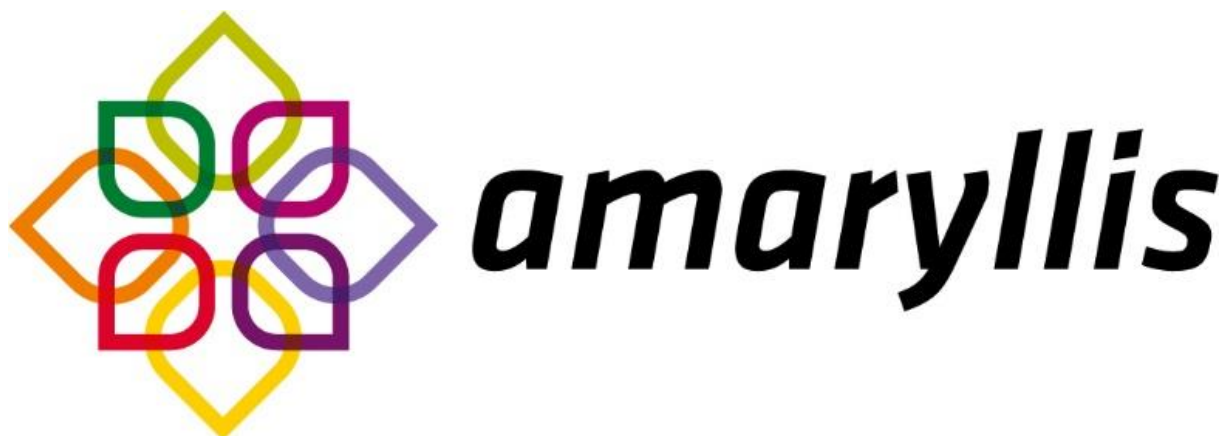




Jaarverslag 2023
stichting Amaryllis

Inhoud

Inleiding.....	5
1. Organisatie	6
1.1 Profiel van de organisatie	6
1.2 Bestuur en organisatie	6
2. Registratie bewoners in ondersteuning	7
Producten	10
3. Opbouwwerk.....	13
3.1 Buurt- en dorpskamers	13
3.2 Leeuwarden Oost	14
4. Vrijwilligerswerk	15
4.1 Samen Leeuwarden	15
4.2 Samenwerking	15
4.3 Taal- en cultuurondersteuning	16
4.4 Buurtbemiddeling	16
5. Mantelzorgondersteuning	16
5.1 Focus op PR en het netwerk.....	16
5.3 Landelijke mantelzorgagenda '23-'26	17
5.4 Samenwerking met Ontmoeten en Meedoen	17
5.5 Plannen voor 2024	17
6. Schuldhelpverlening en armoede	18
6.1 Vroegsignalering	18
6.2 Registratiesysteem RIS	18
6.3 Keten Particuliere Schuldhelp	19
6.4 Samenwerking met woningcorporaties	19
6.5 Budgetcoaching met NIBUD modules.....	20
6.6 Pilot Schulden Vrij Leeuwarden	20
6.7 Toeslagen servicepunt	20
6.8 Doorkijk naar de toekomst	20
7. Doorbraakmethodiek.....	22
8. Statushouders	22
9. Beschermd Wonen.....	23
10. PGB.....	24
11. Ontmoeten en Meedoen.....	25
11.1 De cijfers - een gedeeltelijk beeld	25

11.2	Locatieontwikkelingen, collectieven en Ontmoeten en Meedoen	25
11.3	Onderaannemers en samenwerkingen in de sociale basis.....	25
11.4	Projecten.....	26
12.	Begeleiders.....	26
13.	Ernstige Psychiatrische Afwijkingen (EPA)	27
14.	Jeugd.....	28
14.1	Samenwerking Jeugdexpertteam	28
14.2	Kinderarmoede	28
14.3	Groepsgerichte ondersteuning	28
14.4	Visie vorming jeugd.....	29
15.	Jongerenwerk	29
15.1	Stedelijk Jongerenwerk	29
15.1.1	Jimmy's	29
15.1.2	Ontmoetingscentrum jonge ouders (OJO)	29
15.1.3	Ambulant jongerenwerk.....	30
15.1.4	Samenwerking Cambuur.....	30
15.1.5	Preventie met Gezag	30
15.2	Gebiedsgericht jongerenwerk.....	31
15.2.1	Jongereninlopen in de wijk.....	31
15.2.2	Meidenwerk/Tienerwerk	31
16.	Kritische Prestatie Indicatoren	32
16.1	KPI 1 Cliëntervaringsonderzoek	32
16.2	KPI 2 Onderzoek effectiviteit en kwaliteit van ondersteuning	34
16.3	KPI 3 Onderzoek transformatie: van individueel naar collectief.....	34
17.	Communicatie.....	36
18.	Ondernemingsraad.....	37
18.1	Samenstelling Ondernemingsraad	37
18.2	Overzicht advies/instemming onderwerpen	38
18.3	Commissie ARBO	38
18.4	Commissie Financiën	38
18.5	Commissie Sociaal beleid	39
18.5.1	Frank app.....	39
18.6	Commissie Achterbancommunicatie	39
18.7	Vooruitblik 2024.....	39
19.	Raad van Toezicht.....	41
20.	Bedrijfsvoering.....	43

20.1	Informatievoorziening	43
20.2	HR	44
20.2.1	Personele bezetting	44
20.2.2	Beleid	44
20.2.3	Verzuim.....	45
20.2.4	Jaargesprekken.....	45
20.3	Financiën.....	46
21.	Jaarrekening 2023	48
22.	WNT-verantwoording	65
23.	Vaststelling goedkeuring jaarrekening	68
23.1	Vaststelling jaarrekening door bestuurders	68
23.2	Goedkeuring jaarrekening door Raad van Toezicht	68
24.	Overige gegevens	70
24.1	Controleverklaring	70

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2023 met erin opgenomen de jaarrekening 2023. Zoals u in het uitgebreide jaarverslag gaat lezen is Amaryllis er ook in het jaar 2023 op de afgesproken wijze in geslaagd invulling te geven aan de uitvoering Basisondersteuning. In samenwerking met onze collega zorgorganisaties, met name Windkracht 058, Werkpro en Thuiszorg Het Friese Land en de sociale basis hebben onze medewerkers op passende wijze vorm en inhoud gegeven aan de ondersteuning van de vele bewoners in de gemeente Leeuwarden.

Het contract met de gemeente Leeuwarden is inmiddels met 2 jaar verlengd en loopt nu door tot en met in ieder geval 31-12-2026. Als organisatie, midden in de samenleving en dicht bij de burgers, zien wij voor die jaren een aantal ontwikkelingen op ons afkomen waarop wij, in afstemming met gemeente en ketenpartners, in ieder geval vanaf 2025 op willen inspelen.

Thema's als bestaanszekerheid, jeugd en preventie staan daarbij hoog op de agenda en noodzaken ons een aantal organisatorische wijzigingen door te voeren. Daarbij speelt een rol dat onze financiële mogelijkheden beperkt zijn aangezien de voor de periode 2023-2025 afgesloten cao Sociaal werk leidt tot een aanzienlijke kostenstijging die niet per definitie wordt gecompenseerd door een hogere lumpsum. Er zullen daarom in afstemming met de gemeente duidelijke keuzes moeten worden gemaakt.

Eind 2023 is in de vorm van een aantal inspiratiesessies met medewerkers van gedachten gewisseld over de vraag wat ervoor nodig is om op deze thema's te anticiperen. Ook is aan medewerkers gevraagd hoe zij daarbij aankijken tegen een aantal organisatorische aspecten, met als achterliggende gedachte de door Amaryllis geboden ondersteuning op een effectievere en efficiëntere manier te organiseren. Uiteindelijk moet dit voor de zomerperiode 2024 leiden tot besluitvorming waarna er de 2e helft van 2024 een start gemaakt kan worden met de implementatie. Bij dit alles blijft 'de winkel open' en bieden we de bewoners ook in 2024 de ondersteuning die zij nodig hebben en van ons vragen.

Sjoerd Tolsma
Directeur-bestuurder Amaryllis

1. Organisatie

1.1 Profiel van de organisatie

‘Samen doen wat nodig is’. Dat is waar Amaryllis al vanaf het begin in 2015 voor staat. Amaryllis biedt basisondersteuning aan de bewoners van de gemeente Leeuwarden. Wij hebben zes sociale wijkteams in de stad Leeuwarden en twee dorpentteams. Vanuit deze teams bieden sociaal werkers en begeleiders de bewoners van de gemeente Leeuwarden, zowel individueel al collectief, de ondersteuning die ze nodig hebben. Naast de wijk- en dorpentteams kent Amaryllis een aantal teams die in de gehele gemeente actief zijn zoals Jongerenwerk, Vrijwilligerswerk, Mantelzorgondersteuning, Statushouders en PGB.

Ontmoeten en Meedoen is een laagdrempelige vorm van dagbesteding op verschillende locaties in de gemeente Leeuwarden.

Om verbinding te maken met bewonersinitiatieven en nieuwe samenwerkingen te initiëren kent Amaryllis een team van opbouwwerkers. Alle teams werken met elkaar samen om in afstemming met elkaar de bewoners van de gemeente Leeuwarden passende ondersteuning te bieden.

Het belangrijkste uitgangspunt bij alle vormen van ondersteuning is dat het perspectief van de bewoner centraal staat. Amaryllis neemt de vraag niet uit handen maar stimuleert de zelfredzaamheid van de bewoner en zet in op samenwerking binnen en met het sociale netwerk van de bewoner. Samen met bewoners en netwerkpartners dragen we zorg voor goede ondersteuning aan bewoners op de momenten in hun leven dat ze dit nodig hebben.

1.2 Bestuur en organisatie

Om de professionaliteit en integriteit van bestuur en toezicht te waarborgen, hanteert Amaryllis de Governance Code Zorg 2017. In 2023 is gewerkt volgens de in deze Governance Code beschreven principes ten aanzien van bestuur en toezicht.

Amaryllis biedt de basisondersteuning Wmo in samenwerking met Incluzio BV. Over de wijze waarop invulling wordt gegeven aan deze samenwerking zijn afspraken gemaakt en vastgelegd in een overeenkomst. Om de samenwerking met Incluzio gestalte te geven is er een tweede onbezoldigde bestuurder (op afstand) vanuit Incluzio aangesteld. Het dagelijks bestuur is belegd bij directeur-bestuurder Sjoerd Tolsma. Sjoerd Tolsma was gedurende het gehele jaar 2023 directeur-bestuurder van de stichting Amaryllis. De vergoeding van de directeur-bestuurder past binnen de norm die wordt gesteld vanuit de Wet Normering Topinkomens (WNT).

Op het bestuur van de organisatie wordt toezicht uitgeoefend door een Raad van Toezicht bestaande uit vijf personen. Een ondernemingsraad zorgt ervoor dat de belangen van de medewerkers mee worden gewogen in het bestuur van de organisatie.

Teammanagers, waaronder een manager bedrijfsvoering, zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse (operationele) leiding van de teams.

2. Registratie bewoners in ondersteuning

Amaryllis biedt vele vormen van ondersteuning aan de bewoners van de gemeente Leeuwarden. Voor niet alle vormen van ondersteuning geldt dat deze leiden tot registratie in ons zorgregistratiesysteem MensCentraal. Onder meer de teams Jongerenwerk, Vrijwilligerswerk, Mantelzorg en Opbouwwerk maken geen gebruik van MensCentraal. De verantwoording van het soort ondersteuning dat door jongerenwerkers en medewerkers van team Vrijwilligerswerk, Mantelzorg en Opbouwwerk wordt geboden sluit niet aan bij de functionaliteit van MensCentraal. Ook indien bewoners met snel te beantwoorden vragen bij de wijk- en dorpenteams aankloppen, bewoners na triage/vraagverheldering worden doorverwezen naar de sociale basis en andere organisaties, of wanneer met bewoners contact is opgenomen in het kader van de vroegsignalering als onderdeel van de schuldhulpverlening, worden de gegevens van deze bewoners niet in het cliëntregistratiesysteem vastgelegd. Hiervoor is gekozen om extra registratiewerk te vermijden en de administratieve lasten van onze medewerkers te beperken.

Pas wanneer er sprake is van een structurele vorm van ondersteuning door sociaal werkers wordt er een zogenoemde zaak, ofwel dossier, aangemaakt in MensCentraal. Bij een zaak hoort een met de bewoner opgesteld ondersteuningsplan.

Zodra dat plan is gemaakt volgt voor de ondersteuningsvragen vanuit Wmo een productregistratie oftewel een toewijzing. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen Wmo-lokaal (basisondersteuning of aanvullende ondersteuning) en Wmo-regionaal (onder meer Beschermd wonen). De aanvullende ondersteuning in zorg in natura wordt geboden door Windkracht058. De sociaal werkers van Amaryllis voeren in dat geval de regie en blijven in die zin betrokken bij de ondersteuning. Daarnaast wordt door zorgaanbieders ook aanvullende ondersteuning geboden via PGB. De sociaal werkers van het PGB-team van Amaryllis onderzoeken of de bewoner die de PGB-aanvraag doet PGB-vaardig is en in aanmerking komt voor aanvullende ondersteuning via PGB.

Voor de Wmo-regionaal toewijzingen Beschermd wonen, waarvoor de zorg wordt ingekocht door het Sociaal Domein Friesland, geldt dat Amaryllis betrokken is bij de vraagverheldering. Er wordt door de sociaal werkers op basis van de vraag een advies gegeven voor het afgeven van een beschikking voor deze ondersteuningsproducten. De sociaal werker houdt na het afgeven van de beschikking de regie.

In totaal is door de wijk- en dorpenteams en door het team Statushouders en het PGB-team aan 9.271 bewoners op structurele wijze ondersteuning geboden. In de tabellen hieronder bieden we inzicht waaruit die ondersteuning bestaat.

Zaken Basisondersteuning

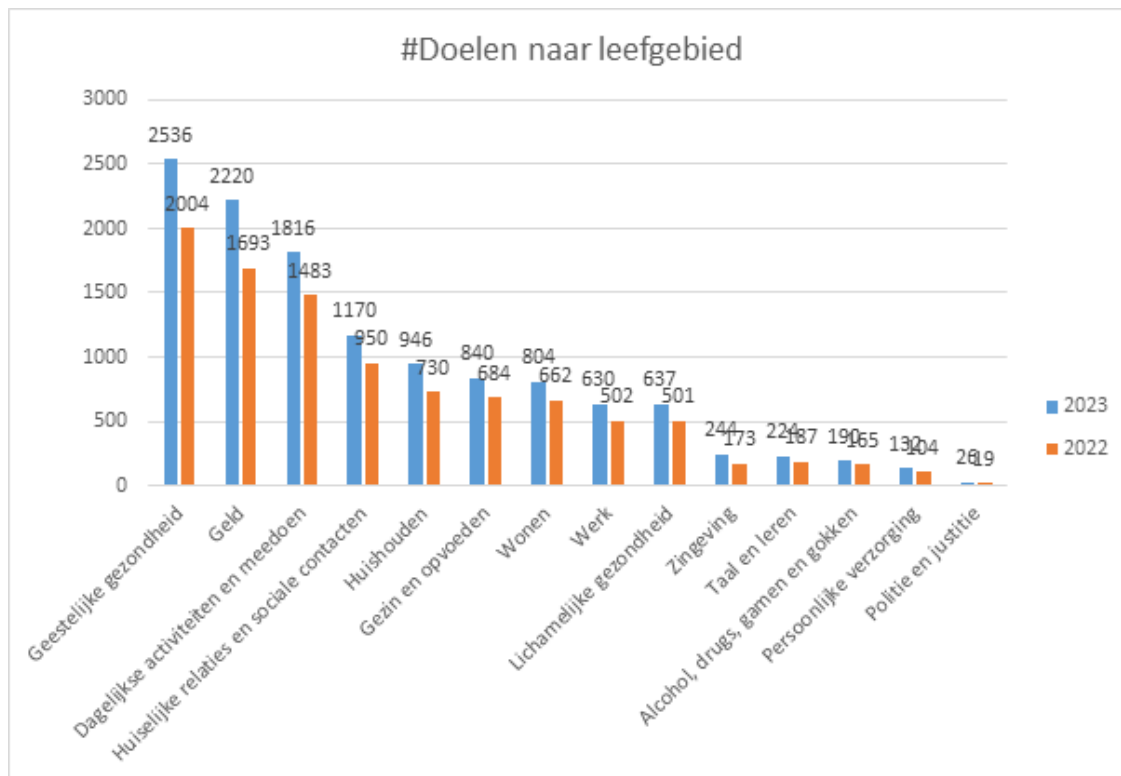
Stand

Stand op	#Zaken	#Bewoners
1-1-2023	3.868	6.244
31-12-2023	3.840	6.078

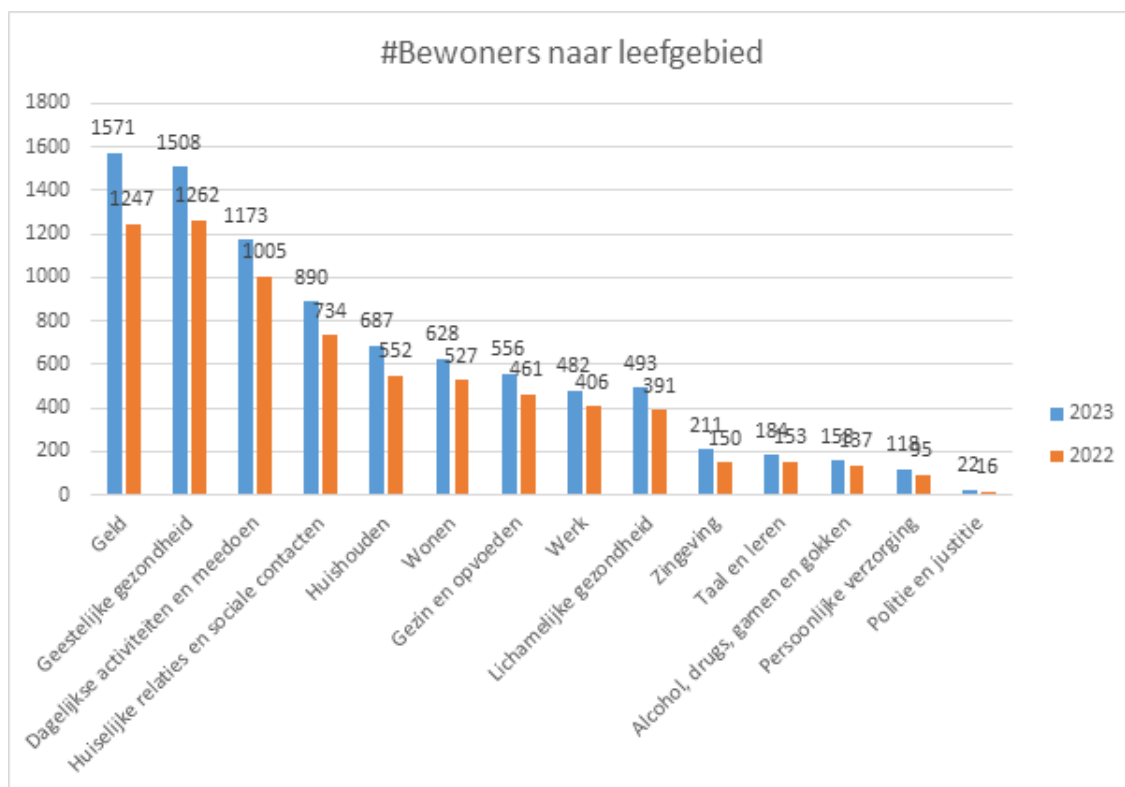
2022 en 2023

Jaar	#Zaken	#Bewoners
2022	5.662	8.793
2023	6.068	9.271

Met elke bewoner die structureel ondersteuning ontvangt wordt een ondersteuningsplan opgesteld. In dat plan worden doelen gesteld waaraan leefgebieden zijn gekoppeld. In de tabel hieronder wordt zichtbaar gemaakt hoeveel doelen er per leefgebied zijn gesteld in 2023. De meeste ondersteuning heeft betrekking op de geestelijke gezondheid van bewoners of richt zich op hun financiële problemen.

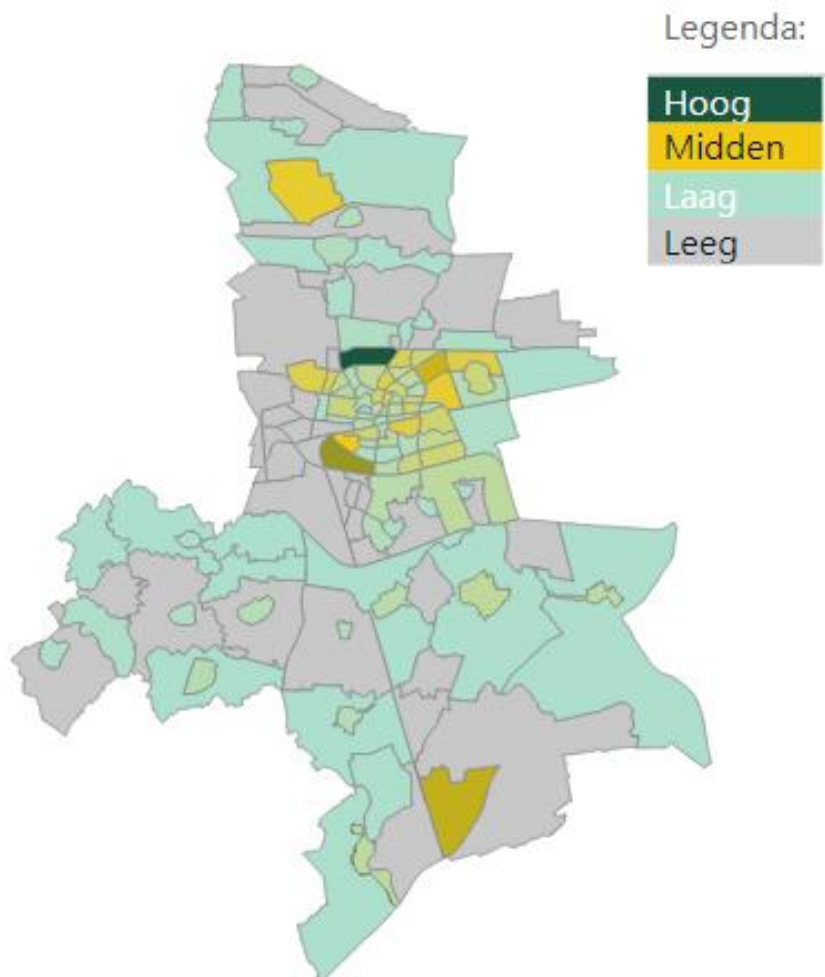


Onderstaande tabel geeft weer voor hoeveel bewoners er per leefgebied doelen zijn gesteld in 2023.



Onderstaande kaart van de gemeente Leeuwarden maakt per buurt/wijk/dorp de hoeveelheid per (unieke) bewoner gestelde doelen zichtbaar. Inzichtelijk wordt zo in welke wijken/buurtten/dorpen Amaryllis de meeste ondersteuning biedt.

#Doelen per bewoner(uniek) naar buurt Wmo



Producten

Voor slechts een deel van de door Amaryllis geboden zaakondersteuning geldt dat daar toewijzingen in de vorm van Wmo-producten aan gekoppeld zijn. Indien bewoners alleen ondersteuning krijgen op het gebied van schulden/geld, of indien er alleen sprake is van lichte opvoedondersteuning jeugd, worden er geen producten toegewezen en geregistreerd.

Bij de productregistratie wordt onderscheid gemaakt tussen de Wmo-producten gemeente Leeuwarden en de regionale producten (Beschermd wonen). De Wmo producten gemeente Leeuwarden zijn onderverdeeld in Basisondersteuning en Aanvullende ondersteuning, waarbij de leveringsvorm 'zorg in natura' dan wel PGB kan zijn. De aanvullende ondersteuning in natura wordt geleverd door Windkracht058.

Wmo totaal(lokaal + regionaal)

Stand

Stand op	#Bewoners	#Toewijzingen
1-1-2023	1.924	2.406
31-12-2023	2.043	2.495

Geheel 2023

Jaar	#Bewoners	#Toewijzingen
2023	2.637	3.941

Wmo lokaal

Stand

Stand op	#Bewoners	#Toewijzingen
1-1-2023	1.678	2.105
31-12-2023	1.747	2.132

Geheel 2023

Jaar	#Bewoners	#Toewijzingen
2023	2.290	3.173

Basisondersteuning

Stand

Stand op	#Bewoners	#Toewijzingen
1-1-2023	859	1.043
31-12-2023	894	1.051

Geheel 2023

Jaar	#Bewoners	#Toewijzingen
2023	1.215	1.491

Aanvullende ondersteuning (Windkracht058)

Stand

Stand op	#Bewoners	#Toewijzingen
1-1-2023	701	780
31-12-2023	756	826

Geheel 2023

Jaar	#Bewoners	#Toewijzingen
2023	1.000	1.128

PGB

Stand

Stand op	#Bewoners	#Toewijzingen
1-1-2023	204	235
31-12-2023	187	213

3. Opbouwwerk

Ook in 2023 heeft het team Opbouwwerk zich gericht op het maken van verbindingen in de wijken en dorpen van de gemeente Leeuwarden. Dit vraagt langdurige inzet door present te zijn in de wijkstructuren en bij buurtorganisaties, vertrouwen te winnen, te signaleren en agenderen. De opbouwwerkers onderhouden nauwe banden met de diverse wijkpanels en bewonersorganisaties. Ook spelen zij een belangrijke rol bij het functioneren van de buurt- en dorpskamer, één van de uitvalsbasisen van onze wijk- en dorpenteams. Zo grijpt het werk van de diverse teams van Amaryllis steeds nauwer in elkaar.

Opbouwwerk is in 2023 meer projectmatig te werk gegaan. Voorbeelden hiervan zijn de twee buurt-/doarpsexpedities in de wijken Heechterp/Schieringen en in Stiens (het gebied van dorps team Noord) en georganiseerd in samenwerking met de wijk- en dorpenteams, team Vrijwilligerswerk en sociale basis initiatieven.

Met het oog op preventie en gezondheid is ingezet op het project 'begin fit', met onder meer als doel de financiële belemmering voor bewoners om te kunnen sporten weg te nemen. Thema's waar het afgelopen jaar ook op diverse manieren aandacht voor was zijn afval, energie, cultuur en valpreventie.

In de wijken van Leeuwarden-Oost zijn met ondersteuning van opbouwwerkers diverse initiatieven tot stand gekomen. Voorbeeld daarvan is de buurtcamping in Bilgaard, voor en door gezinnen in de wijk. Ook de sociaal beheerders van het wijkbedrijf in MFC Mozaïek (Vrijheidswijk) mogen op ondersteuning van het opbouwwerk rekenen.

3.1 Buurt- en dorpskamers

Ook in 2023 zijn er naast de acht in eerste instantie als buurt- en dorpskamer aangewezen locaties, steeds meer (satelliet)locaties bijgekomen en zijn onze sociaal werkers zichtbaarder in de wijken en dorpen aanwezig.

Nog steeds is het de vraag of organisaties vanuit de sociale basis voldoende aansluiten bij de buurt- en dorpskamers en of bewoners de buurt- en dorpskamers voldoende weten te vinden. In 2023 is dit, in de vorm van een inzicht gevend onderzoek in opdracht van de gemeente, geëvalueerd. Hieruit komt naar voren dat de buurt- en dorpskamers onderling grote verschillen laten zien. De belastbaarheid van de vrijwillige besturen varieert, hetgeen de uitvoerbaarheid van de buurt- en dorpskamers kwetsbaar maakt. Hier ligt een ondersteunende rol voor het opbouwwerk, dat echter niet alle vraagstukken kan oplossen.

Amaryllis heeft ervaren dat de buurt- en dorpskamers hebben bijgedragen aan het versterken van de netwerken in de wijk. Ook is door deze netwerken het collectief aanbod van laagdrempelige initiatieven voor bewoners vergroot. Het blijkt echter dat de toegankelijkheid van Amaryllis er onder lijdt de buurt- en dorpskamers te benutten als de enige fysieke toegangsrouten voor bewoners, met soms complexe ondersteuningsvragen op het gebied van Wmo en financiën. Daarom is Amaryllis nu ook weer toegankelijk op de eigen locaties in de wijken en dorpen. In 2024 wordt door Amaryllis doorgewerkt aan de versterking van de sociale basis, onder andere vanuit de buurt- en dorpskamers.

3.2 Leeuwarden Oost

In de wijken van Leeuwarden Oost merken we steeds meer van het “programma” Leeuwarden Oost van de gemeente Leeuwarden en 50 maatschappelijke partners, onderdeel van het Nationale Programma Leefbaarheid en Veiligheid. Doel van het programma is om de wijken in Leeuwarden Oost leefbaarder te maken. In 2023 zijn het programma en de projecten die hierbij horen echt “op stoom” gekomen. Met veel projecten in de wijken zijn samenwerkingsafspraken gemaakt en in een aantal projecten zijn we zelf actief deelnemer. De gebieden van de wijkteams Oud-Oost, Noord en Noordoost vallen binnen het programma.

In hoofdstuk 15 van het jaarverslag wordt ingegaan op het project Preventie met gezag. Daarnaast zijn we als actief deelnemer betrokken bij het Gezinslab in Bilgaard en Oud-Oost, in de vorm van twee maatwerkspecialisten. De opbouwwerkers zijn op hun beurt betrokken geweest bij de totstandkoming van de wijkplannen die behoeften, wensen en ideeën van bewoners, vertalen naar concrete plannen en acties. De opbouwwerkers werken daarvoor samen met de gebiedswerkers van de gemeente en met medewerkers van het programma Leeuwarden Oost. Ook hebben ze een rol in het project “Kunst in je buurt”. De drie wijkteams die in het gebied vallen hebben een rol in de pilot “Schuldenvrij Leeuwarden”, waarbij de gemeente schulden van bewoners kwijt scheldt waardoor ze direct met een schone lei verder kunnen (zie ook hoofdstuk 6.6). Tot slot zijn medewerkers van team Jongerenwerk en Ontmoeten en Meedoen actief op IKC’s in Leeuwarden Oost, als invulling van extra onderwijstijd op deze scholen.

Naast actieve deelname, werken we actief samen met projecten die door partners in het programma worden uitgevoerd. Bijvoorbeeld met de lifecoaches, huiswerkbegeleiding van Humanitas en het project voor verduurzaming van woningen. De komende jaren blijft aandacht voor de samenwerking in het project Leeuwarden Oost belangrijk om ervoor te zorgen dat partijen niet langs elkaar heen, maar sámen werken aan een leefbaarder Leeuwarden Oost.

4. Vrijwilligerswerk

Het team vrijwilligerswerk heeft zich in 2023, net als het jaar ervoor, intensief ingezet om het vrijwilligerswerk in Leeuwarden op de kaart te zetten en te houden.

In het voorjaar van 2023 was er de 'Maatjescampagne', waarbij extra aandacht is besteed aan de werving van dit type vrijwilligers. Ook is in het voorjaar door het team Vrijwilligerswerk bijgedragen aan de landelijke actie NL-Doet. Er zijn organisaties bezocht, kleine presentjes uitgedeeld aan de vrijwilligers en er is deelgenomen aan activiteiten.

In het najaar is het vrijwilligersfestival in de Harmonie gehouden. Ongeveer 80 organisaties en zo'n 400 bezoekers troffen elkaar daar in een goede sfeer. Als uitsmijter van het jaar werd op de dag van de vrijwilliger (7 december) het nieuwe vrijwilligersmagazine gepresenteerd en op tientallen locaties in de gemeente verspreid. Het vrijwilligersmagazine biedt een inkijkje in de diversiteit van vrijwilligersorganisaties in Leeuwarden én tal van inspirerende verhalen over de waarde van vrijwillige inzet. In de 'Huis aan Huis' is een paginagrote advertentie geplaatst vanuit ruim 80 organisaties, waarin ze hun vrijwilligers bedanken. Ook werden er in 2023 ruim 2.000 kaarten door organisaties besteld die zijn verstuurd aan de eigen vrijwilligers.

4.1 Samen Leeuwarden

De website www.samenleeuwarden.nl is in 2023 27.282 bezocht. De vacaturebank wordt het meest benaderd. Gemiddeld staan er 490 vrijwilligersvacatures open van diverse organisaties. Het grootste deel daarvan zijn organisaties uit de gemeente Leeuwarden of actief in de gemeente Leeuwarden. De organisaties hebben rond de 700 reacties binnengekregen op hun vacatures. Daarnaast wordt er veelal op de vacatures gereageerd via mail en telefoon, dit is niet vastgelegd in de cijfers, maar krijgen we te horen van vrijwilligers en organisaties.

Om vraag en aanbod actueel te houden, een breed overzicht te hebben van de vrij toegankelijke initiatieven en contact en hulp onder inwoners onderling te stimuleren, wordt de website www.samenleeuwarden.nl fors uitgebreid en verbeterd. In 2023 is daar veel aandacht en creativiteit in gestoken, begin 2024 wordt de lancering van het aangepaste platform verwacht.

4.2 Samenwerking

Door het team vrijwilligerswerk is er in 2023 sterk ingezet op de samenwerking met collega's van de wijk- en dorpenteams, Opbouwwerk, Ontmoeten & Meedoen, Jongerenwerk en Statushouders. In de diverse buurt- en dorpskamers houden onze adviseurs inloopsprekuren voor belangstellenden uit de wijken en dorpen. Gemiddeld worden er per maand zo'n 30 inwoners tijdens inloophmomenten op gang geholpen naar vrijwilligerswerk en zijn er contactmomenten met vrijwilligersorganisaties en teams zoals team Werk en Participatie van de gemeente.

Er zijn 250 individuele hulpvragen binnengekomen van inwoners, vanuit de wijk- en dorpenteams en externe partijen/inwoners. Deze vragen zijn door het team Vrijwilligerswerk uitgezet/behandeld waarbij vrijwilligers gekoppeld zijn aan (vrijwilligers)organisaties of andere inwoners.

4.3 Taal- en cultuurondersteuning

Het team Vrijwilligerswerk ondersteunt taallessen op drie locaties in dBieb in de gemeente (centrum, Stiens en Grou). Een groep van 33 vrijwilligers was actief in 29 taalgroepen waardoor ruim 200 deelnemers van deze taalondersteuning gebruik kon maken. De resultaten van onze inzet worden begin 2024 in kaart gebracht om in overleg met gemeente en dBieb te beoordelen hoe we dit succes vast kunnen houden en eventueel uitbreiden.

4.4 Buurtbemiddeling

In 2023 zijn er ruim 105 zaken aangemeld voor buurtbemiddeling. Het slagingspercentage van de bemiddelingsinterventie ligt op 70% met die kanttekening dat de bemiddeling in bepaalde gevallen slechts gedeeltelijk slaagt. Als een bemiddelingspoging niet slaagt ligt dat vaak aan het feit dat één van de betrokkenen er niet aan wil meewerken.

Geluidsoverlast staat als klacht met stip bovenaan, met geluidsoverlast door blaffende honden als een probleem dat zich steeds vaker voordoet. Een verstoorde relatie die zich uit in pesten, ruzie zoeken en negeren komt daarna het meest voor. Ook ruzie over zaken als erfafscheiding, rommel in de tuin en overlast van een houtkachel komen regelmatig aan bod.

Een ontwikkeling die vooral na de corona jaren steeds zichtbaarder wordt is dat bewoners een steeds korter lontje hebben waardoor problemen tussen burens sneller escaleren door verbale agressie en de oplossing van het geschil lastiger is. Ook zien we meer kwetsbare mensen bij ons aankloppen. Om hen op een goede manier te ondersteunen zoeken we contact met de sociaal werkers in de wijk- en dorpensteams en werken we met hen samen.

Eind 2023 waren er 18 Buurtbemiddelaars actief. Zie voor meer informatie het jaarverslag Buurtbemiddeling.

5. Mantelzorgondersteuning

Het jaar 2023 was een jaar van meer- en hernieuwde aandacht voor het thema mantelzorg. Met name de noodzaak om zoveel mogelijk mantelzorgers te bereiken, extra aandacht voor mantelzorg vanuit het Integrale Zorgakkoord (IZA) en het Gezonde en Actief Leven Akkoord (GALA), en het verschijnen van de landelijke mantelzorgagenda '23-'26, gaven dit jaar richting voor team Mantelzorgondersteuning.

5.1 Focus op PR en het netwerk

In 2023 is voortgebouwd op het werk van 2022 en daarvoor. Werkzaamheden binnen de thema's mantelzorgcafés, jonge mantelzorgers, respijtzorg (respijtwoekenden en -appartement), mantelzorgwaardering, informatie en advies voor mantelzorgers en uitgave van nieuwsbulletin Mantelkracht zijn dan ook voortgezet. Daarnaast is extra ingezet op bekendheid van ons werk en de mogelijkheden voor mantelzorgondersteuning onder professionele partners in ons netwerk, zoals huisartsen, thuiszorg, gemeente en andere mantelzorgsteunpunten in de provincie. Er zijn steeds meer mensen in de gemeente Leeuwarden die mantelzorgtaken uitvoeren en die wij graag bereiken. Contacten en bijeenkomsten met partners en collega's hebben geleid tot een stijging met 10% van het aantal mantelzorgers die bij ons in beeld zijn en bereikt worden.

5.3 Landelijke mantelzorgagenda '23-'26

De Landelijke Mantelzorgagenda '23-'26 is onder andere ontstaan op basis van een onderzoek naar de effectiviteit van mantelzorgondersteuning. Naar aanleiding van dit onderzoek blijkt dat de behoefte van mantelzorgers met name ligt op het terrein van respijtzorg, ontmoeting, informatie en advies, een luisterend oor en ondersteuning op maat voor jonge mantelzorgers. Naast de werkzaamheden die in de vorige paragraaf zijn omschreven, zijn daarom dit jaar de volgende acties ondernomen om aan te sluiten bij de uitkomsten van dit onderzoek:

- We hebben een ervaringsdeskundigenonderzoek uitgevoerd onder de deelnemers aan de Mantelzorgcafés in de wijken en dorpen;
- Het team Mantelzorgondersteuning sloot aan bij het multidisciplinair atelier dat we samen met NHL/Stenden en de gemeente vormgeven om nieuwe vormen van respijtzorg thuis te ontwikkelen;
- Gestart is met de “1-2-3 gesprekken”, een door onszelf ontwikkeld gespreksmodel om de functie van advies en informatie en het luisterende oor te introduceren en te implementeren.

5.4 Samenwerking met Ontmoeten en Meedoen

In 2023 is de positionering van het team Mantelzorgondersteuning binnen Amaryllis gewijzigd. Vanaf augustus staat het niet meer naast team Vrijwilligerswerk, maar naast Ontmoeten en Meedoen, onder aansturing van de teammanager van dit team. Het team Ontmoeten en Meedoen werkt dagelijks op verschillende locaties met zowel bewoners die ondersteuning krijgen van mantelzorgers als van mantelzorgers zelf. Bovendien kunnen de teams Mantelzorgondersteuning en Ontmoeten en Meedoen elkaar over en weer bijstaan in het organiseren van verschillende activiteiten.

5.5 Plannen voor 2024

Het tweede deel van 2023 stond mede in het teken van vooruitkijken naar 2024 en verder. Een aantal plannen voor het komende jaar stonden hierbij centraal:

- Het evalueren en doorontwikkelen van de activiteiten rond de dag van de mantelzorg en de mantelzorgwaardering waarin we steeds intensiever samen optrekken met de gemeente Leeuwarden. De dag van de Mantelzorg in 2023, gehouden op het gemeentehuis en waarbij intensief werd samengewerkt met de gemeente Leeuwarden, was hiervoor het startpunt.
- Structureel blijven uitvoeren van een ervaringsdeskundigen onderzoek onder de mantelzorgcafés om blijvend in te kunnen spelen op (veranderende) behoeften van mantelzorgers.
- Uitbreiden van de beschikbaarheid van laagdrempelige respijtzorg, waaronder het respijtappartement.
- Extra aandacht voor specifieke doelgroepen en hiervoor passend aanbod ontwikkelen binnen mantelzorgondersteuning, waaronder in ieder geval Jonge Mantelzorgers.

Om deze doelen en plannen te verwezenlijken zijn extra formatie en middelen beschikbaar. Eind 2023 heeft de gemeente een opdracht gegeven voor het uitbreiden van de mantelzorgondersteuning in het kader van het Gezond en Actief Leven Akkoord. Amaryllis richt zich hierbij op extra passend aanbod voor mantelzorgers. De gemeente Leeuwarden gaat aan de slag met een bewustwordingscampagne op het gebied van Mantelzorg.

6. Schuldhulpverlening en armoede

Ook in 2023 heeft Amaryllis zich ingezet om bewoners met financiële problemen te bereiken en te ondersteunen. Er worden daarbij verschillende taken onderscheiden. Op allerlei manieren is de kwaliteit van de uitvoering daarvan verbeterd.

Wij zien het nadrukkelijk als onze rol bij te dragen aan de ontwikkeling van betere hulpverlening voor bewoners met schulden in de totale keten. Door actief als deelnemer aan te sluiten bij verschillende pilots dragen we bij aan de verdere ontwikkeling van de hulp- en ondersteuning aan bewoners met financiële problemen.

6.1 Vroegsignalering

In september 2022 is gestart met de pilot vroegsignalering. De insteek van de pilot was te onderzoeken hoe de vroegsignalering effectiever uitgevoerd kan worden door daarvoor een team in te zetten bestaande uit twee sociaal werkers en drie ervaringsdeskundigen die zich specifiek met deze taak bezighouden. Het pilotteam werkt vanuit een 'er-op-af aanpak' waarbij het team zo'n 150 signalen per maand oppakt. Ook de zogenoemde laatsignalen over het afsluiten van energie en/of water bij bewoners worden door de medewerkers van dit team opgepakt.

De resultaten van de pilot zijn positief. We constateren, vergeleken met de werkwijze van de sociaal werkers in de wijk- en dorpteam, een toename van het aantal keren dat het lukt contact te leggen met bewoners, om vervolgens hen te helpen bij het oplossen van betalingsachterstanden waardoor zij niet in financiële problemen komen.

In 2023 is gewerkt aan het verfijnen van de 'er-op-af aanpak', waarbij de inzichten die we in de pilot hebben opgedaan over de meest passende werkwijze en de daarbij te gebruiken hulpmiddelen, ons daarbij helpen.

Door de positieve resultaten qua bereik is in 2023 besloten om de pilot voor de duur van een half jaar te verlengen tot en met april 2024, waarbij de focus op jongeren van 18-27 jaar komt te liggen. We verwachten in 2024 beter zicht te hebben op de financiële problemen die deze groep kent, de context daarvan en hun behoefte aan ondersteuning. Belangrijker is echter nog te achterhalen waar kansen liggen om te voorkomen dat deze groep in de financiële problemen komt en ons te richten op preventie. Ook daar willen we in samenspraak met de gemeente en ketenpartners aan gaan werken.

De positieve resultaten van de 'er-op-af-aanpak' van het pilot team zijn voor Amaryllis aanleiding in de loop van 2024 alle vroegsignalen door een speciaal daarvoor ingericht team van sociaal werkers en ervaringsdeskundigen op te laten pakken.

6.2 Registratiesysteem RIS

Om de kwaliteit van de vroegsignalering te verbeteren is door de gemeente Leeuwarden besloten om voor de vroegsignalering over te stappen naar het registratiesysteem RIS.

De verwachting is dat door het gebruik van RIS de resultaten van onze inzet verder verbeteren, er efficiënter wordt gewerkt en ook de informatievoorziening verbetert.

In de periode van september tot november 2023 is RIS geïmplementeerd waarbij de kennis en ervaring van de collega's die de vroegsignalering uitvoeren is meegenomen bij de inrichting ervan.

Per 1 november 2023 is RIS in gebruik genomen. Alle Amaryllis medewerkers die vroegsignaleringstaken uitvoeren hebben een werkinstructie via Teams kunnen volgen én beschikken over een handleiding.

Onderstaande tabel maakt zichtbaar wat de resultaten, tot en met oktober 2023, zijn van de vroegsignalering door zowel de wijk- en dorpenteams als het pilotteam. Tot en met oktober werd voor de vroegsignalering gebruik gemaakt van de applicatie VPS. Per november zijn we daarvoor gebruik gaan maken van RIS. De resultaten behaald over de periode november en december zijn op het moment van schrijven van dit jaarverslag nog niet voor ons beschikbaar.

	202301	202302	202303	202304	202305	202306	202307	202308	202309	202310	202311	Totaal
Aantal signalen	361	333	306	298	385	415	356	333	434	457	54	3732
In beeld (nee)	237	227	189	180	271	321	326	316	397	427	54	2945
#In beeld (nee), contact gehad (ja)	129	110	93	99	161	194	105	142	200	198	30	1461
%In beeld (nee), contact gehad (ja)	54%	48%	49%	55%	59%	60%	32%	45%	50%	46%	56%	50%
#In beeld (nee), hulp aanvaard (ja)	20	9	17	14	10	23	22	29	34	43	6	227
%In beeld (nee), hulp aanvaard (ja)	8%	4%	9%	8%	4%	7%	7%	9%	9%	10%	11%	8%
#In beeld (nee), quickfix (ja)	12	5	7	7	3	9	17	23	30	28	3	144
#In beeld (nee), verwezen (ja)	8	4	10	7	7	14	5	6	4	15	3	83
#In beeld (nee), financiële hulp (ja)	8	4	10	7	7	14	5	6	4	15	3	83

6.3 Keten Particuliere Schuldhulp

De 'particuliere schuldhulp' omvat een keten van zowel professionele- als vrijwilligersorganisaties die ingezet worden voor schuldhulpverlening aan particulieren. In juni 2023 zijn er samenwerkingsafspraken gemaakt tussen de verschillende ketenpartners. Deze bestaan uit een beschrijving van de taken/werkzaamheden van de verschillende bij de schuldhulpverlening betrokken partijen met als doel de samenwerking te optimaliseren en beter op elkaar af te stemmen waardoor vrijwilligers en beroepskrachten weten wat zij van elkaar mogen verwachten.

Om de samenwerking blijvend te optimaliseren vinden er met regelmaat overleggen plaats en zoeken partijen naar gezamenlijke initiatieven bij de schuldhulpverlening aan particulieren, dit vanuit de overtuiging dat we bewoners met financiële problemen het beste kunnen helpen door als professionals en vrijwilligers samen te werken.

6.4 Samenwerking met woningcorporaties

In 2023 heeft de samenwerking met de woningcorporaties in Leeuwarden geleid tot de realisatie van de pilot voorkomen dreigende huisuitzettingen. Elkien, WoonFriesland, Amaryllis en de gemeente Leeuwarden werken in de pilot aan een eenduidige en effectievere aanpak bij het voorkomen van dreigende huisuitzettingen. Dreigende huisuitzettingen zorgen voor veel stress bij inwoners en de betrokken hulpverleners en brengen de nodige maatschappelijke kosten (waaronder bijvoorbeeld deurwaarders- en schuldhulpverleningskosten) met zich mee. De pilot is op 1 november 2023 gestart en heeft de looptijd van 1 jaar. Er wordt ingezet op het borgen van de betaling van de maandelijkse huur, het bieden van hulp door onder meer het afspreken van een realistische betalingsregeling voor de huurachterstand. De woningcorporaties geven huurachterstanden van 1 en 2 maanden door via RIS. Bij 3 maanden huurachterstand zet de deurwaarder normaliter het traject van dagvaarding in. In de pilot wordt hier, wanneer er geen sprake is van een uitkering, maximaal 2 weken mee gewacht. In die periode gaan de consulent van de wooncorporatie samen met een sociaal werker op huisbezoek. Daar wordt als eerste geprobeerd om samen met de bewoner de doorbetaling van de lopende huur te realiseren.

Wanneer er wel sprake is van een participatie-uitkering kan via de gemeente de doorbetaling van de huur worden geregeld vanuit de uitkering en wordt van de dagvaarding afgezien.

Na het regelen van de doorbetaling van de huur gaan bewoner en sociaal werker samen aan de slag om overzicht te krijgen in inkomsten en uitgaven en tot een stabiele financiële situatie te komen.

6.5 Budgetcoaching met NIBUD modules

Amaryllis heeft ervoor gekozen om in de groepsgerichte ondersteuning van bewoners met financiële problemen gebruik te gaan maken van drie door het Nibud ontwikkelde modules:

1. Omgaan met Geld (algemeen)
2. Goed zorgen voor je geld (LVB doelgroep)
3. Budgetcursus Statushouders

Deze modules bieden de mogelijkheid om trainingen samen te stellen op basis van de leerdoelen van de deelnemers. De trainingen worden met ingang van november 2023 aangeboden en zullen in 2024 in de gehele gemeente worden uitgerold.

6.6 Pilot Schulden Vrij Leeuwarden

Op 1 oktober 2022 is de pilot “SchuldenvrijLeeuwarden” gestart in Leeuwarden Oost.

De pilot is ontstaan op initiatief van drie bewoners van de gemeente Leeuwarden en richt zich op 100 huishoudens in Leeuwarden Oost die problematische schulden hebben.

De bewoners die in deze pilot deelnemen krijgen een finale kwijtschelding van de restschuld na een schuldregeling (saneringskrediet). Er worden dus geen nieuwe ‘schuld’-routes opgezet, maar de bestaande schuldenaanpak wordt uitgebreid door kwijtschelding van de restschuld. De verwachting is dat hierdoor bij bewoners de ruimte ontstaat om aan hun toekomstperspectief te gaan werken. NHL Stenden voert onderzoek uit naar de resultaten van deze aanpak. De bewoners worden tijdens hun traject (vrijblijvend) ondersteund door Amaryllis, samen met betrokken ervaringsdeskundigen.

In november 2023 is door de deelnemende partijen de werkwijze verbeterd naar aanleiding van een aantal bij de uitvoering van de pilot gesignaleerde knelpunten. Onder andere de rol en inzet van ervaringsdeskundigen is hiermee verhelderd.

6.7 Toeslagen servicepunt

Vanaf oktober 2023 is Amaryllis officieel Toeslagen Servicepunt van de Belastingdienst.

Kortgezegd kunnen sociaal werkers met expertise op het gebied van financiën door de toekenning van deze status zogenoemde ‘dossiergebonden’ vragen over toeslagen stellen aan een hiervoor beschikbaar gestelde medewerker van de belastingdienst. Hierdoor wordt de dienstverlening aan bewoners verbeterd en versneld.

6.8 Doorkijk naar de toekomst

In de loop van 2023 horen we steeds meer verhalen van mensen die grote zorgen hebben over hun financiën of bij wie om andere redenen de bestaanszekerheid in het geding is. We helpen hen door te beoordelen welke voorzieningen er voor hen zijn, budgetoverzicht te creëren, budgetvaardigheden te leren en indien nodig hun schulden te regelen of eventueel via de KBNL. Daarnaast proberen we ook op andere manieren in te zetten op het vergroten van de bestaanszekerheid van bewoners. Dit doen we bijvoorbeeld door aan te sluiten bij en actief bij te dragen aan initiatieven die gericht zijn op compensatie van armoede, denk aan bijvoorbeeld de ontbijttassen van het Rode Kruis, of ondersteuning te bieden aan inwoners die initiatieven ondernemen, zoals deelkasten. We proberen op deze manier ook contact te leggen met bewoners die ondersteuning nodig hebben, maar dit (nog) niet krijgen.

In 2024 wordt hier een vervolg aan gegeven met als doel om uiteindelijk iedere bewoner bij wie de bestaanszekerheid in het geding is te bereiken en hem of haar de helpende hand toe te reiken.

Voorkomen is belangrijker dan genezen. We focussen daarom ook op preventie. Daar waar mogelijk problemen voorkomen óf voorkomen dat de situatie verslechtert. Daarvoor is nodig dat de gehele keten van schuldhulpverlening en armoedebestrijding de gezamenlijke inzet op elkaar afstemt. Een belangrijk thema dat daarbij aan bod dient te komen is kinderarmoede. We werken aan een plan van aanpak rond de aanpak van kinderarmoede en willen daar in 2024 uitvoering aan geven.

7. Doorbraakmethodiek

De doorbraakmethodiek is onderdeel van de reguliere werkwijze van Amaryllis. Met deze methodiek kunnen sociaal werkers, indien nodig, voor bewoners een oplossing op maat realiseren die afwijkt van de reguliere aanpak en regels opzij zetten. Een doorbraak.

Amaryllis heeft deze methodiek vanaf 2019 geborgd in haar werkwijze. Per wijk- en dorpenteam zijn er twee maatwerkspecialisten, sociaal werkers, getraind in de doorbraakmethodiek en beschikbaar voor collega's om mee te denken bij hulpvragen die eventueel in aanmerking komen voor de doorbraakmethode.

Halverwege 2023 is in samenspraak met de gemeente het format voor het doorbraakplan aangepast en toegankelijker gemaakt. Eveneens zijn de stroomschema's voor de inzet van de doorbraakplannen bijgewerkt en voorzien van een update.

In 2024 wordt ingezet op het voorzien van alle doorbraakspecialisten van nieuwe inspiratie en voldoende kennis bij het gebruik van de doorbraakmethode. Juist nu de bestaanszekerheid van steeds meer bewoners in het geding is kan de doorbraakmethode een belangrijk instrument zijn en willen we dat optimaal benutten.

We gaan daarvoor in ieder geval aansluiten bij de mogelijkheden die de gemeente biedt rond het "Doorbraakspel" en gezamenlijk met het kernteam 'Op Maat', dat gemeentelijk het toepassen van de methodiek aanjaagt, verkennen hoe we trainingen en inspiratiesessies kunnen vormgeven en uitvoeren.

Intern zoeken we naar meer en betere manieren om kennis en informatie te delen, om daarmee de inzet van de methodiek en passende oplossingen voor bewoners te realiseren.

8. Statushouders

Ook mensen met een andere taal of cultuur kunnen bij Amaryllis terecht. Meestal bij één van onze sociale wijk- of dorpenteams, net als andere inwoners van de gemeente Leeuwarden.

Maar soms is er meer nodig. Speciaal daarvoor heeft Amaryllis het team Statushouders.

Het team Statushouders is er voor situaties waarin taal, cultuur en/of specifieke problematiek vragen om specialistische kennis en ervaring. Het team adviseert de sociale wijk- en dorpenteams en biedt ook zelf ondersteuning. Op deze manier kan Amaryllis rekening houden met wat mensen met andere achtergronden nodig hebben.

Het afgelopen jaar is het spreekuur 'Statushouders' uitgebreid met ruimere openingstijden en extra vrijwilligers. Zo kunnen we nog beter, op een laagdrempelige manier, statushouders ondersteunen met praktische zaken.

Daarnaast is de samenwerking met Vluchtelingenwerk Noord Nederland (VWNN) en de gemeente versterkt. Deze partijen zijn het eerste jaar betrokken bij de maatschappelijke begeleiding van de statushouders in de gemeente Leeuwarden. Indien er nog hulpvragen zijn dragen gemeente en VWNN de statushouder na een jaar over aan Amaryllis. Belangrijke opdracht in deze blijft het financieel coachen van de statushouder. In de eerste 6 maanden wordt dit gedaan door een financieel coach van de gemeente, daarna is continuering van het financieel coachen door Amaryllis in veel situaties van groot belang. Het realiseren van een warme overdracht richting Amaryllis is in 2024 de vervolgstap.

9. Beschermd Wonen

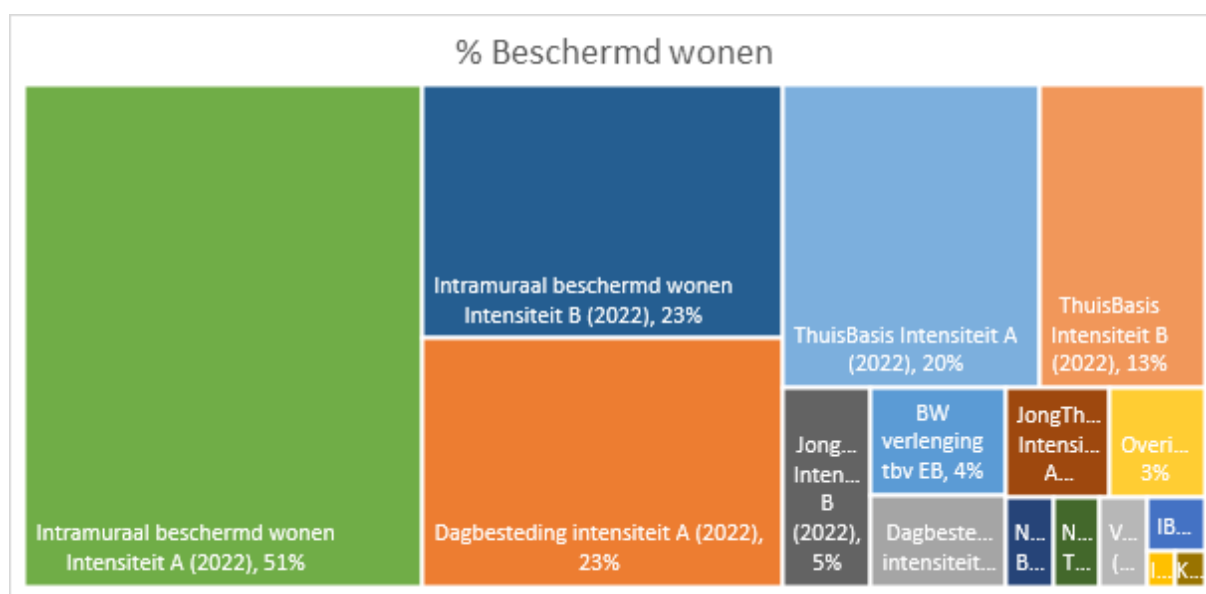
Wmo regionaal

Stand

Stand op	#Bewoners	#Toewijzingen
1-1-2023	246	301
31-12-2023	297	363

Geheel 2023

Jaar	#Bewoners	#Toewijzingen
2023	375	768



Beschermd wonen maakt onderdeel uit van de regionaal aangeboden ondersteuningsproducten. Aanvragen voor Beschermd wonen leggen een groot tijdsbeslag op onze sociaal werkers en vragen om veel kennis en ervaring op dat gebied. Om die reden zou het efficiënter kunnen zijn deze werkzaamheden te beleggen bij een team van medewerkers dat zich alleen bezighoudt met deze aanvragen. Omdat de verwachting was dat het aantal aanvragen de komende jaren af gaat nemen in verband met verdergaande decentralisatie (van Leeuwarden naar andere Friese gemeenten), is besloten om het verwerken van de aanvragen Beschermd wonen bij de wijk- en dorpenteams te blijven beleggen. Om uniformiteit en verbinding te borgen is binnen Amaryllis de werkgroep Beschermd wonen opgericht. Vanuit elk wijk- en dorpenteam sluit er één afgevaardigde aan bij de werkgroep. Samen zorgen zij voor het borgen van kennis, vaardigheid en volgen ze de actuele ontwikkelingen.

Na een evaluatie van de provinciale werkwijze Beschermd wonen, waarvoor onze medewerkers input hebben gegeven, is door het Sociaal Domein Friesland (SDF) besloten om deze werkwijze per 2024 te veranderen. Tijdens de evaluatie is duidelijk geworden dat de kwaliteit van de ondersteuningsplannen als goed wordt beoordeeld. Hierdoor is het niet meer nodig dat het expertteam van SDF elke aanvraag beoordeelt.

Daarnaast werd duidelijk dat het aantal medewerkers van het expertiseteam SDF per 2024 zal worden gehalveerd en de experts niet meer bij elke casus betrokken zullen worden. Vooruitlopend hierop is door SDF besloten om bij enkele wijkteams al voor de zomer deze wijziging door te voeren. Per 1 januari 2024 volgen de andere wijk- en dorpenteams. Voor de wijkteams die nu de aanvragen zonder beoordeling door een expert van het SDF afhandelen geldt dat er door het SDF steekproeven worden genomen om de kwaliteit van de aanvragen te monitoren. Ook is er door het SDF voorgeschreven dat elke aanvraag door een duo van twee sociaal werkers wordt behandeld en dat ter beoordeling van de aanvraag het vierogen principe wordt toegepast door er nog weer een andere sociaal werker bij te betrekken. Hierdoor zijn er per aanvraag drie sociaal werkers betrokken, wat leidt tot een aanzienlijke werklast wat niet efficiënt is.

In 2022 zijn nieuwe aanmeldformulieren Beschermd wonen ontwikkeld die getest zijn in één wijkteam. Inmiddels zijn deze formulieren in de hele organisatie geïmplementeerd en worden ze door alle wijk- en dorpenteams gebruikt. In de werkgroep die periodiek bijeenkomt, wordt blijvend aandacht besteed aan het op dezelfde wijze gebruiken van deze formulieren.

10. PGB

Het PGB-team werkt met eerder geoptimaliseerde werkprocessen en is in een continue dialoog met de gemeente en samenwerkingspartners. Er is sprake van een goede samenwerking met de gemeentelijke afdeling Publieke Dienstverlening en er wordt actief meegedacht binnen de PGB-werkgroep van de gemeente. Dit met onder andere als resultaat dat er in 2023 twee hulpmiddelen in gebruik zijn genomen, namelijk een hulpmiddel voor de evaluatie en een hulpmiddel voor het toetsen van PGB als verstrekkingvorm. Daarnaast is de gemeente nog bezig met het ontwikkelen van een digitale mogelijkheid voor de registratie van formele PGB-aanbieders, een PGB QuickScan. Ook voor dit proces levert Amaryllis input. De invoering van deze mogelijkheid zal de tijd die de medewerkers van het PGB-team kwijt zijn aan administratieve handelingen verminderen.

Het PGB-team heeft aandacht gehad voor haar zichtbaarheid binnen Amaryllis. Ze hebben hun interne nieuwsbrief nieuw leven ingeblazen. Verder is er door het team navraag gedaan of er behoefte was aan structurele aansluiting bij de wijk- en dorpenteams. Gezien het aantal PGB-aanvragen per team was deze behoefte er niet. Uit ervaring blijkt dat de collega's hen goed weten te vinden. Als ze vragen hebben, nemen zij contact op met hun vaste aanspreekpunt vanuit het PGB-team.

11. Ontmoeten en Meedoen

In het jaar 2023 is Ontmoeten en Meedoen definitief een gevestigde term geworden, zowel binnen Amaryllis als daarbuiten. Een blijvend concept met een stabiel team dat zich ook in 2023 weer op allerlei terreinen heeft ontwikkeld.

11.1 De cijfers - een gedeeltelijk beeld

Het aantal deelnemers Ontmoeten en Meedoen is gedurende 2023 licht gestegen. Aan het begin van het jaar waren er circa 210 bewoners in ondersteuning, aan het einde van het jaar waren dit er 230. In totaal zijn er gedurende 2023 circa 280 deelnemers met een ondersteuningsplan actief geweest binnen Ontmoeten en Meedoen. Het aantal medewerkers in dienst is gelijk gebleven (14 medewerkers, bijna 12 fte). Daarnaast is een BBL-student van de MBO-opleiding Maatschappelijke Zorg gestart met werken en leren binnen Ontmoeten en Meedoen. Naast medewerkers in dienst waren er in 2023 bij Ontmoeten en Meedoen ook stagiairs en vrijwilligers actief.

11.2 Locatieontwikkelingen, collectieven en Ontmoeten en Meedoen

De locaties van Ontmoeten en Meedoen zijn volop in ontwikkeling. We zien dat door het open karakter van onze voorzieningen steeds meer bewoners onze activiteiten en werkzaamheden weten te vinden. Hierdoor groeit het totaal aantal bewoners met een ondersteuningsplan bij Ontmoeten en Meedoen. De groei heeft zich vrij geleidelijk verspreid over de locaties. Ook een groeiend aantal bewoners zonder ondersteuningsplan neemt deel aan de activiteiten en werkzaamheden van Ontmoeten en Meedoen. Mede door die groeiende mix van vrijwilligers, incidentele deelnemers en deelnemers met ondersteuningsplan zijn we in staat geweest om met gelijkblijvende formatie een groter aantal bewoners te ondersteunen.

Specifieke ontwikkelingen hebben zich voorgedaan in Stiens, Bilgaard en Camminghaburen. In Stiens is, door de steeds zwaarder wordende ondersteuningsvraag van de deelnemers, de groep overgedragen aan samenwerkingspartner Aardema Zorg, onderdeel van Windkracht058. De groep blijft toegankelijk voor zowel basis- als aanvullende ondersteuning. In Bilgaard en Camminghaburen is Amaryllis in oktober, samen met het Odensehuis en andere partners in de ondersteuning voor mensen met dementie, gestart met de ontwikkeling van ontmoetingsplekken. We betrekken hierbij de bestaande sociale basis in de wijken, om samen aan een 'dementievriendelijke wijk' te werken.

In 2023 zijn ook een aantal samenwerkingen met collectieven van de wijk- en dorpensteams ontstaan. Voorbeelden zijn de samenwerking rond twee open groepen in Stiens en de uitvoering van het collectief "Koffie aan de singel" wat is overgenomen door Ontmoeten en Meedoen. We verwachten in 2024, als gevolg van de doorontwikkeling van collectief werken binnen Amaryllis, meer van deze ontwikkelingen.

11.3 Onderaannemers en samenwerkingen in de sociale basis

Ontmoeten en Meedoen maakte ook in 2023 gebruik van een aantal onderaannemers. Werkpro biedt in de Oude Ambachtschool activiteiten aan voor circa 70 deelnemers. Een klein aantal bewoners, circa 10, is in onderaanneming bij de JP van der Bent stichting. Aardema Zorg, onderdeel van Windkracht058, biedt als onderaannemer Ontmoeten en Meedoen aan op de locaties Westend en Stiens, waar in totaal ca. 20 deelnemers komen. Tot slot voert het Generatiehuis, in samenwerking met Amaryllis, het project Kunst in je Buurt uit.

Er waren in 2023 371 actieve deelnemers aan 24 kunstprojecten in de verschillende wijken en dorpen. De samenwerking met stichting Netwerkcentrum Leeuwarden is in 2023 op een goede manier voortgezet.

Samen met Caparis en de gemeente Leeuwarden is eind 2023 gestart met de pilot “Simpel Switchen”. In deze pilot worden drempels voor deelnemers van Ontmoeten en Meedoen weggenomen om vormen van beschut werk uit te proberen en tijdelijk te combineren met Ontmoeten en Meedoen.

11.4 Projecten

In 2022 zijn er twee nieuwe projecten opgestart en er was een eerste editie van de zomerfair. Deze hebben ieder op hun eigen manier een vervolg gekregen in 2023. Het project “buurtkeukens” is voortgezet. De activiteiten coördinator buurtkeukens ondersteunt in samenwerking met het opbouwwerk en team Vrijwilligerswerk initiatieven in de sociale basis gericht op goedkoop, gezond en sociaal eten. Daarnaast is in 2023 gestart met het geven van kookworkshops op een aantal “Plus-IKC’s” in Leeuwarden Oost.

Het project “beweging en gezondheid” is breder opgenomen in de organisatie. Binnen Ontmoeten en Meedoen zelf zijn structureel beweegactiviteiten op locaties opgestart. Er is een koppeling ontstaan tussen de buurtsportcoaches en een afgevaardigde uit alle wijk- en dorpenteams. Daarnaast zijn verschillende projecten opgestart binnen het thema, zoals “Begin Fit” en uitbreiding van “de derde helft”. Het project waarbij valpreventie trainingen in de sociale basis gegeven worden krijgt in opdracht van de gemeente een vervolg in 2024, als onderdeel van het Gezond en Actief Leven Akkoord. Het thema “beweging en gezondheid” wordt inmiddels niet meer in projectvorm aangepakt, maar krijgt nu meer aandacht in alle teams.

Tot slot is vanuit Ontmoeten en Meedoen een bijdrage geleverd in de projecten Dag!enDoen en aan de doorontwikkeling van de website SamenLeeuwarden.

12. Begeleiders

Het team Begeleiders bestond in 2023 uit 14 begeleiders en een aantal stagiairs. Zij zijn aan de wijk- en dorpenteams en het team Statushouders verbonden en bieden ondersteuning bij bewoners thuis volgens de daarvoor afgesproken werkwijze. Begeleiders kunnen ingezet worden als de sociaal werker een ondersteuningsplan heeft opgesteld en doelen heeft geformuleerd die passen bij de basisondersteuning die begeleiders bieden. Periodiek evalueren door de sociaal werker als regievoerder en de begeleider draagt eraan bij dat begeleiders effectiever en efficiënter ingezet worden. Hierdoor kan de geboden ondersteuning periodiek worden bijgesteld, opgeschaald en/of afgeschaald. In 2023 is er blijvend ingezet op en juiste uitvoering van de afgesproken werkwijze.

We merken dat er veel vraag is naar de inzet van begeleiders. Als een begeleider geen ruimte meer heeft om de gevraagde ondersteuning te bieden, biedt de sociaal werker deze ondersteuning. Begeleiders zijn werkzaam in de wijk- en/of dorpenteams en er wordt integraal invulling gegeven aan de samenwerking. Zij zijn goed op de hoogte van ontwikkelingen of andere zaken welke van belang zijn voor de benodigde ondersteuning.

Omdat de begeleiders, in nauwe samenwerking met de sociaal werkers, werkzaam zijn in de wijk- en dorpenteams is de vraag naar voren gekomen of het beter is de aansturing van hen te beleggen bij de managers van het wijk- of dorpenteam waarbinnen zij werkzaam zijn. Zij hebben meer zicht op hun functioneren en op de wijze van samenwerking met de sociaal werkers in hun teams. In januari 2023 is de positionering van het team Begeleiders geëvalueerd. Deze evaluatie heeft erin geresulteerd dat de functionele aansturing en daarmee de positionering van de begeleiders bij de managers van de wijk- en dorpenteams is belegd. De begeleiders komen twee keer per jaar bijeen om gezamenlijke thema's te bespreken.

13. Ernstige Psychiatrische Afwijkingen (EPA)

Om de behandeling en begeleiding van bewoners met een Ernstige Psychiatrisch Afwijking beter op elkaar af te stemmen is er tot en met juni 2023, in de vorm van een pilot, door een tweetal sociaal werkers van het wijkteam Centrum Oost geparticipeerd in het FACT-team Centrum van de GGZ.

Vanwege de positieve resultaten van de pilot FACT team Centrum van de GGZ is besloten deze vorm van samenwerking structureel te maken en uit te rollen naar de gehele gemeente Leeuwarden. De gemeente Leeuwarden draagt daarin bij door het financieren van de personeelskosten van een drietal sociaal werkers. De aan deze financiering gekoppelde opdracht is door de gemeente aanbesteed. Amaryllis heeft op de aanbesteding EPA ingeschreven en in juni 2023 de opdracht gegund gekregen, waarna is gestart met de uitrol van de EPA werkwijze in de FACT-teams Noord en Zuid.

De drie FACT teams, inmiddels regioteams geheten, hebben dit jaar elk twee sociaal werkers aan het team gekoppeld gekregen. Vanaf oktober 2023 zijn deze EPA-medewerkers in alle drie de regioteams operationeel. Het vierde kwartaal van 2023 is gebruikt om de regioteams Noord en Zuid te informeren over de EPA-methodes en werkwijzen en af te stemmen hoe deze werkwijzen in hun processen en werkwijzen kunnen worden geïntegreerd.

De wijk- en dorpenteams die zich bevinden in het gebied van regioteam Noord en Zuid zijn door middel van een presentatie bijgepraat over op- en afschaling van bewoners naar de Fact-teams.

De sociaal werkers EPA, in totaal 6 personen, vormen sinds eind 2023 een aparte organisatorische eenheid binnen Amaryllis onder leiding van één teammanager. Op deze manier is er verbinding met enerzijds het regioteam en anderzijds met Amaryllis als werkgever en vanuit de opdracht Basisondersteuning verantwoordelijk voor de begeleiding van bewoners met Ernstig Psychiatrische Afwijkingen. Het uitwisselen van kennis en ervaringen zorgt voor een mooie balans tussen zelfstandig werken in de regioteams en binding met het team EPA. Periodiek vinden er overleggen plaats waarbij zowel een leidinggevende van de GGZ als de teammanager van Amaryllis aanwezig is. Ook vindt er periodiek overleg plaats tussen de leidinggevende van GGZ en Amaryllis om de doorontwikkeling van deze vorm van samenwerking te bewaken.

Het jaar 2024 staat in het teken van het verder implementeren van de EPA manier van werken in de regioteams Noord en Zuid en het bestendigen van deze werkwijze in regioteam Centrum.

14. Jeugd

2023 was een bewogen jaar. Er is door onze medewerkers veel ondersteuning geboden aan jeugdigen en hun ouders. Daarbij is veelvuldig samengewerkt met diverse ketenpartners.

14.1 Samenwerking Jeugdexpertteam

We zijn het jaar 2023 gestart met diverse gesprekken met het Jeugdexpertteam van de gemeente Leeuwarden. Aanleiding was een toenemende wachttijd en wachtlijst bij het Jeugdexpertteam waardoor verkend is of Amaryllis tijdelijk taken van het Jeugdexpertteam kon overnemen teneinde de jeugdigen in de gemeente Leeuwarden zo tijdig en passend mogelijk (Jeugd)hulp te kunnen bieden. Concreet heeft Amaryllis van begin maart tot 1 juni 2023 de onderzoekstaak van het Jeugdexpertteam overgenomen. Het ging hierbij specifiek om het verrichten van het onderzoek dat nodig is om vast te stellen of ondersteuning vanuit de Jeugdwet nodig is. Bij deze tijdelijke inzet is prettig samengewerkt met Veilig Thuis, dat eveneens een bijdrage heeft geleverd bij het overnemen van taken van het Jeugdexpertteam en Amaryllis waar gewenst heeft ondersteund.

Gelijktijdig met deze tijdelijke inspanning is er met het Jeugdexpertteam overlegd over een meer structurele oplossing voor het probleem van de wachttijden en wachtlijsten. De gesprekken lopen nog steeds. We hopen dat de uitvoering van de Jeugdagenda 2024-2028 snel duidelijkheid geeft.

In de maanden september en november zijn er een tweetal werksessies georganiseerd waar casuïstiek aan de orde kwam van situaties waarin sprake is van (risico's op) onveiligheid. We hebben in deze werksessies het gesprek gevoerd over de taken, rollen en onderlinge verwachtingen. De opbrengsten zijn vertaald in specifieke acties welke in 2023 en 2024 verdere opvolging hebben gekregen of nog zullen krijgen.

14.2 Kinderarmoede

In 2023 heeft opnieuw het belangrijke thema kinderarmoede aandacht gekregen binnen de organisatie. Zo organiseerden we onder andere in april 2023 een mini- symposium over dit onderwerp in samenwerking met het onderwijs en de gemeente Leeuwarden. Annelies Kassenberg, socioloog en lector Jeugd & Leefomgeving was aanwezig als gastspreker. Het was een mooie bijeenkomst waar niet alleen aan deskundigheidsbevordering is gewerkt, maar waarbij tevens ruimte was voor ontmoeting en een gesprek tussen de verschillende aanwezigen (vanuit het onderwijs, kinderopvang, GGD, de gemeente en Amaryllis). Een aantal gedreven medewerkers van Amaryllis is met een voorstel gekomen voor een verbeterde aanpak van kinderarmoede waar we in 2024 verder mee aan de slag zullen gaan.

14.3 Groepsgerichte ondersteuning

Er is in 2023 meer stedelijk groepsgericht aanbod voor jeugdigen en/of hun ouders aangeboden vanuit de wijk- en dorpenteams. Na wat opstarttijd kunnen we vol trots zeggen dat het collectief Ouder- en kindcafé een groot succes is en al geruime tijd goed loopt. We zien vriendschappen ontstaan tussen ouders en ouders die hun netwerk vergroten, waarbij hun zelfvertrouwen groeit, ouders die onderling verhalen en ervaringen delen en uitkijken naar de volgende keer.

Ook in 2023 hebben we in nauwe afstemming met de GGD een aantal KIES (Kinderen In Een Scheiding) trainingen aangeboden op diverse IKC's.

KIES is een door het Nederlands Jeugd Instituut (NJI) erkende methodiek waarbij kinderen in een groep (onder begeleiding van twee KIES trainers) leren hoe ze beter om kunnen gaan met de gevolgen van een scheiding. Nieuw is dat we naast KIES-trainingen ook de ScheidingsATLAS hebben aangeboden. Dit is een preventieve groepstraining voor ouders die gaan scheiden of gescheiden zijn, met aandacht voor stress en steun, verlies en rouw en ouderschap na een scheiding. De groepsbijeenkomsten zijn informatief en interactief bestaande uit het uitwisselen van tips en ervaringen, animaties, video's en begeleide oefeningen. Door het vergroten van kennis, bewustzijn en gedragsintenties van ouders draagt de training bij aan het versterken van ouderschap, de opvoeding en de opvoedcontext.

14.4 Visie vorming jeugd

In het tweede deel van 2023 hebben er een drietal inspiratiesessies voor onze medewerkers plaatsgevonden specifiek over het thema jeugd. Doel was om met elkaar van gedachten te wisselen over de vraag hoe we de ondersteuning aan en/of voor jeugdigen en hun gezinnen verder kunnen verstevigen. Hierbij is het continu gegaan over welke rol en taak Amaryllis daarbij heeft en/of zou kunnen innemen, passend bij onze opdracht. Dit heeft mooie inzichten en aanknopingspunten opgeleverd. In 2024 zal dit verder uitgewerkt en uitgedragen worden. Zo kunnen we nog meer jeugdigen en hun gezinnen adequaat ondersteunen bij bijvoorbeeld, school, de thuissituatie, adequaat omgaan met geld, het (vergroten van het) sociaal-emotioneel welbevinden een zinvolle invulling van vrije tijd en werk etc.

15. Jongerenwerk

15.1 Stedelijk Jongerenwerk

15.1.1 Jimmy's

Afgelopen jaar is Jimmy's 2.625 keer door jongeren bezocht, 610 jongeren daarvan waren in 2023 daar voor het eerst. Jimmy's is een plek voor en door jongeren. Jongeren kunnen er fysiek en online terecht met al hun vragen en ideeën. Er zijn in Jimmy's 937 coachingstrajecten en/of hulpvragen opgepakt, voornamelijk gericht op maatschappelijke participatie, eenzaamheid, en geestelijke gezondheid. De samenwerking met onder andere MBO Rebound en het OPDC is verbeterd en steeds meer scholen (VMBO/MBO/HBO) bezochten Jimmy's. Jimmy's werd dit jaar vaker gebruikt voor netwerkbijeenkomsten en collectieven, zoals "de Verschilmakers" en het "Zelfstandig Wonen" collectief. Naast reguliere activiteiten initieerden jongeren diverse kleine evenementen, zoals muziekavonden en knutselmiddagen. 2023 was het jaar van het eerste Jimmy's Festival, gehouden bij het Stadsstrand. Dit benadrukt de veelzijdige rol van Jimmy's in het ondersteunen en verbinden van jongeren in de gemeente Leeuwarden.

15.1.2 Ontmoetingscentrum jonge ouders (OJO)

OJO is een ontmoetingsplek voor (aanstaande) jonge ouders, die voor hun 24e zwanger zijn of een kindje hebben gekregen. In 2023 zijn er bij OJO 79 nieuwe jonge ouders aangemeld. OJO heeft structureel een groep van ongeveer 40 ouders in beeld waar geregeld contact mee is. Circa 90% van deze groep bestaat uit jonge moeders, 10% uit jonge vaders. Circa 20% van deze groep is statushouder. Veel van de ouders (70%) hebben behoefte aan emotionele/psychische ondersteuning. De ouders vergroten hun netwerk en maken gebruik van de tweedehandsspullen die OJO hen aanbiedt.

Bij een deel van de groep (40%) is er sprake van complexere problematiek. Hen verwijzen wij door naar de wijk- of dorpensteams of naar een andere passende instantie.

15.1.3 Ambulant jongerenwerk

Gedurende het gehele jaar zijn de ambulant jongerenwerkers wekelijks meerdere malen de straat op geweest. Er wordt dan preventief contact gezocht met jongeren in de gemeente Leeuwarden. In de avond worden er door ambulant jongerenwerkers meerdere locaties bezocht. Dan wordt er contact gelegd met jongeren en worden jongeren indien nodig aangesproken op zorgelijk gedrag (overlast, middelgebruik, vechtpartijen, enz.). In samenwerking met politie, handhaving, gemeente Leeuwarden (OOV) en het Meldpunt Overlast Leeuwarden (MOL) worden tijdens de maandelijkse Taskforce 'Jeugd' bijeenkomsten signalen met elkaar gedeeld. Bij extreme overlast (5 locaties) is er maatwerkoverleg.

Het Ambulant jongerenwerk was aanwezig bij de kermissen in de gemeente Leeuwarden, rondom thuiswedstrijden van SC Cambuur, diverse wijkfeesten en schoolfeesten. Er is over het gehele jaar gerekend 4.873 keer contact geweest met jongeren.

15.1.4 Samenwerking Cambuur

Ook in 2023 hebben we weer veel geslaagde activiteiten georganiseerd in samenwerking met SC Cambuur en de stichting Cambuur Verbindt. Vanuit het project Cambuur Dreamschool zijn 50 jongeren 16 weken lang intensief begeleid. Cambuurt Voetbal heeft voor de zomervakantie weer plaatsgevonden. In 10 wijken/dorpen werd er door 102 jongeren getraind, waarna er een slottoernooi was. In de zomervakantie hebben er 16 geselecteerde kansarme jongeren genoten van een volledig verzorgd weekend, dit in samenwerking met Post Plaza. Door deze sociaal preventieve activiteiten en programma's, in samenwerking met Cambuur Verbindt, leren we nieuwe jongeren kennen en begeleiden we jongeren in hun ontwikkeling en het behalen van doelen. Door middel van nazorg binden we jongeren aan activiteiten binnen het jongerenwerk of aan een jongerenwerker.

Er zijn twee jongerenwerkers als fancoach aan Cambuur gekoppeld. Door aanwezigheid bij wedstrijden, het aanbieden van sociaal preventieve activiteiten en het begeleiden van supporters, tijdens en rondom wedstrijden, leren wij nieuwe supporters kennen, monitoren wij supporters en maken wij supporters bewust van gedrag en houding en keuzes die gemaakt worden. Hierbij wordt nauw samengewerkt met de supporters- en veiligheidscoördinator van Cambuur, de gemeente en de politie.

15.1.5 Preventie met Gezag

Sinds anderhalf jaar is Amaryllis aangesloten bij het deelproject Preventie met Gezag in de gemeente Leeuwarden, onderdeel van Programma Leeuwarden Oost. Preventie met gezag heeft als doel het terugdringen van criminaliteit onder jongeren in de leeftijd van 12- 27 jaar. Uit cijfers blijkt dat de criminaliteit onder jongeren de laatste jaren landelijk, maar ook in Leeuwarden, enorm toeneemt.

Veilig thuis, de Raad van de kinderscherming, Stichting Halt, Regiecentrum Bescherming en Veiligheid, Amaryllis, Handhaving gemeente Leeuwarden, Politie, het Openbaar Ministerie, het Zorg en Veiligheidshuis zijn onder andere organisaties die zijn aangesloten bij Preventie met Gezag. Door als ketenpartners betrokken bij de jeugd intensief met elkaar samen te werken, elkaar goed en snel kunnen vinden en elkaar te versterken op het gebied waar elk van ons goed in is, moet voorkomen worden dat jongeren al op jeugdige leeftijd in de criminaliteit terecht komen.

Na de planfase is per januari 2023 onder meer gestart met het zogenaamde multiteam. Bovengenoemde partijen zitten in het multiteam wekelijks met elkaar om tafel en bespreken casuïstiek van jongeren die op welke wijze dan ook opvallend, of juist minder opvallend, in beeld zijn, maar gelinkt worden aan criminaliteit. Door vroegtijdig met de jongeren in de eigen leefwereld samen op te trekken, wordt zowel vanuit de preventieve als de gezagskant, geprobeerd criminaliteit in beeld te krijgen en daar waar dat kan ook in te perken. Bovenal geldt dat de grootste preventieve werking uitgaat aan het bieden van passende hulp aan de jongeren die vatbaar zijn voor de criminaliteit.

Vanuit het jongerenwerk is er voor Preventie met gezag 2 fte jongerenwerker beschikbaar en vanuit het wijkteam 1 fte sociaal werker. Door deze extra inzet kunnen we meer en gericht aan de slag met deze groep jongeren in Leeuwarden Oost.

15.2 Gebiedsgericht jongerenwerk

15.2.1 Jongereninlopen in de wijk

Op diverse locaties in de gemeente zijn er jeugdhonken, daar bereiken we in totaal circa 300 jongeren. Daarnaast zijn er in 2023 voor jongeren in verschillende wijken activiteiten georganiseerd. Hier hebben wij zo'n 1200 jongeren mee bereikt. Het gaat om diverse laagdrempelige ontmoetingsactiviteiten waarbij vooral ingezet wordt op het leren kennen van nieuwe jongeren, zinvolle vrijetijdsbesteding waarbij jongeren weer nieuwe jongeren leren kennen, jongeren nieuwe ervaringen laten opdoen, jongeren activeren tot beweging en het signaleren van en inspelen op ongewenste situaties. Het gaat hierbij ook om vakantieactiviteiten, zoals voetbaltoernooitjes, lasergamen, karten, suppen, een darttoernooi, schaatsen, uitjes naar de Efteling, Walibi, zwembad en bioscoopbezoeken.

15.2.2 Meidenwerk/Tienerwerk

Er wordt in zes wijken meidenwerk georganiseerd voor meiden uit groep 7 en 8 van de basisschool. Hier bereiken we zo'n 120 meiden mee. We werken met de methodiek You!ng-girl en Superwoman. Bij de toepassing van deze methodieken komen verschillende leefgebieden en thema's aan bod zoals zelfbeeld, sociale omgeving, talenten & maatschappij en seksualiteit & lichamelijkeheid. Daarnaast is er een meidengroep voor meiden vanaf 14 jaar, hier worden zo'n 10 meiden mee bereikt.

Naast de wekelijkse inlopen waren er in 2023 ook 2 stedelijke activiteiten waar 41 en 33 meiden op af kwamen.

In acht wijken wordt er wekelijks een Tienerclub georganiseerd voor tieners vanaf groep 7. Er is in 2023 voor circa 300 jongeren een leuke middag georganiseerd waarbij ze de mogelijkheid kregen om nieuwe tieners te leren kennen, activiteiten uit te voeren en hun verhaal kwijt kunnen. Voor het jongerenwerk betekent dit dat we jongeren vroeg in beeld krijgen, signalen kunnen oppakken en kunnen bouwen aan groepsdynamica en het bevorderen van participatie.

15.2.3 Jongerenwerk op scholen

Het jongerenwerk richt zich op het Voortgezet Onderwijs (VO) en op het Middelbaar Beroeps Onderwijs (MBO) in de gemeente Leeuwarden. Met onder andere de projecten School als Werkplaats en School als Vindplaats. Het jongerenwerk ondersteunt de scholen in het omgaan met de jongeren die vanwege buitenschoolse redenen moeite hebben om mee te doen of de aansluiting met de school dreigen te verliezen.

Verder geven de jongerenwerkers op de scholen voorlichting over verschillende maatschappelijke thema's en zijn ze wekelijks aanwezig op de school.

Op Firda zijn we aanwezig met het budgetloket, waarbij er een spreekuur is voor lichte financiële hulpvragen. Daarnaast zijn we als jongerenwerkers wekelijks aanwezig op het ISK, het OPDC en OSG Sevenwolden, nieuw in dit rijtje is de Monoliet waar we vanaf september structureel aanwezig zijn.

Ook op verschillende basisscholen worden door het jongerenwerk projecten gedraaid of lessen gegeven, zoals de 'rots en water training' en sociale media voorlichting. Dit doen we om de stap van het basisonderwijs naar het voorgezet onderwijs te verkleinen en op de basisschool als jongerenwerk al zichtbaar te zijn.

16. Kritische Prestatie Indicatoren

Amaryllis heeft over drie Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's) afspraken gemaakt met de gemeente Leeuwarden:

- KPI 1: Cliëntervaringsonderzoek;
- KPI 2: Effectiviteit & Kwaliteit van de geboden ondersteuning conform het ondersteuningsplan; de vastgestelde resultaten zijn behaald of liggen op schema om behaald te worden;
- KPI 3: Transformatie, van individueel naar collectief.

16.1 KPI 1 Cliëntervaringsonderzoek

Elk jaar meet Amaryllis de tevredenheid van bewoners over de geboden ondersteuning. De vragen gaan over toegankelijkheid, kwaliteit en de effecten van de Wmo ondersteuning. De KPI is behaald als er minimaal een 7 wordt gescoord.

Amaryllis doet mee aan het cliëntervaringsonderzoek dat jaarlijks wordt uitgevoerd in opdracht van gemeente Leeuwarden. De afgelopen jaren heeft ZorgfocuZ die meting uitgevoerd. Voor het onderzoek over 2023 heeft de gemeente het onderzoeksbureau MAGIS Marketing & Research gecontracteerd. Amaryllis blijft meedoen aan het gezamenlijk onderzoek.

In 2023 is er een meting gedaan over 2022. In het tweede kwartaal van 2023 hebben bewoners die in 2022 ondersteuning van Amaryllis hebben ontvangen een vragenlijst ingevuld (over de toegang, de kwaliteit en het effect van de ondersteuning). In augustus hebben de gemeente en Amaryllis de rapportage met de uitkomsten ontvangen. Amaryllis heeft van de bewoners een gemiddeld cijfer van 7,4 gekregen waarmee die voor deze KPI gestelde norm is behaald. Zie bijlage.



Rapportage CEO
Wmo 2022 - Gemeen

Vanaf 2023 wordt naast het jaarlijkse meting ook een continumeting uitgevoerd. Elke maand wordt het thema toegang getoetst. In een tussenrapportage is Amaryllis door MAGIS hierover geïnformeerd.

Zie het bijgevoegd rapport.



Halfjaarlijkse
rapportage CEO Wmc

De gemeente heeft toegang tot het dashboard van MAGIS waar alle resultaten te zien zijn. De thema's kwaliteit en het effect van de ondersteuning blijven jaarlijks getoetst worden. Over 2023 voert MAGIS het onderzoek uit in het eerste kwartaal van 2024.

16.2 KPI 2 Onderzoek effectiviteit en kwaliteit van ondersteuning

De KPI 2 gaat over de effectiviteit & kwaliteit van de door Amaryllis geboden ondersteuning. Het gaat specifiek over de vraag of de ondersteuning conform het ondersteuningsplan wordt aangeboden en of de samen met de bewoner gestelde doelen zijn behaald of op schema liggen om behaald te worden. De KPI is behaald wanneer in 9 van de 10 dossiers de kwaliteitsfunctionaris van de opdrachtgever op basis van dossier onderzoek concludeert dat de doelen/resultaten zijn gerealiseerd of op schema liggen.

De toezichthouder Wmo van de gemeente voert elk jaar het onderzoek uit. Uit het onderzoek dat in 2023 is uitgevoerd is gebleken dat KPI 2 in 2023 is behaald.

16.3 KPI 3 Onderzoek transformatie: van individueel naar collectief

KPI 3 gaat over de transformatie van individuele vormen van ondersteuning naar groepsgerichte ondersteuning. Het onderzoek wordt kwantitatief en kwalitatief uitgevoerd. De KPI is kwantitatief behaald als er 230 bewoners zijn die groepsgerichte ondersteuning hebben ontvangen. De KPI is in kwalitatief opzicht behaald als 9 van de 10 bewoners tijdens een met hen gehouden interview aangeven dat de groepsgerichte ondersteuning op positieve wijze bijdraagt aan de realisatie van de doelen. Het kwalitatief onderzoek wordt elk jaar uitgevoerd in samenwerking met NHL Stenden Hogeschool.

In het vierde kwartaal van 2023 is de meting en het onderzoek over 2023 uitgevoerd. In december 2023 heeft de gemeente hierover de *'Rapportage Transformatie Basisondersteuning Amaryllis, van individueel naar collectief Leeuwarden 2023'* ontvangen (zie bijlage). De gemeente heeft nog niet teruggekoppeld of hiermee KPI-3 is behaald.



Rapportage
Transformatie Basisor

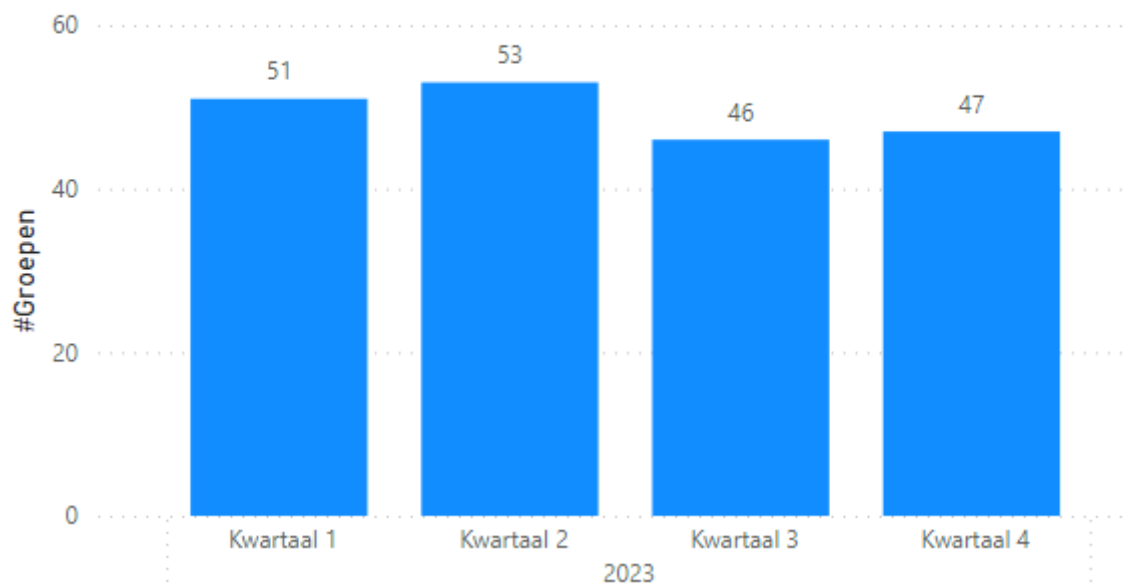
De groepsgerichte ondersteuning is in 2021 opgestart in de eigen wijken of dorpen. Gedurende het jaar 2023 jaar zijn de groepen meer samengevoegd. Naast de medewerkers van Amaryllis worden ook studenten, vrijwilligers, bewoners/ ervaringsdeskundigen en netwerkpartners betrokken bij het opstarten en/of begeleiden van de groepen.

We zien een voorzichtige verschuiving in de begeleiding van de groepen. Sommige groepen die bij de start begeleid zijn door een sociaal werker, zijn later overgenomen door een activiteitencoördinator van Ontmoeten en Meedoen, soms in samenwerking met een vrijwilliger. We verwachten de komende tijd een verdere verschuiving richting de sociale basis met meer inzet van vrijwilligers.

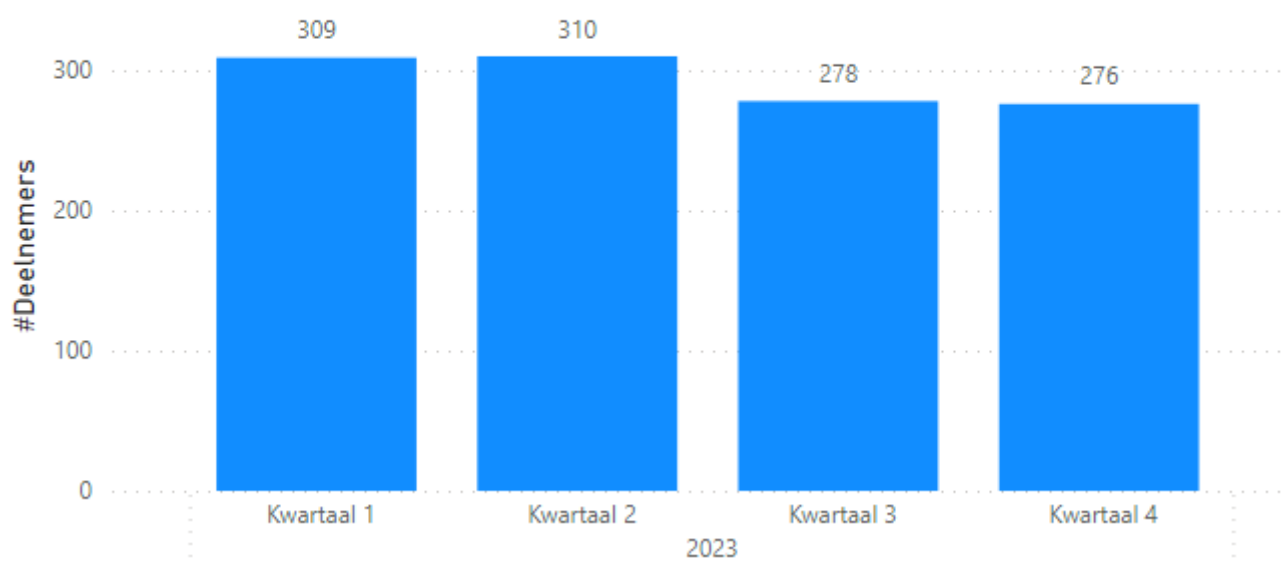
In 2023 heeft Amaryllis voor de informatievoorziening over de groepsgerichte ondersteuning gebruik gemaakt van de data uit PowerBI. Elk kwartaal zijn de uitkomsten van de inventarisatie naast de ondersteuningsvragen van bewoners gelegd om te toetsen of het aanbod in de groepen nog aansluit bij de ondersteuningsvragen van bewoners. Bewoners die ondersteuning van Amaryllis ontvangen, hebben een ondersteuningsplan. In het ondersteuningsplan staat wat het perspectief van de bewoner is en aan welke doelen gewerkt wordt. Elk doel is gekoppeld aan een leefgebied. De intentie is om de groepsgerichte ondersteuning zoveel mogelijk aan te laten sluiten bij de leefgebieden en doelen van de bewoners.

In 2024 wordt verder gegaan met de doorontwikkeling van collectief werken. We focussen ons op efficiënter en effectiever werken, waar mogelijk centraal, meer samenwerken met de netwerkpartners, de sociale basis en vooral kwaliteit leveren.

Aantal groepen



Aantal deelnemers



17. Communicatie

In het versterken van de interne en externe communicatie is in 2023 een flinke slag geslagen. De twee communicatieadviseurs zijn, samen met andere medewerkers van Amaryllis, verder gegaan met de uitvoering van het communicatieplan dat in 2022 is opgesteld. Er is gewerkt aan de twee ambities:

- meer verbinding tussen de teams/medewerkers;
- betere bekendheid van Amaryllis onder inwoners van de gemeente Leeuwarden.

Daarbij horen professionele communicatiemiddelen en -uitingen dat wil zeggen, doeltreffend, met een passende uitstraling, up-to-date en samenhangend. Daarbij hoort ook bewustwording binnen Amaryllis.

De communicatieadviseurs hebben een ronde langs alle teams gemaakt om kennis te maken, het communicatieplan toe te lichten en te kijken wat medewerkers zelf kunnen bijdragen. De digitale nieuwsbrief voor medewerkers, waarmee eind 2022 is gestart, is in 2023 elf keer uitgebracht. Hierin worden nieuws, informatie, tips en inspiratie uitgewisseld.

Een aanwinst is het opmaakportaal. Medewerkers kunnen hierin zelf in de Amaryllis stijl professionele posters, flyers, advertenties, afbeeldingen voor sociale media en naambadges opmaken. Dit aanbod kan naar behoefte worden uitgebreid. Daarbij komt de goedgevulde beeldbank van pas, met honderden professionele foto's die medewerkers kunnen gebruiken voor allerlei communicatiemiddelen. De beeldbank wordt in 2024 verder uitgebreid. Alle medewerkers zijn voor het interne smoelenboek gefotografeerd door een professionele fotograaf.

Communicatie is onderdeel van het werk van alle Amaryllis-medewerkers. Daarom hebben alle teams advies gekregen over het verbeteren van hun sociale-mediakanalen. Er wordt met het team Vrijwilligerswerk samengewerkt aan de website 'SamenLeeuwarden' en er wordt een verbeterslag gemaakt in de arbeidsmarktcommunicatie.

Teams hebben in 2023 ook activiteiten georganiseerd die bijdroegen aan de communicatiedoelen, zoals de 'Dag van het Collectief' voor alle medewerkers en - door verschillende teams samen en met externe partijen en de Buurtexpedities voor inwoners van Stiens en in de wijk Heechterp-Schieringen.

Voor 2024 staan de verdere versterking van de interne en externe communicatie, nieuwe folders, het uitbrengen van een personeelsblad en mogelijk de eerste editie van een extern magazine op het programma.

18. Ondernemingsraad

In 2023 hebben we gemerkt dat achterbanleden de Ondernemingsraad (OR) steeds beter weten te vinden. Via verschillende wegen (mail, telefoon, Q&A of persoonlijk) melden zij zich met vragen, opmerkingen en zorgen. Dit juichen we toe. Wel willen we achterbanleden ook uitnodigen hun signalen ‘in de lijn’ te delen. Zoals bij hun teammanager, HR of de directeur-bestuurder. Via deze route kunnen signalen vaak sneller en beter opgepakt worden. Wanneer er geen gehoor wordt gegeven via deze wegen, kan de OR in actie komen en worden we graag betrokken.

Halverwege 2023 heeft de OR een maatwerktraining gevolgd waarbij we een SWOT-analyse hebben gemaakt over de organisatie Amaryllis. Deze analyse staat op Zenya. Vanuit deze analyse heeft de OR een aantal speerpunten geformuleerd. Deze zijn met alle medewerkers gecommuniceerd tijdens een ronde langs de teams. Tevens is de SWOT-analyse besproken met de Raad van Toezicht, Management Team, HR, de directeur-bestuurder, manager Bedrijfsvoering en de onafhankelijk adviseurs van Lysias. De SWOT is een belangrijke onderlegger om in gesprek te gaan over wat goed gaat en beter kan binnen Amaryllis. Het is tevens een belangrijk toetsingsinstrument bij de huidige organisatieontwikkelingen waar de OR nauw bij betrokken is.

Samenvattend is 2023 een jaar geweest waarin we als OR steeds meer zichtbaar & benaderbaar zijn geworden. We hebben ons laten bekwamen in nieuwe methoden zoals de navigator-methode en hebben goede samenwerkingsrelaties opgebouwd binnen de organisatie.

18.1 Samenstelling Ondernemingsraad

- Voorzitter: Iris Land
- Secretaris: Eva Moraal
- Tim Adolfs
- Anne Maaïke Brouwer
- Claudia Duursma
- Eveline Elkerbout
- Grejanne Franse-Dijkstra
- Mirjam Koopmans
- Wout Minnema
- Hilde Wijma

De ondernemingsraad wordt ondersteund door verschillende commissies:

Commissie ARBO: Anne Maaïke, Tim, Grejanne

Commissie Financiën: Wout, Hilde

Commissie Sociaal beleid: Wout, Tim, Hilde, Eveline

Commissie Achterbancommunicatie: Eveline, Claudia, Grejanne

De commissies werken zoveel mogelijk volgens de navigator methode. Dit betekent dat we preventief, in plaats van reactief, werken. Doordat we deelnemen in de commissies, zijn we goed op de hoogte van de ontwikkelingen binnen de organisatie en zijn we aan de voorkant aanwezig. Dat betekent ook dat we vanaf het begin van beleidsontwikkeling meedenken vanuit het perspectief van de medewerker. Hierdoor kunnen we vooraf bijsturen.

Dit is helpend in de verwachting en samenwerking met de bestuurder en beleidsmakers en helpt bij een effectiever besluitvormingsproces binnen de OR.

18.2 Overzicht advies/instemming onderwerpen

- Op 13 april 2023 heeft de OR ingestemd met de aanvraag positionering begeleiders.
- Op 20 april 2023 heeft de OR ingestemd met de aanvraag positionering serviceteam.
- Op 21 september 2023 heeft de OR ingestemd met de aanvraag voor het ontwikkeltraject voor HBO- werknemers.
- Op 30 oktober 2023 hebben we advies gegeven over de externe inhuur van een adviseur(s) organisatie-ontwikkeltraject.
- Op 26 oktober 2023 heeft de OR ingestemd met de vaststelling van meerdere Arbo documenten: agressieprotocol, nazorgprotocol, gedragsregels Amaryllis, calamiteitenprotocol, protocol grensoverschrijdend gedrag, arbeidsongevallenprotocol.

Voorafgaand aan een instemming of advies is een proces van vragen stellen en advisering vanuit de OR op gang gebracht. Bij dit proces wordt er vanuit het belang van de medewerker gedacht. Denk aan kaders als: is het werkbaar? Wordt aan alle medewerkers gedacht? Hoe wordt het geïmplementeerd?

18.3 Commissie ARBO

De ARBO-commissie houdt zich bezig met arbeidsomstandigheden, veiligheid, gezondheid en welzijn in de organisatie. Hierover hebben we geregeld overleg met de preventiemedewerker van Amaryllis.

Vanuit de ARBO-commissie wordt er nauw samengewerkt met de ARBO-groep vanuit Amaryllis. Er vindt eens per 8 weken een ARBO-overleg plaats waarin we overleggen over de verschillende zaken die spelen binnen de organisatie op gebied van Arbo en veiligheid. De OR is in het begin van het jaar bezig geweest met meedenken over de borging van de Risico-Inventarisatie & Evaluatie en het plan is om in 2025 een nieuwe RI&E uit te voeren binnen de organisatie. Daarnaast hebben we actief mee kunnen denken met de ARBO documenten waar de OR mee heeft ingestemd. Speerpunt van de OR is dat protocollen en regelingen begrijpelijk en laagdrempelig geïmplementeerd worden binnen Amaryllis.

18.4 Commissie Financiën

De commissie Financiën bespreekt eens per kwartaal de financiële situatie met de manager Bedrijfsvoering. De twee commissieleden hebben ter voorbereiding op deze gesprekken een training gevolgd bij SBI-formaat.

Op verzoek van de bestuurder heeft de OR meegedacht hoe medewerkers betrokken kunnen worden bij de financiële vraagstukken waar Amaryllis mee te maken krijgt. De OR heeft geadviseerd om zo open en volledig mogelijk het personeel te informeren en medewerkers te vragen mee te denken. Dit heeft geleid tot inspraaksessies op onderwerp, diverse mails waarin de bestuurder toelicht waar we staan en een uitnodiging om mee te denken over hoe we ons werk efficiënter kunnen organiseren.

18.5 Commissie Sociaal beleid

18.5.1 Frank app

De commissie Sociaal beleid is nauw betrokken geweest bij de evaluatie van de Frank app. Daarnaast heeft de commissie zitting genomen in een werkgroep die de doorontwikkeling van het gebruik van de Frank app volgt. De evaluatie heeft een aantal duidelijk aanbevelingen opgeleverd.

Voorbeelden hiervan zijn: Formeer (opnieuw) een FRANK team welke in ieder geval bestaat uit een MT lid, HR, communicatie en een afvaardiging van de OR. Geef organisatiebreed een terugkoppeling van de signalen, trends en de acties die hierop ondernomen worden.

Vitaliteit

De OR vindt de vitaliteit van onze medewerkers van groot belang. Reden om onder andere in de maandelijks gehouden Q&A uit te vragen wat hier de behoefte is. De medewerkers lijken goed op de hoogte van bestaande regelingen en hoe men hier bijvoorbeeld het IKB voor in kan zetten.

HR ziet mogelijkheden om het aanbod uit te breiden door gebruik te maken van trainingen van een zorgverzekeraar en Werken in Friesland. De eerste gesprekken hierover zijn gevoerd.

18.6 Commissie Achterbancommunicatie

De commissie Achterbancommunicatie heeft dit jaar maandelijks succesvolle Q&A's georganiseerd waar alle teams bij vertegenwoordigd zijn. We merken dat de notulen van de Q&A een steeds grotere rol spelen in de organisatie, dit succes is mede te danken aan de actieve rol van de medewerkers die deelnemen aan de Q&A. Iedere maand vragen we de medewerkers naar eigen inbreng. Wat houdt de teams bezig? Waar lopen ze tegenaan? Daarnaast vragen we thema's uit, welke spelen binnen de organisatie. Denk hierbij recent aan het diversiteitsbeleid.

Thema's die voorbijgekomen zijn in 2023:

Vitaliteit, (wel of geen) generatieregeling, aansturing teamsecretaresses en begeleiders, feestdagenverlof, IKB en loopbaanbudget. Ook in 2023 hebben we weer een rondje langs de teams gedaan om bekendheid aan de OR te geven. We zijn bij de meeste teams op bezoek geweest.

Vanuit de achterbancommissie is er een start gemaakt met een laagdrempelig spreekuur. Dit is een proef. In 2024 zullen we de balans opmaken en beslissen of we dit blijven aanbieden.

18.7 Vooruitblik 2024

Graag willen we als Ondernemingsraad toegankelijk zijn en blijven. We doen er ook 2024 weer alles aan om dit te realiseren.

Naast het actief bezig zijn met onze eerdergenoemde speerpunten, zullen we in 2024 ook actief betrokken blijven bij de ontwikkelingen in de organisatie.

Mochten er uit vanuit het organisatie-ontwikkeltraject veranderingen voorgesteld worden die advies- of instemmingsplichtig zijn dan zullen wij dit zorgvuldig benaderen en er zorg voor dragen dat we de belangen van de medewerkers op zorgvuldige wijze behartigen.

Daarnaast is en blijft het belangrijk dat we signalen vanuit de organisatie krijgen. Deze halen we zelf actief op in de Q&A.

We hopen natuurlijk ook dat medewerkers de vrijheid voelen om ons, indien nodig, individueel of via de e-mail te benaderen of daarvoor naar onze spreekuren te komen.

In de loop van 2024 volgen we weer een scholingstraject om onze kennis met betrekking tot organisatieontwikkelingen up-to-date te houden of verder uit breiden. Dit zorgt ervoor dat een zorgvuldige vertegenwoordiging van medewerkers gewaarborgd blijft.

19. Raad van Toezicht

Gedurende 2023 is voor de gehele samenleving, en dus ook voor Amaryllis, het belang van bestaanszekerheid nog urgenter geworden dan het al was. Alle medewerkers van Amaryllis zijn zich hier ook zeer bewust van en passen de ondersteuning hierop aan. Ook de goede relatie van Amaryllis met de gemeente Leeuwarden zorgt ervoor dat er meer aandacht voor bestaansonzekerheid is.

De bestaanszekerheid voor doelgroepen verder verbeteren is voor Amaryllis een proces van vele jaren. Ook thema's als jeugd, verschuiving van zorg/ondersteuning met een meer preventieve aanpak staan hoog op de agenda. De omslag van individueel naar collectief werken en het behalen van het kwaliteitskeurmerk dit jaar waren zonder de medewerkers van Amaryllis niet mogelijk geweest. Onze complimenten aan hen.

De samenwerking tussen Incluzio en Amaryllis ontwikkelt zich tot een steeds effectievere vorm. Desalniettemin onderkende de Raad van Toezicht dat de komende jaren bij ongewijzigd beleid er onvoldoende zou kunnen worden ingespeeld op een aantal inhoudelijke ontwikkelingen waaronder het probleem van de bestaanszekerheid en het meer preventief gaan werken. Daarom heeft de Raad van Toezicht aan de Raad van Bestuur opdracht gegeven onderzoek te doen naar effectiviteit en efficiency van de organisatie en met voorstellen te komen ter verbetering hiervan. In de loop van 2024 worden de aanbevelingen verwacht.

De Raad is in 2023 6 keer bijeen geweest. En ze heeft in het verslagjaar 2 maal met de Ondernemingsraad vergaderd.

De Raad kent een Auditcommissie die zich buigt over met name het financiële deel van de rapportages en die de Raad daarover adviseert. De Auditcommissie onderhoudt het contact met de controller en de accountant, in het bijzonder bij de opstelling van de jaarrekening, begroting en prognoses.

De Raad kent een Remuneratiecommissie, die de Raad adviseert over het functioneren van de Raad van Bestuur, de arbeidsvoorwaarden, de beloning van de directeur-bestuurder en over de bezoldiging van de leden van de Raad. De Raad heeft dit jaar haar zelfevaluatie gedaan onder leiding van een extern bureau.

De Raad kent ook een commissie Kwaliteit. Deze commissie adviseert de Raad in de breedste zin van het woord over alle kwaliteitsaspecten met betrekking tot de door Amaryllis geboden ondersteuning.

Bezetting commissies:

Auditcommissie:

Miryam Breeuwer

Jeroen Rommets

Remuneratiecommissie:

Miryam Breeuwer

Jan Cooijmans

Commissie kwaliteit:

Jeanet Zonneveld

Angelique Schuitemaker

Voorzitter Raad van Toezicht:

J. Cooijmans

20. Bedrijfsvoering

20.1 Informatievoorziening

Vanaf oktober 2018 is er in samenwerking met de gemeente Leeuwarden gewerkt aan het verbeteren van de externe- en interne informatievoorziening. In fases is dit project afgerond waardoor we de beschikking hebben over alle data uit het cliëntregistratiesysteem MensCentraal met betrekking tot de door Amaryllis geboden ondersteuning. Om deze informatie op een bruikbare wijze voor teammanagers en directie te ontsluiten is er in de rapportagetool PowerBI een dashboard ontwikkeld. Ook informatie vanuit het personeelsinformatiesysteem (AFAS) wordt in het dashboard in de vorm van informatieoverzichten en verzuimrapportages zichtbaar gemaakt. In 2022 en 2023 is het dashboard verder doorontwikkeld. Naast caseload informatie van medewerkers wordt er nu ook over de per bewoner gestelde doelen gerapporteerd. Ook is inzichtelijk voor welke leefgebieden (bijvoorbeeld geld of geestelijke gezondheid) bewoners (per wijk/dorp) in ondersteuning zijn en wat de onderlinge verbanden zijn tussen de verschillende leefgebieden. Tenslotte biedt het dashboard sinds begin 2023 ook informatie over de door Amaryllis geboden groepsondersteuning. Zo wordt per wijk/dorp bijvoorbeeld zichtbaar gemaakt wat voor soorten groepsondersteuning daar georganiseerd worden, hoeveel bewoners aan de groepen deelnemen en op welk leefgebied de geboden groepsondersteuning betrekking heeft.

Amaryllis heeft met de gemeente afspraken gemaakt over de wijze waarop deze informatie gebruikt wordt voor het maken en of bijstellen van beleid voor onder meer Wmo, jeugd en schuldhulpverlening. Ook is met de gemeente afgestemd in hoeverre deze informatie gebruikt kan worden voor de beoordeling door de gemeente van de wijze waarop Amaryllis uitvoering geeft aan de gemaakte contractafspraken.

20.2 HR

20.2.1 Personele bezetting

Om bewoners passende ondersteuning te bieden en invulling te geven aan alle taken behorende bij de opdracht Basisondersteuning kent Amaryllis in 2023 de volgende soorten uitvoerende functies:

- Sociaal werker (hbo-niveau);
- Begeleider (mbo- niveau 4);
- Activiteiten coördinator (mbo-niveau 4);
- Jongerenwerker (hbo-niveau);
- Opbouwwerker (hbo-niveau);
- Adviseur vrijwillige inzet (hbo-niveau);
- Medewerker mantelzorgondersteuning (hbo-niveau);
- Coördinator buurtbemiddeling (hbo-niveau);
- Coördinator taalondersteuning (hbo-niveau);
- Ervaringsdeskundige (mbo-niveau).

De overige functies zijn functies met taken in bestuur/directie en management, beleidsadvies, bedrijfsvoering en personeel & organisatie.

Per 31-12 2023 ziet de personeelsbezetting er als volgt uit:

	2022	2023
Functie/team	fte	fte
Sociaal werkers wijk- en dorpentteams	124,68	113,78
Sociaal werkers team Statushouders	5,87	6,44
Team Pilot vroegsignalering (sociaal werkers en ervaringsdeskundigen)	4,45	3,78
Sociaal werkers team PGB	3,50	2,78
Sociaal werkers team EPA	-	5,22
Begeleiders wijk- en dorpentteams en team Statushouders	11,35	10,56
Activiteiten coördinatoren Ontmoeten en Meedoen	11,85	12,61
Opbouwwerkers	9,17	9,06
Adviseurs vrijwillige inzet vrijwilligerswerk	7,66	5,39
Adviseurs vrijwillige inzet mantelzorgondersteuning	2,11	2,11
Jongerenwerkers	16,55	15,83
Teammanagers	8,50	8,50
Beleidsadviseurs	2,78	2,67
Overige overhead/directie	18,22	18,17
Totaal	226,69	216,89

20.2.2 Beleid

Er is door de HR-adviseurs in 2023, vanwege wijzigingen in de personele bezetting van de HR-afdeling in 2023, in beperkte mate gewerkt aan de verdere ontwikkeling van het HR-beleid. Vanaf oktober 2023 is de afdeling weer volledig bezet en is begonnen met de uitwerking van een aantal beleidsthema's vanuit het jaarplan 2023. Een aantal andere thema's zijn doorgeschoven naar 2024.

Eén daarvan is het aanpassen van het stagebeleid, onder meer als gevolg van de afspraak gemaakt in de cao Sociaal Werk dat werkgevers beleid moeten opstellen over het vergoeden van stagiairs.

20.2.3 Verzuim

Er is door HR in samenspraak met het management een verzuimvisie opgesteld. De verzuimvisie is als voorgenomen besluit ter instemming aan de Ondernemingsraad aangeboden, waarna deze, na instemming, definitief kan worden vastgesteld. Het uiteindelijke doel van dit hernieuwde verzuimbeleid is het terugdringen van verzuim en ons meer te richten op preventie van verzuim.

De verzuimcijfers zijn in de Corona-periode gestegen en waren in 2023 nog steeds relatief hoog. Met name het langdurig verzuim heeft daar grote invloed op. In 2023 is actief ingezet op de begeleiding van de groep langdurig verzuim. De verzuimvisie van Amaryllis verduidelijkt de rollen van de verschillende bij de verzuimbegeleiding betrokken personen, waaronder de zieke medewerker zelf, en met name ook de rol van de teammanager. Om die reden worden alle teammanagers in 2024 getraind. Met name het voeren van verzuimgesprekken en inzetbaarheidsgesprekken met respectievelijk langdurig en frequent zieke medewerkers, is onderdeel van het trainingsprogramma.

Het gemiddelde verzuim over 2023 is 6,3%, het streven is om dit terug te brengen naar 5% of lager. Dit doen we onder andere ook door periodiek het onderwerp verzuim op de agenda van het managementteam te zetten.

20.2.4 Jaargesprekken

Amaryllis heeft in 2021 het visiedocument '*Leren en Ontwikkelen*' vastgesteld. Dit document is gebaseerd op de opdracht binnen de basisondersteuning, onze kernwaarden en de organisatie uitgangspunten. Ook is in dit document aangegeven welke acties er nodig zijn om de hierin beschreven visie op Amaryllis als lerende organisatie vorm en inhoud te geven. Een van de actiepunten is het ontwikkelen van een instrument/een werkwijze aan de hand waarvan leidinggevenden en medewerkers een jaargesprek voeren waarin onder anderen functioneren, ontwikkelen, mobiliteit en duurzame inzetbaarheid aan de orde komen. In 2022 heeft dit geleid tot het besluit dat er door de leidinggevenden van Amaryllis elk jaar een jaargesprek met medewerkers wordt gevoerd.

Een jaargesprek is een dialoog tussen medewerker en leidinggevende waarin besproken wordt wat de medewerker nodig heeft om de afgesproken werkzaamheden, bekwaam en gemotiveerd uit te voeren. Tevens komt aan de orde wat er nodig is om duurzaam inzetbaar te blijven en wat voor ideeën en wensen er zijn voor de toekomst. Eind 2022 is gestart met het voeren van de jaargesprekken. Eind 2023 hebben alle medewerkers minimaal één keer een jaargesprek met hun leidinggevende gevoerd. Begin 2024 volgt een evaluatie.

20.3 Financiën

In 2021 werd Amaryllis, zowel in de voorbereidingsfase, als tijdens de uitvoering, confronteerd met alle beperkende maatregelen vanwege de coronacrisis. Hierdoor konden veel van de voor 2021 geplande activiteiten in de oorspronkelijk voorgenomen vorm en omvang niet doorgaan. Dit alles heeft ertoe geleid dat de financiële realisatie 2021 aanzienlijk afweek van de begroting en het jaar 2021 is afgesloten met een positief financieel resultaat voor belasting van € 1.081.672.

Met de belastingdienst is in 2022 overleg gevoerd over de vraag of stichting Amaryllis belastingplichtig is voor de vennootschapsbelasting als gevolg van dit forse positieve resultaat. Dit overleg heeft geresulteerd in een zogenoemde vaststellingsovereenkomst waarin is bepaald dat Amaryllis wel belastingplichtig is voor de vennootschapsbelasting, maar dat er per saldo feitelijk geen belasting hoeft te worden afgedragen indien het financieel resultaat 2021 voor belasting door Amaryllis in de jaren 2022 en 2023 volledig wordt besteed. In afstemming met de gemeente is vervolgens bepaald dat de tijdelijk hierdoor beschikbare extra financiële middelen worden besteed aan armoedebestrijding, de verbinding met de sociale basis en het intensiveren van de collectieve activiteiten/de groepsondersteuning als onderdeel van de transformatie.

Het jaar 2022 is afgesloten met een negatief resultaat van € 596.504. Hierdoor resteerde er per 31-12-2022 een te bestemmen reserve van in totaal € 353.896 en een voorziening latente Vpb-plicht voor een bedrag van € 89.600. Om uitvoering te geven aan de besteding van het per 31-12-2022 resterende deel van de in 2021 gevormde bestemmingsreserves is voor 2023 een negatief resultaat begroot voor een bedrag van € 400.000. In werkelijkheid bedraagt het financieel resultaat 2023 -/- € 119.842 waardoor er per 31-12-2023, na belasting, van de gevormde bestemmingsreserves in totaal nog een bedrag van € 234.053 resteert.

Het verschil in financieel resultaat ten opzichte van de begroting kent een aantal oorzaken. Per juli 2023 zijn, als gevolg van de afspraken gemaakt in de cao Sociaal werk, de salarissen met 7% verhoogd. Dit heeft geleid tot een stijging van de personeelskosten met een bedrag van bij benadering € 500.000. Hier staat tegenover dat deze kostenstijging is gecompenseerd door extra lumpsuminkomsten ten bedrage van € 506.704 doordat contractueel is bepaald dat 75% van het lumpsumbedrag wordt geïndexeerd op basis van de in de cao Sociaal werk afgesproken salarisstijging.

Aan de opbrengstenkant zien we naast het hogere lumpsumbedrag, ten opzichte van de begroting, hogere inkomsten vanuit projecten en dan met name de projecten Preventie met Gezag en de pilot Vroegsignalering. De opbrengsten zijn daardoor, ten opzichte van de begroting, in totaal circa € 764.000 hoger.

Ook de kosten zijn hoger dan begroot. Per saldo gaat het in dit geval om een bedrag van € 561.000. Met name de personeelskosten wijken af van de begroting. Dit is, behalve door de salarisverhoging met 7% per juli, het gevolg van het feit dat de personele bezetting van de wijk- en dorpentteams in het eerste deel van het jaar hoger was dan begroot en door het in dienst nemen van medewerkers voor de uitvoering van projecten. In totaal zijn de salariskosten en sociale lasten/pensioenlasten ongeveer € 727.000 meer dan begroot was. Behalve de personeelskosten wijken ook de kosten voor ICT in negatieve zin af van de begroting. Dit is met name het gevolg van niet begrote licentiekosten voor Afas en voor het gebruik van de applicatie GezondeBoel voor de uitvoering van het project Blended Care.

Tegenover de extra kosten staan, ten opzichte van de begroting, lagere activiteitskosten. Dit betreft met name de activiteitskosten Ontmoeten en Meedoen, Vrijwilligerswerk en Mantelzorgondersteuning en ook de kosten voor, door het Thuiszorg Friese Land als onderaannemer geleverde Praktische Thuisondersteuning. In totaal zijn de activiteitskosten € 152.000 lager dan begroot werd.

Ook de bedrijfsvoeringskosten zijn lager dan begroot. In 2022 is de uitvoering van de Service Level Agreement (SLA) door Incluzio geëvalueerd. Omdat ten opzichte van de oorspronkelijk overeengekomen afspraken op een andere wijze invulling is gegeven aan de dienstverlening door Incluzio is de SLA voorzien van een addendum met aanvullende afspraken. Financieel leidt dit tot een lager bedrag aan kosten voor de uitvoering van de SLA. In totaal zijn vooral hierdoor de bedrijfsvoeringskosten ongeveer € 130.000 euro lager dan begroot.

Onderdeel van de bedrijfsvoeringskosten vormt ook de 2 x 2% jaarlijks door Amaryllis af te dragen fee (van het lumpsumbedrag) aan Incluzio. In totaal gaat het in 2023 om een bedrag van € 952.706. 2% heeft betrekking op vergoeding voor de dekking van het risico dat Incluzio loopt in het geval Amaryllis in de rode cijfers terecht komt. Het andere deel van 2% heeft betrekking op de inzet van innovatie- en executiekracht door Incluzio ten behoeve van Amaryllis. Tot nu toe blijkt dat Incluzio, als het gaat om denkkraft en initiatieven op het terrein van innovatie, nog niet van toegevoegde waarde is voor Amaryllis en de gemeente Leeuwarden. In praktijk blijkt, zo zijn zowel Incluzio als Amaryllis van mening, dat Amaryllis op het gebied van innovatiekracht op een zelfde niveau staat als Incluzio en daardoor op dat gebied evenveel bijdraagt aan Incluzio als andersom het geval is. Daarom hebben Amaryllis en Incluzio een nieuwe werkwijze ingericht die in 2024 verder vorm krijgt.

Een hoger bedrag dan begroot aan opbrengsten van circa € 764.000 gecombineerd met een eveneens hoger bedrag aan kosten van circa € 561.000 betekent per saldo dat het bedrijfsresultaat € 203.000 positiever is dan begroot was voor 2023 en uitkomt op een bedrag van € 197.133.

Amaryllis krijgt vanaf 2025 te maken met een structurele stijging van de personeelskosten als gevolg van de afspraken gemaakt in cao Sociaal werk 2023-2025 over het eventueel gaan vergoeden van stagiairs en over het toevoegen van 2 extra periodiektreden aan alle salarisschalen. Over de dekking daarvan wordt in gesprek gegaan met onze strategische contractpartner, de gemeente Leeuwarden. We willen blijven doen wat nodig is voor de bewoners van de gemeente Leeuwarden!

21. Jaarrekening 2023

BALANS PER 31 DECEMBER (na resultaatbestemming)	31-dec-23 €	31-dec-22 €
<i>Vaste activa</i>		
Immateriële vaste activa	17.723	18.931
Materiële vaste activa	400.609	414.172
Financiële vaste activa	78.593	73.600
Totaal vaste activa	496.925	506.703
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen		
Debiteuren	53.971	30.399
Belastingen en premies soc. verz. en pens.	86.701	65.530
Te vorderen subsidies	537.963	163.504
Overige vorderingen en overlopende activa	297.520	276.639
	976.155	536.072
Liquide middelen	2.234.057	2.743.222
Totaal activa	3.707.137	3.785.997
	31-dec-23	31-dec-22
PASSIVA		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	-	-
Bestemmingsreserve	234.053	353.896
Totaal eigen vermogen	234.053	353.896
Voorzieningen	134.005	273.700
<i>Kortlopende schulden</i>		
Verstrekte subsidies	- 0	144.673
Belastingen en premies soc. verz. en pens.	1.501.390	1.430.373
Crediteuren	339.198	231.986
Overlopende passiva	1.437.224	1.348.119
Vooruitontvangen bedragen	61.267	3.250
	3.339.079	3.158.401
Totaal passiva	3.707.137	3.785.997

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
BATEN			
Baten	21.511.139	20.747.100	19.782.205
LASTEN			
Lonen en salarissen	16.346.718	15.592.300	15.203.275
Overige personeelslasten	461.934	450.000	376.313
Afschrijvingen	216.942	240.000	184.389
Huisvestingslasten	908.752	861.200	787.277
Bedrijfsvoeringskosten	1.481.044	1.611.900	1.562.370
Automatisering	560.531	462.500	430.992
Organisatie	85.660	100.000	91.404
Communicatie	47.273	75.000	84.937
Activiteiten wijkteams	1.586.505	1.739.200	1.634.512
Onderzoek en ontwikkeling	12.911	15.000	11.979
Implementatiekosten Inluzio	-	-	-
Som der bedrijfslasten	21.708.272	21.147.100	20.367.448
BEDRIJFSRESULTAAT	- 197.133	- 400.000	- 585.243
Financiële baten en lasten	7.850	-	- 11.260
RESULTAAT VOOR BELASTING	- 189.283	- 400.000	- 596.503
Vennootschapsbelasting	69.441	-	78.312
RESULTAAT NA BELASTING	- 119.842	- 400.000	- 518.191

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	2023	2022
	€	€
Bestemmingsreserve armoedebestrijding	- 119.842	- 138.100
Bestemmingsreserve verbinding sociale basis	-	- 145.000
Bestemmingsreserve collectieve activiteiten	-	- 235.092
	- 119.842	- 518.192

KASSTROOMOVERZICHT

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-	127.692	-	506.932
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	214.570		181.092	
- mutaties voorzieningen	-139.695		34.499	
		74.875		215.591
Veranderingen in werkkapitaal:				
- vorderingen	-	440.083	-	130.653
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen behoudens rekening-courant krediet)	180.678		315.958	
	-	259.406		185.305
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-	312.223	-	106.036
Ontvangen interest	-			
Betaalde interest	7.850		11.260	
		7.850		11.260
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-	304.373	-	117.295
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-	210.748	-	230.657
Desinvesteringen materiële vaste activa		10.948		3.297
Overige investeringen in financiële vaste activa	-	4.992	-	10.242
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-	204.792	-	237.603
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestede investeringssubsidie	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie geldmiddelen	-	509.165	-	354.898
Stand geldmiddelen per 1 januari		2.743.222		3.098.119
Stand geldmiddelen per 31 december		2.234.057		2.743.222
Mutatie geldmiddelen	-	509.165	-	354.898

ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Stichting Amaryllis, gevestigd in de gemeente Leeuwarden, is op 5 oktober 2011 ontstaan onder de naam stichting Wellzo en heeft na een fusie met coöperatie Amaryllis U.A. de huidige naam stichting Amaryllis.

De stichting heeft ten doel welzijnsbevordering in de ruimste zin van het woord en daartoe:

Zorg te dragen voor de uitvoering van Wmo.

Hiervoor werd tot en met 2020 jaarlijks een subsidiebeschikking afgegeven door de gemeente Leeuwarden. De gemeente Leeuwarden geeft vanaf 2021 op een andere manier invulling aan de Wmo uitvoering. Amaryllis is door de gemeente gecontracteerd voor de uitvoering van de zogenoemde Basisondersteuning Wmo. Hiervoor is een vierjarig contract met de gemeente afgesloten. Inmiddels is dat contract met 2 jaar verlengd en kent een looptijd tot en met 31-12-2026. Voor de financiering van haar taken ontvangt Amaryllis jaarlijks een lumpsumbedrag.

Taken die onderdeel vormen van de Basisondersteuning Wmo zijn onder meer:

- het bieden van individuele en collectieve vormen van ondersteuning;
- lichte vormen van jeugdhulp;
- schuldhulpverlening;
- vrijwilligerswerk en mantelzorgondersteuning;
- jongerenwerk (ook preventief);

Bij dit alles wordt ingezet op participatie en zelfredzaamheid en wordt er zoveel mogelijk afgeschaald naar de sociale basis.

Als neven doel behartigt Amaryllis ook andere maatschappelijke belangen, alsmede al hetgeen met het voorstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin.

De stichting tracht dit doel te bereiken met alle wettelijke middelen die daaraan bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting heeft geen winstoogmerk en heeft een ANBI-status.

Algemene grondbeginselen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Continuïteit

Stichting Amaryllis is voor haar continuïteit afhankelijk in combinatie met Incluzio BV afgesloten vierjarig contract Basisondersteuning Wmo gemeente Leeuwarden.

Incluzio BV staat garant voor eventuele risico's voortvloeiend uit de uitvoering van de opdracht.

Met instemming van alle contractpartijen is er de optie om het contract 2 keer 2 jaar te verlengen.

Indmiddels is bepaald dat de overeenkomst in ieder geval 1 keer met 2 jaar wordt verlengd en een looptijd heeft tot en met 31-12-2026.

ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, geen rekening houden met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, geen rekening houden met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf de 1e dag van de maand volgend op het moment van ingebruikname.

Gebouwen en terreinen	20,0%
Automatisering	33,0%
Inventaris	20,0%
Vervoermiddelen	20,0%

Latente belastingvorderingen

Latente belastingvorderingen worden opgenomen voor verrekenbare tijdelijke verschillen tussen de waarde van de activa en passiva volgens fiscale voorschriften enerzijds en de in deze jaarrekening gevolgde waarderingsgrondslagen anderzijds, met dien verstande dat latente belastingvorderingen alleen worden opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er toekomstige fiscale winst zal zijn waarmee de tijdelijke verschillen kunnen worden verrekend. De latente belastingvorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen

Statutaire reserves

Statutaire reserves worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn in de statuten beperkingen opgelegd.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd voor toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door het bestuur beperkingen opgelegd.

ALGEMENE TOELICHTING & GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Pensioenen

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten een pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds PFZW.

De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering".

In deze benadering wordt de aan pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PFZW,

anders dan het effect van hogere premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een

"verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering" en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Schulden

Dit betreft schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Subsidies

Subsidies worden ten gunste van de exploitatierekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Het in dit kasstroomoverzicht gehanteerde middelenbegrip is gedefinieerd als geldmiddelen en kasequivalenten minus de kortlopende bankschulden voor zover deze geen betrekking hebben op het kortlopende deel van de langlopende leningen. Kortlopende bankschulden zijn integraal onderdeel van het kasstroommanagement.

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Immateriële vaste activa

Boekwaarde per 1 januari	18.931	32.275
Bij: investeringen	14.094	-
Af: desinvesteringen	-	-
Bij: afschrijving desinvesteringen	-	-
Afschrijvingen	- 15.302	- 13.344
	<u>17.723</u>	<u>18.931</u>

De post immateriële activa heeft betrekking op de investering in software voor de website Samen Leeuwarden. De website is bedoeld voor het matchen van vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties. In 2023 is begonnen met het aanpassen van de website waarmee ook het eigen aanbod daarop een plaats krijgt.

Materiële vaste activa

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	414.172	354.559
Bij: investeringen	196.654	230.657
Af: desinvesteringen	- 10.948	- 3.297
Bij: afschrijving desinvesteringen	2.372	1.446
Afschrijvingen	- 201.641	- 169.193
	<u>400.609</u>	<u>414.172</u>

De materiële vaste activa bestaan in zijn geheel uit de zogenoemde categorie 'andere vaste bedrijfsmiddelen'. Ook in 2023, is er in deze categorie voor een fors bedrag geïnvesteerd in de huisvesting van onze medewerkers. Het wijkteam Zuid is verhuisd naar de Wijnhorsterstraat. Deze locatie is verbouwd, geschilderd en de klimaatinstallatie is vernieuwd.

In totaal is er op alle locaties in 2023 voor een bedrag van € 90.925 geïnvesteerd in verbouwingen en aanpassingen van inst. Daarnaast is er voor € 55.877 geïnvesteerd in nieuwe inventaris en zijn er voor een bedrag van € 11.078 nieuwe laptops en PC's aangeschaft.

Tenslotte zijn er ook in 2023 weer elektrische fietsen gekocht, dit voor een investeringsbedrag van in totaal € 11.087.

Financiële vaste activa

<i>Waarborgsommen</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand per 1 januari	73.600	63.358
Mutatie	- 7.906	10.242
Stand per 31 december	<u>65.695</u>	<u>73.600</u>

De waarborgsommen hebben betrekking op betaalde bedragen in het kader van aangegane huurverplichtingen. Vanaf februari 2023 wordt er voor het wijkteam Zuid niet meer gebruik gemaakt van de locatie Willem Alexanderplein. De borg hiervoor is terugontvangen (€ 7.906). Het pand in de Rembrandtstraat wordt vanaf mei 2023 niet meer door Amaryllis gehuurd ook deze borg is terugontvangen (€ 1.956).

<i>Latente belastingvordering</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Vordering als gevolg van waarderingsverschil materiële vaste activa (computerapparatuur)	12.898	-
Stand per 31 december	<u>12.898</u>	<u>-</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	53.971	35.206
Voorziening dubieuze debiteuren	-	4.807
Daarmee is de werkelijke stand debiteuren	<u>53.971</u>	<u>30.399</u>

De voorziening dubieuze debiteuren betrof de huurvordering op een bewoner die als onderhuurder een pand bewoonde gehuurd door Amaryllis. In 2023 is deze situatie gewijzigd en huren en verhuren we dat pand niet meer.

Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Te vorderen Vennootschapsbelasting	82.895	62.358
Te ontvangen LKV LIV	<u>3.806</u>	<u>3.172</u>
	86.701	65.530

<u>Te vorderen subsidies</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Gemeente Leeuwarden	537.279	163.504
Overige vorderingen	<u>683</u>	<u>-</u>
	<u>537.963</u>	<u>163.504</u>

De vordering op de gemeente Leeuwarden bestaat voor een bedrag van € 516.704 uit een aanvulling op de lumpsum 2023 vanwege de indexering ervan ter compensatie van de salarisverhoging met 7% per juli 2023. Voor het project School als Vindplaats van het team Jongerenwerk resteert er per 31-12-2023 nog een vordering van € 14.575. Een vordering van € 6.000 heeft betrekking op de subsidie voor de salariskosten netwerkcentrum de Klomp.

<u>Overige vorderingen</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Nog te factureren omzet	826	1.430
Vooruitbetaalde kosten	136.858	97.276
Overige vorderingen	<u>159.837</u>	<u>177.933</u>
	<u>297.520</u>	<u>276.639</u>

Het bedrag van € 297.520 bestaat voor een groot deel (€ 113.600) uit een vordering op Incluzio en heeft verband met de afrekening van kosten voor de op basis van SLA door Incluzio uitgevoerde diensten en met de afrekening van kosten en subsidieopbrengsten voor het project Blended Care/E-health.

Liquide middelen	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Banken	2.234.057	2.743.222
Totaal liquide middelen	<u>2.234.057</u>	<u>2.743.222</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

Eigen vermogen

<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>	2023	2022
	€	€
Bestemmingsreserve armoedebestrijding	92.058	211.901
Bestemmingsreserve verbinding sociale basis	55.000	55.000
Bestemmingsreserve collectieve activiteiten	86.995	86.995
Totaal eigen vermogen	<u>234.053</u>	<u>353.896</u>

Reserves Amaryllis

Bestemmingsreserve armoedebestrijding	€	€
Stand per 01-01-2023		211.901
De toevoeging en/of onttrekking is als volgt tot stand gekomen:		
Onttrekking vroegsignalering	<u>-119.843</u>	<u>-119.843</u>
Toevoeging aan reserve		
Stand per 31-12-2023		<u>92.058</u>

Bestemmingsreserve verbinding sociale basis	€	€
Stand per 01-01-2023		55.000
De toevoeging en/of onttrekking is als volgt tot stand gekomen:		
Onttrekking vroegsignalering	<u>-</u>	<u>-</u>
Toevoeging aan reserve		
Stand per 31-12-2023		<u>55.000</u>

Bestemmingsreserve collectieve activiteiten	€	€
Stand per 01-01-2023		86.995
De toevoeging en/of onttrekking is als volgt tot stand gekomen:		
Exploitatiesaldo huidig boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Toevoeging aan reserve		
Stand per 31-12-2023		<u>86.995</u>

Amaryllis geeft vanaf 2021 uitvoering aan de Basisondersteuning Wmo in de gemeente Leeuwarden. Daarvoor werd Amaryllis jaarlijks op basis van subsidie gefinancierd. In de subsidievoorwaarden was bepaald positieve financiële resultaten door de gemeente Leeuwarden zouden worden afgeroomd en dat er dus geen vermogen kon worden opgebouwd. Toen gestart werd met de uitvoering van de basisondersteuning beschikte Amaryllis niet over eigen vermogen. Ook vanaf 2021 wordt er door Amaryllis niet gestreefd naar winst. Met name als gevolg van de vele Corona-maatregelen konden echter veel van de geplande activiteiten niet doorgaan waardoor in 2021 op kosten is bespaard en het financiële resultaat aanzienlijk was. Dit leidde met de belastingdienst tot een discussie over de Vpb-plicht. Met de belastingdienst is vervolgens de afspraak gemaakt dat indien het positieve financiële resultaat volledig wordt besteed volgens een door de belastingdienst vastgestelde verdeling over de jaren 2022 en 2023, er per saldo geen VPB verschuldigd is. In afstemming met de gemeente Leeuwarden is bepaald dat het positieve financiële resultaat 2021 zou worden bestemd voor extra activiteiten op het gebied van armoedebestrijding, de doorontwikkeling van collectieve activiteiten/ groepsactiviteiten en het versterken van de verbinding met de sociale basis. Per 31-12-2023 resteert er in totaal nog voor een bedrag van € 240.506 aan bestemmingsreserves.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voorzieningen		
Voorziening arbeidsongeschikte medewerkers	134.005	184.100
Voorziening belastinglatentie	0	89.600
	<u>134.005</u>	<u>273.700</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voorziening arbeidsongeschikte medewerkers		
Stand per 1 januari	184.100	89.925
Onttrekking	- 183.173	- 157.074
Dotatie	133.078	251.249
Stand per 31 december	<u>134.005</u>	<u>184.100</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voorziening latente Vpb-plicht		
Stand per 1 januari	89.600	110.776
vrijval voorziening latente Vpb-plicht	- 89.600	- 21.176
Dotatie	-	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>89.600</u>

Met de belastingdienst is overeengekomen dat Amaryllis belastingplichtig is voor de Vennootschapsbelasting maar dat niet over het volledige financiële resultaat 2021 VPB hoeft te worden afgedragen indien Amaryllis in de jaren 2022 en 2023 een belangrijk deel van het in 2021 behaalde positieve financiële resultaat besteed.

Voor het geval dat positieve resultaat niet zou worden besteed is een voorziening gevormd. Hiervan resteerde per 31-12-2022 nog een bedrag van € 89.600. Dit bedrag is in 2023 vrijgevallen. Hier staat tegenover dat de werkelijke af te dragen Vpb als schuld in de balans is verwerkt,

Kortlopende schulden

	€	€
<i>Verstrekte subsidies</i>		
Gemeente Leeuwarden	-	144.673
Overige	0	-
Totaal	<u>0</u>	<u>144.673</u>

	€	€
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonbelasting	1.116.494	1.038.670
Vennootschapsbelasting	-	-
BTW	3.495	2.229
PFZW af te dragen premies	378.345	385.749
SPAWW	3.057	3.725
	<u>1.501.390</u>	<u>1.430.373</u>

	€	€
<i>Crediteuren</i>		
Crediteuren	<u>339.198</u>	<u>231.986</u>

Overige schulden en overlopende passiva

	€	€
Reservering vakantiedagen	640.143	580.409
Te betalen Reservering loopbaanbudget	333.187	326.935
Moedige dialoog Leeuwarden	26.590	37.780
Te betalen salarissen	19.041	81.922
Gemeente Leeuwarden	169.475	169.475
Thuiszorg het Friese Land	26.604	9.391
Overige schulden	222.184	142.207
Totaal	<u>1.437.224</u>	<u>1.348.119</u>

Maandelijks worden er voor het loopbaanbudget per medewerker bedragen voor het loopbaanbudget gereserveerd.

De per medewerker opgebouwde reserveringen blijven maximaal 60 maanden staan.

Bij het niet opnemen van het budget door medewerkers vervalt het budget maandelijks na 60 maanden aan de werkgever.

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

Vooruitontvangen bedragen

	€	€
Vooruitontvangen subsidie	<u>61.267</u>	<u>3.250</u>
	<u>61.267</u>	<u>3.250</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Meerjarige Huurverplichtingen

Locatie	Verhuurder	Ingangsdatum	Jaarlijkse verplichting	Duur (in jaren)	Verleng termijn (in jaren)	Opzeg termijn (in maanden)
Blokhuispoort	BOEi	1-4-2022	€ 35.841	5,0	3,0	6,0
Buurtkamer Camminghastins	Beheerstichting Camminghastins		€ 3.000			
Buurtkamer Bilgaard	Wijkvereniging Bilgaard	1-1-2021	€ 7.500	1,0	niet bepaald	3,0
Buurtkamer Heechterp Schieringen	Wijkcentrum Heechterp Schieringen	1-1-2021	€ 3.750	1,0	niet bepaald	3,0
Buurtkamer Westenkwardier	MFC Westenkwardier	1-1-2021	€ 4.620	1,0	niet bepaald	3,0
Buurtkamer Wjukken	Stichting Wjukken	1-1-2021	€ 3.624	1,0	niet bepaald	niet bepaald
Cornelis Trooststraat 48	Gemeente Leeuwarden	1-9-2020	€ 20.256	4,0	1,0	12,0
Droppingstraat 14	Gemeente Leeuwarden	1-1-2015	€ 8.130	5,0	onbepaalde tijd	3,0
Egelantierstraat 3	Gemeente Leeuwarden	1-1-2015	€ 28.770	1,0	niet bepaald	1,0
Keidam 2-4	Decennium	1-10-2017	€ 40.502	5,0	5,0	12,0
Knooppunt jeugdsoos	Knooppunt	1-1-2014	€ 4.800	1,0	1,0	3,0
Knooppunt WTCO	Knooppunt	1-4-2019	€ 3.600	1,0	1,0	3,0
Kringloopwinkel Grou	Kringloop Grou	1-1-2021	€ 16.408	onbepaalde tijd	onbepaalde tijd	6,0
Leeuwerikstraat 108	S.S. Rusticus	1-10-2014	€ 18.283	2,5	1,0	12,0
Leovardia	SC Leovardia	1-4-2022	€ 4.800	onbepaalde tijd	onbepaalde tijd	2,0
Muldyk 1	RUFO Vastgoed	1-10-2020	€ 13.762	2,0	onbepaalde tijd	6,0
Muldyk 1 unit B	RUFO Vastgoed	1-1-2021	€ 19.839	1,8	onbepaalde tijd	6,0
Nieuwe Buren 121	K. de Jong Verhuur	1-7-2017	€ 20.000	3,5	5,0	6,0
Odensehuis	Stichting Odensehuis Gerard Smit		€ 30.000	onbepaalde tijd	onbepaalde tijd	3,0
Oostersingel 66	de Vries Tolbert beheer B.V.	1-1-2016	€ 25.878	5,0	5,0	12,0
Parkeergarage Klanderij	Gemeente Leeuwarden	1-1-2023	€ 7.392	onbepaalde tijd	1,0	1 dag
Skalm in Stiens	Stichting de Skalm	1-1-2023	€ 34.000	1,0	onbepaalde tijd	6,0
Tesselschadestraat	Tesselschade vastgoed	1-11-2021	€ 45.803	3,0	onbepaalde tijd	6,0
Tijnjedijk 19	Allsafe	10-1-2023	€ 2.787	1,0	niet bepaald	0,3
Wijnhorsterstraat 26-27	WoonFriesland	1-1-2023	€ 10.935	5,0	5,0	12,0
Zuidmiet 620-622	J.J. Oordijk	1-1-2010	€ 90.732	10,0	5,0	12,0

Leaseverplichting

Stichting Amaryllis heeft per 01-07-2020 een 6-jarig leasecontract afgesloten met Ricoh voor een veertiental printers, dit contract is diverse malen uitgebreid. Er worden nu 20 printers geleased. De jaarlijkse kosten voor dit contract bedragen € 35.000

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2023		2022
	€		€
Baten			
	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Subsidie gemeente Leeuwarden	20.200.716	19.684.000	18.724.382
EPA-pilot subsidie gemeente Leeuwarden	35.216	70.000	69.005
EPA aanbesteding gemeente Leeuwarden	126.654	91.000	-
Netwerken Oud Oost	60.000	-	60.000
School als vindplaats	191.753	192.000	196.000
School als werkplaats	48.878	34.500	44.712
Steunpakket jongerenwerk gemeente Leeuwarden	118.000	118.000	169.333
Maatwerkcoach	27.300	-	12.285
Dorpskamer Grou	-	-	25.000
Preventie met gezag	212.857	117.600	-
Pilot vroegsignalering	148.278	145.000	-
Bijzondere bate voorgaande jaren	-	154.000	-
Overige projecten en inkomsten	290.624	106.000	288.104
Samenwerking Windkracht Ontmoeten en Moedoen	50.862	-	93.384
Extra geld gemeente Leeuwarden i.v.m. corona	-	35.000	100.000
Subsidiebaten	21.511.139	20.747.100	19.782.205

Vanaf 2021 geeft Amaryllis in combinatie met Incluzio uitvoering aan het contract Basisondersteuning Wmo met de gemeente Leeuwarden en ontvangt daarvoor een jaarlijks te indexeren lumpsumbedrag. De overeenkomst met de gemeente is inmiddels met 2 jaar verlengd en loopt nu tot en met 31-12-2026.

In samenwerking met de GGZ werd tot en met juni 2023 uitvoering gegeven aan de pilot Ernstig Psychiatrische Aandoeningen (EPA). Doel van de pilot is het verbeteren van de afstemming tussen de ondersteuning vanuit de Wmo (Amaryllis) en de zorg geleverd vanuit de Zvw (GGZ). De resultaten van de pilot waren dusdanig positief dat besloten is er een structureel vervolg aan te geven. Vanaf juli 2023 geldt voor de gehele gemeente dat er tussen Amaryllis en de GGZ wordt samengewerkt bij behandeling en begeleiding van bewoners met Ernstige Psychiatrische aandoeningen. Op basis van een op basis van aanbesteding verkregen contract worden 3 fte sociaal werkers tot en met 2026 door de gemeente gefinancierd.

De coördinator van de Klomp/het Netwerkcentrum Oud Oost is in dienst van Amaryllis. Voor de financiering van de loonkosten van de coördinator ontvangt de Klomp subsidie van de gemeente Leeuwarden (fysiek domein), deze wordt doorbetaald aan Amaryllis aangezien de loonkosten van de coördinator op Amaryllis drukken.

Het jongerenwerk van Amaryllis geeft uitvoering aan een groot aantal projecten. Amaryllis ontvangt hiervoor jaarlijks vast te stellen subsidiebedragen. School als vindplaats (middelbare scholen) en School als Werkplaats (Friesland college) zijn hier specifiek benoemd. Onder de post "Overige projecten en inkomsten" staan de opbrengsten van een groot aantal kleinere projecten Jongerenwerk gespecificeerd.

De gemeente financiert Amaryllis voor onze bijdrage in het project Preventie met Gezag, onderdeel van het programma Leeuwarden Oost. Er wordt voor Preventie met Gezag versterkt ingezet op jongerenwerk (2 fte) en sociaal werk (1 fte) ter voorkoming van criminaliteit. Ook dit project heeft een looptijd tot eind 2026.

Door de gemeente zijn bij wijze van proef extra middelen beschikbaar gesteld voor vroegsignalering van betalingsachterstanden om te voorkomen dat bewoners in de schulden raken. Een team medewerkers pakt extra signalen op en houdt zich hier specifiek mee bezig. De resultaten van deze aanpak zijn positief.

Samen met Windkracht058, aanbieder van de aanvullende Wmo-ondersteuning in de gemeente Leeuwarden, wordt door Amaryllis uitvoering gegeven aan een deel van het aanbod Ontmoeten en Meedoen. Amaryllis ontvangt van Windkracht058 een vergoeding voor de ondersteuning geboden aan bewoners die in aanmerking komen voor aanvullende ondersteuning en dit aangeboden krijgen op een voorziening waarvoor Amaryllis de kosten draagt.

Personeelskosten	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Lonen en salarissen			
Brutolonen	13.116.071	15.712.300	12.223.458
Ingeleend personeel	130.480	80.000	131.501
Sociale lasten	2.115.489	-	1.937.995
Pensioenlasten	1.182.239	-	1.135.555
Totaal	16.544.278	15.792.300	15.428.509
Uitkeringen UWV	- 197.560 -	200.000 -	225.234
	16.346.718	15.592.300	15.203.275

De overschrijding op de post personeelskosten is grotendeels het gevolg van de salarisverhoging met 7% per juli 2023. Deze verhoging was niet begroot. Voor het overige is deze overschrijding het gevolg van de inzet van tijdelijke, extra formatie in met name de wijk- en dorpenteams.

Overige personeelslasten	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Reiskostenvergoeding	247.002	165.000	127.386
Thuiswerkvergoeding	12.352	20.000	8.768
Opleiding	121.336	200.000	183.084
Arbo	81.244	65.000	57.075
Diversen	-	-	-
	461.934	450.000	376.313

Met name de reiskosten woon-werk zijn fors hoger dan begroot en wijken in nog sterkere mate van de kosten 2022. Vergeleken met 2022 worden in 2023 ook de eerste tien kilometers v.v. vergoed. Daarnaast zien we dat medewerkers nauwelijks meer thuiswerken en dat als gevolg daarvan er in veel ruimere mate gebruik is gemaakt van de vergoedingsregeling woon- werkverkeer.

Het gemiddeld aantal fte's werkzaam bij stichting Amaryllis was 224,1 fte. Begroot was een aantal van 214,6 fte. De hogere personeelsinzet is het gevolg van de uitvoering van onder meer de structurele extra inzet op EPA en voor projecten jongerenwerk. In het begin van het jaar was de personele bezetting van de wijk- en dorpenteams bovendien hoger dan begroot.

Afschrijvingen vaste activa	2023	2023	2022
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa	199.269	-	182.943
Afschrijvingen immateriële vaste activa	15.302	-	-
Desinvesteringen	2.372	-	1.446
Afschrijvingen begroting	-	240.000	-
	216.942	240.000	184.389

Overige bedrijfslasten	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Huur Buurt- en Dorpskamers	25.813	51.500	34.500
Huur Ontmoeten en Meedoen	95.967	110.400	104.050
Huur Overige locaties	403.018	403.500	389.646
Energiekosten	139.416	170.000	61.104
Onderhoud gebouwen en inventaris	4.808	-	5.805
Belasting	12.513	16.800	12.960
Schoonmaakkosten	119.846	94.000	87.979
Kantinekosten	31.818	-	25.646
Overige huisvestingskosten	75.553	15.000	65.587
Totaal	908.752	861.200	787.277

Bedrijfsvoeringskosten	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Shared Services Inluzio	271.539	376.600	284.000
Risico fee Inluzio	952.706	952.700	904.907
Accountant	49.408	48.000	56.771
Verzekeringen	25.306	32.000	24.892
Externe advisering	59.537	125.000	170.276
Kantoorkosten	72.684	37.600	71.339
Overige organisatiekosten	49.866	40.000	50.185
	1.481.044	1.611.900	1.562.370

Samenwerkingspartner Inluzio levert Amaryllis diensten op het gebied van onder meer salarisadministratie financiële administratie en personeelszaken. De daarover gemaakte afspraken zijn vastgelegd in een Service Level Agreement (SLA).

Inluzio biedt Amaryllis ook kennis, knowhow, ervaring en innovatiekracht voor een optimaal zorgaanbod aan de bewoners in Leeuwarden. Amaryllis betaalt hiervoor een fee van 4% van het lumpsumbedrag. De fee is ook bedoeld voor de afkoop van alle risico's en kostenoverschrijdingen.

De externe advieskosten hebben voor het grootste deel betrekking op de inhuur van het adviesbureau Lysias. Lysias heeft een organisatie onderzoek uitgevoerd en heeft begin 2024 advies uitgebracht over een aantal organisatie-aanpassingen.

Automatisering	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Telefonie/internet	85.606	-	89.460
Extern systeembeheer	474.926	462.500	341.532
	560.531	462.500	430.992

Een belangrijk deel van de overschrijding op de automatiseringskosten (circa € 50.000) wordt veroorzaakt doordat Inluzio over 2 jaren (2022 en 2023) Afas-licenties in rekening heeft gebracht.

Organisatie	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Ondernemingsraad	10.102	25.000	14.333
Raad van toezicht	75.558	75.000	77.071
	85.660	100.000	91.404

Communicatie	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
PR	47.273	75.000	84.937
	47.273	75.000	84.937

Activiteiten teams	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Wijk- en dorpen teams	41.633	60.000	38.622
Jongerenwerk	53.007	60.000	74.038
Vrijwilligerswerk- en mantelzorgondersteuning	75.041	100.000	93.793
Doorpakbudget	9.071	-	-
<u>Ontmoeten en meedoen</u>			
Onderaanneming	792.000	697.000	762.882
Samenwerking Windkracht 058	114.902	-	117.654
Overige activiteitenkosten	149.034	447.200	223.537
Onderaanneming PTO Thuiszorg Het Friese Land	351.815	375.000	323.986
	1.586.505	1.739.200	1.634.512

De wijk- en dorpen teams hebben in 2023 zich ook in 2023 gericht op de ontwikkeling van collectieve activiteiten. De meeste activiteiten zijn door wijk- en dorpen teams zijn daar het gevolg van.

De uitvoering van het "product" Praktische Thuisondersteuning, een combinatie van begeleiding en huishoudelijke hulp, is uitbesteed aan het Thuiszorg Friese Land. Gemiddeld circa 145 bewoners kregen in 2023 deze vorm van ondersteuning door Thuiszorg Het Friese Land geleverd.

Onderzoek en ontwikkeling	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Onderzoek NHL/Stenden	12.911	15.000	11.979
	12.911	15.000	11.979

<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Rente	7.850	-	11.260

<i>Bijzondere baten en lasten</i>	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Vennootschapsbelasting			
Vennootschapsbelasting 2021	-	-	5.222
Vennootschapsbelasting 2023	- 50.403	-	
Te vorderen Vennootschapsbelasting 2022	17.346	-	62.358
Mutatie latente belastingvordering	12.898		
Mutatie voorziening latente belastingverplichting	89.600	-	21.176
Totaal	69.441	-	78.312

De effectieve belastingdruk 2023 is +/- 28%.

De belangrijkste factor met betrekking tot de vennootschapsbelasting 2023 is de vrijval van de latente belastingvoorziening. Conform de met de Belastingdienst gemaakte afspraken is het restant van de fiscale voorziening (€ 400.000) vrijgevallen in het fiscale resultaat 2023.

Daarnaast is sprake van een commercieel-fiscaal waarderingsverschil van de materiële vaste activa doordat sommige daarvan commercieel in 3 jaar wordt afgeschreven terwijl deze fiscaal in 5 jaar worden afgeschreven.

22. WNT-verantwoording

De WNT is van toepassing op Stichting Amaryllis. Het voor Stichting Amaryllis toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 151.000,-.

Dit betreft het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse II (totaalscore 8 punten).

Hoofdstuk 1: 1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2023	
Bedragen x €1	S.Tolsma directeur bestuurder
Functiegegevens	2023
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1-31/12
Omvang dienstverband	1,00
Dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 135.892
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.108
Subtotaal	€ 151.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 151.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 151.000
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2022	
Bedragen x €1	S.Tolsma directeur bestuurder
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-31/12
Omvang dienstverband	1,00
Dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 132.383
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.617
Subtotaal	€ 146.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 146.000
Bezoldiging	€ 146.000

- 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2023				
Bedragen x €1				
	J. Cooijmans	A. Schuitemaker	M. Breeuwer	J. Zonneveld
Functiegegevens	Voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2023	2023 1/1-31/12	2023 1/1-31/12	2023 1/1-31/12	2023 1/1-31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	€ 18.100	€ 12.111	€ 12.070	€ 12.070
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 22.650	€ 15.100	€ 15.100	€ 15.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging				
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022				
Bedragen x €1				
	J. Cooijmans	A. Schuitemaker	M. Breeuwer	J. Zonneveld
Functiegegevens	Voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	€ 17.520	€ 11.680	€ 11.692	€ 11.680
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 21.900	€ 14.600	€ 14.600	€ 14.600

Gegevens 2023		
Bedragen x €1		
	G.P. Vermeulen	J. Rommets
Functiegegevens	lid RvT	lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2023	2023	2023 1/1-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	€ -	€ 12.070
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ -	€ 15.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging		
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.	N.v.t.
Gegevens 2022		
Bedragen x €1		
	G.P. Vermeulen	J. Rommets
Functiegegevens	lid RvT	lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1-29/9	29/9-31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	€ 8.669	€ 2.920
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 10.950	€ 3.650

- 1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Gegevens 2023	
Naam topfunctionaris	Functie
R. Asmus	Bestuurder

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hiervoor vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2023 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden vermeld.

23. Vaststelling goedkeuring jaarrekening

23.1 Vaststelling jaarrekening door bestuurders

Digitaal ondertekend door:

S. Tolsma
May 30 2024 3:16 PM +02:00

S. Tolsma, bestuurder

Digitaal ondertekend door:

R. Asmus
May 30 2024 3:26 PM +02:00

R. Asmus, bestuurder

23.2 Goedkeuring jaarrekening door Raad van Toezicht

Digitaal ondertekend door:

J. Cooijmans
May 30 2024 5:40 PM +02:00

J. Cooijmans, voorzitter RvT

Digitaal ondertekend door:

A. Schuitemaker
May 30 2024 5:49 PM +02:00

A. Schuitemaker, lid RvT

Digitaal ondertekend door:

M. Breeuwer
May 30 2024 8:40 PM +02:00

M. Breeuwer, lid RvT

Digitaal ondertekend door:

J. Zonneveld
May 30 2024 8:47 PM +02:00

J. Zonneveld, lid RvT

Digitaal ondertekend door:

J. Rommets
May 30 2024 8:50 PM +02:00

J. Rommets, lid RvT

24. Overige gegevens

24.1 Controleverklaring

Stichting Amaryllis
T.a.v. de raad van toezicht en het bestuur
Zuidvliet 620
8921 EZ LEEUWARDEN

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 inclusief de WNT-verantwoording van Stichting Amaryllis te Leeuwarden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Amaryllis per 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. Voorts zijn wij van oordeel dat de WNT-verantwoording in overeenstemming is met de bepalingen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Controleaanpak frauderisico's

Hoewel wij niet verantwoordelijk zijn voor het voorkomen van fraude, is het onze verantwoordelijkheid om een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening als geheel geen afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude.

Wij identificeren en schatten risico's in op een afwijking van materieel belang op de jaarrekening die het gevolg is van fraude. Wij hebben tijdens onze controle inzicht verkregen in Stichting Amaryllis en haar omgeving, de componenten van het interne beheersingssysteem, waaronder het risico-inschattingsproces en de wijze waarop het bestuur inspeelt op frauderisico's en het interne beheersingssysteem monitort, alsmede de uitkomsten daarvan.

Wij hebben de opzet en het bestaan geëvalueerd van interne beheersmaatregelen gericht op het mitigeren van frauderisico's. Als onderdeel van ons proces voor het identificeren van frauderisico's, hebben wij frauderisicofactoren overwogen met betrekking tot frauduleuze financiële verslaggeving, oneigenlijke toe-eigening van activa en corruptie. Wij hebben geëvalueerd of deze factoren een indicatie vormden voor de aanwezigheid van het risico op afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude.

In onze controle bouwen wij een element in van onvoorspelbaarheid. Ook hebben wij de uitkomst van andere controlewerkzaamheden beoordeeld en overwogen of er bevindingen zijn die aanwijzing geven voor fraude of het niet-naleven van wet- en regelgeving.

De door ons geïdentificeerde frauderisico's en uitgevoerde specifieke werkzaamheden zijn als volgt:

Risico: *Het risico dat het bestuur maatregelen van de interne beheersing doorbreekt*

Omschrijving frauderisico

Zoals in al onze controles houden wij rekening met het risico dat het management interne beheersmaatregelen kan doorbreken. Het bestuur bevindt zich in een positie om fraude te kunnen plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en frauduleuze financiële overzichten op te stellen door interne beheersingsmaatregelen te doorbreken, die anderszins effectief lijken te werken.

Wij besteden bij de controle aandacht aan het risico van het doorbreken van maatregelen van interne beheersing door het bestuur bij:

- Journaalposten en andere aanpassingen die tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn gemaakt;
- Schattingen en schattingsprocessen;
- Significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsuitoefening.

Controleaanpak en waarnemingen

Wij hebben de volgende controlewerkzaamheden verricht gericht op het frauderisico doorbreking van de interne beheersmaatregelen door het bestuur:

- Beoordeling van schattingen op tendenties met name gericht op belangrijke gebieden die oordeelsvorming vereisen en significante schattingsposten;
- Onderzoeken van hoog risico journaalposten zoals memoriaalboekingen en andere aanpassingen die tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn gemaakt aan de hand van objectieve onderbouwingen;
- Analyse van tussentijdse cijfers.

Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het doorbreken van de interne beheersing in algemene zin door het bestuur.



Risico: Frauderisico met betrekking tot de realisatie van prestatieafspraken

Omschrijving frauderisico

Aan de opbrengsten van Stichting Amaryllis zijn prestatieafspraken gekoppeld. Het risico bestaat dat de overeengekomen prestatieafspraken niet volledig zijn nagekomen waardoor mogelijk onterecht opbrengsten zijn verantwoord.

Controleaanpak en waarnemingen

Wij hebben controlewerkzaamheden uitgevoerd met betrekking tot de realisatie van de overeengekomen prestatieafspraken, waaronder:

- Het evalueren van de opzet en het bestaan van de processen met betrekking tot de dienstverleningsactiviteiten en de registraties daaromtrent;
- Het kennisnemen van de overeenkomst Basisondersteuning Wmo en andere subsidiebeschikkingen;
- Het doornemen van notulen van strategische overleggen tussen Stichting Amaryllis en de gemeente Leeuwarden;
- Het leggen van verbanden met (externe) rapportages omtrent de realisatie van overeengekomen prestatie-indicatoren,
- Het verrichten van detailcontroles op cliëntdossiers; en
- Het doornemen en toetsen van het inhoudelijk jaarverslag;
- Het kennisnemen van het klachtenregister en waar nodig aanvullend onderzoek verrichten.

Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het risico inzake de realisatie van prestatieafspraken.

Risico: Frauderisico met betrekking tot de volledige verantwoording van projectsubsidies

Omschrijving frauderisico

Bij het identificeren en inschatten van frauderisico's gaan wij uit van de veronderstelling dat er bij de opbrengstverantwoording frauderisico's bestaan. De opbrengsten van Stichting Amaryllis bestaan grotendeels uit de Lumpsum-opbrengsten op grond van de overeenkomst Basisondersteuning Wmo. Voor deze opbrengsten hebben wij hierboven een specifiek frauderisico beschreven met betrekking tot de realisatie van prestatieafspraken.

Naast de Lumpsum-opbrengsten is bij Stichting Amaryllis sprake van diverse projectmatige subsidiebatens. Het frauderisico ziet toe op het buiten de verantwoording houden van projectsubsidies.

Controleaanpak en waarnemingen

Om vast te stellen dat de opbrengsten over 2023 volledig zijn verantwoord hebben wij kennis verkregen van de opzet en het bestaan van functiescheiding bij opdrachtaanvaarding, uitvoering van activiteiten, registratie van geleverde prestaties en de financiële administratie.

Wij hebben een cijferanalyse verricht ten aanzien van de verantwoorde opbrengsten in relatie tot de begroting en voorgaand jaar. Daarnaast hebben wij de notulen doorgenomen van overleggen van het managementteam en de Raad van Toezicht.

Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van de volledigheid van de opbrengstverantwoording als gevolg van het buiten de verantwoording houden van projectsubsidies.

Risico: *Frauderisico met betrekking tot onnauwkeurige kosten en/of betalingen.*

Omschrijving frauderisico

Stichting Amaryllis is actief in de maatschappelijke ondersteuning en is daardoor gefinancierd met maatschappelijke gelden. In dit kader hebben wij een frauderisico geïdentificeerd met betrekking tot het onrechtmatig besteden van deze gelden.

Het frauderisico met betrekking tot onrechtmatige bestedingen en betalingen komt onder andere voort uit functievermenging bij een administratief medewerker die inkoopfacturen inboekt, de interne workflow voor factuurautorisatie beheert en crediteurenstamgegevens muteert. De administratief medewerker heeft uit hoofde van haar functie mutatierechten op de crediteuren stamgegevens. Daarnaast is deze medewerker bevoegd om inkoopboekingen te verrichten. Dit leidt tot een frauderisico van misbruik van de bevoegdheden.

Controleaanpak en waarnemingen

Wij hebben kennis verkregen van de opzet van de processen rondom inkoop en betalingen en hebben het bestaan vastgesteld van de relevante interne beheersingsmaatregelen zoals autorisatie van inkoopfacturen, interne controle op wijzigingen van crediteurenstamgegevens en controle technische functiescheiding binnen het betalingsproces. Wij hebben middels data-analyse vastgesteld dat alle inkoopboekingen zijn geautoriseerd door daartoe bevoegde personen.

Wij hebben een cijferanalyse verricht op de overige bedrijfskosten, waarbij relevante afwijkingen ten opzichte van onze verwachting en de begroting nader zijn onderzocht. Daarnaast hebben wij een statistische steekproef verricht op de bedrijfskosten. Verder hebben wij

controlewerkzaamheden uitgevoerd gericht op het bestaan van activa en passiva. Ook hebben wij journaalposten gecontroleerd op basis van risicocriteria, zoals memoriaalboekingen. Uit onze werkzaamheden zijn geen indicaties voor frauduleuze kosten en/of betalingen naar voren gekomen.

Controleaanpak continuïteit

Het bestuur heeft de jaarrekening opgemaakt uitgaande van de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden voor de periode van ten minste twaalf maanden vanaf de datum van opmaken van de jaarrekening. Onze werkzaamheden om de continuïteitsbeoordeling van het bestuur te evalueren omvatten onder andere:

- overwegen of de continuïteitsbeoordeling van het bestuur alle relevante informatie bevat waarvan wij als gevolg van onze controle kennis hebben door de begroting 2024 te beoordelen en het bestuur bevragen over de belangrijkste veronderstellingen en uitgangspunten. Wij hebben hierbij onder andere aandacht besteed aan de meerjarige overeenkomst met de gemeente;
- nagaan of het bestuur gebeurtenissen of omstandigheden heeft geïdentificeerd die gerede twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de entiteit om haar continuïteit te handhaven;
- evalueren van de begroting 2024 rekening houdend met ontwikkelingen in de branche en onze kennis uit de controle;
- inwinnen van inlichtingen bij het bestuur over zijn kennis van continuïteitsrisico's na de periode van de door het bestuur verrichte continuïteitsbeoordeling;

Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen.

Onze controlewerkzaamheden hebben geen informatie opgeleverd die strijdig is met de veronderstellingen en aannames van het bestuur over de gehanteerde continuïteitsveronderstelling.

Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat Stichting Amaryllis haar continuïteit niet langer kan handhaven.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag bestaande uit de beschrijving van de organisatie, de inspanningen en prestaties en de bedrijfsvoering;
- het verslag Raad van Toezicht;
- het verslag Ondernemingsraad
- de overige gegevens;
- de WNT-verantwoording.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven is vereist;
- in overeenstemming is met de bepalingen van en krachtens de WNT.

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

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. Daarnaast is het bestuur verantwoordelijk voor het opmaken van de WNT-verantwoording in overeenstemming is met de bepalingen van en krachtens de WNT.

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening. De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

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

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

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude;
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze

- werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
 - het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
 - het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
 - het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen; en
 - de WNT-verantwoording controleren aan de hand van het Controleprotocol WNT 2023.

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

Leeuwarden, 27 mei 2024

Omnyacc in Control B.V.

Digitaal ondertekend door:

Melanie Schintz-Privée
May 30 2024 5:20 PM +02:00



drs. M. Schintz-Privée RA