



JAARDOCUMENT 2022

STICHTING MAATSCHAPPELIJKE OPVANG MIDDEN-BRABANT,
TRAVERSE

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	2
DEEL I Maatschappelijk verslag	3
Voorwoord	4
2. Profiel van de organisatie	5
3. Financiën	15
4. Risico's en onzekerheden	18
5. Bestuur en toezicht	20
6. Inspanningen en prestaties	29
7. Personeel en vrijwilligers.....	32
8. Publieke verantwoording subsidie	37
DEEL II Jaarrekening	38
1.1 Balans per 31 december 2022.....	39
1.2 Resultatenrekening over 2022	40
1.3 Kasstroomoverzicht over 2022.....	41
1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	44
1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2022	47
1.6 Toelichting op de resultatenrekening over 2022	53
1.7 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening.....	61
2. Overige gegevens	62
2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming	63
2.3 Resultaatbestemming.....	63
2.4 Gebeurtenissen na balansdatum	63

DEEL I

Maatschappelijk verslag

VOORWOORD

In het jaarverslag 2022 wordt een overzicht gegeven van de voornaamste ontwikkelingen en resultaten van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse. Het verslag heeft tot doel te voldoen aan de jaarlijkse verplichting tot maatschappelijke en financiële verantwoording aan alle belanghebbenden: cliënten, toezichthouders, subsidiegevers en samenwerkingspartners. Deel I van het jaardocument wordt gevormd door het maatschappelijk verslag. In deel II is de jaarrekening opgenomen.

2. Profiel van de organisatie

2.0 Algemene gegevens

Verslag leggende rechtspersoon	Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse
Rechtsvorm	Stichting
Adres	Reitse Hoevenstraat 2
Postcode	5042 EH
Plaats	Tilburg
Telefoonnummer	013-205 51 00
Nummer Kamer van Koophandel	41098121
emailadres	secretariaat@smo-traverse.nl
internetpagina	www.smo-traverse.nl
IBAN	NL65RABO0191854409
ANBI status	met ingang van 1 januari 2012

2.1 De organisatorische structuur

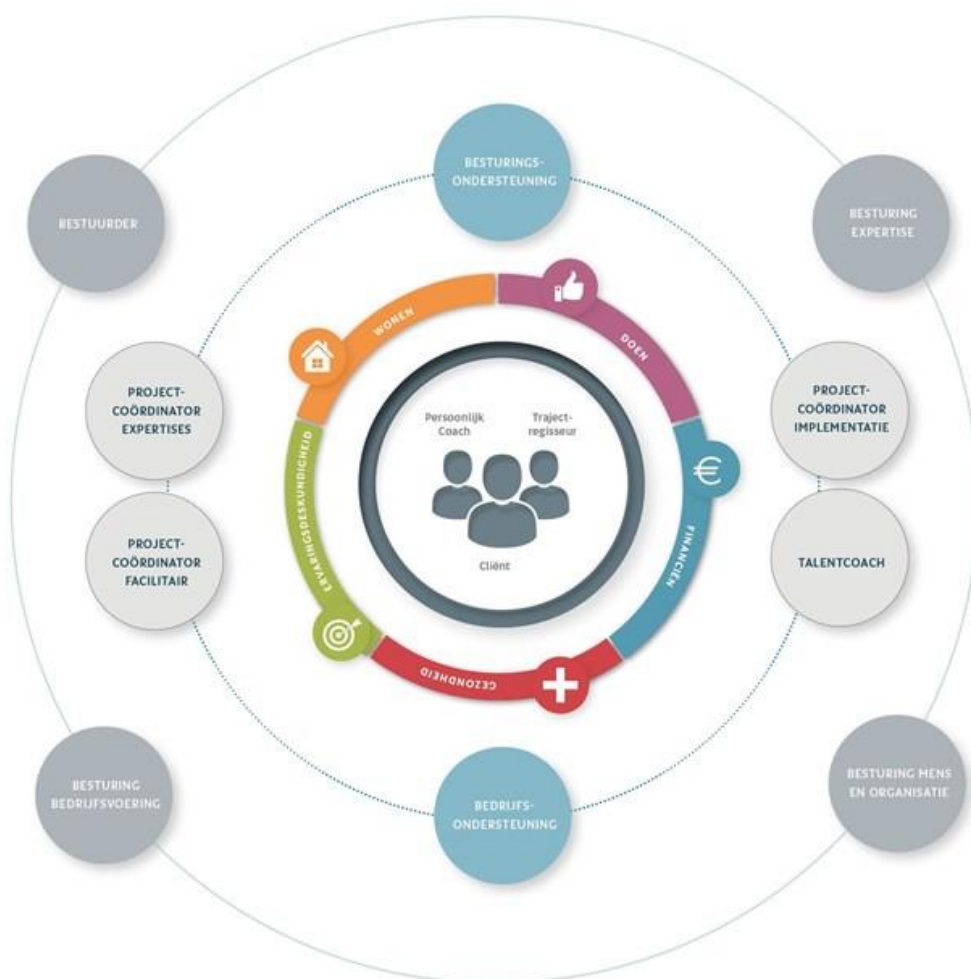
Traverse heeft een platte organisatiestructuur die past bij onze visie op begeleiding.

De organisatie wordt aangestuurd door de bestuurder, bijgestaan door de drie besturingsrollen Bedrijfsvoering, Expertise en Mens & Organisatie. Dit besturingsteam stelt de kaders, op basis waarvan het primair proces invulling geeft aan de (organisatie van de) dienstverlening. De wijze waarop het primair proces invulling geeft aan de kaders, is gebaseerd op het principe van zelforganisatie en zelfsturing.

In het werkmodel van het primair proces staat de driehoek tussen cliënt, Persoonlijk Coach en Trajectregisseur centraal. In deze driehoek wordt in samenspraak bepaald wat er nodig is en hoe we dat gaan organiseren. En welke expertise hierbij nodig is. De relatie in deze driehoek is gebaseerd op gelijkwaardigheid, vertrouwen en verbinding. Samen werken zij, elk vanuit de eigen positie en rol, aan het beste resultaat voor de cliënt.

De verschillende Expertises ondersteunen en versterken het begeleidingsproces vanuit specifieke deskundigheid op het gebied van Wonen, Financiën (budgetbeheer), Gezondheid, Dagbesteding en Ervaringsdeskundigheid. Deze cliëntgebonden expertises zijn gericht op het optimaliseren van het perspectief van de cliënt en dragen in belangrijke mate bij aan het herstelproces.

Het primair proces wordt gefaciliteerd door de ondersteunende diensten, welke sterk verbonden zijn met het primair proces.



Het interne toezicht

In de statuten van de stichting is de bestuurder aangewezen als het bevoegd gezag. Het toezicht hierop ligt bij de Raad van Toezicht. Taken, bevoegdheden en werkwijze van de Raad van Toezicht en de bestuurder maken deel uit van de stichtingsstatuten en reglementen.

Medezeggenschap

De medezeggenschap binnen Traverse wordt vormgegeven door de cliëntenraad en de ondernemingsraad. De jaarverslagen van deze organen maken deel uit van dit verslag.

2.2 Kernactiviteiten

Missie, visie en organisatiedoelstellingen

Elk mens heeft zijn eigen verhaal. Soms krijgt dat verhaal een ongewenste wending. Het gevolg is een neerwaartse spiraal die alleen maar versterkt wordt op het moment dat iemand op straat belandt. Traverse doorbreekt die spiraal en creëert een stabiele basis voor mensen die geen eigen woning hebben of dakloos dreigen te worden. Traverse is er voor mannen, vrouwen, kinderen en jongeren. Door mensen te helpen het beste uit zichzelf te halen, stellen we ze in staat om de regie te nemen en een nieuwe, positieve draai aan hun verhaal te geven.

Vanuit onze missie en visie hebben wij twee organisatiedoelstellingen geformuleerd.

1. Cliënten van Traverse ervaren dat zij weer duurzaam de regie hebben over hun eigen leven.
2. Traverse heeft een gezonde verhouding tussen cliëntvraag, formatie en financiën.

Doelgroep

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse (hierna te noemen Traverse) verzorgt de opvang en begeleiding van mensen die zich (tijdelijk) niet zelfstandig in de samenleving kunnen redden en die daarbij kampen met dak- en thuisloosheid. Het gaat daarbij om kwetsbare mensen die kampen met problemen op verschillende levensterreinen en waarbij opvang en ondersteuning vanuit meerdere invalshoeken gewenst is. De achtergronden van deze mensen zijn divers: psychische problemen, financiële problemen, gezondheids-, verslavings- of relatieproblemen en in vele gevallen een combinatie daarvan. Traverse biedt deze mensen onderdak, zorg en begeleiding.

Toelatingen

Traverse heeft een WTZA-toelating voor het bieden van de volgende functies:

- Persoonlijke verzorging
- Verblijf
- Verpleging
- Begeleiding
- Instelling voor medisch specialistische zorg
- GGZ-Instelling

Activiteiten

Traverse voerde in 2022 met name activiteiten uit die werden gefinancierd door de Gemeente Tilburg, in het kader van haar taak als centrumgemeente binnen de WMO:

- Beschermd Wonen (GGZ & VG)
- Vangnet en doorgeleiding
- WMO Begeleiding, Hulp aan Huis

In 2022 had Traverse een contract met diverse regiogemeentes voor het bieden van Begeleiding in het kader van de WMO. Een groot aantal gemeentes koopt deze begeleiding gezamenlijk in, er lopen twee contracten:

- Tilburg, Oisterwijk, Dongen, Hilvarenbeek, Heusden, Gilze-Rijen en Goirle
- Loon op Zand en Waalwijk

Andere activiteiten van Traverse werden gefinancierd door het zorgkantoor:

- Zorg met verblijf op basis van een zorgzwaartepakket; vanuit de WLZ

Verder had Traverse in 2022 afspraken met Justitie voor het bieden van dienstverlening binnen het perceel Ambulante Begeleiding & Verblijfszorg.

- Begeleiding (H300, H150, H53)
- Dagactiviteiten (F125)
- Beschermd Wonen (ZZP 2 t/m 5)

2.3 Werkgebied

Traverse biedt centrum gemeentelijke activiteiten aan voor centrumgemeente Tilburg. Deze activiteiten zijn beschikbaar voor iedereen, ongeacht de regio waar iemand vandaan komt. Daarnaast behoren ook de overige regiogemeentes binnen de regio Hart van Brabant tot ons werkgebied. Onze activiteiten in deze regio's zijn echter minimaal, aangezien mensen veelal in de opvang in Tilburg terecht komen als zij dakloos worden en dan niet altijd weer uitstromen naar de gemeente van herkomst. Vanuit de adviescommissie Toekomst Beschermd Wonen¹ en daaruit voortvloeiend actieprogramma Weer Thuis van de Regio Hart van Brabant hebben we in 2022 meer cliënten kunnen laten uitstromen in de regio gemeenten. We hebben hierbij ook actief deelgenomen aan de projecten van het actieprogramma Weer Thuis.

Traverse valt onder het uitvoeringsgebied van Zorgkantoor VGZ Midden-Brabant.

2.4 Samenwerkingsrelaties

Samenwerkingspartners

Traverse levert opvang en begeleiding in de regio Hart van Brabant. Wij kunnen en doen dit niet alleen. In samenwerking met onze samenwerkingspartners zorgen we ervoor dat de cliënten de juiste ondersteuning mogen ontvangen om de volgende stap in hun herstel te kunnen maken. Op microniveau is er samenwerking met uiteenlopende partijen, afhankelijk van de zorgvraag en het perspectief van de cliënt, waaronder:

- Partijen die behandeling en begeleiding bieden, zoals jeugdzorg, GGZ, Novadic Kentron, huisarts, gehandicaptenzorg, verslavingszorg of een dagbestedingsproject
- Partijen in het voorliggend veld, zoals het welzijnswerk, huisartsen, GGD, de wijkagent
- Partijen die de regie (deels) voeren, zoals een mentor, reclasseringswerker, gezinsmanager, bewindvoerder of TCC-medewerker
- Partijen die toe leiden en/of financieren, zoals de Toegang, bemoeizorg, het zorgkantoor of reclassering
- Familie en naasten, die betrokken worden in de begeleiding (na toestemming van de cliënt).

1

Advies Commissie Toekomst beschermd wonen (2015), van beschermd wonen naar beschermd thuis.

Daarnaast zijn er werkafspraken met diverse partijen op mesoniveau, gericht op het oplossen van complexe vragen door middel van samenwerking. Deze samenwerking is ontstaan vanuit de behoefte die wij of een van onze partners signaleren in het sociaal domein en waar nog geen oplossing voor is. Op die manier ontstaan steeds nieuwe vormen van afstemming en samenwerking rondom doelgroepen. Het gaat hier om:

- Vragen m.b.t. doorgeleiding/ aanpak (Zorg- en veiligheidshuis, Formele Meedenkers MEE, Hoog Complexe GGZ, Gezinsmanagement, maatwerkcommissie, Taskforce WLZ).
- Opschaling bij complexe casuïstiek ter ondersteuning voor professionals (Crisisregisseur en crisisondersteuningsteam WLZ, Zorg- en veiligheidshuis, Centrum Consultatie en Expertise, Perron BW, Hot Spot).
- Vormen waarin een specifieke doelgroep vanuit een multidisciplinair team en specifieke samenwerkingsafspraken geholpen worden (waaronder Skaeve Huse, Gezinsmanagement/ veiligheidsteam, Medisch Sociaal Model (straatdokter, GGD, GGZ), Bemoeizorg, Handle with Care (basisonderwijs) en Housing First).

Strategische netwerken

Als organisatie sluiten we ons aan bij strategische netwerken om partners deelgenoot en mede-eigenaar te maken van onze ambities, om op de hoogte te blijven van relevante ontwikkelingen en behoeftes van relevante stakeholders en om te blijven ontwikkelen en leren.

MOM Tilburg

De MOM, een samenwerking van twaalf maatschappelijke organisaties in Tilburg, van nulde lijn tot specialistische zorg, en vaak nauw samenwerkend met de gemeente, zet zich in daar waar de reguliere systemen van de afzonderlijke organisaties maar deels werken en/of elkaar zelfs in de weg zitten. In de MOM werken de MOM-bestuurders samen aan onderlinge versterking en netwerksamenwerking om als netwerk stevig te staan in de wereld van wonen, welzijn en zorg en delen de dilemma's en uitdagingen. De programmalijnen waarin de acties van het MOM geordend zijn voor 2020-2023 luiden:

- I. Bestuurlijk overleg tussen MOM-bestuurders/ Netwerksamenwerking/ Tilburgerschap
- II. Thuis in de wijk/ Gemengd Wonen
- III. Preventie/ Smart Start/ Data
- IV. Dubbel Duurzaam
- V. Nieuwe vormen van sociale inclusie/ Gekantelde buurt
- VI. Coronacrisis en daarna?

In 2022 is er vanuit het MOM veel aandacht geweest voor het ontwikkelen en impact meten van de gemengd wonen concepten en de gekantelde buurt. Een resultaat hiervan is de ontwikkelwerkplaats gemengd wonen waar Traverse aan deelneemt.

Transvorm

Transvorm is een samenwerkingsverband van werkgevers in de sector zorg en welzijn in Noord-Brabant. Voor en met aangesloten organisaties werkt Transvorm aan een regionale aanpak van vraagstukken op het gebied van strategisch arbeidsmarktbeleid, personeelsbeleid en opleiding. Middels het platform van Transvorm heeft Traverse met de andere aangesloten partners zoals o.a.

SMO Breda en SMO Helmond een talentenmarkt georganiseerd voor de werving van nieuw talent. Dit wordt in 2023 gecontinueerd.

(Regio)gemeenten

Traverse opereert in het werkgebied Regio Hart van Brabant, met daarin de gemeenten Tilburg, Dongen, Gilze-Rijen, Hilvarenbeek, Loon op Zand, Oisterwijk, Goirle, Heusden en Waalwijk. De gemeenten werken steeds vaker regionaal samen op diverse domeinen. Ze hebben gezamenlijk de WMO aanbesteding uitgezet waarin zowel op beschermd wonen als begeleiding intensiever samengewerkt wordt en eenduidige processen/ werkafspraken met de zorgaanbieders gemaakt worden. Binnen de woonopgaven wordt ook vaker regionaal samengewerkt zoals de projecten vanuit het actieprogramma Weer Thuis als ook de voorbereidingen op de regionale woonzorgvisie.

Wooncorporaties

Traverse werkt samen met wooncorporaties in Tilburg en de regio (Tiwos, Wonen Breburg, Casade, Leystromen en TBV). In diverse netwerken en projecten werken we samen met de wooncorporaties. Een structurele samenwerking in 2022 was het gezamenlijk inrichten van de matchingstafel. Hierbij zorgen we als zorgaanbieders, corporaties en gemeente ervoor dat de juiste match gemaakt wordt tussen vraag en aanbod. Daarmee hebben de regio corporaties ook de opdracht gekregen om bij te dragen aan de uitstroombmogelijkheden vanuit de maatschappelijke opvang en beschermd wonen. Daarnaast zijn we met diverse corporaties nieuwe wooninitiatieven aan het starten, waarvoor we in 2022 pilots gedraaid hebben en voorbereidingen getroffen voor projecten die naar verwachting in 2023 geopend worden. Voorbeelden hiervan zijn gemengd wonen concepten, prikkelarm wonen en drooghuis.

Samenwerking voor complexe casuïstiek

Het Zorg- en Veiligheidshuis Midden-Brabant is een samenwerkingsverband van 21 partnerorganisaties, waaronder Traverse, die werken aan een gezamenlijke aanpak van sociale veiligheid. Het Zorg- en veiligheidshuis richt zich op volwassenen en gezinnen met een meervoudige en complexe problematiek. Zorgpartners maken onder regie van de gemeente één integraal en bindend plan van aanpak voor deze mensen. Vanuit het zorg- en veiligheidshuis is Traverse aangesloten bij het Team Complexe Casuïstiek en Gezinsmanagement.

Traverse is met de andere coalitie-partijen betrokken bij de nieuwe ontwikkelingen in de regio voor opschalingsmogelijkheden in de regio. Het opschalingslandschap is nu zeer onoverzichtelijk en betreft nog enkele hiaten om het primair proces daadwerkelijk goed te ondersteunen. In 2022 is er een start gemaakt om dit landschap efficiënter en beter in te richten. De ontwikkelingen zullen in 2023 voortgezet worden zodat we komen tot concrete afspraken en de inrichting van de opschalingsmogelijkheden in de regio.

Netwerken Valente

Valente is de branchevereniging voor participatie, begeleiding en veilige opvang. We zijn als SMO Traverse lid van deze branchevereniging. Valente heeft diverse netwerken namelijk basisnetwerken, themanetwerken, kennisnetwerken en andere samenwerkingsverbanden. Wij maken actief deel uit van het basisnetwerk maatschappelijke opvang en basisnetwerk beschermd wonen & begeleiding. Daarnaast zijn wij mede kartrekker van het themanetwerk kinderen in de opvang en nemen deel aan het kennisnetwerk WLZ. Binnen het basisnetwerk maatschappelijke opvang komt er een project

rondom de kwaliteit van de opvang. Traverse is hier kartrekker van en zal samen met Valente in 2023 het project voortzetten. Hiervoor gaan we in samenwerking met andere MO-instellingen, Valente en VWS een onderzoek doen naar de kwaliteit van de eerste opvang. Doelen van de diverse netwerken zijn belangenbehartiging en professionaliteit. Er wordt gewerkt aan beleidsontwikkeling, belangenbehartiging en kennisdeling vanuit een langetermijnperspectief.

2.5 Beleid en strategie

De missie en visie van Traverse beschrijven de identiteit van de organisatie, de bestaansredenen en globaal toekomstbeeld. Elke drie jaar wordt de strategische koers bepaald/herijkt. Een strategie concretiseert de visie in termen van speerpunten die in de gewenste situatie bereikt moeten zijn.

Strategische koers 2022-2024

In 2022 is de strategische koers van Traverse herijkt. Het thema van deze strategische koers is samenwerken aan perspectief. In 2021 hebben we de strategische koers herijkt door middel van externe en interne analyses. De externe analyse bestond uit een contextanalyse en stakeholdersanalyse. De directe omgeving van Traverse met zijn kansen en bedreigingen zijn in relatie gebracht tot de missie en visie. Verwachtingen en behoeften van onze belangrijke stakeholders zijn meegenomen vanuit de stakeholdersanalyse. Intern hebben we een positie- en ambitiebepaling gedaan om verschillende aspecten van de bedrijfsvoering inzichtelijk te maken. Tot slot hebben de medewerkers en cliënten input gegeven voor de herijkte koers 2022 – 2024.

In 2022 is deze strategische koers geïmplementeerd in de organisatie. Er zijn diverse bijeenkomsten gehouden om deze koers te laten landen bij de collega's van Traverse. Verder zijn de keuzes besproken bij de lente tafels met cliënten. Samen met collega's en cliënten hebben we de vertaling gemaakt van de keuzes naar acties. De strategische keuzes zijn verwerkt in de team plannen van aanpak voor het resultaatgericht werken. Tot slot zijn de strategische keuzes gedeeld met onze strategische samenwerkingspartners door middel van diverse workshops te geven op basis van de keuzes. Hierin stonden de vragen centraal hoe we samenwerken aan de strategische keuze en wat we voor elkaar daarin kunnen betekenen.

In de strategische koers samenwerken aan perspectief staan vier keuzes centraal:

- **We doen wat nodig is** – dakloosheid is een probleem van ons allemaal, we delen de verantwoordelijkheid in de stad. Onze kennis en expertise is gericht op preventie en vroegsignalering. We bieden de cliënten een veilige en gastvrije plek om weer op adem te komen.
- **We organiseren de best passende zorg** – traverse is de specialist in tijdelijkheid waarin we de cliënten een uitzicht willen bieden op een goed leven. Dit vraagt om een multidisciplinaire samenwerking zowel intern als extern met diverse nieuwe en creatieve woonvormen om de duurzame uitstroom te realiseren.
- **We werken aan perspectief** – de cliënten mogen zichzelf zijn, horen erbij, doen ertoe en mogen meedoen. Traverse vindt regie op het eigen leven en participatie op je eigen niveau

belangrijk en zullen we ook stimuleren in een veilige omgeving en met de ondersteuning in de wijk.

- **We doen het samen** – de denkkraft, energie en expertise van de medewerkers van Traverse waarderen en benutten wij. Het organisatiemodel draait om contact en verbinding met elkaar, waarbij resultaatgericht werken het bindmiddel is.

Kaderbrief

De kaderbrief gaf richting voor het gevoerde beleid en projecten in 2022. Hieronder beschrijven we de resultaten vanuit de kaderbrief die behaald zijn.

Op het gebied van mens en organisatie hebben we de volgende resultaten behaald:

- Resultaatgericht werken is bij alle basisgroepen op gewenst niveau en geborgd in bestaande werkwijzen. Jaarlijks voert het besturingsteam drie resultaatgesprekken per basisgroep. Tijdens deze gesprekken worden de richting, resultaten en activiteiten besproken waarbij ook voldoende aandacht is voor verbinding. De taken van de tijdelijke projectcoördinator RGW zijn overgedragen aan de overige projectcoördinatoren en de besturingsrol mens & organisatie.
- Het nieuwe veiligheidsbeleid is geïmplementeerd, waarbij de medewerker en cliënt actief betrokken zijn met ondersteuning van de interne hulplijnen. Dat heeft geleid tot concrete resultaten:
 - Project cameratoezicht waarbij zorgvuldig is gekeken naar de kansen en risico's van cameratoezicht. Dit heeft geleid tot de inzet van cameratoezicht.
 - Beter passende persoonsalarmering en mobiele telefonie voor medewerkers in het primair proces.
 - Vaste locatiesurveillance ingezet ter ondersteuning voor het veiligheidsgevoel op de locaties.
 - Starten van het veiligheidskompas samen met medewerkers uit het primair proces. Hierin staan alle stappen die Traverse zet als het gaat om veiligheid zoals signaleringsplan, incidenten, meldpunt, aangifte politie, opschalen complexe casuïstiek, trends en analyse en nazorg.
 - Optimalisatie van het nazorgproces.
- Conclusies van het werkbelevingsonderzoek zijn gedeeld in de organisatie. De aanbevelingen die hieruit voortvloeiden zijn opgepakt in 2022. Zo is er veel aandacht besteed aan (sociale) veiligheid en ervaren werkdruk.
- De rol van de talentcoach is doorontwikkeld en stevig ingebed in de organisatie.

Vanuit de bedrijfsvoering kunnen we de volgende resultaten onderscheiden:

- Een vereenvoudiging van processen en bijbehorende informatiestromen zijn ingezet waardoor er een betere operationele sturing en tactische beheersing is van de resultaten van Traverse. O.a. is het productie en formatie overleg geoptimaliseerd voor een nog strakkere sturing om de beheersbaarheid van de dienstverlening te borgen. Dit zorgt ervoor dat Traverse flexibel om kan blijven gaan met trends en ontwikkelingen, zoals extra opvang voor gezinnen.
- Samen met 10 andere organisaties is ons de aanbesteding voor WMO begeleiding en beschermd wonen gegund. Begin november was de definitieve gunning en per 01-01-2023 starten we met de nieuwe samenwerking.
- Het huidige en gewenste applicatielandschap is vanuit de klant- en medewerkersreis in beeld gebracht. Vanuit de GAP analyse op dit landschap is er een horizonplanning ontwikkeld om de komende jaren de applicaties en informatiestromen te optimaliseren.
- De verbeterpunten op facilitair gebied voortkomend uit de nieuwbouw zijn doorgevoerd.

- Er is een verdere procesoptimalisatie facilitair geweest waarin Traverse een nieuwe visie op facilitair heeft ontwikkeld en een nieuw FMIS systeem is opgenomen in de horizonplanning.

Om de kwaliteit van zorg, onze expertise te vergroten/ behouden hebben we de volgende resultaten behaald:

- Traverse werkt continu vanuit de strategische koers, met aandacht voor vertaling naar de werkvloer en terugkoppeling van de stand van zaken. De koers is onder de aandacht gebracht onder de medewerkers en cliënten, bijvoorbeeld bij de herfsttafels en de medewerkersbijeenkomsten. De herijking van de koers maakt het mogelijk accenten aan te geven die passen bij de huidige context van Traverse.
- De WMO inkoop heeft een grote invloed gehad op de resultaten van Traverse in 2022. De positieve resultaten van deze ontwikkeling is dat Traverse een gewaardeerde partner is in de regio en het samenwerkingsverband. Traverse heeft een grote rol hierin doordat we combinant zijn en lid van het kernteam. De samenwerkingsverbanden met de coalitie partijen zijn verstevigd en hierdoor is het gemakkelijker om korte lijnen te hebben en gebruik te maken van elkaars expertise.
- De doorontwikkeling van diverse initiatieven zijn voortgezet in 2022 zoals prikkelarm wonen, drooghuis en gemengd wonen concepten.
- In de regio hebben de werkgroepen matchingtafel, uitstroommonitor en palet aan voorzieningen gestart waardoor de uitstroommogelijkheden voor cliënten van de maatschappelijke opvang bevordert worden.
- Samen met Amarant is er een intensieve, multidisciplinaire samenwerking gestart op een beschermd wonen locatie. Op deze locatie ontschotten we de zorg en delen we elkaar expertise om de juiste kwaliteit van zorg te bieden aan de bewoners.
- Er zijn structurele werkafspraken gemaakt voor de doelgroep gezinnen die onvoorbereid naar Nederland komen en zich melden bij Traverse. Samen met Veilig Thuis, CIT, gemeente en de toegang dragen we zorg voor deze doelgroep.
- We zijn gestart met het continue meten van cliëntwaardering.
- De woon- en begeleidingsovereenkomsten zijn geoptimaliseerd.

Resultaatafspraken en sturing

De missie en visie beschrijven de identiteit van een organisatie, de bestaansreden en een globaal toekomstbeeld. De missie en visie zijn uitgangspunt van alle beleidsdocumenten binnen Traverse. Om dit beleid tot uitvoering te brengen en de organisatie afgestemd en gestroomlijnd de missie te kunnen laten volgen is een beleidscyclus ingericht. De strategische beleidscyclus – richten (elke drie jaar) is gebaseerd op het bepalen van de strategische koers van Traverse. Hierbij worden externe factoren en interne resultaten meegenomen bij de evaluatie om van daaruit een nieuwe strategie te bepalen. De tactische beleidscyclus – inrichten (jaarlijks) is gebaseerd op het tussentijds evalueren (o.a. audit, risico-matrix, evaluatie koersrealisatie) van de strategische koers en zet beleidskaders (kaderbrief, begroting) voor de inrichting van de organisatie. De operationele beleidscyclus – verrichten (maandelijks) is gebaseerd op de evaluatie van de gestelde kaders (maandrapportages, AO/IC, kwartaalrapportage) en er worden acties uitgezet zodat Traverse haar doelstellingen realiseert. Deze cyclus is van toepassing op de organisatie en tevens op organisatieonderdelen (basisgroepen).

2.6 Kwaliteit

Traverse beschikt over een goed functionerend kwaliteitsmanagementsysteem, dat voldoet aan de normen die zijn gesteld vanuit de ISO. Ons certificaat is in April 2022 opnieuw afgegeven. Ditmaal

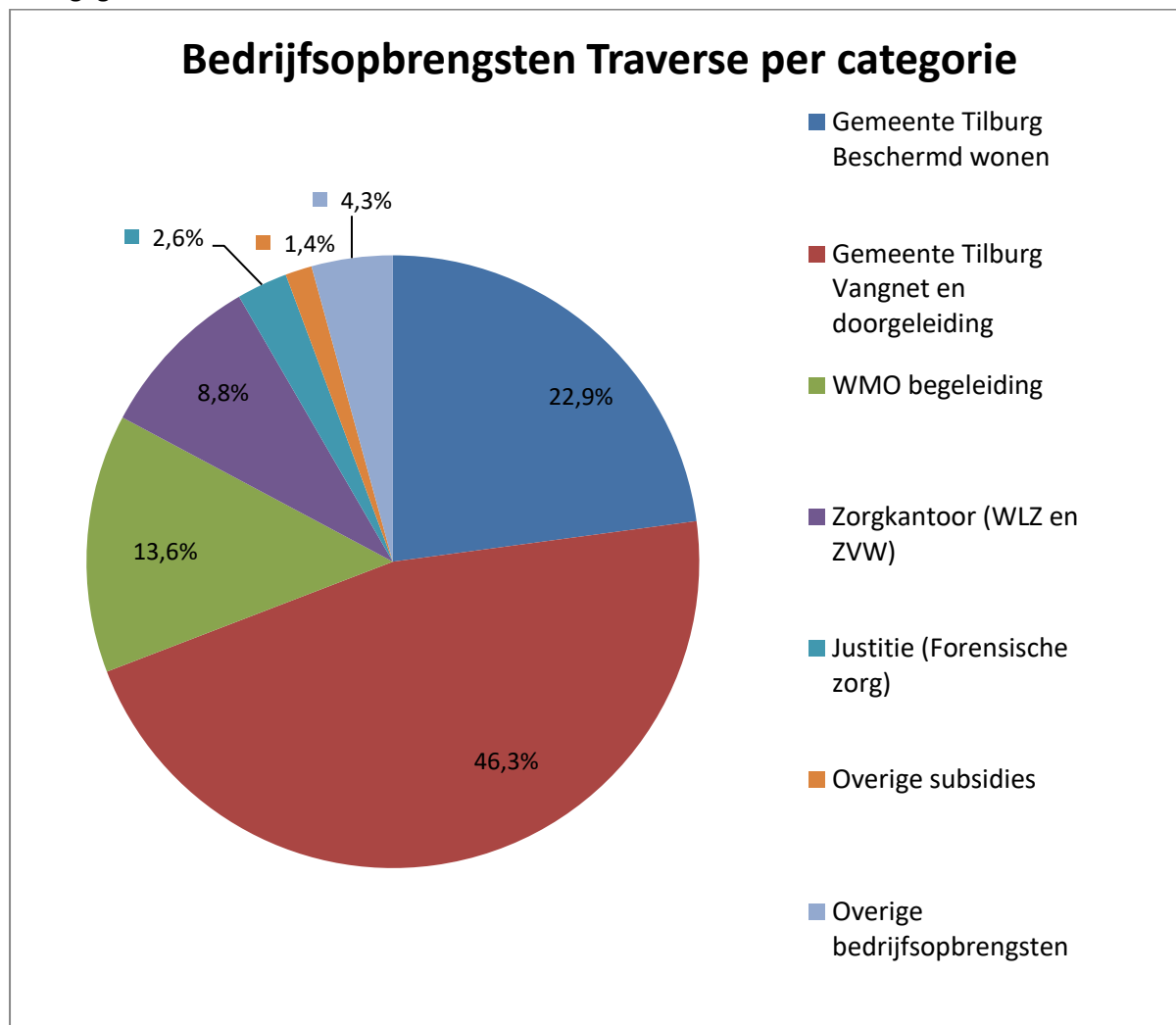
door Certificatie in de zorg. Traverse is overgestapt naar Certificatie in de zorg omdat zij een meer waarde gedreven van auditeren toepassen. Een vorm die o.i. beter past bij onze visie en organisatiemodel.

In April 2022 heeft deze jaarlijkse externe audit plaatsgevonden en hebben we het ISO-certificaat behaald. Traverse is lid van de NVVK, brancheorganisatie voor schuldhulpverlening en sociaal bankieren. Periodiek wordt door een externe audit getoetst of Traverse voldoet aan de geldende voorschriften rondom budgetbeheer. Traverse voldeed ook in 2022 aan de geldende voorschriften.

3. Financiën

3.0 Ontwikkelingen in het boekjaar, behaalde omzet en resultaten

In onderstaande grafiek staat de %- verdeling van de opbrengsten van Traverse over 2022 weergegeven:



Traverse heeft te maken met circa 15 verschillende contracten met een diversiteit aan contractvoorwaarden. Deze veelheid aan contracten maakt de financiering van onze dienstverlening complex. Traverse heeft het jaar 2022 afgesloten met een positief exploitatieresultaat van €148.978.

3.1 Solvabiliteit en liquiditeit

Traverse kreeg een deel van de omzet die zij ontvangt als maandelijks voorschot uitbetaald. Dit zorgt ervoor dat ze voldoende liquiditeit had om de maandelijkse lasten te voldoen.

De liquiditeitsratio wordt berekend door de vlottende activa te delen door de kortlopende schulden. De vlottende activa en de kortlopende schulden zijn gestegen ten opzichte van 2021, wat leidt tot een stijging van de liquiditeitsratio van 1,80 naar 1,91.

Liquiditeit	2018	2019	2020	2021	2022
Liquiditeitsratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	2,79	2,10	2,44	1,80	1,91
Vlottende activa	€ 6.339.458	€ 6.868.389	€ 4.973.376	€ 4.574.254	€ 5.272.599
Kortlopende schulden	€ 2.270.257	€ 3.267.817	€ 2.041.359	€ 2.546.184	€ 2.761.647

Solvabiliteit	2019	2020	2021	2022
Solvabiliteit (totaal eigen vermogen / balanstotaal)	44,58	46,19	43,91	43,33
Totaal eigen vermogen	€ 3.420.073	€ 2.661.901	€ 2.533.569	€ 2.682.546
Balanstotaal	€ 7.672.505	€ 5.762.619	€ 5.770.071	€ 6.190.920
Vermogensratio (eigen vermogen / totaal opbrengsten)	21,59	14,39	13,35	13,8
Totaal eigen vermogen	€ 3.420.073	€ 2.661.901	€ 2.533.569	€ 2.682.546
Totaal opbrengsten	€ 15.842.659	€ 18.496.896	€ 18.971.797	€ 19.445.694

Zowel het balanstotaal als het eigen vermogen is gestegen t.o.v. 2021. Doordat het balanstotaal meer is gestegen dan het eigen vermogen is er een lichte daling van de solvabiliteit. De nieuwbouw en verbouwing aan de Reitse Hoevenstraat en de Gasthuisring zullen ook in de komende jaren haar beslag leggen op het eigen vermogen van Traverse. Hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd van € 582.000. Als hiermee rekening wordt gehouden, bedraagt het vrije vermogen van Traverse per eind 2022 € 2.100.545 zijnde 10,8% van de totale opbrengsten.

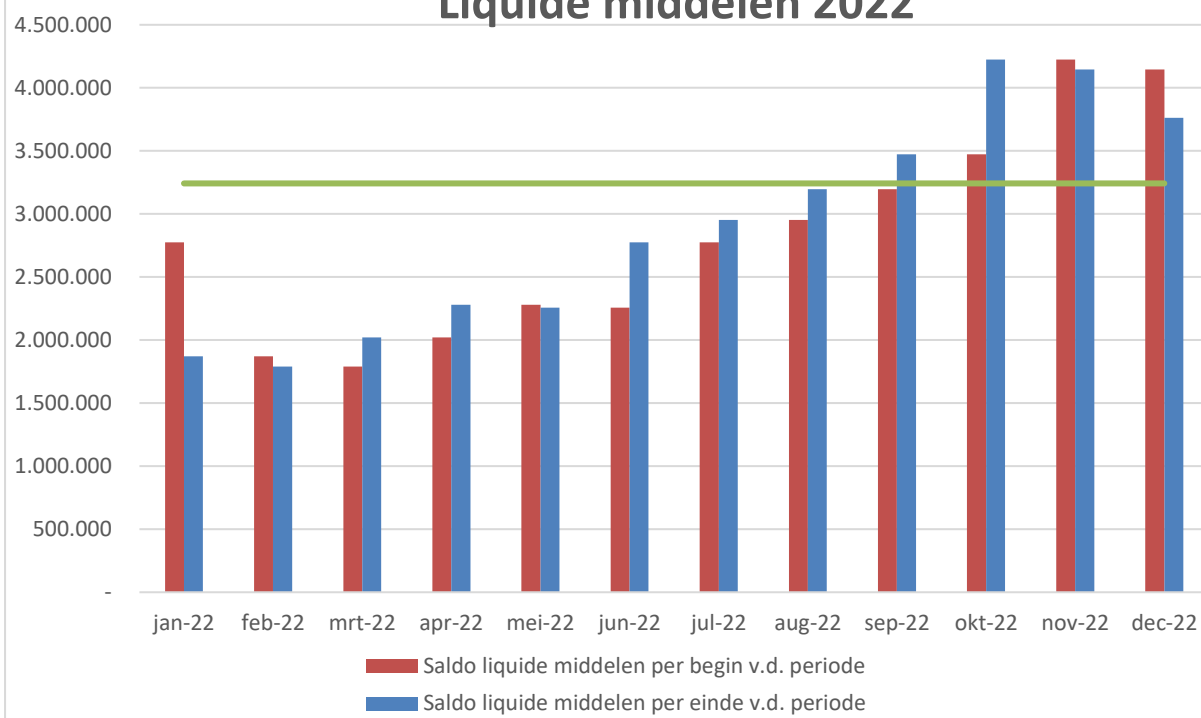
3.2 Kasstroom en financieringsbehoeften

Het saldo aan vrij opneembare liquide middelen is per eind 2022 € 3,76 miljoen. Door het jaar 2022 heen laat het saldo aan vrij opneembare liquide middelen een stijgende lijn zien zoals ook te zien is in onderstaande grafiek.

Traverse heeft de frequentie van het monitoren van de beschikbare liquide middelen verhoogd naar wekelijks en voert periodiek overleg met de gemeente Tilburg over de tijdige bevoorschotting van subsidies voor extra activiteiten. Bij de Rabobank is tevens een kredietfaciliteit van € 1.000.000 afgesloten. Deze faciliteit verhoogt het beschikbaar saldo aan liquide middelen, waardoor wordt voldaan aan de norm uit het Treasury-Statuut.

Te zien is dat de liquide middelen het eerste half jaar van 2022 onder de in het Treasury Statuut gestelde norm zitten, maar wel voldoende waren om de maandelijkse betalingen te voldoen. Vanaf medio 2022 is de bevoorschotting van extra middelen vangnet op peil gekomen en is de liquide positie boven de norm uit het Treasury-Statuut.

Liquide middelen 2022



4. Risico's en onzekerheden

4.0 Risicomanagement

Traverse heeft in haar kwaliteitssysteem geborgd flexibel te acteren op interne en externe invloeden. Door bijvoorbeeld de risicomatrix waarin de belangrijkste risico's worden beschreven. Deze risico's worden beheerst door voor de belangrijkste risico's een plan van aanpak te beschrijven en uit te voeren. Twee keer per jaar worden deze risico's geëvalueerd en indien noodzakelijk het plan van aanpak gewijzigd, zo ook in 2022. Gedurende het jaar worden de maatregelen in de resultaatafspraken geborgd. Hieronder hebben we een actuele opsomming gemaakt van de belangrijkste risico's die voor Traverse gelden.

4.1 Overzicht van de voornaamste risico's en onzekerheden

De volgende ontwikkelingen zijn van invloed op de financiële bedrijfsvoering en organisatie en worden hieronder benoemd inclusief de beheersmaatregelen die zijn of worden getroffen:

Wmo inkoop:

Vanuit het samenwerkingsverband Wmo Inkoop zal er een beweging plaatsvinden naar meer wijk- en regiogericht werken in gebiedsteams met diverse samenwerkingspartners in regio Midden-Brabant. Dit heeft grote gevolgen volgen voor zowel interne als externe financieringsstromen, cliëntenstroom, organisatiestructuur en wat wij vragen van ons personeel. In 2023 zal Traverse zich hierin verder positioneren en keuzes maken wat er binnen de bedrijfsvoering moet wijzigen en wat moet blijven zonder de identiteit van Traverse te verliezen.

Personeel:

- Onvoldoende inzetbaar personeel

De huidige arbeidsmarkt is krap, waardoor het een uitdaging is om gekwalificeerd personeel te vinden en behouden. Er is een hoog verloop onder medewerkers van Traverse. Des te belangrijker wordt het om daarom nog meer in te zetten op zij-instromers en zorgen dat Traverse een aantrekkelijke werkgever blijft door meer te focussen erkenning en waardering d.m.v. een goed beloning- en waardering systeem om medewerkers aan Traverse te verbinden.

- Vitaliteit medewerkers

Het hoge verzuim drukt op de productiviteit en heeft grote gevolgen voor de inkomsten van Traverse en het verlagen van de wachtlijst bij de voordeur. Meer inzet op vitaliteit van medewerkers, zodat ziekteverzuim en werkdruk verlaagd kan worden en medewerkers meer plezier in hun werk ervaren.

Toename financiële druk:

Druk op tarieven neemt toe, inflatie is hoog en er is onzekerheid rondom Wmo inkoop. Dit risico is nog steeds actueel door de druk die de gemeente legt op de tarieven, maar is groter geworden door de inflatie op kosten, hoge energieprijzen, hoog verzuim en de onzekerheid van de effecten door de nieuwe Wmo inkoop in 2023. De juiste balans en doorstroom vinden en behouden tussen zorg- en

vangnetbedden is van cruciaal belang. Zo ook de mogelijkheid om uitbreiding andere financieringsvormen dan Wmo te onderzoeken (bijv. forensisch domein).

Ongunstige maatschappelijke ontwikkelingen:

- Complexiteit in de opvang:

Het aantal dak- en thuislozen blijft (landelijk) toenemen. Met name de aantallen gezinnen, jongeren en de complexiteit van de doelgroep worden groter. Van belang is om de grenzen aan te geven van dat wat wij als organisatie kunnen bieden en waar wij andere organisaties nodig hebben of het voorliggend veld kunnen inzetten. Het biedt ook een kans om ons meer te richten op complexe casuïstiek. Daarnaast is er een afnemende beschikbaarheid van betaalbare woningen in de regio, waardoor de doorstroom van cliënten moeilijker is. Hierdoor neemt de wachtlijst toe en de groeit de problematiek van de cliënten op die lijst omdat ze niet geholpen kunnen worden.

- Corona

Corona heeft veel impact gehad. Nu het overheidsbeleid is afgeschaald en de maatregelen niet meer van toepassing zijn lijkt dit risico minder groot. Echter blijft er een risico door de tweedeling binnen de samenleving op het gebied van Corona. Houding en gedrag van zowel medewerkers als cliënten maakt de zorg en het vormgeven van de zorg complexer, waardoor de kwaliteit van dienstverlener onder spanning komt te staan. En een nieuwe golf van besmettingen en andere varianten zijn niet uit te sluiten.

- Toenemende armoede

Door de toenemende kosten in levensonderhoud (inflatie/energieprijzen) en de aanhoudende woningkrapte zullen meer mensen binnen Nederland in de problemen komen en de armoedegrens bereiken. Het aantal mensen dat tijdelijk of langdurig in armoede leeft, groeit. Daarnaast wordt de doorstroom van cliënten binnen Traverse naar een woning elders moeilijker.

Veiligheid:

Ondanks dat het veiligheidsbeleid is geïmplementeerd en is geborgd blijft het organiseren van veiligheid (en het gevoel van veiligheid) een risico gezien de toename van de complexiteit van de doelgroep. Het gevoel van veiligheid draagt bij aan vitaliteit van medewerkers.

4.2 Beheersing van risico's en onzekerheden

Traverse heeft een AO/IC proces ingericht dat aansluit op de eisen die onze financiers stellen aan de interne controle van onze administratieve organisatie. Conclusies worden rechtstreeks gerapporteerd aan het bestuur, welke op basis van de bevindingen acties uitzet om het administratieve proces te verbeteren.

In de maandrapportages wordt nauwgezet gevolgd wat de ontwikkelingen op productie, formatie en financiën zijn, ook in relatie tot elkaar, het zogenaamde 3D-control. Verder worden er per kwartaal de voornaamste indicatoren besproken en maatregelen getroffen waar afwijkingen te zien zijn.

Samen met de kwartaalrapportages, de jaarlijks te evalueren risicomatrix, management review en begroting is er voldoende aandacht om de risico's te adresseren. Het geheel van tooling om de risico's te adresseren is vormgegeven in de beleidscyclus van Traverse. Deze is in 2022 nog geëvalueerd en verder aangesloten op de bedrijfsprocessen van Traverse.

5. Bestuur en toezicht

In het kader van De Governancecode Zorg is bij Traverse een strikte scheiding aangebracht tussen het toezicht houden op de organisatie en het dagelijks bestuur ervan. Daartoe zijn een Raad van Toezicht en een Bestuur ingesteld. Met deze vorm wordt zoveel mogelijk voorkomen dat er een verstrengeling van belangen ontstaat.

Een bestuursreglement is vastgesteld en goedgekeurd en er is tevens een reglement voor de Raad van Toezicht opgesteld om een goede aansluiting bij De Governancecode Zorg mogelijk te maken. In het reglement voor de Raad van Toezicht is beschreven hoe de Raad invulling geeft aan haar taak van toezichthouder met in achtname van de corporate governance.

In de statuten van de stichting is de Raad van Bestuur aangewezen als het bevoegd gezag. Het toezicht hierop ligt bij de Raad van Toezicht. Taken, bevoegdheden en werkwijze van de Raad van Toezicht en de bestuurder maken deel uit van de stichtingsstatuten.

Voor de beloning van de leden van de Raad van Bestuur en Raad van Toezicht wordt de huidige beloningscode bestuurders en toezichthouders Zorg, vastgesteld door NVTZ en NVZD, in acht genomen.

5.1 Bestuur

Naam	Bestuursfunctie	Nevenfuncties
Mw. Drs. C. Kruijsse – Van Op den bosch, MHA (gestart per 01 februari 2020)	Bestuurder	Per 01-06-2022: voorzitter Raad van Toezicht stg. ROZE Eindhoven

Artikel 3.3. van de Governancecode gaat specifiek in op tegenstrijdige belangen en nevenfuncties. Nevenfuncties van bestuurders worden gemeld bij de Raad van Toezicht en de overige leden van het bestuur. De Raad van Toezicht besluit of er sprake is van tegenstrijdige belangen en hoe daarmee om te gaan. De Raad van Toezicht is van oordeel dat bovengenoemde nevenfuncties van de Raad van Bestuur het belang van de organisatie niet schaden.

5.2 Toezichthouders

De Governancecode Zorg

De Raad van Toezicht heeft naast de toezichthoudende taak, een raadgevende en adviserende rol voor de raad van bestuur en is tevens klankbord. De leden houden daarbij rekening met het maatschappelijk belang van Traverse, haar cliënten en medewerkers. De Raad van Toezicht heeft in 2022 een paar maanden zes leden gehad, maar voor het overgrote deel vijf leden.

Goed toezicht is integer, onafhankelijk, kritisch en constructief. Van toezichthouders wordt betrokkenheid, deskundigheid en teamgeest verwacht. Bij de concretisering en invulling van deze kernwaarden hanteert de raad van toezicht bij Traverse De Governancecode Zorg als uitgangspunt.

Toezichthouders vanaf 1-1-2022	Nevenfunctie
Mevr. Drs. A.H.H. Stevens-Ruiters (Voorzitter, gestopt per 01-11-2022)	-
Dhr. Mr. A.P.M. Sluijter (lid + vanaf 01-11-2022 voorzitter geworden)	Ambtenaar gemeente Eindhoven
Dhr. J.W.A. Verbaal (lid vanaf 01-03-2020)	Bestuurder Stichting Huisartsenposten West-Brabant
Mevr. Drs. A.M.N. De Wit (lid vanaf 01-05-2021)	Directeur Zorg Oosterpoort te Oss lid Raad van Toezicht bij Centrum voor de Kunsten (CKE) in Eindhoven.
Dhr. Dr. B.J van Oosterhout (lid, gestopt per 01-11-2022)	Directeur behandeling divisie zorg GGzE te Eindhoven Raad van Toezicht leerstoel Evidence-based management in de Geestelijke Gezondheidszorg Lid wetenschappelijke advies Raad van Advies Cure & Care Development, Arnhem
Mevr. M. Brouns (lid vanaf 06-07-2022)	Concern Controller bij Stichting Gezondheidscentra Eindhoven Lid Raad van Commissarissen bij Woonstichting Charlotte van Beuningen te Vught Lid Raad van Toezicht Mytylschool Gabriël te 's-Hertogenbosch.
Dhr. drs. J.J.M. Kampkes (lid vanaf 06-11-2022)	Directeur Behandeling Divisie Forensische en Intensieve Behandeling GGzE/De Woenselse Poort

Profiel Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht werkt voor het bepalen van zijn samenstelling met een profielschets. De leden van de raad hebben zodanige functies dat zij de ervaring uit hun dagelijkse werk kunnen inzetten bij Traverse.

Rooster van aftreden

Leden van de raad van toezicht worden voor vier jaren benoemd en zijn eenmaal herbenoembaar voor vier jaren. De raad van toezicht heeft een rooster van aftreden vastgesteld.

5.3 Jaarverslag 2022 van de Raad van Toezicht

2022 was voor SMO Traverse een goed jaar en een zwaar jaar. Goed, omdat SMO Traverse voor de dak- en thuislozen in Tilburg en de regio passende zorg heeft weten te organiseren en uit te voeren. 2022 was ook een zwaar jaar. De nasleep van de Coronapandemie, het hoge ziekteverzuim, de energiecrisis en de oorlog in de Oekraïne met alle gevolgen hebben veel impact gehad voor de medewerk(st)ers van Traverse, voor het management en de bestuurder. De aanbesteding van de WMO-zorg per 1 januari 2023 heeft veel aandacht gevraagd. Ook voor de Raad van Toezicht zijn dit belangrijke aandachtspunten geweest in 2022. De Raad van Toezicht heeft daarnaast enkele wisselingen in de samenstelling gehad.

De Raad van Toezicht heeft in 2022 op de gebruikelijke wijze invulling kunnen geven aan het toezicht op het beleid van de bestuurder, de strategische ontwikkelingen en de algemene gang van zaken in de stichting. De leden van de Raad van Toezicht zijn door de bestuurder geregeld geraadpleegd vanwege hun specifieke kennis en ervaring.

Twee onderwerpen springen er uit als het gaat om de inzet van de Raad van Toezicht in 2022: de druk op de bedrijfsvoering en het financiële resultaat en de aanbesteding van de WMO-dienstverlening (beschermd wonen en begeleiding) door de gemeente Tilburg en de andere gemeenten van de Regio Hart van Brabant. Op beide onderwerpen heeft de bestuurder samen met het besturingsteam de Raad van Toezicht actief geïnformeerd. In de reguliere vergaderingen of in extra ontmoetingen is door de Raad van Toezicht uitgebreid stil gestaan bij beide ontwikkelingen. Voor de aanbestedende gemeenten was één van de doelstellingen van de aanbesteding van de WMO dienstverlening samenwerking tussen aanbieders van zorg. SMO Traverse is partner in twee van die samenwerkingsverbanden. Voor de Raad van Toezicht was dat aanleiding om zich te verdiepen in de invulling van haar rol in een netwerksamenwerking. In een sessie onder leiding van Barbara Geurtsen hebben de leden van de Raad van Toezicht zich verdiept in dit onderwerp. Later in het jaar hebben leden van de Raad van Toezicht deelgenomen aan een meeting met de bestuurders en toezichthouders van de partners in de samenwerking bij de WMO-aanbesteding.

Begin 2022 is Peter Langenbach gestopt als lid van de Raad van Toezicht. Per 1 november 2022 is Annelie Stevens gestopt, als lid en als voorzitter. Zij zijn allebei de maximale 8 jaar in functie geweest. De Raad van Toezicht is hen zeer erkentelijk voor hun kennis, kunde en persoonlijke betrokkenheid bij SMO Traverse gedurende al die jaren. In de loop van 2022 is Bas van Oosterhout, vanwege een nieuwe functie, terug getreden uit de Raad van Toezicht. Hij is ruim een jaar lid geweest van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht dankt ook hem voor zijn bijdrage aan SMO Traverse. In de loop van het jaar 2022 zijn Maud Brouns en Jeroen Kampkes toegetreden tot de Raad van Toezicht. Guus Sluijter vult sinds 1 november 2022 de voorzittersfunctie in. Daarmee is de Raad van Toezicht, met de volgende 5 leden, weer op sterkte:

Guus Sluijter (voorzitter)

Jan Verbaal

Anne-Marijn de Wit

Maud Brouns

Jeroen Kampkes.

Commissies.

De Raad van Toezicht heeft uit zijn midden commissies ingesteld.

Commissie Kwaliteit en Veiligheid.

Jan Verbaal en Bas van Oosterhout waren begin 2022 de leden van deze commissie. Jeroen Kampkes heeft Bas van Oosterhout opgevolgd. Zij informeren en adviseren de Raad van Toezicht als het gaat om de kwaliteit van het werk van Traverse en de veiligheid in de organisatie voor de medewerk(st)ers en de cliënten. De commissie komt jaarlijks twee keer bijeen, waarvan één keer met beiden leden. De commissie overlegt met de bestuurder. De commissie heeft contactpersonen in de organisaties: de besturingsrol expertise en de besturingsadviseurs met kwaliteit en veiligheid als aandachtsgebied. Het creëren van inzicht en het meetbaar maken van kwaliteit en veiligheid is een belangrijk onderwerp van de commissie.

Auditcommissie

Anne-Marijn de Wit en Guus Sluijter vormden begin 2022 samen de auditcommissie. In de loop van 2022 heeft Maud Brouns Guus Sluijter opgevolgd. De auditcommissie informeert en adviseert de Raad van Toezicht over het financiële reilen en zeilen van de Stichting. De auditcommissie heeft in 2022 de gebruikelijke bijeenkomsten gehad, als onderdeel van de planning & control cyclus: over de jaarstukken over 2021 (in april) en over de managementletter en de begroting 2023 (in december). De besprekingen van de jaarstukken en de managementletter gebeuren in aanwezigheid van de accountant, de bestuurder en de besturingsrol bedrijfsvoering. Over de begroting wordt met de bestuurder en de besturingsrol bedrijfsvoering gesproken.

De Raad van Toezicht wordt per kwartaal, in de vorm van een dashboard, geïnformeerd over de voortgang in de organisatie. In de loop van 2022 stond er bijzondere druk op het financiële resultaat. Dat heeft geleid tot extra informatie aan en vragen vanuit de Raad van Toezicht.

Remuneratiecommissie

Begin 2022 bestond de remuneratiecommissie uit Annelie Stevens (voorzitter van de Raad van Toezicht) en Guus Sluijter. Vanaf 1 november 2022 is Jan Verbaal lid van deze commissie, als opvolger van Annelie Stevens. De remuneratiecommissie informeert en adviseert de Raad van Toezicht in de rol van werkgever van de bestuurder. Arbeidsvoorwaarden, werkomstandigheden en het functioneren van de bestuurder worden in het jaargesprek met de bestuurder besproken en aan de Raad van Toezicht wordt een en ander teruggekoppeld.

Toeziethoudende activiteiten.

Naast de gebruikelijke goedkeuring van de resultaten (jaarverslag, jaarrekening en begroting) en de voortgangsbewaking waren de belangrijkste aandachtpunten van de Raad van Toezicht in 2022:

- De aanbesteding van de WMO dienstverlening door de gemeente Tilburg en de gemeenten van de regio.
- Het hoge ziekteverzuim, de krapte op de arbeidsmarkt en de gevolgen daarvan voor SMO Traverse.
- De actualisering van de Visie op Toezicht van SMO Traverse.

- Het vertrek van drie leden, waaronder de voorzitter, en de werving van nieuwe leden voor de raad van Toezicht.
- Cliëntenwaardering.
- Gegevensbescherming: de verslaglegging van de functionaris Gegevensbescherming en de naleving van de AVG.

Kwaliteit en deskundigheidsbevordering Raad van Toezicht.

De Raad heeft ook in 2022 Theo Schraven verzocht haar te begeleiden bij haar zelfevaluatie. Hiertoe zijn gesprekken gevoerd met alle leden van de Raad van Toezicht en de bestuurder. In een gezamenlijk overleg zijn de conclusies en adviezen van de heer Schraven besproken. Punt van aandacht is het vertrek van 3 leden. De nieuwe samenstelling van de Raad van Toezicht verlangt investeren in de samenwerking onderling en met de bestuurder.

Vergaderingen en overleg met de bestuurder.

De Raad heeft in 2022 zes keer met de bestuurder vergaderd. De voorzitter en verschillende leden van de Raad van Toezicht waren aanwezig bij het overleg met de Ondernemingsraad. De vergadering van de cliëntenraad werd twee keer bijgewoond door de leden van de commissie Kwaliteit en Veiligheid.

De Raad van Toezicht heeft in 2022 nagenoeg steeds voltallig kunnen vergaderen. Deels op locatie, deels via Teams. De voorzitter bereidt de vergaderingen met de bestuurder voor. De Raad overlegt zonder bestuurder een half uur voor aanvang van het reguliere overleg.

Guus Sluijter
Februari 2023

5.4 Jaarverslag 2022 ondernemingsraad

Vanaf maart terug naar normaal. Coronamaatregelen worden afgeschaald. Hybride werken is onderdeel geworden van het dagelijks werken. Ook bij de OR. Vergadert wordt er weer zoveel mogelijk fysiek maar wie dat wenst kan digitaal aansluiten. Daarbij speelt efficiency een doorslaggevende rol.

Gaandeweg het jaar wordt duidelijk dat de gewijzigde opzet van de WMO Inkoop een fundamentele verandering binnen Traverse tot gevolg zal hebben. Voor de OR is het zaak dit proces aandachtig te volgen.

Bestuurder - Ondernemingsraad

De bestuurder en de OR ontmoeten elkaar in de overlegvergadering. In de overlegvergadering kunnen bestuurder en OR aangelegenheden aan de orde stellen die van belang zijn voor de organisatie. De agenda wordt voorbereid in de agendacommissie.

De bestuurder (en de besturingsrol Mens en Organisatie) en de OR zijn 8 keer bij elkaar geweest; in de overlegvergadering van mei en november zijn de voorzitter en een lid van de Raad van Toezicht aangeschoven. In juli heeft OR kennisgemaakt met een nieuw lid van de Raad van Toezicht met de portefeuille financiën.

In een gezamenlijk overleg met de bestuurder zijn de overlegvergaderingen besloten.

Aan de OR zijn door de bestuurder de volgende voorgenomen besluiten voorgelegd:

- Instemmingsverzoek aanpassing van de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer, het instellen van een thuiswerkvergoeding en aanpassing van werkwijze en protocol thuiswerken
- Instemmingverzoek tot het uitvoeren van een Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E)
- Adviesaanvraag WMO-Inkoop

De OR heeft met de instemmingsverzoeken aanpassing van de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer, het instellen van een thuiswerkvergoeding en aanpassing van werkwijze en protocol thuiswerken en het uitvoeren van een RI&E ingestemd. Ook op de adviesaanvraag WMO Inkoop is positief geadviseerd.

Het OR-lid met de portefeuille financiën overlegt met de besturingsrol en besturingsadviseur bedrijfsvoering over de kwartaalcijfers van de organisatie.

Ook met de besturingsrol mens en organisatie vindt structureel overleg plaats over personeelszaken.

Ondernemingsraadvergaderingen

De Ondernemingsraad is 9 x in vergadering bijeengewees. Alle vergaderingen zijn hybride (fysiek of via beeldbellen); collega's worden uitgenodigd om de vergaderingen bij te wonen.

Op de agenda stonden o.a.:

- bovenstaande instemmingsverzoeken en adviesaanvraag
- verbetermaatregelen medewerkerswaarderingsonderzoek
- flexibel werken
- WMO-inkoop
- financiën
- Arbo
- Mens en Organisatie

Alle OR-besluiten worden in gezamenlijkheid genomen. Naast de OR-vergaderingen komt de OR wekelijks bijeen voor beraad. De agenda voor het beraad wordt opgesteld door de voorzitter en ambtelijk secretaris met inbreng van de OR-leden.

WMO Inkoop

Het jaar 2022 staat voor een groot deel in het teken van de WMO Inkoop. De gemeente Tilburg wil de inkoop anders vorm gaan geven. Er worden geen contracten meer afgesloten met individuele zorgaanbieders maar met een coalitie van zorgaanbieders. Traverse is een van de kartrekkers. De bestuurder praat de OR geregeld bij in zgn. bijpraatmomenten (soms buiten de overlegvergaderingen). De OR wordt zo voortdurend geïnformeerd over de voortgang. Over de precieze invulling (m.n. personele consequenties) is nog veel onduidelijkheid.

Achterban

Het jaar 2022 heeft in het teken gestaan van gestaag verder werken aan de relatie met de achterban. De OR wil graag oren en ogen in de organisatie; het werken met ambassadeurs is daarvoor een uitkomst. De ambassadeur is de link tussen de werkvloer en de OR. Deze haalt signalen op bij collega's en maakt deze bespreekbaar met de OR. Alle OR-leden hebben een aantal ambassadeurs als gesprekspartner.

De agenda en notulen van de Overlegvergaderingen met de bestuurder en de OR-vergaderingen worden gepubliceerd op MijnTraverse in de groep Ondernemingsraad.

Kleinere OR

Na de verkiezingen van november 2021 bestaat de OR uit 5 leden. In januari is er een bijeenkomst geweest met een externe trainer waarbij gekeken is naar de kwaliteiten en competenties van de individuele OR-leden. Voor allen werd een persoonlijk profiel opgesteld. Deze profielen zijn met elkaar gedeeld.

Deskundigheidsbevordering

Voor de OR heeft de ambtelijk secretaris 2 bijeenkomsten georganiseerd over de belangrijkste rechten van de OR. Het vormgeven aan interne werkprocessen is opgepakt in samenspraak met een interne SRH-coach. Gekeken is naar hoe te communiceren met de achterban en hoe de OR-leden hun taak als portefeuillehouder willen vervullen

Samenstelling ondernemingsraad

In 2022 bestaat de ondernemingsraad uit de volgende leden:

- Sanne Rovers lid, portefeuille Mens en Organisatie (vanaf augustus 2022)
- Marina de Coninck voorzitter (vanaf januari 2021)
- Gijs Verhagen lid, portefeuille ARBO en Communicatie
- Jan Luijpers lid, strategie
- Anke Swinkels lid, portefeuille Mens en Organisatie (tot augustus 2022)
- Joost Vennix lid, portefeuille financiën

Anke Swinkels heeft de OR verlaten met het aanvaarden van een functie elders. Op grond van het OR-reglement neemt Sanne Rovers (kandidaat voor de OR-verkiezingen 2021 maar niet verkozen) de vrijgekomen zetel in.

Ambtelijk secretaris van de ondernemingsraad is Susan Kroes.

5.5 Jaarverslag 2022 Cliëntenraad

Algemeen:

De samenstelling van de cliëntenraad is in 2022 een aantal keer gewisseld. De ambassadeursleden Jan de Brouwer en Ingeborg van Doormaal zijn gestopt met de cliëntenraad. Jan blijft actief in het maatjesproject en Ingeborg als vrijwilliger op De Vest en RHS 2. Harm Saeijs, Nicole van Vugt en Kevin van Krugten zijn aangesteld als nieuwe leden van de cliëntenraad.

Leden CR in 2023:

Marja Penninx (Voorzitter)
Lesley Brekelmans (Technisch voorzitter)
Harm Saeijs (lid)
Nicole van Vugt (lid)

Kevin van Krugten (lid)

Rebecca van Trier (Secretaris vanaf 1 juni 2022, 8 uur per week)

Bijeenkomsten cliëntenraad:

We hebben veelal fysiek (2 x per maand) vergaderd. Door de hoeveelheid gasten in het regulier overleg, was er weinig tijd voor eigen onderwerpen, we hebben daarom de vergaderstructuur aangepast:

- Regulier overleg, 1 x per maand.
- Bewonersoverleg, 1 x per maand.
- Overleg dagelijks bestuur (Voorzitter, Technisch voorzitter en secretaris), 1 x per week.
- Overleg dagelijks bestuur (Voorzitter, Technisch voorzitter en secretaris) met Bestuurder, 1 x per maand.
- Themabijeenkomsten (zoals de nieuwsbrief, herfst- en lentetafels), doorlopend/wisselend.

De cliëntenraad heeft de volgende adviesverzoeken behandeld:

Advies		
Onderwerp	Positief/Negatief	Toelichting
WMO inkoop: Samenwerkingsovk Clientinformatie	Positief Positief	
Cameratoezicht RHS	Positief	Cliëntenraad deelname projectgroep
Aanpassing keukens RHS	Negatief	Plan van aanpak geschreven

Contact met de cliënten/bewoners:

Na de lockdowns zijn leden van de cliëntenraad weer aangesloten bij de bewonersoverleggen op locatie. Helaas is er nog niet op elke locatie een bewonersoverleg. Dit is wel het streven van de organisatie en van de cliëntenraad. Wij hopen op korte termijn een nieuwe opstart van de bewonersoverleggen voor elke locatie. Bewonersoverleggen zijn een belangrijk onderdeel van ons contact met de cliënten/bewoners. Daar wordt besproken wat er speelt onder de cliënten/bewoners en worden signalen mee teruggenomen naar de cliëntenraad. Om zichtbaarder te zijn voor de cliënten/bewoners zullen de cliëntenraadsleden informeel de locaties bezoeken. Voor herkenbaarheid zijn er promotiejassen besteld, deze volgen in 2023.

Overleg met de bestuurder en Raad van Toezicht:

In 2022 is de bestuurder 1 x in de 2 maanden aangesloten bij de cliëntenraad vergadering.

De bestuurder informeert en gaat het gesprek aan met de cliëntenraad over ontwikkelingen binnen en buiten Traverse.

De cliëntenraad vergadert 2 x per jaar met het lid van de Raad van Toezicht die de belangen van de cliëntenraad in de Raad van Toezicht behartigt.

Waar heeft de CR zich in 2022 mee bezig gehouden?

- Door Corona is de vaststelling van de gezamenlijke visie op medezeggenschap en de medezeggenschapsregeling even blijven liggen. Dit hebben we in 2022 weer opgepakt en medio januari/februari zal dit worden afgerond.
- We zijn nauw betrokken geweest bij de WMO inkoop.

- De voorzitter heeft zitting in het cliënten(vertegenwoordigers)overleg van de projectgroep decentralisatie Beschermd Wonen en Opvang in de regio Hart van Brabant. Over de bestuurlijke ontwikkelingen rond dit onderwerp wordt zij maandelijks bijgepraat door de Bestuurder.
- We zijn bezig geweest met de professionalisering van de cliëntenraad d.m.v.:
 - Resultaatgericht werken, werkplan, kwaliteitenspel.
 - Rol cliëntenraad bij strategische keuzes besproken.
 - Lidmaatschap LOC Waardevolle zorg, ter ondersteuning en klankbord.
 - Vergaderstructuur aangepast.
 - Aangesloten bij themabijeenkomsten.
 - Kennisuitwisseling andere cliëntenraden.
 - ICT op orde.
- Clientinformatie vanuit clientperspectief.
- Clientportaal.
- Begroting en jaarrekening organisatie 2022.
- “Coaching on the job” voor OV-security iz bejegening.
- Continuïteitsplan.
- Incentive voor persoonlijke groei.
- Cameratoezicht/veiligheid terrein RHS.
- Aanpassing keukens RHS.
- Bewonersoverleg.
- Huisregels.
- Klachtenfunctionaris jaarrapportage en evaluatie klachtenregeling.
- Doorlopende clientwaardering.
- Lente- en Herfsttafels.
- Hygiëneplan.
- Innovatieve begeleidingsvormen.

Scholing:

Onlinecursus 7 december 2022, LOC “Welkom in de Cliëntenraad”: In deze cursus werd ons verteld aan de hand van 10 tips hoe je kunt beginnen om jezelf in te werken in de wereld van “de cliëntenraad”. Er kwamen diverse aspecten aan bod van de praktijk van de cliëntenraad en er was voldoende ruimte om eigen vragen te stellen over de gezamenlijke verantwoordelijkheid als cliëntenraad in de belangenbehartiging van cliënten. Er werd ingegaan op de rol van de cliëntenraad (tolk, antenne, waakhond en adviseur).

Vooruitblik op 2023:

De CR wil dat zij haar zaken op orde heeft. Dat betekent een werkplan voor 2023, aanpassing huishoudelijk reglement en gedragscode, waarin wij verder doorpakken op de professionalisering en de ontwikkeling van de cliëntenraad. Daarnaast willen we investeren in de bewonersoverleggen en de nog in te plannen inloopmomenten. We zijn voornemens om meer aan te sluiten bij bijeenkomsten van “De vrienden van Traverse” om het contact met de cliënten/bewoners te versterken.

6. Inspanningen en prestaties

6.1 Kerngegevens 2022

Hieronder zijn de kerngegevens van Traverse weergegeven in een tabel.

KERNGEGEVENS 2022	Aantal/bedrag
Aantallen cliënten	
Aantal cliënten dat gebruik maakte van diensten Traverse, inclusief partners en kinderen	1216
Aantal cliënten in zorg/begeleiding op 31 december 2022, inclusief partners en kinderen	712
Personeel	
Aantal personeelsleden in loondienst op 31 december 2022	323
Aantal FTE personeelsleden in loondienst op 31 december 2022	191,51
Bedrijfsopbrengsten	
Totaal bedrijfsopbrengsten (in euro's) in verslagjaar	€ 19.445.694
Waarvan wet langdurige zorg	€ 1.717.612
Waarvan zorgverzekeringswet	€ 0
Waarvan forensische zorg	€ 521.815
Waarvan opdrachten in opdracht van andere instellingen	€ 68.262
Waarvan opbrengsten uit de WMO	€ 7.102.558
Waarvan gemeentelijk en overige subsidies	€ 9.223.249
Waarvan overige bedrijfsopbrengsten	€ 812.199

6.2 Cliëntwaardering

Clientwaardering en daaruit voortvloeiende verbeteracties in 2022

6.2.1 Continu meten clientwaardering

Vanaf November 2022 is Traverse gestart met het continu meten van clientwaardering d.m.v. kwantitatief en kwalitatief onderzoek. Dit doen we door vanaf 2022 elk half jaar (in plaats van elke 2 jaar) een digitale vragenlijst uit te zetten onder onze cliënten en op basis van de uitkomsten verdiepende vragen te stellen tijdens de lente- en herfsttafels om het verhaal achter de cijfers te

horen. Ambulante cliënten scoren gemiddeld een 8,2 op clientwaardering (Nov. 22). Niet-ambulante cliënten scoren gemiddeld een 7,1 op clientwaardering (Nov. 22).

De vragenlijst is ontwikkeld in samenwerking met diverse medewerkers uit verschillende rolprofielen en de cliëntenraad. Daarnaast zijn er een klein aantal vragen toegevoegd uit de CQI-meting van onderzoeksbureau Triqs zodat Traverse op een gewenst moment op een aantal relevante vragen een benchmarkrapport kan laten maken.

Om clientparticipatie naar een hoger niveau te tillen gaan we de uitkomsten op hoofdlijnen en eventuele verbeterpunten elk half jaar delen met de cliënten middels een nieuwsbrief en middels de lente-herfsttafels. De eerstvolgende lentetafel wordt medio April 2023 gepland in samenwerking met de cliëntenraad. Tijdens de lentetafel maken we afspraken tussen Traverse en de cliënten/cliëntenraad over wie met welke verbeterpunten aan de slag kan gaan, waarbij cliënten ook een actieve rol krijgen waar mogelijk. Bij de volgende herfsttafel volgt in samenwerking tussen de cliëntenraad en Traverse een terugkoppeling over de status van de voorgaande verbeterpunten. Bij deze meting wordt rekening gehouden met de eisen die vanuit de financiers worden gesteld.

6.2.2 Clientwaardering financiële ondersteuning

De afdeling expertise financiën heeft in Q2 2022 een onderzoek afgenomen onder de 337 cliënten van Traverse die financiële ondersteuning ontvangen. De uitkomsten waren positief, de cliënten die de vragenlijst hebben ingevuld zijn bijna allemaal tevreden over de financiële begeleiding. Echter door de lage respons van 11% kunnen we hier geen harde conclusies uittrekken. Wel gaat expertise financiën aan de slag met de tips die ze hebben ontvangen. De respons bij het continu meten van clientwaardering ligt opvallend hoger en komt mogelijk door de inzet van vrijwilligers om cliënten te ondersteunen bij het invullen van de vragenlijsten.

6.2.3 Klachten cliënten en derden

De onafhankelijk klachtenfunctionaris ontving in 2022 in totaal zevenentwintig klachten. Dit is een daling van 47% ten opzichte van vorig jaar. Deze daling schrijven we toe aan het afronden van het nieuwbouwttraject (met bijbehorende verhuizingen) en de minder strakke inzet van coronamaatregelen.

In lijn met voorgaande jaren hebben de meeste klachten betrekking op bejegening en het onvoldoende nakomen van afspraken. Opvallend is de daling van het aantal klachten (2 in 2022) over financiële begeleiding.

In 2021 is een nieuwe klachtenprocedure geëffectueerd met als doel klachten adequaat en snel op te lossen. Deze procedure is in 2022 geëvalueerd. De cliëntenraad is tevreden over de gang van zaken. Ook de onafhankelijke klachtenfunctionaris geeft aan dat cliënten zich in de nieuwe klachtenprocedure gehoord en gezien voelen. Sluitstuk van de klachtenprocedure is de Geschillencommissie Zorg. In 2022 is door cliënten geen gebruik gemaakt van deze mogelijkheid.

6.2.4 Veiligheid cliënten

Gevoel van veiligheid wordt vanaf November 2022 twee keer per jaar gemeten onder onze cliënten. Bij afwijkingen kan Traverse op deze manier meteen stappen ondernemen waar nodig.

Daarnaast heeft Traverse de veiligheidsanalyses in 2022 voortgezet (gestart in 2021). Elk jaar wordt er een verdiepende jaaranalyse gemaakt inclusief een klein aantal verbetermaatregelen en een

terugblik op de status van de genomen maatregelen van voorgaand jaar (van juli tot en met juni). De input nemen we mee voor de begroting van het daaropvolgend jaar. Daarnaast maakt Traverse elk kwartaal een veiligheidsanalyse, met verbetermaatregelen waarbij elke maatregel gecoördineerd wordt door één eigenaar. De monitoring vindt plaats in het teamboard veiligheid in het strategisch overleg, om de voortgang te bewaken. Nu de cyclus enige tijd succesvol loopt en we bandbreedtes inzichtelijk hebben gemaakt voelt Traverse voldoende comfort om de kwartaalanalyse minder uitgebreid te doen. Hier zijn we in Q4 2022 mee gestart.

In 2022 waren er 503 incidentmeldingen. Ten opzichte van de 588 meldingen in 2021 is er een daling van het aantal incidentmeldingen zichtbaar. Traverse heeft in 2022 verder ingezet op een completere registratie, analyse op veiligheid, de uitzet van meerdere verbetermaatregelen en de verbinding van de veiligheidselementen in het Veiligheidskompas. Er is in 2022 één calamiteit gemeld bij de GGD, als toezichthouder op de WMO. Er was geen onderzoek nodig en de melding is afgesloten.

7. Personeel en vrijwilligers

7.1 Kerngegevens personeel

Personeel	
Aantal personeelsleden in loondienst op 31 december 2022	232
Aantal FTE personeelsleden in loondienst op 31 december 2022	192

Vacatures	Aantal vacatures per einde verslagjaar	Aantal vacatures
Totaal personeel	7	40

Verloop personeel	Aantal personeelsleden	Aantal fte
Instroom personeel in loondienst (totaal) in verslagjaar	41	33
Waarvan flexwerkers	0	
Waarvan personeel met cliëntgebonden functies	37	29
Uitstroom personeel in loondienst (totaal) in verslagjaar	54	42
Waarvan personeel met cliëntgebonden functies	48	37
Gemiddeld ziekteverzuim in 2022 (%)		11,8
Verzuim personeel cliëntgebonden functies		13,6

Binnen Traverse hebben we een 'protocol Top' ingesteld, waardoor we een flexibele schil in de vorm van TOPpers hebben om in te kunnen spelen op de vraag van de cliënten. Deze flexibele schil wordt ingezet voor ziekteverzuim, zwangerschapsverlof en de tijdelijke invulling van vacatures.

7.1 Personeelsbeleid

Het grootste kapitaal van Traverse zijn onze medewerkers. Die moeten zich kunnen ontwikkelen, veilig en gewaardeerd voelen. De krapte op de arbeidsmarkt is nog steeds en steeds meer voelbaar en maakt het lastig om voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken en te behouden. Terwijl tegelijkertijd de vraag naar maatschappelijke opvang alleen maar toeneemt. De doelgroep van dak- en thuislozen kan uitdagend zijn en het aandeel van complexe cliënten op de totale doelgroep neemt toe, waardoor de uitdagingen waar medewerkers voor staan groter worden. Investeren in vitaliteit heeft ook in 2022 veel aandacht gekregen.

Daarom is de visie op Leren en Ontwikkelen aangevuld met een hoofdstuk m.b.t. persoonlijke ontwikkeling. Dit is naast de vakgerichte ontwikkeling een essentieel onderdeel in de groei van onze medewerkers. Door het leren kennen en benutten van hun talenten en potentieel neemt werkplezier toe, voelen mensen zich vitaler en neemt de kwaliteit van hun werk toe.

Het leerplatform TOOL, onderdeel van de GGZ Ecademy, biedt zowel de vakinhoudelijke trainingen als de mogelijkheid om de bestaande trainingen van Traverse te digitaliseren. Iedere medewerker heeft hiertoe toegang. In 2022 is samen met ICT een start gemaakt om het opleidingsaanbod gebruiksvriendelijker in te richten zodat bij start van het dienstverband duidelijk is wat de betreffende medewerker aan opleiding dient te volgen. Het onboardingprogramma is uitgebreid en de nieuwe medewerker wordt direct vanaf de start begeleid door zijn of haar Talentcoach om vroegtijdige uitstroom te voorkomen.

Het vinden van de juiste mensen is, zoals hierboven al vermeld, een grote uitdaging in deze krappe arbeidsmarkt. Daarom hebben we in het samenwerkingsverband Transvorm met verschillende zorg- en welzijnsorganisaties een talentenmarkt georganiseerd voor de werving van nieuw personeel en zijn er daarnaast nauwe contacten gelegd met detacheringbureaus voor de inzet van flexibel personeel naast onze eigen flexibele schil van TOPpers. De talentenavonden zijn ook in 2022 georganiseerd; deze zijn goed bezocht en worden positief ontvangen.

Het lukte het afgelopen jaar redelijk goed om mensen te enthousiasmeren voor het werken bij Traverse. De uitdaging lag en ligt vooral in het binden en boeien van onze medewerkers, zodat we een stabiel personeelsbestand krijgen.

In 2022 is eveneens het resultaatgericht werken gecontinueerd. De basisgroepen zijn inmiddels allemaal vertrouwd met het maken van resultaatafspraken en het monitoren van de voortgang op het bereiken van deze resultaten. Met elke basisgroep is in 2022 elk kwartaal een gesprek gevoerd over de status van de afspraken. Dat het inmiddels breed gedragen wordt blijkt uit het feit dat alle teamleden bij deze gesprekken aanwezig zijn. Eind 2022 is het resultaatgericht werken geevalueerd en de verbeterpunten zijn opgepakt om het in 2023 nog beter vorm te geven.

We hebben de kernwaarden Vertrouwen, Verbinden en Versterken verder invulling gegeven en gaan deze verwerken in bestaande processen rondom individuele- en teamontwikkeling, 360° feedback etc.

7.2 Ziekteverzuim

In 2022 is er extra aandacht besteed aan het preventieve verzuim. De verzuim coördinator heeft actief de basisgroepen bezocht om het onderwerp verzuim bespreekbaar te maken en handvatten te geven hoe hier binnen het team mee om te gaan. Daarnaast is er meer dan voorheen opvolging gegeven aan de frequent verzuimgesprekken. Doel hiervan is om langdurig verzuim te voorkomen. Frequent verzuim is hier vaak een voorbode van.

Het ziekteverzuim was gemiddeld over het hele jaar in 2022 11,88 %, dit is ten opzichte van 2021 (7,27%) een stijging van 4,61%. Hiermee zitten we in 2022 met 4,58% boven het landelijke verzuimcijfer van gemiddeld 7,3% (bron: Sociaal Werk factsheet januari 2023). Omdat Sociaal Werk medio april de verzuimcijfers van het vierde kwartaal verwacht is dit gemiddelde gebaseerd op het laatste kwartaal van 2021 en de eerste drie kwartalen van 2022.

We zien dat het verzuim met 13,62% vooral in het primair proces zit. Dit is in lijn met eerdere jaren, echter is de stijging ten opzichte van vorig jaar (7,52%) fors, namelijk 6,1%. In het eerste deel van het jaar zien we het verzuimcijfer stijgen. In het tweede en derde kwartaal zien we daling, terwijl er in het vierde kwartaal weer een stijging te zien is.

Incidenten blijven een risico voor langdurige uitval. Met verschillende expertises zijn we in contact over het inzetten van de juiste interventies en ook worden er verschillende vormen van coaching en training ingezet. Hiervoor wordt veelal gebruik gemaakt van het loopbaanbudget. Doel blijft een adequate reactie op het ontstaan van verzuim en een snelle interventie bij (dreigend) verzuim. De talentcoaches gaan in 2023 extra inzetten op preventief verzuim.

7.3 Vrijwilligers

In 2022 waren er gemiddeld 38 vrijwilligers aan Traverse verbonden. Er zijn 6 vrijwilligers ingestroomd en 15 vrijwilligers uitgestroomd. De reden van uitstroom is voornamelijk gerelateerd aan wijzigingen in de persoonlijke sfeer, zoals het starten van een nieuwe baan of opleiding. Hierbij is het aantal studenten dat uitstroomde (6) significant hoger dan voorgaande jaren. Vanwege de pandemie waren er minder groepsgerichte activiteiten, waar het dispuut een waardevolle bijdrage leverde. Hierdoor was er geen duurzame in- en uitstroom en weinig gelegenheid om een nieuwe dispuutleden te binden en boeien.

Studenten weten Traverse wel steeds beter te vinden voor een maatschappelijke stage. Dit sluit goed aan bij de toenemende mate vraag naar individuele ondersteuning, in de vorm van het Maatjesproject. Ook stijgt de vraag naar Taalmaatjes, waarbij Traverse in samenwerking met het ROC Tilburg, vrijwilligers traint en begeleidt om laaggeletterdheid tegen te gaan. Traverse streeft ernaar om in 2023 tenminste 5 nieuwe taalmaatjes te werven, om te voorzien in deze behoefte. Bij vrijwilligers signaleert Traverse een toenemende behoefte aan flexibel vrijwilligerswerk, waarbij zij incidenteel ondersteunen bij activiteiten, evenementen of bij een korte en tijdelijke hulpvraag. In 2023 streeft Traverse ernaar om de 'flexpool' uit te breiden van 3 naar 5 vrijwilligers, met een goede balans is tussen vraag en aanbod.

7.4 Tevredenheid medewerkers

Werkbelevingsonderzoek (WBO)

Eind 2021 is een werkbelevingsonderzoek (WBO) uitgevoerd. Uit het WBO is gebleken dat medewerkers trots zijn om bij Traverse te werken en zich gewaardeerd voelen door collega's. Medewerkers ervaren regie over eigen werkzaamheden en inspraak en zien een verbetering in de samenwerking binnen hun eigen rol en tussen de verschillende rollen. De aanbevelingen die hieruit voortvloeiden zijn opgepakt in 2022. Zo is er veel aandacht besteed aan (sociale) veiligheid en ervaren werkdruk. Daarnaast is a.g.v. de uitkomsten uit het WBO een subsidie aangevraagd rondom het thema 'Veerkracht en zeggenschap'. Deze gelden worden in 2023 gebruikt om nog specifiekere aandacht te geven aan gezondheid en werkdruk, verbinding en samenwerking en eigen regie en zelforganisatie.

Klachten medewerkers

In 2022 is er geen klacht binnen gekomen bij de interne klachtencommissie. Er deed zich wel een situatie voor waarbij een medewerker een klacht wilde indienen over seksueel ongewenst gedrag. Het huidige protocol bleek hier niet afdoende op ingericht te zijn, waarna de klacht door de Besturingsrol Mens en Organisatie verder is afgehandeld. In Q1 2023 staat op de agenda om de procedure rondom seksuele ongewenst gedrag aan te passen. In de tussentijdse periode is hier een alternatieve werkafspraken voor gemaakt. Daarnaast is er een wisseling geweest binnen de klachtencommissie. Na een oproep op MijnTraverse is de klachtencommissie weer voltallig met 3 personen.

Vertrouwenspersoon

Traverse stelt medewerkers in staat om klachten te 'delen' met de vertrouwenspersoon. Voor het inschakelen van de vertrouwenspersoon is het niet noodzakelijk een officiële klacht te hebben. De vertrouwenspersoon kan in allerlei situaties steun en een luisterend oor bieden. Indien er een klacht is ingediend bij de interne of externe klachtencommissie kan de vertrouwenspersoon een ondersteunende rol vervullen bij de procedure.

In 2022 is er eenmaal een beroep gedaan op de vertrouwenspersoon. De aflopende trend van de voorgaande jaren zet door.

Door het vertrek van de vorige vertrouwenspersoon zijn we op zoek gegaan naar een nieuwe vertrouwenspersoon die per 2023 in haar rol zal starten. Hierover wordt actief gecommuniceerd zodat medewerkers deze hulplijn makkelijk kunnen vinden.

Veiligheid medewerkers

Zie paragraaf 6.2.4 voor een toelichting op de analyse veiligheid.

De ARBO-kwaliteitsgroep komt vier keer per jaar bij elkaar. In deze werkgroep zijn vertegenwoordigd: Safety & Health Officer (SHO), trainers Omgaan Met Agressie, Nazorgfunctionaris, projectcoördinator facilitair, besturingsadviseur Mens & Organisatie (M&O), besturingsrol Mens & Organisatie, besturingsadviseur kwaliteit & veiligheid, SRH coach en talentcoach.

Het doel van deze groep is het analyseren van risico's op organisatieniveau. De meerwaarde wordt nog steeds herkend en de kracht zit in de verbinding tussen de verschillende rollen. Sinds de start van de analyse veiligheid (2021) worden in dit overleg ook risico's opgehaald op het gebied van veiligheid op basis van de data. Daarnaast worden er ook risico's opgehaald op basis van de signalen die de verschillende expertises opvangen. Er wordt samen gezocht waar de verbinding ligt tussen de verschillende hulplijnen en wat nodig is ter verbetering van processen en professionalisering. Daarnaast hebben de SHO-ers resultaatafspraken geformuleerd en is de RI&E uitgevoerd en zijn er verbeteringen doorgevoerd. Vanaf 2023 gaat de monitoring van de actiepunten uit de RI&E ook een vast onderdeel van de ARBO-kwaliteitswerkgroep worden.

Agressie

In 2022 zijn er 375 meldingen van agressie incidenten rondom cliënten gedaan. Hiermee is het aantal agressiemeldingen gedaald ten opzichte van voorgaande jaren. Deze daling is te verklaren doordat er meer aandacht is besteed aan het doen van meldingen binnen Traverse, onder andere binnen het resultaatgericht werken, maar ook doordat er zichtbaar follow up wordt gegeven aan de meldingen middels verbetermaatregelen (zoals bv. het inzetten van OV Security op het RHS-terrein

en het regelen van camera- en persoonsbeveiliging). De daling in de agressiemeldingen ligt in lijn met de algeheel dalende trend. De politie is minder ingezet dan in 2021 en ook zijn er minder aangiftes gedaan. De exacte cijfers zijn niet de cumuleren, omdat de data van het derde kwartaal hierover ontbreekt in Meldpunt. Het aantal meldingen dat als 'schokkend' werd ervaren is 108 (ongeveer 21%) en dit is een lichte daling t.o.v. 2021.

Seksuele intimidatie, (bijna_ ongeval en (bijna) suicide)

In 2022 zijn er 47 meldingen gedaan rondom seksuele intimidatie. Dat is een lichte stijging ten opzichte van 2021.

Nazorg

Binnen Traverse is een nazorgteam verantwoordelijk voor het leveren van nazorg aan medewerkers die een incident als schokkend hebben ervaren. In 2022 zijn er 91 nazorgmeldingen gedaan en zijn er 46 verwerkingsgesprekken gevoerd. Deze afname volgt de algehele dalende trend. In 2022 is het nazorgproces geoptimaliseerd en sinds oktober 2022 is een nieuw nazorgteam van start gegaan met de herijkte methodiek, waarbij verbinding met de andere beschikbare hulplijnen verder is geoptimaliseerd, wat bijdraagt aan het beperken van verzuim en de duurzame inzetbaarheid en vitaliteit van medewerkers verbeterd.

Medewerkers ervaren deze trajecten positief. Er is een traject gestart samen met de nazorgfunctionarissen om het proces van nazorg binnen Traverse te herzien en verder te optimaliseren. Waardoor Traverse medewerkers passende ondersteuning kan bieden en de verbinding kan worden gelegd met meerdere hulplijnen binnen de organisatie om verzuim te voorkomen en de duurzame inzetbaarheid van medewerkers te verbeteren.

7.5 Personeelsverloop

In 2022 is het personeelsverloop hoger dan in 2021. In 2022 zijn er 41 nieuwe medewerkers aangenomen (tegen 36 in 2021) en 54 medewerkers vertrokken (tegen 57 in 2021). In 2022 hebben we na de coronapandemie de talentenavonden weer kunnen organiseren. Tijdens de talentenavond wordt er gekeken of de drijfveren van een kandidaat overeenkomt met die van Traverse. Daarnaast is in 2022 de samenwerking met andere zorg- en welzijnsorganisaties verstevigd binnen het samenwerkingsverband Transvorm. Dit is nader toegelicht in hoofdstuk 7.2.

8. Publieke verantwoording subsidie

We hebben in 2022 op verschillende manier gecommuniceerd over de activiteiten en resultaten van Traverse:

1. Op sociale media (Facebook, Instagram en LinkedIn) publiceren we wekelijks over onze activiteiten, mijlpalen, samenwerkingen en publiceren we onze vacatures.
2. In 2022 zijn we gestart met de voorbereidingen voor de Wmo inkoop en later in het jaar met de gunning en eerste ontwikkelingen intern als gevolg van de samenwerking in de coalitie Hart van Brabant.
3. Ook werden de eerste stappen gezet in de samenwerking voor gemengd wonen en organiseerde we samen met de partners daarvoor een informatieavond voor buurtbewoners en schreven we een nieuwsbericht bij het ondertekenen van de intentieovereenkomst.
4. Via lokale en regionale media zijn we verschillende keren in het nieuws geweest; soms n.a.v. een incident maar ook om zelf pro-actief aan de bel te trekken over de groeiende hulpvragen aan de maatschappelijke opvang.
5. Het publieke jaarverslag over 2021 is in mei gepubliceerd: een korte versie met de belangrijkste cijfers en highlights.
6. We deden met twee locaties mee met Burendag van Douwe Egberts. Een mooie gelegenheid om burens meer kennis en begrip te geven over de maatschappelijke opvang.
7. Ontvingen we andere maatschappelijke opvanglocaties uit Nederland om inspiratie op te doen op onze vernieuwde opvang aan de Gasthuisring
8. Bracht de gemeente Tilburg zowel vanuit de organisatie als de politiek (raadsleden) verschillende werkbezoeken aan de gemeente
9. Organiseerde we een grote netwerkdag in juli voor al onze stakeholders: die werd goed bezocht en daar werden we wederom (net als voorgaande jaren) goed beoordeeld als samenwerkingspartner in de regio.
10. Dankzij deelname aan de Rabobank clubactie ontvingen we een mooi bedrag om bij te dragen aan de aanschaf van sporttoestellen in de tuin van de Gasthuisring
11. We organiseerde interactieve werkbezoeken voor de VNG Dag van de Stad in Tilburg en het landelijke F-actcongres in Tilburg
12. We ontvingen weer veel donaties in 2022, waarvoor we op sociale media de gulle gevers in het zonnetje zetten.

DEEL II

Jaarrekening

1 JAARREKENING

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-22 €	31-dec-21 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1	387.099	424.055
Machines en installaties		45.531	63.741
Andere vaste bedrijfsmiddelen		485.691	708.022
Totaal vaste activa		<u>918.321</u>	<u>1.195.818</u>
Vlottende activa			
Voorraden			
	2	1	1
Vorderingen			
Op handelsdebiteuren	3	690.821	748.090
Overige vorderingen		428.736	551.401
Overlopende activa		391.711	451.315
Totaal vlottende activa		<u>1.511.268</u>	<u>1.750.806</u>
Liquide middelen			
	4	3.761.330	2.773.827
Totaal activa		<u><u>6.190.920</u></u>	<u><u>5.720.451</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Bestemmingsreserves	5	393.000	495.000
Bestemmingsfondsen		1.029.304	1.016.145
Algemene reserves en overige reserves		1.260.242	1.022.423
Totaal eigen vermogen		<u>2.682.546</u>	<u>2.533.568</u>
Vorzieningen			
Overige	6	746.728	642.551
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	350.160	432.190
Schulden aan groepsmaatschappijen		0	500
Belastingen en premies sociale verzekeringen		762.559	696.122
Schulden terzake van pensioenen		304.817	136.182
Overige schulden		1.120.487	1.103.151
Overige passiva		223.624	176.189
Totaal passiva		<u>2.761.647</u>	<u>2.544.334</u>
Totaal passiva		<u><u>6.190.920</u></u>	<u><u>5.720.451</u></u>

1.2 RESULTATENREKENING OVER 2022

	Ref.	2022 €	2021 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	8		
Zorgverzekeringswet		0	5.331
Wet langdurige zorg		1.717.612	1.857.284
Forensische zorg		521.815	430.605
		<u>2.239.426</u>	<u>2.293.220</u>
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	9	16.394.069	15.937.743
Netto omzet		<u>18.633.495</u>	<u>18.230.963</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	10	812.199	740.834
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>19.445.694</u>	<u>18.971.797</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	11	1.636.001	1.902.870
Lonen en salarissen	12	9.774.557	10.122.918
Sociale lasten		1.676.285	1.613.541
Pensioenlasten		930.321	914.518
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	13	331.823	305.566
Overige bedrijfskosten	14	4.941.937	4.721.077
Som der bedrijfslasten		<u>19.290.924</u>	<u>19.580.491</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		154.769	-608.693
Rentelasten en soortgelijke kosten	15	-5.791	-8.606
RESULTAAT VOOR BELASTING		<u>148.978</u>	<u>-617.299</u>
Vennootschapsbelasting	16	0	-488.967
RESULTAAT NA BELASTING		<u>148.978</u>	<u>-128.332</u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		<u>2022</u> €	<u>2021</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		62.159	50.437
Bestemmingsreserve huisvesting binnen bestemmingsfonds		-49.000	-63.000
Bestemmingsreserve huisvesting		-102.000	-131.000
Algemene Reserve en overige reserves		237.819	15.231
		<u>148.978</u>	<u>-128.332</u>



1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2022	2021
€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	154.769	-608.694
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	331.823	305.566
- mutaties voorzieningen	<u>104.178</u>	<u>-416.808</u>
	436.000	-111.242
Veranderingen in werkkapitaal:		
- voorraden	0	0
- vorderingen	239.538	810.701
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	0	109.497
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	<u>217.313</u>	<u>344.997</u>
	456.851	1.265.195
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>1.047.621</u>	<u>545.259</u>
Ontvangen interest	-5.791	-8.606
Betaalde interest	0	0
Ontvangen dividenden	0	0
Vennootschapsbelasting	<u>0</u>	<u>488.967</u>
	-5.791	480.361
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.041.829	1.025.620
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-54.326	-712.591
Desinvestering materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>450</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-54.326	-712.141
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	0	0
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Mutatie geldmiddelen	<u>987.502</u>	<u>313.478</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	2.773.827	2.460.348
Stand geldmiddelen per 31 december	<u>3.761.330</u>	<u>2.773.827</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>987.502</u>	<u>313.478</u>

Toelichting:

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.4.1 Algemeen

Statutaire naam en activiteiten

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse is gevestigd aan de Reitse Hoevenstraat 2 te Tilburg en geregistreerd onder KvK-nummer 41098121. Traverse verzorgt de opvang en begeleiding van mensen die zich (tijdelijk) niet zelfstandig in de samenleving kunnen redden.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, lopend van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. De vergelijkende cijfers hebben betrekking op boekjaar 2021, lopend van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2021.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW). De jaarrekening is opgesteld in euro. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Bij de toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling wordt voorzichtigheid betracht. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar, worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening zijn bekend geworden. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Continuïteitsveronderstelling

De verwachting is dat het geheel van de activiteiten van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse, waaraan de activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet. Deze jaarrekening is derhalve opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers voor 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken. Deze herrubriceringen betreffen de op onderdelen gewijzigde presentatievoorschriften voor de cijfers over 2022 vanuit de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW) ten opzichte van de cijfers over 2021 die in overeenstemming waren met de Regeling verslaggeving WTZI (RvW).

Verbonden partijen

De stichting heeft de volgende verbonden stichting die niet in de consolidatie betrokken is.

• Stichting Vrienden van Traverse te Tilburg

Deze stichting heeft ten doel het bijeenbrengen en beheren van een fonds om daaruit in welke vorm dan ook en zulks ter beoordeling van het bestuur van de onderhavige stichting ondersteuning te verlenen aan de te Tilburg gevestigde Stichting Maatschappelijke Opvang Midden Brabant, Traverse en/of aan bewoners van de door de stichting geëxploiteerde tehuizen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord. Het eigen vermogen per 31 december 2022 bedraagt € 14.314. (31.12.2021: € 25.184), het resultaat over het boekjaar 2022 bedraagt € 10.870 negatief (2021: € 27.037 negatief).

Consolidatievrijstelling voor Stichting Vrienden van Traverse

Traverse heeft overheersende zeggenschap over Stichting Vrienden van Traverse, echter wordt geconcludeerd op grond van de hierboven genoemde bedragen dat de vriendenstichting van te verwaarlozen betekenis is voor Traverse als geheel. Op grond van RojW artikel 7, lid 5 en Titel 9 Boek 2 BW, artikel 407, lid 1a wordt consolidatie van deze vriendenstichting dan ook achterwege gelaten.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst- en verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde zijnde de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

De opbrengstwaarde is gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen en op onderhanden projecten en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

Vervreemding van vaste activa

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening voor incurantheid. Gezien de geringe omvang van de voorraden en de beperkte invloed van de vermogensmutatie op het resultaat zijn de voorraden opgenomen tegen het symbolische bedrag van € 1,-.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

Verstrekte leningen en overige vorderingen

Verstrekte leningen en overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. (Door toepassing van de effectieve rentemethode worden transactiekosten als onderdeel van de amortisatie in de winst- en verliesrekening verwerkt). De vervolgwwaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs (indien geen sprake van agio/disagio of transactiekosten dan geamortiseerde kostprijs gelijk aan nominale waarde). Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. De voorziening is volgens de statische methode bepaald.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

Voorziening uitgestelde beloning

In voorgaande jaren was er een voorziening tegen contante waarde opgenomen voor uitgestelde beloningen zijnde jubilea-uitkeringen voor personeel. Bij de bepaling van de voorziening is, op basis van ervaringscijfers, rekening gehouden met het personeelsverloop. Conform de wijzigingen in de CAO is deze voorziening per 31-12-2015 komen te vervallen.

Voorziening voor arbeidsongeschiktheidskosten

Er is een voorziening tegen nominale waarde opgenomen voor de verplichting die Traverse heeft om in de toekomst (maximaal 2 jaar) de beloningen aan personeelsleden door te betalen die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. In de voorziening is een vergoeding voor te betalen transitiekosten opgenomen. Hiertegenover is onder de overige vorderingen een vordering opgenomen inzake de compensatieregeling. In de voorziening is rekening gehouden met te betalen transitievergoeding. Tegenover deze betaling staat een even grote vordering, welke afzonderlijk onder de vorderingen is opgenomen, uit hoofde van de wetwijziging die op 20 juli 2018 is ingegaan en wettelijke compensatie mogelijk maakt.

Voorziening loopbaanbudget

Met ingang van 1 juli 2015 hebben werknemers volgens de CAO Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening recht op een loopbaanbedrag ten bedrage van 1,5% van het salaris inclusief vakantiegeld, eindejaarsuitkering en onregelmatigheidstoeslag. Bij vertrek van een medewerker gaat het opgebouwde bedrag alleen mee naar een volgende werkgever als die onder dezelfde cao valt. Verder vervalt na 36 maanden de eerste tranche (eerste maandbedrag) als dat nog niet is uitgegeven in overeenstemming met de gemaakte afspraken tussen de werkgever en de werknemer (en OR). In de CAO 2021-2023 is aangegeven dat de termijn van 36 maanden naar 5 jaar gaat vanaf 1 juli 2021.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

De rechten en verplichtingen uit hoofde van meerjarige financiële contracten, zoals huurcontracten, operationele leasecontracten e.d. worden niet in de balans geactiveerd en gepassiveerd. De lasten die hieruit voortvloeien worden onder de bedrijfslasten verantwoord.

Opbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

Pensioenen

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de stichting in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de groep voor de kosten van een actief worden in mindering gebracht op het actief en verwerkt in de winst-en-verliesrekening. Een krediet afgesloten tegen een lagere rente dan de marktrente, wordt als schuld in de balans opgenomen waarbij waardering plaatsvindt zoals opgenomen onder Financiële instrumenten. Het verschil tussen het hogere ontvangen bedrag van het krediet en de boekwaarde bij eerste verwerking betreft het voordeel als gevolg van de lagere rente. Dit voordeel wordt verwerkt als overheidssubsidie.

1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

1.4.5 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellings specifieke (sectorale) regels. De WNT- verantwoording inzake Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse is opgenomen in de toelichting op de resultatenrekening in de jaarrekening van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering/ vooruit betaald op materiële vaste activa	Niet aan de bedrijfs- uitoefening dienstbaar	Totaal
Stand per 1 januari 2022						
- aanschafwaarde	553.670	186.031	2.007.018	-	-	2.746.719
- cumulatieve afschrijvingen	129.615	122.290	1.298.996	-	-	1.550.901
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>424.055</u>	<u>63.741</u>	<u>708.022</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.195.818</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	13.871	-	40.455	-	-	54.326
- afschrijvingen	50.827	18.210	262.786	-	-	331.823
- bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-
- terugname bijz. waardevermindering	-	-	-	-	-	-
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-36.956</u>	<u>-18.210</u>	<u>-222.331</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-277.497</u>
Stand per 31 december 2022						
- aanschafwaarde	567.541	186.031	2.047.473	-	-	2.801.046
- cumulatieve afschrijvingen	180.442	140.500	1.561.782	-	-	1.882.724
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>387.099</u>	<u>45.531</u>	<u>485.691</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>918.322</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%-33%	10%-20%	10%-33%			

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

2. Voorraden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Voorraden	1	1
Totaal voorraden	<u>1</u>	<u>1</u>

Toelichting:

Gezien de geringe omvang van de voorraden en de beperkte invloed van de voorraadmutaties op het resultaat worden de voorraden opgenomen tegen het symbolische bedrag van € 1,-.

3. Overige vorderingen

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<i>Handeldebiteuren</i>		
Vorderingen op debiteuren	594.744	684.281
Vorderingen op cliënten	40.385	27.286
Overige nog te ontvangen subsidies	55.692	36.522
<i>Overige vorderingen</i>		
Overige vorderingen	211.761	346.176
Nog te ontvangen bedragen geen subsidies	216.974	205.225
<i>Overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde bedragen	391.711	451.315
	<u>1.511.267</u>	<u>1.750.805</u>
Totaal overige vorderingen	<u>1.511.267</u>	<u>1.750.805</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht per 31 december 2022, bedraagt € 248.460
Per 31 december 2021 bedroeg deze € 357.207

4. Liquide middelen

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bankrekeningen	3.755.498	2.766.565
Kassen	5.833	7.262
Deposito's	0	0
Totaal liquide middelen	<u>3.761.330</u>	<u>2.773.827</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan verder ter vrije beschikking.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	2022	2021
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	393.000	495.000
Bestemmingsfondsen	1.029.304	1.016.145
Algemene reserves en overige reserves	1.260.242	1.022.423
Totaal eigen vermogen	<u>2.682.546</u>	<u>2.533.568</u>

Kapitaal

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve huisvesting	495.000	-102.000	0	393.000
Totaal bestemmingsreserves	<u>495.000</u>	<u>-102.000</u>	<u>0</u>	<u>393.000</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten:	778.145	62.159	0	840.304
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsfonds huisvesting	238.000	-49.000	0	189.000
Totaal bestemmingsfondsen	<u>1.016.145</u>	<u>13.159</u>	<u>0</u>	<u>1.029.304</u>

Algemene reserves en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2022	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€
Algemene reserves:	1.022.423	237.819	0	1.260.242
Totaal algemene reserves en overige reserves	<u>1.022.423</u>	<u>237.819</u>	<u>0</u>	<u>1.260.242</u>

Toelichting:

Bestemmingsreserve en bestemmingsfonds huisvesting

In 2012 is door het bestuur een bestemmingsreserve en bestemmingsfonds gevormd voor toekomstige investeringen in de (ver)nieuwbouw aan de Reitse Hoevenstraat en de Gasthuisring. De reservering van deze toekomstige uitgaven vond plaats uit AWBZ-middelen en uit gemeentemiddelen. In 2014 en in 2018 is deze bestemmingsreserve verhoogd gezien de te verwachten investeringen en aanloopkosten in de komende periode. In 2019 is deze verlaagd door de oplevering en daarmee besteding van een deel van deze reserve. In 2020 is de bestemmingsreserve aangepast aan de nog te verwachten uitgaven. In 2021 en 2022 is deze verlaagd door de oplevering en daarmee besteding van een deel van deze reserve. De verdeling tussen bestemmingsreserve en bestemmingsfonds is bepaald op basis van de cliënten per financiering in de (ver)nieuwbouw op het moment van opbouw van de bestemmingsreserve/het bestemmingsfonds.

Bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten

Het bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten wordt gevormd op basis van de NZa beleidsregels. De reserve kan alleen wijzigingen door toevoegingen en onttrekkingen die ieder jaar ontstaan als gevolg van verschillen tussen de exploitatiekosten van dat jaar en de aanvaardbare kosten van dat jaar. Een positief saldo van het bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten dient beschikbaar te worden gehouden voor door de NZa beleidsregels aangewezen zorgactiviteiten. Met ingang van 1 januari 2015 zijn dit de zorgactiviteiten uit hoofde van de Wet langdurige zorg.

Algemene reserve en overige reserve

Het vermogen dat onder de algemene reserves is opgenomen, is met name opgebouwd uit de inkomsten van de gemeente Tilburg.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2022	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2022
	€	€	€	€	€
Voorziening loopbaanbudget	280.518	144.533	151.815	33.176	273.236
Voorziening arbeidsongeschiktheidskosten	362.032	293.948	182.488	0	473.492
Totaal voorzieningen	<u>642.551</u>	<u>438.481</u>	<u>334.303</u>	<u>33.176</u>	<u>746.728</u>

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	31-dec-2022
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	579.709
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	167.019
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0

Toelichting per categorie voorziening:

Voorziening loopbaanbudget

Met ingang van 1 juli 2015 hebben werknemers volgens de CAO Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening recht op een loopbaanbedrag ten bedrage van 1,5% van het salaris inclusief vakantiegeld, eindejaarsuitkering en onregelmatigheidstoelage. Bij vertrek van een medewerker gaat het opgebouwde bedrag alleen mee naar een volgende werkgever als die onder dezelfde cao valt. Verder vervalt na 60 maanden de eerste tranche (eerste maandbedrag) als dat nog niet is uitgegeven in overeenstemming met de gemaakte afspraken tussen de werkgever en de werknemer (en OR).

Voorziening arbeidsongeschiktheidskosten

Het saldo van de voorziening arbeidsongeschiktheidskosten is bepaald op basis van de verplichting die Traverse heeft om in de toekomst de beloningen aan personeelsleden door te betalen die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. In de voorziening is een vergoeding voor te betalen transitiekosten opgenomen. Hiertegenover is onder de langlopende vorderingen een vordering opgenomen inzake de compensatieregeling.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

11. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurverplichtingen

De panden aan de Reitse Hoevenstraat 2, Reitse Hoevenstraat 6 en de Gasthuisring 37 worden gehuurd van Tiwos.

De maandelijkse huurprijs Reitse Hoevenstraat 2 (Gebouw 1) bedraagt € 12.003,94.

De maandelijkse huurprijs Reitse Hoevenstraat 4 (Gebouw 2) bedraagt € 8.909,02.

De maandelijkse huurprijs + verzekering Reitse Hoevenstraat 4 appartementen 201 t/m 214 bedraagt € 4.291,59.

De maandelijkse huurprijs Reitse Hoevenstraat 6 (Gebouw 3) bedraagt € 15.460,50.

De maandelijkse huurprijs Reitse Hoevenstraat 8 (Gebouw 4) bedraagt € 4.348,63.

De maandelijkse huurprijs + verzekering Reitse Hoevenstraat 8 appartementen 101 t/m 108 bedraagt € 4.904,63.

De maandelijkse huurprijs Gasthuisring 37 € 14.386,53.

De huurovereenkomst voor bovenstaande adressen is aangegaan van 21-12-2017 tot 21-12-2057

Het pand aan de Fabriekstraat 47 wordt gehuurd van Wonen Breburg.

De maandelijkse huurprijs bedraagt € 3.627,63. Voor dit pand is geen huurtermijn afgesproken.

Het pand aan de Korvelseweg 158 wordt voor onbepaalde tijd gehuurd van Tiwos.

De maandelijkse huurprijs bedraagt € 6.100,87.

Het pand J.v.Zantenstraat 16 wordt voor onbepaalde tijd gehuurd van Wonen Breburg.

De maandelijkse huurprijs bedraagt € 978,12.

Het pand J.v.Zantenstraat 18 wordt voor onbepaalde tijd gehuurd van Wonen Breburg.

De maandelijkse huurprijs bedraagt € 977,83.

Het pand Fatimastraat 28 wordt voor 5 jaar (01-10-2020 tot 30-09-2025) gehuurd van Wonen Breburg.

De maandelijkse huurprijs bedraagt € 2.124,71.

Het pand Ringbaan Noord 160 wordt voor 5 jaar (01-03-2019 tot 01-03-2024) gehuurd van Wonen Breburg.

De maandelijkse huurprijs bedraagt € 2.929,27.

Het pand Wilhelminapark 126 wordt voor 5 jaar (15-07-2019 tot 15-07-2024) gehuurd van Wonen Breburg.

De maandelijkse huurprijs bedraagt € 2.561,67.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Traverse heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

Traverse verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles geen noemenswaardige correcties op de gedeclareerde en verantwoorde opbrengsten uit zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning.

1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

8. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
a Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	1.717.612	1.857.284
b Opbrengsten Ministerie van Veiligheid en Justitie (forensische zorg)	521.815	430.605
c Opbrengsten zorgverzekeringswet	0	5.331
Totaal	<u>2.239.426</u>	<u>2.293.220</u>

9. baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
a Opbrengsten uit Wmo	7.102.558	6.334.639
b Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo)	9.223.249	7.720.408
c Subsidies coronacompensatie		1.844.000
d Opbrengsten in opdracht van andere instellingen	<u>68.262</u>	<u>38.696</u>
Totaal	<u>16.394.069</u>	<u>15.937.743</u>

Toelichting:

Door een stijging in aantal cliënten met beschermd wonen zijn de opbrengsten uit WMO in 2022 gestegen. Conform afspraak met de gemeente Tilburg zal de Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant Traverse de aanvullende verantwoordingsvereisten vanuit de gemeente Tilburg in een aparte verantwoording aan de gemeente Tilburg doen toekomen.

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

10. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vergoeding voor uitgeleend personeel	13.699	6.998
Huuropbrengsten	686.303	705.693
Overige opbrengsten	<u>112.197</u>	<u>28.143</u>
Totaal	<u>812.199</u>	<u>740.834</u>

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

Specificatie opbrengsten uit WMO en subsidies vanwege Provincies en gemeenten

Rubriek	Naam	beginstand		eindstand					
		Nog niet gerealiseerd eerder jaren	Nog niet ontvangen eerdere jaren	Realisatie 2022 tm december	ontvangen tm december	Nog te ontvangen mbt 2021 en eerder	Nog niet terugbetaald mbt 2021 en eerder	nog niet ontvangen mbt 2022	Nog niet gerealiseerd mbt 2022/mee naar 2023
9b	NOAD Winteropvang			€ 748.154	€ -875.933				€ -127.779
9b	Vangnet extra panden			€ 1.000.000	€ -1.000.000			€ -	
9b	Extra locatie Kazerne				€ -	€ -		€ -	
9b	Extra locatie Noad terrein				€ -			€ -	
9b	Extra locatie Noad terrein 2021	€ -165.644			€ 165.644		€ -		
9b	Extra locatie Kazerne 2020		€ 28.000		€ -	€ 28.000			
9b	Budgetsubsidie gemeente Tilburg (minus "zelf beschikken" deze staat op regel 41)			€ 6.391.863	€ -6.391.863			€ -0	
9b	Budgetsubsidie gemeente Tilburg voorafgaande jaren			€ 2.846	€ -2.846				
9b	Skaeve huse			€ 191.947	€ -191.947	€ -		€ -	
9b	Skaeve huse 2021	€ -12.979			€ 12.979	€ -0			
9b	Zelf beschikken			€ 53.330	€ -53.330			€ -	
9b	Proeftuin/gezinsmanagement			€ 202.930	€ -202.930				
9b	Gemeentesubsidie Outreachend Team			€ 112.081	€ -185.899			€ -73.818	
9b	Gemeentesubsidie Outreachend Team 2020	€ -1.345			€ 1.345				
9b	Gemeentesubsidie Outreachend Team Betaald aan Novadic Kent	€ -3.801			€ 73.818			€ 73.818	
9b	Subsidie TCC 2020		€ 1.428		€ -1.428	€ -0			
9b	Subsidie TCC gefactureerd			€ 10.637	€ -7.419			€ 3.218	
9b	Subsidie TCC 2021		€ 8.865	€ -8.521	€ -	€ 344			
9b	Gemeentesubsidie Bemoeizorg			€ 126.082	€ -126.082			€ -	
9b	Gemeentesubsidie WMO HAH			€ 351.800	€ -426.648			€ -74.848	
9b	Gemeentesubsidie WMO HAH 2021		€ 6.374		€ -6.374	€ 0			
9b	Subsidie WSW			€ 20.122	€ -74.376			€ -54.254	
9b	Subsidie WSW 2021	€ -53.405			€ 53.405	€ 0			
9b	Subsidie WSW voorgaande jaren		€ 200		€ -	€ 200			
9b	Subsidie blokhuismiddelen			€ 19.978	€ -27.702			€ -7.724	
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten		€ -237.174	€ 44.867	€ 9.223.249	€ -9.267.586	€ 28.544	€ -	€ -133.608	€ -127.779

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

9a	Beschermd wonen extramuraal		€ 105.533	€ -89.398			€ 16.135		
9a	Beschermd wonen extramuraal voorgaande jaren	€ 7.005	€ -7.005	€ -	€ -				
9a	WMO Psy Middel 2021	€ 1.902	€ -1.902	€ -	€ -				
9a	WMO Begeleiding productie		€ 2.654.923	€ -1.930.868			€ 724.055		
9a	WMO Begeleiding overig		€ 10.248	€ -10.248			€ -		
9a	WMO Begeleiding 2021	€ 156.294	€ 17.543	€ -173.837	€ 0				
9a	WMO Begeleiding 2020 Dongen	€ 12.843	€ -12.843	€ -	€ -				
9a	WMO Begeleiding voor 2020 nagekomen omzet	€ 20.309	€ -15.336	€ -4.972	€ -				
9a	Beschermd wonen oud		€ 39.298	€ -39.297			€ 0		
9a	Beschermd wonen oud 2020	€ 9.104	€ -9.104	€ -	€ -				
9a	Beschermd wonen oud 2019 nagekomen	€ 13.310	€ -13.310	€ -	€ -				
9a	Beschermd wonen		€ 4.373.173	€ -4.276.449			€ 96.723		
9a	Beschermd wonen 2021	€ 89.236	€ -22.458	€ -66.778	€ -0				
9a	Beschermd wonen 2020	€ 24.886	€ -16.200	€ -8.686	€ 0				
9a	BW kapitaallasten en inventaris kleinschalig wonen 2017 nagekomen indexatie	€ 1	€ -	€ -	€ 1				
	Opbrengsten WMO	€ -	€ 334.890	€ 7.102.558	€ -6.600.534	€ 1	€ -	€ 836.913	€ -

1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

11. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kosten personeel niet in loondienst:		
- Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	1.636.001	1.902.870
Totaal	<u>1.636.001</u>	<u>1.902.870</u>

12. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Lonen en salarissen	9.774.557	10.122.918
Sociale lasten	1.676.285	1.613.541
Pensioenpremies	930.321	914.518
Totaal personeelskosten	<u>12.381.163</u>	<u>12.650.978</u>

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's):

direct	159	172
indirect	39	36
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>198</u>	<u>208</u>

Toelichting:

De personeelskosten zijn inclusief de ingezette formatie op basis van een flexibel dienstverband en de inzet van uitzend- en detachingskrachten.

Het genoemde aantal FTE is inclusief de ingezette formatie op basis van een flexibel dienstverband en exclusief de inzet van uitzend- en detachingskrachten.

13. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
- materiële vaste activa	331.823	305.566
Totaal afschrijvingen	<u>331.823</u>	<u>305.566</u>

14. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Algemene kosten	989.702	1.006.842
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	919.790	934.187
Onderhoud en energiekosten:	728.265	561.350
Huur en leasing	1.659.287	1.591.036
Dotaties en vrijval voorzieningen	284.207	270.952
Andere personeelskosten	360.686	356.710
Totaal overige bedrijfskosten	<u>4.941.937</u>	<u>4.721.077</u>

15. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rentebaten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Rentelasten	-5.791	-8.606
Subtotaal financiële lasten	<u>-5.791</u>	<u>-8.606</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-5.791</u>	<u>-8.606</u>

16. Vennootschapsbelasting

De specificatie is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Reservering vennootschapsbelasting boekjaar	0	0
Reservering vennootschapsbelasting voorgaande jaren	0	-488.967
Totaal mutatie reservering vennootschapsbelasting	<u>0</u>	<u>-488.967</u>

Toelichting:

De activiteiten die door SMO Traverse worden uitgevoerd worden voor een belangrijk deel bekostigd vanuit de gemeente Tilburg. Gezien de omschrijving van de financiering van de activiteiten die Traverse uitvoert en de resultaatontwikkeling van de afgelopen jaren, bestaat de kans dat er sprake is van vennootschapsbelastingplicht. In overleg met de belastingdienst heeft traverse vastgesteld dat er geen aangifte vpb gedaan hoeft te worden, waardoor in het verleden gevormde voorziening vennootschapsbelasting in 2021 kon vrijvallen.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2022 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

	C.C.J. Kruijse - Van Op den bosch
Functie (functienaam)	Bestuurder
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-feb-20
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	Heden
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	154.169
Voorzeningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.742
Totaal bezoldiging	<u><u>167.911</u></u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	199.000
<u>Vergelijkende cijfers 2021</u>	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	140.747
Voorzeningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	12.970
Totaal bezoldiging	<u><u>153.717</u></u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	193.000

VOOR WAARMERKINGS-
DOELEINDEN



Verstegen accountants
en adviseurs B.V.

Behorend bij verklaring
afgegeven d.d. ~~19-04-2023~~

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

Toezichthoudende topfunctionarissen

	A.H.H. Stevens-Ruiters	A.P.M. Sluijter	A.P.M. Sluijter	P.M. Langenbach	J.W.A. Verbaal
Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Voorzitter	Lid RvT	Lid RvT	Vice Voorzitter RvT
In dienst vanaf (datum begin functievulling)	1-nov-14	1-nov-22	6-jul-16	1-nov-14	1-mrt-20
In dienst tot en met (datum einde functievulling)	31-okt-22	Heden	31-okt-22	30-apr-22	Heden
Totaal bezoldiging in kader van de WNT	11.000	2.200	7.333	2.933	8.800
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	24.861	4.989	16.574	6.542	19.900

Vergelijkende cijfers 2021

Totaal bezoldiging in kader van de WNT	12.750	0	8.500	8.500	8.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	28.950	nvt	19.300	19.300	19.300

	A.M.N de Wit	B.J. Oosterhout	J. Kampkes	M. Brouns
Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
In dienst vanaf (datum begin functievulling)	1-mei-21	1-mei-21	9-nov-22	6-jul-22
In dienst tot en met (datum einde functievulling)	Heden	31-okt-22	Heden	Heden
Totaal bezoldiging in kader van de WNT	8.800	7.333	1.271	4.282
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	19.900	16.574	3.053	9.759

Vergelijkende cijfers 2021

Totaal bezoldiging in kader van de WNT	5.667	5.667	0	0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.955	12.955	nvt	nvt

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse een totaalscore van 10 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft klasse IV, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 199.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 29.850 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 19.900. Deze maxima worden niet overschreden.

1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

21. Honoraria accountant	2022	2021
	€	€
De honoraria van de accountant over 2022 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	51.050	50.000
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	15.500	15.000
3 Fiscale advisering	1.937	17.000
4 Niet-controlediensten		
Totaal honoraria accountant	<u>68.487</u>	<u>82.000</u>

22. Transacties met verbonden partijen

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

1.7 Vaststelling en goedkeuring

De raad van bestuur van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse heeft de jaarrekening 2022 vastgesteld in de vergadering van 19 april 2023.

De raad van toezicht van de Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse heeft de jaarrekening 2022 goedgekeurd in de vergadering van 19 april 2023.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders d.d. 19 april 2023

Bestuurder

was getekend

Mevr. Drs. C.C.J. Kruijsse - Van Op den bosch

Raad van toezicht

was getekend

Dhr. Mr. A.P.M. Sluijter

was getekend

Dhr. J.W.A. Verbaal

was getekend

Mevr. Drs. A.M.N. de Wit

was getekend

Mevr. M. Brouns

was getekend

Dhr. Drs. J.J.M. Kampkes

2 OVERIGE GEGEVENS

2 Overige gegevens

2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen resultaatbestemming bepaald.

2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 1.2 en 2.2.

2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen te vermelden na balansdatum die een nieuw licht werpen op de situatie per 31 december 2022.

2.4 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van
Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring over de in het jaardocument 2022 opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse te Tilburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het jaardocument 2022 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW)*.

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse zoals vereist in de *Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO)* en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de *Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)*.

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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



Verklaring over de in het jaardocument 2022 opgenomen andere informatie

Het jaardocument 2022 omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag (“maatschappelijk verslag”), waarin tevens het verslag van de raad van toezicht is opgenomen;
- de overige gegevens;
- de bijlage “Toelichting op het in de jaarrekening 2022 van Traverse opgenomen batenoverzicht t.b.v. de gemeente Tilburg”;
- de bijlage “Resultatenrekening 2022 t.o.v. begroting 2022 en realisatie 2021”.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de RojW is vereist.

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

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag (“maatschappelijk verslag”), het hierin opgenomen verslag van de raad van toezicht, de bijlage “Toelichting op het in de jaarrekening 2022 van Traverse opgenomen batenoverzicht t.b.v. de gemeente Tilburg”, de bijlage “Resultatenrekening 2022 t.o.v. begroting 2022 en realisatie 2021” en de overige gegevens in overeenstemming met de *RojW*.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de *RojW*. In dit kader is de raad van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de raad van bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de raad van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De raad van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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



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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de *Nederlandse controlestandaarden*, de *Regeling Controleprotocol WNT 2022*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

Dordrecht, 19 april 2023

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
H. de Wilde RA