



Aanzet
verbindt werelden

Jaarverslag 2023





Aanzet verbindt werelden en bundelt krachten voor sterke wijken,
waar talent je toekomst bepaalt en niet je achtergrond.

Ieder kind verdient een kansrijke toekomst. Om dat te bereiken,
helpen wij kinderen en ouders aan een goede start thuis en op
school.

Gelijke kansen vraagt een ongelijke aanpak.

Achter de schermen werken wij aan een wijkgerichte kansenaanpak.

Daarom zijn we gestart met proeftuinen om van te leren en om
ervaringen op te doen.

Aanzet wil onderdeel zijn van de oplossing voor kansenongelijkheid,
door een meerjarige samenwerking en plan voor gelijke kansen in de
Waterwegregio.

Samenwerking tussen gemeenten, kinderopvang,
onderwijsinstellingen, maatschappelijke organisaties en bedrijven is
noodzakelijk om nog meer focus en geld in te zetten op
kansengelijkheid voor elk kind.

Doe met ons mee!

Inhoud

Voorwoord	4
Hoofdstuk 1. Aanzet in een notendop	7
<i>Missie</i>	<i>7</i>
<i>Visie</i>	<i>7</i>
<i>Belofte</i>	<i>7</i>
<i>Strategische speerpunten</i>	<i>7</i>
<i>Activiteiten</i>	<i>8</i>
<i>Doelstelling</i>	<i>8</i>
<i>Informatie over de belangrijkste risico's en onzekerheden</i>	<i>9</i>
<i>Organisatie</i>	<i>9</i>
<i>Bestuur</i>	<i>9</i>
Hoofdstuk 2. Wat hebben we bereikt in 2023?	12
<i>Impact van de projecten</i>	<i>12</i>
<i>Professionalisering en kwaliteitsslagen</i>	<i>12</i>
<i>Rijnlandse besturingsfilosofie</i>	<i>12</i>
<i>Synergy 2.1 en Sumatra</i>	<i>13</i>
<i>Groeipijn</i>	<i>13</i>
<i>Good practices proeftuinen</i>	<i>13</i>
<i>Nieuw kwaliteitsproces</i>	<i>14</i>
<i>Evidence informed werken</i>	<i>14</i>
<i>Thuis in Taal</i>	<i>14</i>
<i>Talentprogramma</i>	<i>15</i>
<i>Cijfers</i>	<i>16</i>
<i>MVS gemeenten</i>	<i>17</i>
<i>Vlaardingen</i>	<i>17</i>
<i>Schiedam</i>	<i>17</i>
<i>Maassluis</i>	<i>18</i>
<i>Landelijk</i>	<i>18</i>
<i>Fondsen</i>	<i>18</i>
Hoofdstuk 3. Aanzet in de toekomst	20
<i>Bestuursagenda 2024</i>	<i>20</i>
Hoofdstuk 4. Samenwerkingspartners	20
BIJLAGE JAARREKENING 2023	

Voorwoord

In 2023 werd nog steeds gewerkt aan het inhalen van leerachterstanden die tijdens corona waren ontstaan. Scholen kregen extra middelen om leerlingen die extra hulp nodig hadden te helpen. Voor Aanzet was het een jaar van uitdagingen om mee te bewegen met de vraag en er te zijn voor kinderen en ouders, vooral thuis door samen te spelen en leren, luisteren en praten, en door verbinding te maken met de kinderopvang en op scholen.

We werken aan een toekomst waarin alle kinderen de kansen krijgen die ze verdienen, dat vraagt een krachtige organisatie die snel kan schakelen en vraag gestuurd opereert. Om dat te bereiken willen we werken vanuit een stevige basis, waarin we elkaar en onze partners snel weten te vinden, de juiste expertise aan boord is en de kwaliteit van wat we doen van elke twijfel verheven is. Vanuit ons Rijlands denken en werken moeten we erop kunnen vertrouwen dat iedere collega het goede doet en ervoor zorgen dat we het zicht houden op het hogere doel: voor elk kind een kansrijke toekomst.

In 2023 hebben we het fundament van Aanzet versterkt om die uitdaging nog beter aan te kunnen gaan. Als organisatie streven we de komende jaren groei na, door het bevorderen van een samenwerkingscultuur en een positieve leercultuur. Over de strategie en de koersbepaling werden we het, het afgelopen jaar nog niet eens, dat leidde tot een pas op de plaats. We nemen in 2024 uitgebreider de tijd om open en transparant de dialoog te voeren, waarbij alle belanghebbenden hun perspectief kunnen delen.

Taal is de sleutel voor fijn opgroeien. De basis wordt gelegd in het gezin en de thuisomgeving waar jonge kinderen opgroeien. Daarbij is het belangrijk om er vroeg bij te zijn, en wordt veel nadruk gelegd op voorschoolse en vroegschoolse educatie om taal- en ontwikkelingsachterstanden bij jonge kinderen aan te pakken. De focus van Aanzet is daarom ook het jonge kind, taalontwikkeling en ouderbetrokkenheid, en onze grote kracht zijn onze peuterconsulenten en ouderconsulenten. Maar er is meer nodig. In een aantal kwetsbare wijken in ons werkgebied liggen grote uitdagingen door een stapeling van problemen rondom onderwijs, armoede, gezondheid, wonen en veiligheid. We willen daarom krachten bundelen met partners om een doorgaande lijn te ontwikkelen voor kinderen en ouders van 0 tot 13 jaar.

Door te investeren in samenwerking en partnerschap met onderwijs, opvang en maatschappelijke partners, willen we geldstromen aan elkaar verbinden, en geld op een slimme domein overstijgende manier inzetten zodat we kinderen en ouders beter en langer kunnen ondersteunen.

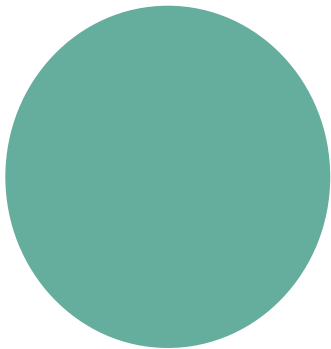
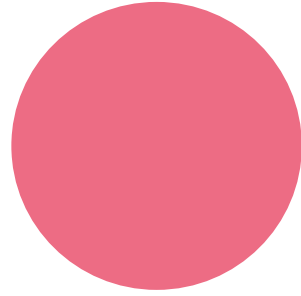
Vanuit de good practices van de proeftuinen willen we nog meer samen optrekken en bijdragen aan een integrale wijkaanpak, waarbij de school de belangrijkste vindplaats en uitvoeringsplek is voor onze collectieve activiteiten, die we verbinden aan individuele ondersteuning thuis. De toenemende vraag en de kansen die Aanzet zelf ziet om haar missie uit te voeren, zorgden in 2023 opnieuw voor groei. Die groei brengt uitdagingen met zich mee en betekent in de toekomst mogelijk een versnelling op samenwerking om op een kwaliteitsvolle manier te kunnen blijven voldoen aan de maatschappelijke opdracht.

De organisatie groeide afgelopen jaar van 50 naar 51 medewerkers. In het verslagjaar werd een negatief resultaat behaald van € 163.870. De oorzaak ligt in het wegvallen van een deel van de financiering voor de Meervraag Westwijk (€ 100K) en terugbetalingen (€ 43) aan gemeenten.

In dit jaarverslag lichten wij verder toe hoe Aanzet haar best heeft gedaan om in 2023 opnieuw de best mogelijke ondersteuning te bieden voor de ontwikkeling van kinderen.

Barbara Berkelaar
Directeur-bestuurder





Hoofdstuk 1. Aanzet in een notendop

Missie

Gelijke kansen mogelijk maken voor alle kinderen van 0-13 jaar.

Visie

Ieder kind verdient een kansrijke toekomst. Daarom streeft Aanzet naar gelijke kansen voor alle kinderen zodat zij vanuit zelfbewustzijn en zelfstandigheid hun talenten actief kunnen inzetten in de maatschappij.

Belofte

Om dat te bereiken helpen wij kinderen en ouders met een extra steuntje in de rug bij opvoeden en fijn opgroeien. Thuis, op school en in de wijk.

Strategische speerpunten

1. We willen het kind laten groeien
We standaardiseren ons portfolio vanuit goede ervaringen tot een samenhangend geheel langs een doorgaande lijn van 0-13 jaar en werken evidence informed.
2. We ontwikkelen in verbinding
We bouwen communities met de doelgroepen in de regio en verankeren community building met kinderen, ouders, professionals in de wijk, in de kinderopvang en op school.
3. We maken samen het verschil
We creëren impact en versnelling door het verder versterken van samenwerkingsverbanden en netwerken gericht op gelijke kansen.
4. We zijn een sterke partner voor gelijke kansen
We zetten een wendbare organisatie neer die meegroeit met wat nodig is vanuit de maatschappelijke opdracht met professionals waaraan kinderen, ouders, medewerkers en overige stakeholders zich graag aan verbinden.

Activiteiten

Met onze projecten ondersteunen we gezinnen bij opvoedingsvraagstukken met de focus op taalontwikkeling en het vergroten van ouderbetrokkenheid in opvang en onderwijs.

Daarnaast bieden we professionaliseringactiviteiten. We hebben onze projecten verbonden in vier programma's:

1. Toeleiding en opvoedondersteuning
2. Ouderbetrokkenheid en taalontwikkeling
3. Talentontwikkeling
4. Samenwerkend leren en professionaliseren

Met de proeftuinen ontwikkelen we stappen en strategieën om projecten thuis en op school te verbinden aan evidence informed werken, en willen we vanaf 2025 de focus leggen op een beperkt aantal grote projecten. Door het verminderen van het aantal kleine projecten kan de organisatie zich beter concentreren op strategische doelen, en efficiënter gebruik van middelen en verbeterde risicobeheersing, waardoor Aanzet haar doelstellingen effectiever kan bereiken.

Voor een compleet overzicht van alle projecten verwijzen we naar onze website www.stichtingaanzet.nl.

Doelstelling

De stichting is opgericht op 13 april 1994 en is statutair gevestigd te Vlaardingen.

Op 29 november 2021 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden vanwege de wijziging van het bestuursmodel naar een Raad van Toezicht model en verruiming van de doelstelling.

De stichting heeft als doel: het vergroten van de ontwikkel- en onderwijskansen van alle kinderen en jongeren, ongeacht hun culturele -, religieuze - en sociaaleconomische achtergrond.

De stichting tracht dit doel te bereiken door:

- a. Het uitvoeren en ontwikkelen van activiteiten, projecten, interventies en programma's gericht op opvoed- en onderwijsondersteuning waarin professionals, kinderen, jongeren en ouders de kans krijgen zich persoonlijk te ontwikkelen;
- b. Samenwerking met opvang, onderwijs en partners op het gebied van zorg en welzijn, wonen en werken;
- c. Gebruik te maken van methoden en werkwijzen die in de praktijk getoetst zijn en wetenschappelijk onderbouwd, alsmede het gezamenlijk blijven zoeken naar effectieve methoden en werkwijzen;

- d. Het betrekken van professionals, kinderen, jongeren en ouders bij de ontwikkeling en uitvoering van onderwijsachterstandenbeleid, jeugd- en samenlevingsbeleid;
- e. Het adviseren van gemeenten, opvang en onderwijs en zorg en welzijn partners bij de ontwikkeling en uitvoering van onderwijsachterstandenbeleid, jeugd- en samenlevingsbeleid.

De stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

Informatie over de belangrijkste risico's en onzekerheden

In 2023 hadden we te maken met verschillende onzekerheden en risico's. Een nadere toelichting en kwantificering is terug te vinden in het bestuursverslag, het eerste deel van de Jaarrekening 2023.

Organisatie

Aanzet wordt beschouwd als een projectorganisatie, onze structuur en werkwijze zijn voornamelijk gericht op het uitvoeren van projecten. We hebben de afgelopen jaren maatregelen genomen om de inrichting van de organisatie en de sturing te moderniseren, waarbij we in plaats van hiërarchisch de nadruk zijn gaan leggen op functionele structuren. We hebben een nieuw Rijnlands organisatiemodel ontwikkeld waarbij de kernwaarden vakmanschap, verbinding en het creëren van waarde op lange termijn centraal staan. Naast de bestaande functies zijn we gaan werken met rollen om de verouderde aspecten van onze organisatiestructuur aan te pakken. In een nieuw toekomstbestendig functiehuis zullen een aantal rollen worden omgezet naar functies. Het nieuwe beleid wordt in samenwerking met de ondernemingsraad ontwikkeld om ervoor te zorgen dat de belangen van medewerkers worden behartigd en dat er draagvlak is voor de voorgestelde veranderingen.

Bestuur

Aanzet heeft als bestuursmodel een Raad van Toezicht model.

Aanzet kent een éénhoofdig college van bestuur met een directeur-bestuurder:

- Barbara Berkelaar, directeur-bestuurder

Er hebben in 2023 wijzigingen plaatsgevonden in de Raad van Toezicht. Deze wordt gevormd door de volgende leden:

- Yvon van Woerkom – Van der Steenhoven (voorzitter Raad van Toezicht)
- Mariëlle Overweg (lid Raad van Toezicht)
- Aïda Tunović (lid Raad van Toezicht)
- Vacature lid Raad van Toezicht

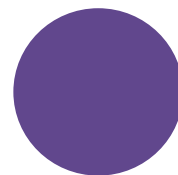
In 2023 namen we afscheid van een lid:

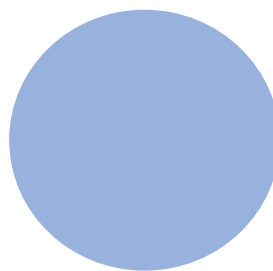
- Angela Vroegindeweij (lid Raad van Toezicht tot en met 29 november 2023)

In 2023 verwelkomden wij een lid:

- Reinder-Jan Hakenkruger (lid Raad van Toezicht per 29 november 2023)

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een bezoldiging niet meer dan € 1.900. De grondslag die wordt gevolgd voor de beloning van directeur-bestuurder is de cao Primair Onderwijs. De Wet Normering Topinkomens (WNT) wordt gevolgd.





Hoofdstuk 2. Wat hebben we bereikt in 2023?

Impact van de projecten

In 2023 hebben 18000 ouders en 14.000 kinderen deelgenomen aan projecten van Aanzet op 38 basisscholen en deden 586 professionals mee aan kennisdeling- en scholingsactiviteiten.

Professionalisering en kwaliteitsslagen

Het jaar 2023 stond voor een groot deel in het teken van professionaliserings- en kwaliteitsslagen. De focus ligt op het optimaliseren van de bedrijfsvoeringsprocessen, de financiën, de bemensing van het nieuwe organisatieplaatje en het inrichten van een nieuw kwaliteitsproces in de samenwerking met de scholen en de kinderopvang. Om daarmee de risico's van te snelle groei af te dekken, te kunnen blijven voldoen aan de toenemende vraag en in de toekomst makkelijker op te kunnen schalen.

Rijnlandse besturingsfilosofie

Het bestuur en het managementteam heeft in 2022-2023 een proces doorlopen om te werken aan de besturingsfilosofie en het organisatiemodel. Dit is een belangrijk traject om de strategische richting, structuur en efficiëntie van de organisatie te verbeteren. De nieuwe besturingsfilosofie en het werken met rollen naast functies is een benadering om de organisatie te helpen toekomstbestendig, flexibeler en dynamischer te worden. In 2022 is het managementteam versterkt. We wilden in 2023 gezamenlijk verder aan de slag met de bestuurlijke opgave gericht op professionalisering, kwaliteitsslagen, groei en strategievorming voor de komende jaren. Dit proces is begin van het jaar gestagneerd vanwege een verschil van inzicht in het managementteam. Het vertrek van een managementteamlid dat in 2022 was aangetrokken en het ziek uitvallen en uiteindelijk afscheid moeten nemen van een ander managementteamlid in 2024, had grote impact op de organisatie. Om de situatie te managen en het managementteam te versterken zijn maatregelen genomen.

Het herstellen van rust binnen het managementteam en het genereren van positieve energie was cruciaal voor het voortzetten van strategische initiatieven. We hebben met het managementteam een pas op de plaats gemaakt om de organisatie, het leiderschap en management te evalueren: systemen, prestaties, processen en de financiële situatie zijn grondig beoordeeld om stabilisatie te realiseren en problemen of knelpunten aan te pakken. In plaats van vervanging van de leden van het managementteam, hebben we gekozen voor een nieuwe werkverdeling binnen het managementteam, een snellere invoering van de nieuwe rol van projectbegeleider en de inrichting van een kernteam. De organisatie is gaan werken met een controleteam. Dit team bestaat uit een controller en een nieuwe rol van manager projectbeheersing. Het controleteam speelt een belangrijke rol bij het verbeteren

van de efficiëntie en effectiviteit. Het inrichten van een kernteam van projectbegeleiders om het managementteam te ondersteunen en de projectuitvoering en teamontwikkeling te verbeteren, is een strategische zet. Het kernteam fungeert als een schakel tussen het management en de operationele teams, waardoor projecten efficiënter worden uitgevoerd en de algehele teamdynamiek wordt verbeterd.

Synergy 2.1 en Sumatra

Er is door het controleteam veel herstelwerk verricht. Daarnaast zijn we gaan bouwen aan de inrichting van Synergy 2.1 (een geïntegreerd softwaresysteem voor het optimaliseren van bedrijfsvoeringsprocessen, beheer van projecten en financiële data). Bij de verantwoording over 2023 zijn voor het eerst geautomatiseerde projectrapportages gegenereerd middels Sumatra. Daardoor is er een grote stap vooruit gemaakt in nauwkeurigheid, transparantie en beheer van projecten.

Voor de dienstverlening van de Peuterconsulent gericht op de toeleiding naar de voorschoolse educatie is maatwerk in Sumatra ontwikkeld. Met dit maatwerk is het klantproces geautomatiseerd en kan Aanzet kinderen en ouders volgen. Dit maatwerk maakt het mogelijk om de gemeentes te faciliteren in hun vraag om de redenen van het non-bereik van de voorschoolse educatie in kaart te brengen en deze data te koppelen aan de Peutermonitor. Voor de peuterconsulenten hebben we daarmee gefaciliteerd dat zij op kindniveau extra inzet kunnen plegen om gericht het bereik van de voorschoolse educatie te verhogen. Met de ontwikkeling van onder andere de zogenaamde kindkaart gaan wij in 2024 samen met onze partners een belangrijke bijdrage leveren aan het realiseren van een integrale wijkaanpak voor het jonge kind.

Groeipijn

De veranderingen en ontwikkelingen leiden voor een deel van de medewerkers tot weerstand en spanningen en groeipijn voor de organisatie. Naast de nieuwe werkverdeling van het managementteam, de invoering van een controle- en kernteam is de medezeggenschap ingericht en een externe vertrouwenspersoon aangesteld. Dit draagt bij aan een betere communicatie, een open en ondersteunende werkomgeving en medewerkers voelen zich gehoord en gerespecteerd. Door een nieuwe rol van teambegeleider in te voeren is een extra investering gedaan in communicatie en sturing. Een medewerkerstevredenheidsonderzoek is in voorbereiding.

Good practices proeftuinen

Met de beschrijving van de good practices van de proeftuinen is een basis gelegd voor een kwaliteitsvolle inzet die we gaan implementeren. We zetten in op een doorgaande lijn van ouder- kind activiteiten van 0 tot 13 jaar. We gaan in 2024 een langetermijnstrategie ontwikkelen die gericht is op de duurzame inzet van onze peuter- en ouderconsulenten.

Dit betekent dat we niet alleen op zoek gaan naar kortetermijnoplossingen door het opschalen van projecten, maar vooral ook voor de langetermijn investeren in de capaciteitsopbouw, gemeenschapsontwikkeling en structurele veranderingen. In 2024 onderzoeken we de meerwaarde van krachten bundelen; niet alleen intern tussen de peuter- en ouderconsulenten, maar ook extern onder andere met de jongerenwerkers en de jeugdprofessionals. Het realiseren van de doorgaande lijn is essentieel om een samenhangende ondersteuning en begeleiding te bieden aan gezinnen en jongeren gedurende verschillende levensfasen.

Nieuw kwaliteitsproces

Het realiseren van een goede samenwerking met scholen, kinderopvang en zorg- en welzijnspartners is een hele uitdaging. Dit kunnen en willen we niet alleen. Het is het voorwaardelijk dat alle professionals open staan voor samenwerking, communicatie en afstemming om de best mogelijke resultaten te behalen voor kinderen en ouders. Dit vraagt voor een aantal scholen, en ook voor de kinderopvang om goed aan te haken, een langer aanlooptraject. In 2023 hebben we als volgende stap naar een samenwerkings- en leercultuur na de introductie van proeftuinen en de beschrijving van de good practices, een nieuw kwaliteitsproces ontwikkeld. Het nieuwe kwaliteitsproces met gestructureerde evaluatiemomenten is een uitstekende aanpak om de effectiviteit van onze ouder- en kind activiteiten te waarborgen. Door deze evaluaties te koppelen aan de invoering van de doorgaande lijn van activiteiten, uitgevoerd door de peuter- en ouderconsulent, kan Aanzet continue verbeteren en beter samenwerken met de scholen. Het doel is om een gezamenlijke visie en doelstellingen te formuleren, rondom de inzet van onze consulenten, regelmatig en meer gestructureerd de samenwerking te evalueren en feedback te verzamelen van alle betrokkenen, zowel vanuit de kinderopvang als het basisonderwijs, om te bepalen wat werkt en verbeterd kan worden. Op basis hiervan kunnen aanpassingen worden gemaakt in onze aanpak en werkwijze en kan de samenwerking worden versterkt.

Evidence informed werken

Aanzet wil haar portfolio standaardiseren en evidence informed werken. Dat doen we door gebruik te maken van interventies uit de databank Effectieve jeugdinterventies, deze databank van het Nederlands Jeugdinstituut bevat beschrijvingen van programma's voor steun en hulp bij opgroeien en opvoeden, die door een onafhankelijke erkenningscommissie zijn beoordeeld. De aanpak "Thuis in Taal" speelt een cruciale rol in de kwaliteitsverbetering van onze ouder- en kind activiteiten uitgevoerd door onze peuter- en ouderconsulenten en de invoering van evidence informed werken.

Thuis in Taal

Voor deze ouder- kind activiteiten geldt dat we deze zoveel als mogelijk willen inzetten binnen de wetenschappelijk onderbouwde aanpak Thuis in Taal. Dit is een aanpak op

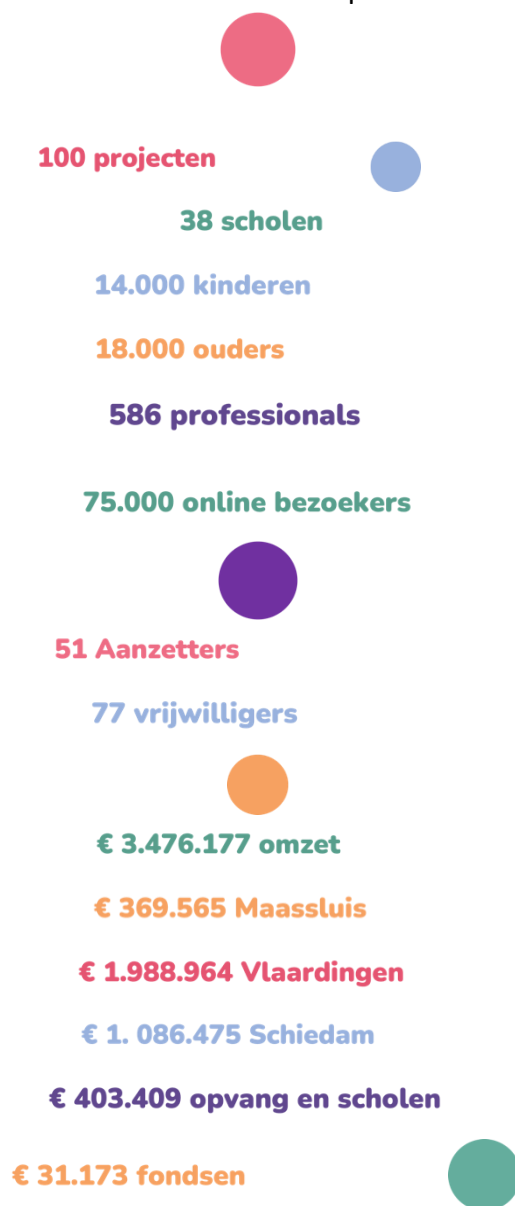
wetenschappelijke basis voor taalversterking bij jonge kinderen, waarin de samenwerking tussen school en thuis centraal staat. Thuis in Taal is een aanpak waar steeds meer gemeenten voor kiezen. De samenwerking met partners in de gemeente Vlaardingen rondom de proeftuinen Thuis in Taal is een groot succes en we zoeken meer locaties die belangstelling hebben en aansluiting van de schoolbesturen.

Talentprogramma

Voor de ontwikkeling van een talentprogramma gericht op loopbaanoriëntatie en begeleiding vanaf groep zes komt de financiering moeizaam op gang. De gemeente Maassluis en Schiedam gaan stoppen met de financiering van Petje af weekendschool. Alleen in Vlaardingen maakt dit aanbod samen met de Zomerschool deel uit van de reguliere OAB-financiering. Mede dankzij de gezamenlijke inspanningen van Aanzet en JINC is het gelukt om vanuit de Tafel Leven Lang Ontwikkelen van de Riverboard de gemeentelijke financiering rond te krijgen voor een projectleider school naar werk. Met de komst van deze projectleider komt een versnelling op de ontwikkeling van een LOB-aanbod. Voor het aanbod talentontwikkeling en het naschoolse aanbod blijven we samen met Bibliotheek De Plataan en Anti Pesto in Vlaardingen met de gezamenlijke wijkactiviteiten zoeken naar aansluiting en samenwerkingsmogelijkheden met de jongerenwerkers van Minters en YETS.

Cijfers

Door uitbreiding van onze subsidies in alle drie de gemeenten is het bereik van onze projecten is fors toegenomen. Het project Sleutelfiguren is MVS breed uitgebreid, vooral voor de ondersteuning van Oekraïense kinderen en ouders. In Schiedam konden we dankzij een aanvulling op de gemeentelijke subsidie meer peuters toe leiden naar de voorschoolse educatie. In Vlaardingen valt vooral het hoge bereik van de ouder- kind activiteiten op, met name het Peuterlab. Door extra subsidie van de gemeente Vlaardingen konden we de projecten in de Westwijk uitbreiden, dit had een grote positieve impact. Vooral het hoge bereik van de vernieuwde invulling van de Ouderkamer valt op. Ook het nieuwe talentaanbod slaat aan bij scholen, kinderen en ouders. Met de nieuwe wijkactiviteiten en de Loopbaanoriëntatie en begeleiding lessen bereikten we in Vlaardingen veel kinderen en ouders. Het jubileum 750 jaar Vlaardingen bood een geweldige gelegenheid om via de Boekfiets nog veel meer kinderen en ouders voorleesplezier te laten beleven.



MVS gemeenten

Aanzet heeft de steden Maassluis, Vlaardingen en Schiedam in de Waterwegregio als voornaamste werkgebied. Onze projecten worden vooral gefinancierd vanuit het onderwijsachterstandenbudget van deze gemeenten, evenals door scholen en welzijnssubsidies van gemeenten en fondsen. De Waterwegregio is een bruisende en diverse gemeenschap, waar mensen van verschillende achtergrond en culturen samenkomen. De rijke mix van traditie en innovatie, industrie en natuur, maakt het tot een levendige plek om te wonen, werken en leven. Tegelijk liggen er grote uitdagingen vooral ook in wijken waar sprake is van gestapelde problemen op het gebied van wonen, onderwijs, armoede, veiligheid en gezondheid. Vanuit het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid is extra focus op kwetsbare wijken. Voor ons werkgebied gaat het in Vlaardingen om de Westwijk en in Schiedam om de wijken Nieuwland en Oost.

Vlaardingen

In Vlaardingen heeft Aanzet nog steeds de meeste projecten en het grootste bereik. In deze gemeente lagen de afgelopen jaren kansen om het aanbod te verstevigen en versterken met bestaande en nieuwe projecten in de vorm van proeftuinen en in de Westwijk ter overbrugging van de financiering gekoppeld aan het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid. Vanuit het gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid wordt de komende jaren meer de focus gelegd op het werkveld Peutertoeleiding, dit is nodig maar betekent tegelijkertijd ook dat een deel van het aanbod moet worden omgevormd, of dat andere financiering vanuit de scholen of welzijnssubsidies gevonden moeten worden.

Schiedam

Het aanbod van Aanzet in Schiedam groeit zowel op subsidiebasis als in opdracht van de scholen. Het realiseren van eenzelfde werkwijze van de peuterconsulenten, uitbreiding van de opvoedondersteuning en het werken met sleutelfiguren vanuit de subsidie welzijn biedt kansen. Op steeds meer verschillende scholen in Schiedam liep op offertebasis een proeftuin of andere dienstverlening. We onderzoeken samen met het CJG, kinderopvang en de scholen de mogelijkheden om de samenwerking rondom het jonge kind te verbeteren. De wijken Nieuwland en Oost hebben onze speciale aandacht. Zij vormen samen één van de meest kwetsbare gebieden die zijn aangewezen voor steun gekoppeld aan het Nationaal Programma Schiedam Oost en Nieuwland. De samenwerking met de bibliotheek Schiedam kwam in 2023 door personele uitdagingen nog niet tot een versnelling. De gemeentelijke subsidie voor Petje af Weekendschool was tijdelijk en valt weg vanaf 2024. Zonder aanvullende fondsen komt het aanbod Petje af vanaf schooljaar 2024-2025 te vervallen voor Schiedamse kinderen.

Maassluis

Ook in Maassluis is het aanbod van Aanzet het afgelopen jaar gegroeid. De gemeente omarmde al in 2022 de interventie Samen Leren om het aanbod thuisbegeleiding te verstevigen. Ook ontvingen wij subsidie voor een Oekraïense sleutelfiguur tolk in cultuur en taal om het aanbod taal en opvoeden op de Nieuwkomersschool De Diamant te versterken. Op een aantal basisscholen zijn we in opdracht van de school aan de slag in de vorm van proeftuinen.

De gemeente Maassluis heeft de keuze gemaakt om samen te werken met meerdere partijen op het gebied van ouderbetrokkenheid en taalontwikkeling. Stichting Push verzorgt de Stap-programma's en ouderkamers. Bibliotheek de Plataan voert de VoorleesExpress uit. Dit vergt een goede samenwerking om de projecten te verbinden en verbeteren.

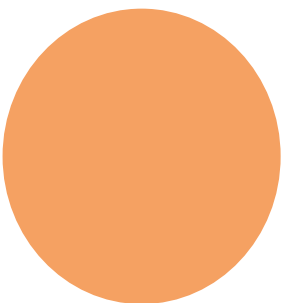
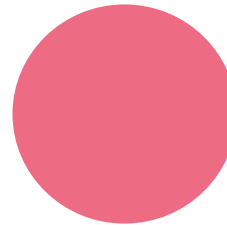
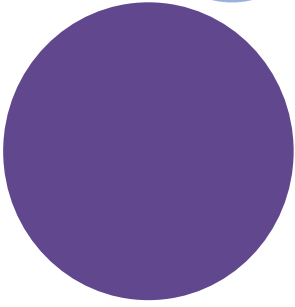
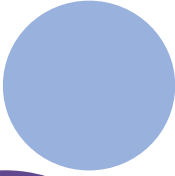
De subsidie voor Petje af Weekendschool valt weg in Maassluis vanaf schooljaar 2024-2025, mede ook vanwege het feit dat schoolbesturen in Maassluis niet hebben gekozen voor co-financiering. Zonder fondsen komt het aanbod Petje af te vervallen voor Maassluisse kinderen.

Landelijk

De landelijke groeiambitie blijft beperkt tot de Boekfiets, het Peuter- en Kleuterlab, de Boekfiets en de VVE-scholing. Landelijke netwerkvorming zoals aansluiting bij de landelijke GKA-Agenda's is belangrijk om krachten te bundelen rondom het thema kansengelijkheid.

Fondsen

Het Fonds Schiedam Vlaardingens heeft Aanzet gesteund met het beschrijven van de good practices van de proeftuinen. Het Theodora Boasson fonds heeft Petje af Schiedam gesteund.



Hoofdstuk 3. Aanzet in de toekomst

De afgelopen jaren zijn we gegroeid en hebben we een stevigere positie gekregen in de regio. We willen ons werk in de toekomst met kwaliteit blijven doen en doorgroeien. Om deze reden willen wij in 2024 onderzoeken wat de meerwaarde is van krachten bundelen tegenover alleen doorgroeien. Voor het samen vormgeven aan een preventiestructuur langs een doorgaande lijn van 0-13 jaar, hebben wij een nauwere samenwerking voor ogen met opvang, onderwijs en welzijnspartners in een passende samenwerkingsvorm.

Bestuursagenda 2024

In het licht van de plannen en ambities van Aanzet in 2024 heeft het Bestuur voor het lopende jaar de volgende onderwerpen op haar agenda gezet:

- Goedkeuring Speerpunten Jaarplan en Aanpassingen Begroting 2024 (maart 2024)
- Vaststelling Verantwoording Gemeente Schiedam (maart 2024)
- Voorbereiding Subsidieaanvraag Schiedam SPUK kansrijke wijk (april-juni 2024)
- Vaststelling Financiële Rapportage januari t/m april 2024 (mei 2024)
- Vaststelling Halfjaarrapportage 2023 Gemeente Vlaardingen en Schiedam (juli 2024)
- Vaststelling Verantwoording Gemeenten Vlaardingen en Maassluis (mei 2024)
- Goedkeuring Jaarverantwoording 2023 (mei 2024)
- Publicatie Jaarverslag 2023 (juni 2024)
- Besluit Overgang CAO en Pensioenfonds (n.t.b.)
- Voorbereiding Subsidieaanvragen MVS-gemeenten 2025 (juni-september 2024)
- Vaststelling Financiële Rapportage mei t/m augustus 2024 (september 2024)
- Goedkeuring Strategisch Beleid 2024-2026 (september 2024)
- Goedkeuring Jaarplan 2025 en Meerjaren Begroting 2025-2026 (november 2024)
- Intentieverklaring – voor samenwerking (november 2024)
- Beoordeling Bestuur en Beloning 2025 (december 2024)

Hoofdstuk 4. Samenwerkingspartners

Onze grote dank gaat uit naar alle mensen en organisaties in 2023 een bijdrage hebben geleverd aan Aanzet. Door samen te werken, mee te denken, of door een financiële bijdrage, konden wij er opnieuw zijn voor kinderen en ouders die een extra steuntje in de rug verdienen voor gelijke toekomstkansen.



BIJLAGE JAARREKENING 2023

Stichting Aanzet

Gevestigd te Vlaardingen

Jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	
Doelstelling en informatie over de belangrijkste risico's en onzekerheden	2
Informatie over de belangrijkste risico's en onzekerheden	
Informatie over de continuïteit	
Bestuur en begroting	6
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	8
Staat van baten en lasten over 2023	10
Kasstroomoverzicht	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	17
Analyse verschillen begroting en werkelijke cijfers	22
Gebeurtenissen na balansdatum	23
Goedkeuring en vaststelling jaarrekening	24
Overige gegevens	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25

De doelstelling

De stichting is opgericht op 13 april 1994 en is statutair gevestigd te Vlaardingen. Op 29-11-2021 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden vanwege de wijziging van het bestuursmodel naar een raad van toezicht model en verruiming van de doelstelling.

De stichting heeft als doel: het vergroten van de ontwikkel- onderwijskansen van alle kinderen en jongeren, ongeacht hun culturele-, religieuze - sociaaleconomische achtergrond.

Zij tracht dit doel te bereiken door:

- a. Het uitvoeren en ontwikkelen van activiteiten, projecten, interventies en programma's gericht op opvoed- en onderwijsondersteuning waarin professionals, kinderen, jongeren en ouders de kans krijgen zich persoonlijk te ontwikkelen.
- b. Samenwerking met opvang, onderwijs en partners op het gebied van zorg en welzijn, wonen en werken.
- c. Gebruik te maken van methoden en werkwijzen die in de praktijk getoetst zijn en wetenschappelijk onderbouwd, alsmede het gezamenlijk blijven zoeken naar effectieve methoden en werkwijzen.
- d. Het betrekken van professionals, kinderen, jongeren en ouders bij de ontwikkeling en uitvoering van onderwijsachterstandenbeleid, jeugd- en samenlevingsbeleid.
- e. Het adviseren van gemeenten, opvang en onderwijs en zorg en welzijn partners bij de ontwikkeld en uitvoering van onderwijsachterstandenbeleid, jeugd- en samenlevingsbeleid.

De stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

Informatie over de belangrijkste risico's en onzekerheden

Algemeen:

- a. Aanzet heeft een klein managementteam en ondersteunende functies. Dat kan een risico vormen als het gaat om het delen van verantwoordelijkheden, het ontbreken van diverse perspectieven en het beperken van de capaciteit om snel te reageren op veranderingen. Om dit risico op bepaalde gebieden te verminderen wordt ingezet op een flexibele personeels- en overlegstructuur, waarbij de personeelsbezetting en -rollen kunnen worden aangepast aan veranderende behoeften, een sterk netwerk voor advies en ondersteuning.
- b. Aanzet is een projectorganisatie van veel, en regelmatig, kleine projecten. Door smalle marges kunnen wijzigingen in kleine projecten, grote impact hebben op het totaal. Dat brengt een risico van versnippering van aandacht en verlies van overzicht.

De nieuwe personeels- en overlegstructuur is om processen te verbeteren en te automatiseren, snel in te kunnen spelen op veranderingen in de markt, de productiviteit en betrokkenheid van medewerkers verbeteren en een cultuur van samenwerking en innovatie bevorderen. Daarmee zijn de projecten te monitoren en risico's en kansen per thema systematisch in kaart te brengen en strategie en beleid te ontwikkelen. Het doel is duurzame groei realiseren om de maatschappelijke impact te vergroten.

- c. Bij de oprichting van Aanzet was het logisch het primair onderwijs te volgen. Aanzet volgt grotendeels de CAO PO en is vrijwillig aangesloten bij pensioenfonds ABP. Er is gebleken dat Aanzet, waarschijnlijk al lange tijd, en in ieder geval per 1 januari 2022, valt onder de werkingssfeer van de CAO Sociaal Werk. Omdat een belangrijk deel van de activiteiten van Aanzet gekenmerkt kunnen worden als welzijn. Ook al is de financiering uit OAB budget. Aanzet wordt ook gefinancierd uit welzijnsbudgetten van de gemeentes waar zij door gesubsidieerd wordt.

d. Aanzet opereert met een aantal activiteiten op de commerciële markt. Daar geldt VPB en OB plicht.

e. Het dossier voor een VSO voor het afscheid van een MT lid heeft in 2023 gelopen. Via mediation is geen oversteeningstemming bereikt. In 2024 is de uitspraak van de rechtbank geweest. In de jaarrekening van 2023 is een bestemmingsreserve gevormd.

f. De eerste stappen voor het onderzoeken van de meerwaarde van intensiveren van de samenwerking of een fusie ten opzichte van zelfstandig doorgroeien en de samenwerkingsmogelijkheden binnen welzijn worden onderzocht.

Risico's en onzekerheden:

a. Aanzet ontvangt diverse subsidies van de gemeenten Vlaardingen, Maassluis en Schiedam. Deze subsidies worden voornamelijk jaarlijks verstrekt. Doordat deze subsidies jaarlijks worden verstrekt loopt de organisatie het risico dat de continuïteit van de subsidiebaten niet kan worden gewaarborgd en dat voor de stichting een continuïteitsrisico bestaat.

Aanzet blijft bij de gemeentes benadrukken dat jaarlijkse financiering continuïteitsrisico's met In ieder geval maakt Aanzet maximaal gebruik van de mogelijkheden tot reserve- en egalatievorming bij de gemeentes waar wij subsidies van ontvangen. Kwantificering volgt hieronder.

b. Gebrek aan organisatiestructuur leiderschap kan leiden tot inefficiëntie en gebrek aan richting voor medewerkers.

Aanzet heeft een externe bestuursadviseur ingeschakeld voor begeleiding bij een professionaliseringsslagen strategieontwikkeling.

Er is een Rijnlands besturingsmodel ontwikkeld, en een dialoog over hoe we dit gaan doen, de nieuwe rollen zijn ingevuld, er liggen jaarplannen en een strategisch beleidsdocument 2023-2025.

Deze maatregelen brengen kosten voor inhuur met zich mee.

c. Het vasthouden aan oude werkwijzen en methoden kan leiden tot stagnatie van professionalisering en kwaliteitslagen en innovatie en verhoogde weerstand binnen de organisatie. Dit kan kostenoverschrijding met zich meebrengen.

Om dit zoveel als mogelijk terug te dringen is externe begeleiding en advies bij automatisering bedrijfsprocessen en inhuur financiële expertise ingeschakeld om het sturen, plannen, beheren en aansturen van alle aspecten van projecten. Om te zorgen dat projecten tijdig, binnen budget en volgens specificaties wordt uitgevoerd.

Deze maatregelen brengen kosten voor inhuur (2023) en juridisch advies (2024) met zich mee.

d. Met het hierboven genoemde hangt samen de automatisering van de projectadministratie. Implementatie van Synergy 2.1 is bijna afgerond. Optimalisatie van de rapportagetool Sumatra op projecten, uren en maatwerkrapportage voor project Peuterconsulent zijn grotendeels afgerond.

Een automatiseringsslag in de bestelprocedure in Exact Globe wordt op dit moment geïmplementeerd.

e. Aanzet zal per 1 juli 2025 overgaan naar het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Tot 1 juli 2025 is vrijstelling verleend door PFZW.

Een externe pensioenadviseur is ingeschakeld. Het oude pensioenfonds (ABP) en PFZW verklaren elkaar als gelijkwaardig. Er zijn (dus) geen sprake van risico's bij waardeoverdracht of inkopen van pensioenrechten. Er zal een exit som betaald moeten worden omdat destijds Aanzet vrijwillig is aangesloten bij ABP. Kwantificering volgt hieronder.

De nieuwe CAO (zie volgend punt) schrijft echter een andere verdeling (50/50 in plaats van huidige 30/70) van premies tussen werknemer en werkgever voor. In een totale vergelijking van oude en nieuwe CAO verwacht Aanzet dat dit de voor- en nadelen tegen elkaar wegvallen. Kwantificering volgt hieronder.

f. Om de impact van een nieuwe CAO in te schatten, zijn door een externe adviseur vergelijkende berekeningen gemaakt. De berekeningen wijzen uit dat de impact klein is. Dat is op dit moment de beste schatting mogelijk. De ingangsdatum van de nieuwe CAO (1 januari 2025 óf 1 januari 2026) wordt nog juridisch onderzocht. Dat kan niet vóór de deadline van deze jaarrekening uitsluitend over gegeven worden.

g. VPB en OB. Een VPB fiscalist heeft zich gebogen over de situatie van Aanzet ten opzichte van de VPB. De fiscalist gaat ervan uit dat Aanzet geen VPB gaat betalen. Omdat vrijwel al haar werkzaamheden in het verlengde liggen van OAB en overige subsidiestromen (Welzijn, Veiligheid). De fiscalist gaat de Kennisbank van de Belastingdienst benaderen en een concept-verzoek opstellen voor vrijstelling onder bepaalde voorwaarden

Voor wat betreft OB: Aanzet betaald BTW over de commerciële activiteiten en vordert BTW terug over de bijbehorende directe inkopen. Er worden geen salariskosten toegerekend. Vanwege de beperkte omvang en transparante verwerking verwacht de fiscalist hier geen problemen met de huidige manier van verwerken.

h. Inzake de VSO: 17 april j.l. heeft de uitspraak plaatsgevonden. Er is geen reden de gemaakte schatting van de kosten in de Lawyer's Letter aan te passen. Kwantificering volgt hieronder.

i. De gemeente Vlaardingen stuurt aan op een duidelijke implementatie van het GOAB binnen Aanzet. Risico is dat Aanzet over meerdere projecten met de gemeente tot overeenstemming moet komen. Overleg over de toekomst Aanzet en haar financiering loopt met de gemeente.

j. Een beschikking voor 2023 van de gemeente Vlaardingen is ontvangen inzake Vlaardingen West SPUK-gelden Kansrijke Wijk. Dit biedt kansen voor 2025. Kansen en risico hieronder gekwantificeerd.

k. Een verzoek van de themagroep leren van Nationaal Programma Schiedam Nieuwland en Oost voor besteding SPUK gelden, is ontvangen voor invulling van een proeftuin Jonge Kind, inclusief geschatte kosten per deelnemende school en ve-locatie. Kwantificering hieronder.

l. Aanzet is een strategische samenwerking aangegaan met Stichting Wijzer & Opvang voor de invulling van een brugfunctionaris vanuit de subsidieregeling brugfunctionaris. Een aantal scholen van Primo en SIKO hebben Aanzet benaderd voor de invulling. Kwantificering hieronder.

Informatie over continuïteit

Aanzet heeft de jaarrekening 2023 opgesteld op basis van het continuïteitsbeginsel dat uitgaat van continuïteit van de lopende bedrijfsactiviteiten en de realisatie van activa en de afwikkeling van verplichtingen in het kader van een normale bedrijfsuitoefening.

Aanzet heeft financiële prognoses opgesteld voor de jaren 2024 en 2025.

Voor wat betreft de verwachte kasstroom heeft Aanzet conservatieve schattingen gemaakt. De gemaakte liquiditeitsprognose kent meerdere scenario's, waarbij de belangrijkste uitgangspunten betrekking hebben op:

- Beschikking OAB Vlaardingen 2024 is € 1.709 mio. Uitgaande van continuëring van dezelfde projecten is OAB 2025 € 1.670 mio.
- Overgang pensioenfonds: schatting exit som € 30.000 na juni 2025. Verder geen financiële impact.
- Overgang naar Sociaal werk: verwachting uitruil van negatieve en positieve verschillen in de arbeidsvoorwaarden tussen de twee CAO's. Voorzichtigheidshalve is in 2024 én 2025 een stijging van de loonsom ingecalculéerd van 2%.
- VPB en OB: geen financiële impact.
- VSO MT lid: in jaarrekening 2023 een bestemmingsreserve van € 300.000 opgenomen. Onder dit bedrag ligt een z.g. Lawyer Letter.
- De beschikking OAB Vlaardingen voor 2024 is € 1.709 mio. Uitgaande van continuëring van dezelfde projecten in 2025 wordt het basisbedrag OAB Vlaardingen volgend jaar € 1.670 mio. Het risico is dat we nog met de gemeente tot overeenstemming moeten komen over de projecten.

Overleg met gemeente Vlaardingen over de toekomst Aanzet loopt.

- Beschikking Vlaardingen West SPUK-gelden Kansrijke Wijk ontvangen: € 484.000. Er is deels zicht op budget 2025, in principe is er € 250.000 beschikbaar.
- Verzoek themagroep Ieren Nationaal Programma Schiedam Nieuwland en Oost: schatting € 100.000 in 2024 en opnieuw een gelijk bedrag in 2025.
- Strategische samenwerking met Stichting Wijzer & Opvang voor de invulling van de brugfunctionaris: zowel voor 2024 en 2025 een schatting in de range van € 80.000 - € 160.000.
- Kosten externen in 2024 genoemd in diverse toelichtingen op risico's en onzekerheden: arbeidsrechtelijk jurist, CAO deskundige, HR specialist, pensioendeskundige en begeleiding van een eventuele fusie: raming totaal € 50.000.
- Liquiditeiten ultimo 2023 bedragen € 720.000.

Aanzet heeft op basis van voornoemde geconcludeerd dat tot zeker twaalf maanden vanaf de datum van goedkeuring van de jaarrekening 2023 er geen materiële onzekerheden zijn rondom de liquiditeit en dat het gepast is om de jaarrekening op te stellen op basis van het continuïteitsbeginsel.

Bestuurder- en vertegenwoordigernamen

Samenstelling college van bestuur en Raad van Toezicht per balansdatum

Mevrouw Y. van Woerkom - van der Steenhoven - Raad van Toezicht - voorzitter
 Mevrouw M. Overweg - Raad van Toezicht - lid
 Mevrouw A. Tunovic - Raad van Toezicht - lid
 Mevrouw A. Vroegindewij - Raad van Toezicht - lid - tot 29-11-23
 De Heer R. Hakenkruger - Raad van Toezicht - lid - van 29-11-23
 Mevrouw B. Berkelaar - Directeur - bestuurder

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een bezoldiging niet meer dan € 1.900.

Samenvatting van de begroting voor het jaar volgend op het verslag jaar

De begroting 2024 (v25) is op 23 april 2024 vastgesteld.

Voor 2024 wordt een resultaat begroot van € 72.909 en luidt als volgt:

	2024
Baten	€
Subsidies	3.499.928
Opdrachten, Offertes, Leads	740.182
Overige opbrengsten	131.379
Totale baten	4.371.489
Activiteistkosten	458.266
Totale baten -/- activiteistkosten	3.913.223
Lasten	
Personeelslasten	3.830.267
Afschrijvingslasten	6.200
Huisvestingslasten	66.282
Organistielasten	239.565
Totale Personeels- en exploitatiekosten	4.142.314
Resultaat uit reguliere bedrijfsvoering	-229.091
Rente baten	2.000
Inzet bestemmings- / egalisatiereserves	300.000
	72.909

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na voorstel resultaatverdeling)

ACTIVA

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	104.756	84.904
Materiële vaste activa	1	62.703	84.267
		<u>167.459</u>	<u>169.171</u>
Vlottende Activa			
Vorderingen			
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	244.167	225.864
Overige vorderingen en overlopende activa	3	141.152	37.888
		<u>385.318</u>	<u>263.752</u>
Liquide middelen			
Kas	4	75	153
ABN AMRO		720.315	1.254.372
		<u>720.389</u>	<u>1.254.526</u>
		<u>1.273.167</u>	<u>1.687.449</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na voorstel resultaatverdeling)

PASSIVA

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
Stichtingsvermogen			
Bestemmingsreserve	5	596.828	300.329
Algemene reserve	6	119.142	610.808
Egalisatie reserve	7	48.872	17.574
		<u>764.841</u>	<u>928.711</u>
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8	50.597	119.199
Schulden ter zake van belast en premies soc verz	9	145.678	135.278
Overige schulden en overlopende passiva	10	312.049	504.262
		<u>508.325</u>	<u>758.738</u>
		<u>1.273.167</u>	<u>1.687.449</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		2023	begroting	2022
		€	€	€
BATEN				
Gemeentelijke subsidies, bijdragen fondsen	11	3.072.768	3.147.003	2.825.272
		3.072.768	3.147.003	2.825.272
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	12	0	50.000	16.253
Overige bedrijfsopbrengsten	13	403.409	417.033	489.638
Totaal baten		3.476.177	3.614.036	3.331.162
LASTEN				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	14	2.845.576	2.958.316	2.625.952
Afschrijvingen immateriële vaste activa	15	23.938	24.000	13.812
Afschrijvingen materiële vaste activa	15	30.157	16.535	26.129
Huisvestingskosten	16	63.367	63.379	57.669
Organisatiekosten	17	230.702	178.524	224.829
Activiteitenkosten	18	446.307	410.027	355.499
		3.640.047	3.650.780	3.303.891
Totaal van het bedrijfsresultaat				
Rentelasten	19	0	0	4.738
Totaal van het resultaat		-163.870	-36.744	22.532
Resultaatbestemming				
Bestemmingreserve Gemeente Vlaardingen				
2022 nagekomen toevoeging		8.394		
2023 terug te betalen overschrijding maximale reserve		-17.002		80.771
2023 toevoeging projecten		2.219		2.321
totaal		-6.388		
Egalisatiereserve Gemeente Schiedam				
2022 nagekomen toevoeging		270		
2023 toevoeging		31.027		17.574
totaal		31.297		
Bestemmingsreserve Gemeente Maassluis		2.887		15.600
Kwaliteit en innovatie		-		-80.000
Bestemmingsreserve Reorganisatie		300.000		
Algemene reserve		-491.666		-13.734
		-163.870		22.532

Kasstroomoverzicht over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-163.870		22.532
Aanpassingen voor afschrijvingen			54.095		39.940
Aanpassingen Eigen Vermogen					995
Veranderingen in werkkapitaal					
Afname/toename van handelsdebiteuren	2	-18.302		-122.762	
Afname/toename van overige vorderingen	3	-103.263		-17.784	
Afname/toename van overige schulden	8,9,10	-250.413		404.575	
			<u>-371.978</u>		<u>264.029</u>
Afname/toename van kasstroom uit bedrijfsoperaties			-481.753		327.496
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten					
			-481.753		327.496
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Verwerving van immateriële en materiële vaste activa	1		<u>-52.383</u>		<u>-120.550</u>
Totaal van afname/toename van geldmiddelen			-534.136		206.946
Verloop van toename van geldmiddelen					
Geldmiddelen aan het begin van de periode	4		1.254.525		1.047.579
Afname/toename van geldmiddelen			<u>-534.136</u>		<u>206.946</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode			<u><u>720.389</u></u>		<u><u>1.254.525</u></u>

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Aanzet is feitelijk en statutair gevestigd op van Beethovensingel 126, 3133 EA te Vlaardingen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41134275.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Aanzet bestaan voornamelijk uit:

- a. Het ontwikkelen, organiseren, doen uitvoeren en evalueren van maatschappelijk relevante activiteiten die samenhangen met onderwijsachterstandenbeleid, opvoedings- en leerontwikkeling met betrekking tot kinderen in de leeftijd van nul tot achttien jaar en hun ouders/verzorgers.
- b. Het ondersteunen van organisaties bij het uitvoeren van de opvang in de voorschoolse periode en het bieden van ondersteuning en educatie aan ouders met betrekking tot hun kinderen in de voorschoolse periode.
- c. Het zorgen voor een afstemming tussen de werkzaamheden voortvloeiende uit de landelijk-, regionaal en lokaal beleid op de punten onder andere verdere ontwikkeling van de Brede school.
- d. Het uitvoeren van activiteiten die aan een goede uitvoering van de doelstelling van de stichting dienstbaar zijn door middel van het opzetten en in standhouden van een eigen bureau.
- e. Zorgdragen voor alle activiteiten welke direct of indirect een raakvlak hebben met de organisatie, mits die past binnen de geldende wettelijke kaders.

Algemene grondslagen voor de verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijn RJ640: organisatie zonder winststreven.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de oorspronkelijke aanschafwaarde verminderd met een lineaire afschrijving, gebaseerd op de verwachte levensduur. In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vlottende activa

Voor zover niet nader toegelicht, zijn de overige activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Vorderingen zijn, waar nodig, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Lasten en baten worden toegerekend aan het boekjaar waarop deze betrekking hebben. Lasten welke hun oorsprong hebben in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Som der kosten

Direct aanwijsbare kosten worden direct ten laste van het betreffende project/afdeling gebracht. De toewijzing van de salariskosten aan de project/afdeling vindt plaats op basis van opgave door de instelling e.e.a. op basis van de aan projecten verbonden medewerkers.

De loonkosten per project worden berekend via een tarief inclusief een dekking voor overhead. Hieronder wordt verstaan de loonkosten voor medewerkers die niet declarabel zijn, zoals o.a. administratie, scholing, vergadering en ontwikkeling producten.

Continuïteit

Aanzet heeft de jaarrekening 2023 opgesteld op basis van het continuïteitsbeginsel dat uitgaat van continuïteit van de lopende bedrijfsactiviteiten en de realisatie van activa en de afwikkeling van verplichtingen in het kader van een normale bedrijfsuitoefening. De relevante risico's en onzekerheden zijn in het bestuursverslag benoemd, toegelicht en gekwantificeerd. Wij willen dan ook verder verwijzen naar het bestuursverslag.

Toelichting op de balans**Activa****Vaste activa****1. Immateriële en materiële vaste activa**

	Immateriële vaste activa	Materiële vaste activa					Immateriële en materiële vaste activa
	Software	Inventaris	IT Hardware	I-pad's	Fietsen	Totaal	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
Aanschafwaarde per 1 januari 2023	113.499	4.538	134.822	22.625	11.590	173.575	287.075
Cumulatieve afschrijvingen	28.595	1.285	57.108	21.257	9.658	89.309	117.904
Boekwaarde per 1 januari 2023	84.904	3.253	77.714	1.368	1.933	84.267	169.171
Mutaties							
Investerings	43.790	3.675	1.640	0	3.278	8.593	52.383
Afschrijvingen	23.938	576	26.575	909	2.097	30.157	54.095
Af: Desinvesteringen	0	0	1.504	0	0	1.504	1.504
Bij: Afschrijvingen op desinvesteringen	0	0	1.504	0	0	1.504	1.504
Saldo mutaties	67.729	4.251	28.215	909	5.375	38.749	106.478
Stand per 31 december 2023	157.290	8.213	134.958	22.625	14.868	180.664	337.954
Cumulatieve afschrijvingen	52.534	1.861	82.179	22.166	11.754	117.961	170.494
Boekwaarde per 31 december 2023	104.756	6.352	52.779	459	3.114	62.703	167.459

Vlottende activa**Vorderingen**

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
2. vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	250.760	233.208
Voorziening dubieuze debiteuren	6.594	7344
	244.167	225.864

3. overige vorderingen en overlopende activa

Omzetbelasting	2.135	5.786
Vooruit betaalde kosten	115.340	20.933
Nog te ontvangen bedragen	20.816	8.309
Borg huur pand	2.860	2.860
	141.152	37.888

Toelichting op de balans

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Kas	75	153
ABN-AMRO Bank	720.315	1.254.372
	<u>720.389</u>	<u>1.254.525</u>

De liquide middelen staan volledig ter beschikking van de stichting.

Passiva**5. Stichtingsvermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Egalisatie reserve	Bestem- mings- reserves	Algemene reserve	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	17.574	300.329	610.808	928.711
Uit resultaatverdeling	31.297	296.499	-491.666	-163.870
Stand per 31 december 2023	<u>48.872</u>	<u>596.828</u>	<u>119.142</u>	<u>764.841</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
6. Bestemmingsreserves		
Subsidie en projecten gemeente Vlaardingen	198.341	204.729
Subsidie gemeente Maassluis	18.487	15.600
Kwaliteit en innovatie	80.000	80.000
Bestemmingsresreve Reorganisatie	300.000	
	<u>596.828</u>	<u>300.329</u>

Subsidie en projecten gemeente Vlaardingen

Stand per 1 januari 2023	204.729	121.637
2022 nagekomen toevoeging	8.394	
resultaatverdeling subsidies	0	80.771
resultaatverdeling projecten	2.219	2.321
Ontrekking: overschrijding maximaal toegestane reserve t/m 2023	-17.002	
Stand per 31 december 2023	<u>198.341</u>	<u>204.729</u>

Toelichting: conform de voorwaarden uit de Algemene Subsidieverordening Vlaardingen heeft reservevorming plaatsgevonden. De maximale reserve inzake de gemeente Vlaardingen is overschreden. In 2024 zal € 17.002 terug betaald worden. Dit is weergegeven onder kortlopende schulden.

Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Subsidie gemeente Maassluis		
Stand per 1 januari 2023	15.600	0
resultaatverdeling	<u>2.887</u>	<u>15.600</u>
Stand per 31 december 2023	<u>18.487</u>	<u>15.600</u>

Toelichting: conform de voorwaarden uit de Algemene Subsidieverordening Maassluis heeft reservevorming plaatsgevonden.

Kwaliteit en innovatie

Stand per 1 januari 2023	80.000	160.000
toevoeging	0	
onttrekking	<u>0</u>	<u>80.000</u>
Stand per 31 december 2023	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Toelichting: de bestaande bestemmingsreserve per begin boekjaar 2021 ad € 20.000 voor professionalisering is opgegaan in de bestemmingsreserve kwaliteit en innovatie. De bestemmingsreserve professionalisering is in de term onduidelijk gebleken voor de belanghebbenden. Daarom is er besloten om de bestaande bestemmingsreserve te hernoemen naar kwaliteit en innovatie.

Het betreft hier een bestemmingsreserve welke nog steeds bedoeld is voor professionalisering. Bedoeld werden en worden namelijk niet alleen de kosten voor professionalisering van medewerkers, ofwel scholingskosten ect. Bedoeld werden en worden kosten voor de professionalisering van de organisatie in de breedste zin. Om die reden hebben we gekozen voor een term voor deze bestemmingsreserve met hetzelfde doel, maar beter de lading dekt, te weten; kwaliteit en innovatie.

Wij willen investeren in onze kwaliteit en innovatie, omdat we dit zien als een strategische investering voor groei. We geloven erin dat investeren in kwaliteit en innovatie door heel onze organisatie leidt tot een meetbaar rendement, duurzame groei op lange termijn. Daar plukken we uiteindelijk allemaal de vruchten van. Want groei zorgt voor meer budget, zodat wij met zijn allen meer te besteden hebben, een groter bereik realiseren en meer maatschappelijk impact kunnen maken. De bestemmingsreserve kwaliteit en innovatie geeft ruimte voor investeren in strategische ambities, managen van risico's en toenemende regelgeving, optimaliseren van bedrijfsvoering, het inzetten van leiderschap en nieuw talent.

Bestemmingsreserve Reorganisatie

Stand per 1 januari 2023	0	
resultaatverdeling	<u>300.000</u>	
Stand per 31 december 2023	<u>300.000</u>	<u>0</u>

Toelichting: t.b.v. lasten te verwachten in 2024 is een bestemmingsreserve Reorganisatie gevormd.

7. Egalisatiereserves

Subsidie gemeente Schiedam	48.872	17.574
----------------------------	--------	--------

Subsidie gemeente Schiedam

Stand per 1 januari 2023	17.574	0
2022 nagekomen toevoeging	270	
resultaatverdeling	<u>31.027</u>	<u>17.574</u>
Stand per 31 december 2023	<u>48.872</u>	<u>17.574</u>

Toelichting: conform de voorwaarden in de beschikkingen van de gemeente Schiedam heeft een vorming egalisatiereserve plaatsgevonden.

Toelichting op de balans

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
8. Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>50.597</u>	<u>119.199</u>
9. Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>145.678</u>	<u>135.278</u>
	<u>145.678</u>	<u>135.278</u>
10. Overige schulden en overlopende passiva		
Netto lonen	1.224	1.336
Vooruit ontvangen subsidies en projecten	32.328	87.184
Vooruit ontvangen bedragen fondsen, organisaties	0	91.513
Vooruit gefactureerde omzet	0	25.000
Niet bestede subsidie	39.914	118.536
Nog te betalen kosten	43.647	61.865
Nog te factureren omzet offertes	52.551	0
Vakantiegeld verplichting	91.982	76.429
Af te dragen pensioenpremie	33.401	42.397
Overige kortlopende schulden	<u>17.002</u>	<u>0</u>
	<u>312.049</u>	<u>504.262</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Door de stichting is een verplichting aangegaan zonder dat deze blijkt uit de balans. Deze verplichtingen bestaat uit:

Huurcontract

Met Hoogerwerf Office Experience B.V. is een huurovereenkomst aangegaan betreffende de ruimte in het pand aan de van Beethovensingel 126, te Vlaardingen. Het contract is ingegaan op 3 juli 2019 en liep tot en met 30 juni 2020. Het contract wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd met een periode van één jaar. De huurprijs voor 2024 bedraagt € 64.310 per jaar.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	2023 €	begroting 2023 €	2022 €
Baten			
Gemeentelijke subsidies en fondsen	3.072.768	3.147.003	2.825.272
	<u>3.072.768</u>	<u>3.147.003</u>	<u>2.825.272</u>
11. Gemeentelijke subsidies en fondsen			
Gemeente Vlaardingen - reguliere subsidie	2.004.001	2.038.010	1.847.990
Subsidies gemeente Vlaardingen t.b.v. projecten	45.405	63.265	63.458
Subsidies gemeente Maassluis	369.565	339.598	312.001
Subsidies gemeente Schiedam	683.066	650.765	581.880
Gemeentelijke subsidies	<u>3.102.037</u>	<u>3.091.637</u>	<u>2.805.329</u>
Fondsen	31.173	55.366	138.478
Gemeentelijke subsidies en fondsen	<u>3.133.210</u>	<u>3.147.003</u>	<u>2.943.807</u>
Af: terug te betalen (aandeel van) subsidies en projecten	43.440		118.535
Reserve-egaliseratie terug te betalen	17.002		
	<u>3.072.768</u>	<u>3.147.003</u>	<u>2.825.272</u>

Toelichting

	Vlaardingen projecten	Vlaardingen - basis	Maassluis	Schiedam	Totaal
Beschikkingen in 2023	45.405	2.036.329	369.565	683.066	3.134.365
AF: subsidies: aandeel prestaties na 2023		32.328			32.328
	45.405	2.004.001	369.565	683.066	3.102.037
Terug te betalen subsidies		42.695			42.695
Terug te betalen projecten	745				745
	745	42.695	0	0	43.440
(Egalisatie-) reservevorming in 2023	2.219	0	2.887	31.027	36.134

12. Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten

Opbrengst verkopen boekfiets	0	50.000	66.081
Af: inkoopwaarde boekfiets	0	0	49.828
Bruto marge verkopen boekfiets	<u>0</u>	<u>50.000</u>	<u>16.253</u>

13. Overige bedrijfsopbrengsten

Opbrengsten Aanzet	380.526	402.533	447.961
Overige opbrengsten	<u>22.883</u>	<u>14.500</u>	<u>41.677</u>
	<u>403.409</u>	<u>417.033</u>	<u>489.638</u>

Toelichting

De meeste subsidies worden verstrekt voor één jaar. Hetzelfde geldt voor de opdrachten die ten grondslag liggen aan de opbrengsten Aanzet en overige opbrengsten. De meeste subsidies worden jaarlijks anagevraagd en toegekend. Opdrachten hebben meestal het schooljaar als looptijd.

De subsidieverantwoordingen moeten voor 1 juni (opvolgend boekjaar; gemeente Schiedam: 1 april) zijn ingediend en worden vervolgens binnen 8 tot 12 weken vastgesteld. De afgelopen jaren zijn de ingediende verantwoordingen zonder aanpassingen vastgesteld.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023**14. Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen**

Lonen	2.518.409	2.806.116	2.240.564
Overige personeelsbeloningen	327.166	152.200	385.388
	<u>2.845.576</u>	<u>2.958.316</u>	<u>2.625.952</u>

Lonen

Loonkosten vast personeel	2.736.210	2.806.116	2.284.981
Ontvangen ziekengelden	-217.801	0	-44.417
	<u>2.518.409</u>	<u>2.806.116</u>	<u>2.240.564</u>

Gemiddeld aantal personeelsleden FTE

Bij Stichting Aanzet waren per 31 december 2023, 51 personeelsleden werkzaam (31-12-22: 50).

	<u>2023</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
Overige personeelsbeloningen			
Professionaliseringskosten	18.883	25.200	10.416
Kosten ondersteunend personeel	163.157	20.700	115.648
Vrijwilligersvergoedingen	0	0	360
Stagevergoedingen	0	0	0
Ziekengeldverzekering	94.928	76.800	77.090
Overige personeelskosten	47.230	25.500	92.400
Reiskosten	2.969	4.000	3.299
	<u>327.166</u>	<u>152.200</u>	<u>299.213</u>

Toelichting:

vrijwilligers- en stagevergoedingen betreffen kosten die ten laste van projecten worden gebracht.
Projectkosten worden weergegeven onder 18. Vergelijkende cijfers 2022 zijn aangepast.

Bezoldiging topfunctionarissen

B. Berkelaar is het gehele jaar 2023 in dienst bij Stichting Aanzet.

Per 29 november 2021 is B.Berkelaar benoemd als bestuurder van Stichting Aanzet.

De vergoeding van de directeur/bestuurder valt binnen de norm zoals gesteld in de wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT 2023: € 223.000) .

Over het kalenderjaar bedroeg in het kader van de WNT de beloningen:

WNT-verantwoording 2023 Stichting Aanzet		
Bedragen x 1 €		
gegevens		
Naam	B. Berkelaar	
Functiegegevens	directeur - bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01-31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	126.914	
Beloningen betaalbaar op termijn	20.866	
Subtotaal	147.779	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	223.000	
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	
Bezoldiging	147.779	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	
WNT-verantwoording 2022 Stichting Aanzet		
Bedragen x 1 €		
gegevens		
Naam	B. Berkelaar	
Functiegegevens	directeur - bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/12-31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	111.318	
Beloningen betaalbaar op termijn	18.830	
Subtotaal	130.147	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000	
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t	
Bezoldiging	130.147	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t	

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE	Periode
Y. van Woerkom - Van der Steenhoven	voorzitter Raad van Toezicht	01-01-23 - 31-12-23
M. Overweg	lid Raad van Toezicht	01-01-23 - 31-12-23
A. Tunovic	lid Raad van Toezicht	01-01-23 - 31-12-23
A. Vroegindeweyj	lid Raad van Toezicht	01-01-23 - 29-11-23
R. Hakenkruger	lid Raad van Toezicht	29-11-23 - 31-12-23
De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een bezoldiging niet meer dan € 1.900.		

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

15. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

	2023	begroting 2023	2022
	€	€	€
Afschrijvingskosten immateriële vast activa			
Afschrijvingskosten software	23.938	24.000	13.812
Afschrijvingskosten materiële vast activa			
Afschrijvingskosten IT hardware	26.575	13.278	22.326
Afschrijvingskosten I-pad's	909	485	1.031
Afschrijvingskosten fietsen	2.097	2.318	0
Afschrijvingskosten inventaris	576	454	454
	30.157	16.535	23.811
Afschrijvingskosten immateriële en materiële vast activa	54.095	40.535	37.623

16. Huisvestingskosten

Betaalde huur	63.367	63.379	57.669
	63.367	63.379	57.669

17. Organisatiekosten

Kopieerkosten	6.954	6.010	5.644
Kantoorbenodigdheden	5.672	4.500	4.682
Telefoonkosten	24.591	29.000	31.650
ICT kosten	48.008	52.018	72.766
Licentiekosten	12.072	14.754	9.628
Betalingskosten	742	905	785
Abonnementen/contributies	7.964	3.140	810
Verzekeringskosten	5.038	3.588	3.340
Algemene kosten	1.424	0	546
Drukwerk derden	0	1.000	3.842
Marketingkosten	8.719	4.945	51.724
Relatiegeschenken / donaties	482	1.700	1.650
Kosten extern administratiekantoor	8.373	7.300	7.300
Vergoedingen bestuur en RvT	7.645	0	1.725
Diverse organisatiekosten	54.730	23.042	22.665
Accountantskosten	35.062	26.620	15.815
Diverse kosten projecten	3.226	0	877
Innovatiebudget	0	0	0
Egalisatiereservevorming	0	0	0
	230.702	178.524	235.448

18. Activiteitenkosten

Materialen	15.847	0	50.387
Kosten ondersteunend personeel projecten	91.264	0	47.970
Vrijwilligersvergoedingen projecten	32.208	32.970	22.124
Stagevergoedingen projecten	12.741		6.300
Diverse kosten projecten	245.336	377.057	232.074
Print- en kantoorkosten projecten	297	0	0
Reiskosten projecten	3.863	0	1.631
Uitbestede diensten projecten	7.209	0	60.873
ICT-kosten projecten	0	0	0
Overige activiteitenkosten	0	0	0
PR-kosten projecten	37.543	0	12.014
	<u>446.307</u>	<u>410.027</u>	<u>433.373</u>

Toelichting:

alle kosten betreffende projecten, ongeacht op welke grootboekrekening geboekt, worden met ingang van 2023 hier weergegeven. Dat brengt o.a. een verschuiving met zich mee van de kosten vrijwilligers en stagiaires; voorheen weergegeven onder 14. In 2023 is, meer dan voorgaande jaren, ondersteunend (extern) personeel ingehuurd op projecten (was weergave onder 14). ICT-kosten projecten betrof telefoonkosten van de organisatie en is verschoven naar 'Telefoonkosten' onder 17. Vergelijkende cijfers van 2022 zijn voor deze wijziging aangepast. Begroting is moeilijk vergelijkbaar, want opgesteld onder 'oude' aannames en methodiek.

19. Rentelasten

Betaalde rente	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.738</u>
----------------	----------	----------	--------------

Analyse verschillen begroting en werkelijke cijfers

	2023		begroting 2023		mutatie
	€	%	€	%	€
Baten					
Gemeentelijke subsidies en fondsen	3.072.768	88,4%	3.147.003	87,1%	-74.235
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	-	0,0%	50.000	1,4%	-50.000
Overige bedrijfsopbrengsten	403.409	11,6%	417.033	11,5%	-13.624
Totaal van de baten	3.476.177	100,0%	3.614.036	100,0%	-137.859
Lasten					
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	2.845.576	78,2%	2.958.316	81,0%	-112.741
Afschrijvingen (im-)materiële vaste activa	54.095	1,5%	40.535	1,1%	13.560
Huisvestingskosten	63.367	1,7%	63.379	1,7%	-11
Organisatiekosten	230.702	6,3%	178.524	4,9%	52.178
Activiteitenkosten	446.307	12,3%	410.027	11,2%	36.281
Totaal van de lasten	3.640.047	100,0%	3.650.780	100,0%	-10.733
 Totaal van bedrijfsresultaat	 -163.870		 -36.744		 -127.126
 Rentelasten	 -		 -		 -
Totaal van het resultaat	-163.870		-36.744		-127.126

Informatieverschaffing over de analyse van verschillen tussen de begroting en werkelijke cijfers:Gemeentelijke subsidies en fondsen:

Het verschil is te verklaren door terugbetalingen (€ 43K) en het deels vervallen van het project Nationaal Programma Westwijk (€ 100K); zie ook de toelichting bij de subsidiebatens. Diverse éénmalige aanvullende subsidies hebben wat goedge maakt.

Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten

Er zijn in 2023 geen Boekfietsen verkocht

Overige bedrijfsopbrengsten:

Iets achtergebleven bij begroting. Geen aanwijsbare of bijzondere redenen.

Personeelskosten:

Uitgaven voor personeel laten een onderschrijding zien van € 113K. Ontvangen ziekengelden zijn niet begroot en waren in 2023 substantieel (- € 218K). Vast personeel (- € 70K), ondersteunend personeel overhead (+ € 142K), ziekengeld verzekering (+ € 18K) en overige personeelskosten (+ € 15K) zijn boven budget.

Afschrijvingen materiële vaste activa:

De afschrijvingskosten zijn hoger door investeringen in maatwerk programmatuur.

Organisatiekosten:

Strategisch (€ 31K), juridisch (€ 11K) en pensioen (€ 6K) advies. Het terugnemen van projectcontrolekosten 2022 (€ 4K) van de accountant uit de subsidieaanvraag.

Activiteitenkosten:

Met ingang van 2023 worden alle activiteitenkosten van projecten hier weergegeven; voorgaande jaren zaten diverse activiteitenkosten van projecten 'verborgen' in de andere lastencategorieën hierboven genoemd. De vergelijking met begroting is daardoor moeilijk te maken.

Totaal netto resultaat:

De wat achterblijvende omzet subsidies, geen opbrengsten verkoop Boekfiets, de terugbetalingen subsidies en overschrijding reserve aan de gemeente Vlaardingen, bepalen het resultaat.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

De beschikking van het Nationaal Programma Westwijk (SPUK) (financiering loopt via de gemeente Vlaardingen) (€ 484K) is beschikt per 28-03-2024.

Op 29 maart 2024 is van de gemeente Vlaardingen een gewijzigde beschikking voor 2024 ontvangen. De oorspronkelijke beschikking (€ 1.593.038) is aangevuld met een bedrag van € 116.237. In dit laatste bedrag is een vergissing geslopen: € 16.992 is teveel en/of dubbel beschikt en wordt terugbetaald.

Op 17 april 2024 heeft de uitspraak plaatsgevonden op de vaststellingsovereenkomst inzake het ontbinden van het arbeidscontract van een medewerker. De beste schatting is dat de bestemmingsreserve Reorganisatie van € 300K voldoende is.

Na balansdatum is duidelijk geworden dat Aanzet over zal moeten gaan op een ander CAO, namelijk CAO Sociaal Werk. Om de impact van een nieuwe CAO in te schatten, zijn door een externe adviseur vergelijkende berekeningen gemaakt. De berekeningen wijzen uit dat de impact klein is. Dat is op dit moment de beste schatting mogelijk. De ingangsdatum van de nieuwe CAO (1 januari 2025 óf 1 januari 2026) wordt nog juridisch onderzocht. Dat kan niet vóór de deadline van deze jaarrekening uitsluitel over gegeven worden.

Goedkeuring en vaststelling jaarrekening

Bestuur en de Raad van Toezicht verklaren
de jaarrekening over het boekjaar 2023 te hebben goedgekeurd en vastgesteld.

Vlaardingen, 29 mei 2024

Directeur - bestuurder

B. Berkelaar

Raad van Toezicht

Y. van der Steenhoven

handtekening: _____ datum: _____

handtekening: _____ datum: _____

Raad van Toezicht

M. Overweg

Raad van Toezicht

A. Tunovic

handtekening: _____ datum: _____

handtekening: _____ datum: _____

Raad van Toezicht

R. Hakenkruger

handtekening: _____ datum: _____

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring