

# Stichting Halte Zomervilla

Jaarverslag en jaarrekening 2023



KvK: 71406433

Vastgesteld en goedgekeurd door Raad van Toezicht Halte Zomervilla op:

## INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Verslag van de Raad van Bestuur	3
Verslag van de Raad van Toezicht	5
<b>Jaarrekening</b>	
- Balans per 31 december	6
- Staat van baten en lasten	7
- Grondslagen voor waarderings- en resultaatbepaling	8
- Toelichting op de balans per 31 december	10
- Toelichting op de Staat van Baten en lasten	13
- Overige gegevens	14
- WNT verantwoording	15

## Verslag van de Raad van Bestuur

### Organisatie

Halte Zomervilla is opgericht door, voor en met ouders van jongeren met een zeer ernstig meervoudige beperking, de zogenaamde EVMB doelgroep. De ouders van deze jongeren wilden graag een huis met voldoende aandacht, tijd en kennis voor deze bijzondere jongeren. Een plek waar ze mogen zijn wie ze zijn en waar zorg op maat wordt geboden. Halte Zomervilla onderscheidt zich door de focus te leggen op meer tijd, aandacht en kennis om de jongeren goed te begeleiden. Het gedachtegoed van 'een goed leven' gebaseerd op het LACCS-programma voor jongeren is de basis. Niet alleen vinden wij het van belang dat de jongeren een goed leven hebben, maar we willen graag een organisatie zijn waar we zorgen en ontwikkelen, met liefde & plezier met alle betrokkenen.

Pijlers zijn:

- Gelukkige bewoners & logés
- Blijde ouders, broers, zussen, familie en vrienden
- Enthousiaste en geïnspireerde medewerkers
- Gedreven en warmhartige vrijwilligers
- Een goedlopende organisatie

Vanuit de waarden en organisatiestrategie ontwikkelen we onze organisatievisie en -inrichting verder zodat cultuur, methodisch en zorggericht werken in elkaars verlengde liggen.

### Gelukkige bewoners & logés

Het jaar 2023 begon ontzettend triest met het overlijden van één van onze bewoners. Zowel voor de andere bewoners, loges, ouders en het hele team van Halte Zomervilla is dit een aangrijpende gebeurtenis geweest. Gelukkig hebben we in de tweede helft van 2023 een nieuwe bewoner welkom mogen heten, waardoor we weer 10 bewoners hebben. Daarnaast hebben we in 2023 op 682 dagen logés mogen ontvangen. Een gemiddelde van ca. 3 logés in het weekend en ca. 1 door de week. In 2023 hebben we de adviezen van de voedingsdeskundige samen met de kookvrijwilligers verder invulling gegeven. Hierdoor is het menu veelzijdiger en gevarieerder geworden. Ook worden er veel activiteiten georganiseerd, zo wordt Sinterklaas, Kerstfeest, maar ookierendag gevierd met bezoek van een aantal dieren die de jongeren konden aaien of bekijken. Ook werd de villa musical opgevoerd waarin alle jongeren een rol hadden.

### Blijde ouders, broers, zussen, familie en vrienden

We werken nauw samen met de familie van de jongeren om de zorg te optimaliseren. Zo zijn samen met de ouders van onze bewoners ontwikkeldoelen voor onze bewoners opgesteld. Deze worden nauwkeurig gevolgd en in overleg met de persoonlijk zorgbegeleiders en de ouders bijgesteld. Daarnaast hebben we meerdere ouderavonden georganiseerd waarin we de ouders van bewoners en logés bijpraten over de ontwikkelingen in de villa. In 2023 is helaas de voltallige cliëntenraad opgestapt n.a.v. het gemotiveerde besluit van het bestuur om een aantal adviezen niet op te volgen. Om een nieuwe start te maken zijn alle ouders van bewoners en van een logé individueel uitgenodigd om in gesprek te gaan met een vertegenwoordiging van bestuur, raad van toezicht en het management team. Helaas hebben niet alle ouders van die uitnodiging gebruik willen maken. Het bestuur heeft in afstemming met de raad van toezicht voorgesteld om een nieuwe start te maken met de cliëntenraad met een omvang die recht doet aan de omvang van Halte Zomervilla. Hiervoor is ook een oproep aan ouders of familieleden van bewoners en logés uitgegaan. Helaas heeft dit in 2023 niet geleid tot invulling van de vacante cliëntenraadposities. Gedurende het jaar zijn er een aantal ouderbijeenkomsten georganiseerd. Uit die ouderavonden komt naar voren dat de organisatie nog verder is gegroeid in het verlenen van zorg aan onze doelgroep, maar dat er ook nog steeds verbeterpunten zijn waar we actief mee aan de slag gaan.

### Enthousiaste en geïnspireerde medewerkers

De Stichting biedt 24/7 gekwalificeerde zorg aan bewoners en logés behorende tot de doelgroep. Dit gebeurt door een team van zeer betrokken zorgmedewerkers. Een groot deel van het team heeft een vast dienstverband. Sommigen werken een vast aantal uren per week en een deel heeft flexibele uren. Medewerkers die nieuw zijn krijgen een contract voor bepaalde tijd aangeboden. Ook in 2023 blijft het een uitdagende arbeidsmarkt waarbij het wel is gelukt om een aantal vacatures in te vullen. Daarnaast heeft Halte Zomervilla een relatief hoog ziekteverzuim door met name langdurig ziekten. In 2023 is een van onze medewerkers overleden, na een ziekbed van enkele maanden. Ook deze gebeurtenis heeft vanzelfsprekend veel impact gehad op onze organisatie. Vanwege het hoge ziekteverzuim ontkomt Halte Zomervilla er ook niet aan (net als veel andere zorginstellingen) om met een flexibele schil te werken. Dit proberen we zoveel mogelijk te vermijden, ook omdat we ons bewust zijn dat vertrouwde medewerkers het allerbeste zijn voor de zorg van onze bewoners. Het in voorgaande jaren opgestarte coaching traject is in 2023 gecontinueerd. Daarnaast bieden we onze medewerkers diverse opleidingsprogramma's gericht op de zorgvraag bij Halte Zomervilla.

### Gedreven en warme vrijwilligers

We hebben een mooie gemengde groep vrijwilligers: buurtgenoten, vakgenoten en ouders. In 2023 hebben we voor het eerst meegedaan met de landelijke Burendag. Bijna 100 bezoekers hebben op die manier kennisgemaakt met onze organisatie. Bijna 50 vrijwilligers (zonder de bijdrage van de ouders) zijn actief betrokken bij de Villa. Gelukkig hebben we een vrijwilligerscoördinator die een groot deel van deze activiteiten organiseert zoals koken voor, wandelen met onze bewoners en logés. Vrijwilligers die klussen, de tuin onderhouden maar ook de grote schoonmaak doen. Daarnaast hebben we geen overhead in de organisatie. De raad van toezicht, bestuur, cliëntenraad en de (financiële) administratie wordt allemaal gedaan door vrijwilligers.

### Goedlopende organisatie

Een veilig en comfortabel huis was een belangrijk speerpunt. Onderwerpen als BHV, legionella, brandveiligheid, RI&E, medicatieveiligheid zijn continu onder de aandacht. Zo hebben we geoefend met de brandweer (ontruiming pand) en zijn alle collega's op herhaling geweest voor BHV. Halte Zomervilla is een erkend leerbedrijf. We zorgen hierdoor voor nieuwe junioren instroom van medewerkers. Een aantal hebben na hun stage namelijk gekozen om te blijven en een vast kracht te worden in ons team. In 2023 hebben we een deel van de ontvangen donaties besteed aan het plaatsen van een fietsenhok waar de aangepaste fietsen en bolderkarren kunnen worden gestald. Hierdoor is er meer vrije bewegingsruimte in het gebouw gecreëerd.

### Financiële gang van zaken

De inkomsten van de stichting zijn dit jaar gedaald door het overlijden van een van onze bewoners aan het begin van het jaar. In de tweede helft van 2023 hebben we een nieuwe bewoner mogen verwelkomen. De lagere zorgvergoeding vanuit bewoners is gedeeltelijk opgevangen met een iets hoger aantal logeedagen dan in 2022 en het verhogen van de logeertarieven. De inkomsten uit donaties en giften is in 2023 hoger dan begroot, maar 50% lager dan vorig jaar. In 2022 hebben we een grote donatie in natura ontvangen van een bedrijf dat zonnepanelen installeert. De vruchten daarvan hebben we in 2023 kunnen plukken, waardoor de energiekosten minder hard zijn gestegen dan we bij het opstellen van de begroting voor 2023 hadden verwacht. In 2023 hebben we diverse donaties gekregen van veel verschillende donateurs. Een deel van die donaties en giften hebben we besteed aan het plaatsen van een fietsenhok voor onze bewoners.

In 2023 zijn de personeelskosten verder gestegen door de CAO verhogingen gecombineerd met een verdere groei in zorgmedewerkers. Daarnaast hebben we veel meer uitzendkrachten moeten inhuren vanwege een aantal langdurig zieken. Gedeeltelijk werden die hogere kosten betaald uit de ontvangen vergoeding van de verzuimverzekering. Door de kleine omvang van de organisatie is deze verzekering onontbeerlijk, maar de jaarlijkse premie steeg fors ten opzichte van het vorige jaar. Ons zorgteam bestaat uit (persoonlijk) begeleiders, woningassistenten en een parttime orthopedagoog. De teamleider en teamcoördinator werken zelf ook mee in het team. Alle overige (administratieve, bestuurs-, en overhead) activiteiten worden gedaan door een groot aantal vrijwilligers. Hierdoor kunnen alle ontvangen zorgvergoedingen volledig besteed worden aan onze bewoners en logés. Ook dit jaar was het, ondanks vele initiatieven op HR-gebied, uitdagend om goed gekwalificeerd zorgpersoneel in vast dienstverband aan te trekken. Aangezien we in 2023 een deel van het jaar niet alle wooncapaciteit beschikbaar voor bewoners hadden gevuld, hebben we in 2023 uiteindelijk iets minder medewerkers ingezet dan begroot.

De huisvestingskosten zijn ten opzichte van vorig jaar gestegen. Deze stijging wordt geheel veroorzaakt door de hogere energiekosten. De overige huisvestingskosten zijn ten opzichte van vorig jaar met ca. 25% gedaald, met name door lagere onderhoudskosten dan in 2022.

De overige bedrijfskosten zijn ten opzichte van vorig jaar met ca. 8% gedaald en zijn lager dan begroot ondanks de flink hogere uitgaven aan voedingsmiddelen. Deze hogere uitgaven worden veroorzaakt door de specifieke dieetvoorschriften voor onze cliënten, maar ook door de sterk gestegen prijzen van boodschappen. De daling in de overige bedrijfskosten wordt met name veroorzaakt doordat in 2022 de reservering voor accountantskosten te hoog was opgenomen. De in 2023 in rekening gebrachte servicekosten aan de bewoners en de dagopvang dekten helaas de werkelijke uitgaven niet. Het bestuur heeft dan ook voor 2024 moeten besluiten het servicetarief dat in rekening wordt gebracht, te moeten verhogen, de belangrijkste oorzaak hiervan is de sterke stijging van energieprijzen en de boodschappen.

Het resultaat over 2023 komt uit op een positief resultaat van € 83,5 duizend (2022: € 370,5 duizend) ten opzichte van een begroot positief resultaat van € 5 duizend. In het resultaat is een bedrag van € 37 duizend aan donaties en giften bedoeld voor investeringen in het pand en de aanschaf van specifieke middelen voor de doelgroep. In 2023 hebben we voor een bedrag van € 33 duizend geïnvesteerd en voor € 4 duizend kleinere zaken aangeschaft. Een groot deel van de investering in 2023 betrof de plaatsing van de nieuwe fietsstalling.

#### **Financiering**

In 2023 is de financieringsstructuur ongewijzigd gebleven. Door de lange gekozen rentevast periode is de rente in 2023 ondanks stijgende marktrentes in 2023, licht gedaald.

De solvabiliteit van de stichting is licht gestegen van 51% eind 2022 naar 53% eind 2023. Ook de liquiditeitspositie is licht gegroeid ten opzichte van eind 2022. Hierdoor beschikt Halte Zomervilla over een robuuste financiële basis. Dit is ook noodzakelijk omdat de stichting over voldoende financiële buffers moet beschikken gezien de beperkte mogelijkheid voor de stichting tot het aantrekken van aanvullende financiering. De ervaring in 2023 heeft ook geleerd dat als we door specifieke omstandigheden gedurende een aantal maanden minder bewoners in de villa verzorgen of logés ontvangen, dat direct een sterke negatieve financiële impact heeft zoals de eerste maanden van 2023 hebben geleerd.

#### **Toekomstverwachting**

We hebben een wachtlIJst voor nieuwe bewoners behorend tot onze doelgroep die ook graag in de villa zouden willen wonen. Wel merken we dat het tijd kost voordat een nieuwe bewoner daadwerkelijk bij ons in de villa komt wonen. Een ingrijpende verandering niet alleen voor de jongere, maar ook voor de ouders/verzorgers.

Daarnaast hebben we een vaste groep van logés die regelmatig een weekend of een dagje door de week komen logeren. Ook hiervoor bestaat een wachtlIJst. De personeelsbezetting is regelmatig een knelpunt waardoor we niet aan de vraag kunnen voldoen. We zijn volop bezig om voldoende bemensing voor ons zorgteam te krijgen, het liefst willen we dit doen zonder tijdelijk personeel.

Eerder heeft het bestuur gewerkt aan een toekomstvisie. Op termijn willen we groeien naar een groep van ca 15 bewoners passend in onze doelgroep en 3 kamers voor logés. Hiervoor moet het pand verbouwd worden zodat extra bewonerskamers, een woonkamer en ook zaken als extra bad/verschoningsruimtes worden gecreëerd. Gezien zowel de krapte op de arbeidsmarkt gecombineerd met het hoge ziekteverzuim en het ontbreken van een cliëntenraad heeft het bestuur een lagere prioriteit gegeven aan de uitwerking van de businesscase naar de financiële haalbaarheid.

#### **Samenstelling Raad van Bestuur ultimo 2023**

Voorzitter: Renée Ruisch (2026 \*\*)

Secretaris: Jeanette van Gilst (2026\*\*)

Penningmeester: Tine van de Werken (2027\*\*)

HRM: Ilse Overbeeke (2026\*\*)

Zorg: Miranda van den Brom (2026\*\*)

Facilitaire Zaken : Henk-Jan Mulder (2025\*)

Kwaliteit: Hannie Kooiman (2026\*)

\*) De bestuursleden worden voor 4 jaar benoemd. Bestuursleden kunnen na afloop van een eerste benoemingstermijn voor 4 jaar herbenoemd worden conform art 9 lid 2 van de statuten.

\*\*) Geen herbenoeming meer mogelijk.

## Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht wil om te beginnen alle medewerkers en vrijwilligers danken voor hun inzet in het afgelopen jaar. De Raad van Toezicht is in 2023 vier keer bij elkaar geweest. Naast de gezondheid van de bewoners en het werkplezier van de werknemers is in alle vergaderingen gesproken over de financiële gang van zaken. Ook heeft de Raad van Toezicht in 2023 vergaderd met de Raad van Bestuur. Daarnaast heeft de Raad van Toezicht aan het begin van 2023 kennisgemaakt met de cliëntenraad. In de loop van 2023, na het uiteenvallen van de cliëntenraad is de Raad van Toezicht betrokken geweest bij alle gesprekken tussen ouders, het MT en de Raad van Bestuur. Ook heeft de Raad van Toezicht blijvende aandacht voor de meldingen en dan vooral op welke opvolgings- en veranderpunten worden ingezet.

### Samenstelling Raad van Toezicht ultimo 2023

	<u>Voorzitter</u>	<u>Secretaris</u>	<u>Lid</u>	<u>Lid</u>
Naam	Eelco Groenenboom	Coby Vogelaar	Vincent van der Gulik	Edward van der Velden
Nevenfuncties	Raadgriffier gemeente Albrandswaard, Eigenaar Groenenboom Training en Coaching, secretaris Voedselbank Hoeksche Waard.		Eigenaar Next Horizon Consulting BV, voorzitter OWG, Stichting Woonvorm Gehandicapten 's Gravenzande	Eigenaar Hoeksche Advies. Bestuurslid Stichting Herv Ontmoetingscentrum Mijnsheerenland; Directeur Chavin BV
Benoemd tot/ Herbenoembaar per (*)	2026	2025 (*)	2027	2027

### Bezoldiging Raad van Bestuur en Raad van Toezicht

In overeenstemming met art 18, eerste lid, van de Statuten worden de werkzaamheden door de leden van de Raad van Toezicht op vrijwillige basis verricht, waardoor noch middellijke, noch onmiddellijke beloning plaats vindt en eveneens geen vacatiegelden worden betaald.

In overeenstemming met art 9, eerste lid, van de Statuten worden de werkzaamheden door de leden van de Raad van Bestuur op vrijwillige basis verricht, waardoor noch middellijke, noch onmiddellijke beloning plaats vindt en eveneens geen vacatiegelden worden betaald.

# Stichting Halte Zomervilla

## BALANS PER 31 DECEMBER

(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-23	31-dec-22
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiele vaste activa	1	1.932.462	1.976.010
Financiële vaste activa			
Totaal vaste activa		1.932.462	1.976.010
<b>Vlottende activa</b>			
Debiteuren	2	0	29.331
Overige vorderingen en overlopende activa	3	33.963	3.044
Liquide middelen	4	701.782	621.037
Totaal vlottende activa		735.745	653.412
<b>Totaal activa</b>		2.668.207	2.629.422
	Ref.	31-dec-23	31-dec-22
		€	€
<b>PASSIVA</b>			
<b>Stichtingsvermogen</b>			
Kapitaal		0	0
Algemene reserves		1.335.796	965.253
Resultaat lopend boekjaar		83.510	370.543
Totaal stichtingsvermogen	8	1.419.306	1.335.796
<b>Voorzieningen</b>	4	43.500	30.000
<b>Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>	5	961.050	1.012.410
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
<b>Kortlopende deel leningen</b>			
Crediteuren	5	51.360	52.260
Overige kortlopende schulden	7	6.557	33.884
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		186.434	165.073
<b>Totaal passiva</b>		244.352	251.217
		2.668.207	2.629.422

Stichting Halte Zomervilla  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER

	Ref.	Begroting		
		2023	2023	2022
		€	€	€
<b>OPBRENGSTEN:</b>				
Opbrengsten zorgprestaties	10	1.383.486	1.415.821	1.456.901
Opbrengsten uit verhuur	11	167.603	175.934	151.696
Giften en Donaties	12	37.069	19.000	71.878
<b>Som der opbrengsten</b>		<b>1.588.158</b>	<b>1.610.755</b>	<b>1.680.475</b>
<b>LASTEN:</b>				
Lonen en Salarissen	13.1	840.770	888.760	765.414
Sociale Lasten	13.2	139.587	196.218	126.513
Pensioenlasten	13.3	70.310	89.701	63.446
Kosten uitbesteed werk	13.4	123.326	0	37.331
Huisvestingskosten	14	73.695	116.047	57.796
ICT kosten	15	27.815	33.052	25.223
Afschrijvingskosten	1	76.769	70.775	67.456
Kosten fondsenwerving, acties & evenementen	16	565	0	2.574
Overige bedrijfskosten	17	127.671	187.322	138.244
<b>Som der lasten</b>		<b>1.480.508</b>	<b>1.581.875</b>	<b>1.283.998</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		<b>107.651</b>	<b>28.880</b>	<b>396.477</b>
Financiële baten en lasten	18	(24.141)	(23.856)	(25.934)
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<b>83.510</b>	<b>5.024</b>	<b>370.543</b>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
		€	€	€
Toevoeging/(onttrekking):				
Algemene / overige reserves		83.510	5.024	370.543
		<b>83.510</b>	<b>5.024</b>	<b>370.543</b>

## Grondslagen voor de waarderings- en resultaatbepaling

### Algemeen

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit huisvesting, logeermogelijkheden en zorg bieden aan ernstig meervoudig beperkte kinderen en (jong) volwassenen, die wonen of komen logeren in het pand van Stichting Halte Zomervilla. Hierbij wordt -zonder winsttoegemerk- voor kinderen en (jong)volwassenen met een complexe meervoudige beperkingen een veilige, geborgen, prettige en vertrouwde omgeving gerealiseerd waarin gedurende 7 dagen per week begeleiding en verzorging wordt geboden. Een 'thuis' waar continu wordt gezocht naar mogelijkheden om het welbevinden van de doelgroep te vergroten en de ontwikkeling te stimuleren. De zorg dient betaald te worden vanuit PGB-gelden. Stichting Halte Zomervilla (voorheen Zorgstation HW) biedt zorg op basis van PGB indicaties VG5 en VG8. Ouders bepalen er in overleg met het zorgteam welke zorg er voor hun kind nodig is.

De Stichting is opgericht op 12 april 2018. De Stichting is met haar daadwerkelijke activiteiten gestart in mei 2019. Vanaf 8 oktober 2020 heeft de Stichting de ANBI status gekregen. Op 8 augustus 2021 is de stichting gefuseerd d.m.v. een juridische fusie met Stichting Halte Zomervilla (kvk 71406298), met terugwerkende kracht per 1 januari 2021. Stichting Zorgstation HW was de verkrijgende stichting, Stichting Halte Zomervilla was de verdwijvende stichting. Op 13 december 2021 is de naam van Stichting Zorgstation HW gewijzigd naar Stichting Halte Zomervilla, vanwege de naamsbekendheid bij cliënten, familie, donateurs, medewerkers en vrijwilligers. De stichting is feitelijk en statutair gevestigd op de Middelstraat 13 te Nieuw-Beijerland (Gemeente Hoeksche Waard) onder kvk nummer 71406433.

De jaarrekening is opgesteld volgens Rjk C3.

### Waarderings- en resultaat bepalinggrondslagen

#### Algemeen

De cijfers worden in de jaarrekening gepresenteerd na resultaat bestemming. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Materiele vaste activa

De waardering van de materiele vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met de lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

#### Kortlopende vorderingen en debiteuren

Kortlopende vorderingen en debiteuren worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij rekening wordt gehouden met het risico van mogelijke oninbaarheid. De kortlopende vorderingen hebben een overeengekomen looptijd korter dan 1 jaar.

#### Liquide middelen

Liquide middelen betreft de tegoeden aangehouden bij de bank.

#### Stichtingsvermogen

Dit betreft het kapitaal van de stichting, dat bestaat uit de toevoeging van het resultaat van het boekjaar aan de algemene reserves van de stichting.

#### Voorzieningen

De voorzieningen betreft een voorzieningen voor toekomstig groot onderhoud aan het gebouw en de installaties

#### Langlopende schulden

De langlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een looptijd langer dan 1 jaar. Onder de langlopende schulden zijn opgenomen de hypothecaire leningen verstrekt door kredietinstellingen en overige geldverstrekkers.

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden omvatten alle binnen het jaar vervallende verplichtingen.

#### Opbrengsten

Opbrengsten betreffen de zorginkomsten van de stichting uit de verlenen van 24x7 zorg aan vaste bewoners en logés. Daarnaast ontvangt de stichting inkomsten uit de verhuur van kamers aan vaste bewoners, een vergoeding voor gemaakte service kosten. Stichting Zomerkind organiseert de dagopvang voor jongvolwassen in ons pand en betaalt voor het gebruik van onze ruimte en faciliteiten een maandelijks vergoeding. Tevens ontvangt de stichting giften en donaties, inkomsten uit fondswerving voor bijvoorbeeld de verdere inrichting van het pand en inkomsten uit door de stichting georganiseerde evenementen zoals benefiet diners, verkoop van kerstbomen en andersoortige acties. Donaties in natura worden opgenomen voor de reële waarde van de donatie. Alle opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.



### Lasten

De kosten van de stichting betreffen voor het grootste deel personeelskosten gerelateerd aan het bieden van 24 uren zorg aan de vaste bewoners en logés uit de doelgroep. Daarnaast betreffen het kosten voor het instandhouden van het pand en het verstrekken van adequate huisvesting (energie, onderhoud, verzekeringen) aan de doelgroep. De overige kosten betreffen kosten met name service kosten zoals boodschappen, zorgmiddelen, ICT, algemene, en administratie kosten. Tevens betreffen de kosten, kosten verbandhoudende met georganiseerde acties en fondswervingskosten ten behoeve van het realiseren van de doelstelling van de stichting. Lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

### Pensioenen

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschulde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premie op balansdatum nog niet is voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen.

De pensioenregelingen betreft een voorwaardelijk geïndexeerde middelloonregeling. Indexatie (aanpassing met prijsstijging) van de toegekende aanspraken en rechten vindt uitsluitend plaats indien en voor zover de middelen van het pensioenfonds daartoe ruimte laten en het pensioenfonds daartoe heeft besloten. Indien de omstandigheden bij het pensioenfonds daar aanleiding toe geven, kan het bestuur van het pensioenfonds besluiten tot het korten van aanspraken. De pensioenregeling wordt volgens de Pensioenwet gekarakteriseerd als uitkeringsovereenkomst. De belangrijkste afspraken die zijn opgenomen in deze uitvoeringsovereenkomst zijn de volgende:

- Indexatie geeft geen aanleiding tot premieaanpassingen;
- Er vindt geen premiereductie of -terugstorting plaats;
- Bij onderdekking kan een extra premieopslag van maximaal 2,5% worden toegepast door PFZW.

### Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de Stichting.

# Stichting Halte Zomervilla

## Toelichting op de Balans per 31 december

### ACTIVA

#### 1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Gebouwen en terreinen	1.524.170	1.557.391
Installaties	178.079	186.519
Inventaris	230.213	232.100
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u><u>1.932.462</u></u>	<u><u>1.976.010</u></u>

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>Verloop overzicht van de materiële activa is als volgt:</i>	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.976.010	1.965.051
Bij: investeringen	33.221	78.415
Af: afschrijvingen	72.927	67.456
Af: desinvesteringen	3.842	0

<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>1.932.462</u></u>	<u><u>1.976.010</u></u>
-----------------------------------	-------------------------	-------------------------

Het gebouw en de terreinen zijn als zekerheid gesteld voor de langlopende schulden. De WOZ waarde van het gebouw is in 2023 887.000 euro. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het overzicht van de langlopende leningen bij 6.

#### 1.1 mutatie overzicht materiele vaste activa

	<u>Gebouwen &amp; Terreinen</u>	<u>Installaties</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2023</b>				
- aanschafwaarde	1.661.046	210.996	295.953	2.167.995
- cumulatieve afschrijvingen	103.655	24.477	63.853	191.985
<b>Boekwaarde per 1 januari 2023</b>	<u><u>1.557.391</u></u>	<u><u>186.519</u></u>	<u><u>232.100</u></u>	<u><u>1.976.010</u></u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>				
- investeringen	0	0	33.221	33.221
- afschrijvingen	33.221	8.440	31.266	72.927
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	0	5.123	5.123
cumulatieve afschrijvingen	0	0	1.281	1.281
per saldo	0	0	3.842	3.842
<b>Mutaties in boekwaarde (per saldo)</b>	<u><u>(33.221)</u></u>	<u><u>(8.440)</u></u>	<u><u>(1.887)</u></u>	<u><u>(43.548)</u></u>
<b>Stand per 31 december 2023</b>				
- aanschafwaarde	1.661.046	210.996	324.051	2.196.093
- cumulatieve herwaarderingen				
- cumulatieve afschrijvingen	136.876	32.917	93.838	263.631
<b>Boekwaarde per 31 december 2022</b>	<u><u>1.524.170</u></u>	<u><u>178.079</u></u>	<u><u>230.213</u></u>	<u><u>1.932.462</u></u>

#### Afschrijvingspercentage

2,0%                      4,0%                      10,0%

In 2023 is er voor een bedrag van ca. € 33.000 geïnvesteerd. Dit betreft het neerzetten van een fietsenhok waarin alle aangepaste fietsen en driewielers van bewoners veilig kunnen worden gestald, zodat ze niet meer in de gemeenschappelijke hal in de weg staan. Ook is er een professionele wasmachine aangeschaft ter vervanging van een kapotte wasmachine.

## 2. Debiteuren

Debiteuren betreft de vorderingen uit hoofde van nog te ontvangen vergoedingen voor verleende zorg aan bewoners. De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht bedraagt € nihil (2022: € nihil).

### 3. Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Overlopende vorderingen	33.963	3.044
	<u>33.963</u>	<u>3.044</u>

De overlopende vorderingen betreft voornamelijk de vergoeding voor de zorg aan logés in de maand december die in januari 24 is gefactureerd en betaald.

### 4. Liquide middelen

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Betaalrekeningen	126.684	226.031
Bedrijfspaarrekening	575.098	395.006
	<u>701.782</u>	<u>621.037</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

## **PASSIVA**

### 5. Voorzieningen

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Jubileum voorziening	3.500	0
Voorziening groot onderhoud	40.000	30.000
	<u>43.500</u>	<u>30.000</u>

De voorziening betreft een voorziening voor groot onderhoud voor zowel het onderhoud aan het gebouw (dak, isolatie en schilderwerk) en installaties (verwarming, sanitaire ruimten en keuken).

Ultimo jaar is er een jubileum voorziening getroffen (2022: nihil gezien het nog korte dienstverband van alle medewerkers). Ultimo 2023 was het gemiddelde dienstverband van de medewerkers 2,6 jaar.

### 6. Langlopende schulden

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Schulden aan banken	961.050	1.009.710
Overige langlopende schulden	0	2.700
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>961.050</u>	<u>1.012.410</u>

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	€	€
Stand per 1 januari	1.064.670	1.306.430
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	(52.260)	(241.760)
Stand per 31 december	<u>1.012.410</u>	<u>1.064.670</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	(51.360)	(52.260)
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>961.050</u>	<u>1.012.410</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.),	51.360	52.260
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	961.050	1.012.410
hiervan > 5 jaar	766.410	815.070

De stichting heeft 2 hypothecaire leningen afgesloten bij de Rabobank. In 2022 zijn de onderhandse leningen volledig afgelost en daarnaast is een extra aflossing gedaan op de leningen bij de Rabobank. De hypothecaire leningen bestaan uit een aflossingsvrij deel van €651.240 met een looptijd van 10 jaar (tot aug 2031) en een vaste rente van 2,4% per jaar voor de gehele looptijd. Daarnaast is een annuïteitenlening afgesloten met een looptijd van 10 jaar (tot aug. 2031), een maandelijkse aflossing van € 4.055 en een rentepercentage van 2,15% per jaar voor de gehele looptijd.

Als zekerheid is een hypotheek verstrekt voor een bedrag van €1,6 miljoen op het aangekochte pand met aan-en toebehoren en de bijbehorende grond op de Middelstraat 13, 3264 AN Nieuw-Beijerland. Tevens is een eerste pandrecht op huidige en toekomstige inventaris verstrekt ten behoeve van de door de bank verstrekte lening.

In 2022 zijn de laatste onderhandse leningen afgelost.

De stichting een leaseverplichting van € 2.700 (2022:€ 6.300) opgenomen onder de kortlopende deel leningen. Deze was in voorgaande jaren opgenomen onder de langlopende verplichtingen. Deze verplichting is volledig terugbetaald in september 2024.

#### 7. Overige kortlopende schulden

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Schulden terzake van Pensioenen	14.725	12.717
Reservering vakantietoeslag, vakantie uren en overige personeelstoelagen	95.244	90.295
Nog te betalen belastingen	49.921	39.693
Overige overlopende passiva	26.544	22.367
	<u>186.434</u>	<u>165.073</u>

Nog te betalen belastingen betreft de loonheffing van december.

De overlopende passiva betreft voornamelijk nog te ontvangen facturen die betrekking hebben op 2023.

#### 8. Stichtingsvermogen

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>	€	€
Kapitaal		0
Bestemmingsreserves		0
Bestemmingsfondsen		0
Algemene en overige reserves	1.419.306	1.335.796
Totaal stichtingsvermogen	<u>1.419.306</u>	<u>1.335.796</u>

#### **Algemene en overige reserves**

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2023</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2023</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	€	€	€	€
Algemene reserves:	1.335.796	83.510	-	1.419.306
Overige reserves:	0	0	0	0
Totaal algemene en overige reserves	<u>1.335.796</u>	<u>83.510</u>	<u>0</u>	<u>1.419.306</u>

#### 9. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Ultimo jaarreinde zijn er geen niet uit de balans blijvende verplichtingen (2022: nihil).

## Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

### 10. Opbrengsten zorgprestaties

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Opbrengsten uit zorg voor bewoners	1.133.314	1.235.042
Opbrengsten uit logeren	<u>250.172</u>	<u>221.859</u>
	<u>1.383.486</u>	<u>1.456.901</u>

### 11. Opbrengsten uit verhuur

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Opbrengsten uit huur bewoners en dagopvang	72.246	72.888
Bijdrage in service kosten	<u>95.357</u>	<u>78.808</u>
	<u>167.603</u>	<u>151.696</u>

### 12. Giften en Donaties

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Donaties	37.069	62.166
Evenementen		5.405
Fondswerving		<u>4.307</u>
	<u>37.069</u>	<u>71.878</u>

In 2023 zijn van diverse bedrijven, fondsen en particulieren donaties ontvangen. Een deel van de ontvangen donaties zijn besteed aan de plaatsing van een fietsenhok en de vervanging van een kapotte wasmachine.

### 13. Personeelskosten

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>		€	€
Lonen en salarissen	13.1	840.770	765.414
Sociale lasten	13.2	139.587	126.513
Pensioenpremies	13.3	70.310	63.446
Kosten uitbesteed werk	13.4	123.326	37.331
		<u>1.173.992</u>	<u>992.704</u>

Onder kosten uitbesteed werk zijn de kosten van uitzendkrachten (zorg medewerkers) opgenomen.

Halte Zomervilla past de CAO gehandicaptenzorg toe. De stichting is voor de pensioenregeling aangesloten bij Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) conform de CAO en het geldende pensioenreglement PFZW. De verdeling van de pensioenpremie wordt door CAO partijen bepaald. De pensioenpremieverdeling is 50% voor de werkgever en 50% voor de werknemer.

De actuele dekkingsgraad van het Pensioenfonds Zorg & Welzijn is per december 2023 106,3% (bron: www.pfzw.nl). Halte Zomervilla heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het Pensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden wordt de op een periode betrekking hebbende premiebijdrage in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

### 14. Huisvestingskosten

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>		€	€
Onderhoudscontracten installaties		15.202	12.558
Klein onderhoud		4.811	3.253
Groot onderhoud (incl. voorziening)		10.000	22.383
Aanschaf klein inventaris en huur meubilair		4.485	9.052
Gemeentelijke belastingen		4.477	4.124
Energie en Water		<u>34.720</u>	<u>6.426</u>
		<u>73.695</u>	<u>57.796</u>

#### 15. ICT kosten

ICT kosten betreffen voornamelijk de kosten rondom alarmings- en camera systemen geïnstalleerd om optimale zorg en veiligheid te waarborgen gedurende de 24/7 begeleiding en verzorging van de bewoners en logés.

#### 16. Kosten fondsenwerving, acties en evenementen

De Stichting heeft in 2023 een beperkt aantal acties gevoerd. In 2022 betrof dit de kerstbomen verkoop. In 2023 heeft deze actie geen doorgang gevonden.

#### 17. Overige bedrijfskosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Advieskosten	11.547	12.580
Voedingsmiddelen en verzorgingskosten	43.614	36.173
Accountantskosten	2.500	10.070
Verzekeringen	13.010	12.312
Administratiekosten	9.126	8.832
Wervingskosten	0	1.111
Bankkosten	716	364
Andere Personeelskosten	40.363	47.559
Overige bedrijfskosten	6.795	9.245
	<u>127.671</u>	<u>138.244</u>

Advieskosten betreft voornamelijk de kosten van de arbodienst, bedrijfsarts en advies over juiste voeding voor de bewoners. Voedingsmiddelen en verzorgingskosten betreft de dagelijkse boodschappen en o.a. beschermingsmiddelen ter voorkoming van infecties. De verzekeringskosten betreffen met name de opstalverzekering. Administratiekosten betreft voornamelijk de kosten van de salarisadministratie die is uitbesteed. De accountantskosten reservering over 2022 was te hoog opgenomen, waardoor er in 2023 geen additionele kosten zijn gemaakt. Andere personeelskosten betreft met name kosten voor de verzuimverzekering, de ontvangen verzuimvergoeding van de verzekeraar, opleidingskosten, vrijwilligersvergoeding voor de slaapwachten en reiskosten.

#### 18. Financiële baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Rente baten	92	6
Rente lasten	(24.233)	(25.940)
Totaal financiële baten en lasten	<u>(24.141)</u>	<u>(25.934)</u>

### **Overige gegevens**

#### 19. Werknemers

Ultimo 2023 waren er 38 medewerkers in dienst bij de Stichting (2022: 36) inclusief medewerkers met een 0 uren contract. Gedurende 2023 waren er gemiddeld 23,4 FTE in dienst (2022: 18,1 FTE) met een contract voor bepaalde en onbepaalde tijd inclusief oproepkrachten.

#### 20. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die vermelding vereisen.

#### 21. Bezoldingen bestuurders

De bestuurders en Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging van de Stichting voor hun werkzaamheden voor de Stichting.

#### 22. Resultaatbestemming

Het resultaat is ten gunste gebracht van de reserves zoals aangegeven is bij de resultaatbestemming van de Staat van Baten en Lasten.

## WNT-verantwoording 2023 Stichting Halte Zomervilla

De WNT is van toepassing op Stichting Halte Zomervilla. Het voor Stichting Halte Zomervilla toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023: €124.000 (2022 €120.000) het WNT-maximum op basis van de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg en jeugdhulp, de totaalscore is 6 en de klasse is I.

### 1.d) Topfunctionarissen met een bezoldiging van Euro 1.900 (2022: Euro 1.800) of minder:

#### Gegevens 2023

Naam Top functionaris	Functie		van	tot
Renée Ruisch	Raad van Bestuur	Voorzitter	1-1-2023	31-12-2023
Tine van de Werken	Raad van Bestuur	Penningmeester	1-1-2023	31-12-2023
Jeanette van Gilst	Raad van Bestuur	Secretaris	1-1-2023	31-12-2023
Ilse Overbeeke	Raad van Bestuur	Lid (HR)	1-1-2023	31-12-2023
Miranda van den Brom	Raad van Bestuur	Lid (Zorg)	1-1-2023	31-12-2023
Henk Jan Mulder	Raad van Bestuur	Lid Bestuur (ICT)	1-1-2023	31-12-2023
Hannie Kooiman	Raad van Bestuur	Lid Bestuur (Kwaliteit)	25-1-2023	31-12-2023
Eelco Groenenboom	Raad van Toezicht	Voorzitter	1-1-2023	31-12-2023
Vincent van der Gulik	Raad van Toezicht	Lid	1-1-2023	31-12-2023
Edward van der Velden	Raad van Toezicht	Lid	1-1-2023	31-12-2023
Coby Vogelaar	Raad van Toezicht	Secretaris	1-1-2023	31-12-2023

#### Gegevens 2022

Naam Top functionaris	Functie		van	tot
Renée Ruisch	Raad van Bestuur	Voorzitter	1-1-2022	31-12-2022
Tine van de Werken	Raad van Bestuur	Penningmeester	1-1-2022	31-12-2022
Jeanette van Gilst	Raad van Bestuur	Secretaris	1-1-2022	31-12-2022
Ilse Overbeeke	Raad van Bestuur	Lid Bestuur (HR)	1-1-2022	31-12-2022
Miranda van den Brom	Raad van Bestuur	Lid bestuur (Zorg)	1-1-2022	31-12-2022
Henk Jan Mulder	Raad van Bestuur	Lid Bestuur (ICT)	1-1-2022	31-12-2022
Jettie Medema	Raad van Bestuur	Lid Bestuur (evenementen en acties)	1-1-2022	20-8-2022
Eelco Groenenboom	Raad van Toezicht	Voorzitter	1-1-2022	31-12-2022
Vincent van der Gulik	Raad van Toezicht	Lid	1-1-2022	31-12-2022
Edward van der Velden	Raad van Toezicht	Lid	1-1-2022	31-12-2022
Coby Vogelaar	Raad van Toezicht	Secretaris	1-1-2022	31-12-2022

#### Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is vastgesteld en goedgekeurd op: **april 2024**

#### Bestuur per 31-12-23:

Voorzitter  
Penningmeester  
Secretaris  
Lid Bestuur (HR)  
Lid Bestuur (Zorg)  
Lid Bestuur (ICT)  
Lid Bestuur (Kwaliteit)

Renée Ruisch  
Tine van de Werken  
Jeanette van Gilst  
Ilse Overbeeke  
Miranda van den Brom  
Henk Jan Mulder  
Hannie Kooiman

#### Raad van Toezicht per 31-12-23:

Edward van der Velden  
Eelco Groenenboom  
Vincent van der Gulik  
Coby Vogelaar

## Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Stichting Halte Zomervilla

De jaarrekening van Stichting Halte Zomervilla te gemeente Hoeksche Waard is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de van toepassing zijnde grondslagen voor financiële verslaggeving waaronder de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving klein C3. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Halte Zomervilla. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens

Nieuwegein, 18 april 2024

db-adviseurs

Drs. W.P.C. Verhoeff-Wesselingh RA