



Bestuurlijk toelichting op de jaarrekening 2020

Met een totaal van € 1.200.099,- aan structurele, incidentele en projectsubsidies, was de gemeente Elburg in 2020 veruit de belangrijkste financier van Stichting WIEL. Daarnaast zijn het Oranje Fonds, de provincie Gelderland, Spectrum Elan en enkele donateurs voor in totaal € 44.063,- mede financiers van ons werk. Alle overige baten met een totaal van € 48.421,- zijn verkregen met deelnemersbijdragen en lidmaatschappen van diverse projecten en activiteiten. We sluiten 2020 financieel af met een positief resultaat van € 35.530,- Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Ontwikkelingen

Alvorens een nadere toelichting op de jaarrekening te geven is het goed om een korte schets te geven van de belangrijkste ontwikkelingen die zich hebben voorgedaan. Want begin 2020 werden wij - evenals de rest van de wereld- geconfronteerd met een nieuwe werkelijkheid: de corona-pandemie. Het was de wereld op z'n kop. Waar WIEL in het pre-coronatijdperk stond voor ontmoeting, sociale verbinding en nabijheid, werd 2020 het jaar van social distancing en het maximaal reduceren van sociale contacten. De impact van het virus voor de lokale gemeenschap en ook voor ons werk was enorm. Onzekere tijden braken aan. De besmettingsangst sloeg om zich heen en op dringend advies van de overheid verschansten veel mensen zich thuis. Het waren de weken van het massaal hamsteren van levensmiddelen en (hoe merkwaardig) rollen toiletpapier.

Vanaf het eerste moment hebben we binnen WIEL een crisisteam geformeerd om hulpbehoevende inwoners in hun vragen te voorzien. Door een dagelijkse kantoorbezetting waren we zo'n beetje de enige plek in de gemeente Elburg waar inwoners behalve telefonisch en digitaal, ook fysiek terecht konden met al hun vragen. De deur stond altijd open. Daarnaast hebben we van meet af aan ook actief contact gelegd met inwoners. We zijn belondes en -cirkels gestart om een luisterend oor te bieden aan kwetsbare groepen (zoals senioren en mantelzorgers). En jongerenwerkers zijn bij nacht en ontij de straat opgegaan om zich te ontfermen over de jongeren, waarbij aanvankelijk veel energie gemoeid was met gedragsbeïnvloeding in het publieke domein. Onnoemlijk veel digitaal aanbod kreeg het levenslicht te zien. Jongerenwerkers organiseerden menige houseparty (een digitale app) en dagelijks plaatsten buurtsportcoaches beweeg- en kookvideo's voor scholieren op YouTube of verschenen op de Lokale Omroep Elburg met hun beweegaanbod voor senioren.

WIEL bleek in de nieuwe werkelijkheid opmerkelijk flexibel en wendbaar. Al werden we sterk beperkt door de lockdown en coronamaatregelen en lagen veel activiteiten van het ene op andere moment stil, steeds weer werd het aanbod aangepast. En met nieuwe initiatieven werd volop geanticipeerd op de gegeven omstandigheden. Daarvan zijn mooie voorbeelden te geven waarvoor ik verwijs naar de inhoudelijke jaarrapportage. In deze toelichting wil ik ermee volstaan dat de impact van corona behalve op de inhoud ook zeker van invloed is geweest op onze kosten en baten.

Kortlopende schulden

Dat blijkt onder meer uit de bedragen die we op de balans aan kortlopende schulden hebben staan. Op de balans is een bedrag van € 66.749,- als vooruit ontvangen subsidies opgenomen. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

- **Better2Gether** zou een belangrijk speerpunt vormen voor 2020. In 2019 en de eerste maanden van 2020 hebben we met middelen van het Oranje Fonds een inclusieve vereniging ontwikkeld en in 2020 en 2021 zouden we een stevige impuls geven aan de sociale inclusie van mensen met een lichamelijke en/of verstandelijke beperking met een challenge: een alternatieve versie van Mont

Ventoux on Wheels. Voor de bekostiging daarvan hebben we middelen van de gemeente Elburg (€ 7.500,-), de provincie Gelderland (€ 24.999,-) en Fonds Nuts Ohra (€ 6.750,-) ontvangen.

Hoewel we gedurende het hele jaar het contact hebben gehouden met de verenigingsleden (zowel digitaal als met ludieke, maar veilige activiteiten) kon van een serieuze challenge in coronatijd geen sprake zijn. Allereerst omdat daarvoor de ruimte ontbrak binnen de overheidsmaatregelen, maar vooral ook omdat mensen met een lichamelijke en/of verstandelijke beperking extra kwetsbaar zijn. We nemen deze bedragen mee naar 2021 in de hoop en verwachting dat de omstandigheden in de tweede helft van het jaar voldoende ruimte bieden om de plannen ten uitvoer te brengen.

- Vanaf eind 2018 tot maart 2020 heeft WIEL uitvoering gegeven aan '*Jong en Meer*', een proeftuin in het kader van de Maatschappelijke Diensttijd in vijf Gelderse gemeenten. Als convenantpartner nemen wij vanaf 1 juli 2020 ook deel aan de vervolgtranche ***Jong en Meer 2.0***. Evenals bij de proeftuin is Spectrum Elan de pen- en kasvoerder van de vervolgtranche. In het bevoorschottingssysteem dat hierbij gehanteerd wordt hebben we € 15.000,- meer ontvangen dan we -door de coronamaatregelen- aan uren in het laatste kwartaal van 2020 hebben ingezet. Dit nemen we mee naar 2021, waarin we dat gat aan ureninzet gaan dichtlopen.
- Een bedrag van € 12.500,- is gereserveerd voor de uitvoering van het project ***D'r bie heurn*** in 2021. Omdat we voor dat -anderhalf jaar durende- project € 37.500,- hebben ontvangen en in 2020 voor tweederde van dat bedrag aan kosten hebben gemaakt, reserveren we een derde voor uitvoering in 2021. Let wel: hoewel we met ingang van 2020 een professional hebben geworven om uitvoering aan het project te geven, kon door de lockdown pas halverwege het jaar meters gemaakt worden. Om die reden hebben wij de gemeente bij de subsidieaanvraag voor 2021 verzocht om dit project met een half jaar te mogen verlengen.

Op de balans staat aan schulden en overlopende passiva ook voor een bedrag van € 61.590,- 'vergoeding waarderingsbonnen' opgenomen. Omdat veel lokale ondernemers werden getroffen door de coronamaatregelen, hebben we een win-win-constructie bedacht. In die constructie hebben we de mantelzorg- en de vrijwilligerswaardering verstrekt in de vorm van waardebonnen die bij tal van middenstanders in de gemeente Elburg verzilverd kunnen worden. WIEL vergoedt ondernemers de waardebonnen die bij hen als betaalmiddel zijn gebruikt. Aangezien de waardebonnen een geldigheid hebben tot juni van 2021 en pas eind 2020 zijn uitgereikt zal het leeuwendeel pas in de eerste helft van 2021 gedeclareerd worden. Bovenop de geldelijke waardering in de vorm van waardebonnen heeft WIEL mantelzorgers ook een natura geschenk gegeven in de vorm van een boek, aangeboden door de Stichting Dames van Den Bosch.

Uitbreiding dienstverlening

Naast de structurele gemeentelijke subsidie en de hiervoor genoemde projecten heeft WIEL ook een eenmalige compensatie op de salarisindexering ontvangen en zijn er gedurende 2020 verschillende extra middelen beschikbaar gekomen voor de uitbreiding van diensten en tijdelijke projecten.

- Drie basisscholen hebben hun deelname aan de Brede Impuls Combinatie-functies vanaf 1 juli 2020 (tot 31 juli 2022) uitgebreid met in totaal 10 uren bewegingsonderwijs waarvoor WIEL de combinatiefunctie sport levert.
- Omdat met de doorontwikkeling van het Sociaal Trefpunt in 2020 meer uren voor de coördinatie gemoeid waren, hebben we een aanvullende subsidie voor de inzet van extra uren ontvangen.
- In afwachting van de evaluatie-uitkomsten van het ***Jongerenwerk Doornspijk*** (in de loop van 2020) heeft WIEL de inzet van jongerenwerk aldaar in eerste instantie voorgefinancierd. Op grond van positieve evaluatie-uitkomsten heeft de gemeente de subsidieaanvraag voor het jongerenwerk voor heel 2020 gehonoreerd en als structureel aangemerkt.

- Behalve het eerder genoemde project Jong en Meer 2.0 hebben we in 2020 met Spectrum Elan ook uitvoering gegeven aan de ontwikkeling van het project **Mantelzorg Knooppunt** voor jonge mantelzorgers. Daarvoor hebben we een eenmalige subsidie van de gemeente ontvangen.

Met de uitbreiding van de dienstverlening alsmede de uitvoering van projecten was ten opzichte van 2019 in totaal een uitbreiding van 0,78 fte gemoeid.

Positief resultaat

Hiervoor schetsten we al dat corona van invloed was op onze kosten en baten. Over het algemeen stellen we vast dat tegenvallende inkomsten weggestreept kunnen worden tegen lagere kosten. Zo hebben we bij Memovo beduidend minder inkomsten ontvangen, maar daartegenover hebben we ook beduidend minder kosten gemaakt. En door het devies: 'werk thuis tenzij het niet anders kan', hebben we minder kosten gemaakt op de vergoedingen reiskosten woon-werk, maar daarentegen hebben we juist extra kosten gemaakt om het thuiswerken te faciliteren. Dat we 2020 afsluiten met een positief resultaat is vooral toe te schrijven aan lagere 'directe kosten projecten'. Door corona waren we genooddaakt om veel activiteiten en projecten op een andere manier vorm te geven, waarvoor we uiteindelijk minder kosten hebben gemaakt dan begroot.

Na enkele jaren van fors oplopende tekorten lijkt de negatieve trend gekeerd. Vanaf 2019 boekten we een positief resultaat van € 5.595,- en is dat in 2020 opgelopen naar een positief resultaat van € 35.500,-. Daarmee wordt de algemene reserve aangevuld tot een totaal van € 213.805,-. Dat maakt WIEL tot een financieel gezonde organisatie en dat is om meerdere redenen noodzakelijk.

Allereerst is het nodig om voldoende weerstandsvermogen te hebben om onverwachte tegenvallers op te kunnen vangen. Corona laat zien dat niemand, geen enkele organisatie of onderneming zich onkwetsbaar kan rekenen. Maar meer nog dan op onvoorziene omstandigheden heeft WIEL voor te sorteren op zaken die we nu reeds voorzien.

Met het oog op aangekondigde bezuinigingen zijn we genooddaakt om onze uitgaven, méér nog dan we de afgelopen jaren hebben gedaan, structureel naar beneden te brengen. Met ingang van 2021 zal WIEL geconfronteerd worden met een bezuiniging -verband houdende met de tekorten in de Jeugdzorg- van jaarlijks € 22.000,- en met ingang van 2023 komt daar nog een bedrag van (maar liefst) € 50.000,- per jaar bij. Voor die € 50.000,- is overigens nog geen invulling gevonden. Natuurlijk zijn we niet blij met een jaarlijkse bezuiniging van € 22.000,-, maar onze jaarrekening laat zien dat we die korting kunnen opvangen, zonder te snijden in het primaire proces. Met die extra korting vanaf 2023 wordt het een ander verhaal. Dat maakt het tot een bezuiniging waarmee we het paard achter de wagen spannen. Tekorten in de zorg los je niet op met bezuinigingen óp het welzijnswerk. Het is juist omgekeerd: tekorten in de zorg los je op mét het welzijnswerk. Wat ons betreft mag die extra korting van € 50.000,- dus nooit ten koste gaan van het uitvoerende welzijnswerk. We zullen het komende jaar, samen met de gemeente, zorgvuldig kijken hoe we die bezuiniging gaan invullen, maar dat laat onverlet dat we ons genooddaakt zien om de lijn van de afgelopen jaren voort te zetten met nog meer kostenbesparingen. De afgelopen jaren hebben we al fors gesnoeid in de overhead. Die hebben we met veel pijn en moeite terug weten te brengen naar een aanvaardbaar niveau (zie ook het financieel jaarverslag van 2019), maar daar zit natuurlijk wel een grens aan. Dat zal iedereen begrijpen.

Behalve het noodzakelijke weerstandsvermogen hebben we ook een ruime algemene reserve nodig om het werk te innoveren. Zoals gesteld heeft WIEL zich in de coronaperiode betoond als een professionele, wendbare organisatie, die weet in te spelen op veranderende situaties. Ook het post-coronatijdperk zal flexibiliteit van ons vragen. Het ligt niet voor de hand dat we straks alles weer op de oude voet kunnen en willen voortzetten. Ook in de nieuwe situatie zullen we moeten aansluiten op de maatschappelijke vraagstukken die zich aandienen. Dat vereist elke keer weer om ons werk te verbeteren en te innoveren. Telkens weer zullen we nieuwe handelingsperspectieven moeten

ontwikkelen. En dat vraagt om experimenteeruimte, zonder dat er ingeboet wordt op de geldende inspanningsverplichtingen en resultaatafspraken. De algemene reserve biedt ons daartoe de noodzakelijke ruimte.

Raad van Toezicht

Tot slot nog enige informatie over wijzigingen in de Raad van Toezicht. Aangezien de leden in 2016 zijn toegetreden, zit hun formele zittingstermijn er in 2020 op. Om die reden is er een rooster van aftreden vastgesteld en hebben we activiteiten ontplooid om nieuwe leden te werven. Chris Hengeveld heeft -mede om gezondheidsredenen- zijn vertrekprocedure versneld en is op 8 december afgetreden. Op diezelfde datum is Roswitha Heitbrink als lid toegetreden. Eind 2020 hebben we gesprekken gevoerd met Patrick Visch, die op 26 januari 2021 ook formeel is toegetreden. In de loop van 2021 zullen vermoedelijk meer wijzigingen in de samenstelling van de Raad van Toezicht worden doorgevoerd.

In crisistijden zien we de waarde van specifieke beroepsgroepen. Het sociaal werk wordt door de overheid tot de 'vitale beroepen' gerekend. Welzijnswerk voegt dus waarde toe. U mag dan ook van WIEL verwachten dat we evenals in 2020, ook in 2021 het onderste uit de kan halen voor de kwetsbare inwoners van de gemeente Elburg. We zullen ons maximaal inspannen om het werk te doen dat van belang is voor een goed functionerende lokale samenleving.

Hans Stalknecht

Directeur-bestuurder

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	6.147		10.257	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>21.209</u>		<u>13.440</u>	
		27.356		23.697
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	2.200		2.365	
Omzetbelasting	1.145		1.295	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>22.414</u>		<u>8.607</u>	
		25.759		12.267
<i>Liquide middelen</i>		419.985		280.443
Totaal activazijde		<u>473.100</u>		<u>316.407</u>
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
		213.805		178.275
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	19.236		2.562	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	49.475		54.373	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>190.584</u>		<u>81.197</u>	
		259.295		138.132
Totaal passivazijde		<u>473.100</u>		<u>316.407</u>

Staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	EUR	EUR
Baten		
Ontvangen subsidies en bijdragen	1.244.162	1.147.588
Overige baten	<u>48.421</u>	<u>78.858</u>
	1.292.583	1.226.446
Directe kosten projecten	<u>-131.837</u>	<u>-151.523</u>
	1.160.746	1.074.923
Lasten		
Lasten uit hoofde van personeelsbe- loningen	1.022.513	974.982
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.255	9.837
Overige bedrijfskosten	<u>93.460</u>	<u>84.528</u>
Totaal van som der kosten	<u>1.125.228</u>	<u>1.069.347</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	35.518	5.576
Financiële baten en lasten	<u>12</u>	<u>19</u>
Totaal van netto resultaat	<u><u>35.530</u></u>	<u><u>5.595</u></u>