



FINANCIËEL JAARVERSLAG 2023

Wel.kom Maasgouw

Inhoudsopgave

BESTUURSVERSLAG	3
VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT.....	10
JAARREKENING 2023	14
1. Balans per 31 december 2023.....	15
2. Staat van baten en lasten 2023.....	17
3. Kasstroomoverzicht 2023.....	17
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	19
5. Toelichting.....	22
OVERIGE GEGEVENS	32
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2023	33
Controleverklaring	34

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Inleiding

We willen dit jaarverslag beginnen om expliciet onze dank uit te spreken naar alle medewerkers en vrijwilligers, die zich ook in 2023 weer hebben ingezet voor de inwoners in ons werkgebied. Dat klinkt vanzelfsprekend, maar hun vakmanschap en enthousiasme is en blijft bijzonder en mag niet onopgemerkt blijven. We geloven dat iedereen ertoe doet en mee kan en mag doen, daar hebben we in 2023 vanuit bevologenheid aan gewerkt en daar blijven we aan werken.

Eind 2021 zijn we een samenwerking aangegaan met andere sociaal werk organisaties, vormgegeven in een groep genaamd Lentl. In de loop van 2022 en 2023 heeft deze samenwerking invulling gekregen. Voor goed sociaal werk is lokale verbondenheid cruciaal. We zijn en blijven een lokaal verankerde sociaal werk organisatie. Overkoepelend versterkt Lentl dit door kennis en kunde te bundelen op het gebied van onder meer strategievorming, vakmanschap, innovatie en bedrijfsvoering. Dit alles onder het motto 'samen sterk voor sociaal werk'. Omdat we geloven in een sterke en sociale samenleving.

Het jaar 2023 was voor Wel.kom Maasgouw het eerste volledige jaar, na de start in juni 2022. In 2023 is het welzijnswerk in Maasgouw onder regie van Wel.kom verder gegroeid in omvang, impact, betekenis en bekendheid. Wel.kom Maasgouw is in inmiddels alle dorpen in de gemeente Maasgouw een bekend merk. Medewerkers worden gekend en via nieuwe activiteiten en evenementen bereiken we nieuwe groepen inwoners. Zo organiseerde Wel.kom in juni 2023 het evenement Proef Heel. Met diverse activiteiten en een informatiemarkt gericht op alle organisaties, verenigingen en inwoners van het dorp Heel.

In 2023 hebben we uitbreiding op de kernfuncties opbouwwerk en jongerenwerk ingezet, mede mogelijk gemaakt door extra middelen vanuit de gemeente Maasgouw. De gemeente erkent de meerwaarde van sociaal werk en deze lijn van uitbreiding van de opdracht past in het partnership wat tussen gemeente en Wel.kom is beoogd in de meerjarige opdracht. Een andere nieuwe ontwikkeling is de inzet van een projectleider Gezond en Actief Leven Maasgouw bij Wel.kom. Vanuit het landelijke Gezond en Actief Leven Akkoord is Wel.kom gevraagd in de gemeente Maasgouw inhoudelijke regie en coördinatie te voeren op een samenhangend pakket aan activiteiten en interventies in het kader van dit meerjarige programma. Met onze partners/onderaannemers vanuit cultuur en ouderenzorg zijn nieuwe meerjarige afspraken gemaakt en is de basis gelegd voor een gezamenlijk jaar- en werkplan. Ook is er geïnvesteerd in nieuwe samenwerkingsprojecten, zoals 'Ontmoeten en ontwikkelen' samen met het activiteitencentrum van PSW in Maasgouw.

Eind 2023 werd bekend dat bij Wel.kom de directeur en manager Welzijn Jeugd (Roermond) beiden zouden vertrekken. Zij gaan een andere functie binnen Lentl cq. een andere werkmaatschappij van Lentl bekleden. Vervanging is in de huidige arbeidsmarkt een uitdaging, waardoor interim-oplossingen deels onvermijdelijk waren. De impact van deze wisselingen is in de interne organisatie merkbaar en onderwerp van gesprek met medewerkers/team, onder andere ook in de Ondernemingsraad. De invulling van de directeursrol van Wel.kom wordt als combinatiefunctie gekoppeld aan de functie van directeur Vijf in Roermond, waarvoor thans ook een interim oplossing is getroffen. Per 1 februari 2024 is de functie van manager Welzijn Jeugd in Roermond ingevuld.

Doelstelling

Missie

Samen met onze doelgroepen en ketenpartners willen we bijdragen aan een leefbare samenleving voor en door iedereen. Dit doen wij binnen de kaders die door stakeholders worden gesteld. Onze dienstverlening is gericht op het (al dan niet in samenwerking met anderen) versterken van individuen en groepen, zodat iedereen actief en zelfstandig kan meedoen in de maatschappij. Wel.kom biedt daarvoor optimale kansen en ondersteuning aan iedereen die daar gebruik van wil maken, ongeacht leeftijd, achtergrond en omstandigheden.

Visie

Wel.kom is een professionele, innovatieve organisatie die met beroepskrachten en vrijwilligers burgers versterkt in hun eigen mogelijkheden door middel van coaching, begeleiding en ondersteuning, en beweegt daarmee mensen. De visie van Wel.kom is gebaseerd op Positieve Gezondheid en Sociale Kwaliteit. We vergroten de veerkracht en zelfredzaamheid van inwoners. We leggen het accent op mogelijkheden, kansen en krachten en het oprechte geloof in de kwaliteiten van de inwoner. Het gaat erom wat zij zelf echt belangrijk vinden. We kijken naar de mogelijkheden en kansen van mensen om mee te doen in de samenleving met de belangrijkste condities: bestaanszekerheid, sociale cohesie, sociale inclusie en sociale empowerment. Wij signaleren en doorbreken systeemstructuren die belemmerend werken; wij ontschotten.

Kernactiviteiten

Wel.kom wil ervoor zorgen dat iedereen prettig samenleeft in onze gemeenten, buurten en straten. Onze betrokken medewerkers ondersteunen mensen om ze volwaardig te laten meedraaien in onze samenleving. Samen met vrijwilligers organiseren we diverse projecten en activiteiten om de leefbaarheid en participatie in wijk, dorp en stad te bevorderen. Voor jeugd en jongeren richt Wel.kom zich op opgroeien, vrijetijdsbesteding (cultuur, sport, verenigingsleven) en jongerenwerk. Voor volwassenen en ouderen richten we ons op opvoedondersteuning en het stimuleren van activiteiten, bewonersinitiatieven en ontmoeting.

Deze dienstverlening leveren we voornamelijk in opdracht van gemeenten voor de inwoners van Maasgouw en Roermond. De ondersteuning aan inwoners van 18 jaar en ouder in Roermond wordt sinds 2022 aangeboden door Vijf; een samenwerkingsorganisatie waarvan Wel.kom mede-initiatiefnemer en partner is. In Maasgouw wordt de dienstverlening tezamen met twee partners uitgevoerd; zij werken in onderaannemerschap van Wel.kom.

Organisatiestructuur

De organisatie heeft een Raad van Bestuur en een Raad van Toezicht. Beiden vervullen deze rol voor zowel de organisatie, alsook voor alle andere organisaties binnen de Lentl-groep. Daarnaast is er een lokale directie.

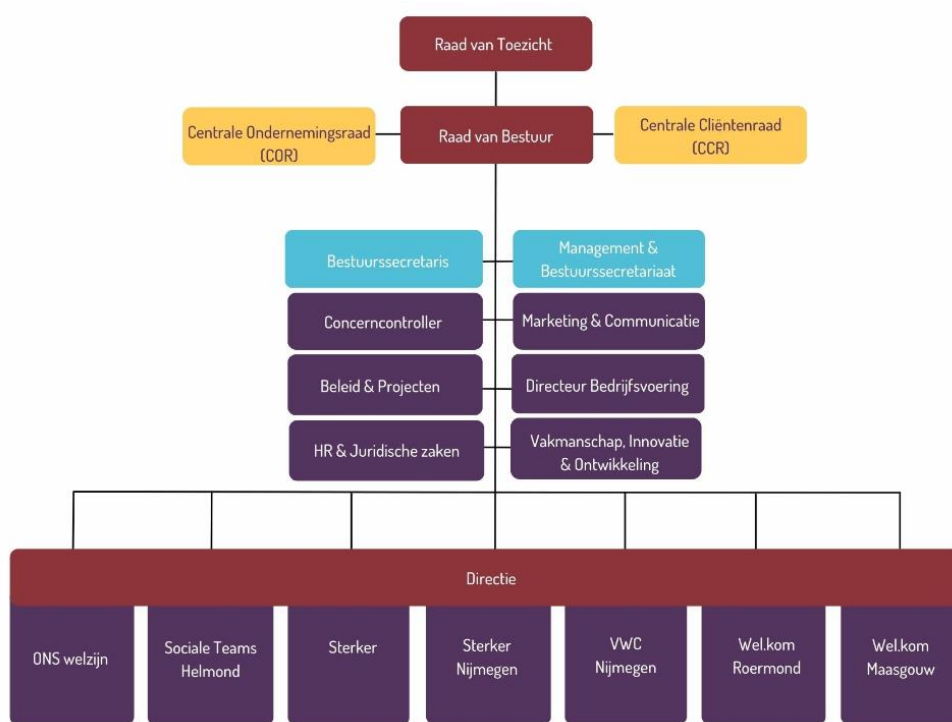
De Raad van Bestuur wordt gevormd door:

- Arie de Vries - Vaessen
- Wilbert de Haan Westerveld (tot 12 april 2023)
- Aubrey Spijker (per 21 augustus 2023)

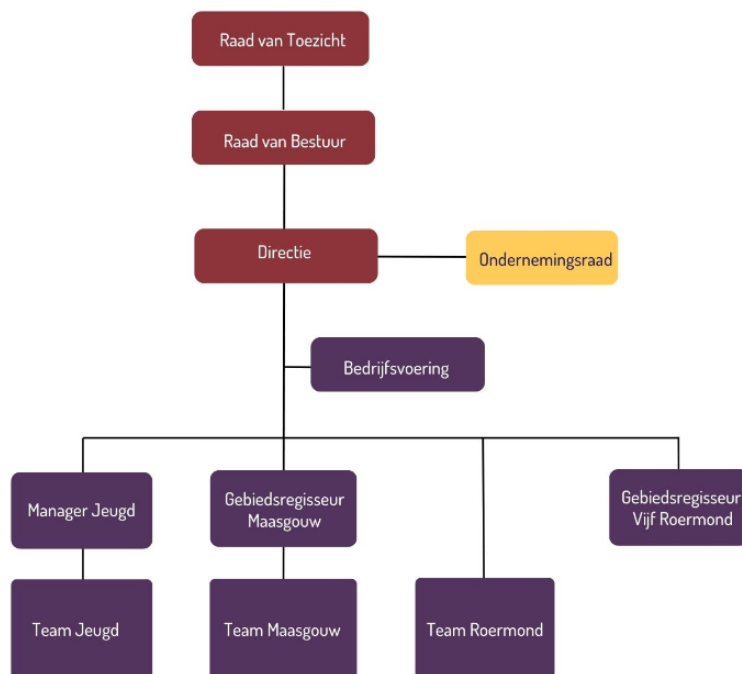
De directie van de organisatie wordt gevormd door:

- Thijs Knoeff (tot 1 januari 2024)
- Bouke Goedhart (per 1 december 2023)

De structuur van de groep kan als volgt worden weergegeven:



De structuur van Wel.kom kan als volgt worden weergegeven:



Financiële ontwikkelingen

Financieel resultaat

	Werkelijk 2023	Werkelijk 2022	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	%	€	€
Baten				
Subsidies	868.734	96%	873.840	398.444
Overige baten	36.228	4%	9.840	12.835
Totale baten	904.962	100%	883.680	411.279
Lasten				
Kosten uitbesteed werk	239.320	26%	224.813	146.939
Personeelskosten	521.040	58%	544.754	235.728
Afschrijvingen	2.367	0%	3.600	1.381
Huisvestingskosten	11.349	1%	18.839	4.898
Automatiseringskosten	4.320	0%	13.000	2.129
Organisatiekosten	55.944	6%	61.274	12.178
Activiteitenkosten	27.450	3%	17.220	9.397
Financiële lasten	294	0%	180	83
Totale lasten	862.084	95%	883.680	412.733
Resultaat voor resultaatbestemming	42.878	5%	-	-1.454

De belangrijkste ontwikkelingen in het resultaat 2023 in vergelijking met de begroting betreffen:

- De opdracht is vanaf september 2023 uitgebreid met de inzet van een projectleider GALA. De inzet van het extra jongerenwerk is later gestart dan verwacht. De kosten voor onderaannemers zijn teruggebracht, maar minder dan verwacht;
- De personeelskosten vallen flink lager uit dan verwacht, door verloop en niet tijdig vervangen van personeel, door het niet inzetten van begrote ziektevervangingskosten en door lagere inschaling van nieuwe medewerkers;
- De extra activiteitenkosten hebben te maken met extra activiteitenbudgetten die als overige baten zijn verantwoord.

Financiële positie

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
Vaste activa	7.282	2%	5.720	3%
Vlottende activa (excl. LM)	26.810	7%	16.571	9%
Liquide middelen	330.609	90%	161.526	88%
Totaal activa	367.101	100%	183.817	100%
Eigen vermogen	41.424	11%	-1.454	-1%
Voorzieningen	0	0%	0	0%
Kortlopende schulden	325.677	89%	185.271	101%
Totaal passiva	367.101	100%	183.817	100%

De liquiditeit is de mate waarin de onderneming in staat is om op tijd te voldoen aan de kortlopende financiële verplichtingen. Deze wordt weergegeven met de current ratio (= vlottende activa / kortlopende schulden). De liquiditeit ultimo 2023 bedraagt 1,10 (ultimo 2022: 0,96).

De solvabiliteit (weerstandvermogen) is een maatstaf voor de continuïteit voor op de lange termijn. Deze wordt berekend als het eigen vermogen als deel van de totale opbrengsten. Het weerstandsvermogen ultimo 2023 bedraagt 4,6% (ultimo 2022: -0,2%). Sociaal Werk Nederland heeft een norm van 20% als richtlijnen voor een financieel gezonde organisatie.

Begroting 2024

	Begroting
Baten	
Subsidies	995.961
	995.961
Lasten	
Kosten uitbesteed werk	247.260
Personeelskosten	604.181
Afschrijvingen	8.400
Huisvestingskosten	17.160
Automatiseringskosten	5.100
Organisatiekosten	78.780
Activiteitenkosten	34.780
Financiële baten en lasten	300
Totale lasten	995.961
Resultaat voor resultaatbestemming	0

De subsidies hebben een grotendeels structureel karakter.

Risico's en ambities

De belangrijkste onzekerheden voor de organisatie betreft de looptijd van de opdrachtovereenkomsten. Deze hebben veelal een kortlopend karakter.

We zien een ontwikkeling naar steeds meer integrale samenwerking met gemeenten en ketenpartners. Dit brengt extra uitdagingen met zich mee in de toepassing van de AVG (algemene verordening gegevensbescherming), waar de organisatie de privacy van de inwoners moet bewaken. Overigens werken alle medewerkers volgens het privacy beleid en de gedragscode van de organisatie.

Andere belangrijke risico's zitten op het gebied van personeel. Enerzijds is er een risico uit hoofde van de cao sociaal werk. De actuele cao loopt van 1 juli 2023 tot 1 augustus 2025. In deze cao is een stapsgewijze (per 1 juli 2023, per 1 januari 2024, en per 1 juli 2024) structurele verhoging van de salarissen opgenomen. Daarnaast worden per 1 januari 2025 de uitloopschalen toegevoegd aan het reguliere salarisgebouw: er komen dus twee treden bij aan de bovenkant van elke salarisschaal. Reële tarieven en voldoende indexatie van tarieven zijn nodig om deze verhogingen op te kunnen vangen.

Daarnaast is de krapte op de arbeidsmarkt een risico. Vanuit de samenwerking binnen Lentl proberen we hierop in te spelen door het ontwikkelen van scholingsprogramma's. Tegelijkertijd ligt onze ambitie als organisatie en als groep op het nog beter op de kaart te zetten van (het vak) sociaal werk. Dit doen we door vanuit Lentl door te investeren op onderzoek en ontwikkeling, data-analyse en te faciliteren in een efficiënte bedrijfsvoering.

Speerpunten in het jaarplan van Wel.kom 2024 zijn:

- Gemeenschapsgericht organiseren: kennis opdoen, leidende principes, rol en deskundigheid MT;
- Professionalisering sociaal werk: scholing, beroepsidentiteit, inhoudelijke (staf)ondersteuning, ontwikkelgroep medewerkers;
- Goed werkgeverschap: opleidingsplekken, betrokkenheid en waardering, ondersteuning nieuwe medewerkers, loopbaanperspectief; en
- Communicatie en zichtbaarheid: interne communicatie, social media, communicatieadvies en -ondersteuning.

Tot slot

Middels dit schrijven willen wij de inwoners, de gemeenten, overige opdrachtgevers en al onze stakeholders hartelijk danken voor hun in ons gestelde vertrouwen en samenwerking. Zeker niet in de laatste plaats willen wij alle medewerkers en vrijwilligers nogmaals hartelijk danken voor hun enorme inzet, betrokkenheid en enthousiasme. Zonder jullie kunnen we onze belangrijke maatschappelijke meerwaarde niet realiseren.

Mede namens de directie,

Oss, 27 mei 2024

Arie de Vries - Vaessen

Bestuurder

VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

Verslag van de Raad van Toezicht

Inleiding

De Raad van Toezicht (RvT) heeft als taak om integraal toezicht te houden op het beleid van de raad van bestuur en de algemene gang van zaken in de organisatie. De RvT fungeert daarnaast als adviseur, sparringpartner en werkgever van de Raad van Bestuur (RvB). In dit verslag weergeeft de RvT hoe het toezicht in 2023 is uitgeoefend.

Organisatiestructuur en governance

Wel.kom maakt onderdeel uit van Lentl. Eind 2021 is Lentl opgericht door een aantal sociaal werk organisaties om hen te faciliteren met onder meer strategievorming, marktontwikkeling, innovatie, vakmanschap, bedrijfsvoering en bestuur. Lentl fungeert als moederorganisatie voor de aangesloten dochterorganisaties (werkmaatschappijen). Wel.kom is een van de werkmaatschappijen van Lentl.

Zowel RvB als RvT richten zich op de gehele groep: moeder- en dochterorganisaties. Lentl onderschrijft de governancecode sociaal werk. Deze code bevat normen voor goed bestuur en toezicht, bijvoorbeeld over kwaliteit, transparantie, integriteit, maatschappelijk draagvlak, financiële beheersing en interne en externe verantwoording.

Samenstelling RvT

De RvT bestond in 2023 uit de volgende personen:

- Barth van Eeten (vice-voorzitter)
- Johan Klomp (voorzitter)
- Jan van der Kruis (lid)
- Hanneke Muijsers (lid)
- Judith Pijnappels (lid)
- Lisbeth Verharen (lid)

De RvT Lentl kent geen portefeuillevdeling; alle leden van de RvT houden integraal en over de volle breedte toezicht. De RvT werkt wel met een auditcommissie en een remuneratiecommissie die, namens de RvT, voor de RvB het eerste aanspreekpunt is met betrekking tot respectievelijk financiële zaken en het werkgeverschap voor de RvB.

Lentl kent een maximale zittingstermijn in de RvT van tweemaal vier jaar. De RvT heeft een rooster van aftreden opgesteld, waarbij rekening is gehouden met trapsgewijze aftreedvolgorde, om te voorkomen dat meerdere leden tegelijkertijd vertrekken. De uiterste datum van aftreden is:

- Barth van Eeten: 1 januari 2026
- Johan Klomp: 1 juli 2027
- Jan van der Kruis: 1 juli 2024
- Hanneke Muijsers: 1 juli 2029
- Judith Pijnappels: 1 juli 2026
- Lisbeth Verharen: 1 juli 2028

In bovenstaande data is uitgegaan van herbenoemingen. De termijn van Jan van der Kruis is in de RvT vergadering van 30 oktober 2023 verlengd tot uiterlijk 1 juli 2024, gekoppeld aan de voorgenomen fusie van een deel van ONS welzijn met Welzijn de Meierij.

Besproken onderwerpen

De RvT Lentl kwam in 2023 zes keer bijeen voor een reguliere vergadering of themavergadering. Daarnaast hebben enkele extra vergaderingen plaatsgevonden. De RvT heeft twee werkbezoeken afgelegd: op 11 oktober aan de Tintengroep (groep van sociaal werk organisaties) in Gieten en op 30 november aan Woonpunt Maastricht (wooncorporatie). Daarnaast hebben verschillende RvT-leden deelgenomen aan bijeenkomsten met

samenwerkingspartners (o.a. met Welzijn De Meierij en met verschillende partners van Sociale Teams Helmond) en/of interne bijeenkomsten (o.a. over ervaringsdeskundigheid).

Onderwerpen die in de RvT-vergaderingen onder andere aan de orde zijn geweest:

- Organisatieontwikkelingen, wijziging van de samenstelling RvB en benoeming van een interim-bestuurder
- Strategisch plan 2023 – 2025
- Fusieonderzoek met Welzijn de Meierij
- Herziening van begrotingen 2023
- Jaarrekeningen 2022
- Samenwerking tussen Lentl en de werkmaatschappijen
- Personele wijzigingen in directie- en managementteam Lentl
- Opzet van adviesraden
- Ontwikkelingen binnen de werkmaatschappijen en binnen Vijf
- Marktontwikkeling en aanbestedingskansen
- Begrotingen 2024
- Jaarplannen 2024

In een vergadering is een van de directeuren aangesloten om in gesprek te gaan over de ontwikkelingen en uitdagingen in de betreffende werkmaatschappij.

De auditcommissie kwam in 2023 vijf keer bij elkaar. De auditcommissie houdt toezicht op kwalitatief goede en volledige financiële verslaglegging. De auditcommissie heeft met de bestuurder en de concerncontroller gesproken over onder andere

- Jaarrekeningen 2022
- Bevindingen accountant, management-letter en accountantsverslag
- Tussentijdse financiële rapportages 2023
- Begrotingsproces en planning-en-controlcyclus
- Begrotingen 2024

De remuneratiecommissie vervult namens de RvT de werkgeversrol richting de RvB. De remuneratiecommissie heeft meermaals met de RvB gesproken over het functioneren van de RvB en de ontwikkelingen in de organisatie. De remuneratiecommissie heeft ook overleg gevoerd met de RvB ter voorbereiding op de reguliere RvT-vergaderingen.

Contact met stakeholders

De RvT onderhoudt contacten met interne en externe stakeholders. In 2022 hebben RvT-leden onder meer de volgende contacten gehad:

- Deelname aan een toezichthoudersbijeenkomst Helmond met als thema 'de rol van toezicht op en in netwerken, zowel in de eigen organisatie, naar het bestuur als richting partners'.
- Diverse contacten met de (voorzitter) RvT Welzijn De Meierij.
- Medio 2022 is er vanuit de bestaande medezeggenschapsorganen op werkmaatschappijniveau een tijdelijke centrale ondernemingsraad (TCOR) opgericht. Deze heeft als opdracht om de medezeggenschapsorganen van de werkmaatschappijen te verbinden en verkiezingen te organiseren om te komen tot een (permanente) centrale ondernemingsraad (COR) die naast de lokale Ondernemingsraden zal fungeren. In 2023 vond er 5 keer overleg plaats met de (T)COR, met name in het kader van de wijziging samenstelling RvB per 12 april 2023 en de aanstelling van een interim-bestuurder die per 21 augustus is gestart. Op 11 september is de definitieve COR geïnstalleerd. In december heeft de voltallige RvT overleg gehad met een afvaardiging van de COR.

De RvT is aangesloten bij de NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorg en Welzijn).

Nevenfuncties

Vanuit het oogpunt van good governance brengt Lentl jaarlijks de nevenfuncties van topfunctionarissen binnen Lentl en de aangesloten werkmaatschappijen in kaart. Dit overzicht wordt gepubliceerd op de websites van Lentl en werkmaatschappijen. De term nevenfunctie wordt breed opgevat: het gaat dus bijvoorbeeld ook om vrijwilligersfuncties in clubs of verenigingen, lidmaatschap van adviesraden of redactiefuncties. Het uitsluitend lid zijn van een vereniging (dus niet in een bestuursfunctie) valt niet onder de term nevenfunctie. De leden van de RvT hebben, naast hun lidmaatschap van RvT Lentl, de volgende nevenfuncties:

1. Barth van Eeten (primaire functie: gepensioneerd)
 - Vice-voorzitter Raad van Toezicht Lentl
 - Voorzitter bestuur Stadskracht, Arnhem
 - Voorzitter Raad van Toezicht Stichting 't Broek Omhoog (UBO) Arnhem
 - Voorzitter bestuur Stichting Nachtopvang De Duif, Arnhem (daklozen)
 - Voorzitter Raad van Advies Rozet Arnhem
 - Voorzitter bestuur Stichting Cuneratheater Rhenen
2. Johan Klomp (primaire functies: eigenaar DGA Sabot d'Or BV en Sabot Economic Solutions, o.a. interim-management, strategische vraagstukken, visieontwikkeling)
 - Voorzitter Raad van Toezicht Lentl
 - Lid Raad van Commissarissen Onder de Bomen (zorg)
 - Lid Raad van Toezicht Conexus (onderwijs)
3. Jan van der Kruis (primaire functie: nvt)
 - Lid Raad van Toezicht Lentl
 - Voorzitter bestuur Stichting bisschop Bekkers
 - Voorzitter bestuur Stichting fonds Cupertino
 - Lid bestuur stichting fonds Meierode
 - Adviseur De Verbinding BV (kinderopvang)
4. Hanneke Muijers (primaire functie: Director Purchasing Parts bij DAF Trucks NV)
 - Lid Raad van Toezicht Lentl
 - Lid Raad van Bestuur poppodium Grenswerk, Venlo
5. Judith Pijnappels (primaire functie: business controller bij Dichterbij, gehandicaptenzorg)
 - Lid Raad van Toezicht Lentl
 - Lid Jeugdcommissie Tennisvereniging De Kienehoef Sint Oedenrode
6. Lisbeth Verharen (primaire functie: Lector aan de Hogeschool van Arnhem en Nijmegen)
 - Lid Raad van Toezicht Lentl
 - Voorzitter Marie Kamphuis Stichting
 - Lid van de Wetenschappelijke Adviesraad van de Beroepsvereniging van Professionals Sociaal Werk (BPSW)
 - Voorzitter redactieadviesraad Vakblad voor Sociaal Werk

Dankwoord

De RvT bedankt medewerkers, management en directie, OR en RvB voor hun betrokkenheid, professionaliteit, inzet en resultaten in 2023. Ook danken we opdrachtgevers en samenwerkingspartners voor hun vertrouwen in Lentl en aangesloten werkmaatschappijen ONS welzijn, Sociale Teams Helmond, Sterker sociaal werk, Vrijwilligerscentrale Nijmegen en Wel.kom.

JAAARREKENING 2023

1. Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming) bedragen in €

	Toelichting	31-12-2023	31-12-2022
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa			
	1		
Vervoermiddel		3.929	0
ICT		3.353	5.720
		7.282	5.720
Financiële vaste activa			
	2		
Waarborgsommen		2.400	0
		2.400	0
<u>Uitlopende activa</u>			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa			
	3		
Debiteuren		25.592	15.783
Overige vorderingen en overlopende activa		1.218	788
		26.810	16.571
Liquide middelen			
	4		
Bank		330.609	161.526
		330.609	161.526
ACTIVA		367.101	183.817

Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming) bedragen in €

	Toelichting	31-12-2023	31-12-2022
Eigen vermogen	5		
Algemene reserve		41.424	-1.454
		41.424	-1.454
Voorzieningen	6		
Voorziening langdurig zieken		0	0
		0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7		
Schulden aan leveranciers		3.249	48.491
Schulden aan gelieerde stichtingen		28.438	34.933
Belastingen en premies sociale verzekeringen		32.434	28.581
Overige schulden en overlopende passiva		261.556	73.266
		325.677	185.271
PASSIVA		367.101	183.817

2. Staat van baten en lasten 2023

Bedragen in € (Vergelijkende cijfers 2022: over de periode 19-04-2022 tot en met 31-12-2022)

Toelichting		Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Baten	8			
Subsidies		868.734	873.840	398.444
Overige baten		36.228	9.840	12.835
		904.962	883.680	411.279
Lasten				
Kosten uitbesteed werk	9	239.320	224.813	146.939
Personeelskosten	10	521.040	544.754	235.728
Afschrijvingen	11	2.367	3.600	1.381
Huisvestingskosten	12	11.349	18.839	4.898
Automatiseringskosten	13	4.320	13.000	2.129
Organisatiekosten	14	55.944	61.274	12.178
Activiteitenkosten	15	27.450	17.220	9.397
Financiële lasten	16	294	180	83
Totale lasten		862.084	883.680	412.733
Resultaat voor resultaatbestemming		42.878	0	-1.454

Resultaatbestemming (bedragen in €)	2023	2022
<i>Toevoeging/onttrekking aan:</i>		
Algemene reserve	42.878	-1.454
	42.878	-1.454

3. Kasstroomoverzicht 2023

(Vergelijkende cijfers 2022: over de periode 19-04-2022 tot en met 31-12-2022)

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat		42.878		-1.454
<i>Aanpassingen voor:</i>				
Mutatie voorzieningen	0		0	
Afschrijvingen	2.367		1.381	
		2.367	<u>1.381</u>	1.381
<i>Veranderingen in werkkapitaal</i>				
Vorderingen	-10.239		-16.571	
Kortlopende schulden	140.406		185.270	
		130.167	<u>185.270</u>	168.699
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		175.412		168.626
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Netto investeringen materiele vaste activa	-36.903		-7.100	
Ontvangen investeringssubsidie Gemeente Maasgouw	32.974		0	
		-3.929		-7.100
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.929		-7.100
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie financiële vaste activa	-2.400		0	
		-2.400		0
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten		-2.400		0
Mutatie geldmiddelen		169.083		161.526
Geldmiddelen begin boekjaar		161.526		0
Geldmiddelen eind boekjaar		330.609		161.526
Mutatie		169.083		161.526
De geldmiddelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:		31-12-2023		31-12-2022
Liquide middelen		330.609		161.526

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Aard van de bedrijfsactiviteiten

De activiteiten van Stichting Wel.kom Maasgouw, statutair gevestigd te Roermond, bestaan uit het bieden van sociaal werk, gericht op het versterken van individuen en groepen, zodat iedereen actief en zelfstandig kan meedoen in de maatschappij.

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Wel.kom Maasgouw is feitelijk gevestigd aan Gerrit Verhoevenstraat 14 te Roermond, statutair gevestigd in Roermond en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 86159712. De stichting is bij notariële akte d.d. 19 april 2022 opgericht. De statuten van de stichting zijn ongewijzigd.

Structuur

Stichting Wel.kom Maasgouw is onderdeel van Lentl, net als stichtingen Lentl, Beheerstichting Lentl, ONS welzijn, Sociale Teams Helmond, Sterker Nijmegen, Sterker Sociaal Werk, Wel.kom Roermond, Vrijwilligerscentrale Nijmegen. Verschillende organisaties met een eigen profiel, dienstverlening en werkgebied, die elkaar vinden op visie en inhoud en die dezelfde drijfveren delen. Lentl faciliteert de aangesloten organisaties en andere organisaties in het sociaal domein onder meer strategievorming, marktontwikkeling, innovatie, bedrijfsvoering en bestuur. Al deze organisaties hebben hetzelfde bestuur, een gezamenlijke Raad van Toezicht en vormen samen een groep.

De jaarcijfers van de stichting zijn opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening 2022 van de Lentl-groep.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor Rechtspersonen 640 Organisaties zonder winststreven.

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

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

Vergelijkende cijfers zijn op een aantal punten geherrubriceerd ten behoeve van de vergelijkbaarheid binnen de groep en om aan te sluiten op interne rapportages en betreft rubricering van kosten uitbesteed werk, personeelskosten en organisatiekosten.

De vergelijkende cijfers in de staat van baten en lasten en de toelichting daarop hebben betrekking op de periode van 19 april 2022 tot en met 31 december 2022.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige levensduur en bijzondere waardeverminderingen. Specifieke investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de aanschafwaarde van het betreffende actief.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

De vorderingen hebben, tenzij anders vermeldt, een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de stichting. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen omvat een algemene reserve en indien nodig een bestemmingsreserve.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor de verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven, die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben, tenzij anders vermeldt, een verwachte looptijd korter dan één jaar.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten worden verantwoord in het jaar dat zij gerealiseerd zijn. De lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Baten

Verantwoording van de opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te

verrichten diensten.

Indien het waarschijnlijk is dat de kosten van de per balansdatum nog te leveren prestaties de opbrengsten daarvan zullen overschrijden, worden de te verwachten verliezen daaruit onmiddellijk verwerkt in de exploitatierekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Lonen en salarissen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenen

Alle pensioenregelingen worden verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa, indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgenomen volgens de indirecte methode.

5. Toelichting

1. Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2023 zijn hieronder samengevat:

Bedragen in €	Vervoermiddel	ICT	Totaal
Aanschafwaarde	0	7.100	7.100
Cumulatieve afschrijving	0	1.380	1.380
Boekwaarde begin:	0	5.720	5.720
Investeringen	36.903	0	36.903
Af: Ontvangen investeringssubsidie	32.974	0	32.974
Afschrijvingen	0	2.367	2.367
Desinvesteringen aanschafwaarde	0	0	0
Desinvesteringen cumulatieve afschrijving	0	0	0
Mutaties boekwaarde	3.929	-2.367	1.562
Aanschafwaarde	3.929	7.100	11.029
Cumulatieve afschrijving	0	3.747	3.747
Boekwaarde einde:	3.929	3.353	7.282

De afschrijvingspercentages bedragen: 33% op ICT-middelen. Op de transportbus wordt niet afgeschreven omdat door de ontvangen investeringssubsidie de restwaarde is bereikt.

2. Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Waarborgsommen		
Waarborgsommen	2.400	0
	2.400	0

De financiële vaste activa hebben een verwachte looptijd langer dan één jaar.

3. Kortlopende vorderingen en overlopende activa

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	25.592	15.783
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	25.592	15.783

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet nodig geacht.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	1.218	788
	1.218	788

De kortlopende vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

4. Liquide middelen

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

5. Eigen vermogen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	-1.454	0
Resultaatbestemming	42.878	-1.454
Saldo per 31 december	41.424	-1.454

6. Voorzieningen

Voor de langdurig zieken wordt een voorziening gevormd op basis van inschatting van de lengte van het verzuim. De voorziening heeft overwegend een kortlopend karakter. Ultimo 2023 zijn er, evenals ultimo 2022, geen langdurig zieken.

7. Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Crediteuren	3.249	48.491
	3.249	48.491

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Schulden aan gelieerde stichtingen</u>		
Stichting Sterker sociaal werk	0	7.760
Stichting Wel.kom Roermond	25.246	27.173
Stichting Lentl	1.779	0
Stichting Sterker Nijmegen	1.413	0
	28.438	34.933

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	27.135	22.463
Pensioenfonds Zorg & Welzijn	5.142	4.924
Nog te betalen premie PAWW	157	69
Btw	0	1.125
	32.434	28.581

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Personeelsgerelateerde schulden	20.465	17.085
Vooruit ontvangen subsidies gemeente Maasgouw	2.100	0
Vooruit ontvangen subsidies overig	30.409	43.699
Nog te betalen kosten	208.582	12.482
	261.556	73.266

Onder de vooruit ontvangen subsidies overig ultimo 2023 is een bedrag van € 30.409 (ultimo 2022: € 42.627) opgenomen voor Sportakkoord Maasgouw. Dit is een stimuleringsbudget vanuit de gemeente Maasgouw waar Wel.kom penvoerder van is.

De kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurverplichtingen

Stichting Wel.kom Maasgouw heeft een huurverplichting aangegaan. De totale verplichting bedraagt € 28.800. Hiervan heeft € 9.600 een looptijd van minder dan 1 jaar en €19.200 een looptijd van 1 tot 5 jaar.

Fiscale eenheid

Binnen de Lentl-groep is een fiscale eenheid voor de omzetbelasting gevormd. De stichting is onderdeel van deze fiscale eenheid en derhalve hoofdelijk aansprakelijk voor omzetbelastingsschulden van de groep.

8. Baten

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Baten			
Subsidies gemeente Maasgouw	868.734	873.840	398.444
Overige baten	36.228	9.840	12.835
	904.962	883.680	411.279

De subsidies hebben grotendeels een structureel karakter.

9. Kosten uitbesteed werk

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Kosten uitbesteed werk			
Kosten onderaannemers	239.320	224.813	146.939
	239.320	224.813	146.939

10. Personeelskosten

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Personeelskosten			
Salarissen, sociale lasten en pensioenen	411.110	462.845	180.817
Overige personeelskosten	109.930	81.909	54.911
	521.040	544.754	235.728

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Salarissen, sociale lasten en pensioenen			
Lonen en salarissen	329.666	367.817	142.646
Sociale lasten	53.810	62.113	24.846
Pensioenpremie	28.521	32.915	13.325
Ziektewet- en overige uitkeringen	-887	0	0
	411.110	462.845	180.817

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Overige personeelskosten			
Personeel niet in loondienst	5.481	9.000	10.316
Doorbelaste intercompany personeelskosten	54.351	57.709	32.240
Opleidingskosten	4.984	6.000	0
Bedrijfsgezondheidsdienst/duurzame inzetbaarheid	383	1.200	0
Mutatie personeelsgerelateerde reserveringen	39.073	0	9.962
Overige personeelskosten	5.658	8.000	2.393
	109.930	81.909	54.911

Bij de stichting waren in 2023 gemiddeld 6,2 fte werkzaam (2022: 3 fte).

11. Afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen			
Afschrijving ICT	2.367	3.600	1.381
	2.367	3.600	1.381

12. Huisvestingskosten

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Huur gebouwen	10.158	11.400	2.300
Overige huisvestingskosten	1.191	7.439	2.598
	11.349	18.839	4.898

13. Automatiseringskosten

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Automatisering			
Software licenties	3.690	3.600	2.100
Overige automatiseringskosten	630	9.400	29
	4.320	13.000	2.129

14. Organisatiekosten

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Organisatiekosten			
Vergoeding stichting LentI	31.387	30.387	0
Kantoorkosten	4.547	6.360	1.774
Accountants- en advieskosten	14.540	13.560	10.217
Contributies en abonnementen	1.979	1.800	0
Communicatie, voorlichting en PR	545	3.600	0
Overige organisatiekosten	2.946	5.567	187
	55.944	61.274	12.178

15. Activiteitenkosten

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Activiteitenkosten			
Kosten vrijwilligers	1.017	4.020	139
Overige activiteitenkosten	26.433	13.200	9.258
	27.450	17.220	9.397

De hogere activiteitenkosten zijn gefinancierd door extra aanvullende baten.

16. Financiële lasten

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
Financiële lasten	294	180	83
	294	180	83

Resultaatbestemming

Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Gegevens in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT)

In het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT) volgt hieronder de verantwoording van de bezoldiging van topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen. Voor de stichting geldt de algemene WNT-norm, € 223.000 in 2023 (2022: € 216.000) met toepassing van het overgangsrecht voor bestaande arbeidsovereenkomsten.

De raad van toezicht, bestuurders en directeur bedrijfsvoering hebben een dienstbetrekking op koepelniveau, maar vervullen hun functie voor de gehele Lentl-groep. De directeur heeft een dienstbetrekking op niveau van Wel.kom Roermond, maar vervult deze functie ook voor Wel.kom Maasgouw. Hun werkzaamheden omvatten specifiek aan een stichting toe te wijzen werkzaamheden, én voor een belangrijk deel groepsbrede werkzaamheden, die aan meerdere stichtingen tegelijk relateren.

De WNT vereist vanaf 2023 een uitsplitsing per functie per WNT-instelling. In de WNT ontbreekt echter een norm voor de te hanteren verdeling van deze groepsbrede werkzaamheden.

Een naar rato toerekening wordt als meest toepasselijk verdeelsleutel beschouwd. De inzet en kosten worden derhalve naar rato toegerekend en doorbelast aan de betreffende stichtingen.

1A – verantwoording leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Dhr. T. Knoeff

Dhr. T. Knoeff vervuld de functie van directeur voor zowel Wel.kom Roermond als Wel.kom Maasgouw. De kosten worden intern doorbelast. Aan Wel.kom Maasgouw wordt 16,7% van de werkzaamheden en daarmee totale bezoldiging van dhr. T. Knoeff toegerekend. Inclusief de bijkomende werkgeverslasten, betreft dit een bedrag van €19.949. De feitelijke totale bezoldiging volgens definities van de WNT van dhr. T. Knoeff staat hieronder weergegeven.

Naam	Dienstverband	2023	2022
T. Knoeff			
Functiegegevens	Functie	Directeur	Directeur
	Aanvang en einde functievervulling	1/1-31/12	1/1-31/12
	Omvang dienstverband (Deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
	Dienstbetrekking*	ja	ja
Bezoldiging	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 93.861	€ 87.012
	Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.394	€ 9.360
	<i>Subtotaal</i>	€ 103.255	€ 96.372
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum*	€ 223.000	€ 216.000
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
	Totaal bezoldiging	€ 103.255	€ 96.372
	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
	Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Dhr. W.J. de Haan - Westerveld

Zoals reeds beschreven wordt de functie van bestuurder voor de gehele groep vervuld. De kosten worden intern doorbelast naar alle relevante organisaties. Aan Wel.kom Maasgouw wordt 1,4% van de werkzaamheden en daarmee totale bezoldiging van dhr. W.J. de Haan - Westerveld toegerekend. Inclusief de bijkomende werkgeverslasten, betreft dit een bedrag van € 1.170. De feitelijke totale bezoldiging volgens definities van de WNT van dhr. W.J. de Haan - Westerveld staat hieronder weergegeven.

Naam	Dienstverband	2023	2022
W.J. de Haan - Westerveld			
Functiegegevens	Functie	Bestuurder	Bestuurder
	Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 30/5	1/1 - 31/12
	Omvang dienstverband (Deeltijdfactor in fte)	1,0000	1,0000
	Dienstbetrekking*	ja	ja
Bezoldiging	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 67.366	€ 155.574
	Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.390	€ 13.714
	Subtotaal	€ 73.756	€ 169.288
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum*	€ 91.644	€ 216.000
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
	Totaal bezoldiging	€ 73.756	€ 169.288
	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
	Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Dhr. A.H. de Vries

Zoals reeds beschreven wordt de functie van bestuurder voor de gehele groep vervuld. De kosten worden intern doorbelast naar alle relevante organisaties. Aan Wel.kom Maasgouw wordt 1,4% van de werkzaamheden en daarmee totale bezoldiging van dhr. A.H. de Vries toegerekend. Inclusief de bijkomende werkgeverslasten, betreft dit een bedrag van € 2.901. De feitelijke totale bezoldiging volgens definities van de WNT van dhr. A.H. de Vries staat hieronder weergegeven.

Naam	Dienstverband	2023	2022
A.H. de Vries			
Functiegegevens	Functie	Bestuurder	Bestuurder
	Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
	Omvang dienstverband (Deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
	Dienstbetrekking*	ja	ja
Bezoldiging	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 182.255	€ 176.541
	Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.393	€ 13.769
	Subtotaal	€ 197.649	€ 190.310
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum*	€ 223.000	€ 216.000
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
	Totaal bezoldiging	€ 197.649	€ 190.310
	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
	Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Dhr. B. Goedhart

Zoals reeds beschreven wordt de functie van directeur bedrijfsvoering voor de gehele groep vervuld. De kosten worden intern doorbelast naar alle relevante organisaties. Aan Wel.kom Maasgouw wordt 1,4% van de werkzaamheden en daarmee totale bezoldiging van dhr. B. Goedhart toegerekend. Inclusief de bijkomende werkgeverslasten, betreft dit een bedrag van € 1.668. De feitelijke totale bezoldiging volgens definities van de WNT van dhr. B. Goedhart staat hieronder weergegeven.

Naam	Dienstverband	2023	2022
B. Goedhart			
Functiegegevens	Functie	Directeur bedrijfsvoering	Directeur bedrijfsvoering
	Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/7 - 31/12
	Omvang dienstverband (Deeltijdfactor in fte)	0,93	0,50
	Dienstbetrekking*	ja	ja
Bezoldiging	Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 92.181	€ 40.659
	Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.506	€ 4.886
	<i>Subtotaal</i>	€ 101.688	€ 45.545
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum*	€ 207.524	€ 108.888
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
	Totaal bezoldiging	€ 101.688	€ 45.545
	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
	Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

1B – verantwoording leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

De opgenomen bezoldiging voor de bestuurders betreft de totale bezoldiging die zij ontvangen voor hun bestuursfunctie bij Lentl en alle gelieerde organisaties.

1B – Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking			
Naam	Dienstverband	2023	2022
W.J. de Haan - Westerveld			
Functiegegevens	Functie	Bestuurder	Bestuurder
	Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	-	1/1 - 28/2
	Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar.	-	2
	Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	-	128
Individueel bezoldigingsmaximum	Maximum uurtarief in het kalenderjaar	- €	199
	Maxima op basis van de normbedragen per maand	- €	42.000
	Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12.	- €	25.472
	werkelijke uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	-	Ja
Bezoldiging	Bezoldiging in de betreffende periode	- €	24.376
	Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	- €	24.376
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	N.v.t.
	Bezoldiging	- €	24.376
	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	-	N.v.t.
	Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde bedragen	-	N.v.t.

1C – verantwoording toezichhoudende topfunctionarissen

De functie van toezichthouder wordt voor de gehele groep vervuld. De kosten worden naar rato intern doorbelast aan naar alle relevante organisaties. Aan Wel.kom Maasgouw wordt 1,4% van de werkzaamheden en daarmee totale bezoldiging van de toezichhoudende topfunctionarissen toegerekend. Inclusief bijkomende lasten betreft dit onderstaande bedragen.

J. Klomp	L. van Eeten	J.P.T. van der Kruis	H.P.L. Muijsers	J.S.M. Pijnappels - van de Warenburg	E.A.J. Verharen
€ 233	€ 195	€ 105	€ 106	€ 104	€ 104

De feitelijke totale bezoldiging volgens definitief van de WNT van de afzonderlijke toezichhoudende functionarissen staan hieronder weergegeven.

Naam	Dienstverband	2023	2022
J. Klomp	Functie	Voorzitter RvT Lentl	Voorzitter RvT Lentl Voorzitter RvT Sterker (tm 30/5) Lid RvT Wel.kom (tm 24/5)
	Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
	Bezoldiging	€ 15.525	€ 13.725
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 33.450	€ 32.400
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
L. van Eeten	Functie	Vice-voorzitter RvT Lentl	Vice-voorzitter RvT Lentl Voorzitter RvT OW (tm 25/5)
	Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
	Bezoldiging	€ 12.789	€ 8.600
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 33.450	€ 32.400
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
J.P.T. Van der Kruis	Functie	Lid RvT Lentl	Lid RvT Lentl Voorzitter RvT Wel.kom (tm 24/5)
	Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
	Bezoldiging	€ 6.975	€ 10.733
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 22.300	€ 21.600
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
H.P.L. Muijsers	Functie	Lid RvT Lentl	Lid RvT Lentl (va 30/5) Lid RvT Wel.kom (tm 24/5)
	Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
	Bezoldiging	€ 7.038	€ 6.900
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 22.300	€ 21.245
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.

Naam	Dienstverband	2023	2022
J.S.M. Pijnappels - van de Warenburg			
	Functie	Lid RvT Lentl	Lid RvT Lentl (va 25/4) Lid RvT ONS welzijn (tm 25/5)
	Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
	Bezoldiging	€ 7.038	€ 6.400
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 22.300	€ 21.600
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
E.A.J. Verharen			
	Functie	Lid RvT Lentl	Lid RvT Lentl (va 25/4) Lid RvT Sterker (tm 30/5)
	Aanvang en einde functievervulling	1/1-31/12	1/1-31/12
	Bezoldiging	€ 7.038	€ 9.925
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 22.300	€ 21.600
	-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.

2 – verantwoording uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Zoals reeds beschreven wordt de functie van bestuurder voor de gehele groep vervuld. De kosten worden intern doorbelast naar alle relevante organisaties. Aan Wel.kom Maasgouw wordt 1,4% van de werkzaamheden en daarmee totale bezoldiging van dhr. W.J. de Haan - Westerveld toegerekend. Inclusief de bijkomende werkgeverslasten, betreft dit een bedrag van € 1.087. De feitelijke totale bezoldiging volgens definities van de WNT van dhr. W.J. de Haan - Westerveld staat hieronder weergegeven.

Naam	Dienstverband	2023	2022
W.J. de Haan - Westerveld			
Functiegegevens	Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Bestuurder*	
	Omvang dienstverband (Deeltijdfactor in fte)	1,00	
	Jaar waarin dienstverband is beëindigd		
Uitkeringen wegens beëindiging van	Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	€ 75.000	
	Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum*	€ 75.000	
	Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	€ 75.000	
	Waarvan betaald in 2023	N.v.t.	
	Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
	Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
	Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

OVERIGE GEGEVENS

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2023

De jaarrekening 2023 is door de Raad van Bestuur vastgesteld in de vergadering van 27 mei 2024.

De jaarrekening 2023 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd in de vergadering van 27 mei 2024.

Raad van Bestuur

Hr. A.H. de Vries - Vaessen

Directeur

Mw. T. Gootzen

Raad van Toezicht

Hr. J. Klomp

Hr. L. van Eeten

Mw. H.P.L. Muijsers

Mw. J.S.M. Pijnappels – van de Warenburg

Hr. J.P.T. van der Kruis

Mw. E.A.J. Verharen

Controleverklaring