

Stichting Maatvast Haarlemmermeer
Krabbescheerstraat 1
2165 XG Lissbroek

Jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

1. BESTUURSVERSLAG	3
1.1 Verslag Raad van Toezicht.....	4
1.2 Jaarverslag Bestuurder	7
1.3 Verslag Programmacommissies(s)	9
1.4 Algemeen financieel verslag.....	10
1.5 Verslag fondsenwerving	13
2. JAARREKENING	16
2.1 Balans per 31 december 2023	17
2.1 Balans per 31 december 2023	18
2.2 Staat van baten en lasten over 2023.....	19
2.3 Toelichting op de jaarrekening.....	20
2.4 Toelichting op de balans.....	23
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	28
2.6 WNT-verantwoording 2023	35
3. OVERIGE GEGEVENS	37
3.1 Controleverklaring	38

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Verslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) had zes reguliere vergaderingen in 2023. Een deel van 2023 stond in het teken van het overdragen van kennis en ervaring aan twee nieuwe leden van de RvT: Bianca van Born-De Groot en Martijn van Embden. Dit hield onder meer het herverdelen van taken en rollen in de RvT en de verschillende commissies in. Het herverdelen van taken leidde tot de volgende opstelling: Martijn van Embden nam met Ralf de Jong plaats in de auditcommissie. Bianca van Born-De Groot nam de vrijgekomen plaats in de kwaliteitscommissie in naast Lodewijk Kleijn. Op 11 juli 2023 werd Ralf de Jong gekozen voor een tweede termijn als toezichthouder. Daarbij werd hij in die vergadering ook benoemd als voorzitter van de RvT. Lodewijk Kleijn nam de rol van voorzitter van de remuneratiecommissie op zich, waar Marjolijn Jetten de constante factor is als lid. De RvT was als zodanig nooit onderbezet, maar het zorgvuldig inwerken en het uitvoeren van de steeds doorlopende toezichtstaak vroeg extra aandacht in 2023. Afgelopen jaar hebben de RvT-leden geïnvesteerd in opleidingen om de toezichtrol nog beter te kunnen vervullen.

De RvT werkte in 2023 aan het formuleren van een toezichtsvisie en een daarbij passend toezichtskader. De twee documenten werden in de vergadering van 24 mei 2023 vastgesteld. Het vaststellen van het toetsingskader is verschoven naar 2024. Deze keuze werd gemaakt omdat er in 2023 door de kwaliteitscommissie de eerste verkenningen naar de waarde van een kwaliteitslabel voor Maatvast werden gedaan. Dit leidde tot de intentie van de directeur-bestuurder om het proces te starten te komen tot een gecertificeerd kwaliteitslabel. De RvT was van mening dat de impact van dat label geborgd moet worden in het toetsingskader en daarom werd het vaststellen van het toetsingskader doorgeschoven naar 2024. Voor een nadere blik op dat kwaliteitslabel wordt verwezen naar de rapportage van de kwaliteitscommissie onderstaand.

In het kader van dit jaarverslag gaan we onderstaand nader in op de aandachtspunten van de RvT in 2023. Hierbij starten we met een focus op het jaarverslag van de auditcommissie, omdat dat een duidelijk beeld schept van de thema's die voor de RvT van belang waren. Daarna wordt stil gestaan bij waar de kwaliteitscommissie aan werkte in 2023. Tot slot volgt een korte reflectie van de remuneratiecommissie.

Auditcommissie

De auditcommissie bestaat uit twee leden van de RvT en heeft in 2023 tweemaal vergaderd met de bestuurder en de manager Finance en Control. In maart is het jaarverslag over 2022 besproken en is aandacht besteed aan het plan van Maatvast om de financiële processen te verbeteren en effectiever in te richten. Dit uitvoering van dit plan is in de afrondende fase en het is goed om te constateren dat Maatvast financieel goed in control lijkt te zijn. Dit blijkt overigens ook uit de conclusie van het accountantsverslag waar slechts beperkt verbeteringsuggesties in zijn opgenomen.

In juli is veel aandacht uitgegaan naar de bespreking van de begroting voor het jaar 2024. In deze bespreking is ook de, in opdracht van de gemeente uitgevoerde, scenario-analyse besproken. In dit rapport zijn verschillende kostenefficiënte of opbrengst verhogende maatregelen onderzocht. Uitkomst van het onderzoek laat zien dat de beweegruimte om verbetering door te voeren vanuit Maatvast beperkt is. Het negatieve resultaat in de begroting samen met uitkomsten van de scenario-analyse vindt de auditcommissie zeer zorgwekkend. Door eenmalige inflatiecompensatie vanuit de gemeente is op korte termijn de financiële nood gematigd, op de lange termijn blijft het echter

zorgelijk. In november heeft het jaarlijkse bestuurlijke gesprek tussen de RvT en de betrokken portefeuillehouders van de gemeente Haarlemmermeer plaatsgevonden. In dit gesprek heeft de RvT haar zorg met de opdrachtgever gedeeld en aandacht gevraagd voor de gezamenlijke verantwoordelijkheid die opdrachtgever en -nemer hebben om ervoor te zorgen dat Maatvast binnen duurzaam houdbare randvoorwaarden kan opereren om invulling te geven aan de opdracht die Maatvast heeft gekregen. De RvT waardeert de openheid van het bestuur van de gemeente Haarlemmermeer en vertrouwt erop dat de die gezamenlijke verantwoordelijkheid genomen wordt. In november is in de RvT vergadering de risicoanalyse besproken. Een gedegen document met een inventarisatie van mogelijke risico's en de daarbij behorende beheersmaatregelen.

Kwaliteitscommissie

De kwaliteitscommissie bestaat uit twee leden en heeft zich in de tweede helft van het jaar toegespitst op het verkennen van het behalen van een kwaliteitslabel voor Maatvast. De commissie diende hierbij als sparringpartners voor de directeur-bestuurder. De verkenning leidde tot het voornemen dat kwaliteitslabel te behalen. De kwaliteitscommissie adviseerde daarbij dat het behalen van het kwaliteitslabel hetzelfde doel dient als het streven van de RvT om KPI's voor Maatvast vast te leggen als input voor het toetsingskader van de RvT. De samenloop borgt dan dat de KPI's waar de RvT op toetst aansluiten bij de opdracht van de organisatie Maatvast. De kwaliteitscommissie zal het traject van certificering in 2024 blijven volgen.

Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie bestaat uit twee leden en heeft als taak de rol van werkgever voor de directeur-bestuurder te vervullen. In die hoedanigheid besteedde de commissie de maanden november en december 2023 om feedback op te halen bij het MT van Maatvast over het functioneren van de directeur-bestuurder. Dat leidde tot waardevolle gesprekken op locaties van Maatvast, waarbij MT-leden gesprekken met beheerders en vrijwilligers hadden georganiseerd. Hierdoor ontstond er een heel levendig en authentiek beeld van de wijze waarop de Maatvast-strategie in de organisatie tot in de haarvaten levend is. De gesprekken werden daarnaast gebruikt om met de MT-leden feedback te verzamelen, zodat de remuneratiecommissie haar rol van werkgever voor de directeur-bestuurder te spelen.

Per 1 januari 2024 bestaat de Raad van Toezicht uit de volgende personen

R. (Ralf) de Jong

Voorzitter herbenoemd sinds 11 juli 2023 • Geslacht: man, geboren: 1965, woonplaats: Hoofddorp • Functie: - Manager Bedrijfsvoering Coöperatieve Koninklijke Nederlandse Bloembollencentrale (CNB) • Nevenfuncties: Bestuurder, Stichting Edi-Bulb, Zoetermeer

L. (Lodewijk) Kleijn

Voorzitter kwaliteitscommissie Herbenoemd sinds 28 maart 2022 • Geslacht: man, geboren: 1978, woonplaats: Wijk aan Zee • Functie: - Strategisch adviseur, gemeente Zaanstad

M. (Martijn) van Embden

Voorzitter auditcommissie, benoemd per 1 april 2023 • Geslacht: man, geboren: 1981, woonplaats: Hoofddorp - Functie: Voorzitter College van Bestuur IJmare • Nevenfuncties: Lid Raad van Toezicht, voorzitter auditcommissie, Samenwerkingsverband VO Waterland • Lid Raad van Commissarissen, lid auditcommissie, Rijnhart Wonen.

B. (Bianca) Van Born- De Groot

Lid kwaliteitscommissie. Benoemd per 1 april 2023 • Geslacht: vrouw, geboren: 1975, woonplaats: Nieuw-Vennep • Functie: - Regiodirecteur Markt en Strategie bij Kwadraad Maatschappelijk Werk

M.A. (Marjolein) Jetten-Versteeg

Lid remuneratiecommissie Benoemd per 1 januari 2021 (herbenoembaar in 2025) • Geslacht: vrouw, geboren: 1968, woonplaats: Aerdenhout - Functie: HR Director - Aqua-Spark Operating BV - Functie: Eigenaar -Jetten W&S Partner en CV-opmaat.nl • Nevenfuncties: Lid Raad van Toezicht, lid auditcommissie, Stopoz, Heemstede

1.2 Jaarverslag Bestuurder

Ieder jaar bij Maatvast is bijzonder. Lees via onze website maar onze jaarverslagen door. Maar het jaar 2023 was heel speciaal, want Maatvast vierde dit jaar haar 10-jarig jubileum. Normaal vraagt een jarige cadeautjes aan haar gasten, maar wij (eigenwijs als we zijn) deelden ze uit. Onder het motto 'De jarige trakteert' hebben we ons het afgelopen jaar ingezet voor vier goede doelen. Per cluster hebben we een goed doel geadopteerd. Zo hebben onze jongerencentra zich ingezet voor War Child Nederland en zamelde de locaties binnen ons cluster Zuid geld in voor de lokale stichting Make a Child Happy. De locaties van ons cluster Midden (Hoofddorp) hebben zich ingespannd voor kinderen van gezinnen die afhankelijk zijn van de pakketten van Stichting Voedselbank Haarlemmermeer. Tot slot werd er door de locaties in cluster Noord actie gevoerd voor Stichting Leergeld Haarlemmermeer. Met deze acties is er ingezet op ondersteuning van kwetsbare kinderen, bewust want een doelgroep die ons zeer aanspreekt. En we zijn nog niet klaar... ook in het eerste deel van 2024 gaan we door met inzamelingsacties. Tijdens onze vrijwilligersdag op zaterdag 29 juni maken we op feestelijk wijze en in aanwezigheid van vertegenwoordigers van de genoemde doelen de opbrengst van onze inspanningen bekend.

Strategie 2022-2024

Daarnaast ben ik meer dan trots op de enorme stappen die we hebben gezet in onze strategie 2022-2024 'Altijd in je buurt'. Indertijd tot stand gekomen door al onze stakeholders te betrekken: de samenleving in de volle breedte, ons personeel, onze vrijwilligers, de gemeente, partners in het sociaal domein etc.. Terugblikkend kan ik stellen dat we er in slagen de doelen te verwezenlijken die we gezamenlijk hebben gesteld in onze 10 speerpunten. Dat gaat niet automatisch..... Het betekent iedere dag weer bevlogen en betrokken onszelf inzetten voor de Haarlemmermeerse samenleving en in te spelen op de behoeften die er bij hen leeft.

Een strategie is dan ook nooit in beton gegoten, de realiteit passeert ons op momenten. Denk daarbij aan de COVID-19 periode waarin we ondanks alle beperkingen de verbinding hebben gehouden met onze bezoekers en vrijwilligers. Maar ook de oorlog in Oekraïne die leidden tot hoge gasprijzen (op ingespeeld met de actie Bij Maatvast brandt de kachel toch...) maar ook tot het beheer van een tijdelijke locatie voor de kinderopvang en onderwijs voor Oekraïense vluchtelingenkinderen. Het maakt me meer dan trots dat we naast de flexibiliteit die we moesten opbrengen ook de rode draad hebben vastgehouden van onze strategie.

Medio 2024 gaan we wederom met de samenleving in gesprek om de strategie te evalueren. Hebben we voldaan aan wat we beloofden in onze speerpunten? Welke onderwerpen moeten we meenemen in onze strategie voor 2025 en verder? Dus, evalueren, borgen en input ophalen voor de komende jaren.

Ik kijk met vertrouwen naar de toekomst. De relatie met de gemeente Haarlemmermeer is meer dan goed, zowel ambtelijk als bestuurlijk. De samenwerking met onze partners in het sociaal domein MeerWaarde, Cpunt en Team Sportservice Haarlemmermeer (we noemen ons de G4) is geïntensiveerd omdat ieder van ons zich ervan bewust is dat samenwerken leidt tot een hogere maatschappelijke waarde voor de samenleving.

Ondanks dat we met onze 10 jaar nog jeugdig zijn, zijn we in sneltreinvaart ook geworden tot een volwassen organisatie. Een organisatie die niet meer weg te denken valt uit de Haarlemmermeerse samenleving. En ja, we zullen als de realiteit daar om vraagt weer zijpaden gaan bewandelen,

moeten gaan anticiperen. We zijn er klaar voor, 10 jaar Maatvast heeft bewezen dat we daar goed in zijn en in zullen blijven zijn!

Vragen over Maatvast, onze strategie/plannen, ideeën voor activiteiten, ons vrijwilligerswerk. Ik ga altijd en graag met je in gesprek. Neem in dat geval contact op via info@maatvast.nl

Maarten Askamp
Directeur-bestuurder

1.3 Verslag Programmacommissies(s)

Inleiding

In de statuten van Maatvast staat de programmacommissie benoemd als entiteit die dient ter borging van de structuur en lokale belangenbehartiging. De taak van de programmacommissie bestaat uit het toetsen van de maatschappelijke waarde van de accommodaties, het vergroten en verbeteren van de onderlinge en eigen bekendheid van de accommodaties, het verbeteren van het imago en borgen van de toegankelijkheid van de accommodatie in het algemeen en voor nieuwe maatschappelijke initiatieven in het bijzonder. De programmacommissie is de formele gesprekspartner van de gebruikersplatforms, een vertegenwoordiging van de gebruikers. De leden van de programmacommissies vormen ook de ogen en oren van het bestuur. Gevraagd en ongevraagd kunnen en mogen zij adviezen en/of meningen geven aan het bestuur van Maatvast.

Evaluatie

Aan de hand van de resultaten van de evaluatie van de programmacommissies, december 2019, is gezamenlijk geconcludeerd dat dit gremium om verschillende redenen niet het gewenste resultaat heeft opgeleverd. Zo bleek het lastig voldoende leden te werven en vormden de mensen die wel bereid waren zich in te spannen, onvoldoende een afspiegeling van de totale samenleving. Gezien deze conclusie is afgesproken om op een andere wijze het gesprek aan te gaan met de samenleving. De gemeente Haarlemmermeer heeft zich geschaard achter deze conclusie en het voorstel voor een alternatieve wijze om de samenleving te betrekken bij het beleid van Maatvast. De statuten van Maatvast worden in de loop van 2024 op dit onderdeel aangepast.

Bijeenkomsten met de samenleving

In navolging van eerder gehouden strategieavonden was het voorstel om via halfjaarlijkse conferenties de samenleving aan het woord te laten over hetgeen in de maatschappij speelt en de bijdrage die Maatvast hierin kan leveren. Het merendeel van de leden van de centrale programmacommissie heeft aangegeven bereid te zijn te helpen deze bijeenkomsten, waarvoor onder meer de politiek, professionele maatschappelijke organisaties, zorg- en hulpverleningsorganisaties en vrijwilligers worden uitgenodigd, te organiseren.

In het najaar van 2024 laten we de samenleving meedenken en -praten over onze strategie voor de jaren 2025 en verder.

1.4 Algemeen financieel verslag

Doelstelling en activiteiten

De missie van Maatvast is:

Maatvast streeft ernaar om bewoners en vrijwilligers optimaal in staat te stellen om via haar accommodaties de sociale samenleving en sociale cohesie te verbeteren en te versterken.

Aan deze missie is de volgende visie gekoppeld:

Een sociaal actief leven is een basisbehoefte en maatschappelijk vastgoed is een middel om daarin te voorzien. Als accommodaties een middelpunt zijn en de omgeving ze gebruikt, volgt ontmoeting tussen mensen. Maatvast ondersteunt dit, coördineert en werkt samen om ontmoeting en verbinding mogelijk te maken. De samenleving denkt, doet en beslist hierin mee; de samenleving is onze opdrachtgever. Zodoende is er aansluiting bij de lokale behoefte en kunnen vrijwilligers een centrale rol spelen in onze accommodaties.

Maatvast heeft voorts vijf waarden gedefinieerd die toonaangevend zijn voor de wijze waarop haar werk uitvoert:

- Open
- Oplossingsgericht
- Dienstverlenend
- Betrouwbaar
- Innovatie

Alle activiteiten van Maatvast staan in het teken van het versterken van de sociale cohesie. Als belangrijkste kerntaak is dat het beschikbaar stellen van ruimten voor verschillende gebruikers. De vergoeding die Maatvast hiervoor vraagt varieert tussen kostprijs dekkend en volledig (indirect) gesubsidieerd, afhankelijk van de aard van de organisatie en of bepaalde maatschappelijke waarden worden nagestreefd. Daarnaast organiseert Maatvast, samen met of alleen door haar vrijwilligers, verschillende activiteiten die eenzelfde doelstelling hebben. In de Jongerencentra worden daarnaast inlopen en activiteiten georganiseerd door sociaal beheerders. De doelgroep jongeren heeft in deze accommodaties additionele aandacht.

Naast deze reguliere activiteiten organiseert Maatvast verschillende activiteiten waarvoor zij financiële of materiële steun zoekt. Dit betreffen een viertal vaste activiteiten: NL doet, kinderactiviteitenweken, Burendag en de kerstdiners/kerstactiviteiten. Buiten deze vier structurele pijlers is Maatvast altijd op zoek naar kansen om de sociale cohesie te versterken met fondswaardige activiteiten, zoals maatschappelijke personeelsuitjes, upgraden van voorzieningen ten behoeve van activiteiten en meer.

Maatschappelijk ondernemen en verantwoordelijkheid

Stichting Maatvast is een organisatie volledig gericht op maatschappelijke resultaten. Hierin houdt zij zich aan vigerende wet- en regelgeving, voor zover volledig geïmplementeerd dan wel van toepassing. Bij Maatvast wordt de Governance Code Welzijn en Maatschappelijke dienstverlening toegepast. Daarnaast hanteert Maatvast beleid om ruimte te bieden aan ervaringswerkplekken, zowel verbonden aan een opleiding als ook buiten opleidingen om en wordt er ruimte geboden voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Maatvast heeft in 2018 een inkoop- en aanbestedingsbeleid geformuleerd waarin naast correct inkopen tevens de focus wordt gelegd op het verbinden om lokaal (in de Haarlemmermeer) maatschappelijke waarde te realiseren dan wel bij te dragen aan de realisatie van maatschappelijke waarde in Haarlemmermeer door derden. Tevens wordt gevraagd om duurzaamheidsinspanning en (eventueel) social return on investment op basis van arbeidsmarktparticipatie.

Vrij besteedbare vermogen en risico's

Sinds de start van Maatvast is continu ervaring opgedaan met de accommodaties en is de afstemming tussen subsidie en kosten een bespreekstuk. Daarbij is de doelstelling te allen tijde helder: de accommodaties moeten goed, veilig en zonder beperking te gebruiken zijn. Om dat te garanderen heeft Maatvast binnen haar exploitatie en haar vrij besteedbaar vermogen een aantal maatregelen genomen om eventuele risico's te dekken.

Zo is er een voorziening voor het groot (huurders-)onderhoud opgenomen. In 2020 is de basis voor deze voorziening geactualiseerd, waarbij afstemming heeft plaatsgevonden tussen verhuurder en huurder. Doordat Maatvast haar vastgoed dagelijks goed onderhoudt en het groot onderhoud sober en doelmatig plaatsvindt overschrijdt de economische levensduur vaak de technische levensduur. In 2024 zal de voorziening opnieuw geactualiseerd worden.

Het verschil in inflatie tussen de kosten en ontvangen subsidie is een risico voor de organisatie. De stijgende kosten, waaronder ook de stijging van de loonkosten door de CAO vernieuwing. In 2023 hebben we een aanvullende subsidie ontvangen om deze gestegen loonkosten te dekken. Desondanks blijft het risico dat er een verschil is tussen de subsidie indexatie en de algehele marktstijgingen.

Door de aanwezigheid van kasgelden in onze accommodaties blijft er een risico bestaan op ontvreemding. Het betalen met contant geld is voor een belangrijk deel van onze bezoekers zeer gewenst dan wel noodzakelijk. In 2023 hebben de beheerders van de locaties een bankpas ontvangen, zodat er minder contante transactie binnen de organisatie zijn.

Door het opvolgen van de mitigerende maatregelen en een kritische exploitatievoering is onze algemene reserve nog altijd positief.

Ontwikkelingen

Een enorm gat in de begroting, dat was het begin van 2023. De energiekosten waren op het hoogste punt en de indexatie van de subsidie was ontoereikend voor de prijsstijgingen. In het afgelopen jaar zijn er met succes gesprekken gevoerd met de gemeente om dit gat te dichte. Daarnaast is er vanuit de gemeente onderzoek gedaan naar de financiële mogelijkheden van Maatvast op lange termijn middels verschillende scenario's.

Bij de locaties wordt ingezet op vernieuwing en verbouwing. Het Dorpshuis Marijke is volledig gerenoveerd, mede met behulp van fondsen, de gemeente en de dorpsraad. Ook bij Jongerencentrum de Hype is er met behulp fondsen verbouwd. Deze locatie heeft er twee nieuwe multimedia ruimtes bij. De derde inkomsten stroom is een belangrijk onderdeel voor Maatvast voor de vernieuwing van de locaties.

Dit jaar is er gestart met een intern communicatieplatform "Ons Maatvast". Met dit platform wordt de mogelijkheid geboden om sneller intern te schakelen en informatie waaronder handleidingen op te slaan, waardoor processen en procedures beter gewaarborgd kunnen worden.

Per 1 januari zijn er 2 nieuwe clustermanagers in dienst getreden. Ook is er een staf medewerker facilitair aangesteld om de facilitaire taken te coördineren en de inventarisatie van de verduurzamingsmogelijkheden uit te voeren. In 2023 hebben we enkele langdurig zieken gehad binnen de organisatie. Daar waar mogelijk hebben we deze gaten opgevuld binnen de huidige personele bezetting. Voor deze langdurig zieke werknemers hebben we een uitkering ontvangen vanuit de verzekering.

Toekomst van de organisatie

In de afgelopen jaren is gebleken dat de indexering van de subsidie niet in lijn loopt met de prijsstijgingen van de kosten. Door de huidige kostenstijgingen wordt het verschil tussen deze indexaties uitvergroot. In het afgelopen jaar is er een aanvullende subsidie injectie ontvangen om de stijgende loonkosten te compenseren en voor komend jaar is de indexering van de subsidie hoger dan de prijsstijging van de kosten. Hierdoor is het toekomst perspectief een stuk positiever dan afgelopen jaar. Wel moeten we op langere termijn alert blijven op de verschillen tussen de gemeentelijke subsidie en de prijsstijgingen van de kosten. Zodat Maatvast een financieel gezonde organisatie blijft en de toegevoegde waarde van de organisatie in de samenleving kan blijven bestaan.

In 2024 zal het Dorpshuis in Rijsenhout verhuizen naar een nieuwe locatie. Maatvast zal in 2024 verschillende investeringen doen om deze nieuwe locatie te betreden en verhuurbaar te maken. Ook de gemeente zal hier in bijdrage.

De begroting voor het boekjaar 2024

	€	€
Baten	1.825.200	
Activiteitenlasten	472.000	
Saldo		1.353.200
Overige opbrengsten		4.949.135
Bruto exploitatieresultaat		6.302.335
Beheerslasten		6.335.897
Exploitatieresultaat		-33.562
Bestemming resultaat:		-
Resultaat na bestemming		-33.562

In 2024 is er slechts een beperkt negatief resultaat te verwachten, ondanks dat de verwachting is dat de kosten zullen stijgen. Hierbij is onder andere rekening gehouden is met de CAO stijgingen in de loonkosten. Dit wordt veroorzaakt door een indexatie van de subsidieontvangsten van 13,7%.

1.5 Verslag fondsenwerving

Ook dit jaar hebben we met behulp van verschillende partners nieuwe projecten kunnen realiseren. Wij zijn trots en dankbaar dat we weer nieuwe partners hebben ontdekt en relaties met huidige partners hebben versterkt. Hieronder zijn de projecten die in 2023 hebben plaats gevonden bij Maatvast.

Projecten 2023

Studio naar Stage – Het muziektraject bood jongeren de kans om met professionals en artiesten samen te werken om hun muzikale carrière te bevorderen. Tijdens het traject leerden deelnemers alle aspecten van trackproductie en live-optreden.

History Repeated – Een project rondom de bewustwording over en betekenis van vrede in het verleden, heden en de toekomst, gerealiseerd in 2023.

NLDoet – een jaarlijks terugkerend initiatief waar Maatvast met haar locaties aan deelneemt. Tijdens NLDoet worden verschillende activiteiten en klusprojecten georganiseerd om de lokale gemeenschap te ondersteunen en te versterken. Dit kan variëren van het opknappen van buurthuizen en parken tot het organiseren van sociale evenementen voor buurtbewoners. Het doel is om mensen samen te brengen, vrijwilligerswerk te stimuleren en de leefomgeving te verbeteren.

JOGG – Maatvast heeft in 2023 en 2024 opnieuw financiering ontvangen vanuit JOGG (Jongeren op Gezond Gewicht) voor de aanschaf van keukenmateriaal en nieuwe sport attributen. Met deze middelen kan Maatvast hun faciliteiten verder verbeteren en uitbreiden, waardoor ze meer mogelijkheden hebben om gezonde activiteiten en programma's aan te bieden aan jongeren. De focus ligt op het bevorderen van een gezonde levensstijl en het creëren van een stimulerende omgeving voor jongeren om actief deel te nemen aan activiteiten die hun welzijn bevorderen.

Watertappunten – In 2022 heeft Maatvast al een watertappunt gerealiseerd bij Studio 5. In 2023 zijn nu ook De Meerkoet/De Nooduitgang en De Nieuwe Silo voorzien van watertappunten. Deze uitbreiding biedt meer mogelijkheden voor bezoekers om gemakkelijk toegang te hebben tot drinkwater en draagt bij aan het bevorderen van een gezonde levensstijl binnen de gemeenschap.

SPRINT – Dit initiatief duidt op de betrokkenheid van Maatvast bij het bevorderen van diversiteit en het creëren van een inclusieve omgeving binnen de organisatie. Door samen te werken met SPRINT, een programma vanuit NJR (Nationale Jeugdraad), heeft Maatvast mogelijk stappen ondernomen om bewustzijn binnen de organisatie te vergroten.

SPOT – SPOT is een project dat jongeren tussen 18 en 23 jaar ondersteunt via groepsactiviteiten en psychosociale hulp om meer geluk te ervaren. Het omvat een-op-een-coaching en diverse activiteiten zoals muziek maken, theaterlessen en groepstherapie. Het eerste traject vond plaats in mei 2023. Deelnemers ervaren positieve veranderingen zoals meer zelfvertrouwen en helderheid over hun toekomst.

Keti Koti – In 2023 heeft Maatvast een Keti Koti festival georganiseerd, maar ook zijn er verschillende activiteiten en workshops gegeven over het slavernij verleden. Dit toont de betrokkenheid bij het vieren van de afschaffing van de slavernij en het bevorderen van bewustzijn en educatie over dit historische onderwerp.

My Food Map – My Food Map is een initiatief van Maatvast, dit keer in samenwerking met het ADAMAS Centrum in Nieuw-Vennep. De My Food Map heeft als doel om gezonde voeding en levensstijl te bevorderen bij onze bezoekers.

Burendag – Maatvast neemt jaarlijks deel aan Burendag. Burendag stimuleert buurtbewoners om samen te komen, elkaar te ontmoeten en gezamenlijk iets positiefs bij te dragen aan hun directe omgeving.

Dorpshuis Marijke – De verbouwing van Dorpshuis Marijke in Burgerveen heeft gezorgd voor een prachtige nieuwe uitstraling, tot vreugde van de omwonenden. Dankzij deze renovatie is de locatie van Maatvast nieuw leven ingeblazen, waardoor het dorpshuis een bruisende plek is geworden waar mensen graag samenkomen.

Verbouwing De Hype – De verbouwing van De Hype heeft geleid tot prachtige nieuwe studio ruimtes, waardoor jongeren hun muzikale talenten nog beter kunnen laten zien en horen. Met speciale ruimtes voor muziekopnames, podcastproducties en meer, biedt De Hype nu een inspirerende omgeving waar jongeren hun creativiteit kunnen uiten en hun kunst naar een hoger niveau kunnen tillen.

Samenwerking

YouChoose - Maatvast werkt samen met partners aan het gemeentelijke initiatief YouChoose, waarbij de focus ligt op het creëren van een betere toekomst voor jongeren. Het programma moedigt jongeren aan om geen wapens te dragen of betrokken te raken bij drugsgebruik of -handel, met de nadruk op het nemen van verantwoordelijkheid voor hun eigen keuzes. Samen met YouChoose benadrukken we dat er altijd alternatieve wegen en oplossingen zijn en bieden we ondersteuning en begeleiding aan jongeren die hulp nodig hebben.

HaarlemmerMEER MOVES – is een initiatief in samenwerking met de partners MeerWaarde, Team Sportservice en Cpunt. Het richt zich op het bevorderen van lichamelijke activiteit en mentale gezondheid onder jongeren. Dit initiatief biedt extra programma's en activiteiten tijdens de vakantieperiode, gericht op het betrekken van jongeren en het stimuleren van hun fysieke en mentale welzijn. Dit kan variëren van sportactiviteiten tot workshops en evenementen. Het doel is om jongeren aan te moedigen om actief te blijven en een gezonde levensstijl te omarmen, zowel fysiek als mentaal.

Onze partners:



Haarlemmermeer

**Bureau
Discriminatiezaken**
Kennemerland



Rabobank

FONDS VOOR
CULTUR
PARTICIPATIE



J.C. Ruigrok Stichting



2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

ACTIVA

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Verbouwingen	132.380		121.460	
Inventaris	<u>251.456</u>		<u>139.935</u>	
		383.836		261.395
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	<u>839</u>		<u>839</u>	
		839		839
Vlottende activa				
Vorraden	<u>41.947</u>		<u>40.915</u>	
		41.947		40.915
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	111.822		60.569	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.380		30.971	
Overlopende activa	<u>149.093</u>		<u>168.851</u>	
		266.295		260.391
<i>Liquide middelen</i>		1.932.355		1.728.122
Totaal activazijde		<u><u>2.625.272</u></u>		<u><u>2.291.662</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

PASSIVA

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserves	150.000		187.959	
Bestemmingsfondsen	158.070		158.070	
Algemene reserve	<u>313.504</u>		<u>152.144</u>	
		621.574		498.173
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>1.198.625</u>		<u>1.133.135</u>	
		1.198.625		1.133.135
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	205.995		166.480	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	197.959		190.000	
Overige schulden	209.558		131.401	
Overlopende passiva	<u>191.561</u>		<u>172.113</u>	
		805.073		660.354
Totaal passivazijde		<u><u>2.625.272</u></u>		<u><u>2.291.662</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Verhuur ruimten	3.657.439	2.640.100	3.002.160
Kortingen	-2.625.482	-1.748.600	-2.099.889
Overige netto-omzet	808.057	610.000	586.650
Baten	1.840.014	1.501.500	1.488.921
Inkoopwaarde	-567.343	-381.000	-440.858
Activiteitenlasten	-567.343	-381.000	-440.858
Saldo	1.272.671	1.120.500	1.048.063
Subsidies en overige opbrengsten	4.766.820	4.601.319	4.826.929
Bruto exploitatieresultaat	6.039.491	5.721.819	5.874.992
Beheerlasten	-5.921.423	-6.086.317	-5.804.413
Exploitatieresultaat	118.068	-364.498	70.579
Financiële kosten (en baten)	5.333	-8.500	-5.403
Som der financiële baten en lasten	5.333	-8.500	-5.403
Resultaat	123.401	-372.998	65.176
Best. reserve Vernieuwing meubilair	0	0	-12.000
Best. reserve Inkoop en aanbesteding	-22.959	0	0
Best. reserve Inflatie verschillen	-100.000	0	0
Best. reserve Verduurzaming	85.000	0	65.000
Best. fonds Eigen risico ziekteverzuim	0	0	5.000
Algemene reserves / resultaat na bestemming	161.360	-372.998	7.176
Resultaat	123.401	-372.998	65.176

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Maatvast Haarlemmermeer, statutair gevestigd te Hoofddorp, bestaan voornamelijk uit:

- Het fysiek beheren en exploiteren van gemeentelijke sociaal culturele accommodaties alsmede het stimuleren en ondersteunen van een vraaggestuurd sociaal cultureel activiteitenaanbod in de Gemeente Haarlemmermeer.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

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 nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Het bestuur heeft de activeringsgrenzen in 2023 op € 1.500,- gesteld. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Verbouwingen	10%
Inventaris	20-33,3%

Financiële vaste activa

Vorderingen

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorraden

De voorraden zijn conform de historische kostprijs gewaardeerd.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen

de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. 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. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

De jaarlijkse dotatie aan de voorziening is bepaald door op basis van het meerjaren onderhoudsplan de gemiddelde toekomstige kosten voor groot onderhoud over 36 jaar (grootste onderhoudscyclus) te berekenen rekening houden met de beginstand van de voorziening. Eenmaal in de vijf jaar wordt het onderhoudsplan geactualiseerd en wordt de dotatie herberekend. De stand van de onderhoudsvoorziening is niet berekend per individuele component per gebouw op basis van de onderhoudscyclus van de individuele component aangezien het onderhoudsplan uit meer dan 1000 componenten bestaat. Deze striktere berekeningswijze wordt niet toegepast omdat op grond van de richtlijn RJ640 (RJ640.104) van de stellige uitspraken van de RJ mag worden afgeweken op grond van specifieke subsidievoorschriften van de subsidieverstrekker. Deze specifieke subsidievoorschriften gaan voor de stellige uitspraken zoals opgenomen in de RJ. Aangezien de gemeente heeft aangegeven dat zij het wenselijk achten dat Maatvast de hoogte van de onderhoudsvoorziening consistent en op dezelfde wijze als in voorgaande jaren bepaald heeft de berekening van de onderhoudsvoorziening plaatsgevonden op dezelfde wijze als in voorgaande jaren. Op dit moment is niet bekend hoe hoog de voorziening zou zijn wanneer deze zou zijn berekend per individueel component per gebouw op basis van de onderhoudscyclus van de individuele component.

Kortlopende schulden

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

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Nadere informatie ten aanzien van de pensioenen is beschikbaar via de uitvoerder: Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW).

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden alsmede bancaire kosten.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Aanschafwaarde	311.553	516.170	827.723
Cumulatieve afschrijvingen	-190.093	-376.235	-566.328
Boekwaarde per 1 januari	121.460	139.935	261.395
Investerings	87.225	207.322	294.547
Ontvangsten op investeringen	-47.571	0	-47.571
Afschrijvingen	-28.734	-95.801	-124.535
Mutaties 2023	10.920	111.521	122.441
Aanschafwaarde	351.207	723.492	1.074.699
Cumulatieve afschrijvingen	-218.827	-472.036	-690.863
Boekwaarde per 31 december	132.380	251.456	383.836

In 2023 heeft er een verbouwing plaats gevonden in Burgerveen. De verbouwing van het dorps huis Marijke is gedeeltelijk middels fondsen gefinancierd. In 2023 is de afschrijvingsgrens verschoven van €1.000 naar €1.500. Hierdoor heeft er een versnelde afschrijving plaats gevonden. Daarnaast zijn er in 2023 verschillende investeringen gedaan, waaronder het vernieuwen van de IT hardware voor de gehele organisatie.

Financiële vaste activa

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen / Waarborgsommen	839		839	
		839		839

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<i>Voorraden</i>				
Voorraden / Handelsgoederen	41.947		40.915	
		41.947		40.915

Vorderingen

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<i>Handelsdebiteuren</i>				
- Debiteuren	117.269		65.863	
- Voorziening oninbare debiteuren	-5.447		-5.294	
Debiteuren	111.822		60.569	
- Omzetbelasting	5.380		30.971	
Belastingen en premies sociale				
verzekeringen	5.380		30.971	
- Vooruitbetaalde kosten	23.759		9.334	
- Overige vorderingen	21.745		35.793	
- Nog te factureren omzet	103.589		123.724	
Overlopende activa	149.093		168.851	
		266.295		260.391

De nog te factureren omzet heeft met name betrekking op de jaarafrekening van een van de huurders. Onder de vooruitbetaalde kosten is een vooruit ontvangen factuur opgenomen van producten die in 2024 geleverd worden. De overige vorderingen bestaan uit nog te ontvangen inkomsten met betrekking tot de uitkering van de ziekteverzuimverzekering en de te ontvangen rente.

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<i>Liquide middelen</i>				
- Depositorekening	1.313.813		848.017	
- Kas	11.106		9.467	
- Kruisposten	0		0	
- Rekening-courant	607.436		870.638	
		1.932.355		1.728.122

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar en vastgelegd vermogen

	Stand per 1-1-2023	Resultaat- bestemming 2023	Overige mutaties	Stand per 31-12-2023
- Best.res. "Inkoop en aanbesteding"	22.959	-22.959	0	0
- Best.res. "Inflatie verschillen"	100.000	-100.000	0	0
- Best.res. "Verduurzaming"	65.000	85.000	0	150.000
Bestemmingsreserves	187.959	-37.959	0	150.000
- Best.fonds "Studio 5"	58.070	0	0	58.070
- Best.fonds Eigen risico ziekteverzuim	100.000	0	0	100.000
Bestemmingsfondsen	158.070	0	0	158.070
Algemene reserves	152.144	161.360	0	313.504
Totaal	498.173	123.401	0	621.574

Gedurende 2023 zijn de bestemmingsreserves Inkoop en aanbesteding en Bestemmingsreserve Inflatie verschillen terug gevloeid naar de algemene reserve.

De planvorming van Studio 5 staat momenteel on hold. Het bestemmingsfonds is ten behoeve van de mogelijke uitbreiding van Studio 5, echter is er vanuit de gemeente geen plan gecommuniceerd over de verder invulling van deze uitbreiding. In 2024 zal er met de gemeente in gesprek gegaan worden om hier afspraken over te maken.

Momenteel is het eigen risico van de ziekteverzuimverzekering € 100.000. Vanuit de gemeente is aangegeven dat aan dit bestemmingsfonds niet verder gedoteerd mag worden.

In 2022 is er een bestemmingsreserve opgesteld voor verduurzaming, in 2023 is een start gemaakt met de inventarisatie van de verduurzamingsmogelijkheden. De bestemmingsreserve is in 2023 verhoogd, met deze verhoging ontstaat de mogelijkheid om de inventarisatie te kunnen afronden en de eerste aanpassingen door te voeren.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

De stichting besluit, onder voorbehoud van instemming door de gemeente, het resultaat van het boekjaar als volgt te bestemmen:

	2023
	€
- Bestemmingsreserve inkoop en aanbesteding	- 22.959
- Bestemmingsreserve verduurzaming	85.000
- Bestemmingsfonds inflatie verschillen	-100.000
- Toevoeging aan de algemene reserves	161.360
- Resultaat 2023	123.401

VOORZIENINGEN

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	<u>1.198.625</u>		<u>1.133.135</u>	
		1.198.625		1.133.135
		<u>2023</u>	<u>2022</u>	
		€	€	
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>				
Stand per 1 januari		1.133.135		1.049.517
Dotatie lopend jaar		142.178		150.517
Onttrekking lopend jaar		<u>-76.688</u>		<u>-66.899</u>
Stand per 31 december		<u>1.198.625</u>		<u>1.133.135</u>

De dotatie voorziening onderhoud gebouwen is gebaseerd op het in 2020 geactualiseerde Meerjaren Onderhoudsplan. In dit onderhoudsplan is de demarcatie onderhoud gehanteerd zoals gedefinieerd in de Algemene huurvoorwaarden ROZ 2015 is opgenomen. De voorziening groot onderhoud va Dorpshuis De Reede is in 2023 niet verder gedoteerd, aangezien deze locatie in 2024 overgaat naar een nieuwe locatie.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	205.995		166.840	
- omzetbelasting	0		0	
- loonheffingen	158.374		153.241	
- premies pensioen	39.585		36.759	
Belastingen en premies sociale				
Verzekeringen	197.959		190.000	
- te verrekenen	0		0	
- vooruit ontvangen bedragen	65.681		29.276	
- nog te betalen kosten	117.950		79.446	
- reservering accountantskosten	19.803		16.499	
- kruisposten	6.124		6.180	
Overige schulden	209.558		131.401	
- reservering vakantie	138.373		115.218	
- reservering loopbaanbudget	52.698		55.807	
- Premie PAWW	490		1.088	
Overlopende passiva	<u>191.561</u>		<u>172.113</u>	
		805.073		660.354

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huur- en leaseverplichtingen

De stichting heeft huurcontracten afgesloten voor de huur van 24 locaties. Voor alle locaties betreffen dit jaarlijks opzegbare contracten. De huurverplichtingen voor het jaar 2024 bedraagt circa € 1.195.000.

In 2023 is een contract opnieuw afgesloten ten behoeve van een leaseauto voor de looptijd van 36 maanden voor een maandelijkse leaseprijs van € 1.561.25 inclusief BTW en exclusief brandstofvoorschot.

Schoonmaakwerkzaamheden

In 2020 zijn de schoonmaakwerkzaamheden conform wet- en regelgeving Europees aanbesteed. Dit heeft geleid tot een nieuwe leverancier, Asito, met een contract met een looptijd van 4 jaar. De aanbestedingswaarde van de overeenkomst bedraagt € 171.935 exclusief BTW en is onderhevig aan variabele werkzaamheden, op en af te schalen werkzaamheden en het continueren van de exploitatie van de gebouwen door Maatvast.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum welke van invloed zijn op het boekjaar 2023.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Netto-omzet			
Verhuur ruimten	3.657.439	2.640.100	3.002.160
- maatschappelijk gebruik	-1.003.733	-691.300	-852.046
- volledig vrijwillig	-603.441	-347.600	-430.110
- laagdrempelige toegang	-327.028	-221.500	-279.450
- zelfstandige activiteit	-487.810	-306.700	-383.938
- flexibiliteit	-112.434	-94.700	-113.465
- bijzonder tarief	-91.036	-86.800	-40.880
Omzet horeca	475.481	490.000	379.221
Omzet activiteiten	80.920	75.000	65.234
Ontvangen fondsen en projecten	176.478	45.000	76.914
Omzet cursusbureau	75.178	0	65.191
	<u>1.840.014</u>	<u>1.501.500</u>	<u>1.488.921</u>

Het door Maatvast ontwikkelde en gehanteerde tarievenstelsel koppelt vanuit de berekende kostprijs kortingen aan de aard en organisatie van de activiteiten, te weten niet-commerciële, niet-religieuze en niet-politieke activiteiten met een of meerdere van de volgende kenmerken:

- maatschappelijk gebruik (ontmoeting, ontwikkeling, ontplooiing, informatie en/of advies);
- waarbij niemand een vergoeding ontvangt anders dan een vrijwilligersvergoeding;
- waarvan de toegang niet is gebonden aan kosten, lidmaatschappen of contributies;
- waar geen inzet vanuit Maatvast benodigd is voor horeca, gebruik, schoonmaak, et cetera;
- waarin op basis van flexibiliteit het mogelijk is om meer maatschappelijk gebruik te faciliteren.

De bruto verhuur opbrengsten zijn in 2023 flink gestegen. De toegenomen bekendheid en zichtbaarheid van de locaties zorgt er voor dat de locaties meer gevonden worden. Daarnaast is op te merken dat er ook meer kortingen verstrekt worden dan verwacht. Hetgeen aantoont dat de verhuurde ruimtes inderdaad ook worden benut door de maatschappelijke doeleinden.

Na een tegenvallende horeca opbrengsten in 2022 is het goed om te zien dat de horeca opbrengsten in 2023 weer aantrekken. Er wordt weer meer gebruik gemaakt van het kopje koffie na afloop van een activiteit. Door de stijgende kosten is de horeca marge lager dan verwacht.

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Inkoopwaarde van de omzet			
Inkopen horeca	209.149	256.000	182.069
Inkopen activiteiten	106.035	80.000	119.232
Inkopen fondsen en projecten	174.446	45.000	74.081
Inkopen cursusbureau	77.713	0	65.476
	<u>567.343</u>	<u>381.000</u>	<u>440.858</u>

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Subsidies en overige opbrengsten			
Subsidies	4.214.427	4.505.452	4.400.589
Aanvullende subsidie	0	40.167	88.226
Incidentele subsidie	483.838	0	274.302
Overige opbrengsten	68.555	55.700	63.812
	<u>4.766.820</u>	<u>4.601.319</u>	<u>4.826.929</u>

In 2023 is de prestatiesubsidie verlaagt door aanpassingen in de kostprijs dekkende huur, waardoor zowel de huurkosten als de subsidie is verlaagt met circa €300.000.

De aanvullende subsidie is toegevoegd aan de prestatiesubsidie. Daarnaast heeft Maatvast in 2023 nog incidentele subsidies ontvangen. Deze subsidies waren onder andere voor de voortzetting van het cursusbureau en de compensatie van de gestegen loonkosten.

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Personeelskosten			
<i>Lonen en salarissen</i>			
Brutolonen en salarissen	1.920.432	1.678.300	1.740.245
Keuzebudget (IKB)	342.667	282.000	311.823
Mutatie reservering vakantiedagen	23.413	0	29.232
Vergoeding Raad van Toezicht	10.476	10.700	11.100
	<u>2.296.988</u>	<u>1.971.000</u>	<u>2.092.400</u>
Ontvangen ziekte-uitkeringen	-5.133	0	-39.858
	<u>2.291.855</u>	<u>1.971.000</u>	<u>2.052.542</u>
 Sociale lasten uitvoeringsinstanties	 391.845	 333.000	 353.888
Pensioenpremie personeel	186.834	182.000	182.191
Totaal personeelskosten	<u>2.870.534</u>	<u>2.486.000</u>	<u>2.588.621</u>

In 2023 hebben er nieuwe CAO onderhandelingen plaats gevonden. Zoals de algemene trend zijn ook in de CAO Sociaal Werk forse salarisstijgingen uit onderhandeld. Hierdoor zijn de personeelskosten in 2023 gestegen.

Gedurende het jaar 2023 waren gemiddeld 54,06 aan fte werknemers in dienst en in totaal 114 personen. In het jaar 2022 betrof dit gemiddeld 53,03 fte en waren er 101 personen in dienst.

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Overige personeelskosten			
Ingehuurd personeel	35.154	45.000	98.803
Kosten OR	0	5.100	0
Kosten/vergoedingen vrijwilligers	27.393	40.000	26.424
Loopbaanbudget	27.514	30.000	17.751
Lunch/dinerkosten personeel	13.098	22.000	6.527
Mobiliteitsbudget	0	25.000	18.302
Onkostenvergoedingen	0	2.000	2.314
Opleidingskosten	78.335	60.000	59.739
Reiskosten vrijwilligers	2.244	11.000	2.288
Reiskosten woon-werk	46.316	47.000	42.642
Werkkostenregeling	29.268	31.600	29.986
Ziekengeldverzekering	-9.056	32.000	29.100
Overige personeelskosten	19.506	10.000	10.839
	<u>269.772</u>	<u>360.700</u>	<u>344.715</u>

Door vertrek van de voorzitter van de OR en onvoldoende belangstelling vanuit de medewerkers is er sinds 2022 geen OR meer aanwezig. Momenteel wordt er gebruik gemaakt van klankbordgroepen om het medezeggenschap vorm te geven.

In 2023 is het mobiliteitsbudget onbenut. In 2023 waren er enkele medewerkers langdurig ziek, hiervoor heeft de ziekengeldverzekering dit jaar uitbetaald, waardoor er een negatief saldo ontstaat.

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Afschrijvingen			
Verbouwingen	28.735	33.000	25.531
Inventaris	82.777	59.000	59.766
	<u>111.512</u>	<u>92.000</u>	<u>85.297</u>

In 2023 is de activeringsgrens verhoogt van €1.000 naar €1.500. Hierdoor is er in 2023 een bedrag van €34.000 versneld afgeschreven.

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	1.148.543	1.557.000	1.370.443
Reparatie-onderhoud pand (inventaris)	78.082	80.000	76.163
Dotatie onderhoudsvoorziening	142.178	150.517	150.517
Energiekosten	331.788	410.000	330.888
Onroerende zakenbelasting	36.336	72.000	40.720
Legionellabeheer	14.527	33.000	18.042
Schoonmaak, hygiëne en vuilafvoer	250.711	229.000	238.698
Beveiligingskosten	53.316	42.000	33.544
Onderhoudscontracten	5.923	35.000	20.775
Overige huisvestingskosten	33.367	43.600	31.395
	<u>2.094.771</u>	<u>2.652.117</u>	<u>2.311.185</u>

Zoals aangegeven is de huur in 2023 gedaald door een huurcorrectie vanuit de gemeente, op basis van kostprijs dekkende huur. De dotatie van de onderhoudsvoorziening is lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er geen dotatie van Dorpshuis de Reede heeft plaats gevonden, in verband met de verhuizing van de locatie naar een ander pand.

Daarnaast zijn de energiekosten lager dan begroot, dit komt mede door de overstap naar een andere energieleverancier als door lagere tarieven dan ten tijde van het opstellen van de begroting bekend was.

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Verkoopkosten			
Reclamekosten/marketing	48.236	62.000	79.438
Representatiekosten	30.949	16.000	22.639
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	10.629	0	-8.647
	<u>89.814</u>	<u>78.000</u>	<u>48.545</u>

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Automatisering			
Computer/automatiseringskosten	118.464	70.500	94.296
Kosten ondersteunende software	34.572	55.000	45.936
Communicatiekosten	62.991	46.000	34.505
	<u>216.027</u>	<u>171.500</u>	<u>174.737</u>

De automatiseringskosten zijn gestegen door nieuwe prijsafspraken met de leverancier en de stijging van het aantal gebruikers.

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	21.494	15.000	16.224
Drukwerk	5.399	12.000	7.866
Portokosten	1.798	2.500	2.023
Kleine inventaris	45.494	24.000	22.478
Overige kantoorkosten	243	500	850
	<u>74.428</u>	<u>54.000</u>	<u>49.441</u>

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Algemene kosten			
Autokosten	19.958	24.000	18.397
Accountantskosten	42.188	32.000	30.324
Administratiekosten	16.859	18.300	15.069
Contributies en abonnementen	59.057	48.000	56.235
Advieskosten	21.761	20.000	18.260
Juridische kosten	10.549	15.000	2.260
Overige verzekeringen	11.693	19.000	16.442
Overige en onvoorziene kosten	12.500	15.700	0
	<u>194.565</u>	<u>192.000</u>	<u>156.987</u>

In 2023 zijn de algemene kosten in lijn met de begroting. De accountantskosten zijn hoger dan begroot door een correctie uit voorgaand jaar.

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Financiële kosten (en baten)			
Rente en bankinkomsten	-11.109	0	0
Rente en bankkosten	5.962	8.500	6.263
Rentelast fiscus	0	0	0
Overige kosten	-186	0	-860
	<u>-5.333</u>	<u>8.500</u>	<u>5.403</u>

2.6 WNT-verantwoording 2023

Per 1 januari 2014 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Maatvast Haarlemmermeer. Het voor de Stichting Maatvast Haarlemmermeer toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000. Het algemene WNT-maximum is van toepassing.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. *Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling*

Bedragen x €	Dhr. M. Askamp
Functie	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 223.000
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 134.541
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.892
<i>Subtotaal</i>	€ 148.433
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ -
Totaal bezoldiging	€ 148.433
Gegevens 2022	
Functie	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging 2022	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.719
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.556
Totaal bezoldiging 2022	€ 138.275
Individueel bezoldigingsmax. 2022	€ 216.000

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x €		Dhr. R. de Jong
Functie		Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2023		1/1 – 31/12
Individueel WNT-maximum	€	33.450
Bezoldiging		
Bezoldiging	€	1.900
Totaal bezoldiging	€	1.900

Gegevens 2022

Bedragen x €		Dhr. A. Woensdrecht
Functie		Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2022		1/1 – 31/12
Individueel WNT-maximum	€	32.400
Bezoldiging		
Bezoldiging	€	3.900
Totaal bezoldiging	€	3.900

De overige leden van de raad van toezicht ontvingen een vrijwilligersvergoeding:

- L. (Lodewijk) Klein, lid raad van toezicht;
- M. (Marjolein) Jetten, lid raad van toezicht;
- M. (Martijn) van Emden, lid raad van toezicht;
- B. (Bianca) van Born-de Groot, lid raad van toezicht.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Er zijn in 2023 geen uitkeringen gedaan wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen die het WNT-maximum overschrijden.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3. OVERIGE GEGEVENS

3.1 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant