

JAARVERSLAG 2022

STICHTING DAGBESTEDING DE ZWAAN



Gouda en Capelle aan den IJssel

Opgesteld door:
Annemarie Plinta
Monique Bakkum
26 mei 2023

Inhoudsopgave

INLEIDING.....	2
ATELIERPROGRAMMA'S EN BIJZONDERE ACTIVITEITEN	2
DEELNEMERS EN DAGDELEN	3
SAMENWERKING MET VROLIJK WERK.....	5
HUISVESTING.....	6
KWALITEIT EN BEDRIJFSVOERING	6
JAARVERSLAG RAAD VAN TOEZICHT 2022	9
TOT SLOT	10
FINANCIËLE JAARREKENING 2022	11

Inleiding

Dit is het jaarverslag over het jaar 2022 van Stichting Dagbesteding De Zwaan. Dit jaar was vooral een jaar van stabilisatie, verdere professionalisering en een zoektocht naar een nieuwe organisatievorm.

Atelierprogramma's en bijzondere activiteiten

Ateliers

Alle bestaande ateliers zijn heel 2022 voortgezet.

Op de locatie Capelle aan den IJssel hebben de ateliers Textiel en Schilderen in 2022 ook op vrijdag hun deuren geopend. Voor Textiel bleek dit in een grote behoefte te voorzien; voor Schilderen bleek toch niet zoveel belangstelling op deze dag en deze is daarom na enige tijd weer gesloten. Zodra daar wel duidelijk meer behoefte aan is zal deze alsnog open gaan. Dit geldt ook voor het Keramiekatelier.



Op de locatie Gouda is het huiselijke Mix-atelier, eind 2020 geopend, inmiddels stevig geworteld en is van maandag tot en met donderdag goed bezet. De twee andere ateliers die in dezelfde periode geopend zijn, Weven en Design, blijken zeker ook in trek, maar zij hebben nog geen grote vlucht genomen. Begin 2023 wordt geëvalueerd of en in welke vorm deze ateliers openblijven. In de loop van 2022 zijn drie nieuwe ateliers elk één dagdeel in de week geopend: Mozaïek, Kunstgeschiedenis en Neurographik. Ook deze ateliers worden begin 2023 geëvalueerd en eventueel bijgesteld.

Open dag

In Capelle aan den IJssel is 13 juli een Open middag georganiseerd voor familie, begeleiders, behandelaars en andere relaties van de deelnemers. Naar dit goede voorbeeld heeft ook in Gouda een Open middag plaatsgevonden, op 8 september. Beide middagen waren een groot succes: heel veel deelnemers vonden het erg leuk om aan hun bekenden te laten zien waar ze hun tijd doorbrengen, wie hun docent is en wat voor mooie dingen er gemaakt worden bij De Zwaan. De sfeer was dan ook erg goed. Daarnaast waren er veel onbekenden, hoewel er richting externen geen enkele richtbaarheid was gegeven aan de Open middagen. Uitzondering daarop was de wethouder van Gouda die de uitnodiging geaccepteerd had en enthousiast reageerde op de rondleiding.

Goudse Kaasmeisjes

In 2022 vierde de gemeente Gouda haar 750-jarig bestaan. In dat kader zijn 50 organisaties en kunstenaars uitgenodigd om voor het kunstproject "Goudse iconen" een levensgroot beeld van een kaasmeisje te versieren. Ook De Zwaan is hiervoor gevraagd. Een twintigtal deelnemers heeft hier onder leiding van een vakspecialist iets moois van gemaakt. Alle beelden waren, verspreid door de stad, nog het hele jaar te bewonderen, die van De Zwaan op de Winterdijk.

Tentoonstelling bij GGZ Rivierduinen

GGZ-instelling Rivierduinen heeft bij De Zwaan zorgvuldig een groot aantal door de deelnemers gemaakte kunstwerken, met name schilderijen, uitgekozen om een jaar lang tentoon te stellen in hun pand aan de Boelekade in Gouda.



Deelnemers en dagdelen

Aantal deelnemers

In 2022 heeft de Zwaan voor in totaal 465 deelnemers (2021: 364) met financiering dagbesteding mogen verzorgen: 294 in Gouda en 171 in Capelle aan den IJssel.

Snellere uitstroom bij jongvolwassenen en ouderen



In 2021 was er bij De Zwaan al een verhoogde instroom van jongvolwassenen en ouderen. Dit werd veroorzaakt door intensivering van GGZ-problematiek door maatschappelijke ontwikkelingen zoals de Covid-epidemie, verhoging van prestatiedruk en demografische ontwikkelingen. Deze verhoogde instroom is in 2022 doorgezet. Ook bleek in 2022 dat deze groepen weer relatief snel uitstromen: de jongvolwassenen vaak terug naar een opleiding of (al dan niet betaald) werk, de ouderen helaas richting intensievere zorg. Een mooie mijlpaal in dit kader was het bericht dat één van de oud-deelnemers van De Zwaan cum laude is afgestudeerd voor een universitaire studie.

Aantal dagdelen

De Zwaan heeft in 2022 financiering voor in totaal 33.299 dagdelen ontvangen. Hiervan is 69,3% (23.092 dagdelen) door locatie Gouda gerealiseerd; hier is sinds najaar 2021 een afvlakking van de groei te zien (+17% t.o.v. 2021). De overige 30,7% (10.207 dagdelen) is in de locatie Capelle aan den IJssel gerealiseerd, dat nog duidelijk in haar opbouwfase verkeert en in 2022 een forse groei heeft doorgemaakt (+ 159%).

Daarnaast zijn 517 verzorgde dagdelen niet gefinancierd van deelnemers die nog in afwachting waren van hun (her)indicatie. Dit betrof voor ruim de helft dagdelen van de locatie Capelle aan den IJssel door de hoge instroom daar van nieuwe deelnemers in combinatie met de gemiddeld lange wachttijd op de afgifte van indicaties.

Helaas is over de hele linie een toename van de wachttijd voor zowel nieuwe indicaties als herindicaties te zien. Dit wordt waarschijnlijk veroorzaakt door drukte en personeelskrapte bij diverse gemeenten en andere zorgaanbieders (waar De Zwaan onderaannemer van is). Voor herindicaties krijgen we op verzoek vaak wel een zgn. doorleverakkoord. De kosten voor het kunnen verzorgen van deze dagdelen moeten door De Zwaan worden voorgefinancierd.

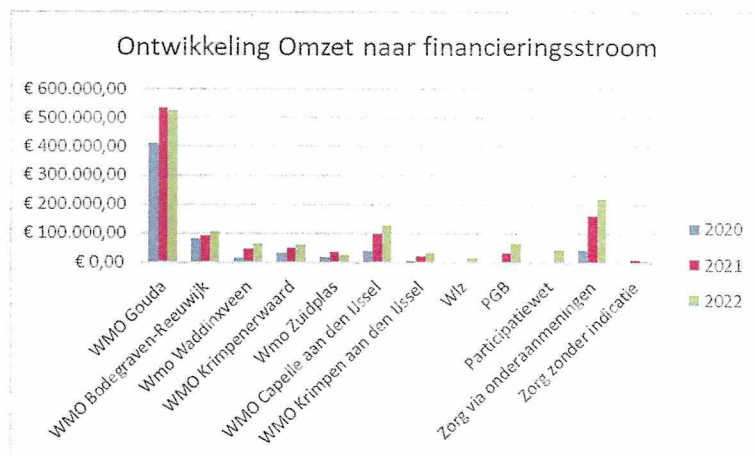
Financieringsstromen

In het verslagjaar heeft De Zwaan voor het eerst financiering rechtstreeks op grond van de Wet langdurige zorg (Wlz) ontvangen. Dit ging om 7 deelnemers, deels nieuwe instroom en deels deelnemers van wie de Wmo-indicatie is omgezet naar een Wlz-indicatie. De financiering van hen is, ongeacht hun woonplaats, via zorgkantoor Rotterdam gelopen omdat De Zwaan nog geen rechtsreeks contract met zorgkantoor Midden-Holland heeft. Voor 2023 wordt dit wel verwacht, evenals een gestage toename van Wlz-deelnemers van beide zorgkantoren.

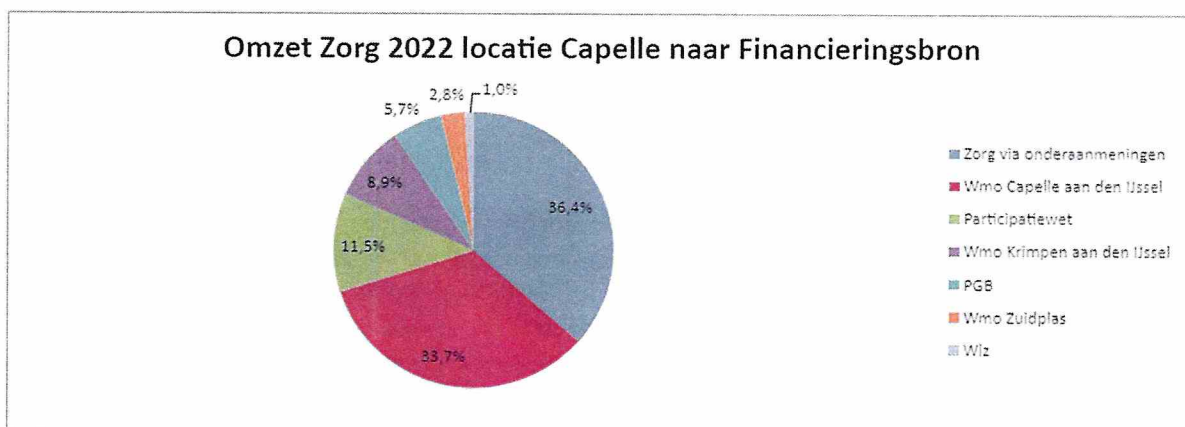
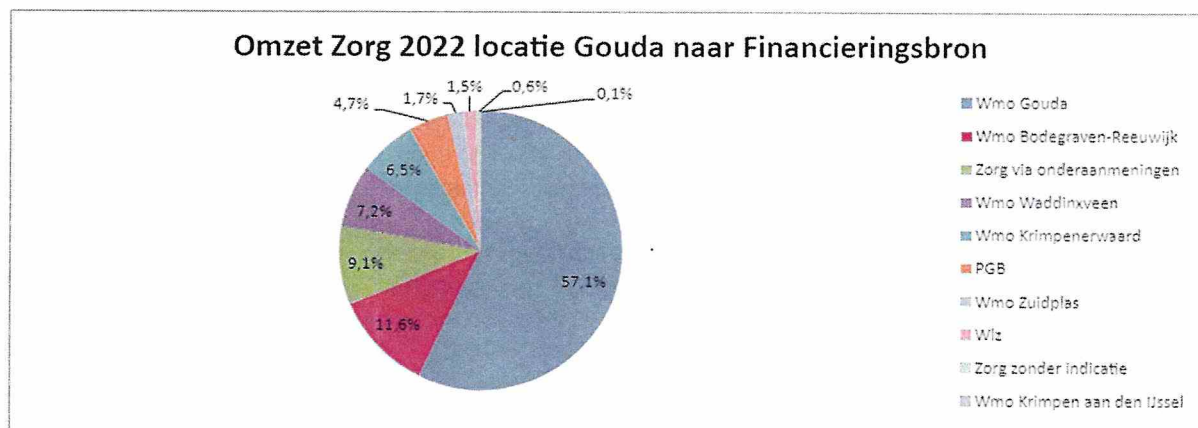
De dagbesteding van De Zwaan voor Capelse burgers die onder de Participatiewet vallen maar voorlopig nog niet toe zijn aan toeleiding naar arbeid, heeft in 2022 een grote vlucht genomen. Met deze dienstverlening was voorzichtig gestart in 2021, en blijkt dus een succes. De financiering hiervan komt van de gemeente Capelle aan den IJssel.

Een andere (vrijwel) nieuwe financieringsvorm, met name in Gouda, betreft dagbesteding die door werkgevers wordt betaald. Dit betreft met name mensen met een burn-out, zonder formele zorg-indicatie van Wmo of Wlz. Ook hiervan verwachten we dat dit in de toekomst zal gaan toenemen. Als deze trend doorzet zal in 2023 een plan worden ontwikkeld voor aparte ateliergroepen voor deze deelnemers.

De ontwikkeling van de verschillende financieringsstromen in de afgelopen 3 jaar is te lezen in de volgende grafiek:



De procentuele aandelen van de financieringsstromen in de totale omzet aan dagbesteding (excl. vervoer) lag op de verschillende locaties als volgt:



In de bovenste grafiek is goed te zien dat verreweg de grootste financieringsstroom in locatie Gouda de Wmo is, met Gouda als grootste opdrachtgever. Zoals in de onderste grafiek te zien is, is het aandeel Wmo in locatie Capelle aan den IJssel veel kleiner: De Zwaan heeft geen rechtsreeks Wmo-contract met de gemeente Rotterdam terwijl er wel veel Rotterdamse deelnemers zijn. Het aandeel zorg via onderaanmeringen is daar diensgevolge erg hoog.

Eind 2022 heeft zorginstelling Parnassia, bij wie de meeste onderaannemingen van De Zwaan lopen, laten weten niet nog een jaar als hoofdaannemer voor De Zwaan (en andere onderaannemers) te willen dienen. Per 1 juni 2023 wordt hiermee gestopt. Tegen die tijd is de enige keuzevrijheid van de betreffende deelnemers dus óf stoppen bij De Zwaan en voor al hun zorg incl. dagbesteding naar Parnassia, óf blijven bij De Zwaan voor dagbesteding maar hun andere zorg (bijv. persoonlijke begeleiding) betrekken bij een andere zorginstelling die wél als hoofdaannemer wil fungeren. Begin 2023 start de communicatie hierover en de organisatie van de benodigde wijzigingen voor de betreffende deelnemers.

Samenwerking netwerken

Door de noodzaak tot onderaanneming in combinatie met de groei van Capelle aan den IJssel, heeft De Zwaan in 2022 weer met veel verschillende hoofdaannemers gewerkt (15). Dit betekent een neerwaartse druk op die zorgvergoedingen voor De Zwaan door afdracht van administratiekosten aan de hoofdaannemer, en een opwaartse werkdruk voor onze administratie.

De zorginhoudelijke samenwerking met andere zorgorganisaties verloopt over het algemeen soepel. De hulpverleners, maar ook diverse Sociale teams, lopen makkelijk binnen om zaken af te stemmen. Wel is zowel kwantitatief als kwalitatief merkbaar dat er ook voor gemeenten krapte op de arbeidsmarkt. Er is ook in 2022 weer intensieve samenwerking met de grotere GGZ-instellingen zoals Rivierduinen, Eleos en Kwintes geweest.

Vervoer

Eind 2021 is een pilot gedaan met Sociale werkvoorziening Promen als nieuw vervoersbedrijf voor deelnemers. De Zwaan kampte immers al jaren met vervoersproblemen, en De Zwaan en Promen zagen een kans om te komen tot een win-winsituatie: het vervoer van De Zwaan verbeterd, en de medewerkers van Promen kunnen zich ontwikkelen in dit werk. Na een geslaagde pilot is een contract afgesloten. Dit heeft geleid tot het in 2022 inhoudelijk redelijk goed gaan van het vervoer. Wel vraagt het inregelen van nieuwe vervoersritten en alle dagelijkse wijzigingen organiseren veel (doorloop)tijd. Daarnaast zijn de ontvangen vergoedingen voor vervoer helaas lang niet (meer) kostendekkend, en moet hier een deel van de dagbestedingsgelden aan besteed worden. Er blijft daarom gezocht worden naar nieuwe vervoersoplossingen.



Op locatie Capelle aan den IJssel vraagt het vervoer veel minder aandacht omdat dit veelal al door de gemeente van de deelnemers wordt geregeld.

Samenwerking met Vrolijk Werk

Enkele jaren geleden, in het najaar van 2020, is er voor het eerst contact geweest met dagbesteding Stichting Vrolijk Werk in Den Haag. Doordat hun activiteiten begin 2020 waren gestopt, kon De Zwaan vrijwel de gehele inboedel overnemen van het weefatelier van Vrolijk Werk. Sindsdien zijn de contacten warm gebleven met het bestuur van de inmiddels 'slapende' stichting. Eind 2022 is er gezamenlijk een innovatief plan opgesteld voor een herstart van Vrolijk Werk in Leidschendam-Voorburg in samenwerking met De Zwaan: een dagbesteding voor zowel mensen mét als zonder een zorgindicatie, zoals mensen met langdurige uitval van hun werk door bijv. een burn-out. Dit zou een derde locatie van De Zwaan betekenen. In de loop van 2023 zal hierover een besluit worden genomen en de uitvoering van het plan starten. Eind 2022 is al voorzichtig uitgekeken naar een geschikt pand.

Huisvesting



Vooral in het pand in Capelle aan den IJssel zijn veel verbeteringen doorgevoerd. In 2021 was daar al veel gerealiseerd dankzij geworven fondsen. In 2023 konden er van deze fondsen ook nog wanden geplaatst worden zodat er meer rust in de verschillende ateliers kwam, het creatieve materiaal verder opgebouwd, bergruimte bijgebouwd en is de aankleding gezelliger geworden. Gelukkig zijn ook de langlopende opknopwerkzaamheden in opdracht van de pandeigenaar eind 2022 eindelijk zo goed als afgerond; deze hebben vanaf de intrek in dit pand najaar 2020 voor veel onrust gezorgd.

In het pand in Gouda zijn geen grote veranderingen of investeringen gedaan. Wel is het pand en de inrichting gestaag op kleinere onderdelen verbeterd.

Voor beide panden is een omgevingsvergunning aangevraagd. De procedures hiervoor waren eind 2022 nog niet afgerond. In Gouda speelt hierbij vooral de afwijking van het bestemmingsplan.

Kwaliteit en Bedrijfsvoering

Kwaliteit

Clïënttevredenheid

Ook in 2022 hebben maandelijks atelieroverleggen plaatsgevonden waarin de deelnemers wordt gevraagd wat goed gaat bij De Zwaan en wat beter kan. Daarnaast had de zomereditie van de creatieve Zwaan-wedstrijd voor deelnemers het thema "Wat betekent De Zwaan voor jou?". Door middel van deelname aan een Zwaan-wedstrijd. Hier hebben veel deelnemers aan mee gedaan met totaal verschillende werkvormen met hartverwarmende tekstuele toelichtingen. Uit de combinatie blijkt een hoge clïënttevredenheid.

Certificering

De jaarlijkse NEN-certificering (ISO-9001) zou eind 2022 worden gehouden, maar is door externe oorzaken verschoven naar begin 2023.

Veiligheid

In 2022 zijn er 3 veiligheidsincidenten (MIC) geweest, alle 3 in locatie Gouda. Dit betrof een verdwijning van iemand na vertrek bij De Zwaan, een struikeling van de trap en een epileptische aanval. Deze zijn geëvalueerd en waar mogelijk zijn er verbeterpunten geïmplementeerd.

Er hebben geen grote calamiteiten plaatsgevonden bij De Zwaan in het verslagjaar.

Klachten

Er zijn in het verslagjaar 4 formele klachten ingediend: 2 in Gouda en 2 in Capelle aan den IJssel.

In Gouda betrof het klachten van 2 deelnemers over elkaar naar aanleiding van grensoverschrijdend gedrag resp. laster. Uiteindelijk is 1 van de deelnemers (in elk geval tijdelijk) overgegaan naar een andere dagbesteding. In Capelle aan den IJssel betrof 1 van de klachten het aangesproken zijn op grensoverschrijdend gedrag. Deze deelnemer is verdere toegang ontzegd. De andere klacht betrof het aangesproken zijn op het zich niet aan de huisregels houden van De Zwaan. Dit had te maken met het onvoldoende machtig zijn van de Nederlandse taal en is tot ieders tevredenheid opgelost.

Medewerkers, vrijwilligers en stagiairs

Medewerkers in loondienst

Een parttime zorgspecialist uit Gouda is per 1 maart 2022 na langdurig ziekteverzuim uit dienst gegaan. In zowel Gouda als Capelle aan den IJssel is een aanvullende (parttime) Zorgspecialist aangetrokken. De uren van de Medewerker Zorgadministratie zijn uitgebreid. Daarmee bedroeg het aantal betaalde fte ultimo 2022 7,0 (ultimo 2021: 4,4). Het aantal betaalde fte van beide directieleden samen kon verhoogd worden naar 1,4 fte (ultimo 2021: 0,9).

Het ziekteverzuim onder de eigen medewerkers was in 2022 3,6%. Dit werd met name veroorzaakt door de langdurige zieke zorgspecialist. Het overige ziekteverzuim betrof een ziektemelding van 10 dagen als gevolg van Corona, de overige 7 ziekmeldingen betroffen een week of minder verzuim.

Zzp'ers



De vakinhoudelijke invulling van de dagbesteding wordt verzorgd door (parttime) zzp'ers. In 2022 zijn aan 2 nieuwe vakspecialisten opdrachten verstrekt, van 4 zijn de opdrachten beëindigd. Het totaal aantal zzp'ers bedroeg eind 2022 18, waarvan 12 in Gouda en 6 in Capelle aan den IJssel.

Vrijwilligers

Ook in 2022 hebben veel vrijwilligers zich met veel toewijding op allerlei gebied ingezet voor De Zwaan. Op beide locaties was na de Covid-periode extra instroom van vrijwilligers. Voor deelnemers en organisatie betekenen vrijwilligers heel veel. Of ze nu koffiezetten, de receptie bemannen, wanden behangen of iemand

letterlijk een handje helpen, ze maken een groot verschil. In 2022 waren er 36 vrijwilligers actief bij De Zwaan (in Gouda 28, in Capelle aan den IJssel 8).

Stagiairs

In 2022 is De Zwaan weer gestart als actief leerbedrijf, na een stop in 2021 in verband met Covid. Er zijn 2 stagiairs begeleid.

Opleidingen

Voor alle bovenstaande groepen (medewerkers, zzp'ers, geïnteresseerde vrijwilligers en stagiairs) zijn intern meerder trainingen deskundigheidsbevordering verzorgd. Daarnaast zijn BHV-trainingen voor zowel beginners als gevorderden door medewerkers en zzp'ers gevolgd. Door dit in company te organiseren, kon heel goed worden ingegaan op specifieke cases van de doelgroepen van De Zwaan. Verder hebben we in 2022 intern de vakspecialisten scholing geboden zodat de samenwerking en afstemming op alle ateliers gelijk is.

ICT

Eind 2021 is een begin gemaakt met het digitaliseren en automatiseren van de zorgadministratie middels de, in samenwerking met een ICT-bedrijf, ontwikkeling van het geheel op dagbesteding toegesneden programma Praecuro. Dit is iteratief aangepakt: heel 2022 zijn hier in stappen modules bijgekomen dan wel bestaande modules uitgebreid en verbeterd.

Daarnaast is per 1 januari 2022 nog een grote ICT-verbeterslag doorgevoerd. Er is een nieuw boekhoudpakket (Exact Online) in gebruik genomen en een nieuw pakket voor berichtenverkeer van zorgindicaties en declaraties voor Wmo en Wlz (Care2Declare) ingevoerd. Aan de voorbereiding en invoering van beide pakketten is geruime tijd rondom de jaarwisseling hard gewerkt. De implementaties zijn succesvol verlopen. Per 1 maart 2022 is ook een geautomatiseerde koppeling tot stand gebracht tussen Praecuro en Care2Declare t.b.v. het inlezen in Care2Declare van de zorgrealisatie vanuit Praecuro.

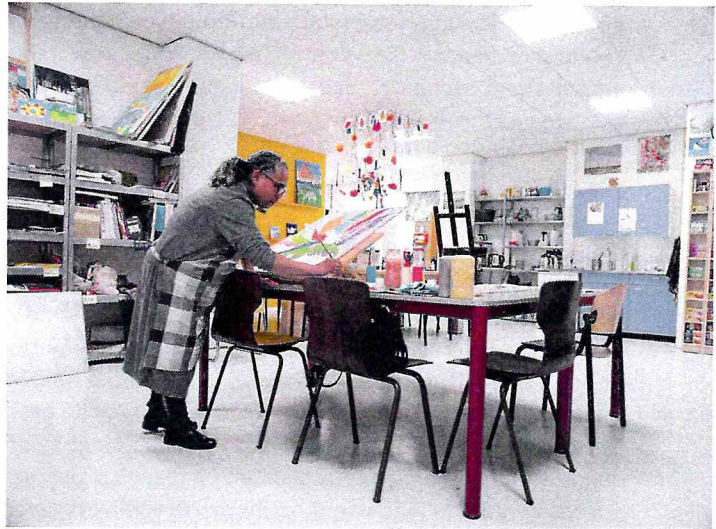
Aanbestedingen

Er is in 2022 aanbesteed voor de Wlz bij zorgkantoor Rotterdam voor 2023; dit is gegund.

Er is in 2022 ook aanbesteed bij de gemeente Rotterdam voor een rechtstreeks Wmo-contract vanaf 2023. De zorg voor Rotterdamse deelnemers loopt nu nl. via diverse onderaannemers. Deze zijn tijdrovend, werken niet allemaal optimaal en er worden administratiekosten op de zorgtarieven ingehouden. Door problemen in de procedure is de aanbesteding echter door de gemeente meerdere malen on hold gezet en daarna gewijzigd in de markt gezet; hierdoor kon De Zwaan niet meer voor alleen dagbesteding aanbesteden. Aanbesteding was dus vergeefse moeite, maar De Zwaan heeft dit toch doorgezet om een signaal af te geven aan de gemeente dat De Zwaan zich niet kon vinden in de gang van zaken.

De financiering voor de betrokken deelnemers loopt dus ook in 2023 noodgedwongen nog via onderaannemerschap bij andere zorginstellingen. In 2023 gaat De Zwaan opnieuw inschrijven voor de aanbesteding voor 2024 en verder.

Er is ook aanbesteed voor de Wmo in de zgn. H6-regio (gemeenten Lansingerland, Leidschendam-Voorburg, Wassenaar en Zoetermeer). Dit om voorbereid te zijn voor evt. uitbreiding van De Zwaan in die regio. Deze aanbesteding is in principe gegund en kan definitief gemaakt worden als De Zwaan hier daadwerkelijk wil gaan starten en een geschikt pand heeft gevonden.



Organisatie

De Zwaan heeft in 2021 voor het jaar 2022 aanbesteed bij de zorgkantoren van de regio's Midden-Holland en Rotterdam. Beide kantoren waren enthousiast over de toegevoegde waarde van De Zwaan aan het bestaande aanbod van dagbestedingen. Hoewel men ziet dat het organisatiemodel goed werkt, is De Zwaan gevraagd iets te doen om het aantal onderaannemingen terug te dringen tot minder dan 35%: de zzp-ers waar De Zwaan mee werkt worden gezien als onderaannemers. Omdat centraal in de visie van De Zwaan staat dat de deelnemers volledige keuzevrijheid van atelierprogramma's hebben, is het werken met zzp-ers cruciaal om dit te kunnen realiseren. De Zwaan is daarom vanaf eind 2021 op zoek gegaan naar een ander organisatiemodel.

Een model dat wél gehoor geeft aan de voorwaarden van de zorgkantoren, maar dat ook de sterke punten van het bestaande model met zzp-ers behoudt én recht doet aan de visie van De Zwaan aan gelijkwaardige inbreng van alle betrokkenen. Hiervoor is in november 2021 een traject ingezet dat tot een oplossing moet leiden. Voor het traject is in de winter 2021/2022 expertise bij diverse externe partijen ingeschakeld, wat helaas in 2022 niet tot een oplossing heeft geleid. Eind 2022 is wel de oplossing van omvorming van de juridische organisatievorm van De Zwaan van stichting naar coöperatie onderzocht en besluitvorming voorbereid. Een coöperatie met zzp-ers voldoet aan de voorwaarden van de zorgkantoren en is bij uitstek een instrument voor gelijkwaardige inbreng. Hier zullen zowel medewerkers als zzp-ers lid van worden. De omvorming naar coöperatie moet medio 2023 zijn beslag krijgen.

Externe contacten

In 2021 is vooral veel tijd en aandacht gegaan naar de gesprekken en follow-up hiervan met de NSDMH, het samenwerkingsverband van 5 gemeenten in de regio Midden-Holland. Deze betroffen met name de groei van De Zwaan, mogelijkheden voor bezuiniging door bijvoorbeeld uitstroom, verwachte omzet voor 2021 en een analyse van de deelnemersgroepen. Deze analyse gaf het beeld van juist meer instroom.

Jaarverslag raad van toezicht 2022

Inleiding en onderwerpen

Het jaar 2022 was een bewogen jaar voor de raad van toezicht. De raad is het verslagjaar voltallig (4 leden) gestart met de reguliere onderwerpen als vaststelling van het jaarverslag en het personeelsbestand. Er waren daarnaast verschillende vraagstukken die direct al aandacht vroegen, omdat zij voor de financiering van belang zijn. Waar het voorheen voornamelijk om Wmo-financiering ging, verschoven de indicaties steeds meer richting Wlz. De voorwaarden voor de Wlz waren in die tijd anders dan voor de Wmo, waardoor er aanpassingen van de organisatie vereist werden. Die veranderingen hebben in het jaar 2022 veel commotie en discussie gebracht, wat uiteindelijk leidde tot het vertrek van een aantal toezichthouders. Daarna is geanalyseerd dat dit mede door rolverwarring tussen toezicht houden en besturen werd veroorzaakt en onderzocht hoe dit in de toekomst voorkomen kan worden. Voorafgaand aan vacaturestelling voor nieuwe leden zijn daarom eerst een visie en profielschets voor leden opgesteld incl. taken en bevoegdheden. Halverwege december zijn de vacatures op de website gezet. Deze zijn voorjaar 2023 ingevuld.

Visie

De raad van toezicht heeft de wettelijke en statutaire verplichting om integraal toezicht te houden op de doelen die De Zwaan realiseert door middel van strategie, beleid en beheer. Het is de kerntaak van de raad erop toe te zien dat De Zwaan op effectieve, efficiënte en toekomstgerichte wijze voldoet aan haar maatschappelijke doelstelling. Het doel hiervan is het waarborgen van deze doelstelling en de kwaliteit, veiligheid en continuïteit van zorg- en dienstverlening. Een gezonde bedrijfsvoering en financiële situatie in combinatie met ondernemend leiderschap zijn daarbij belangrijke randvoorwaarden.

De raad van toezicht fungeert als klankbord voor de bestuurder.

De raad ziet erop toe dat in samenhang de algemene gang van zaken, het beleid, de kwaliteit van zorg en de daarmee samenhangende processen en de risico's op een evenwichtige wijze worden gewogen.

Tevens vervult de raad van toezicht de rol van werkgever voor de bestuurder. Naast de formele uitvoerende taken (zoals contracten, beloning, schorsing en ontslag) betekent dat, dat twee leden van de raad van toezicht (de remuneratiecommissie) minstens twee keer per jaar met de bestuurder in gesprek gaan om te evalueren en om de plannen, de professionalisering en de beoordeling te bespreken.

De raad vindt het belangrijk te weten hoe cliënten de zorg- en dienstverlening ervaren. De regelmatige aanwezigheid van (een delegatie van) de raad van toezicht bij de atelier- en evt. andere cliëntoverleggen is daarbij van grote waarde voor het toezicht. In het proces van besluitvorming ziet de raad van toezicht erop toe dat de belangen van alle belanghebbenden zorgvuldig worden afgewogen.

Samenstelling van de raad van toezicht

Leden worden altijd benoemd voor een periode van vier jaar. Voor de benoemingen geldt dat de procedures gevolgd worden zoals deze zijn vastgelegd in de statuten en het Reglement van de raad van toezicht.

De leden van de raad van toezicht beschikken over uiteenlopende achtergronden en kennisgebieden. De raad van toezicht bestond in 2022 uit vier leden:

- Dhr. W. Scholtens – voorzitter (benoemd op 3 maart 2021)
- Dhr. I. Wendt – vicevoorzitter (benoemd op 3 maart 2021)
- Dhr. P. Ewals - lid (benoemd op 1 oktober 2021)
- Mevr. E. van de Zilver - lid (benoemd op 1 oktober 2021)

Op 10 oktober 2022 hebben de drie eerstgenoemde leden van de raad hun functie als toezichthouder neergelegd. Zij konden zich niet vinden in de organisatiewijziging die door de directie noodzakelijk werd geacht vanwege voorwaarden voor de financiering in de toekomst en de gewenste koers om aan de voorwaarden te kunnen voldoen (zie verderop). Om het proces niet verder te frustreren zijn de leden afgetreden. Na het opstellen van een visie op toezichthouden en de profielschetsen zijn vacatures voor de nieuwe toezichthouders in december uitgezet.

Om de raad van toezicht gedurende de overgangperiode - tot de vacatures vervuld werden - te versterken, zijn tijdelijk commissarissen aangesteld om de waarnemend voorzitter te adviseren bij besluiten die in deze periode ten behoeve van de continuïteit van De Zwaan genomen moesten worden. Dit waren:

- Dhr. J. Dettmeijer
- Mevr. T. Zwartepoorte

Vergaderingen en besluitvorming

De raad van toezicht komt bijeen op basis van een vooraf vastgesteld vergaderschema en voorts zo vaak als tussentijds nodig is. In 2022 heeft de raad van toezicht tienmaal met de directie vergaderd; vijfmaal in de oude samenstelling en vijfmaal in nieuwe samenstelling. Daarbij waren 2 vergaderingen in aanwezigheid van eerst één en later twee commissarissen. Tevens heeft de raad viermaal zonder de directie vergaderd.

Onderwerpen waarover in 2022 door de Raad van toezicht een besluit genomen is:

1. Verloning bestuurder en directeur bedrijfsvoering (17-03-2022)
2. Balans & resultaatrekening 2021(14-04-2022)
3. Jaarverslag 2021 (16-06-2022)

Verder is er tijdens de vergaderingen veel gesproken over een benodigde organisatiewijziging in de vorm van een coöperatie. Aanleiding hiertoe was de uitspraak van het Zorgkantoor dat zij niet akkoord gaan met meer dan 35% onderaannemerschap voor het Wlz-dagbestedingsaanbod van De Zwaan. Ook voor de Wmo is een dergelijke regel in de toekomst te verwachten. De vorm van de coöperatie en waar daarin de zeggenschap belegd is heeft tot veel discussie geleid en uiteindelijk in oktober tot het genoemde vertrek van drie toezichthouders.

Overige onderwerpen waar de raad over gesproken heeft:

- Huisvesting Gouda in relatie tot het bestemmingsplan;
- Samenwerking van De Zwaan met stichting dagbesteding Vrolijk Werk;
- Ontwikkeling van de diverse financieringsstromen;
- Jaarplan 2023.

Tot slot

In de basis was 2022 voor De Zwaan een jaar van stabilisatie van de locatie Gouda en verdere opbouw van de locatie Capelle aan den IJssel. Daarnaast waren er veel ontwikkelingen zoals een grote professionaliseringsslag in de automatisering, zowel verbeteringen als vraagstukken rondom de huisvesting, en onderzoek naar een nieuw organisatie-model. Met name dit laatste heeft de gemoederen binnen De Zwaan bezig gehouden.

Met uitzondering van de verbeteringen in de huisvesting in met name locatie Capelle aan den IJssel hebben deze ontwikkelingen zich met name 'achter de schermen' van De Zwaan afgespeeld: voor de deelnemers is De Zwaan onverminderd een plek gebleven waar het goed toeven is, men zich veilig en gezien voelt, en zich kan ontwikkelen. Tot onze vreugde zijn er vrijwel elke dag wel één of meer deelnemers die ongevraagd aangeven dat De Zwaan een wereld van verschil maakt in hun leven.

Trots zijn we op het samen met Promen in Gouda opzetten van taxivervoer van deelnemers door werknemers van de sociale werkvoorziening: een echte win-winsituatie. Trots zijn we ook dat we voor een snel gegroeide mensen die in Capelle aan den IJssel vallen onder de Participatiewet in een behoefte kunnen voorzien.

Tot slot willen we graag iedereen bedanken die heeft bijgedragen om onze dagbesteding mogelijk te maken: onze medewerkers, zzp-ers en vrijwilligers. We gaan met vertrouwen en veel plannen 2023 in.

Raad van toezicht en directie van De Zwaan.

FINANCIËLE JAARREKENING 2022

Algemeen

Activiteiten

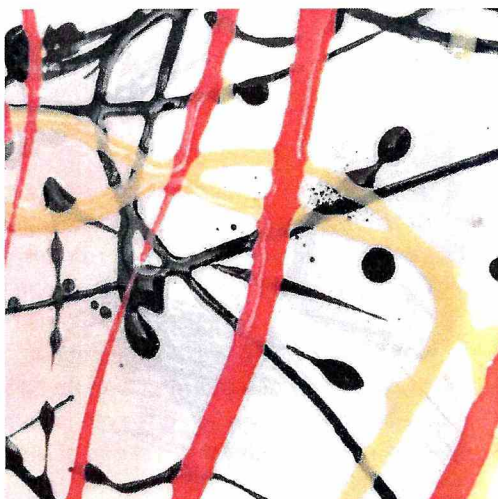
Stichting Dagbesteding De Zwaan biedt ruimte aan voor dagbesteding in meerdere ambachtelijke ateliers op 2 locaties: Gouda en Capelle aan den IJssel. De dagbesteding voor de deelnemers wordt gefinancierd vanuit door meerdere bronnen.

De activiteiten op de ateliers worden verzorgd door verschillende zelfstandige vakbekwame docenten (zzp-ers). Zij betalen huur voor de ateliers. Voor de zorginhoudelijke begeleiding van de deelnemers staan zorgspecialisten klaar (in dienst). Voor de ondersteunende processen staat een intern Servicebureau klaar; zij krijgen vaste externe ondersteuning voor de salarisadministratie en financial control.

De Stichting is opgericht op 28-12-2015 als Stichting Keramiekatelier De Zwaan. De naam van de Stichting luidt per 3 maart 2021 Stichting Dagbesteding De Zwaan.

Het verslagjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

De overgang van het ene boekhoudpakket naar het andere per verslagjaar 2022 is aangegrepen om het grootboek-rekeningschema beter op de toekomst voor te bereiden. Dit heeft geleid tot een lichte verschuiving van deelbedragen van enkele posten van balans en resultatenrekening 2021 in de presentatie in dit jaarverslag, ten opzichte van de presentatie zoals weergegeven in het jaarverslag van 2021 zelf. De eindbedragen zijn uiteraard hetzelfde gebleven.



BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Bedragen in EUR

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	9.632,67	9.052,98
Totaal Materiële vaste activa	(1) 9.632,67	9.052,98
Totaal Vaste activa	9.632,67	9.052,98
Viottende activa		
<u>Liquide middelen</u>		
Liquide middelen	30.692,06	4.060,80
Totaal Liquide middelen	(2) 30.692,06	4.060,80
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Handelsdebiteuren	117.211,51	231.016,21
Totaal Handelsdebiteuren	(3) 117.211,51	231.016,21
<u>Overige vorderingen</u>		
Overlopende activa	27.107,90	15.567,26
Overige vorderingen	23.056,25	23.056,25
Totaal Overige vorderingen	(4) 50.164,15	38.623,51
Totaal Viottende activa	198.067,72	273.700,52
Totaal ACTIVA	207.700,39	282.753,50

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2022
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserves</u>		
Algemene reserve	80.623,26	115.514,00
Totaal Algemene reserves	80.623,26	115.514,00
<u>Resultaat lopend boekjaar</u>		
Resultaat lopend boekjaar	34.890,74	12.268,06
Totaal Resultaat lopend boekjaar	34.890,74	12.268,06
Totaal Eigen vermogen	(5) 115.514,00	127.782,06
Langlopende Schulden		
<u>Langlopende schulden</u>		
Langlopende schulden aan gelieerde partijen	0,00	0,00
Totaal Langlopende schulden	0,00	0,00
Totaal Langlopende Schulden	0,00	0,00
Kortlopende schulden		
<u>Crediteuren</u>		
Schulden aan leveranciers	77.498,43	128.409,82
Totaal Crediteuren	(6) 77.498,43	128.409,82
<u>Overige schulden</u>		
Overlopende passiva	2.117,44	2.196,15
Overige kortlopende schulden	12.570,52	24.365,47
Totaal Overige schulden	(7) 14.687,96	26.561,62
<u>Belastingen en pensioenen</u>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0,00	0,00
Totaal Belastingen en pensioenen	0,00	0,00
Totaal Kortlopende schulden	92.186,39	154.971,44
Totaal PASSIVA	207.700,39	282.753,50

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva op de balans

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, indien nodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Langlopende schulden

Langlopende schulden betreffen schulden met een looptijd langer dan één jaar.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden betreffen schulden met een looptijd korter dan één jaar.

Toelichting op de balans

(1) Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit diverse apparaten en machines die met name gebruikt worden voor de diverse dagbestedingsactiviteiten. De materiële vaste activa worden afgeschreven in 10 jaar. Halverwege het verslagjaar zijn in Capelle aan den IJssel voor de ateliers een werkbank en 2 spoeltafels in gebruik genomen. Daarnaast zijn nog enkele gebruiksgoederen aangeschaft, maar deze zijn echter niet geactiveerd: ze zijn direct vanuit verworven fondsen gefinancierd en dus ten laste van de exploitatie gekomen. De restwaarde van de materiële vaste activa is nihil. Het totaal geïnvesteerde bedrag over de jaren is € 19.000. De afschrijvingen dit jaar bedragen € 2.000. In totaal is € 10.000 afgeschreven.

(2) Liquide middelen

De liquide middelen bestonden ultimo 2022 alleen uit kasgeld en staan vrij ter beschikking van de Stichting. De spaarrekening bij Rabobank was op dat moment nihil. De rekening-courant had op dat moment een klein negatief saldo en wordt gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

(3) Handelsdebiteuren

Op 31-12-2022 zijn nog diverse verkoopfacturen van de Stichting niet betaald. Het grootste gedeelte betreft declaraties bij gemeenten onder de WMO van de laatste 2 maanden ad € 142.000. Daarnaast betreffen de grootste bedragen facturen voor onderaannemers € 28.000, declaraties onder de participatiewet voor € 19.500 en het zorgkantoor Wlz € 15.000. Per 31-03-2023 stond nog een bedrag van € 8.000 open. De verwachting is dat deze facturen in 2023 worden betaald.

(4) Overige vorderingen

De Stichting heeft voor de beide door haar gehuurde panden in totaal ad € 23.000 aan waarborgsommen betaald.

Ten behoeve van de inrichting van het nieuwe pand in Capelle aan den IJssel heeft in 2021 en 2022 fondsenwerving plaatsgevonden. Hiervan was per 31-12-2022 nog ad € 9.000 te ontvangen. Deze gelden zijn in 2023 inmiddels binnengekomen.

Daarnaast had de Stichting op balansdatum voor een bedrag € 5.000 een deel van de omzet over 2022 nog niet gefactureerd.

(5) Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen bedroeg op 31 december 2022 € 127.782 en is vastgesteld door het Eigen Vermogen per 1-1-2022 ad € 115.514 te vermeerderen met het resultaat over 2022 van € 12.268.

(6) Kortlopende schulden - Crediteuren

De Stichting heeft op 31-12-2022 nog een aan crediteuren te betalen bedrag openstaan. Het betreffen m.n. facturen van de vakspecialisten over december ad € 71.000, belastingen en pensioenpremies aan belastingdienst en pensioenfonds voor € 36.000 en salarissen € 12.000. Deze bedragen waren eind januari 2023 allen betaald.

(7) Kortlopende schulden – Overige schulden

De Stichting is verder in 2022 de nodige verplichtingen aangegaan die einde boekjaar nog niet waren afgewikkeld. De facturen hiervan zullen in 2023 worden betaald, maar de kosten hebben betrekking op het boekjaar 2022. De overlopende post ad € 2.000 betreft tijdelijke externe ondersteuning en is begin 2023 afgewikkeld. Daarnaast heeft de Stichting per balansdatum een bedrag van € 19.000 opgenomen voor de reservering van het vakantiegeld van de werknemers. In de kortlopende schulden is ook de schuld aan de bank m.b.t. de rekening courant voor een bedrag van € 5.000 gepresenteerd.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De Stichting De Zwaan heeft voor beide locaties in Gouda en Capelle aan den IJssel contractuele verplichtingen voor de huur van de panden. In Gouda is die voor onbepaalde tijd met een opzegtermijn van 3 maanden. Ultimo 2022 is daarmee een bedrag van € 19.000 gemoeid (verplichting korter dan 1 jaar). In Capelle aan den IJssel loopt de huur tot en met 31-12-2024 met een opzegtermijn van 12 maanden. De verplichting korter dan 1 jaar en langer dan 1 jaar zijn daar beide € 38.500, dus samen € 77.000.

RESULTATENREKENING OVER 2022

Bedragen in EUR			
		2021	2022
Omzet			
Omzet dienstverlening		1.018.242,27	1.290.132,11
Omzet dienstverlening vervoer		74.434,19	109.640,14
Omzet zaalverhuur		79.790,00	86.340,00
Omzet verkoop producten		2.152,34	13.826,22
Overige opbrengsten		2.063,83	0,00
Totaal Omzet	(8)	1.176.682,63	1.499.938,47
Inkoopkosten t.b.v. omzet			
Inkoop specialisten		439.039,37	538.623,56
Inkoop reiskosten		91.106,12	131.846,49
Inkoop materiaal ateliers		57.905,48	25.613,68
Inkoop overige inkoopkosten		10.969,27	14.811,30
Totaal Directe Inkoopkosten	(9)	599.040,24	710.895,03
Bruto resultaat		577.642,39	789.043,44
Bedrijfskosten			
Personeelskosten	(10)	329.473,28	497.049,62
Huisvestingskosten	(11)	184.292,31	195.476,75
Kantoor- en kantinekosten	(12)	73.087,55	97.829,03
Reis- en verblijfskosten	(13)	2.747,36	4.152,22
Verkoopkosten	(14)	11.765,05	3.764,17
Afschrijvingskosten	(15)	1.851,62	1.918,55
Overige kosten	(16)	772,91	685,26
Totaal Bedrijfskosten		603.990,08	800.875,60
Resultaat uit Bedrijfsvoering		-26.347,69	-11.832,16
Financiële baten en lasten	(17)	413,60	-0,22
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten		-61.652,03	-24.100,00
Incidentele lasten			
Incidentele baten en lasten	(18)	-61.652,03	-24.100,00
Totaal		-61.238,43	-24.100,22
Resultaat boekjaar	(19)	34.890,74	12.268,06

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Omzet

Onder omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en diensten.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de resultatenrekening

(8) Omzet

De omzet van de Stichting bestaat uit de bijdragen die de Stichting ontvangt van verschillende gemeenten, zorginstellingen, andere zorgorganisaties, PGB-houders en werkgevers op basis van overeengekomen vergoedingen voor het aanbieden van de dagbestedingsactiviteiten. Daarnaast huren de vakspecialisten die de dagbestedings-activiteiten verzorgen de ateliers die zij gebruiken van de Stichting, en worden er in de ateliers gemaakte producten verkocht.

De omzet Zorg in 2022 (€ 1.290.000) is te splitsen in Omzet Zorg Wmo (€ 940.000), Omzet Zorg via Onderaanneming (€ 220.000), Omzet Zorg Wlz (€ 17.000), Omzet zorg PGB (€ 64.000), Omzet via de Participatiewet (€ 43.000) en Omzet overig (€ 6.000). Een toelichting hierop is opgenomen in het hoofdstuk Deelnemers onder het kopje financiering.

De declaraties voor de vervoerskosten (€ 110.000) dekken voor ongeveer 83% de daarvoor gemaakte kosten. Omzet verhuur van ateliers (€ 86.000) en Omzet verkoop van producten (€ 14.000) vullen de totale omzet aan tot € 1.500.000 in 2022. Een stijging van 27% t.o.v. 2021.

Het aandeel in de omzet van de locatie Capelle aan den IJssel is in 2022 gegroeid naar 21%. De locatie Gouda bleef dus veruit de grootste met 79%.

(9) Inkoopwaarde t.b.v. de omzet

De vakspecialisten (zzp-ers) die de dagbestedingsactiviteiten verzorgen ontvangen op declaratiebasis een vaste vergoeding per deelnemer per dagdeel (€ 539.000) Daarnaast vallen ook de kosten van ingekochte materialen (€ 26.000) en de kosten voor het vervoer dat voor verschillende deelnemers wordt ingekocht (€ 132.000) onder Inkoopkosten. De totale inkoopkosten zijn t.o.v. 2021 procentueel minder gestegen dan de omzet, n.l. 19 %. De marge is daardoor toegenomen met 36 % tot een bedrag van € 789.000 ter dekking van de bedrijfskosten.

(10) Personeelskosten

De Stichting is in 2022 uitgebreid met een nieuwe werknemer. In totaal had de Stichting ultimo 2022 tien werknemers op de loonlijst, in totaal 7,0 FTE.

(11) Huisvestingskosten

De huisvestingskosten die de Stichting betaalt voor de panden in Gouda en Capelle aan den IJssel, betreft huur, energie, onderhoud en in- en aankopen. De verhuurder In Gouda had een langlopend energiecontract waardoor hier de kostenstijging als gevolg van de energiecrisis nog niet werd doorbelast.

(12) Kantoor- en kantinekosten

Onder kantoor- en kantinekosten vallen de kosten van het verstrekken van consumpties aan de deelnemers, vrijwilligers en medewerkers, de kosten van de externe administratieve ondersteuning, accountantskosten, advieskosten, de ICT kosten, verzekeringen en overige algemene kosten. Met het toenemen van de door ons verstrekte zorg was het in 2022 noodzakelijk om het proces van declareren, boekhouden en voeren van de deelnemersadministratie verder te professionaliseren. Kosten van ICT zijn daardoor met € 18.000 gestegen.

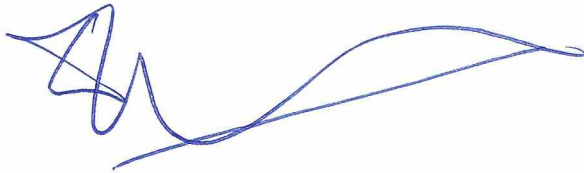
Ondertekening

Aldus opgemaakt te Gouda op 26 mei 2023.

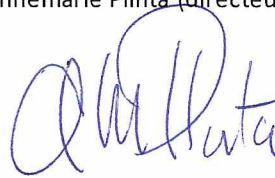
Raad van Toezicht:

Raad van Bestuur en Directie:

Ellen van de Zilver (waarnemend voorzitter)



Annemarie Plinta (directeur-bestuurder)



Caroline Stel (lid)



Monique Bakkum (directeur bedrijfsvoering)



Beatrijs Lubbers (lid)



Kees van der Spek (lid)



Adviezen m.b.t. het verder uitwerken van het organisatiemodel was in 2022 ook een grote kostenpost (€ 10.000). Door de personeelsgroei zijn de kosten voor de verzuimverzekering ook sterk toegenomen.

(13) Reis- en verblijfkosten

Dit zijn de reiskosten die door de verschillende medewerkers van de Stichting worden gemaakt in het kader van de werkzaamheden ten behoeve van de Stichting.

(14) Verkoopkosten

De verkoopkosten bestaan vooral uit marketingkosten en kosten voor representatieve doeleinden.

(15) Afschrijvingskosten

De materiële vaste activa worden in 10 jaar afgeschreven en de restwaarde is nihil.

(16) Overige kosten

Hier worden de bankkosten gepresenteerd.

(17) Financiële baten en lasten

Bij financiële baten en lasten betroffen dit in 2022 alleen de (minimale) rentes op spaarrekening en rekening courant van de bank. In 2021 werd hier nog de over twee medio dat jaar afgeloste leningen verschuldigde rente opgenomen.

(18) Incidentele baten en lasten

De Stichting heeft in 2022 voor een bedrag van € 24.000 kosten gemaakt waarvoor eerder fondsen waren geworven van diverse partijen. Vandaar dat deze gelden nu vrijvallen in het resultaat als baten. Verder is in 2022 een gift van € 100 ontvangen van een familielid van een deelnemer.

(19) Resultaat boekjaar

Het boekjaar 2022 is afgesloten met een positief resultaat van € 12.268,06.

De beide directieleden zijn dit jaar voor 24 uur resp. 28 uur uitbetaald i.p.v. voor 36 uur om een positief resultaat te kunnen behalen en een buffer op te kunnen bouwen voor de toekomst.

Overige gegevens

Belastingplicht

Stichting Dagbesteding De Zwaan is vrijgesteld van belastingheffing voor de dagbestedingsactiviteiten waar een Wmo- of Wlz-indicatie aan ten grondslag ligt. Tevens is de zorg vallende onder de Participatiewet en de verhuur van de ateliers vrijgesteld van BTW. Over de zorg die geboden wordt zonder de genoemde wettelijke indicaties én over de verkoop van producten is in principe wel BTW verschuldigd. Hiervoor heeft de Stichting per 1 juli 2022 vrijstelling in het kader van de Kleine ondernemersregeling (KOR) aangevraagd en gekregen. Er is geen sprake van winstbelasting.

Statutaire bepalingen omtrent de resultaatbestemming

Statutair is het bepalen van de bestemming van het resultaat voorbehouden aan de Raad van Toezicht.

Resultaatbestemming

De Raad van Toezicht heeft besloten het positieve resultaat over het jaar 2022 van € 12.268,06 toe te voegen aan de Algemene Reserve. Dit besluit is in dit jaarverslag verwerkt.