

Stichting Welzijn in Elburg
gevestigd te Elburg

Rapport inzake de
Jaarrekening 2021

PV Accountants B.V.
Zwolle, 11 april 2022.
Dit rapport heeft 21 pagina's
AMV/J.22.007



*Bestuursverslag
Toelichting bij de jaarrekening*

TOELICHTING BIJ DE CIJFERS

In 2021 had WIEL voor een totaal van € 1.378.724,- aan inkomsten. Daarbij was de gemeente Elburg, evenals voorgaande jaren, de belangrijkste financier van ons werk met een totaalbedrag van €1.253.498,- aan subsidies. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

Voor de domeinen Senioren, Meedoen, Buurt en Wijk, Jongerenwerk en Leefstijl heeft WIEL een bedrag van € 1.150.871,- aan structurele subsidies ontvangen. Op de beoogde €1.172.871,- is € 22.000,- in mindering gebracht als structurele bezuiniging in verband met tekorten in de Jeugdzorg.

De overige subsidies met een totaalbedrag van € 102.627,- betreffen projectsubsidies en incidentele subsidies. Voor extra uren bewegingsonderwijs en voor het project 'D'r Bie Heurn' ontving WIEL een projectsubsidie. Voor de light variant (Perspectief voor de Jeugd) van ons project in het kader van de Maatschappelijke Diensttijd Jong en Meer 2.0, ontvingen wij budget om het sociaal, fysiek en mentaal welbevinden van jongeren in coronatijd te bevorderen. Als coördinator van het Lokaal Sportakkoord en het Preventie akkoord ontvingen we middelen voor de coördinatie en uitvoeringsbudgetten.

Daarnaast ontving WIEL als incidentele subsidies extra uren voor de coördinatie van het Sociaal Financieel Trefpunt Elburg, budget voor het programma Cool2Bfit en voor Jeugd aan Zet.

Behalve de gemeente Elburg hebben diverse instellingen en fondsen voor een totaal van € 79.983,- als financier opgetreden. Wiel ontving middelen van:

- Spectrum Elan, die optreedt als pen- en kasvoerder van het Gelderse project in het kader van de Maatschappelijk Diensttijd, voor de coördinatie en uitvoering van Jong en Meer 2.0.
- het ministerie van VWS in verband met een zorgbonus voor de jongerenwerkers van WIEL voor hun niet aflatende inzet in 2020 om verspreiding van virus onder jongeren tegen te gaan (zie ook het jaarverslag van 2020).
- de Johan Cruyff- en Richard Krajicek Foundation ten behoeve van de Summer- en Wintergames 2021.
- de Stichting Kringloopwinkel voor het Sinterklaasfeest en de Speelgoedbank.
- de Regio JOGG voor de financiering van JOGG-Caching,
- het Stagefonds
- de Rabobank (in de vorm van een rentebijdrage).

Alle overige baten (van in totaal € 45.243,-) zijn opbrengsten en (deelnemers)bijdragen van de diverse activiteiten die WIEL heeft uitgevoerd.

Op de balans is een bedrag van € 243.866,- aan kortlopende schulden en overlopende passiva opgenomen. Daarvan betreft het € 138.198,- aan vooruit ontvangen subsidies en overige bijdragen. Zo ontvingen wij van het VSB Fonds € 26.300,- voor Klushulp Elburg, een vierjarig samenwerkingsinitiatief met Stichting Present, waarin WIEL als pen- en kasvoerder optreedt. Ook de subsidies in 2021 voor meerjarige projecten zoals het Lokaal Sportakkoord en het Preventieakkoord wordt voor een totaal van € 65.149,- meegenomen naar 2022 en 2023.

Een deel van het in 2020 ontvangen budget voor Better2Gether, maar door coronabeperkingen in datzelfde én het daaropvolgende jaar 2021 niet kon worden aangewend, is meegenomen naar 2022. Ook het budget van Jong en Meer 2.0 uit 2020 dat is meegenomen naar 2021 is blijven staan en meegenomen naar de eerste helft van 2022.

RESULTAAT

WIEL sluit het jaar 2021 af met een positief resultaat van € 527,-, wat toegevoegd wordt aan de algemene reserve.

Dit resultaat laat zien dat we bij WIEL in staat zijn gebleken om toch, ondanks de pandemie en alle daarmee samenhangende beperkingen, beter nog dan in 2020, ons werk te doen. Maar eenvoudig was dat niet.

In het najaar van 2020 ging Nederland in een lockdown, met als extra verzwaring de invoering van de avondklok in januari 2021. Die omstreden maatregel duurde drie maanden. Ondertussen waren het primair onderwijs en de kinderopvang wel weer geopend, maar pas in juni kwam aan de lockdown een einde. De samenleving ging weer open, om vervolgens in november weer dicht te gaan. Wederom werd een gedeeltelijke lockdown ingevoerd, met steeds verdergaande beperkingen, met als klap op de vuurpijl de sluiting van scholen halverwege december.

Veel dingen waren tijdens de lockdowns (maar ook daarbuiten) niet mogelijk of moesten sterk aangepast worden, zoals de Koningsspelen, lotgenoten bijeenkomsten, beweegactiviteiten en ontmoeting voor ouderen, groepstrainingen van Jong en Meer 2.0, activiteiten van Better 2 Gether voor onder andere mensen met een beperking en tal van andere activiteiten. Zelfs het buitenspeelaanbod voor kinderen hebben we noodgedwongen stilgelegd om te voorkomen dat kinderen die geacht werden om op school in een bubble te leven, met onze activiteiten juist met elkaar in contact zouden komen.

Veel overheidsmaatregelen gaven een vreemde paradox te zien. Maatregelen die tot doel hadden om risico's voor de gezondheid te beperken, vormden op hun beurt een obstakel voor activiteiten die de (fysieke en mentale) gezondheid bevorderen. Tal van activiteiten en initiatieven van WIEL, waarmee een gezonde leefstijl en kwaliteit van leven worden bevorderd werden door maatregelen belemmerd. 2021 was dus allerminst een jaar waarin we ons werk onbekommerd konden doen. Dat we desondanks ons werk grotendeels hebben gedaan heeft veel van onze creativiteit en vindingrijkheid gevergd. Het was een jaar van frequent bijstellen en schakelen.

ONTWIKKELINGEN EN BEZUINIGINGEN

Sinds 2019 is bij het opstellen van onze begroting en de jaarplanning *realisme* het uitgangspunt. Anders dan voorheen rekenen we niet op inkomsten die we niet of moeilijk kunnen realiseren. En ook de uitgaven zijn in lijn met de begroting. Die lijn zetten we de komende jaren onverminderd voort.

Helaas waren we genoodzaakt om vanaf 2021 een bezuiniging van € 22.000,- in te boeken als gevolg van de tekorten in de jeugdzorg. Het gaat hier om een structurele bezuiniging. Natuurlijk vinden we dat erg jammer. Want, los van het feit dat je bij tekorten in de jeugdzorg niet moet bezuinigen op, maar juist mét preventie, hebben we daarmee onze doelen moeten bijstellen. In de meerjarenplanning van WIEL stelden we ons ten doel om voor de subsidie *méér handen aan het bed* te organiseren door te snijden in de overhead. Aan die doelstelling zou in 2021 e.v. onder andere een bijdrage geleverd worden met de naderende, natuurlijke afvloeiing van een medewerker in de overhead (die halverwege 2021 met pensioen is gegaan). Voorwaarde was natuurlijk wel dat het

merendeel van zijn taken elders in de organisatie werden belegd. En zo hebben we het in 2021 ook gedaan. Daarmee hebben we weliswaar voldaan aan het terugdringen van de overhead, maar de beoogde extra handen aan bed konden we door die bezuiniging niet realiseren. Bovendien heeft de bezuiniging in 2021 geleid tot extra druk op medewerkers die meer taken voor hun rekening hebben gekregen.

Ter vervanging van (slechts enkele) taken van de afgevloede medewerker en met uitbreiding van opdrachten zijn extra medewerkers aangetrokken met als nettoresultaat een toename van 1,31 fte. Het totaal aan 17,93 fte is medio 2021 verdeeld over 23 medewerkers.

Anders dan de bezuiniging van € 22.000,- zal de extra bezuiniging van € 50.000,- die vanaf volgend jaar (2023) was aangekondigd niet zonder kleerscheuren gaan. Die bezuiniging gaat onvermijdelijk gepaard met pijn. Destijds (in onze onderhandelingen met de gemeente en Bureau Hiemstra en De Vries) hebben we reeds vastgesteld dat, mocht deze bezuiniging onafwendbaar zijn, dat dit ten koste zou gaan van het mantelzorgcompliment. Dat is niet omdat we de inzet van mantelzorgers onvoldoende waarderen. In tegendeel. Mantelzorgers doen het niet voor het geld of voor waardebonnen, maar zo'n blijk van waardering is wel belangrijk voor mensen die een naaste verzorgen. Gezien worden als mantelzorger en serieus worden genomen in de totale zorg rondom de zorgvrager is van cruciaal belang. Juist in tijden van vergrijzing en oplopende tekorten in de zorg, in tijden dat er steeds meer op mantelzorgers wordt geleund, moet onze waardering blijken. Terecht stelt ook de gemeente dat het schrappen van het mantelzorgcompliment een demoraliserend effect heeft op de hoog te prijzen mantelzorginzet. Gelukkig heeft de gemeenteraad daarom eind 2021 besloten om de bezuiniging op WIEL van € 50.000,- met een jaar op schorten.

Uiteraard hopen wij -en we willen gemeenteraadsleden daartoe ook met klem oproepen- dat de nieuwe gemeenteraad de noodzaak ziet om deze bezuiniging helemaal te schrappen. Mocht deze echter niet van tafel gaan, dan ziet WIEL zich genoodzaakt om alles op alles te zetten om lokale ondernemers te interesseren voor sponsoring van het mantelzorgcompliment om daarmee blijk te geven van onze maatschappelijke waardering. Maar eigenlijk wordt daarmee een wettelijke taak van de gemeente -min of meer- bij lokale ondernemers belegd. Beter is het volgens ons, als de gemeente het mantelzorgcompliment niet alleen voor het komende jaar, maar ook de jaren erna weet te borgen.

WIJZIGINGEN RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht van het eerste uur had medio 2020/2021 haar zittingstermijn erop zitten. In overeenstemming met het rooster van aftreden is met ingang van juli 2021 mevr. Jolanda Kollerman-Foeke als lid afgetreden. In 2021 zijn dhr. Patrick Visch en mevr. Marga Schoots-van Duren toegetroten. Omdat mevr. Jenny van de Weg (voorzitter RvT) conform datzelfde rooster van aftreden met ingang van 1 januari 2022 is uitgeschreven heeft mevr. Roswitha Heijtbrink in aanloop naar haar aftreden van de voorzittersrol op zich genomen. Eind 2021 hebben we dhr. Marcel van 't Hul bereid gevonden om begin 2022 tot de Raad van Toezicht toe te treden.

Hans Stalknecht
Directeur- bestuurder

Balans per 31 december 2021
(na resultaatverdeling)

	31 december 2021		31 december 2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.750		6.147	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	21.889		21.209	
		24.639		27.356
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	3.277		2.200	
Omzetbelasting	1.604		1.145	
Overige vorderingen en overlopende activa	25.857		22.414	
		30.738		25.759
<i>Liquide middelen</i>		483.520		419.985
Totaal activazijde		538.897		473.100
PASSIVA				
Stichtingsvermogen		214.332		213.805
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	25.953		19.236	
Schulden ter zake van belastingen en premies				
sociale verzekeringen	54.746		49.475	
Overige schulden en overlopende passiva	243.866		190.584	
		324.565		259.295
Totaal passivazijde		538.897		473.100

Staat van baten en lasten over 2021

	<u>EUR</u>	<u>2021</u> EUR	EUR	<u>2020</u> EUR
Baten				
Ontvangen subsidies en bijdragen		1.333.481		1.244.162
Overige baten		<u>45.243</u>		<u>48.421</u>
		1.378.724		1.292.583
Directe kosten projecten	<u>-169.941</u>		<u>-131.837</u>	
		1.208.783		1.160.746
Lasten				
Lasten uit hoofde van personeelsbe- loningen	1.092.904		1.022.513	
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.084		9.255	
Overige bedrijfskosten	104.804		<u>93.460</u>	
Totaal van som der kosten		1.207.792		1.125.228
Totaal van bedrijfsresultaat		991		35.518
Financiële baten en lasten		-464		<u>12</u>
Totaal van netto resultaat		527		35.530