>175.883</u>	<u>183.558</u>

Overige vorderingen :

Gemeente Rotterdam structurele subsidie	119.954	115.440
Gemeente Rotterdam circulaire kerstbomen	4.556	0
Gemeente Rotterdam Energiekeet	5.587	0
Waarborgsommen huur	6.697	7.767
Retour rondes	31.845	45.420
UWV	2.265	0
Rente	476	0
Overig	0	30
	<u>171.380</u>	<u>168.657</u>

De nog openstaande vordering structurele subsidie heeft betrekking op de afrekening 2023.
 De afrekening 2023 vindt plaats op basis van de subsidievaststelling.

Voor de retour rondes hebben we een retourbedrag van € 31.845 geraamd.
 Dit op basis van de inventarisatie van de uitbetaalpunten.

Alle vorderingen hebben een looptijd van korter dan een jaar.

2 Liquide middelen

Kas	296	151
Banken	670.707	1.257.957
	<u>671.003</u>	<u>1.258.108</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING OP DE BALANS

2023

2022

3 Eigen vermogen

Algemene reserve Opzoomer Mee

Stand per 1-1	343.849	364.413
Af: (Resultaat export)	0	-20.564
Af: (Resultaat restant)	-8.052	0
Stand per 31-12	<u>335.797</u>	<u>343.849</u>

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 jubileum

Stand per 1-1	0	0
Bij:	8.053	0
Stand per 31-12	<u>8.053</u>	<u>0</u>

Deze bestemmingsreserve is in 2023 in overleg met de Gemeente Rotterdam gevormd voor festiviteiten in het kader van het 30 jarig jubileum.

Bestemmingsreserve huisvesting en ICT

Stand per 1-1	4.250	109.110
Bij: (Resultaat boekjaar MO)	152.631	115.017
Af: (Kosten verhuizing)	0	-219.877
Stand per 31-12	<u>156.881</u>	<u>4.250</u>

De bestemmingsreserve verhuizing is in 2021 gevormd en in 2022 grotendeels gebruikt voor de verbouwing van en verhuizing naar het kantoorpand aan de Pupillenstraat.

In 2023 zijn er nog kosten van geweest voor aanschaffingen na de inhuizing van het team en het optimaal gebruik van het pand.

Opzoomer Mee heeft van de gemeente toestemming gekregen het overschot op de structurele subsidie MO 2023 toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor de noodzakelijke vernieuwing van de ICT.

Kortlopende schulden

4 Belastingen en loongerelateerde schulden

Af te dragen loonheffing	76.820	80.336
Af te dragen pensioenpremie	26.693	27.379
Af te dragen PAWW premie	197	247
Af te dragen omzetbelasting	102.887	165.356
Reservering Loopbaanbudget	34.355	30.267
Reservering Verlofuren	13.257	0
Totaal belastingen en loongerelateerde schulden	<u>254.210</u>	<u>303.585</u>

Rotterdam, 13 maart 2024

J. Vos

Directeur/bestuurder Stichting Opzoomer Mee

TOELICHTING OP DE BALANS

2023

2022

5 Overige schulden en overlopende passiva

Totaal overige schulden	266.277	958.639
Totaal overige schulden en overlopende passiva	<u>266.277</u>	<u>958.639</u>
<i>Overige schulden :</i>		
Ontvangen facturen	69.725	19.030
Nog uit te betalen premies schoonmaakbende 2023/2022	4.000	5.625
Terug te betalen subsidie gemeente Groen en water	20.719	26.458
Terug te betalen Pilot Energiekeet	0	1.099
Gemeente Rotterdam (plaatsen) kerstbomen	120.795	119.948
Nog te betalen organisatiekosten	17.435	0
Nog te betalen campagne- en projectkosten	13.710	0
Terug te betalen subsidie gemeente Schoonmaakbende 2023/2022	13.438	7.934
Nog uit te betalen Bewonersinitiatieven	390	0
Terug te betalen gemeente Rotterdam Bewonersinitiatieven 2023	5.214	0
Terug te betalen gemeente Rotterdam Bewonersinitiatieven 2022	0	727.159
Terug te betalen gemeente Rotterdam Bewonersinitiatieven 2021	0	34.311
Overig	851	17.074
	<u>266.277</u>	<u>958.639</u>

Circa 32 straten moeten begin 2024 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	4.250.000	4.364.000
af: uitbetalingen	-4.244.786	-3.636.841
Stand per 31-12	<u>5.214</u>	<u>727.159</u>

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 in 2023 € 22.587. Jaarlijks wordt de huur per 1-7 verhoogd met het CPI.

<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2022
--	------------------	-------------------	------------------

Baten

6 Subsidie gemeente Rotterdam

Gemeente Rotterdam structurele subsidie	2.688.117	2.739.284	2.613.563
Totaal	<u>2.688.117</u>	<u>2.739.284</u>	<u>2.613.563</u>

In 2023 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	2.399.079	2.399.079	2.308.805
Subsidie Stadsbeheer Schoonmaakbende	84.678	103.280	98.465
Subsidie Rotterdam gaat voor Groen en Water	204.360	236.925	206.292
	<u>2.688.117</u>	<u>2.739.284</u>	<u>2.613.563</u>

Toelichting subsidie Cluster MO

	Besteed	Begroot
Rondes van de Campagne	678.634	787.000
Opzoomerclubs	132.758	158.250
Instrumentjes Opzoomeren	5.721	10.000
Stedelijke promotie	96.505	92.000
Feestweek en Awards	6.947	15.000
Werkapparaat voor Opzoomeren	835.885	839.820
Raad van Toezicht	28.627	30.000
Totaal Opzoomer Mee	<u>1.785.076</u>	<u>1.932.070</u>

Ondersteuning bewonersinitiatieven

Werkapparaat voor Bewonersinitiatieven	448.503	460.240
Ontwikkeling Bewonersinitiatieven	16.853	22.400
Totaal bewonersinitiatieven	<u>465.356</u>	<u>482.640</u>

Export Opzoomeren (Eigen inkomsten)

Opbrengsten	20.826	19.631
Kosten	4.330	4.000
	<u>16.496</u>	<u>15.631</u>

Totaal subsidie Cluster MO	2.233.935	2.399.079
----------------------------	-----------	-----------

In Nederland was het natste jaar ooit. Omdat de Opzoomer activiteiten voornamelijk in de buitenlucht plaatsvinden, heeft dat zijn weerslag gehad op de aanvragen van de rondes.

Toelichting subsidie Stadsbeheer

Stadsbeheer (schone straten/zwerfvuil/schoonmaakbendes)

Beschikbare subsidie	103.280
Ontvangen voorschotten (95%)	98.116
Kosten (specificatie bij staat debet)	84.678
Terug te betalen (voorschot -/- kosten)	<u>13.438</u>

Toelichting subsidie Stadsontwikkeling

Rotterdam gaat voor Groen

Beschikbare subsidie	236.925
Ontvangen voorschotten (95%)	225.079
Kosten (specificatie bij staat debet)	204.360
Terug te betalen (voorschot -/- kosten)	<u>20.719</u>

De structurele subsidie kan naar aanleiding van het bovenstaande worden vastgesteld op € 2.688.117

Opzoomer Mee heeft van van MO toestemming om het overschot van de subsidie toe te voegen aan de reserve huisvesting en ICT en de reserve jubileum.

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

Rotterdam, 13 maart 2024

J. Vos

Directeur/bestuurder Stichting Opzoomer Mee



<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2022
Baten			
7 Subsidies dienstverlening			
Bijdrage Bewonersinitiatieven	4.244.786	3.500.000	3.636.841
Totaal	<u>4.244.786</u>	<u>3.500.000</u>	<u>3.636.841</u>
8 Overige projecten			
Export Opzoomeeren	0		18.525
Bijdrage Energiekeet	47.491		0
Bijdrage Circulaire kerstbomen	23.516		0
Bijdrage pilot Energiekeet	0		28.194
Totaal	<u>71.007</u>	<u>0</u>	<u>46.719</u>
De opbrengsten export Opzoomeeren worden vanaf 2023 verantwoord onder de structurele subsidie MO.			
9 Financiële baten			
Overige	11.761	0	0
Totaal	<u>11.761</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2022
--	------------------	-------------------	------------------

Lasten

10 Lasten subsidie Gemeente Rotterdam

Toelichting lasten subsidie Cluster MO

A Opzoomer Mee			
Rondes van de Campagne	678.634	787.000	756.218
Stedelijke promotie	96.505	92.000	87.199
Opzoomerclubs	132.758	158.250	139.406
Feestweek en awards	6.947	15.000	15.579
Werkapparaat opzoomeren	835.885	839.820	752.262
Raad van toezicht	28.627	30.000	25.906
Instrumentjes Opzoomeren	5.721	10.000	0
Totaal Opzoomer Mee	1.785.076	1.932.070	1.776.569
B Ondersteuning bewonersinitiatieven			
Werkapparaat voor Bewonersinitiatieven	448.503	460.240	412.264
Ontwikkeling Bewonersinitiatieven	16.853	22.400	4.955
Totaal bewonersinitiatief	465.356	482.640	417.219
C Eigen inkomsten			
Export opzoomeren	-16.496	-15.631	0
Totaal eigen inkomsten	-16.496	-15.631	0
Subtotaal lasten structurele subsidie MO	2.233.935	2.399.079	2.193.788

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

SMB 1 Kosten deelnemende straten	32.949		
SMB 2 Werving nieuwe straten	8.923		
SMB 3 Bijdr Schoon en heel club incl Kluskeet	7.526		
SMB 4 Bijdrage accountant	2.000		
SMB 5 Coördinatie en communicatie	33.280		
	84.678	103.280	98.465
Ontvangen voorschotten (95%)	98.116		
Totaal terug te betalen stadsbeheer (zie balans credit)	13.438		

Toelichting lasten subsidie Stadsontwikkeling (Rotterdam gaat voor groen)

	Besteed		
Groen Kosten van deelnemende straten	97.540		
Groen Opzoomer Mee	18.750		
Groen communicatiemiddelen	12.713		
Groen Bijdrage Groen en Schoonclub	439		
Groen Inzet kluskeet	2.596		
Water Opzoomerton	47.640		
Water Opzoomer Mee	18.750		
Water Communicatiemiddelen	5.270		
Water Bijdrage Groen en Schoonclub	661		
Totale kosten	204.360	236.925	206.292
Ontvangen voorschotten (95%)	225.079		
Totaal terug te betalen stadsontwikkeling (zie balans credit)	20.719		

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

11 Lasten subsidie dienstverlening

	Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2022
Uitgaven Bewonersinitiatieven	4.244.786	3.500.000	3.636.841
Totaal	4.244.786	3.500.000	3.636.841

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	4.244.786		3.636.841
Totaal	4.244.786	0	3.636.841

In onderstaand schema wordt de verdeling per gebied gegeven.

Gebieden	Realisatie	Realisatie
Centrum	262.302	194.185
Charlois	583.800	459.312
Delfshaven	558.796	593.612
Feijenoord	673.197	679.422
Hillegersberg/Schiebroek	264.746	155.820
Hoek van Holland	88.896	113.527
Hoogvliet	226.992	218.952
IJsselmonde	396.303	295.237
Kralingen/Crooswijk	247.462	209.244
Noord	394.825	364.973
Overschie	77.362	151.402
Pernis	101.720	67.712
Prins Alexander	395.653	294.987
Rozenburg	89.795	79.110
Retour gebieden	-117.063	-240.654
Totaal	4.244.786	3.636.841

12 Lasten overige projecten

Uitgaven export Opzoomeren	0	39.089
Uitgaven Energiekeet	47.491	0
Uitgaven circulaire kerstbomen	23.516	0
Uitgaven pilot Energiekeet	0	28.194
Totaal	71.007	0

Uitgaven energiekeet

Communicatie energiekeet	5.766
Werkapparaat energiekeet	27.580
Straatbudget voor activiteit met energiekeet	3.800
Vervoer & Onderhoud Energiekeet	7.568
Onvoorzien Energiekeet	2.777

Totale kosten	47.491
Ontvangen voorschotten (80%)	41.904
Totaal nog te ontvangen (zie balans debet)	5.587

Uitgaven circulaire kerstbomen

Totale kosten	23.516
Ontvangen voorschotten (80%)	18.960
Totaal nog te ontvangen (zie balans debet)	4.556



<u>TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN</u>	Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2022
13 Lasten huisvesting			
Kosten verhuizing, verbouwing en inrichting nieuw pand	24.274		219.878
Totaal	<u>24.274</u>	<u>0</u>	<u>219.878</u>

Toelichting verdeling werkapparaat

Brutosalarissen	730.782		727.117
Wg Sociale lasten	128.224		124.430
Wg Pensioenpremie	82.281		86.009
Loopbaanbudget	10.445		12.271
Individueel Keuzebudget	133.370		131.447
Mutatie verlofdagen	13.257		0
Kosten thuiswerkvergoeding	1.180		656
Kosten Reiskostenvergoeding	6.017		1.792
Totaal	<u>1.105.556</u>		<u>1.083.721</u>
Niet personele kosten werkapparaat	144.322		97.324
Totaal	<u>1.249.878</u>	<u>0</u>	<u>1.181.045</u>
Doorbelast naar de opzoomer mee werkapparaat	-735.420		-711.354
Doorbelast naar de ondersteuning bewonersinitiatief	-413.498		-385.540
Doorbelast naar overige onderdelen structurele subsidie	-70.780		-76.924
Doorbelast naar projecten	-30.180		-7.227
Totaal	<u>-1.249.878</u>	<u>0</u>	<u>-1.181.045</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 2023 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, 13 maart 2024

Directeur/bestuurder

was getekend

J. Vos

Raad van Toezicht

Rotterdam, 13 maart 2024

R. (Renate) van der Hoeff *was getekend*

L.C.J (Laurens) Boex *was getekend*

J. (Jikke) Vergragt *was getekend*

J. (Jenny) Fix *was getekend*

M. (Mustafa) Celen *was getekend*

Rotterdam, 13 maart 2024

J. Vos

Directeur/bestuurder Stichting Opzoomer Mee

Verwerking van het resultaat

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2023 sluit met een positief saldo.

Een resultaat van	€	-	zal worden onttrokken aan de Algemene Reserve
Een resultaat van	€	8.052	zal worden onttrokken aan de Algemene Reserve
Een resultaat van	€	152.631	zal worden toegevoegd aan de Reserve Huisvesting en ICT
Een resultaat van	€	8.053	zal worden toegevoegd aan de Reserve Jubileum
Een resultaat van	€	-	zal worden onttrokken aan de Reserve Huisvesting en ICT

Na verwerking van het resultaat bedraagt de algemene reserve	€	335.797
bedraagt de bestemmingsreserve jubileum		€ 8.053
bedraagt de bestemmingsreserve Huisvesting en ICT	€	156.881

Gebeurtenissen na balansdatum

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

Rotterdam, 13 maart 2024

J. Vos

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Opzoomer Mee Rotterdam

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de bijgevoegde en gewaarmerkte jaarrekening 2023 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 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de winst- en verliesrekening over 2023; 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 gereede 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 gerede 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, 13 maart 2024

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 2023 (hierna: WNT-verantwoording) in de jaarrekening 2023 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 2023. 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 2023.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 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 2023 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 2023 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 2023, 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 2023 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, 13 maart 2024

The Audit Company B.V.

was getekend

D. Beck RA