



JAARDOCUMENT 2023

STICHTING MAATSCHAPPELIJKE OPVANG MIDDEN-BRABANT,
TRAVERSE

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	2
DEEL I Maatschappelijk verslag	4
Inleiding	5
Profiel van de organisatie	6
Werkgebieden en financieringscontracten	6
Juridische structuur	7
Bestuur en toezicht	8
Missie en visie	10
Beleid	11
Doelgroep	11
Strategie	12
Strategische koers	12
Kaderbrief	12
Waarden en normen	14
Toezicht en medezeggenschap	14
Invloed belanghebbenden	15
7 principes governancecode	16
Continu ontwikkeling RvB	16
Verslag Cliëntenraad	17
Verslag ondernemingsraad	19
Verslag Raad van Toezicht	21
Kerngegevens	23
Cliënten	23
Personeel	25
Klachten	25
Bedrijfsopbrengsten	26
Trends en ontwikkelingen	26
Doelgroepen	26
Clientwaarderingsonderzoek (ervaring veiligheid)	28
Samenwerkingsrelaties	29
Siem	30

Ontwikkelingen t.b.v. preventie dakloosheid	31
Traverse in beeld	31
Bedrijfsvoering	33
Kwaliteit.....	33
Risico's en onzekerheden	33
Risicomanagement	34
Maatschappelijk verantwoord ondernemerschap.....	35
Toekomstparagraaf	35
Personeel.....	36
Personeelsbeleid	36
Tevredenheid medewerkers	36
Vertrouwenspersoon.....	36
Klachten medewerkers.....	37
Vrijwilligers	37
Veiligheid medewerkers.....	37
Naleving gedragscode	38
Financieel.....	39
DEEL II Jaarrekening	41
1.1 Balans per 31 december 2023.....	42
1.2 Resultatenrekening over 2023	43
1.3 Kasstroomoverzicht over 2023.....	44
1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	45
1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2023	50
1.6 Toelichting op de resultatenrekening over 2023	56
WNT paragraaf	60
1.7 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening.....	63
2. Overige gegevens	64
DEEL III Controleverklaring.....	64
DEEL IV Bijlagen.....	
Onkostenvergoeding	
Organigram.....	

Deel I

Maatschappelijk verslag 2023



Inleiding

In dit jaarverslag worden de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant Traverse (hierna te noemen SMO Traverse of Traverse) weergegeven. Het doel van dit jaarverslag is om te voldoen aan de jaarlijkse verplichting tot maatschappelijke en financiële verantwoording.

Allereerst zijn de algemene gegevens, strategie, toezicht en medezeggenschap beschreven. Hierna zijn de kerngegevens benoemd. Vervolgens de trends en ontwikkelingen in het jaar 2023. Tot slot is de bedrijfsvoering en financiële verantwoording opgenomen.

Profiel van de organisatie

<i>Naam verslagleggende rechtspersoon</i>	Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse
<i>Adres</i>	Reitse Hoevenstraat 2
<i>Postcode</i>	5042 EH
<i>Plaats</i>	Tilburg
<i>Telefoonnummer</i>	013-2055100
<i>Identificatienummer Kamer van Koophandel</i>	41098121
<i>E-mailadres</i>	secretariaat@smo-traverse.nl
<i>Internetpagina</i>	www.smo-traverse.nl

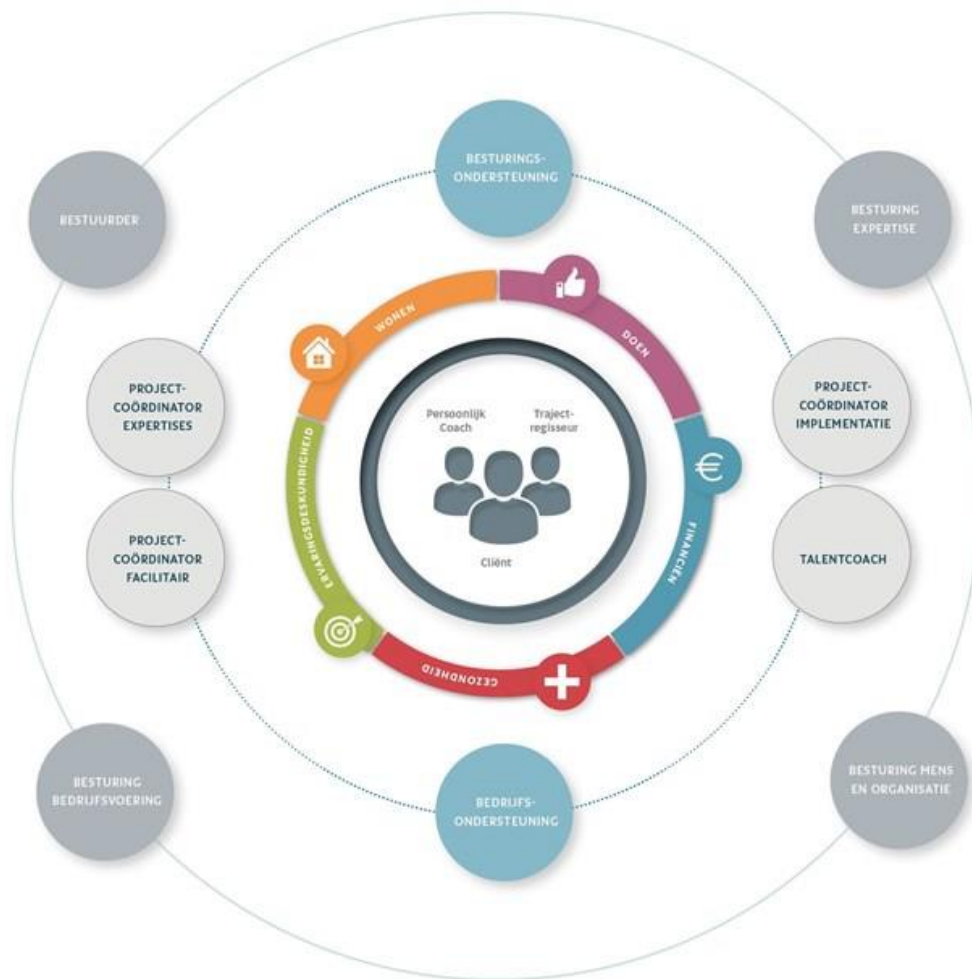
Traverse heeft een platte organisatiestructuur die past bij onze visie op begeleiding.

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

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

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

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



Werkgebieden en financieringscontracten

SMO Traverse biedt opvang en begeleiding aan mensen die (dreigend) dak- of thuisloos zijn en op meerdere levensgebieden problemen ervaren. De kernactiviteiten van Traverse zijn een veilige opvang bieden en doorgeleiden naar de best passende vervolgplek. Als die plek bij Traverse is, bieden we zorg, begeleiding en beschermd wonen.

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

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

Het werkgebied van Traverse is de gehele regio Hart van Brabant. De meeste activiteiten vinden plaats in de centrumgemeente Tilburg, maar zijn wel beschikbaar voor iedereen, ongeacht de regiogemeente van Hart van Brabant waar iemand vandaan komt. De activiteiten in de regio zijn minimaal, aangezien veel mensen in de opvang in Tilburg terecht komen. In 2023 zijn dankzij het actieprogramma Weer Thuis meer mensen uitgestroomd naar de regiogemeenten of gemeente van herkomst.

Traverse voerde in 2023 met name activiteiten uit die werden gefinancierd door de gemeente Tilburg, in het kader van haar taak als centrumgemeente binnen de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo):

- Vangnet en doorgeleiding
- Hulp aan Huis Plus

In 2022 heeft de regio Hart van Brabant een gezamenlijke Wmo-inkoop aanbesteed. Traverse voert deze opdracht vanaf 2023 samen met negen netwerkpartners uit onder de naam Siem.

Siem biedt:

- Wmo Beschermd Wonen (in Alphen – Chaam, Baarle – Nassau, Dongen, Gilze en Rijen, Goirle, Heusden, Hilvarenbeek, Loon op Zand, Oisterwijk, Waalwijk en Tilburg)
- Wmo Begeleiding (in Alphen – Chaam, Baarle – Nassau, Dongen, Gilze en Rijen, Goirle, Heusden, Hilvarenbeek, Oisterwijk en Tilburg)
- Dagopvang

Traverse heeft in 2023 individuele contracten met de gemeente Loon op Zand en Waalwijk voor Wmo-begeleiding.

Voor de hele regio en gefinancierd door Zorgkantoor VGZ Midden-Brabant voert Traverse de volgende activiteiten uit:

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

Verder had Traverse in 2023 afspraken met Justitie voor het bieden van dienstverlening binnen het perceel Ambulante Begeleiding & Verblijfszorg.

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

Juridische structuur

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

De medezeggenschap binnen Traverse wordt vormgegeven door de cliëntenraad en de ondernemingsraad. Een samenvatting van het jaarverslag van de Raad van Toezicht, de cliëntenraad en de ondernemingsraad vormen een onderdeel van dit jaarverslag.

Bestuur en toezicht

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

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

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

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

Raad van bestuur

Achternaam	Kruijssse – Van Op den bosch
Voorletters	C.
Dhr. Of mw.	Mw. Drs.
Functie in Raad van bestuur of directie	Bestuurder
Interim ja/nee	nee
Functie vervuld sinds (datum)	01 februari 2020
Hoofdfunctie	Bestuurder SMO Traverse
Nevenfuncties	Voorzitter Raad van Toezicht stg. ROZE Eindhoven
Op welke wijze heeft de bestuurder zijn professionaliteit en deskundigheid het afgelopen verslagjaar ontwikkeld?	Diverse inhoudelijke trainingen en coaching gesprekken

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

De Raad van Toezicht heeft naast de toezichthoudende taak, een raadgevende en adviserende rol voor de raad van bestuur en is ook klankbord. De leden houden daarbij rekening met het maatschappelijk belang van Traverse, haar cliënten en medewerkers. Goed toezicht is integer, onafhankelijk, kritisch en constructief. Van toezichthouders wordt betrokkenheid, deskundigheid en teamgeest verwacht. Bij de concretisering en invulling van deze kernwaarden hanteert de raad van toezicht bij Traverse De Governancecode Zorg als uitgangspunt.

Samenstelling raad van toezicht					
Achternaam	Sluijter	Kampes	Verbaal	De Wit	Brouns
Voorletters	A.P.M.	J.	J.	A.M.M.	M.
Dhr. Of mw.	Dhr.	Dhr.	Dhr.	Mw.	Mw.
Functie in toezichhoudend orgaan	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Interim ja/nee	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
Functie vervuld sinds (datum)	06-07-2016	06-11-2022	01-03-2020	01-05-2021	06-07-2022
Portefeuilles of aandachtsgebieden	Renumeratiecommissie Ondernemingsraad	Kwaliteitscommissie Cliëntenraad	Renumeratiecommissie Kwaliteitscommissie Cliëntenraad (benoemd)	Auditcommissie Ondernemingsraad (benoemd)	Auditcommissie
Nevenfuncties	Ambtenaar gemeente Eindhoven	Directeur Behandeling Divisie Forensische en Intensieve Behandeling GGzE/De Woenselse Poort	Bestuurder Stichting Huisartsenpost en West-Brabant	Directeur Zorg Oosterpoort te Oss Lid Raad van Toezicht bij Centrum voor de Kunsten (CKE) in Eindhoven.	Concern Controller bij Stichting Stroomz. Lid Raad van Commissarissen bij Woonstichting Charlotte van

					Beuningen te Vught Lid Raad van Toezicht Mytyscho ol Gabriël te 's- Hertogenb osch.
Op welke wijze heeft de toezichhouder zijn professionaliteit en deskundigheid het afgelopen verslagjaar ontwikkeld?	Actualiteiten en literatuur volgen, evaluatie RvT.	Intervisie; literatuur en bijhouden informatie via NVTZ.	Intervisie	Intervisie, bijhouden vakliteratuur en actualiteit, (zelf)evaluatie RvT.	Volgen van diverse opleidingen onder andere permanente educatie via VTW, actualiteit en volgen en zelf-evaluatie RvT.

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

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

Missie en visie

Het is onze missie om een stabiele basis te creëren voor mensen die geen eigen woning hebben of dakloos dreigen te worden. Traverse is er voor mannen, vrouwen, ouderen, jongeren en kinderen. Door mensen te helpen het beste uit zichzelf te halen, stellen we ze in staat om de regie te nemen en een nieuwe, positieve wending aan hun eigen verhaal te geven.

'Samen werken we...aan een nieuwe hoopvolle toekomst!'

Traverse haar visie is dat we samen met cliënten verhalen veranderen. Dit doen we door cliënten deel uit te laten maken van een gemeenschap en te zorgen voor een warme, veilige en stabiele omgeving. Daarmee helpen we ze om tot rust te komen en te resetten. Om vervolgens samen doelgericht en

vastberaden te werken aan een nieuwe, stabiele basis. Hiervoor bieden wij verschillende vormen van huisvesting in combinatie met uiteenlopende varianten van begeleiding en verzorging.

Bij alles wat we doen, staat de cliënt centraal. Wij gaan uit van wat zij zelf kunnen en willen. De cliënt is verantwoordelijk voor zijn eigen verhaal. En wij verwachten dat onze cliënten die rol pakken en daar geleidelijk steeds meer invulling aan geven. Wij geven ze dat vertrouwen. Zo dragen we bij aan het opbouwen van eigenwaarde en werken we toe naar grip, zelfregie en zelfstandigheid.

Wij bouwen op jarenlange expertise en diepgaande ervaring op het complexe snijvlak van opvang, zorg en ondersteuning. Waar nodig denken we buiten de gebaande paden en geven we ruimte aan innovatie. Door cliënten te veranderen van toeschouwer in regisseur helpen we ze om het beste uit zichzelf te halen. Zo veranderen we het verhaal en creëren we met elkaar een nieuwe, hoopvolle toekomst.

Beleid

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

Doelgroep

SMO Traverse biedt opvang en begeleiding aan mensen die (dreigend) dak- of thuisloos zijn en op meerdere levensgebieden problemen ervaren. De achtergronden van deze mensen zijn divers: psychische problemen, financiële problemen, gezondheids-, verslavings- of relatieproblemen en in vele gevallen een combinatie daarvan. Traverse biedt deze mensen onderdak, zorg en begeleiding. Mensen kunnen zichzelf aanmelden of zij worden doorverwezen door hun eigen netwerk, interventieteams zoals het OIT of bemoeizorg, andere netwerkpartners, het voorliggende veld of justitie.

In april 2024 zal er in de regio Hart van Brabant een ETHOS telling gedaan worden. De uitkomst hiervan geeft de daadwerkelijke dakloosheidcijfers weer. Hierin worden ook de 'niet zichtbare' dak- en thuislozen geteld. Vanaf 2024 zal Traverse ook zijn strategie om de doelgroep te bereiken mogelijk aanpassen, zodat daadwerkelijke alle dakloze inwoners via Traverse of in samenwerking met haar netwerk bereikt worden.

Strategie

Strategische koers

De huidige koers geeft richting voor de jaren 2022, 2023 en 2024. Het thema van deze strategische koers is samenwerken aan perspectief.

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

- **We doen wat nodig is** – dakloosheid is een probleem van ons allemaal, we delen de verantwoordelijkheid in de stad. Onze kennis en expertise is gericht op preventie en vroegsignalering. We bieden de cliënten een veilige en gastvrije plek om weer op adem te komen.
- **We organiseren de best passende zorg** – traverse is de specialist in tijdelijkheid waarin we de cliënten een uitzicht willen bieden op een goed leven. Dit vraagt om een multidisciplinaire samenwerking zowel intern als extern met diverse nieuwe en creatieve woonvormen om de duurzame uitstroom te realiseren.
- **We werken aan perspectief** – de cliënten mogen zichzelf zijn, horen erbij, doen ertoe en mogen meedoen. Traverse vindt regie op het eigen leven en participatie op je eigen niveau belangrijk en zullen we ook stimuleren in een veilige omgeving en met de ondersteuning in de wijk.
- **We doen het samen** – de denkkraft, energie en expertise van de medewerkers van Traverse waarderen en benutten wij. Het organisatie-model draait om contact en verbinding met elkaar, waarbij resultaatgericht werken het bindmiddel is.

Kaderbrief

‘Vertrouwen, verbinden en versterken’ was de titel van de kaderbrief voor 2023. Deze kaderbrief gaf richting voor het gevoerde beleid, de keuzes in de begroting en de projecten die gestart zijn. De strategische koers is de basis voor het opstellen van de kaderbrief. Specifiek voor 2023 lag de focus op vitale medewerkers, de positionering van Traverse en het cliëntperspectief centraal en gezonde bedrijfsvoering. Hieronder weergegeven we de behaalde resultaten per focusthema.

Vitale medewerkers

- Het veiligheidsbeleid staat stevig maar heeft ten allen tijden aandacht. In 2023 hebben we veiligheid daarom wederom blijvend aandacht gegeven. Het veiligheidskompas is verder doorontwikkeld en er zijn meerdere presentaties gegeven aan collega's hoe het veiligheidskompas in te zetten.
- Het leren en ontwikkelen beleid is ontwikkeld en vormgegeven zodat deze in 2024 goed geïmplementeerd kan worden. Waarbij alle collega's binnen Traverse hun talenten, potentieel en mogelijkheden kennen en daarin gestimuleerd worden. Er is in 2023 een inhaalslag vakverplichting geweest zodat we in 2024 een mooie basis hebben om het leren en ontwikkelen beleid te implementeren.

- Implementatie Vakbekwaamheid en sollicitatieproces loopt per Q4 2023 en is positief afgerond. Voortaan vinden er standaard 2 gesprekken plaats tijdens de sollicitatie en wordt het team waar de nieuwe collega komt te werken meteen betrokken bij de sollicitatieprocedure om de best passende match te maken. HRM force is het instrument dat we in 2023 geïmplementeerd hebben bij het werven & selecteren van onze nieuwe collega's om talenten en potentieel te achterhalen. Hierdoor weten we aan de voorkant hoe nieuwe medewerkers instromen en wat zij nodig hebben om zich verder te ontwikkelen.
- De kernwaarden vertrouwen, verbinden en versterken hebben een verdere invulling gekregen in bestaande processen (RGW, 360*-graden feedback etc.). Deze worden ook meegenomen als competenties bij de implementatie van het leren en ontwikkelen beleid.

De positionering van Traverse en het cliëntperspectief centraal

- In 2023 zijn we gestart met het samenwerken met 10 organisaties voor de Wmo-cliënten, onder de naam Siem. Als Traverse bieden we ons specialisme in de gebiedsteams, de verstevigingsaanpak, sleutelfiguren en als beschermd wonen aanbieder. Daarnaast vervullen wij een actieve rol in de verdere doorontwikkeling van Siem op strategisch en tactisch niveau. Dit brengt met zich mee dat we onze kennis en kunde over dakloosheid breed verspreiden in de regio en hiermee ook meer preventief kunnen werken om zoveel als mogelijk dakloosheid te voorkomen.
- Naast de Wmo inkoop voor begeleiding en beschermd wonen is Traverse ook onderaannemer van Kikmaat voor de Ontwikkel gerichte Arbeidsmatige Dagbesteding (OAD). We bieden twee dagbestedingsplekken aan voor cliënten van OAD. In deze ontwikkeling werken we nauw samen met Kikmaat en andere dagbestedingsaanbieders om de transformatie vorm te geven.
- Gedurende 2023 zijn we samen met de regio Hart van Brabant, onder leiding van centrumgemeente Tilburg, gestart met het opstellen van het regionaal actieplan dakloosheid. Voortkomend uit het landelijk actieplan dakloosheid hebben we samen met de gemeente een vertaling gemaakt naar de regio. Hierin wordt specifieke aandacht gegeven aan de beweging van opvang naar wonen, waarbij Wonen Eerst centraal staat. Daarnaast krijgen dakloze jongeren en arbeidsmigranten ook meer aandacht in de acties. In 2024 zal het actieplan vastgesteld worden en uitgevoerd door betrokken partners in de regio.
- We zijn in 2023 verdergegaan met de ontwikkeling van vernieuwde woonconcepten om cliënten het perspectief te bieden bij uitstroom. De woonconcepten zijn o.a. gemengd wonen bij Kompas op Zuid, drooghuis in samenwerking met RIBW en Novadic Kentron en een project prikkelarm wonen.

Gezonde bedrijfsvoering

- In 2023 is Traverse een transformatieproject gestart met nauwe betrokkenheid van alle medewerkers. Door de deelname van Traverse aan Siem moesten we opnieuw naar de inrichting van onze organisatie kijken. Een aanzienlijk deel van de medewerkers in het primair proces is werkzaam binnen Siem. Dat geeft reden en ruimte om goed te kijken naar hoe we onszelf organiseren.

- Het transformatieproject werd onderverdeeld in enkele deelprojecten: rolduidelijkheid, verbinding met cliëntprofielen, de samenwerking tussen rollen en sturing. Gedurende het jaar is in deze deelprojecten een grote betrokkenheid van de medewerkers getoond. In 2024 gaan we verder met het uittekenen van een nieuw organisatiemodel.
- Traverse wil continue voldoende stuurinformatie hebben om de juiste cliëntmix te behouden, intern goed op werkprocessen te kunnen sturen en een goede signaalfunctie te hebben in het netwerk. In 2023 is de verbreding van de sturing via onder andere de maandrapportage ingezet. We hebben nu meer zicht op de ontwikkelingen binnen Siem, we hebben betere kernegevens rondom medewerkers en op beide wordt actief gestuurd.
- In 2023 is in samenspraak met een aantal stakeholders de financiële visie van Traverse opgesteld en vastgesteld. In lijn hiermee is ook een aangepaste versie van het Treasurystatuut vastgesteld.

Waarden en normen

Onze kernwaarden zijn Vertrouwen, Verbinden en Versterken. Deze vormen de basis in de begeleiding van onze cliënten en hoe we als medewerkers omgaan met elkaar.

We geven Vertrouwen aan onze cliënten en collega's. We gaan uit van wat zij zelf kunnen en willen en dat zij (steeds meer) de verantwoordelijkheid pakken daar invulling aan te geven. We omarmen de uitgangspunten van de positieve psychologie waarin we uitgaan van goede intenties van de ander en elkaar.

Wij zijn als mens sociale wezens met behoefte aan contact, het gevoel erbij te horen en mee te mogen doen. De kernwaarde Verbinding staat hiervoor en heeft te maken met het feit dat je je gezien en gewaardeerd voelt. Het hebben van positieve relaties is belangrijk voor ons welbevinden: voor de client in zijn of haar herstel, voor onze medewerker voor werkplezier en duurzame inzetbaarheid.

De derde kernwaarde is Versterken. Dit doen we met elkaar. Versterken kan op verschillende manieren. Soms is het nodig om te helpen, soms om feedback te geven, soms om even niets te doen en de ander te laten ervaren wat de gevolgen van het eigen handelen zijn. Traverse wil een lerende organisatie zijn waarin we elkaar stimuleren om de beste versie van onszelf te worden.

Toezicht en medezeggenschap

In dit hoofdstuk wordt beschreven welke invloed de belanghebbenden hebben. Dit wordt formeel georganiseerd door een cliëntenraad, ondernemingsraad en Raad van Toezicht. Al deze jaarverslagen worden ook opgenomen in dit hoofdstuk. Er wordt aangegeven welke principes van de governance-code Traverse hanteert.

Invloed belanghebbenden

Traverse hecht veel waarde aan de invloed van belanghebbenden. Traverse vindt het belangrijk om met de juiste gesprekspartners de belangrijke thema's te delen. Formele medezeggenschap vindt binnen Traverse plaats door de cliëntenraad en de ondernemingsraad. Zij gaan structureel in overleg met de bestuurder. Op thema sluiten hier ook andere rolprofielen aan, zoals besturingsrollen of besturingsadviseurs.

Daarnaast worden er twee keer per jaar gesprekstafels georganiseerd voor alle cliënten van Traverse en zijn er ook bewoners overleggen per locatie. In de individuele begeleiding naar cliënten is participatie en zeggenschap een belangrijk goed. We willen zoveel als mogelijk de regie bij de cliënt laten.

Traverse heeft diverse financiers en opdrachtgevers, zoals (regio)gemeente(n); zorgkantoor; forensische zorg. Structureel zijn er vaststaande accountgesprekken om de stand van zaken m.b.t. het contract te bespreken. Daarnaast vindt Traverse het belangrijk om hen op de hoogte te stellen van belangrijke ontwikkelingen, trends en signalen. Gedurende het jaar zijn de lijnen kort en weten we snel te schakelen met de juiste belanghebbende.

7 principes governancecode

De zeven principes	Geef aan of u volledig voldoet aan het principe	Zo nee, leg uit waarom wordt afgeweken van de Governancecode
Principe 1. Goede zorg. De maatschappelijke doelstelling en legitimatie van de zorgorganisatie is het bieden van goede zorg aan cliënten.	Ja	/
Principe 2. Waarden en normen De raad van bestuur en raad van toezicht hanteren waarden en normen die passen bij de maatschappelijke positie van de zorginstelling	Ja	/
Principe 3. Invloed belanghebbenden. De zorgorganisatie schept randvoorwaarden en waarborgen voor adequate invloed van belanghebbenden	Ja	/
Principe 4. Inrichting governance. De raad van bestuur en raad van toezicht zijn eenieder verantwoordelijk voor de governance van de zorgorganisatie	Ja	/
Principe 5. Goed bestuur. De raad van bestuur bestuurt de zorgorganisatie gericht op haar maatschappelijke doelstelling van de zorgorganisatie	Ja	/
Principe 6. Verantwoord toezicht. De raad van toezicht houdt toezicht op de maatschappelijke doelstelling van de zorgorganisatie	Ja	/
Principe 7. Continue ontwikkeling. De raad van bestuur en raad van toezicht ontwikkelen permanent hun professionaliteit en deskundigheid	Ja	/
Is uw organisatie (naast de Governancecode zorg) onderworpen aan een andere code of past u deze vrijwillig toe? Zo ja, welke code is dat?	Nee	/

Continu ontwikkeling RvB

De bestuurder heeft elk jaar een jaargesprek met de remuneratiecommissie. Afgelopen jaar vond dit plaats op 27 januari met de voorzitter en vicevoorzitter van de Raad van Toezicht. De bestuurder heeft een aantal coaching gesprekken en inhoudelijke trainingen gevolgd om de professionaliteit en deskundigheid te blijven waarborgen.

Op 13 december 2023 heeft er een zelfevaluatie met de Raad van Toezicht plaatsgevonden. Jaarlijks gebeurt dit onder begeleiding van een externe partij. Er is voldoende aandacht voor het inwerken van

de RvT leden en zij hebben diverse keren externen uitgenodigd om zich verder te ontwikkelen. Zo ook in 2023 vanuit thema's die relevant zijn voor hun rol, zoals crisismanagement en toezichthouden in netwerken.

Verslag Cliëntenraad

Algemeen:

Door langdurige afwezigheid van twee leden heeft de cliëntenraad tijdelijk met drie leden doorgewerkt. Daarnaast zijn twee leden i.v.m. doorstroom vertrokken uit de cliëntenraad. We hebben geprobeerd om ons te richten op onze speerpunten uit ons werkplan.

Leden CR in 2023:

In 2023 bestond de cliëntenraad uit de voorzitter, drie leden, een aspirant lid en een externe ondersteuner.

Bijeenkomsten cliëntenraad:

Dit jaar zijn we voor de vergaderingen van de avond naar de ochtend gegaan. Hierdoor kunnen in- en externe collega's makkelijker aansluiten. De vergaderstructuur is:

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

De cliëntenraad heeft de volgende advies- en instemmingsverzoeken behandeld:

Instemming		
Onderwerp	Positief/Negatief	Toelichting
Openingstijden wasserette	Positief	Pilot

Advies		
Onderwerp	Positief/Negatief	Toelichting
Gedragcode	Positief	Aanpassing
SOK Novadic Kentron	Positief	
SOK strategische partners	Positief	
Vacature Expertise	Positief	

Contact met de cliënten/bewoners:

Op alle locaties zijn de bewoners overleggen weer opgestart, en de cliëntenraad sluit regelmatig aan bij alle locaties.

Overleg met de bestuurder en Raad van Toezicht:

In 2023 is de bestuurder 1 x in de 2 maanden aangesloten bij de cliëntenraad vergadering. De bestuurder informeert en gaat het gesprek aan met de cliëntenraad over ontwikkelingen binnen en buiten Traverse.

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

De CR heeft zich in 2023 o.a. beziggehouden met:

- Dit jaar is de medezeggenschapsregeling getekend.
- Wij hebben onze eigen gedragscode en huishoudelijk reglement vastgesteld.
- We worden door de bestuurder regelmatig geïnformeerd over de ontwikkelingen in Siem
- We sluiten als CR aan bij de werksessies CR Siem, om de medezeggenschap te borgen.
- De voorzitter heeft zitting in het cliënten(vertegenwoordigers)overleg van de projectgroep decentralisatie Beschermd Wonen en Opvang in de regio Hart van Brabant. Over de bestuurlijke ontwikkelingen rond dit onderwerp wordt zij maandelijks bijgepraat door de Bestuurder.
- Clientinformatie vanuit clientperspectief.
- Begroting en jaarrekening organisatie 2023.
- Cameratoezicht RHS.
- Inloop op locaties.
- Bezoekersregeling De Vest.
- Masterclass Wonen.
- Bijeenkomst Zorgkantoor VGZ.
- Leden werven.
- Aanpassing keukens RHS.
- Klachtenfunctionaris jaarrapportage en evaluatie klachtenregeling.
- Werkbezoek Sociale Raad Tilburg.
- Doorlopende clientwaardering.
- Lente- en Herfsttafels.
- Transformatie Traverse.
- Aansluiten overleg persoonlijke coaches.
- Aansluiten overleg leefcoaches.

Scholing:

De technisch voorzitter heeft de voorzitterscursus bij het LOC gevolgd.

Vooruitblik op 2024:

Na het vertrek van Rebecca van Trier is Nicole Huitema op 2 januari 2024 gestart in de rol van ondersteuner Cliëntenraad. Daarnaast zijn we in 2024 gestart met 11 nieuwe aspirant leden! We hebben de contactmomenten met de leden verhoogd, waarbij we 1x/maand een formele vergadering hebben en 1x per maand een informeel overleg. Dit om de eventuele drempel voor de leden te verlagen en intensief in contact te blijven.

Dit jaar gaan we de nieuwe cliëntenraad opbouwen, o.a. met een geactualiseerd werkplan voor 2024. Ook gaan we dit jaar met de cliëntenraad een training volgen via het LOC.

Verslag ondernemingsraad

Voor de OR heeft het jaar 2023 in het teken gestaan van het verder uitbouwen van een kleine OR (5 leden) en het verbeteren van het contact met de achterban. Daarnaast heeft de ziekte van twee OR-leden zijn weerslag gehad op de activiteiten van de OR.

Bestuurder - Ondernemingsraad

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

De bestuurder (en de besturingsrol Mens en Organisatie) en de OR zijn 7 keer bij elkaar geweest; in de overlegvergadering van mei en november zijn de voorzitter en een lid van de Raad van Toezicht aangeschoven. Naast de overlegvergaderingen zijn er de zgn. "bijpraatmomenten"; de bestuurder stelt de OR dan op de hoogte over actuele ontwikkelingen binnen de organisatie. Denk daarbij aan het transformatieproces of het samenwerkingsverband Hart van Brabant (Siem). Deze momenten worden ingepland naar behoefte.

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

- Adviesaanvragen m.b.t.
 - de functie van netwerkmanager (Siem)
 - opnemen van de functie teamleider in het functiegebouw van Traverse
 - opnemen van de functie van netwerkmanager in het functiegebouw van Traverse

- Instemmingverzoeken m.b.t.
 - het aanstellen van een externe vertrouwenspersoon
 - onbetaald verlof
 - gedragscode
 - wijziging protocol onbetaald verlof
 - overstap naar een andere Arbodienst
 - vakbekwaamheid en sollicitatie proces

De OR heeft met de bovenstaande instemmingsverzoeken en adviesaanvragen ingestemd. De OR formuleert na het indienen van het voorgenomen besluit vragen voor de desbetreffende expertise over de inhoud. Na beantwoording komt de OR bijeen om tot besluit te komen. Het OR-lid met de portefeuille financiën overlegt met de besturingsrol en besturingsadviseur bedrijfsvoering over de kwartaalcijfers van de organisatie. Ook met de besturingsrol mens en organisatie vindt structureel overleg plaats over personeelszaken.

Ondernemingsraadvergaderingen

De Ondernemingsraad komt wekelijks bijeen: in vergadering 1 x in de maand (10 x). Voor deze vergaderingen worden collega's uitgenodigd aan te sluiten.

Op de agenda stonden o.a.:

- bovenstaande instemmingsverzoeken en adviesaanvraag
- transformatie proces
- Siem
- financiën
- Arbo
- Mens en Organisatie

Alle OR-besluiten worden in gezamenlijkheid genomen.

Naast de OR-vergaderingen komt de OR wekelijks bijeen voor beraad (22 x). De agenda voor het beraad wordt opgesteld door de voorzitter en ambtelijk secretaris met inbreng van de OR-leden.

Achterban

Het jaar 2023 heeft in het teken gestaan van gestaag verder werken aan de relatie met de achterban. De OR wil graag oren en ogen in de organisatie; het werken met ambassadeurs is daarvoor een uitkomst. De ambassadeur is de link tussen de werkvloer en de OR. Deze haalt signalen op bij collega's en maakt deze bespreekbaar met de OR. Alle OR-leden hebben een aantal ambassadeurs als gesprekspartner.

Op 19 juni is er een bijeenkomst georganiseerd met alle ambassadeurs. Centraal stond de rol en het profiel van de ambassadeurs. Daarnaast was er ruimte om ervaringen uit te wisselen en te delen met de OR. De bijeenkomst vonden alle aanwezigen zinvol en een vervolg werd gepland.

Bij de adviesaanvraag vakbekwaamheid en sollicitatieproces heeft de OR de ambassadeurs actief betrokken. Het voorgenomen besluit is door de ambassadeurs voorgelegd aan het team of de achterban. De inbreng heeft de OR meegenomen in het advies. Leerpunt voor de OR: het proces van inbreng ophalen meer ondersteunen.

Bij de Doe's dagen in april was de OR aanwezig met een escape-room. Op speelse wijze werd informatie over de werkzaamheden van de OR en kennis van de rechten van werknemers onder de aandacht van de deelnemers gebracht.

OR-verkiezingen

Door langdurige ziekte van twee OR-leden zouden er tussentijdse OR-verkiezingen georganiseerd moeten worden. Aan de achterban is de vraag voorgelegd of de tussentijdse verkiezingen zouden kunnen worden uitgesteld tot het moment waarop de reguliere OR-verkiezingen zouden worden georganiseerd (november 2023). Hier is positief op gereageerd.

Op 16 november vonden voor de tweede maal digitale OR-verkiezingen plaats. Er hadden zich vier kandidaten voor drie vacante zetels gemeld. Van de 220 stemgerechtigde werknemers brachten 162 een stem uit (opkomstpercentage 73,6%)

Samenstelling ondernemingsraad

In 2023 bestaat de ondernemingsraad uit de volgende leden:

- Sanne Rovers lid, portefeuille Mens en Organisatie
- Marina de Coninck voorzitter (tot 20 november 2023)
- Gijs Verhagen lid, portefeuille ARBO en Communicatie (tot 20 november 2023)
- Jan Luijpers lid, strategie (tot 20 november 2023)
- Joost Vennix voorzitter (vanaf 20 november 2023), portefeuille financiën
- Pauline Broers lid, portefeuille Arbo en portefeuille communicatie (achterban)
- Loes Boons lid, portefeuille Mens en organisatie
- Erik van de Molengraft vicevoorzitter, portefeuille strategie

Ambtelijk secretaris van de ondernemingsraad is Susan Kroes.

Verslag Raad van Toezicht

In 2023 is de samenstelling van de Raad van Toezicht van SMO Traverse en de bemensing van de drie commissies niet veranderd. Deze was in 2023 als volgt:

Guus Sluijter	voorzitter en lid van de remuneratiecommissie
Jan Verbaal	lid van de remuneratiecommissie en van de commissie kwaliteit en veiligheid
Anne-Marijn de Wit	lid van de auditcommissie
Maud Brouns	lid van de auditcommissie
Jeroen Kampkes	lid van de commissie kwaliteit en veiligheid

De Raad van Toezicht heeft in 2023 op de gebruikelijke wijze invulling gegeven aan het toezicht op het beleid van de bestuurder, de strategische ontwikkelingen en de algemene gang van zaken in de stichting. De Raad van Toezicht heeft in 2023 zes keer vergaderd, in aanwezigheid van de bestuurder. De diverse commissies zijn geregeld bijeengewees, met de bestuurder, de accountant, de Cliëntenraad, de Ondernemingsraad en anderen.

De samenwerking met de bestuurder van SMO Traverse is goed en constructief. Daarnaast is er geregeld input van de leden van het besturingsteam, over financiën en ICT, over de kwaliteit van de opvang en begeleiding door Traverse en over de ontwikkelingen op het thema mens & organisatie. De Raad van Toezicht als geheel, de commissies en de leden van de Raad van Toezicht hebben in de loop van 2023 ook contacten gehad met de Ondernemingsraad, met de Cliëntenraad en met medewerk(st)ers van Traverse tijdens werkbezoeken, de Doe's Dagen, de open dag en de kerstlunch. De informele samenwerking en al deze contacten zijn voor de Raad van Toezicht een belangrijke bouwsteen voor een goede invulling van haar toezichthoudende taak en voor de ondersteuning van Traverse met raad en daad.

Twee onderwerpen hebben in 2023 bijzondere aandacht van de Raad van Toezicht gehad.

Dat is ten eerste de samenwerking van SMO Traverse in de Coalitie Hart van Brabant, later Siem, die 1 januari 2023 is gestart. Die samenwerking gaat over Beschermd Wonen en Begeleiding en daarmee over nagenoeg de helft van het werk van de organisatie. De impact op Traverse is daarom groot. De Raad van Toezicht is in de loop van het jaar actief meegenomen in de implementatie van SIEM en in de gevolgen van deze samenwerking voor de medewerk(st)ers van Traverse, voor de financiën en de bedrijfsvoering. De Raad van Toezicht ziet in Siem goede mogelijkheden voor de continuïteit van Traverse. Dat vraagt van de organisatie, van de bestuurder en van de Raad van Toezicht verdieping in de invulling van die netwerksamenwerking en de ontwikkeling daarvan. Het eerste jaar van Siem geeft de Raad van Toezicht voldoende vertrouwen in deze samenwerking.

Het tweede aandachtspunt is het financiële resultaat. Het jaar 2023 is, net als 2022, financieel naar tevredenheid afgerond. In de loop van beide jaren hebben de tussentijdse rapportages financiële risico's laten zien. Die risico's ontstaan voornamelijk doordat de partners die de activiteiten van Traverse financieren, op voorhand onvoldoende zekerheid bieden over de subsidies en andere vergoedingen. Voor de Raad van Toezicht waren deze risico's aanleiding om te vragen naar versterking van de financiële weerbaarheid van Traverse. Een en ander heeft zijn vertaling gekregen in een nieuwe financiële visie, met aanpassingen van het benodigde weerstandsvermogen en van het treasury statuut. De Raad van Toezicht waardeert in het bijzonder dat deze aanpassingen in goed overleg met diverse betrokken partijen zijn gebeurd.

De Raad heeft ook in 2023 een zelfevaluatie gedaan, met externe begeleiding van Theo Schraven. De samenwerking in de Raad van Toezicht is daarmee verder versterkt.

Kerngegevens

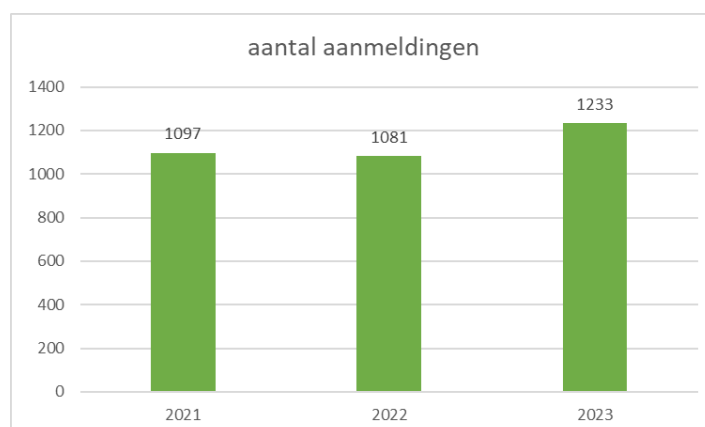
In dit hoofdstuk worden de kerngegevens van Traverse van het jaar 2023 weergegeven. Allereerst de cliënten, vervolgens het personeel en tot slot de bedrijfsopbrengsten.

Cliënten

Hieronder zijn de kerngegevens van Traverse weergegeven over het aantal cliënten die in zorg zijn geweest. Gedurende het jaar 2023 zijn de cliënten die Wmo-begeleiding kregen overgegaan naar begeleiding vanuit Siem gebiedsteams. Na de overgang zijn de cliënten die een nieuwe Wmo-begeleiding beschikking kregen direct overgegaan naar Siem. In de aantallen zijn daarom deze cliënten aantallen niet meegenomen. Het totaal aan cliënten bestaan uit cliënten die vanuit vangnet, WLZ, beschermd wonen, forensische zorg opvang en begeleiding krijgen.

Cliënten	Aantal
Aantal cliënten dat gebruik maakte van diensten Traverse, inclusief partners en kinderen (exclusief cliënten Wmo-begeleiding en hulp aan huis).	843
Aantal cliënten in zorg/begeleiding op 31 december 2023, inclusief partners en kinderen (exclusief cliënten Wmo-begeleiding en hulp aan huis).	388

In 2023 zien we in vergelijking met het jaar 2022 dat Traverse meer cliënten opvang en begeleiding geboden heeft. Zonder Wmo BG hebben we 790 cliënten geholpen in 2022 en in 2023 zijn dat er 843. Ook begeleiden we in 2023 meer cliënten die op de wachtlijst staan met de eerste praktische ondersteuning. Zo willen we meer preventief werken en als het lukt voorkomen dat mensen in de opvang terecht komen.



Het aantal aanmeldingen ten opzichte van de jaren ervoor is gestegen, zie bovenstaande grafiek. Dit betekent dat meer mensen zich melden bij de maatschappelijke opvang. In 2024 zal er met de ETHOS telling een vollediger beeld gegeven kunnen worden van het aantal dak- en thuisloze mensen in de regio Hart van Brabant. Hier worden ook de 'onzichtbare' daklozen meegeteld. Dit zijn mensen die nog tijdelijk verblijven in hun netwerk of elders maar zich niet melden bij de maatschappelijke opvang.

Mensen van diverse leeftijden melden zich bij Traverse. Kinderen tot 18 jaar kunnen zich niet individueel melden maar worden aangemeld samen met hun ouders. Deze vallen onder de gezinnen, hierover wordt in de paragraaf doelgroepen meer verteld. We maken een splitsing tussen adolescenten en jongvolwassenen. Hieronder is de samenstelling van leeftijden te zien in het aantal mensen dat zich aangemeld heeft in 2023. De cijfers in samenstelling verschillen t.o.v. het aantal aanmeldingen, omdat sommige mensen zich vaker hebben aangemeld. Dit zijn mensen die zich aangemeld hadden maar tussentijds een andere oplossing gevonden hadden en later in het jaar zich weer opnieuw aanmelden.

	kind tot 18	adolescent 18 tot 21	jongvolwassen 22-27	volwassen 27-65	oudere 65 en meer	Totaal
aantal	124	100	195	747	36	1202
percentage	10%	8%	16%	62%	3%	100%

Traverse meet de impact van de opvang, doorgeleiding en begeleiding aan o.a. de positieve uitstroom en heropname verzoek.

Onder positieve uitstroom wordt verstaan: cliënten bij wie na een traject bij Traverse minstens de financiële en huisvestingssituatie stabiel is. Bij een exitgesprek wordt dit door de trajectregisseur getoetst. In 2023 is de positieve uitstroom altijd boven de norm geweest en in het laatste kwartaal was dit 85%. Dit zijn gegevens van uitstroom na een volledig traject (alle financieringsvormen), dus niet alleen de opvang en doorgeleiding.

Als we kijken naar de cliënten die een traject hebben gevolgd bij Traverse en zich binnen 3 jaar weer opnieuw aanmelden voor een heropnameverzoek is het heropnameverzoek 6% van het totaal aantal aanmeldingen in 2023. Cliënten die zich meerdere malen in een jaar opnieuw hebben aangemeld zijn in deze telling 1x meegenomen. Het merendeel van deze heropnameverzoeken bestaat uit cliënten die negatief zijn uitgestroomd uit een traject, wat een plausibele verklaring is dat ze zich melden voor een heropname verzoek.

Personeel

Hieronder zijn de kerngegevens weergegeven over het personeel totaal, de vacatures, verloop en ziekteverzuim.

Personeel		Aantallen
Aantal personeelsleden in loondienst op 31 december 2023		229
Aantal FTE personeelsleden in loondienst op 31 december 2023		188,9
Vacatures	Aantal vacatures per einde verslagjaar	Aantal vacatures
Totaal personeel	6	51
Verloop personeel	Aantal personeelsleden	Aantal fte
Instroom personeel in loondienst (totaal) in verslagjaar	50	41
Waarvan flexwerkers	0	
Waarvan personeel met cliëntgebonden functies	41	34
Uitstroom personeel in loondienst (totaal) in verslagjaar	53	41
Waarvan personeel met cliëntgebonden functies	41	33
Ziekteverzuim	Percentage	
Gemiddeld ziekteverzuim in 2023 (%)	9,08	
Verzuim personeel cliëntgebonden functies	10,44	

Klachten

Traverse maakt gebruik van een externe klachtenfunctionaris bij Mee de Meent groep. Het aantal klachten in 2023 (25) was iets lager dan in 2022 (27). We constateren dat het merendeel van de klachten opgelost wordt in een gesprek met klager en betrokkenen. In totaal was 68% van de klagers tevreden met de afhandeling van de klacht, in 2022 was dit 63%. In 2023 zijn er geen klachten opgeschaald naar de bestuurder. Ook zijn er geen klachten voorgelegd aan de Geschillencommissie. De klachtenregeling voldoet hiermee aan haar doelstelling; het verbeteren van de dienstverlening door het oplossen van klachten bij de bron.

Bedrijfsopbrengsten

Bedrijfsopbrengsten	Cijfers
Totaal bedrijfsopbrengsten (in euro's) in verslagjaar	€ 19.675.424
Waarvan wet langdurige zorg	€ 1.945.600
Waarvan zorgverzekeringswet	€ 5.317
Waarvan persoonsgebonden budget	€ 6.716
Waarvan forensische zorg	€ 786.756
Waarvan opdrachten in opdracht van andere instellingen	€ 93.556
Waarvan opbrengsten uit de WMO	€ 6.589.102
Waarvan gemeentelijk en overige subsidies	€ 9.474.089
Waarvan overige bedrijfsopbrengsten	€ 792.286

Trends en ontwikkelingen

In dit hoofdstuk wordt beschreven welke trends en ontwikkelingen we in het afgelopen jaar zagen. Bij een maatschappelijke opvang zijn de gevolgen van maatschappelijke ontwikkelingen direct zichtbaar. We merken dit aan wisselingen in de doelgroep, wanneer nieuwe doelgroepen zich melden of grote verschuivingen te zien zijn. In de volgende paragraaf gaan we dieper in op deze doelgroepen en het beeld in 2023.

In 2023 heeft Traverse samen met de gemeente Tilburg het regionaal actieplan dakloosheid opgesteld. Dit actieplan komt voort uit het landelijk opgestelde actieplan dakloosheid. Deze actieplannen zorgen ervoor dat aandacht voor dakloosheid landelijk en regionaal vergroot wordt. Voor Traverse is het mooi om te zien hoe meer aandacht er komt voor de doelgroep en andere partners zich gaan inzetten om dakloosheid te voorkomen/ op te lossen. Afgelopen jaar zagen we dit doordat er diverse initiatieven geïnitieerd zijn door o.a. woningcorporaties, jongerenwerk en de gemeente. Deze projecten worden in 2024 concreet gemaakt.

In de winterperiode heeft Traverse net zoals voorgaande jaren een winteropvang locatie beschikbaar gesteld. In de openingsperiode winter/voorjaar 2023 maakten er gemiddeld 27 slapers per nacht gebruik van deze locatie. In het najaar 2023 zagen we een na een wat rustigere opstart ongeveer 25 slapers per nacht eind december. Alle dak- en thuisloze mensen mogen in de winter hiervan gebruik maken. In de regio stellen we namelijk dat niemand in de winter op straat hoeft te slapen. Niet iedereen die op straat leeft wil hier gebruik van maken, maar niemand hoeft op straat te slapen. Het Outreachend Interventie Team (OIT), Barka en bemoeizorg benaderen in de winter de mensen actief op straat om ze te verleiden om gebruik te maken van de opvang locaties. In 2023 hebben we gezien dat de sfeer goed is op de winteropvang en er weinig incidenten gebeurd zijn.

Doelgroepen

In het regionaal actieplan dakloosheid focussen we ons op een drietal specifieke doelgroepen, namelijk jongeren, arbeidsmigranten en economisch daklozen. Deze krijgen meer aandacht in de regionale acties.

Arbeidsmigranten

In 2023 heeft Traverse voor de doelgroep arbeidsmigranten samengewerkt met stichting Barka. Zij begeleiden en ondersteunen dakloze arbeidsmigranten en Traverse biedt opvang in de winterperiode. Het OIT van Traverse probeert via de straat dakloze mensen op te zoeken en te verleiden tot zorg. Zij zien het afgelopen jaar een stijging in het aantal arbeidsmigranten die op straat leeft. De meeste mensen die zij tegenkomen zijn arbeidsmigranten. Het OIT werkt nauw samen met stichting Barka die de taal spreekt om deze mensen te ondersteunen. Ze zien binnen deze doelgroep dat leeftijd ook steeds jonger wordt. Het merendeel (ongeveer 90%) is man.

Jongeren

In het jaar 2023 zien we een toename van het aantal jongeren dat zich meldt bij Traverse. Echter is het percentage jongeren t.o.v. het totaal aantal aanmeldingen stabiel in vergelijking met voorgaande jaren. Mensen die zich melden bij Traverse en geen tijdelijke verblijfsplek hebben mogen 's nachts verblijven bij de nachtopvang. Met een tijdelijke verblijfsplek bedoelen we mensen die nog bij familie, vrienden of hun netwerk terecht kunnen om te blijven overnachten. We zien dat ook een groot gedeelte jongeren zich hiervoor meldt. Dit betekent dat ook onder de doelgroep jongeren mensen zitten die geen tijdelijke verblijfsplek hebben. 20% van de mensen die gebruik maakt van de plusbedden is onder de leeftijd van 27 jaar. De verhouding man/ vrouw verschilt in de jongere populatie t.o.v. volwassenen. Namelijk bij de jongeren is de verhouding ongeveer gelijk. De verhouding onder volwassenen is 28% vrouw in vergelijking met man.

Vanuit budgetbegeleiding wordt gezien dat veel jongeren niet voorbereid zijn op zaken die ze moeten regelen als ze 18 jaar worden. Ze hebben niemand om op terug te vallen en daarmee ook geen ondersteuning over wat ze moeten regelen op het moment dat ze zich bij ons melden. Veel van de jongeren die zich melden bij Traverse zijn al ooit eerder bekend geweest met hulpverlening. Dit kan gaan om jeugdhulpverlening of ondersteuning aan de gezinnen waar ze vandaan komen. Deze jongeren worden vanuit hun thuissituatie/ netwerk onvoldoende ondersteund met het regelen van de praktische zaken vanaf 18 jaar.

Onder de jongeren zien we ook meer vrouwen die zwanger zijn. Dit zijn vaker studenten die zwanger raken en bijvoorbeeld niet meer mogen blijven wonen in het studentenhuis waar ze op dat moment woonachtig zijn.

Economisch daklozen

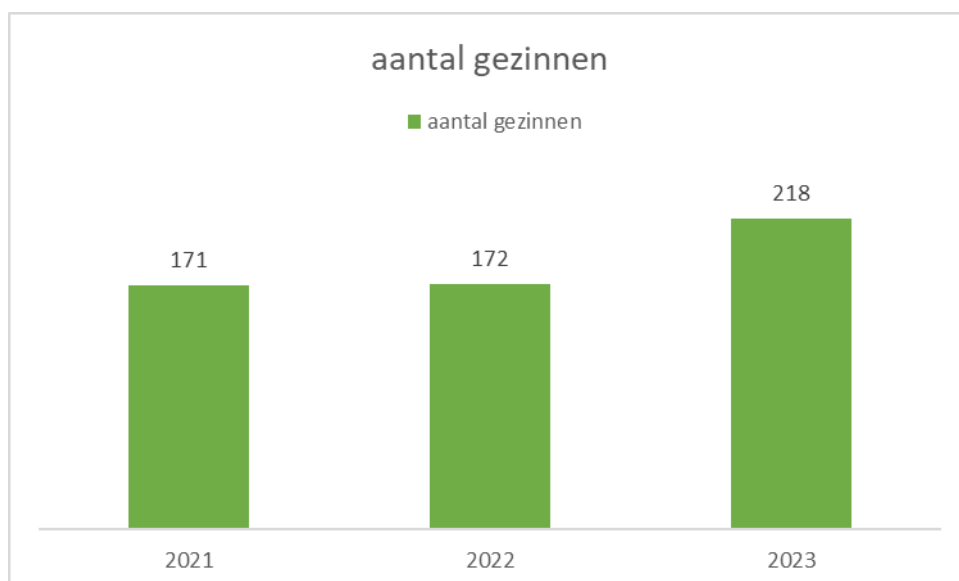
In 2023 zag Traverse meer mensen die financieel stabiel zijn maar toch een beroep moeten doen op de maatschappelijke opvang. Het outreachend interventieteam komt relatief weinig economisch daklozen tegen op straat. Zij kunnen vaak nog wel terecht in hun netwerk zodat ze niet op straat hoeven te slapen of ze zoeken naar andere oplossingen zoals slapen in hun auto.

Gezinnen

Eén van de doelgroepen die in 2023 is gestegen is het aantal gezinnen. Zowel in absolute aantallen als in percentages zien we hier de afgelopen jaren een forse stijging. Hieronder in de grafiek is duidelijk te zien dat in 2023 meer gezinnen zich hebben gemeld bij Traverse. Ook het percentage gezinnen t.o.v. het totaal aantal aanmeldingen is de afgelopen jaren gestegen. In 2020 was dit namelijk nog 10% de jaren hierna was er een stijging te zien tot 18% in 2023. Traverse heeft een aantal gezinshuizen en opvanglocaties waar gezinnen kunnen verblijven. Wanneer de vraag groter is dan onze mogelijkheden, dan maken we gebruik van vakantieparken of hotels om gezinnen tijdelijk op te vangen.

In samenwerking met Sterk Huis bieden we een verlengde intake waarin we voldoende aandacht voor kinderen hebben in de opvang. Traverse heeft ook afspraken met woningcorporaties dat gezinnen eerst een huis krijgen, dus die krijgen voorrang op de woningtoewijzing. We streven ernaar om gezinnen zo snel mogelijk in een duurzame woonsituatie te laten landen en van daaruit begeleiding te bieden.

Landelijk zijn wij ook betrokken geweest bij het opstellen van het normenkader kinderen in de opvang in samenwerking met Valente. Om de kwaliteit van de begeleiding en opvang te waarborgen werkt Traverse met de methodiek veerkracht. We zijn daarnaast ook onderdeel geweest van het starten van de methodiek Ruggensteun. Dit wordt landelijk nu uitgedragen als good practice.



Clientwaarderingsonderzoek (ervaring veiligheid)

Vanaf November 2022 is Traverse gestart met continu meten van clientwaardering door middel van kwantitatief en kwalitatief onderzoek. Dit doen we door twee keer per jaar (in plaats van elke twee jaar) een digitale vragenlijst uit te zetten onder onze cliënten en op basis van de uitkomsten verdiepende vragen te stellen tijdens de lente- en herfsttafels om het verhaal achter de cijfers te horen. Het kwantitatieve onderzoek vond in 2023 één keer plaats, omdat in de planning de

onderzoeken elkaar anders te snel opvolgden. Zowel de ambulante, als niet-ambulante cliënten waarderen Traverse wederom met een ruim voldoende (7,0 en 7,9) in oktober 2023.

We hechten veel waarde aan veiligheid. De vragen die betrekking hebben op de veiligheid en het gevoel van veiligheid scoorden bij zowel ambulante als niet-ambulante gemiddeld hoog. De score op de vraag bij niet ambulante over de sfeer is lager (6,2). Een goede sfeer is wel belangrijk voor herstel. Er kwamen verder geen verrassende punten uit. De output uit het cliëntwaarderingsonderzoek sluit aan bij al lopende verbetermaatregelen.

Het onderwerp sfeer is verdiepend besproken tijdens de herfsttafels (kwalitatief onderzoek). De huiselijke sfeer in woonkamer en tijdens gezamenlijke eetmomenten wordt als prettig ervaren. Er is wel behoefte om algemeen de sfeer te verhogen.

Samenwerkingsrelaties

Traverse levert opvang en begeleiding in de regio Hart van Brabant. Wij kunnen en doen dit niet alleen. In samenwerking met onze samenwerkingspartners zorgen we ervoor dat de cliënten de juiste ondersteuning mogen ontvangen om de volgende stap in hun herstel te kunnen maken. Voor die volgende stap zijn een grote diversiteit aan woonplekken nodig. Voor het perspectief van de cliënten gaat het niet alleen om 'reguliere' intramurale voorzieningen, maar ook tussenvoorzieningen voordat iemand zelfstandig kan gaan wonen. We werken daarom actief mee aan initiatieven zoals gemengd wonen, prikkelarm wonen en het drooghuis.

In 2023 heeft Traverse zich door middel van een goed bezochte open dag gepresenteerd. Ook zijn er diverse presentaties en rondleidingen verzorgd aan onder andere de Sociale Raad (Tilburg) en de gemeenteraad van Waalwijk. We concluderen dat we goed gevonden worden door partners en andere stakeholders.

Er zijn veel netwerkpartners gekoppeld aan ons primair proces. Zo heeft de bestuurder een plek in het kernteam MO (namens Traverse), in de Toezichtraad Zorg & Veiligheidshuis (namens alle zorgaanbieders) en in het kernteam van Siem. Daarnaast is de besturingsadviseur Sociaal Domein deels contractueel gedetacheerd naar Valente. Bij meerdere regionale overleggen neemt Traverse deel namens alle zorgaanbieders: dit zien we als een grote verantwoordelijkheid en mooi compliment.

Op microniveau is er samenwerking met uiteenlopende partijen, afhankelijk van de zorgvraag en het perspectief van de cliënt, waaronder:

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

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

- Vragen m.b.t. doorgeleiding/ aanpak (Zorg- en veiligheidshuis, Formele Meedenkers MEE, Hoog Complexe GGZ, Gezinsmanagement, maatwerkcommissie, Taskforce WLZ).
- Opschaling bij complexe casuïstiek ter ondersteuning voor professionals (Crisisregisseur en crisisondersteuningsteam WLZ, Zorg- en veiligheidshuis, Centrum Consultatie en Expertise, Hot Spot). 2023 is ook het jaar van de ontwikkeling én realisatie van de versterkingsaanpak in de regio Hart van Brabant.
- Inzet uren Novadic-Kentron en GGZ Breburg voor consultatie ter bevordering van de begeleiding (vangnet)
- Vormen waarin een specifieke doelgroep vanuit een multidisciplinair team en specifieke samenwerkingsafspraken geholpen worden (waaronder Skaeve Huse, team CAS, Medisch Sociaal Model (straatdokter, GGD, GGZ), Bemoeizorg, Handle with Care (basisonderwijs), Sterk Huis, pilot WLZ-VGZ (met Novadic-Kentron) en Housing First).

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

- MOM (inclusief ontwikkelwerkplaats gemengd wonen)
- Regiegroep Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang
- Weer Thuis coördinatiegroep en werkgroepen
- Woonzorgvisie
- Actieplan dakloosheid
- Transvorm
- Programma complexe casuïstiek (inclusief versterkingsaanpak en maatschappelijke opgave complexe casuïstiek)
- Basisnetwerken en kennisnetwerken Valente
- Traverse is ook kartrekker van verschillende projecten en onderzoeken (zoals kwaliteit van de opvang, normenkader kinderen in de opvang en de kwaliteitsstandaard voor professionals in herstel ondersteunende zorg).
- Brabantse MO's netwerk
- Kernteam Zorg- en Veiligheidshuis

Siem

In november 2022 is de Wmo-aanbesteding definitief gegund aan Siem (voorheen de Coalitie Hart van Brabant). In 2023 heeft de samenwerking van de netwerkpartners in de coalitie veel tijd en aandacht gevraagd. Gedurende dit proces is Traverse zichtbaar geweest als samenwerkingspartner en

pakt waar nodig een trekkersrol. Traverse is als combinant bij beide inkoopsporen actief in de stuurgroep, het kernteam en het managementteam en is ook op beleidsniveau één van de kartrekkers. Dankzij deze samenwerking zijn op strategisch en tactisch niveau de lijnen kort met de andere organisaties. Dit betekent ook dat we als Traverse actief betrokken zijn bij de ontwikkelingen, we zijn mede kartrekker om de transformatie vorm te geven. Dit betekent ook dat we vanuit onze rol invloed hebben op het vernieuwen van het landschap waar mogelijk.

2023 was voor Siem een overgangsjaar. Het was het jaar waarin we van start gingen, de basis gebouwd is en de contouren in de praktijk gebracht werden. Gedurende 2023 hebben we alle cliënten Wmo- begeleiding overgedragen aan de gebiedsteams. Dit betekende voor Traverse ook dat we een flink aantal medewerkers ingezet hebben in deze gebiedsteams. Zo kunnen we de expertise van Traverse ook delen in de samenwerking binnen de gebiedsteams. Voor beschermd wonen zijn er sleutelfiguren gestart, waaronder ook twee collega's van Traverse. De sleutelfiguren zorgen ervoor dat de match gemaakt wordt tussen cliëntvraag, woonvraag en hulpvraag.

Vanaf 2024 kunnen we binnen Siem de transformatie verder vormgeven. Hier zal Traverse ook actief bij betrokken zijn en een kartrekker bij diverse overlegorganen/ structuren van Siem.

Ontwikkelingen t.b.v. preventie dakloosheid

Traverse zet zich steeds meer in op preventie en vroegsignalering. We hebben meer activiteiten om te voorkomen dat mensen van de opvang gebruik moeten maken. Dit sluit aan bij het regionaal actieplan dakloosheid waarbij de focus komt te liggen op de beweging van opvang naar wonen.

Wonen Eerst is een belangrijk principe. In 2023 is Traverse gestart met praktische ondersteuning bieden aan mensen die op de wachtlijst staan. Hiermee hopen we soms te voorkomen dat mensen in de opvang moeten verblijven en problematieken sneller opgelost worden. Zoveel als mogelijk begeleidt Traverse de cliënten al als ze nog in hun tijdelijke woonsituatie verblijven. Hier wordt naast de praktische eerste ondersteuning al een traject gestart. Zo snel als mogelijk proberen we cliënten in hun eigen zelfstandige woning te laten verhuizen. Hiervoor werken we samen met de woningcorporaties via de matchingstafel worden Weer Thuis woningen toegewezen.

Traverse is gedurende het jaar continue in gesprek met samenwerkingspartners over de signalen die gezien worden. Zo is er een nauwe samenwerking met de gemeente Tilburg rondom de doelgroepen die gesignaleerd worden. Hier worden ook partners bij betrokken zoals R-Newt, hotspot, woningcorporaties, beschermd wonen aanbieders, stichting Barka, GGD en behandelpartijen. Meer specifiek over deze samenwerking staat beschreven in de alinea samenwerkingsrelaties.

In 2023 lag de focus op het opstellen van het actieplan dakloosheid. Het komende jaar 2024 zullen hier meer acties uit voortkomen die ervoor zorgen dat er samen met partners een plan is voor de aanpak van risicofactoren bij dakloosheid.

Traverse in beeld

Traverse verandert verhalen. En we geven daar beeld en geluid aan om stigma's rondom dak- en thuisloosheid weg te nemen en mensen bewust te maken van het feit dat het iedereen kan overkomen. We doen dit door verhalen van cliënten op te halen en te verspreiden en actief en reactief zichtbaar te zijn in de lokale en regionale pers en media en via onze eigen kanalen of die van

ons regionale netwerk of o.a. branchevereniging Valente. In december publiceerde we in samenwerking met het Brabants Dagblad een drieluik over Traverse en gaven we een inkijkje in onze locaties, de breedte van het probleem van dak- en thuisloosheid anno 2023 en de uitdagingen waar we voor staan.

Op 31-12-22 bestond Traverse 25 jaar. Daarom stond 2023 ook in het teken van dit jubileum. Dit hebben we gevierd door op een speciale pagina op onze website het verhaal van 25 jaar traverse te publiceren. Dat hebben we aangevuld met een mooie compilatie van beelden. In april vierden we het met onze medewerkers in de vorm van DOE's dagen (een oude traditie bij Traverse) en in september stonden onze deuren open tijdens de open dag. Deze werd heel goed bezocht door familie en vrienden van medewerkers, cliënten, buurtbewoners, netwerkpartners en potentiële medewerkers. We kregen door het jaar heen veel aanvragen van studenten en netwerkpartners voor rondleidingen en werkbezoeken. Ook zijn we bezocht door een andere maatschappelijke opvang uit Nederland om inspiratie op te doen voor hun nieuwbouw. Met de aankondiging en komst van het landelijke actieplan dakloosheid, de regionale vertaling en de ETHOS-telling zien we de (media-)aandacht toenemen.

Bedrijfsvoering

Kwaliteit

Traverse beschikt over een goed functionerend kwaliteitsmanagementsysteem, dat voldoet aan de normen die zijn gesteld vanuit de ISO. Certificatie in de zorg heeft in mei 2023 wederom een positief advies gegeven t.a.v. het verstrekken/continueren van het certificaat. Traverse heeft bewust gekozen voor Certificatie in de zorg als audit bureau omdat zij een meer waarde gedreven vorm van auditeren toepassen. Een vorm die o.i. beter past bij onze visie en organisatiemodel.

Traverse is lid van de NVVK, brancheorganisatie voor schuldhulpverlening en sociaal bankieren. Periodiek wordt door een externe audit getoetst of Traverse voldoet aan de geldende voorschriften rondom budgetbeheer.

Risico's en onzekerheden

Vanuit de ontwikkelingen rondom de organisatiedoelen en strategische keuzes zien we een aantal ontwikkelingen terugkomen waar we in 2024 rekening mee moeten houden. Deze vormen een risico en bieden in sommige gevallen ook kansen.

Wmo inkoop

Vanuit het samenwerkingsverband Wmo Inkoop (Siem) is in 2023 gestart met het uitvoeren van de gunningsopdracht. Deze transformatie biedt intern en extern vele kansen maar ook complexiteit met de daarbij horende risico's. In 2024 zal de beweging verder plaatsvinden naar wijk- en regiogericht werken in gebiedsteams en het verder uitwerken van de dienstverlening voor beschermd wonen. Innovatieve woonvormen als gemengd wonen en samenwerken rond complexe casuïstiek en aansluiting met de andere financieringsvormen zullen verder worden doorontwikkeld.

Personeel

- Krapte arbeidsmarkt

De huidige arbeidsmarkt is krap, waardoor het een uitdaging is om gekwalificeerd personeel te vinden en behouden. Er is een hoog verloop onder medewerkers van Traverse. Des te belangrijker wordt het om te zorgen dat Traverse een aantrekkelijke werkgever blijft door nog meer te focussen op erkenning en waardering d.m.v. een goed beloning- en waardering systeem om medewerkers aan Traverse te verbinden. Ook moet er actief ingezet worden om naast professionals zij-instromers en net afgestudeerden toe te voegen aan de organisatie.

- Vitaliteit medewerkers

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

Toename financiële druk

Door het veranderende speelveld door de Wmo, de inflatie van kosten (m.n. energie en salaris), druk op de financiële stromen door hogere verantwoordings-eisen (forensische zorg) of onzekerheid op

behoud (extra vangnetsubsidie) maakt Traverse financieel kwetsbaar. Een goed weerstandsvermogen en interne control op processen is essentieel om de continuïteit te waarborgen. De financiële visie, die in 2023 is opgeleverd samen met de juiste sturing (beleidscyclus) is van belang om in control te blijven.

Positie forensische zorg

Voor forensische zorg die Traverse biedt voor ex-gedetineerde daklozen worden de kwaliteitseisen verhoogd. In 2024 implementeren we deze nieuwe kwaliteitseisen.

Informatiemanagement

Het belang om te kunnen vertrouwen op veilige (ICT-scan in 2023) informatiesystemen die aansluiten bij de behoefte van de organisatie is een randvoorwaarde. Het jaarlijkse evalueren van het applicatielandschap en het herijken van de ICT-strategie begin 2024 zijn belangrijke stappen.

Ongunstige maatschappelijke ontwikkelingen

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

Veiligheid

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

Risicomanagement

Traverse heeft in haar kwaliteitssysteem geborgd flexibel te acteren op interne en externe invloeden. Door bijvoorbeeld de risicomatrix waarin de belangrijkste risico's worden beschreven. Deze risico's worden beheerst door voor de belangrijkste risico's een plan van aanpak te beschrijven en uit te voeren. Twee keer per jaar worden deze risico's geëvalueerd en indien noodzakelijk het plan van aanpak gewijzigd. Gedurende het jaar worden de maatregelen in de resultaatafspraken geborgd. Traverse heeft een AO/IC proces ingericht dat aansluit op de eisen die onze financiers stellen aan de interne controle van onze administratieve organisatie. Conclusies worden rechtstreeks gerapporteerd

aan het bestuur, welke op basis van de bevindingen acties uitzet om het administratieve proces te verbeteren.

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

Samen met de kwartaalrapportages, de jaarlijks te evalueren risicomatrix, management review en begroting is er voldoende aandacht om de risico's te adresseren. Het geheel van tools om de risico's te adresseren is vormgegeven in de beleidscyclus van Traverse.

Maatschappelijk verantwoord ondernemerschap

In 2022 is de facilitaire visie vastgesteld waarin duurzaamheid een belangrijk onderdeel van uitmaakt. In 2023 is er onder andere op de locaties het scheiden van afval geïntroduceerd. Verder wordt bij de leveranciersselectie duurzaamheid meegenomen als belangrijk criterium. De komende jaren zal Traverse zich verder ontwikkelen vanuit maatschappelijk verantwoord ondernemerschap door o.a. te beoordelen aan welke sustainable development goals we willen bijdragen.

Toekomstparagraaf

In 2023 is Traverse gestart met het project transformatie Traverse, zie eerder in dit verslag. Vanaf 2024 zal het duidelijk worden welke transformatie Traverse gaat maken en wat dit betekent voor de inrichting, sturing en rolduidelijkheid.

Vanaf 2024 zal regionaal het actieplan dakloosheid geïmplementeerd worden. Alle acties beschreven uit het actieplan zullen gestart/ voortgezet gaan worden. Dit betekent voor Traverse dat steeds meer partners in het sociaal domein zich bewust worden van dak- en thuisloosheid. Samen met onze netwerkpartners willen wij een actieve rol spelen in de aanpak en preventie. Traverse wil daarmee kijken naar de beweging van opvang naar wonen en zoveel als mogelijk proberen om de opvang te voorkomen. Voor die personen die toch opvang nodig hebben zullen wij er ook altijd zijn.

Regionaal is er een programma complexe casuïstiek. Hieronder vallen diverse activiteiten/ initiatieven die er in de regio zijn voor de complexe casussen. Denk hierbij aan de multidisciplinaire teams van het zorg- en veiligheidshuis waar wij ook onderdeel van zijn. Samen met partners van Siem, de gemeente en het Zorg- en Veiligheidshuis hebben we eind 2023 de verstevigingsaanpak gestart. Dit moet eraan bijdragen dat cliënten kunnen blijven wonen waar ze wonen, maar we de medewerkers/ locaties gaan verstevigen bij het omgaan met complexe casussen. Deze acties en doelstellingen uit het programma zullen ook vanaf 2024 verder vormgegeven worden. Traverse zal als onderdeel van Siem, partner van het Zorg- en Veiligheidshuis en vanuit haar opvangfunctie hier een belangrijke rol in spelen.

Personeel

Personeelsbeleid

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

We zijn in 2023 gestart met HRMforce (Talentmanagement Software - hrmforce) zodat we in 2024 een start kunnen maken met het aanbieden van maatwerktrajecten voor onze medewerkers op het gebied van talent ontwikkeling. Daarnaast zijn we gestart met onboardingsproces voor nieuwe medewerkers, welke in Q1 van 2024 geïmplementeerd gaat worden. Een goede onboarding draagt bij aan een duurzame medewerker en beperkt vroegtijdige uitstroom.

Er is in 2023 een voorstel ontwikkeld rondom nieuw beleid leren & ontwikkelen, welke in 2024 geïmplementeerd kan worden. Het leren en ontwikkelen beleid is o.a. gericht op het versterken en uitdragen van het gedrag wat hoort bij onze kernwaarden: vertrouwen, versterken, verbinden. Deze kernwaarden horen bij persoonlijk leiderschap en geven vorm aan de benoemde kenmerken van de professional binnen herstel ondersteunende zorg. Er is in 2023 ook een inhaalslag vakbekwaamheid gemaakt om in 2024 goed van start te kunnen gaan met de implementatie.

Daarnaast hebben we een kwaliteitsslag gemaakt in het resultaat gericht werken. De resultaatafspraken vloeien voort uit onze kaderbrief en worden per rolprofiel toegespitst. Basisgroepen weten daardoor wat ze moeten doen en er wordt een beroep gedaan op hun professionele autonomie in hoe ze dat resultaat bereiken. Twee keer per jaar evalueren we de voortgang.

Tevredenheid medewerkers

In april 2023 is opnieuw de medewerkerswaardering Traverse breed uitgezet (65% respons) en zijn we aan de slag gegaan met verbetermaatregelen. Hierbij werd er een 7,4 gescoord op tevredenheid over mijn werk en een 6,6 gescoord op tevredenheid over de organisatie. De uitkomsten zijn besproken in een focusgroep in juni 2023 waarbij vertegenwoordigers aanwezig waren vanuit diverse rolprofielen. Het doel van de focusgroep is het verhaal achter de cijfers ophalen om tot verbetermaatregelen te komen. Verbeteracties zijn meegenomen en geborgd in de transformatie.

Vertrouwenspersoon

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

ondersteunende rol vervullen bij de procedure. In 2023 is er door 5 medewerkers contact gezocht met de vertrouwenspersoon.

Klachten medewerkers

In 2023 is er geen klacht binnen gekomen bij de interne klachtencommissie.

Vrijwilligers

In 2023 waren er gemiddeld 35 vrijwilligers aan Traverse gekoppeld. Er zijn er over het jaar 9 uitgestroomd. Met name omdat de focus hier niet op lag door personeelwisselingen. Deze komt in 2024 weer op de agenda met een nieuw beleid en hierbij extra rechten voor de vrijwilligers die gelijkgetrokken worden aan de medewerkers van Traverse

Veiligheid medewerkers

Veiligheidsanalyse

Traverse hecht veel waarde aan veiligheid. Het veiligheidsbeleid staat inmiddels stevig. Elk jaar wordt er een verdiepende jaaranalyse gemaakt welke een aantal verbetermaatregelen bevat. In deze jaaranalyse evalueren we de status van de genomen maatregelen van voorgaand jaar (van juli tot en met juni). De input nemen we mee voor de begroting van het daaropvolgend jaar. De laatste jaaranalyse (Q2 '22 – Q2 '23) laat zien dat we een groot aantal verbetermaatregelen met succes positief hebben afgerond. De bandbreedtes zijn bijgesteld op basis van een langere periode en de jaaranalyse geeft Traverse zicht op knelpunten en de resultaten van de verbeteracties. Traverse monitort daarnaast elk kwartaal of er afwijkingen zijn t.o.v. de vastgestelde bandbreedtes en waar nodig volgt onderzoek en actie. We zien een ontwikkeling naar meer data gedreven verbeteracties, ook door de koppeling met de waarderingsonderzoeken.

Omdat veiligheid zich niet beperkt tot de locatie van Traverse hebben we een structurele samenwerking met netwerkpartners zowel op stedelijk niveau als op wijkniveau.

Veiligheidskompas

De implementatie van het veiligheidskompas is in 2023 afgerond. In het veiligheidskompas wordt de verbinding gelegd tussen de verschillende elementen die samenhangen met veiligheid. Collega's kunnen op intranet onder de noemer veiligheidskompas op één plek informatie/ hulpmiddelen vinden welke bijdragen aan de veiligheid. Er is in 2023 ook een plan gemaakt hoe de vindbaarheid in 2024 nog beter vorm te geven. Het veiligheidskompas is geborgd in een cyclus van evaluatie, aanpassen en (verplichte) bijeenkomsten. Ook is het veiligheidskompas onderdeel van de onboarding van nieuwe collega's.

Agressie

In 2023 zijn er 61 meldingen van agressie incidenten rondom cliënten gedaan. Hiermee is het aantal agressiemeldingen ruim gedaald ten opzichte van voorgaande jaren. Deze daling is te verklaren doordat er meer aandacht is besteed aan het doen van meldingen binnen Traverse, onder andere binnen het resultaatgericht werken, maar ook doordat er zichtbaar follow up wordt gegeven aan de

meldingen middels verbetermaatregelen (zoals bv. het inzetten van OV Security op het RHS-terrein en het regelen van camera- en persoonsbeveiliging). De daling in de agressiemeldingen ligt in lijn met de algeheel dalende trend.

Seksuele intimidatie, (bijna) ongeval en (bijna) suïcide

In 2023 zijn er 29 meldingen gedaan rondom seksuele intimidatie. Dat is een daling ten opzichte van 2022.

Nazorg

Binnen Traverse is een nazorgteam verantwoordelijk voor het leveren van nazorg aan medewerkers die een incident als schokkend hebben ervaren. In 2023 zijn er 60 nazorgmeldingen gedaan. Deze afname volgt de algehele dalende trend.

Naleving gedragscode

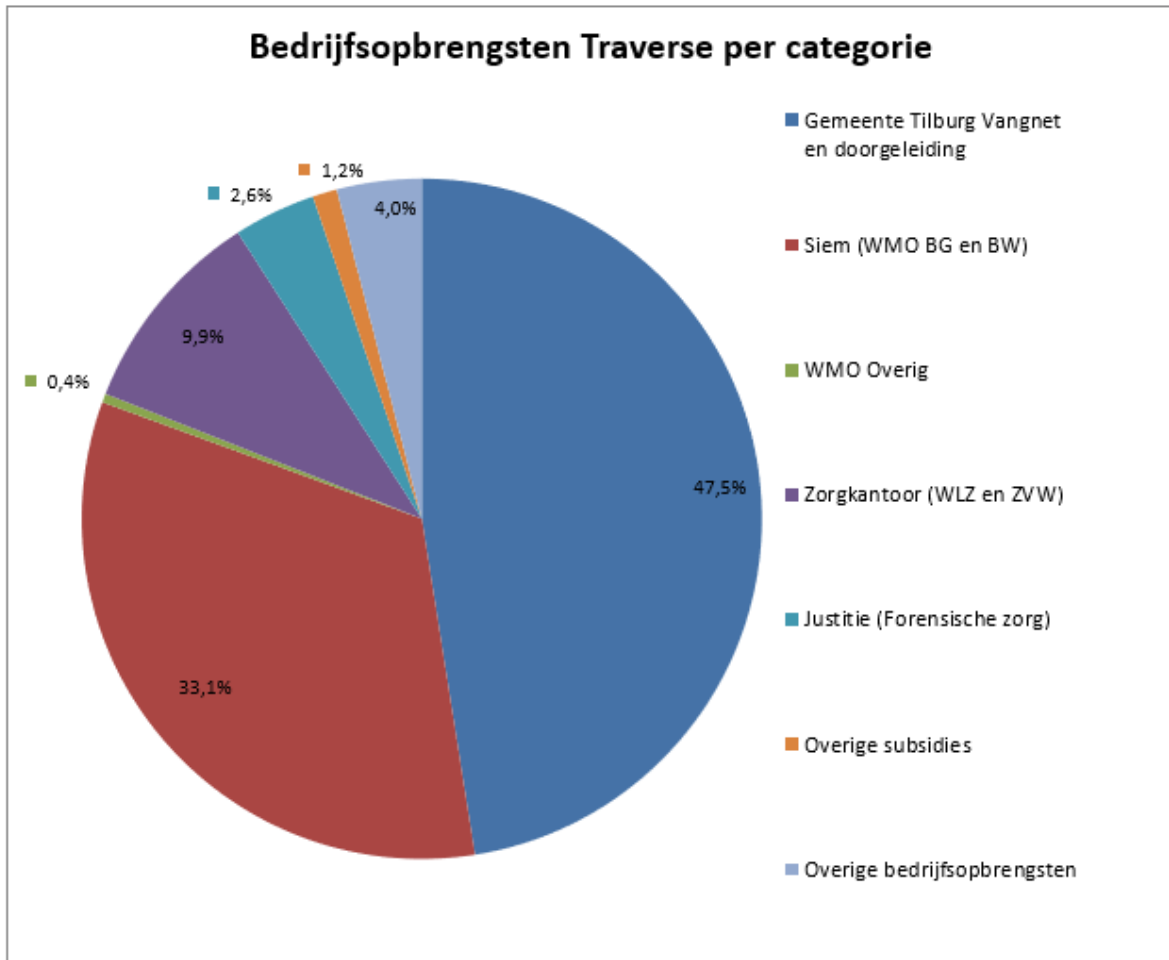
Traverse heeft voor de cliënten de gedragscode omgezet naar een goed leesbare Welkom bij Traverse flyer waarbij we er samen voor zorgen dat iedereen een fijn verblijf heeft. In deze flyer staan een aantal gedragsregels welke we op een positieve manier terug laten komen. Deze ontvangen cliënten en is ook te vinden in ons kwaliteitshandboek. Ook is de pagina voor cliënten te vinden op de website ([Verblijven bij Traverse - Traverse \(smo-traverse.nl\)](https://www.smo-traverse.nl))

Traverse heeft voor de medewerkers een gedragscode, welke te vinden is in het kwaliteitshandboek. We verwachten van iedereen die bij Traverse werkt (medewerkers, stagiaires en vrijwilligers) dat zij in elke situatie de professional zijn en professioneel handelen. Deze gedragscode geeft een beschrijving van hoe wij bij Traverse met elkaar omgaan, maar ook van wat de gevolgen zijn als je je niet als professional gedraagt.

Financieel

Financieel beleid, inspanningen en prestatie

In onderstaande grafiek staat de %- verdeling van de opbrengsten van Traverse over 2023 weergegeven:



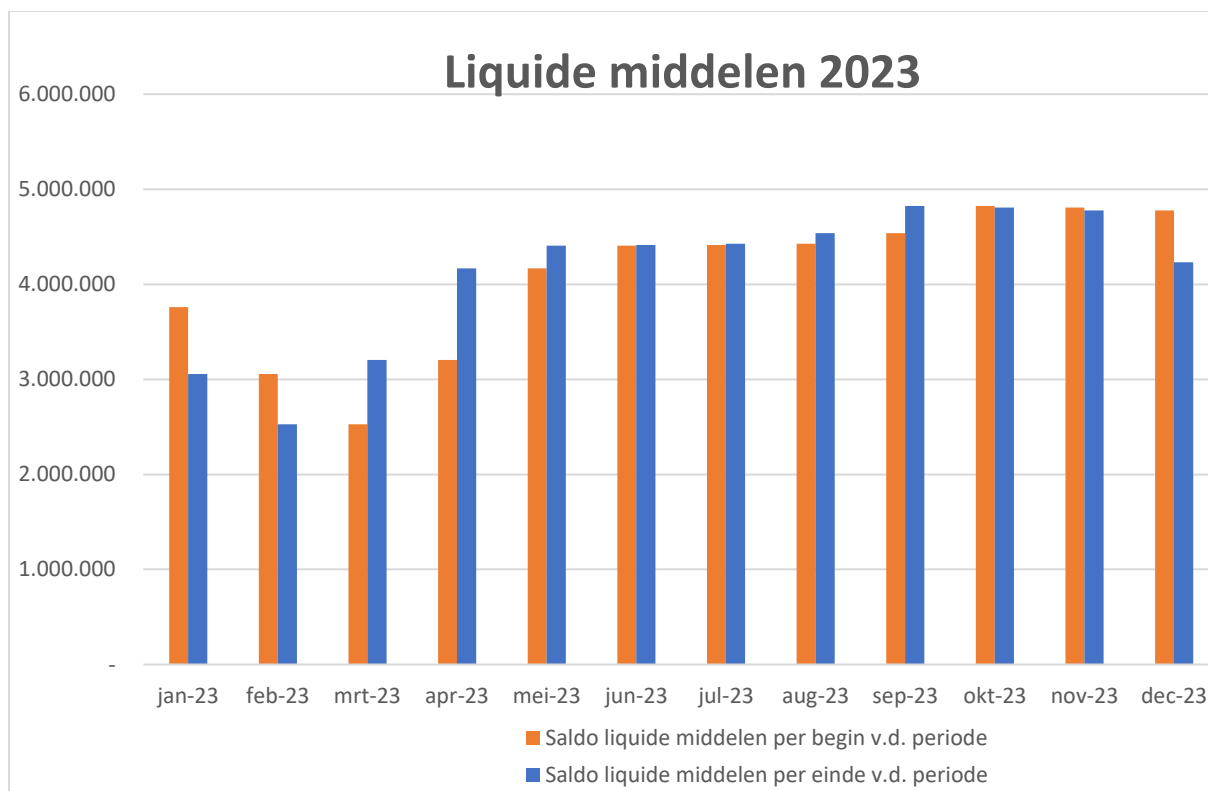
Traverse heeft te maken met ongeveer 15 verschillende contracten met een diversiteit aan contractvoorwaarden. Deze veelheid aan contracten maakt de financiering van onze dienstverlening complex. Traverse heeft het jaar 2023 afgesloten met een positief exploitatieresultaat van €258.892. Traverse kreeg een groot deel van de omzet die zij ontvangt als maandelijks voorschot uitbetaald. Dit zorgt ervoor dat ze voldoende liquiditeit had om de maandelijkse lasten te voldoen. De liquiditeitsratio wordt berekend door de vlottende activa te delen door de kortlopende schulden. De vlottende activa en de kortlopende schulden zijn iets gestegen ten opzichte van 2022, wat leidt tot een lichte stijging van de liquiditeitsratio van 1,91 naar 1,95. Zowel het balanstotaal, het eigen vermogen en de opbrengsten zijn gestegen t.o.v. 2022. Doordat het eigen vermogen meer is gestegen dan het balanstotaal en de opbrengsten is er een stijging van de solvabiliteit en het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen en de liquide middelen zijn qua hoogte in lijn met onze vastgestelde financiële visie.

Liquiditeit	2019	2020	2021	2022	2023
Liquiditeitsratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	2,10	2,44	1,80	1,91	1,97
Vlottende activa	€ 6.868.389	€ 4.973.376	€ 4.574.254	€ 5.272.599	€ 5.633.429
Kortlopende schulden	€ 3.267.817	€ 2.041.359	€ 2.546.184	€ 2.761.647	€ 2.859.873

Solvabiliteit	2019	2020	2021	2022	2023
Solvabiliteit (totaal eigen vermogen / balanstotaal)	44,58	46,19	43,91	43,33	46,11
Totaal eigen vermogen	€ 3.420.073	€ 2.661.901	€ 2.533.569	€ 2.682.546	€ 2.941.438
Balanstotaal	€ 7.672.505	€ 5.762.619	€ 5.770.071	€ 6.190.920	€ 6.379.516
Weerstandsvermogen (eigen vermogen / opbrengsten)	21,59	14,39	13,35	13,8	14,95
Totaal eigen vermogen	€ 3.420.073	€ 2.661.901	€ 2.533.569	€ 2.682.546	€ 2.941.438
Totaal opbrengsten	€ 15.842.659	€ 18.496.896	€ 18.971.797	€ 19.445.694	€ 19.675.424

Het saldo aan liquide middelen is per eind 2023 € 4,23 miljoen. Door het jaar 2023 heen laat het saldo aan vrij opneembare liquide middelen een stijgende lijn zien zoals ook te zien is in onderstaande grafiek. Dit komt onder meer door de piek in het uitbetalen van het IKB in december en bijbehorende hogere loonheffing aan het begin van het jaar en het wat later op gang komen van de bevoorschotting van een subsidie.

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



Deel II

Jaarrekening 2023



1 JAARREKENING

**1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
	1		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		348.655	387.099
Machines en installaties		32.999	45.531
Andere vaste bedrijfsmiddelen		364.432	485.691
Totaal vaste activa		<u>746.087</u>	<u>918.321</u>
Vlottende activa			
Voorraden			
	2	1	1
Vorderingen			
	3		
Op handelsdebiteuren		457.522	690.821
Op groepsmaatschappijen		709	
Overige vorderingen		550.990	428.736
Overlopende activa		393.796	391.711
Totaal vlottende activa		<u>1.403.017</u>	<u>1.511.268</u>
Liquide middelen			
	4	4.230.411	3.761.330
Totaal activa		<u><u>6.379.516</u></u>	<u><u>6.190.920</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
	5		
Bestemmingsreserves		0	393.000
Bestemmingsfondsen		1.054.904	1.029.304
Algemene reserves en overige reserves		1.886.533	1.260.242
Totaal eigen vermogen		<u>2.941.438</u>	<u>2.682.546</u>
Voorzieningen			
	6	578.206	746.728
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
	7		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		374.413	350.160
Belastingen en premies sociale verzekeringen		758.885	762.559
Schulden terzake van pensioenen		156.394	304.817
Overige schulden		1.401.771	1.120.487
Overige passiva		168.410	223.624
		<u>2.859.873</u>	<u>2.761.647</u>
Totaal passiva		<u><u>6.379.516</u></u>	<u><u>6.190.920</u></u>

1.2 RESULTATENREKENING OVER 2023

	Ref.	2023 €	2022 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening	8		
Zorgverzekeringswet		5.317	0
Wet langdurige zorg		1.945.600	1.717.612
Forensische zorg		768.756	521.815
Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening		6.716	0
		<u>2.726.390</u>	<u>2.239.426</u>
Baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten	9	16.156.748	16.394.069
Netto omzet		<u>18.883.137</u>	<u>18.633.495</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	10	792.286	812.199
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>19.675.424</u>	<u>19.445.694</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	11	1.824.775	1.636.001
Lonen en salarissen	12	10.120.616	9.774.557
Sociale lasten		1.709.376	1.676.285
Pensioenlasten		888.438	930.321
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	13	286.976	331.823
Overige bedrijfskosten	14	4.619.589	4.941.937
Som der bedrijfslasten		<u>19.449.771</u>	<u>19.290.924</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		225.653	154.769
Rentelasten en soortgelijke kosten	15	33.239	-5.791
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		<u>258.892</u>	<u>148.977</u>
Vennootschapsbelasting	16	0	0
RESULTAAT NA BELASTING		<u>258.892</u>	<u>148.978</u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
		2023 €	2022 €
Toevoeging/(onttrekking):			
Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten		25.600	62.159
Bestemmingsreserve huisvesting binnen bestemmingsfonds		0	-49.000
Bestemmingsreserve huisvesting		0	-102.000
Algemene Reserve en overige reserves		233.291	237.819
		<u>258.892</u>	<u>148.978</u>

1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2023	2022
€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	225.653	154.769
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	289.976	331.823
- mutaties voorzieningen	<u>-168.522</u>	<u>104.178</u>
	121.454	436.000
Veranderingen in werkkapitaal:		
- voorraden	0	0
- vorderingen	108.251	239.538
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	<u>98.226</u>	<u>217.313</u>
	206.477	456.851
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>553.584</u>	<u>1.047.621</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	33.239	-5.791
Rentelasten en soortgelijke kosten	0	0
Ontvangen dividenden	0	0
Vennootschapsbelasting	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>33.239</u>	<u>-5.791</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	586.823	1.041.829
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-117.742	-54.326
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-117.742	-54.326
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	0	0
Aflossing langlopende schulden	0	0
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Mutatie geldmiddelen	<u>469.079</u>	<u>987.502</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	3.761.330	2.773.827
Stand geldmiddelen per 31 december	<u>4.230.411</u>	<u>3.761.330</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>469.079</u>	<u>987.502</u>

Toelichting:

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.4.1 Algemeen

Statutaire naam en activiteiten

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

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, lopend van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023. De vergelijkende cijfers hebben betrekking op boekjaar 2022, lopend van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

Continuïteitsveronderstelling

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

Gebruik van schattingen

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De vergelijkende cijfers voor 2022 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2023 mogelijk te maken.

Verbonden partijen

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

• Stichting Vrienden van Traverse te Tilburg

Deze stichting heeft ten doel het bijeenbrengen en beheren van een fonds om daaruit in welke vorm dan ook en zulks ter beoordeling van het bestuur van de onderhavige stichting ondersteuning te verlenen aan de te Tilburg gevestigde Stichting Maatschappelijke Opvang Midden Brabant, Traverse en/of aan bewoners van de door de stichting geëxploiteerde tehuizen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord. Het eigen vermogen per 31 december 2023 bedraagt € 13.552 (31.12.2022: € 14.314), het resultaat over het boekjaar 2023 bedraagt € 762 negatief (2022: € 10.870 negatief).

Consolidatievrijstelling voor Stichting Vrienden van Traverse

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

Kasstroomoverzicht

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

1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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

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

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

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

Materiële vaste activa

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

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

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

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

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

Vervreemding van vaste activa

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

Voorraden

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

Financiële instrumenten

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

Verstrekte leningen en overige vorderingen

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

Vorderingen

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

Liquide middelen

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

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen zijn tegen nominale waarde zijn gewaardeerd, tenzij uit de toelichting blijkt dat een andere waarderingmethode is gehanteerd. Indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is, wordt de voorziening gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Voorziening voor arbeidsongeschiktheidskosten

Er is een voorziening tegen nominale waarde opgenomen voor de verplichting die Traverse heeft om in de toekomst (maximaal 2 jaar) de beloningen aan personeelsleden door te betalen die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid. In de voorziening is een vergoeding voor te betalen transitiekosten opgenomen. Hiertegenover is onder de overige vorderingen een vordering opgenomen inzake de compensatieregeling.

Voorziening loopbaanbudget

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

Schulden

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

1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Opbrengsten

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

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

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

Pensioenen

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad (meest recent circa 110%) van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

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

Financiële baten en lasten

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

Overheidssubsidies

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

1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

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

1.4.5 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

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

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

1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

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

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering/ vooruit betaald op materiële vaste activa	Niet aan de bedrijfs- uitoefening dienstbaar	Totaal
Stand per 1 januari 2023						
- aanschafwaarde	567.541	186.031	2.047.473	-	-	2.801.046
- cumulatieve afschrijvingen	180.442	140.500	1.561.782	-	-	1.882.724
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>387.099</u>	<u>45.531</u>	<u>485.691</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>918.322</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	14.067	6.407	97.268	-	-	117.742
- afschrijvingen	52.511	18.939	218.527	-	-	289.976
- bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-
- terugname bijz. waardevermindering	-	-	-	-	-	-
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-
cumulatieve herwaarderingen	-	-	3.000	-	-	3.000
cumulatieve afschrijvingen	-	-	3.000	-	-	3.000
per saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-38.444</u>	<u>-12.532</u>	<u>-121.259</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-172.234</u>
Stand per 31 december 2023						
- aanschafwaarde	581.608	192.438	2.141.741	-	-	2.915.788
- cumulatieve afschrijvingen	232.953	159.439	1.777.309	-	-	2.169.700
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>348.655</u>	<u>32.999</u>	<u>364.432</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>746.088</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10%-33%	10%-20%	10%-33%			

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

2. Voorraden

De specificatie is als volgt:	2023	2022
	€	€
Voorraden	1	1
Totaal voorraden	<u>1</u>	<u>1</u>

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

3. Overige vorderingen

De specificatie is als volgt:	2023	2022
	€	€
<i>Handeldebiteuren</i>		
Vorderingen op debiteuren	373.191	594.744
Vorderingen op cliënten	35.706	40.385
Overige nog te ontvangen subsidies	48.625	55.692
Rekening Courant Stichting Vrienden van Traverse	709	
<i>Overige vorderingen</i>		
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	17.288	
Overige vorderingen	429.051	211.761
Nog te ontvangen bedragen geen subsidies	104.650	216.974
<i>Overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde bedragen	393.796	391.711
	<u>1.403.016</u>	<u>1.511.267</u>
Totaal overige vorderingen	<u>1.403.016</u>	<u>1.511.267</u>

Toelichting:
De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht per 31 december 2023, bedraagt € 69.984
Per 31 december 2022 bedroeg deze € 248.460

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	2023	2022	t/m 2021	totaal
	€	€	€	€
Saldo per 1 januari		-56.816	0	-56.816
Financieringsverschil boekjaar	17.288	0		17.288
Correcties voorgaande jaren				0
Betalingen/ontvangsten		<u>56.816</u>	0	<u>56.816</u>
Subtotaal mutatie boekjaar	17.288	56.816	0	74.104
Saldo per 31 december	<u>17.288</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>17.288</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

a c c

a= interne berekening
b= overeenstemming met zorgkantoren
c= definitieve vaststelling NZa

	2023	2022
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- Overige vorderingen	17.288	
- Overige schulden		56.816
	<u>17.288</u>	<u>56.816</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2023	2022
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	1.945.600	1.717.612
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	1.928.312	1.774.428
Af: overige ontvangsten	0	0
Af: voorziening wellicht niet uitbetaalde overproductie	0	0
Totaal financieringsverschil	<u>17.288</u>	<u>-56.816</u>

Toelichting:
De ontvangen voorschotten zijn lager dan de waarde van de in totaal geleverde zorg. Dit moet nog verrekend worden in 2023.

4. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	2023	2022
	€	€
Bankrekeningen	4.224.700	3.755.498
Kassen	5.712	5.833
Deposito's	0	0
Totaal liquide middelen	<u>4.230.411</u>	<u>3.761.330</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	2023	2022
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	0	393.000
Bestemmingsfondsen	1.054.904	1.029.304
Algemene reserves en overige reserves	1.886.533	1.260.242
Totaal eigen vermogen	<u>2.941.438</u>	<u>2.682.546</u>

Kapitaal

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve huisvesting	393.000	0	393.000	0
Totaal bestemmingsreserves	<u>393.000</u>	<u>0</u>	<u>393.000</u>	<u>0</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€
Bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten:	840.304	25.600	-189.000	1.054.904
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsfonds huisvesting	189.000	0	189.000	0
Totaal bestemmingsfondsen	<u>1.029.304</u>	<u>25.600</u>	<u>0</u>	<u>1.054.904</u>

Algemene reserves en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2023	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€
Algemene reserves:	1.260.242	233.291	-393.000	1.886.533
Totaal algemene reserves en overige reserves	<u>1.260.242</u>	<u>233.291</u>	<u>-393.000</u>	<u>1.886.533</u>

Toelichting:

Bestemmingsreserve en bestemmingsfonds huisvesting

In 2012 is door het bestuur een bestemmingsreserve en bestemmingsfonds gevormd voor toekomstige investeringen in de (ver)nieuwbouw aan de Reitse Hoevenstraat en de Gasthuisring. De reservering van deze toekomstige uitgaven vond plaats uit AWBZ-middelen en uit gemeentemiddelen. De verdeling tussen bestemmingsreserve en bestemmingsfonds is bepaald op basis van de cliënten per financiering in de (ver)nieuwbouw op het moment van opbouw van de bestemmingsreserve/het bestemmingsfonds. In 2014 en in 2018 is deze bestemmingsreserve verhoogd gezien de te verwachten investeringen en aanloopkosten in de komende periode. In de periode 2019 - 2022 is deze verlaagd door de oplevering en daarmee besteding van een deel van deze reserve. In 2023 is besloten om de bestemmingsreserve en het bestemmingsfonds voor huisvesting te laten vrijvallen.

Bestemmingsfonds reserve aanvaardbare kosten

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

Algemene reserve en overige reserve

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

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2023	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2023
	€	€	€	€	€
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>					
Voorziening loopbaanbudget	273.236	149.934	185.213	60.557	237.957
Voorziening arbeidsongeschiktheidskosten	473.492	163.924	297.166	0	340.250
Totaal voorzieningen	<u>746.728</u>	<u>313.857</u>	<u>482.379</u>	<u>60.557</u>	<u>578.206</u>

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

	31-dec-2023
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	506.393
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	71.813
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	0

Toelichting per categorie voorziening:

Voorziening loopbaanbudget

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

Voorziening arbeidsongeschiktheidskosten

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

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

7. Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	374.413	350.160
Belastingen en sociale premies	758.885	762.559
Schulden terzake pensioenen	156.394	304.817
<i>Overige schulden:</i>		
Nog te betalen salarissen	29.046	28.182
Vakantiegeld	0	0
Vakantiedagen	408.624	391.548
Nog te verrekenen subsidies vanwege Provincies en gemeenten	724.032	236.605
Nog terug te betalen subsidie zorgbonus	0	184.102
Overige nog te verrekenen subsidies	0	20.216
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	56.816
Overige nog te betalen kosten	240.069	203.018
<i>Overige overlopende passiva:</i>	<u>168.410</u>	<u>223.624</u>
Totaal overige kortlopende schulden	<u>2.859.873</u>	<u>2.761.647</u>

Toelichting:

Onder de terug te betalen zorgbonus is in 2022 rekening gehouden met de terugbetaling van het belastingdeel van de uitbetaalde zorgbonus van € 118.000. SMO Traverse heeft hier in maart 2023 succesvol bezwaar tegen aangetekend, de reservering is vrijgevallen. Het resterende deel van de schul van € 66.000 is terugbetaald.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

11. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurverplichtingen

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

De maandelijkse huurprijs Reitse Hoevenstraat 2 (Gebouw 1) bedraagt	€	13.665
De maandelijkse huurprijs Reitse Hoevenstraat 4 (Gebouw 2) bedraagt	€	12.240
De maandelijkse huurprijs + verzekering Reitse Hoevenstraat 4 appartementen 201 t/m 214 bedraagt	€	4.421
De maandelijkse huurprijs Reitse Hoevenstraat 6 (Gebouw 3) bedraagt	€	15.948
De maandelijkse huurprijs Reitse Hoevenstraat 8 (Gebouw 4) bedraagt	€	4.458
De maandelijkse huurprijs + verzekering Reitse Hoevenstraat 8 appartementen 101 t/m 108 bedraagt	€	5.059
De maandelijkse huurprijs Gasthuisring 37	€	16.484

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

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

Voor dit pand is geen huurtermijn afgesproken.

De maandelijkse huurprijs bedraagt	€	3.628
------------------------------------	---	-------

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

De maandelijkse huurprijs bedraagt	€	6.286
------------------------------------	---	-------

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

De maandelijkse huurprijs bedraagt	€	1.018
------------------------------------	---	-------

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

De maandelijkse huurprijs bedraagt	€	1.018
------------------------------------	---	-------

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

De maandelijkse huurprijs bedraagt	€	2.218
------------------------------------	---	-------

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

De maandelijkse huurprijs bedraagt	€	3.058
------------------------------------	---	-------

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

De maandelijkse huurprijs bedraagt	€	2.674
------------------------------------	---	-------

Onzekerheden opbrengstverantwoording

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

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

Samenwerkingsverband Siem

Samen met tien partijen is Traverse samenwerkingsverband Siem aangegaan voor Wmo BW en BG. Er is een contract voor vier jaar afgesloten,

1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

8. Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
a Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	1.945.600	1.717.612
b Opbrengsten Ministerie van Veiligheid en Justitie (forensische zorg)	768.756	521.815
c Persoonsgebonden en -volgende budgetten	6.716	0
d Opbrengsten zorgverzekeringswet	5.317	0
Totaal	<u>2.726.390</u>	<u>2.239.426</u>

Toelichting:

9. baten uit andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
a Opbrengsten uit Wmo	6.589.102	7.102.558
b Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo)	9.474.089	9.223.249
d Opbrengsten in opdracht van andere instellingen	93.556	68.262
Totaal	<u>16.156.748</u>	<u>16.394.069</u>

Toelichting:

Per 1 januari 2023 zijn we gestart met het samenwerkingsverband Siem voor de opbrengsten uit de WMO.

10. Overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Huuropbrengsten	686.780	686.303
Overige opbrengsten	105.506	125.896
Totaal	<u>792.286</u>	<u>812.199</u>

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

Specificatie opbrengsten uit WMO en subsidies vanwege Provincies en gemeenten

Rubriek	Grootboekrekening accountview	Naam	beginstand		eindstand						
			Nog niet gerealiseerd eerder jaren	Nog niet ontvangen eerdere jaren	Realisatie 2023 tm december	ontvangen tm december	Nog te ontvangen mbt 2022 en eerder	Nog niet terugbetaald mbt 2022 en eerder	nog niet ontvangen mbt 2023	Nog niet gerealiseerd mbt 2023/mee naar 2024	
9b	17909	80008 NOAD Winteropvang			€ 743.174	€ -1.039.407					€ -296.234
9b	17909	80009 Vangnet extra panden			€ 943.000	€ -943.000			€ 0		
9b	17909	80008 Extra locatie Noad terrein	€ -127.779			€ 127.779					
9b	17909	80009 Extra locatie Kazerne 2020	€ 28.000			€ -		€ 28.000			
9b	17909	80010 Budgetsubsidie gemeente Tilburg (minus "zelf beschikken" deze staat op regel 41)	€ -0	€ 6.742.575	€ -6.742.575				€ -		
9b	17909	80120 Skaeve huse		€ 190.682	€ -202.428				€ -11.746		
9b	17909	80010 Zelf beschikken		€ 51.555	€ -51.555				€ -		
9b	17909	80017 Proeftuin/gezinsmanagement (CAS)		€ 115.746	€ -41.726				€ 74.020		
9b	17909	80022 Gemeentesubsidie Outreachend Team		€ 121.163	€ -199.012				€ -77.849		
9b	17909	17909 Gemeentesubsidie Outreachend Team Betaald aan Novadic Kentron 2023				€ 77.848			€ 77.848		
9b	17908	80023 Subsidie TCC voorgaande jaren	€ 3.562			€ -3.562	€ -				
9b	17908	80023 Subsidie TCC 2023		€ 12.361	€ -8.622				€ 3.739		
9b	17909	80025 Gemeentesubsidie Bemoezing		€ 132.979	€ -132.955				€ 24		
9b	17909	80117 Gemeentesubsidie WMO HAH		€ 400.139	€ -449.940				€ -49.801		
9b	17909	80117 Gemeentesubsidie WMO HAH voorgaande jaren	€ -74.848			€ -	€ -74.848		€ -		
9b	17909	80520 Subsidie WSW		€ 20.716	€ -78.444				€ -57.728		
9b	17909	80520 Subsidie WSW 2022	€ -54.254			€ -	€ -54.254				
9b	17909	80520 Subsidie WSW voorgaande jaren	€ 200			€ -200	€ 0				
9b	17909	80030 Subsidie blokhuismiddelen	€ -7.724	€ -	€ -	€ -	€ -7.724		€ -		
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten			€ -	€ -232.843	€ 9.474.089	€ -9.687.798	€ -136.826	€ 28.000	€ -41.493	€ -296.234	

1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

11. Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten personeel niet in loondienst:		
- Kosten ingehuurd personeel/ uitzendkrachten	1.824.775	1.636.001
Totaal	<u>1.824.775</u>	<u>1.636.001</u>

12. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen	10.120.616	9.774.557
Sociale lasten	1.709.376	1.676.285
Pensioenpremies	888.438	930.321
Totaal personeelskosten	<u>12.718.431</u>	<u>12.381.163</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's):		
direct	152	159
indirect	38	39
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>190</u>	<u>198</u>

Toelichting:

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

13. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
- materiële vaste activa	286.976	331.823
Totaal afschrijvingen	<u>286.976</u>	<u>331.823</u>

14. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Algemene kosten	960.178	989.702
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	890.627	919.790
Onderhoud en energiekosten:	804.460	728.265
Huur en leasing	1.704.650	1.659.287
Dotaties en vrijval voorzieningen	-125.520	284.207
Andere personeelskosten	385.195	360.686
Totaal overige bedrijfskosten	<u>4.619.589</u>	<u>4.941.937</u>

15. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentebaten	33.239	0
Subtotaal financiële baten	33.239	0
Rentelasten	0	-5.791
Subtotaal financiële lasten	0	-5.791
Totaal financiële baten en lasten	<u>33.239</u>	<u>-5.791</u>

16. Vennootschapsbelasting

De specificatie is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Reservering vennootschapsbelasting boekjaar	0	0
Reservering vennootschapsbelasting voorgaande jaren	0	0
Totaal mutatie reservering vennootschapsbelasting	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting:

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

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2023 is als volgt:

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

	C.C.J. Kruijse - Van Op den bosch
Functie (functienaam)	Bestuurder
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-feb-20
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	Heden
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	166.533
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	15.411
Totaal bezoldiging	181.944
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	205.000
<u>Vergelijkende cijfers 2022</u>	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	154.169
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.742
Totaal bezoldiging	167.911
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	199.000

Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse

Toezichthoudende topfunctionarissen

	A.P.M. Sluijter	J.W.A. Verbaal	A.M.N de Wit	J. Kampkes	M. Brouns
Functie (functienaam)	Voorzitter	Vice Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-nov-22	1-mrt-20	1-mei-21	9-nov-22	6-jul-22
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	Heden	Heden	Heden	Heden	Heden
Totaal bezoldiging in kader van de WNT	13.650	9.100	9.100	9.100	9.100
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	30.750	20.500	20.500	20.500	20.500
<u>Vergelijkende cijfers 2022</u>					
Totaal bezoldiging in kader van de WNT	2.200	8.800	8.800	1.271	4.282
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	4.989	19.900	19.900	3.053	9.759

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse een totaalscore van 10 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft klasse IV, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 205.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 30.750 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 20.500. Deze maxima worden niet overschreden.

1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

21. Honoraria accountant	2023	2022
	€	€
De honoraria van de accountant over 2023 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	57.580	51.050
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	10.160	15.500
3 Fiscale advisering	2.000	1.937
4 Niet-controlediensten		
Totaal honoraria accountant	<u>69.740</u>	<u>68.487</u>

22. Transacties met verbonden partijen

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

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

1.7 Vaststelling en goedkeuring

De raad van bestuur van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse heeft de jaarrekening 2023 vastgesteld in de vergadering van 17 april 2024.

De raad van toezicht van de Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse heeft de jaarrekening 2023 goedgekeurd in de vergadering van 17 april 2024.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders d.d. 17 april 2024

Bestuurder

was getekend

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

Raad van toezicht

was getekend

Dhr. Mr. A.P.M. Sluijter

was getekend

Dhr. J.W.A. Verbaal

was getekend

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

was getekend

Mevr. M. Brouns

was getekend

Dhr. Drs. J.J.M. Kampkes

2 OVERIGE GEGEVENS

2 Overige gegevens

2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen resultaatbestemming bepaald.

2.2 Resultaatbestemming

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

2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen te vermelden na balansdatum die een nieuw licht werpen op de situatie per 31 december 2023.

2.4 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

info@verstegenaccountants.nl
www.verstegenaccountants.nl

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring over de in het jaardocument 2023 opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse te Tilburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het jaardocument 2023 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Maatschappelijke Opvang Midden-Brabant, Traverse op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de vereisten voor de jaarrekening bij en krachtens *artikel 40b van de Wet marktordening gezondheidszorg* en de bepalingen van en krachtens de *Wet normering topinkomens (WNT)*.

De jaarrekening bestaat uit:

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

Op deze jaarrekening zijn de voorschriften van de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG* van toepassing.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol WNT 2023* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de *Regeling Controleprotocol WNT 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.



Verklaring over de in het jaardocument 2023 opgenomen andere informatie

Het jaardocument 2023 omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag
- het verslag van de raad van toezicht (onderdeel van het bestuursverslag)
- de overige gegevens
- de bijlage 'Overzicht kostenvergoedingen en aannemen van geschenken en uitnodigingen Raad van bestuur 2023'
- de bijlage 'Organigram Traverse'

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

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 *Regeling openbare jaarverantwoording WMG* en de *Nederlandse Standaard 720*. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens, alsmede voor het toevoegen van het verslag van de interne toezichthouder, in overeenstemming met de *Regeling openbare jaarverantwoording WMG*.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de vereisten voor de jaarrekening bij en krachtens *artikel 40b van de Wet marktordening gezondheidszorg* en de bepalingen van en krachtens de *WNT*. In dit kader is de raad van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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



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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de *Nederlandse controlestandaarden*, de *Regeling Controleprotocol WNT 2023*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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

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

Dordrecht, 17 april 2024

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
H. de Wilde RA

Deel IV

Bijlagen

Overzicht kostenvergoedingen en aannemen van geschenken en uitnodigingen Raad van bestuur 2023

Verantwoording vergoedingen per kostensoort:

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

Vaste kostenvergoedingen	0
Andere kostenvergoedingen	0
Binnenlandse reiskosten (woonwerk en externe afspraken)	993
Buitenlandse reiskosten	0
Opleidingen	0
Representatiekosten	0
Overige kosten	0
	<hr/>
	993
	<hr/> <hr/>

Organigram Traverse

