



## Stichting !WOON

### Bestuursverslag en jaarrekening 2023

**IWOON**  
Nieuwezijds Voorburgwal 32  
1012 RZ Amsterdam

020 52 30 130  
info@wooninfo.nl  
www.wooninfo.nl

IBAN NL84 INGB 0004 7905 02  
IBAN NL85 SNSB 0635 1136 94  
KVK 41207159





## INHOUDSOPGAVE

1. Bestuursverslag	5
2.1 Balans	10
2.2 Staat van Baten en Lasten	12
2.3 Kasstroomoverzicht	13
2.4 Grondslagen waardering en resultaatbepaling	14
2.5 Toelichting Balans	15
2.6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen	20
2.7 Toelichting Staat van Baten en Lasten	21
2.8 Overige gegevens	30
Gebeurtenissen na balansdatum	
Controleverklaring accountant	31

### Bijlagen

- Bijlage 1 - Basissubsidie Gemeente Amsterdam
- Bijlage 2 - Energiecoach en bespaarproducten
- Bijlage 3 - Project Energie en Woningverbetering
- Bijlage 4 - Aardgasvrij Amsterdam
- Bijlage 5 - Buurtmaken Klipperbuurt
- Bijlage 6a - Buurtplatformrecht 2022
- Bijlage 6b - Buurtplatformrecht 2023 - 2024
- Bijlage 7a - MP Nieuw West
- Bijlage 7b - MP Zuidoost
- Bijlage 7a - Aanpak Noord
- Bijlage 8 - Aanpak Noord vervolg
- Bijlage 9 - Spreekuur Amstelveen
- Bijlage 10 - Specificatie Subsidies Gemeenten
- Bijlage 11 - Begroting 2024 en 2023



## 1. BESTUURSVERSLAG 2023

### Prestaties

We kijken terug op een productief jaar, waarin veel bewoners in de metropoolregio Amsterdam ons wisten te vinden bij hun vragen en problemen rondom huisvesting. In Amsterdam registreerden we 68.903 contacten op 15.410 unieke adressen. Daarmee voldeden we ruimschoots aan de afspraken met de gemeente (ten minste 65.000 contacten op 13.000 unieke adressen).

Ook op vrijwel alle andere prestatievelden die we in ons aanbod aan de gemeente Amsterdam benoemden, haalden we de streefcijfers. Net als in voorgaande jaren gingen de meeste vragen (30%) over onderhoud, waaronder vocht en schimmel. Een iets kleiner deel (18%) ging over de huurprijs of bijkomende kosten, 12% betrof het zoeken naar een woning. Servicekosten waren vooral een topic in diverse grotere starterscomplexen (Change=, Our Domain, Rockfield, Xior, Plaza Resident Services e.a.). Bij Change= wonnen de bewoners hierover met onze ondersteuning diverse rechtszaken.

In aanvulling op de spreekuren in Amsterdam, Haarlem, Amstelveen en Diemen startten we begin 2023 een woonspreekuur in Aalsmeer. Kort voor het einde van het jaar bleek dat we de aanbesteding van de gemeente Amstelveen hadden gewonnen; hierdoor kunnen we de huurders-ondersteuning in deze gemeente de komende jaren voortzetten.

Het websitebezoek groeide in 2023 gestaag verder. We konden de bezoekcijfers niet exact bepalen, doordat Google Analytics halverwege het jaar overstapte op een nieuwe versie met een andere opzet. Maar op basis van een eigen berekening hadden we in 2023 385.074 bezoekers (343.417 in 2022).

Onze individuele klanten waren opnieuw tevreden over de kwaliteit van onze dienstverlening, al zagen we de score wel iets teruglopen (van 8,5 naar 8,2). Af en toe was sprake van enige wachttijd, meer dan in voorgaande jaren. Vermoedelijk is het teruglopende cijfer hierop terug te voeren.

We ondersteunden niet alleen individuele bewoners, we adviseerden ook 115 VvE's en 188 bewoners-commissies. We ondersteunden diverse huurderskoepels van woningcorporaties, Woonwageningenbelangen Amsterdam en incidenteel het HNA (Huurdersnetwerk Amsterdam) en het RAN (Red Amsterdam Noord).

De FAH (Federatie Amsterdamse Huurderskoepels) ondersteunden we bij hun overleg over de stedelijke prestatieafspraken. We verzorgden 152 voorlichtingen (m.n. voor VvE's, jongeren, ouderen en startende wooncoöperaties). We leverden een bijdrage aan het opbouwen van bewoners-betrokkenheid in diverse (stedelijke vernieuwings-)buurten, alsmede in de masterplannen in Zuidoost en Nieuw West en bij de Aanpak Noord. In het najaar schreven we een evaluatie van de proeftuin buurtplatform-recht.

Specifieke ondersteuning boden we in de vorm van een aantal programma's:

- Wooncoöperaties: we verzorgden diverse trainingen voor nieuwe wooncoöperaties, we ondersteunden een aantal nieuwe initiatieven bij het uitdenken van hun plannen, we dachten mee met het Platform Wooncoöperaties Amsterdam over het invoeren van een solidariteitsfonds en een keurmerk. Naast het werk in Amsterdam adviseerden we ook de gemeente Utrecht.
- Jongeren: vanuit het programma jongerenhuisvesting gaven we voorlichtingen aan diverse groepen jongeren. Ook verzorgden we presentaties tijdens de introductieperiode van de VU, UvA en Inholland. We organiseerden in juni een 'Wontop Jongerenhuisvesting' in Pakhuis de Zwijger, we stelden samen met jongeren een plan op voor een jongerenwooncoöperatie.
- Ouderen: in het programma ouderenhuisvesting gaven we zowel groepsgewijs als individueel voorlichting aan ouderen over langer zelfstandig thuis wonen en de mogelijkheden voor doorstroming. We ondersteunden de stedelijke Werkgroep migrantenouderen, o.a. bij het opstellen van een reactie op de Amsterdamse Aanpak Volkshuisvesting.
- Bewoners en Energietransitie: de medewerkers in het programma Bewoners en Energie-transitie (voorheen Aardgasvrij) gaven in diverse buurten voorlichting aan bewonersgroepen, om hen in algemene zin voor te bereiden op de energietransitie. De nadruk lag hierbij vooral op energie besparen. Ook werden kookworkshops verzorgd (om bewoners te laten ervaren hoe je kookt zonder gas). De extra inzet die we (op basis van een incidentele subsidie) in Zuidoost leverden om VvE's ondersteunen bij de voorbereiding op verduurzaming, hebben we eind 2023 beëindigd. De gemeente besloot deze ondersteuning voortaan op een andere manier te organiseren.
- Project Energie en Woningverbetering: eind 2023 begeleidden we 66 bewonersgroepen bij hun initiatief om energie te besparen in hun huurcomplex of gemengde VvE. In het najaar werd mede vanuit dit project de campagne "Enkel glas, niet meer van deze tijd" verzorgd, net als in 2022.
- Project Energiecoach: nadat in de eerste helft van het jaar een recordaantal energiebespaar-adviezen werd gegeven, zakte het aantal in de tweede helft wat in. Dat geldt zowel voor Amsterdam als Zuid-Kennemerland en Zaanstad. In totaal verzorgden we in Amsterdam 3.966 adviezen (2022: 3.330). Eind 2023 waren er 179 vrijwilligers voor het project actief.

We gaven gedurende het jaar op verschillende manieren invulling aan onze signaleringstaak. Onze publicatie 'De staat van de huurder' werd zowel in de politiek als in de media goed opgepakt. Af en toe zorgden we ervoor dat onze signalen ook buiten de regio werden gehoord. Een bijzonder moment in dit verband was het werkbezoek van minister Hugo de Jonge op 14 november. We spraken met hem over het belang van de Wet betaalbare huur en de wijze waarop servicekosten steeds vaker worden benut als verdienmodel. We namen ook deel aan twee expertsessies van de Tweede Kamer (resp. over wooncoöperaties en verduurzaming).

### Kerncijfers

	2023	2022
Aantal unieke bezoekers website	385.074	343.417
Aantal bewonerscontacten	68.903	71.036
Aantal uren spreekuur / locaties Amsterdam	62 / 19	54 / 18
Aantal bewonerscommissies waarmee contact Amsterdam	188	160
Aantal VvE's waarmee contact Amsterdam	97	116
Aantal voorlichtingen (VvE's, ouderen, wooncoöperaties)	152	156
Aantal medewerkers per 31-12	131	117
Aantal vrijwilligers per 31-12	220	249

### Organisatie

Een opvallende gebeurtenis was het afscheid van Jacqueline van Loon. Per 1 mei trad zij na bijna 17 jaar terug als bestuurder, op 11 mei was er een feestelijke afscheidsbijeenkomst. Uit handen van locoburgemeester Van Dantzig ontving zij de Andreaspennin van de gemeente Amsterdam. De Raad van Toezicht besloot na raadpleging van de Ondernemingsraad en anderen in de organisatie om met één bestuurder verder te gaan. Met de blijvende bestuurder en met name team Bewonersinvloed is hard gewerkt aan een zorgvuldige overdracht van taken.

Een belangrijk aandachtspunt gedurende het jaar was, net als in 2022, de werkdruk. In sommige teams was sprake van wachtlijsten voor minder urgente kwesties. Door het aanscherpen van prioriteiten en werkwijzen hebben we de druk enigszins weten te beteugelen. Wat nog meer hielp was dat we aan het einde van het jaar vrijwel alle openstaande vacatures wisten te vervullen.

Het ziekteverzuim was gedurende het gehele jaar hoog en lag met bijna 9% ruim een procentpunt hoger dan in 2022. Voor de in het najaar gestarte nieuwe HR-adviseur was dit meteen een speerpunt. Het verzuimprotocol is aangepast, ook is een nieuwe casemanager van de Arbodienst aan onze organisatie verbonden. Omdat de werkdruk al hoog was, hebben we op verschillende momenten tijdelijke krachten ingehuurd om het verzuim op te vangen. In de jaarrekening is dit dan ook een post waarop sprake was van een flinke overschrijding.

In de zomer werd een nieuwe landelijke Cao Sociaal Werk afgesloten. Voor onze medewerkers leidde die tot een substantiële verbetering van hun salaris. Met de gemeente Amsterdam bereikten we overeenstemming over een hierbij passende verhoging van de subsidie in 2024. Voor 2025 zullen we opnieuw in overleg treden. Voor alle externe opdrachten voerden we per 1-1-2024 een bij de loonontwikkeling passende stijging van ons uurtarief door (nadat we dat drie jaar lang niet hadden verhoogd).

Vanuit de WOONacademie zijn diverse trainingen verzorgd, waaronder twee keer de introductie-training voor nieuwe medewerkers (bestaande uit een reeks van 10 bijeenkomsten), een training praktisch leidinggeven voor de assistent-teamleiders, trainingen voor de bewonersconsulenten (Omgaan met weerstand en emotie, Vocht en schimmel) en een training feedback geven/ontvangen voor de frontdeskmedewerkers. Er werd twee keer een WOONcafé georganiseerd.

We konden ten slotte ook in 2023 weer een beroep doen op een groot aantal vrijwilligers. Voor het energicoachproject waren de meeste vrijwilligers actief (179), daarnaast hadden we 41 vrijwilligers die zich inzetten voor andere activiteiten (met name voor onze spreekuren woning zoeken en als wooncoach).

## Financieel resultaat

We begrootten voor 2023 een negatief resultaat van € 160.000. Dat viel met € -140.074 uiteindelijk net iets positiever uit. Vrijwel alle teams realiseerden hun begrote opbrengst, op een aantal plekken werd een hogere opbrengst gerealiseerd dan vooraf ingerekend (m.n. bij transformatieopdrachten, koepelondersteuning en de proeftuin buurtplatformrecht). Een niet begrote activiteit was het nieuwe spreekuur in Aalsmeer (gestart op 1 maart). Voor het spreekuur in Haarlem is vanwege een flink hogere aanloop dan verwacht door de gemeente voorzien in een aanvullende subsidie. Aan de kostenkant is vooral de flinke loonkostenstijging halverwege het jaar relevant (de Cao voorzag in een loonstijging van 7% per 1 juli; in de begroting was gerekend met een stijging van 5%). Ook is op inhuur meer uitgegeven dan begroot.

Het negatieve resultaat komt voor € 128.065 ten laste van de egaliseriereserve en voor € 12.009 van de algemene reserve. De egaliseriereserve is bij de start van !WOON in 2017 gevormd om over- en onderbestedingen binnen de basissubsidie te egaliseren tussen kalenderjaren. In de Algemene Subsidieverordening 2023 van de gemeente Amsterdam wordt een organisatie die een meerjarige subsidie ontvangt van meer dan € 250.000 verplicht om zo'n reserve aan te houden. Deze reserve dient om tekorten op het gesubsidieerde werk in het ene jaar te compenseren met overschotten in het andere jaar. De algemene reserve is vrij besteedbaar binnen de statutaire kaders.

### *Resultaatbestemming en continuïteitsfactor*

De mutatie op de continuïteitsreserve (bestaande uit de algemene reserve en de egaliseriereserve) is € 140.074 negatief, waardoor het eigen vermogen op 31 december 2023 € 1.308.230 bedraagt. De continuïteitsfactor (berekend als percentage van de totale uitgaven) komt daarmee uit op 13,7 %. Dat ligt een fractie onder de nieuwe richtlijn die de RvT hiervoor eind dit jaar opstelde: 14%.

De RvT besloot tot deze richtlijn naar aanleiding van een in de zomer door de directie en controller uitgevoerde risico-inventarisatie. De RvT is zich ervan bewust dat dit nieuwe percentage lager ligt dan de richtlijn van de branchevereniging Sociaal Werk Nederland ("een organisatie zit goed vanaf 20%"), maar vindt dit gelet op de uitgevoerde inventarisatie passend bij de risico's die !WOON loopt.

### *Toelichting liquiditeit*

De liquiditeitspositie van !WOON blijft gezond, al daalde die in 2023 van € 1.286.959 naar € 878.382. De daling wordt veroorzaakt doordat onze voorfinanciering bij projecten voor de gemeente Amsterdam groter is geworden, alsook door enkele investeringen voor onze ICT omgeving.

### *Situatie m.b.t. BTW en VPB*

Op 22 juni 2005 heeft de rechtsvoorganger van !WOON, het ASW, als instelling voor sociaal cultureel werk van de belastinginspecteur een vrijstelling ontvangen van de Btw-verplichting. Die vrijstelling is gebaseerd op alle werksoorten die het ASW toen in huis had. !WOON verricht in 2023 nog ongeveer dezelfde activiteiten als in 2005. Nieuwe activiteiten die sindsdien zijn gestart, zoals ondersteuning van bewoners in masterplanbuurten en aardgasvrij proefwijken, sluiten nauw aan bij het oorspronkelijke type werk en dienstverlening (advies en ondersteuning aan bewoners op gebied van volkshuisvesting, leefbaarheid en milieu). !WOON let bij het aangaan van nieuwe opdrachten goed op de bandbreedte van haar inzet en de relevante wettelijke bepalingen t.a.v. de BTW.

Ten aanzien van de vennootschapsbelasting (VPB) geldt het volgende. Een stichting kan VPB-plichtig zijn indien en voor zover deze een onderneming drijft (deelneemt aan het economisch verkeer), met het oogmerk om winst te behalen. De Belastingdienst kan bepalen dat geen sprake is van een winstoogmerk wanneer de inkomsten hoofdzakelijk (d.w.z. minstens 70%) uit subsidies worden verkregen. Voor !WOON geldt dat inkomsten in overgrote mate (d.w.z. rond de 90%) uit subsidies worden verkregen. Aanvullend is van belang of overschotten vrij besteedbaar zijn. Voor !WOON geldt dat eventueel behaalde overschotten op de subsidies ofwel worden terugbetaald ofwel alsnog (in een later stadium) worden aangewend overeenkomstig de subsidiedoelinden. De statuten beperken de aanwendingsmogelijkheden tot de nauw omschreven doelstellingen van de stichting. Expliciet is in de statuten bepaald (in artikel 2 lid 1) dat de stichting niet het maken van winst beoogt. Nu !WOON bovendien drie van de afgelopen vier jaren met verlies heeft afgesloten, meent het bestuur dat voldoende kan worden aangetoond dat de organisatie geen winstoogmerk heeft.

Omdat vanuit Sociaal Werk Nederland wordt geattendeerd op een mogelijke VPB-plicht voor welzijnsinstellingen, heeft het bestuur hierover vragen uitgezet bij fiscalisten van Juyst Belastingadviseurs, die Sociaal Werk Nederland op dit vlak adviseren. Begin 2024 hebben zij over hun bevindingen gerapporteerd. Er is geadviseerd om diepgaander onderzoek te doen naar de VPB positie van Stichting Woon.

### **Blik op de toekomst**

!WOON heeft een productief jaar achter de rug, waarin op een breed vlak ondersteuning aan bewoners is geboden, zowel aan individuen als groepen, zowel in als buiten Amsterdam. Het negatieve resultaat was voorzien; voor 2024 wordt ingezet op een nulresultaat. Voor de jaren daarna is dat ook het streven, waarbij overigens wel rekening moet worden gehouden met een mogelijk negatieve ontwikkeling bij onze belangrijkste opdrachtgevers, de gemeenten. In 2026 is, bij gelijkblijvend landelijk beleid, sprake van een flinke korting op het gemeentefonds. We zullen hierover met de verschillende gemeenten tijdig het gesprek voeren. Ook de verbreding van onze inzet (naar meerdere gemeenten en opdrachtgevers in de regio) kan hierbij in positieve zin van betekenis zijn.

### **Woord van dank**

Het productieve jaar is alleen mogelijk geweest dankzij de grote inzet van al onze medewerkers en vrijwilligers. Die zijn af en toe flink op de proef gesteld, mede vanwege het flinke ziekteverzuim en het lang openstaan van sommige vacatures. Ik bedank ze voor die inzet en voor hun flexibiliteit. Ook bedank ik graag de leden van de Ondernemingsraad, met wie in goede verstandhouding kritische gesprekken konden worden gevoerd. Datzelfde geldt voor de leden van de Raad van Toezicht, die op een plezierige wijze actief meedachten over (de ontwikkelingen in) de organisatie. Ten slotte een extra woord van dank aan Jacqueline van Loon, voor haar jarenlange inzet als gedreven en verbindende bestuurder van !WOON en voorganger ASW.

Evert Bartlema,  
directeur-bestuurder !WOON





## 2. BALANS

ACTIVA		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1</b>		
Verbouwingen		12.665	21.011
Inrichting		6.698	9.180
Inventaris		20.605	27.692
Telecommunicatieapparatuur		3.396	5.020
Automatisering		<u>86.623</u>	<u>34.407</u>
		<b>129.986</b>	<b>97.310</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b>Vorderingen</b>			
Te vorderen subsidies/bijdragen	2	1.353.543	1.123.138
Overige vorderingen & overlopende activa	3	<u>449.601</u>	<u>351.128</u>
		<b>1.803.144</b>	<b>1.474.266</b>
Liquide middelen	4	<u>878.382</u>	<u>1.286.959</u>
		<b>878.382</b>	<b>1.286.959</b>
<b>SOM DER VLOTTENDE ACTIVA</b>		<b>2.681.526</b>	<b>2.761.225</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><b>2.811.512</b></u>	<u><b>2.858.535</b></u>

<b>PASSIVA</b>		<b><u>31-12-2023</u></b>	<b><u>31-12-2022</u></b>
		€	€
<b>Continuïteitsreserve</b>	<b>5</b>		
Algemene reserve WOON		964.849	976.858
Egalisatiereserve		<u>343.382</u>	<u>471.447</u>
		<b>1.308.230</b>	<b>1.448.304</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>6</b>		
Voorziening loopbaanbudget		<u>185.222</u>	<u>172.058</u>
		<b>185.222</b>	<b>172.058</b>
<b>Kortlopende schulden</b>			
Crediteuren	7	82.945	120.146
Belastingen en sociale lasten	8	703.524	651.307
Nog te besteden subsidies/bijdragen	9	213.094	161.438
Overige schulden en overlopende passiva	10	<u>318.497</u>	<u>305.282</u>
		<b><u>1.318.060</u></b>	<b><u>1.238.173</u></b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b><u><u>2.811.512</u></u></b>	<b><u><u>2.858.535</u></u></b>

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroot 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
		€	€	€
Reguliere Subsidie Gem. Amsterdam	11	<u>6.094.812</u>	<u>6.094.812</u>	<u>5.799.236</u>
		6.094.812	6.094.812	5.799.236
Incidentele subsidies Gemeente Amsterdam	12	1.643.786	1.563.869	1.317.040
Opbrengsten overige Gemeenten	13	342.855	257.000	234.779
Overige Opbrengsten	14	1.327.407	1.291.000	1.050.023
Taakstelling	14A	<u>3.314.048</u>	<u>3.111.869</u>	<u>2.601.842</u>
<b>Som der Opbrengsten</b>		<b>9.408.860</b>	<b>9.206.680</b>	<b>8.401.078</b>
Personeelskosten	15	8.282.367	8.097.569	7.297.884
Organisatiekosten	16	522.354	541.559	540.780
Huisvestingskosten	17	390.695	422.053	384.619
Activiteitenkosten	18	<u>353.518</u>	<u>305.499</u>	<u>391.898</u>
Totaal kosten		9.548.934	9.366.681	8.615.180
<b>Som der kosten voor bijzondere lasten</b>		<b>9.548.934</b>	<b>9.366.681</b>	<b>8.615.180</b>
<b>Exploitatieresultaat voor bijzondere lasten</b>		<b><u>-140.074</u></b>	<b><u>-160.000</u></b>	<b><u>-214.102</u></b>
<b>Exploitatieresultaat na bijzondere lasten</b>		<b><u>-140.074</u></b>	<b><u>-160.000</u></b>	<b><u>-214.102</u></b>
<b>Resultaatbestemming</b>		<b><u>2023</u></b>		<b><u>2022</u></b>
Het resultaat boekjaar is als volgt verdeeld:				
Mutatie Bestemmingsreserve jubileum				-40.000
Mutatie Bestemmingsreserve CAO uitwerking				-65.000
Mutatie algemene reserve		-12.009		-61.408
Mutatie egaliseringsreserve !WOON		-128.065		-47.695
		<u>-140.074</u>		<u>-214.102</u>

## 2.3 KASSTROOMOVERZICHT

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Exploitatieresultaat	-140.074	-214.102
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	80.520	76.481
Mutatie vorderingen	-328.878	-193.622
Mutatie voorzieningen	13.164	28.883
Mutatie kortlopende schulden (exclusief bankier)	<u>79.887</u>	<u>-411.508</u>
<b><i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i></b>	-295.382	-713.868
Investerings in materiële vaste activa	<u>-113.196</u>	<u>-34.233</u>
<b><i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i></b>	-113.196	-34.233
Netto kasstroom (mutatie liquide middelen)	-408.578	-748.101
Beginstand liquide middelen	<u>1.286.959</u>	<u>2.035.060</u>
<b>Eindstand liquide middelen</b>	<u><b>878.382</b></u>	<u><b>1.286.959</b></u>

## **2.4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### *RICHTLIJN JAARREKENING*

De Raad voor de Jaarverslaggeving heeft specifiek voor belangenorganisaties de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving (RJ) 640 "Organisaties-zonder-winststreven" in het leven geroepen. Deze richtlijn wordt in de regel toegepast bij stichtingen en verenigingen. Een belangenorganisatie heeft niet als primaire doelstelling het behalen van winst, maar streeft een maatschappelijk doel of algemeen nut na. Wij hanteren deze richtlijn.

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen verkrijgingprijzen c.q. nominale waarden. Resultaten uit activiteiten worden genomen op het moment dat deze zijn uitgevoerd, verliezen worden genomen zodra deze bekend zijn.

### *MATERIËLE VASTE ACTIVA*

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijzen onder aftrek van op de geschatte economische gebruiksduur gebaseerde afschrijvingen.

### *VOORZIENING LOOPBAANBUDGET*

Per 1 juli 2015 is het loopbaanbudget in werking getreden. Vanaf dat moment wordt voor iedere werknemer maandelijks een bedrag gereserveerd dat voor in de cao vastgelegde loopbaandoeleinden kan worden aangewend. De maximale opbouw van het loopbaanbudget was 36 maanden. Per 1 mei 2022 is de maximale opbouw verlengt tot maximaal 60 maanden.

### *RESERVERING VAKANTIEDAGEN*

Per 1 januari 2017 hebben we het individueel keuze budget (IKB) ingevoerd voor de medewerkers. Hierdoor kunnen medewerkers vanuit het IKB uren kopen. Medewerkers hebben recht op hun bovenwettelijke uren, 26 op jaarbasis bij een fulltime arbeidsovereenkomst. Deze uren mogen 5 jaar gespaard worden. Daarnaast heeft de medewerker de mogelijkheid om extra uren te kopen, dit moet in overleg met de werkgever. Deze extra uren moeten in het lopende jaar opgenomen worden. In de reservering vakantie-uren zijn de IKB uren opgenomen.

### *SUBSIDIES GEMEENTE AMSTERDAM*

De in de staat van baten en lasten verantwoorde subsidies van de Gemeente Amsterdam betreffen de vastgestelde maximale subsidies voor het boekjaar. De definitieve vaststelling hangt af van de beoordeling van de gemeente.

### *OVERIGE OPBRENGSTEN*

De in de staat van baten en lasten verantwoorde overige opbrengsten zijn - naast de reguliere subsidie - zelfstandig verkregen subsidies van projecten, bijdragen e.d..

### *KOSTEN*

De in de organisatiekosten begrepen afschrijvingen worden lineair berekend op basis van de verkrijgingprijzen van de materiële vaste activa en de geschatte economische gebruiksduur, vertaald in vaste afschrijftermijnen. De overige kosten worden berekend op basis van de verkrijgingprijzen.

### *KASTROOMOVERZICHT*

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

### *VERMOGENSBELEID*

De continuïteitsreserve is minimaal 18% en maximaal 22%. Dit is het vermogen ten opzichte van de totale kosten van de organisatie. Voorheen werd dit berekend op de totale omzet.

De egaliseringsreserve bestaat uit het overschot op de basissubsidie, deels beklemd vanuit de subsidiebeschikkingen uit voorgaande jaren. De algemene reserve bestaat uit het overschot op de rest van de activiteiten. De algemene reserve is vrij besteedbaar binnen de kaders die de statuten van de organisatie geven.

## 2.5 TOELICHTING BALANS

### 1. MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Verbouwing	Inrichting	Inventaris	Telecom	ICT	Totaal MVA
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023						
Verkrijgingsprijzen	164.830	72.714	175.537	20.453	199.329	632.863
Cum. afschrijvingen	-143.818	-63.534	-147.845	-15.433	-164.922	-535.553
Boekwaarde 1-1-2023	21.011	9.180	27.692	5.020	34.407	97.310
Mutaties						
Investeringsboekjaar	9.808	-	9.426	-	93.961	113.196
Afschrijvingen boekjaar	-18.155	-2.482	-16.513	-1.624	-41.745	-80.520
Saldo	-8.347	-2.482	-7.087	-1.624	52.216	32.676
Stand per 31-12-2023						
Verkrijgingsprijzen	174.638	72.714	184.963	20.453	293.291	746.059
Cum. afschrijvingen	-161.973	-66.016	-164.358	-17.057	-206.667	-616.073
<b>Boekwaarde 31 december 2023</b>	<b>12.665</b>	<b>6.698</b>	<b>20.605</b>	<b>3.396</b>	<b>86.623</b>	<b>129.986</b>

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de volgende geschatte economische gebruiksduur van de materiële vaste activa.

Verbouwingen	Tot 10 jaar, afhankelijk van het huurcontract
Inrichting	5 jaar
Inventaris	5 jaar
Telecom	3 tot 8 jaar
Automatisering	3 jaar

## 2. TE VORDEREN SUBSIDIES/BIJDRAGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Gemeente Amsterdam	1.216.170	939.994
Gemeente Haarlem	46.350	101.291
Gemeente Utrecht	25.063	-
Gemeente Zaanstad	-	10.263
Gemeente Zandvoort	4.032	-
Gemeente Bloemendaal	2.016	-
Gemeente Heemstede	2.016	-
Woningcorporaties	9.730	19.359
Bewonerskoepels/bewonersorganisaties	25.163	47.564
Overig	23.004	4.667
Totaal	<u><b>1.353.543</b></u>	<u><b>1.123.138</b></u>

De te vorderen subsidie van de gemeente Amsterdam betreft o.a. de volgende posten;

- Aardgasvrij en het Project Energie en Woningverbetering voor 2023 voor een bedrag van € 868.065. Dit wordt na het vaststellen van de subsidie uitbetaald.
- Energiecoach Amsterdam, € 90.000. Betaling is op basis van 80% bevoorschotting en 20% nacalculatie.
- Aanpak Noord, € 73.648.
- Buurtbudgetten Zuidoost, € 84.746.

## 3. OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Nog te factureren	360.208	236.829
Waarborgsommen	57.609	57.609
Overige, vooruitbetaald	31.784	56.691
	<u><b>449.601</b></u>	<u><b>351.128</b></u>

De post Overige bestaat uit vooruitbetaalde contracten, abonnementen en licentiekosten voor 2023.

## 4. LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
ING Bank	458.256	537.416
SNS Bank	418.886	748.263
Kas	1.239	1.280
	<u><b>878.382</b></u>	<u><b>1.286.959</b></u>

Het ING banksaldo is onbeperkt vrij opneembaar. Van de SNS bank is max. € 100.000 per dag opneembaar.



## 5. CONTINUÏTEITSRESERVE

	Algemene reserve	Egalisatie reserve	Totaal
	€	€	€
Stand 31 december 2022	976.858	471.447	1.448.304
Resultaatbestemming 2023	-12.009	-128.065	-140.074
<b>Eindstand 31-12-2023</b>	<b>964.849</b>	<b>343.382</b>	<b>1.308.230</b>

De continuïteitsreserve wordt gevormd door de algemene reserve en de egaliseringsreserve. Het resultaat op de basissubsidie wordt toegevoegd aan, dan wel ten laste gelegd van de egaliseringsreserve, het resultaat op de overige opbrengsten wordt toegevoegd aan, dan wel ten laste gelegd van de algemene reserve.

## 6. VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Voorziening Loopbaanbudget</b>		
Stand 1 januari	172.058	143.175
Dotatie	71.500	67.775
Onttrekking	-58.335	-38.892
<b>Stand 31 december</b>	<b>185.222</b>	<b>172.058</b>

Deze voorziening heeft betrekking op kostenreserveringen als gevolg van de invoering van het Loopbaanbudget per 1-7-2015. Per januari 2022 is de periode van opbouw verhoogd van 3 naar 5 jaar, na de volledige opbouw vervalt elke maand het eerst opgebouwde deel en komt er een nieuwe opbouw bij.

**7. CREDITEUREN**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Crediteuren	82.945	120.146
	<u>82.945</u>	<u>120.146</u>

**8. BELASTINGEN EN SOCIALE LASTEN**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Loonheffing	494.036	453.455
Pensioenpremies	189.001	182.195
PAWW	20.487	15.658
	<u>703.524</u>	<u>651.307</u>

### 9. NOG TE BESTEDEN SUBSIDIES/BIJDRAGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Gemeente Amsterdam	59.861	67.121
Gemeente Amsterdam, stadsdeel Zuidoost	34.291	20.711
Gemeente Amsterdam, stadsdeel Noord	27.701	17.313
Gemeente Amsterdam, stadsdeel Nieuw West	30.384	
Gemeente Haarlem	7.420	185
Gemeente Utrecht	24.838	17.273
Woningcorporaties	16.312	26.889
Koepels	8.087	7.745
Overige	4.200	4.200
	<u><b>213.094</b></u>	<u><b>161.438</b></u>

De ontvangen, nog te besteden subsidie van de Gemeente Amsterdam bestaat het uit niet-besteed budget van de projecten Aardgasvrij en materieel budget voor Banne Zuid in Noord.

### 10. OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Netto lonen	4.388	658
Vakantiedagen	304.949	267.535
Overige nog te betalen	9.160	37.088
	<u><b>318.497</b></u>	<u><b>305.282</b></u>

De toename op de post "Vakantiedagen" komt doordat medewerkers in 2023 meer vakantiedagen hebben opgebouwd dan opgenomen en deels omdat het uurloon in 2023 flink gestegen is vanwege de CAO. Medewerkers sparen vanuit het IKB uren om minder te werken in de laatste jaren voor de pensioendatum. De post "Overige nog te betalen" betreft twee restanten van subsidies die terugbetaald worden.

## 2.6 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN EN GESTELDE ZEKERHEDEN

### **HUUR**

!WOON huurt diverse kantoorruimten. Het betreft in het algemeen vijfjarige contracten; de kantoorruimte in Nieuw-West is op korte termijn opzegbaar.

Met ingang van juni 2013 worden de kantoorruimtes aan de Nieuwezijds Voorburgwal gehuurd van Stichting Gebouw de Kolk. De huur bedroeg in 2023 € 153.410 inclusief voorschot servicekosten per jaar.

Er is begin 2014 een waarborgsom betaald van € 36.400. In 2019 is deze aangevuld tot € 37.500 ivm jaarlijkse verhoging

De kantoorruimte in Amsterdam Zuid (*Tweede van Helststraat*) wordt gehuurd voor € 22.650 per jaar. Er is een waarborgsom betaald van € 4.614,03.

De kantoorruimte in Amsterdam West (*Eerste Helmersstraat*) wordt gehuurd voor € 49.100 inclusief voorschot servicekosten per jaar. We hebben over 2021 € 10.650,- servicekosten retour ontvangen.

De kantoorruimte in Amsterdam Nieuw-West (*Groenpad*) wordt gehuurd voor € 11.300 per jaar.

De kantoorruimte in Amsterdam Zuidoost (*Harriët Freezerstraat*) wordt sinds 1-7-2016 gehuurd voor € 27.800 inclusief servicekosten per jaar. Er is een waarborgsom betaald van € 5.300.

De kantoorruimte in Oost (*Tweede Boerhaavestraat*) wordt sinds 1-10-2016 gehuurd voor € 39.100 per jaar. Er is een waarborgsom betaald van € 8.100.

De kantoorruimten in Centrum (*Boomspijker, Witte Boei en Claverhuis*) worden gehuurd voor respectievelijk € 20.800, € 3.200 en € 16.900 inclusief servicekosten per jaar.

De kantoorruimte in Noord (*J. Drijverweg*) wordt gehuurd voor € 16.800 inclusief servicekosten per jaar. De afrekening servicekosten 2022 bedroeg € 2.482. De bijdrage aan zonnepanelen voor 2021 en 2022 € 918.

### **KOPIERMACHINES**

!Woon is in oktober 2021 een verplichting aangegaan voor 5 jaar. Het contract is daarna jaarlijks opzegbaar. En zal behoudens opzegging worden verlengd met een periode van 12 maanden. De kosten bedroegen in 2023 in totaal € 12.750.

### **KREDIETINSTELLINGEN**

De stichting beschikt per 31/12/2023 niet over een rekening-courant faciliteit bij haar bankier.

### **UITBESTEDING KANTOORAUTOMATISERING**

!WOON is op 12 juni 2019 een contractuele verplichting aangegaan met PCI om de kantoorautomatisering grotendeels vanuit de cloud en op abonnementsvorm af te nemen. Op 5 december 2019 is er een aanvullende overeenkomst gesloten met PCI over de Helpdesk en de back-up. De contractduur is 5 jaar en omvat in totaal een bedrag van € 106.150 in 2023.

## 2.7 TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### 11. REGULIERE SUBSIDIE GEMEENTE AMSTERDAM

De reguliere subsidie 2023 van de Gemeente Amsterdam (Wonen), is beschikt op grond van de Algemene Subsidieverordening Amsterdam (ASA). De subsidie is bestemd voor de uitvoering van het !WOON Prestatieaanbod 2023 op basis van de subsidieaanvraag van 29 september 2022.

De verantwoording is verwerkt in bijlage 1.

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Totaal !WOON	€ 6.094.812	€ 6.094.812	€ 5.799.236
	<b>6.094.812</b>	<b>6.094.812</b>	<b>5.799.236</b>

### 12. INCIDENTELE SUBSIDIES GEMEENTE AMSTERDAM

#### 12A. ENERGIECOACHES EN BESPAARPAKKETTEN

Incidentele subsidie Gem. A'dam

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€ 450.000	€ 452.637	€ 310.072
	<b>450.000</b>	<b>452.637</b>	<b>310.072</b>

Het betreft een incidentele subsidies. Deze is op 30 mei 2023 aangevraagd voor 2023.

De totale subsidie bevat onder andere € 114.000 materiële kosten.

De verantwoording van deze subsidies is verwerkt in bijlage 2.

#### 12B. PROJECT ENERGIE EN WONINGVERBETERING

Incidentele subsidie Gem. A'dam

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€ 436.167	€ 420.270	€ 320.836
	<b>436.167</b>	<b>420.270</b>	<b>320.836</b>

Het betreft hier een incidentele subsidie voor 2023, aangevraagd op 30 september 2022. De verantwoording is verwerkt in bijlage 3.

#### 12C. ENERGIETRANSITIE AMSTERDAM

Incidentele subsidie Gem. A'dam

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€ 444.739	€ 436.962	€ 417.778
	<b>444.739</b>	<b>436.962</b>	<b>417.778</b>

Het betreft hier een incidentele subsidie voor 2023, aangevraagd op 30 september 2022. De verantwoording is verwerkt in bijlage 4.

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
<b>12F. BUURTMAKEN KLIPPERBUURT</b>			
Incidentele subsidie Gem. A'dam	€ 3.477	€ -	€ 23.047

Het betreft hier een incidentele subsidie voor 2021 en 2022, aangevraagd op 2 november 2021.  
De verantwoording is verwerkt in bijlage 5.

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
<b>12G. ZELFSTANDIG MAAR NIET ALLEEN</b>			
Incidentele subsidie Gem. A'dam	-	-	21.308

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
<b>12H. BUURTPLATFORMRECHT</b>			
Incidentele subsidie Gem. A'dam	€ 162.639	€ 119.000	€ 128.248

Het betreft hier twee incidentele subsidies voor respectievelijk 2022/2023, aangevraagd op 15 mei 2022 en voor 2023/2024, aangevraagd op 8 juni 2023.  
De verantwoording is verwerkt in bijlage 6a en b.

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
<b>12D. ONTWIKKELBUURTEN AMSTERDAM</b>			
Incidentele subsidie Gem. A'dam Nieuw West			33.333
Incidentele subsidie Gem. A'dam Zuidoost			29.086
Incidentele subsidie Gem. A'dam Noord			33.333

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
<b>12E. MASTERPLANNEN EN AANPAK NOORD</b>			
Incidentele subsidie Gem. A'dam	103.500	135.000	
Incidentele subsidie Gem. A'dam Noord	43.264		

Het betreft hier twee incidentele subsidies voor 2022, aangevraagd op respectievelijk 29 september 2022 en 27 juli 2023.  
De verantwoording is verwerkt in bijlage 7a, b, c en bijlage 8.

<b>Totaal incidentele subsidies Gemeente Amsterdam</b>	<b>1.643.786</b>	<b>1.563.869</b>	<b>1.317.040</b>
--	------------------	------------------	------------------

**13. OVERIGE OPBRENGSTEN GEMEENTEN**

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€	€	€
Gemeente Haarlem	137.145	125.000	111.105
Gemeente Amstelveen	60.030	62.000	51.747
Gemeente Aalsmeer	26.651		
Gemeente Diemen	53.816	33.000	7.561
Gemeente Zaanstad	32.314	23.000	48.797
Energiecoaches IJmond, Zuidkennemerland	32.899	14.000	14.105
House of Skills	-	-	1.463
	<b>342.855</b>	<b>257.000</b>	<b>234.779</b>

Gemeente Haarlem, betreft een opdracht voor stedelijke huurdersondersteuning 2023.

Gemeente Amstelveen, betreft een opdracht voor 2023, huurdersondersteuning. Waarvan een deel een incidentele subsidie met kenmerk S23-000087 aangevraagd op 14 maart 2024. De verantwoording hiervan is verwerkt in bijlage 9.

Gemeente Aalsmeer, betreft een opdracht voor 2023, huurdersondersteuning.

Gemeente Diemen, betreft een opdracht voor huurderondersteuning 2022-2024.

Gemeente Zaanstad, betreft een opdracht voor 2023, Energiecoach.

IJmond Zuidkennemerland, betreft een opdracht voor 2023, Energiecoach.

**14. OVERIGE OPBRENGSTEN**

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€	€	€
Transformatie	283.337	254.000	272.334
Wooncoöps en Zelfbeheer	53.077	100.000	81.983
Koepels	681.579	637.000	506.220
Sterke Buurten	303.394	300.000	
Matchpoint	4.944		
Ouderenhuisvesting	1.075		
Project Uplift Youth	-	-	36.360
Ondersteuning participatie bij buurtontwikkeling	-	-	146.419
	<b>1.327.407</b>	<b>1.291.000</b>	<b>1.050.023</b>

De daling van de realisatie op wooncoöperaties wordt veroorzaakt doordat er minder opdrachten zijn uitgevoerd dan verwacht. De stijging bij koepelondersteuning komt door meer opdrachten dan verwacht.

In het verlengde van onze inzet op ontwikkelbuurten en buurtplatform zijn er nieuwe opdrachten verworven ter ondersteuning van de participatie bij verdere buurtontwikkeling, deze zijn samengevoegd onder de noemer Sterke Buurten. Voor Matchpoint en Ouderenhuisvesting verwachten wij groei in de toekomst, deze zijn daarom apart opgenomen.

<b>15. PERSONEELSKOSTEN</b>	<b>Realisatie 2023</b>		<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>	
	€		0	€	
Salarissen	5.155.687		5.200.681	4.542.643	
Sociale lasten werkgevers	1.115.922	22%	1.003.335	941.020	21%
Pensioenpremies werkgevers	565.706	11%	569.411	529.632	12%
IKB	996.153	19%	983.134	867.254	19%
Externe vervangingskosten	172.997	3%	25.000	156.905	3%
Overige secundaire personeelskosten	275.902	5%	316.008	260.432	6%
	<b>8.282.367</b>		<b>8.097.569</b>	<b>7.297.884</b>	

Op 1 juli 2023 is een nieuwe CAO van kracht geworden waarin een loonstijging van 7% per 1 juli 2023 is afgesproken. Bij de begroting hadden wij een inschatting van 4% gemaakt. In 2023 hebben we door een hoog verzuim en sommige, lastig in te vullen, cruciale vacatures veel kosten gemaakt aan externe inhuur.

De secundaire personeelskosten zijn lager door minder opleidingskosten.

*Het gemiddeld aantal formatieplaatsen bedroeg in 2023 105,8 FTE en in 2022 94,9 FTE.*



### Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

In het kader van de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (semi) publieke sector (WNT) is stichting !WOON verplicht de volgende gegevens te vermelden:

De beide directeuren en de leden van de Raad van Toezicht vallen onder het begrip 'topfunctionaris'.

Alle beloningen blijven binnen de door de WNT gestelde maximale vergoedingen.

Directeur J. van Loon is per 1 mei teruggetreden als directeur. Op 31 december is zij uit dienst gegaan.

#### Directie

##### bedragen x € 1

Funcctiegegevens	<u>E. Bartlema</u> Directeur- bestuurder	<u>J.M.A. van Loon</u> Directeur- bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 30/4
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
<i>Bezoldiging</i>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	123.056	37.586
Beloningen betaalbaar op termijn	13.660	4.286
Totaal	<b>136.717</b>	<b>41.872</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	73.315
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
	Directeur- bestuurder	Directeur- bestuurder
<b>Gegevens 2022</b>		
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.377	93.877
Beloningen betaalbaar op termijn	13.542	12.756
Totale bezoldiging 2022	<b>130.920</b>	<b>106.633</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000

**Raad van Toezicht****bedragen x € 1**

	<u>H.Q. Meijer</u>	<u>A. Graumans</u>	<u>C. Klap</u>
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12

## Bezoldiging

Bezoldiging	3.600	3.600	3.600
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	33.450	22.300	22.300
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t. N.v.t. N.v.t.

**Gegevens 2022**

Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	3.600	3.600	3.600
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<b>Totale bezoldiging 2022</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>

**bedragen x € 1**

	<u>M. Brewster</u>	<u>W. Klei</u>
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12

## Bezoldiging

Bezoldiging	3.600	3.600
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.300	22.300
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.

**Totale bezoldiging**

**3.600 3.600**

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t. N.v.t.

**Gegevens 2022**

Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	3.600	3.600
<b>Totale bezoldiging 2022</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>

**Gewezen topfunctionaris****J.M.A. van Loon****bedragen x € 1**Gewezen top-  
functionaris

Aanvang en einde functievervulling in 2023 \*

1/5 - 31/12

Bezoldiging voor de werkzaamheden als

topfunctionaris bij !WOON

54.838

Bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als

topfunctionaris bij !WOON

n.v.t.

Bezoldiging voor de werkzaamheden bij gelieerde

rechtspersonen van !WOON

n.v.t.

-/- Dubbeltellingen door doorbelastingen

n.v.t.

**Subtotaal****54.838**

Het voor de WNT-instelling geldende

bezoldigingsmaximum dan wel een voor de individuele

topfunctionaris toegestane hogere bezoldiging

99.795

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen

bedrag

**Totale bezoldiging****54.838**

Het bedrag van de overschrijding en reden waarom de

overschrijding al dan niet is toegestaan

**n.v.t.**

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde

betaling

\* Feitelijk betreft het hier de opname van gespaard verlof uit het IKB in voorgaande jaren (individueel keuze budget).

Gegevens 2022

bedragen x € 1

Bezoldiging voor de werkzaamheden als

topfunctionaris bij !WOON

-

## 16. ORGANISATIEKOSTEN

### 16A. BUREAUKOSTEN

	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Kantoorbenodigdheden en huishoudelijke art.	32.657	30.301	30.062
Drukwerk en kopieerkosten	17.717	14.787	11.322
Telefoon en porti	44.339	56.497	45.494
Administratie- en accountantskosten	57.092	37.094	49.651
Promotiekosten	8.570	25.592	15.497
Verzekering	16.063	15.000	14.914
Automatisering	198.584	215.022	183.197
Rente- en bankkosten	1.459	-	1.376
Raad van Toezicht	23.846	24.022	19.164
Ondernemingsraad	5.388	5.000	119
Beleidsadvieskosten	7.736	10.000	9.542
Contributies	25.455	26.795	24.019
WOON bijeenkomsten	4.297	6.000	3.009
Declaraties en onkostenvergoedingen	5.025	2.000	4.659
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	448.228	468.110	454.252
Rentebaten	-2.864	-	4.796
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>445.364</u>	<u>468.110</u>	<u>459.048</u>

De accountantskosten zijn te laag begroot doordat we gekeken hebben naar de facturen van 2021 in plaats van de werkelijke kosten. De kosten voor automatisering zijn minder hard gestegen dan bij de begroting was ingeschat. Het effect is eenmalig € 24.000 minder kosten.

De Ondernemingsraad heeft in 2023 externe begeleiding gehad en trainingen gevolgd.

<b>16B. AFSCHRIJVINGEN</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€	€	€
Verbouwingen	18.155	18.154	27.902
Inrichting	2.482	1.733	2.028
Inventaris	16.513	16.200	23.438
Telecommunicatieapparatuur	1.624	5.699	1.693
Automatisering	41.745	31.663	21.419
	<u>80.520</u>	<u>73.450</u>	<u>76.481</u>

<b>16C. OVERIG</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€	€	€
Overige mutaties	<u>-3.530</u>	<u>-</u>	<u>5.250</u>

<b>17. HUISVESTINGSKOSTEN</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€	€	€
Huur & servicekosten	390.563	422.053	384.148
Overige	132		470
	<u>390.695</u>	<u>422.053</u>	<u>384.619</u>

in de begroting was met een hogere stijging van de energiekosten rekening gehouden, deze bleken enigszins mee te vallen.

<b>18. ACTIVITEITENKOSTEN</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Realisatie 2022</b>
	€	€	€
A. Materiële kosten Basissubsidie A'dam	83.076	100.999	126.721
B. Materiële kosten derden	270.442	204.500	265.177
	<u>353.518</u>	<u>305.499</u>	<u>391.898</u>

De materiële kosten op de basissubsidie zijn lager dan begroot door het terug te ontvangen van eerder betaalde lege's (€10.000).

Voor de materiële kosten bij derdenprojecten geldt dat we bij een aantal projecten grote budgetten materiële kosten toegekend hebben gekregen die we vooraf niet hadden voorzien. Bijvoorbeeld extra bijdragen van verschillende gemeenten voor ondersteuning door het EBF (9.000), kosten voor een samenwerkingspartner die bij ons zijn ondergebracht (17.000) en budgetten voor buurten die bij ons in offertes of subsidies zijn ondergebracht (45.000).

## **2.8 OVERIGE GEGEVENS**

### *GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM*

Er zijn geen gebeurtenissen na de balansdatum te vermelden.

**CONTROLEVERKLARING ACCOUNTANT**







**BIJLAGE 1.**

**BASISSUBSIDIE GEMEENTE AMSTERDAM**

	<b>Begroting 2023</b>		<b>Realisatie 2023</b>	
<b>Gemeente Amsterdam</b>				
Structurele subsidie	€	6.094.812	€	6.094.812
Loonkosten	€	5.249.685	€	5.270.710
Lokale teams		€ 2.868.412		€ 3.065.909
Stadsbrede teams		€ 1.608.439		€ 1.505.326
Directie, staf, secr., adm. en OR		€ 772.834		€ 699.475
Secundaire personeelslasten	€	204.076	€	181.628
Huisvestingslasten	€	325.760	€	313.903
Lokaal		€ 189.672		€ 199.790
Centraal		€ 136.088		€ 114.113
Afschrijvingskosten	€	51.262	€	56.196
Overige organisatiekosten	€	317.854	€	317.364
Activiteitenkosten	€	85.737	€	83.076
Bestemmingsreserve Jubileum				
Bestemmingsreserve CAO				
Egalisatiereserve	€	-139.563	€	-128.065
	€	<i>6.094.812</i>	€	<i>6.094.812</i>

**BIJLAGE 2.****ENERGIECOACH EN BESPAARPRODUCTEN**

Omschrijving 2023	Beschikking	Budget 2023	Realisatie 2023
projectleider	€ 47.470	€ 47.470	€ 62.985
projectmedewerker	€ 56.322	€ 56.322	€ 137.757
projectmedewerker	€ 101.048	€ 101.048	€ 124.264
secretariele en administratieve ondersteuning	€ 26.988	€ 26.988	€ 20.858
materieel EC-bezoek	€ 75.000	€ 75.000	€ 108.812
materiele kosten bespaarproducten	€ 135.000	€ 135.000	
materiele kosten overig	€ 8.173	€ 8.173	
Eigen bijdrage !WOON			€ -4.675
<b>Totaalbedrag</b>	<b>€ 450.000</b>	<b>€ 450.000</b>	<b>€ 450.000</b>

Eigen bijdrage !WOON	€ 4.675
----------------------	---------

**BIJLAGE 3.****PROJECT ENERGIE EN WONINGVERBETERING**

Omschrijving	begroot FTE	Begrote kosten	Realisatie
Stedelijk projectleider	0,11	€ 16.000	€ 16.835
Energieadviseur	0,44	€ 53.000	€ 49.476
VvE verduurzamingsadviseur	0,84	€ 100.000	€ 99.980
Energieconsulent project	2,22	€ 241.000	€ 247.031
Administratieve ondersteuning	0,03	€ 2.500	€ 195
Organisatie kosten/materieel budget		€ 18.603	€ 22.772
Vooruitontvangen uit 2021		€ 5.064	
Eigen bijdrage !WOON			€ -121
	<b>3,64</b>	<b>€ 436.167</b>	<b>€ 436.167</b>

werkelijke inzet FTE

3,11

**BIJLAGE 4.**

**ENERGIETRANSITIE AMSTERDAM**

Omschrijving	begroot FTE	Begrote kosten	Realisatie
Programmaleider/coördinatie	0,61	€ 88.250	€ 82.438
!WOON specialisten	0,39	€ 51.250	€ 33.166
Bewonersondersteuner	2,64	€ 286.500	€ 325.043
Projectsecretariaat	0,03	€ 2.500	€ -
Organisatie kosten/materieel budget		€ 8.462	€ 4.093
Vooruitontvangen uit 2022		€ 8.981	
Eigen bijdrage !WOON			
	<b>3,67</b>	<b>€ 445.943</b>	<b>€ 444.739</b>

werkelijke inzet FTE 3,60

Vooruitontvangen voor 2024	€ 1.204
----------------------------	---------

**KOOKWORKSHOPS**

	Begrote kosten	Realisatie 2023
Kookworkshops (restbudget 2020)	€ 1.428	€ 1.461
Eigen bijdrage !WOON		€ -33
	<b>€ 1.428</b>	<b>€ 1.428</b>

**BIJLAGE 5.**

**BUURTMAKEN KLIPPERBUURT**

Omschrijving	Budget dec 2021 t/m jan 2023	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023
Inzet	€ 42.480	€ 2.160	€ 21.819	€ 3.477
Materiaalkosten			€ 1.228	
Totaal	€ 42.480	€ 2.160	€ 23.047	€ 3.477

<b>Totaal realisatie 2021 - 2023</b>	€ 28.684
--------------------------------------	----------

**BIJLAGE 6a.****BUURTPLATFORMRECHT 2022**

Omschrijving	Begrote kosten	Realisatie 2022	Realisatie 2023
Projectleider	€ 16.000	€ 13.509	
Bewonersondersteuning	€ 32.400	€ 39.960	€ 11.250
Projectsecretariaat	€ 2.600	€ 455	
Materieel budget !WOON	€ 17.500	€ 9.324	€ 545
Eigen bijdrage !WOON			€ -43
Proeftuin journalist	€ 6.500		
Activiteitenkosten Platforms	€ 75.000	€ 65.000	€ 10.000
	<b>€ 150.000</b>	<b>€ 128.248</b>	<b>€ 21.752</b>

**Bijlage 6b.****BUURTPLATFORMRECHT 2023 - 2024**

Omschrijving	Begrote kosten	Realisatie 2023
Inzet !WOON	€ 128.544	€ 80.481
Bijdrage Platforms en materiele kosten	€ 50.000	€ 59.284
Platformjournalistiek	€ 6.000	€ 1.122
Bouwen stedelijke website	€ 15.000	€ -
	<b>€ 199.544</b>	<b>€ 140.887</b>

<b>Vooruitontvangen 2024</b>	<b>€ 58.657</b>
------------------------------	-----------------

**Bijlage 7a.****MP NIEUW WEST**

	Begrote kosten	Realisatie	Bedrag
Programmaleider Sterke Buurten	€ 3.625	61	€ 6.954
Bewonersondersteuning buurten	€ 24.125	246	€ 22.493
Stadsdeeloverkoepelend	€ 3.000	31	€ 2.812
Projectsecretariaat	€ 1.250		
Organisatiekosten/materieel budget/inhuur	€ 2.500		€ 2.252
			€ -11
<b>Totaal</b>	<b>€ 34.500</b>		<b>€ 34.500</b>

**Bijlage 7b.****MP ZUIDOOST**

	Begrote kosten	Realisatie	Bedrag
Programmaleider Sterke Buurten	€ 3.625	30	€ 3.420
Bewonersondersteuning buurten	€ 24.125	302	€ 27.140
Stadsdeeloverkoepelend	€ 3.000	38	€ 3.393
Projectsecretariaat	€ 1.250		
Organisatiekosten/materieel budget/inhuur	€ 2.500		€ 593
			€ -45
<b>Totaal</b>	<b>€ 34.500</b>		<b>€ 34.500</b>

**Bijlage 7c.****AANPAK NOORD**

	Begrote kosten	Realisatie	Bedrag
Programmaleider Sterke Buurten	€ 3.625	57	€ 6.498
Bewonersondersteuning buurten	€ 24.125	278	€ 25.040
Stadsdeeloverkoepelend	€ 3.000	35	€ 3.130
Projectsecretariaat	€ 1.250		
Organisatiekosten/materieel budget/inhuur	€ 2.500		€ 147
			€ -315
<b>Totaal</b>	<b>€ 34.500</b>		<b>€ 34.500</b>

**Bijlage 8.****AANPAK NOORD (VERVOLG)**

Omschrijving	Begrote kosten	Realisatie 2023
Inzet !Woon	€ 73.648	€ 43.058
Materiele kosten		€ 207
	<b>€ 73.648</b>	<b>€ 43.264</b>

<b>Vooruitontvangen 2024</b>	<b>€ 30.384</b>
------------------------------	-----------------

**Bijlage 9.****SPREEKUUR AMSTELVEEN**

Omschrijving	Begrote kosten	Realisatie 2023
Inzet !Woon	€ 41.225	€ 44.507
Eigen bijdrage !WOON		€ -3.282
	<b>€ 41.225</b>	<b>€ 41.225</b>

2023

## BIJLAGE 10. SPECIFICATIE SUBSIDIES GEMEENTEN

Beschikking- nummer	Datum	Subsidievorm	Omschrijving	Stand per	Stand per	Verlening 2023	Ontvangen	Besteed	terug betaald	Nog te vorderen	Nog te besteden	Terug te betalen
				31/12/2022 te ontvangen	31/12/2022 te besteden							
2022 / 04699	23-jan-23	periodieke subsidie	Prestatieaanbod Bewonersondersteuning 2023		-	6.094.812	6.094.812	6.094.812				-
2023 / 02163	20-jul-23	Voorschotbasis 80%	Energiecoaches 2023			450.000	360.000	450.000		90.000		
2021 / 00739	26-jan-21	Nacalculatie	Energieaanpak Woningverbetering 2021		5.064			5.064				-
2022 / 00549	25-nov-21	Nacalculatie	Energieaanpak Woningverbetering 2022	320.836			320.836					
2022 / 04700	24-feb-23	Nacalculatie	PEW 2023 - Project Energie en Woningverbetering			431.103		431.103		431.103		
2022 / 04700	31-jan-24	Nacalculatie	BEET 2023 - Energietransitie Amsterdam			436.962		435.758		436.962	1.204	
2022 / 04700	24-feb-23	Nacalculatie	BEET 2023 - Energietransitie Amsterdam			436.962		435.758		436.962	1.204	
2022 / 00549	25-feb-20	Nacalculatie	Aardgasvrij Amsterdam 2020	-				1.461		-		
2022 / 00549	25-nov-21	Nacalculatie	Aardgasvrij Amsterdam 2022	423.413	8.981	-	423.413	8.981		-	-	
2022 / 03955	29-aug-22	Voorschotbasis 100%	Proeftuin Buurtplatform 2022		21.752			21.752				-
2023 / 02245	2-aug-23	Voorschotbasis 100%	Proeftuin Buurtplatformrecht 2023			199.544	199.544	140.887				58.657
2022 / 04703	9-jan-23	Voorschotbasis 100%	Masterplan Nieuw West			34.500	34.500	34.500				
2022 / 04703	9-jan-23	Voorschotbasis 100%	Masterplan Zuidoost			34.500	34.500	34.500				
2022 / 04703	9-jan-23	Voorschotbasis 100%	Aanpak Noord			34.500	34.500	34.500				
2023 / 02722	21-dec-23	Voorschotbasis 100%	Ondersteuning bewonerscollectieven Aanpak Noord			73.648		43.264		73.648	30.384	
2022 / 03179	23-sep-22	Voorschotbasis 100%	Ontwikkelbuurten Zuidoost 2022	-4.247								4.247
2022 / 01732	7-feb-22	Voorschotbasis 50%	Energie display				10.000	8.280	1.720			
2021 / 00739	26-jan-21	Nacalculatie	Aardgasvrij Amsterdam 2021	-								
2021 / 04965	2-nov-21	Voorschotbasis 95%	Buurtmaken klipperbuurt (2021 - 2022)		17.273			3.477				
2021 / 03954	19-aug-21	Voorschotbasis 100%	Zelfstandig maar niet alleen	1.500						1.500		
S23-000087	24-apr-23	Voorschotbasis 100%	Spreekuur Amstelveen			41.225	41.225	41.225				
<b>Totaal</b>				<b>741.502</b>	<b>53.070</b>	<b>7.830.794</b>	<b>7.553.330</b>	<b>7.789.564</b>	<b>1.720</b>	<b>1.033.213</b>	<b>90.245</b>	<b>4.247</b>

**BIJLAGE 11. BEGROTING 2024 EN 2023**

	<b>Begroot 2024</b>		<b>Begroot 2023</b>
	€		€
Reguliere subsidie Gem. Amsterdam	<u>7.054.812</u>		<u>6.094.812</u>
		7.054.812	6.094.812
Overige opbrengsten lokale teams	611.590		474.000
Overige opbrengsten stadsbrede teams	2.597.087		2.637.869
		<u>3.208.677</u>	<u>3.111.869</u>
<b>Som der Opbrengsten</b>	<b>10.263.488</b>		<b>9.206.680</b>
Personeelskosten lokale teams	3.675.764		3.315.866
Personeelskosten stadsbrede teams	3.887.851		3.511.665
Personeelskosten team bedrijfsvoering	<u>1.421.058</u>		<u>1.297.538</u>
		8.984.673	8.125.069
Huisvestingskosten lokale teams	257.244		246.937
Huisvestingskosten stadsbrede teams	116.744		116.744
Huisvestingskosten team bedrijfsvoering	<u>58.372</u>		<u>58.372</u>
		432.361	422.053
Organisatiekosten lokale teams	15.004		15.173
Organisatiekosten stadsbrede teams	0		0
Organisatiekosten team bedrijfsvoering	<u>523.990</u>		<u>500.794</u>
		538.994	515.967
Activiteitenkosten stadsbrede teams	37.227		60.000
Activiteitenkosten lokale teams	65.733		39.091
Materiële kosten derden	<u>204.500</u>	0	0 <u>204.500</u>
		307.460	303.591
<b>Som der Kosten</b>	<b>10.263.488</b>		<b>9.366.681</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b><u>0</u></b>		<b><u>-160.000</u></b>