

Jaarrapport 2021

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

INHOUDSOPGAVE

pagina

Bestuursverslag	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2021	4
Exploitatieoverzicht over 2021	6
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	9
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	12
Toelichting op het exploitatieoverzicht	13
Overige toelichtingen en vaststelling jaarrekening	20
Overige gegevens	
Controleverklaring	24

Bijlagen

- Bijlage A: Specificatie afschrijvingen
- Bijlage B: Overzicht activiteiten ouderen
- Bijlage C: Overzicht bijdragen Welzijnswerk Midden-Drenthe
- Bijlage D: Overzicht Bestemmingfondsen
- Bijlage E: Overzicht Bestemmingsreserves
- Bijlage F: Overzicht Projectreserves



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keizer RA
Zuidburgerstraat 148
Emmen

Bestuursverslag over het jaar 2021

Algemeen

De stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe is op 2 januari 2013 opgericht. De stichting is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 56853238.

Doelstelling

De activiteiten van de stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe bestaan uit maatschappelijk werk, cliëntondersteuning, jeugd- en jongerenwerk, ouderenwerk, vrijwilligersondersteuning, opbouwwerk, basisvaardigheden, participatie en gezonde leefstijl. Daarnaast beheert de stichting twee publieke accommodaties, de Karspelhof in Beilen en 't Beurtschip in Smilde.

De stichting ondersteunt de eigen kracht en talenten van de inwoners van de gemeente Midden-Drenthe, vanuit de visie dat de inwoners zo veel mogelijk zelf de regie kunnen voeren over hun eigen leven en dat iedereen talenten heeft om naar eigen kunnen in te zetten. Samen bouwen we aan stevige sociale netwerken en een leefbare samenleving.

Middelen

De activiteiten van de stichting worden mogelijk gemaakt door de budgetsubsidie van de gemeente Midden-Drenthe, subsidiegelden voor diverse projecten en de bijdragen van deelnemers, buffetopbrengsten, etcetera. De gemeente Midden-Drenthe subsidieert aan de hand van een Planning- & Control-cyclus die financiële kaders en inhoudelijke afspraken aan elkaar verbindt. De concrete afspraken zijn vastgelegd in het Budgetcontract. De inhoudelijke rapportage over dit jaar staat beschreven in het Jaarverslag.

Het jaar 2021

De werkuitvoering is ook in 2021 getroffen door de corona-pandemie. De maatregelen hebben de manier van werken ingrijpend veranderd. Veel contact is gelegd of onderhouden met digitale middelen. Waar dat ontoereikend was is gezocht naar alternatieven zoals wandelen. De publieke locaties en kantoren zijn gesloten tijdens de lock-down en ook de Plusbussen hebben niet kunnen rijden. Bij schrijnende hulpverleningssituaties zijn (veilige) contactmomenten toegestaan geweest.

Omdat de activiteiten van Welzijnswerk door vrijwilligers worden uitgevoerd is niet alleen extra aandacht geweest voor de kwetsbare doelgroepen maar ook voor de vrijwilligers. Door het verminderde activiteitsniveau zijn zowel kosten als inkomsten lager dan voorgaande jaren.


Er is in 2021 extra aandacht geweest voor professionalisering van vakgroepen, met name ouderenwerk. Hierbij is externe ondersteuning ingeschakeld.

Financieel

Financieel is het jaar afgesloten met een tekort (ca € 78.000), voornamelijk door corona-effecten (tegenvallende inkomsten en hogere kosten) in combinatie met een aanzienlijk hogere ziektekostenverzekeringspremie.

De totale loonkosten zijn op het niveau van 2020 (inclusief 2% indexering). Daarbij zijn voorziene afvloeiingsregelingen afgedekt door de daarvoor aangelegde voorziening. Omdat deze niet geheel is gebruikt valt € 26.850 vrij via de bijzondere baten. De uitkering van de ziektekostenverzekering dekt overigens de vervangingskosten voor circa € 40.000 niet af.

Verder zijn meer verlofdagen opgenomen waardoor de verlofdagenreserve is afgenomen. De premie ziektekostenverzekering valt dermate hoog uit, dat in 2022 gekeken wordt naar alternatieve verzekeringen.



HD ACCOUNTANTS
J. H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Eemmen

De afschrijvingen zijn lager omdat alleen hoogstnoodzakelijke investeringen zijn gedaan, met name nieuw meubilair voor teamkamers op de Nassaukade.
De huisvestingslasten zijn hoger door inhuur van schoonmaakdiensten in plaats van eigen personeel.
De organisatiekosten zijn op hetzelfde niveau als 2020.
Aan de Projectreserves, die via de exploitatie lopen, is circa € 23.000 onttrokken. De Bestemmingsreserves zijn gemuteerd voor €10.000 (vrije ruimte). Daarbij is de Bestemmingsreserve Langdurige huur vrijgevallen ten gunste van de Bestemmingsreserve Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen, op grond van de gesprekken met de gemeente over het lage risicoprofiel van de stichting.

2021 Jaarrekening

In de jaarrekening zijn opgenomen het exploitatieoverzicht over 2021 en 2020 en de balans per 31 december 2021 en 31 december 2020. Ook zijn toelichtingen opgenomen bij het exploitatieoverzicht en de balans.

De gewone exploitatie (voor mutatie bestemmingsreserve) sluit met een resultaat van € 87.949 (negatief). Na mutatie bestemmingsreserves is het tekort € 77.949. Dit wordt onttrokken aan de algemene reserve.

Het eigen vermogen per 31 december 2021 bedraagt € 322.680 positief.

2022 begroting

De begroting 2022 sluit met een positief saldo van € 22.750 (na mutatie bestemmingsreserves). De verwachte baten inclusief financiële baten en lasten bedragen € 3.560.000. De verwachte uitgaven bedragen € 3.606.250.

Directie, bestuur en raad van toezicht


De heer P.C. Vlootman is directeur-bestuurder van de stichting.

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende personen:

- voorzitter de heer Bé Kats
- lid mevrouw Roos Glastra
- lid mevrouw Anky Veldman (voordracht Ondernemingsraad)
- lid mevrouw Berlinda Aukema
- lid mevrouw Cynthia Schenk

De RvT is zes keer samengekomen met de bestuurder, ter bespreking van de voortgang van de stichting, het goedkeuren van het inhoudelijke en financiële jaarverslag, de begroting en een aantal beleidsstukken.

De leden van de RvT ontvangen een maandelijkse vrijwilligersvergoeding van € 75,-. De voorzitter ontvangt € 100,-. Zie overige toelichtingen voor de bezoldiging van de bestuurder en de nevenfuncties van de raad van toezicht-leden.



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidburgerstraat 148
Emmen

JAARREKENING

Balans
Exploitatieoverzicht
Toelichting



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargersmaat 148
Enschede

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Balans per 31 december 2021
(na voorstel resultaatbestemming)

Activa	31.12.2021	31.12.2020
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	49.612	5.269
Apparatuur	53.352	51.768
Vervoermiddelen	29.371	39.021
		132.335
		96.058
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>	1	3.754
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	2 22.517	16.250
Overige vorderingen en overlopende activa	3 76.736	48.935
		99.253
		65.185
<i>Liquide middelen</i>	4	479.950
		870.947
		715.292
		1.036.743


 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargerstraat 148
 Emmen

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Exploitatieoverzicht over 2021

		<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
Subsidies	13	3.284.400	3.284.000	3.220.754
Overige opbrengsten	14	280.057	208.500	260.886
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der opbrengsten		<u>3.564.457</u>	<u>3.492.500</u>	<u>3.481.640</u>
Kostprijs van de opbrengsten	15	248.327	209.500	203.890
Loonkosten	16	2.525.766	2.485.000	2.519.828
Overige personeelskosten	17	306.890	205.750	261.025
Afschrijvingskosten	18	37.174	78.500	28.223
Huisvestingskosten	19	351.763	334.000	329.808
Organisatiekosten	20	194.721	213.500	200.798
Overige baten en lasten	21	16.639-	-	11.312
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der kosten		<u>3.648.002</u>	<u>3.526.250</u>	<u>3.554.884</u>
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Bedrijfsresultaat		83.545-	33.750-	73.244-
Financiële baten	22	10	-	10
Financiële lasten	23	4.414	1.000	1.313
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der financiële baten en lasten		<u>4.404-</u>	<u>1.000-</u>	<u>1.303-</u>
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		87.949-	34.750-	74.547-
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	24	10.000	70.000	94.400
		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat		<u>77.949-</u>	<u>35.250</u>	<u>19.853</u>

Grondslagen voor waardering en van resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld worden de posten in de balans gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen historische uitgaafprijs, onder aftrek van eventueel daartoe ontvangen investeringssubsidies of andere bijdragen. Over het saldo wordt lineair afgeschreven. Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde per balansdatum. Waar nodig is rekening gehouden met afwaarderingen wegens incourantheid.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Bestemmingsreserves

Voor toekomstige uitgaven waarbij naar verwachting niet in externe financiering kan worden voorzien worden door het bestuur middelen afgezonderd ter dekking van deze uitgaven. De omvang van de bestemmingsreserves is gebaseerd op een schatting van de te verwachten uitgaven. De bestemmingsreserves worden doorgaans gemuteerd vanuit de resultaatverdeling.

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Uitgangspunt bij het bepalen van het resultaat is de toepassing van het continuïteitsbeginsel.

De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben, onverschillig of zij tot ontvangsten en uitgaven in dat verslagjaar hebben geleid. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten waarvan de oorsprong in het boekjaar ligt, worden in de jaarrekening verwerkt, indien zij bekend zijn op het moment van het vaststellen van de jaarrekening.

Personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenregelingen personeel

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder PFZW. De verschuldigde premie wordt als last in de Staat van Baten en Lasten verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Projecten

Voor projecten met een korte doorlooptijd worden de kosten en bijbehorende opbrengsten verantwoord in het jaar van afronden van het project.

Voor langlopende projecten, waarbinnen meerdere deelprojecten zijn te onderscheiden, vindt toerekening van de kosten en opbrengsten plaats naar rato van afronding van deelprojecten.



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargersstraat 148
Ennen

Toelichting op de balans	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Materiële vaste activa		
Boekwaarde 1 januari	96.058	102.724
Investerings	66.652	21.557
Afschrijvingen	30.375-	28.223-
	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde 31 december	<u>132.335</u>	<u>96.058</u>
Verdere toelichting zie Bijlage A.		
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>	1	
Drukwerk met logo	2.936	3.440
Enveloppen, papier etc.	818	1.113
	<hr/>	<hr/>
	<u>3.754</u>	<u>4.553</u>
<i>Vorderingen</i>	2	
Debiteuren	<u>22.517</u>	<u>16.250</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA 3		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>		
Verzekeringen/belastingen	8.621	10.614
Ziekteverzekering	4.580	4.417
Kopieermachines	1.627	1.620
Inforing RIS	528	528
Abonnementen/contributies	1.883	1.708
Overige	3.278	1.550
	<hr/>	<hr/>
	<u>20.517</u>	<u>20.437</u>


 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargerstraat 148
 Emmen

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Diverse bijdragen	980	-
Omzetbelasting	-	-
Teruggaaf BPM	-	4.965
Ziekengeld	11.100	7.718
Overige vorderingen (afr. Servicekosten Nassaukade)	12.945	-
Subsidie Gemeente projecten	5.240	-
Huuropbrengsten locatie Nassaukade	25.954	15.815
	<hr/>	<hr/>
	56.219	28.498
	<hr/>	<hr/>
	76.736	48.935
	<hr/>	<hr/>
<i>Liquide middelen</i>	4	
Rekening courant en spaarrekeningen	479.372	870.708
Kasgelden	578	239
	<hr/>	<hr/>
	479.950	870.947
	<hr/>	<hr/>
	479.950	870.947
	<hr/>	<hr/>
Eigen vermogen		
ALGEMENE RESERVE	5	
Stand per 1 januari	156.804	136.951
Resultaat boekjaar	77.949-	19.853
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	78.855	156.804
	<hr/>	<hr/>
	78.855	156.804
	<hr/>	<hr/>
BESTEMMINGSRESERVES	6	
Stand per 1 januari	252.000	346.000
Mutaties boekjaar	10.000-	94.000-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	242.000	252.000
	<hr/>	<hr/>
	242.000	252.000

Voor een specificatie van de bestemmingsreserves zie Bijlage E.

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
BESTEMMINGSFONDSEN	7		
Stand per 1 januari		1.825	2.225
Mutaties boekjaar		-	400-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>1.825</u>	<u>1.825</u>

Deze bestemmingsfondsen zijn bestemd voor activiteitengroepen en initiatieven in Smilde, Beilen en Bovensmilde. Voor een specificatie van de bestemmingsfondsen zie Bijlage D.

Voorzieningen	8		
VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG			
Stand per 1 januari		70.377	72.449
Mutatie boekjaar		1.507	2.072-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>71.884</u>	<u>70.377</u>
VOORZIENING PERSONEEL			
Stand per 1 januari		165.898	-
Uitgaven		139.048-	
Vrijval		26.850-	165.898
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>-</u>	<u>165.898</u>

Projectreserve	9		
Stand per 1 januari		47.900	82.229
Bij: Dotatie boekjaar		2.299	750
Af: Vrijval reservering		25.000-	35.079-
		<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december		<u>25.199</u>	<u>47.900</u>

Voor een specificatie van de projecten zie Bijlage F.

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidburgerstraat 148
Eemmen

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Kortlopende schulden		
CREDITEUREN	10	
Crediteuren	<u>14.798</u>	<u>28.095</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN		
Loonheffing	157.792	154.585
Omzetbelasting	2.637	2.872
Belastingen	-	-
Pensioen	4.207	5.834
	<u>164.636</u>	<u>163.291</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
	12	
Verlofdagenreserve	90.473	124.150
Nog te betalen bedragen	25.622	26.403
Vooruitontvangen bedragen	-	-
	<u>116.095</u>	<u>150.553</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract met Sharp tot 30 juni 2022 betreffende de kopieerapparaten/printer op alle locaties.
De huurverplichting bedraagt € 6.065,- voor een heel jaar.

De stichting heeft een huurcontract met Woonconcept tot 14 maart 2025 betreffende Nassaukade 4.
De huurverplichting (inclusief energielasten) bedraagt € 10.122,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met Actium voor de huur van de locatie in Smilde t/m 1 juli 2028,
De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.523,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met de Gemeente MD voor onbepaalde tijd betreffende huur locatie Westerbork.
De huurverplichting (inclusief energiekosten) bedraagt € 1.260,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract met Woonservice betreffende huur locatie Karspelhof Beilen t/m 31 juli 2038
De huurverplichting bedraagt € 6.907,- per maand.

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

Toelichting op het exploitatieoverzicht

		Begroting	
	2021	2021	2020
Subsidies structureel	13		
Budgetsubsidie Gemeente	3.284.400	3.284.000	3.220.754
afrekening subsidie vorig jaar	-	-	-
	<u>3.284.400</u>	<u>3.284.000</u>	<u>3.220.754</u>

De structurele subsidies 2021 zullen worden vastgesteld door de gemeente op basis van deze jaarrekening. Alle subsidiebedragen zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen en aanvullende afspraken met de gemeente Midden Drenthe.

opbrengsten Activiteiten en projecten 14

OPBRENGST ACTIVITEITEN

Activiteiten ouderen	21.217	30.000	25.284
Seniorenrestaurants	459	7.000	3.296
Opbrengst buffet	5.596	16.000	9.471
Opbrengst Pluspunt	992	3.000	1.796
Opbrengst diversen	300	-	300
Opbrengst activiteiten JMZ	2.500	-	-
	<u>31.064</u>	<u>56.000</u>	<u>40.147</u>

PROJECTSUBSIDIES

Buurtsportcoaches	76.798	72.000	77.278
Project Culturele Gemeente	-	-	34.423
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers *	-	-	400
Project Jeugd aan Zet	43.131	-	-
Project Avondschool/Toekomst Buurtacademie *	25.000	-	15.000
Burenbemiddeling (Woonservice)	3.525	3.500	3.525
Taalhuiscoördinator	13.389	13.000	13.389
Transport	161.843	88.500	144.015


* vanuit vrijval projectreserves



	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
Transport	161.843	88.500	144.015
Project Veilig door Dorp	-	-	6.600
Project Dorpsinitiatieven/ontdekplein *	-	-	4.459
Project Verhaal in Beeld *	-	-	1.297
Project Midden-Drenthe voor Elkaar	30.250	-	-
Project Gezondheidsambassadeurs Beilen-West	2.500	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
* vanuit vrijval projectreserves	<u>194.593</u>	<u>88.500</u>	<u>156.371</u>
 OPBRENGST VERVOER			
Kaartverkoop	5.476	16.000	7.983
Opbrengst reclame en sponsoring	-	4.000	4.883
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>5.476</u>	<u>20.000</u>	<u>12.866</u>
 OPBRENGST HUISVESTING			
Verhuur derden en doorberekening kosten	45.939	44.000	40.952
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>45.939</u>	<u>44.000</u>	<u>40.952</u>
 DIVERSE OPBRENGSTEN			
Inzet personeel	2.985	-	10.550
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>2.985</u>	<u>-</u>	<u>10.550</u>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN	<u><u>280.057</u></u>	<u><u>208.500</u></u>	<u><u>260.886</u></u>

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidburgerstraat 148
Emmen

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
Activiteiten- en projectkosten	15		
ACTIVITEITENKOSTEN			
Bijdrage huisvesting en activiteiten (zie bijlage C)	64.915	69.000	63.771
Ouderenactiviteiten (zie bijlage B)	30.785	50.000	42.795
Jeugd en Jongerenwerk	16.824	24.000	14.673
Dagvoorzieningen Pluspunt	486	2.500	698
Seniorenrestaurants	480	9.000	3.401
Inkopen buffet	3.904	6.000	3.319
Bovenplaatselijk en Activiteitenbudgetten teams	16.263	2.000	13.525
Activiteitenfondsen en spelkampen	2.700	7.000	1.328
Extra activiteiten Smilde *	-	-	400
Maaltijdvoorziening Ouderen	8.110	-	7.362
	<u>144.467</u>	<u>169.500</u>	<u>151.272</u>
* Deze uitgaven worden ten laste gebracht van de bestemmingsfondsen.			
PROJECTKOSTEN			
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers	-	-	400
Project Jeugd aan Zet	43.131	-	-
Project Culturele Gemeente**	11.381	-	15.944
Project Tolkenpool	-	5.000	-
Project Avondschoon	6.500	25.000	16.148
Project Midden-Drenthe voor Elkaar	33.661	-	-
Project Gezondheidsambassadeurs Beilen-West	2.500	-	-
	<u>97.173</u>	<u>30.000</u>	<u>32.492</u>
** vanuit vrijval projectreserves			
VERVOER			
Vervoerskosten Beilen	6.687	10.000	20.126
	<u>6.687</u>	<u>10.000</u>	<u>20.126</u>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN	<u><u>248.327</u></u>	<u><u>209.500</u></u>	<u><u>203.890</u></u>



 H.O. ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargerstraat 148
 Emmen

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
Loonkosten			
	16		
LONEN			
Bruto salarissen	2.207.858	2.496.000	1.956.412
Sociale lasten	360.068	-	345.925
Pensioenlasten	202.172	-	170.187
Mutatie voorziening personeel	139.048-	-	165.898
Mutatie verlofdagenreserve	33.677-	-	3.413
	<u>2.597.373</u>	<u>2.496.000</u>	<u>2.641.835</u>
PERSONEELSBATEN			
Ziekengelduitkering	61.057	-	111.407
Doorberekening schoonmaak	10.550	11.000	10.600
	<u>71.607</u>	<u>11.000</u>	<u>122.007</u>
TOTAAL LOONKOSTEN	<u><u>2.525.766</u></u>	<u><u>2.485.000</u></u>	<u><u>2.519.828</u></u>
Overige personeelskosten			
	17		
Premie ziekteverzekering	130.676	84.000	86.768
Kosten salarisadministratie	10.623	10.000	9.797
Dienstreizen en reiskosten woon-werk	37.783	40.000	36.580
Deskundigheidsbevordering	56.976	23.750	37.194
Overige personeelskosten	42.264	20.000	52.082
Inleen derden, oa ontwikkeling organisatie	11.556	5.000	21.982
Opleidingskosten OR	803	5.000	4.566
Thuiswerkvergoeding	16.209	18.000	12.056
	<u>306.890</u>	<u>205.750</u>	<u>261.025</u>
TOTAAL OVERIGE PERSONEELSKOSTEN	<u><u>306.890</u></u>	<u><u>205.750</u></u>	<u><u>261.025</u></u>

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
Afschrijvingskosten	18		
Afschrijving inventaris	6.772	27.500	1.845
Afschrijving thuiswerkinventaris	6.799	10.000	-
Afschrijving ICT	13.953	31.000	16.728
Afschrijving vervoer	9.650	10.000	9.650
TOTAAL AFSCHRIJVINGSKOSTEN	<u>37.174</u>	<u>78.500</u>	<u>28.223</u>
HUISVESTINGSKOSTEN	19		
<i>Locatie Nassaukade</i>			
Huur kantoren, incl. energielasten	121.466	99.000	120.836
Schoonmaak- en servicekosten Nassaukade	24.575	14.000	12.899
	<u>146.041</u>	<u>113.000</u>	<u>133.735</u>
<i>Locatie Karspelhof</i>			
Berging Spectrum	4.283	4.000	
Servicekosten/schoonmaakkosten	17.860	5.000	19.645
Huur, energie en water	96.285	110.000	91.084
	<u>118.428</u>	<u>119.000</u>	<u>110.729</u>
<i>Locatie Westerbork</i>			
huur kantoor, incl. energie/water	19.117	27.000	19.500
	<u>19.117</u>	<u>27.000</u>	<u>19.500</u>
<i>Locatie Smilde</i>			
Huur kantoren, incl. energie/water	56.791	58.000	55.922
	<u>56.791</u>	<u>58.000</u>	<u>55.922</u>


 H&A ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargertstraat 148
 Emmen

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
<i>Algemene kosten gebouwen</i>			
Verzekeringen/belastingen	9.364	15.000	9.922
Klein onderhoud	2.022	2.000	-
	<u>11.386</u>	<u>17.000</u>	<u>9.922</u>
	<u>351.763</u>	<u>334.000</u>	<u>329.808</u>
Opdracht besparing huisvestingslasten	-	-	-
TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN	<u><u>351.763</u></u>	<u><u>334.000</u></u>	<u><u>329.808</u></u>

Organisatiekosten

20

Communicatie en ICT	48.162	70.000	64.425
Telefoon en intranet	45.191	30.000	46.798
Eénmalige ICT-implementatie	-	25.000	-
Cliëntdossier RIS en REGAS	14.490	13.000	6.331
Kantoorbenodigdheden/schoonmaakmaterialen	4.222	5.000	5.910
Druk- en kopieerwerk	6.994	7.000	7.333
Porti	2.623	3.000	3.066
Financiële administratie en ondersteuning	963	1.000	791
Accountantskosten	7.553	7.000	6.867
Bestuurskosten	15.505	15.000	18.809
Bijdragen/contributies	6.268	3.500	3.477
Huishoudelijke uitgaven	2.820	4.000	3.513
Overige organisatiekosten	3.979	5.000	3.226
Personeelsbijeenkomsten	23.863	5.000	18.799
Teamkosten	5.364	10.000	4.278
Kosten coronacrisis	6.724	10.000	7.175
	<u>194.721</u>	<u>213.500</u>	<u>200.798</u>
TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN	<u><u>194.721</u></u>	<u><u>213.500</u></u>	<u><u>200.798</u></u>

Overige baten en lasten

21

OVERIGE BATEN

Niet besteed deel voorziening personeel	26.850	-	-
Diverse baten	253	-	421
Afboeking pensioenpremie voorgaande jaren	-	-	2.976
	<u>27.103</u>	<u>-</u>	<u>3.397</u>



	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
OVERIGE LASTEN			
Woonconcept afr. Energielasten	2.881	-	-
Afrekening activiteitenkosten	2.000	-	-
Kosten coronacrisis	-	-	9.122
Diverse lasten	5.583	-	4.432
Afboeking debiteuren voorgaande jaren	-	-	1.155
	<u>10.464</u>	<u>-</u>	<u>14.709</u>
TOTAAL OVERIGE BATEN en LASTEN	<u><u>16.639-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>11.312</u></u>
FINANCIËLE BATEN 22			
Ontvangen rente	<u>10</u>	<u>-</u>	<u>10</u>
FINANCIËLE LASTEN 23			
Rente- en bankkosten	<u>4.414</u>	<u>1.000</u>	<u>1.313</u>
MUTATIE BESTEMMINGSRRESERVES EN -FOND 24			
<i>Mutaties Bestemmingsreserves</i>			
Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoe	86.000-		114.000
Overige risico's (langdurige huur)	86.000	-	-
Vrije ruimte	10.000	70.000	20.000-
	<u>10.000</u>	<u>70.000</u>	<u>94.000</u>
<i>Mutaties Bestemmingsfondsen</i>			
Activiteitenfonds Smilde	-	-	400
Activiteitenfonds Beilen	-	-	-
Activiteitenfonds Bovensmilde	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>400</u>
	<u>10.000</u>	<u>70.000</u>	<u>94.400</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTELLING JAARREKENING**Instellingsgegevens**

Naam instelling : Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe
 Adres : Postbus 57
 Postcode / Woonplaats : 9410 AB Beilen
 Telefoon : 088 - 1651200
 E-mail : info@welzijnswerkmd.nl
 Website : www.welzijnswerkmd.nl
 Bankrekeningnummer : NL 74 RABO 03065 33 855
 Kamer van Koophandel : 56853238

Gemiddeld aantal medewerkers

Gemiddeld aantal fte's in 2020 en 2021 is respectievelijk 40,6 en 38,3

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening.

Voorstel bestemming van het resultaat

De bestuurder stelt voor het resultaat na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 77.949 (negatief) ten laste te brengen van de algemene reserve.

Bezoldiging bestuurder

Stichting Welzijnswerk Midden Drenthe legt verantwoording af over de bezoldiging van de directeur-bestuurder conform de WNT. Het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van de andere bezoldigingscomponenten zijn in 2019 vastgesteld door het toenmalige bestuur. De inschaling van de bestuurder vindt plaats in één van de salarisschalen in de CAO Sociaal Werk.

Naam: P.C. Vlootman
 Functie: Directeur
 Dienstverband: full time / 36 uur
 Periode: 1 januari - 31 december
 Schaal/Trede: Schaal 14 / Trede 13

Jaarinkomen:	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Brutoloon	90.039	91.898
IKB	17.136	17.143
Jaarinkomen	<u>107.175</u>	<u>109.041</u>
Pensioenlasten werkgeversdeel	12.074	11.473
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	<u>120</u>	<u>120</u>
	119.369	120.634

De voorzitter van de Raad van Toezicht ontving in 2021 een vergoeding van € 1.200, de overige leden € 900.


 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keizer RA
 Zuidburgersstraat 148
 Emmen

Nevenfuncties RvT leden

Alle nevenfuncties zijn onbezoldigd, tenzij anders vermeld.

Bé Kats

Voorzitter Raad van commissarissen Amalthea b.v.; Bezoldigd 2017
Voorzitter Raad van commissarissen Goat Cheese Brabant b.v.; 2017
Bestuurslid VGAZ Vereniging van Gepensioneerden uit de Agrarische sectoren en Zuivelindustrie; 2020
Bestuurslid/penningmeester "Stichting korfbalaccommodatie Beilen"; 1994

Roos Glastra

Bestuurslid Vereniging Dorpsbelang Witteveen; 2014
Lid "Klachtencommissie ongewenst gedrag" van Voetbalvereniging Witteveense Boys; 2020
Vertrouwenspersoon Gymnastiekvereniging Salto Witteveen; 2021

Anky Veldman

Directeur-eigenaar (hoofdfunctie) Contentum; Bezoldigd 2015
Voorzitter Raad van Toezicht OPO Borger-Odoorn; 2016

Berlinda Aukema

Gemeentesecretaris/Algemeen Directeur gemeente Oldambt (hoofdfunctie) ; Bezoldigd 2020
Voorzitter Stuurgroep Groninger Cultuurprijzen; 2018
Bestuurslid Prins Bernhard Cultuurfonds Groningen; 2017
Vrijwilliger COSA (Reclassering Nederland); 2017

Cynthia Schenk

Directeur-eigenaar (hoofdfunctie) Schenk Training en advies; Bezoldigd 1999
Lid jeugdcommissie SVT Tynaarlo; 2009
Docent Meer Bewegen voor Ouderen; 1999
Lid Adviescommissie Sociale Agenda, Provincie Drenthe; 2021

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

VASTSTELLING BESTUUR / GOEDKEURING RAAD VAN TOEZICHT

Het Bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2021 vast. Datum: 12 april 2022

Directeur-Bestuurder
Dhr. P.C. Vlootman

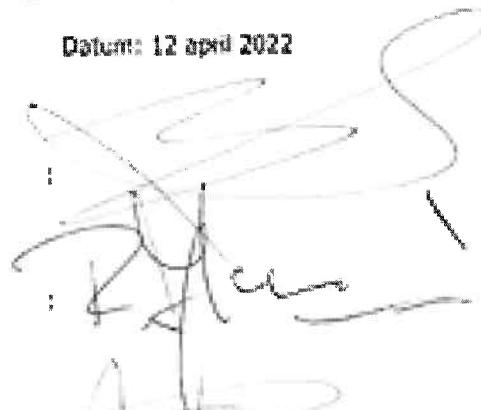


De Raad van Toezicht keurt hierbij de jaarrekening over 2021 goed en déchargeert de bestuurder.

Datum: 12 april 2022

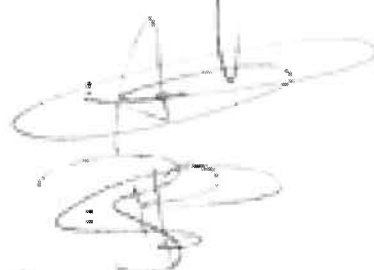
Dhr. B. Kats, voorzitter

:



Mevr. R. Glastra

:



Mevr. A. Veldman

:



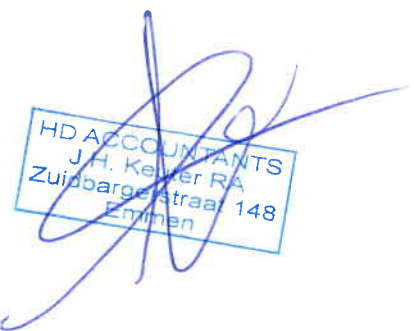
Mevr. B. Aukema

:



Mevr. C. Schenk

OVERIGE GEGEVENS


HD ACCOUNTANTS
J.H. Kelder RA
Zuidbargestraat 148
Emmen

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe te Beilen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. het exploitatieoverzicht over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'. Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving is vereist .

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de bijlagen in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als

beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Op onze website en op www.nba.nl kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 12 april 2022

HD Accountants B.V.

J.H. Keuter
Registeraccountant

BIJLAGEN

BIJLAGE A SPECIFICATIE AFSCHRIJVINGEN

OMSCHRIJVING	JAAR VAN AANSCHAF	%	AANSCHAF WAARDE	AFSCHRIJVING tot 1.1.2021
Inventaris				
Vinke Nassaukade	2010	20	17.637	17.631
THO Meubilair Nassauakde	2010	20	2.737	2.734
Kieft All Office bureaustoel	2011	20	560	559
L. Winters tweewielers dienstfietsen	2016	20	1.756	1.634
Kantoormeubilair team Bovenlokaal	2017	20	2.747	1.922
Mts Schreuder kantoormeubilair	2018	20	2.422	1.332
Koffiemachine Wbork	2018	20	2.001	399
Kieft All Office bureaustoel	2018	20	587	294
Kieft All Office 2 bureaustoelen	2019	20	1.198	400
Kieft All Office bureaustoel	2020	20	599	70
Goedkoop-Kantoor kasten Karspelhc	2021	20	2.752	-
Goedkoop-Kantoor meubilair Nassau	2021	20	48.361	-
			<u>83.357</u>	<u>26.975</u>
Apparatuur				
Pomper Automatisering digibord+laj	2012	20	4.593	4.592
RSE telefooncentrale	2015	20	10.465	10.464
RSE mobiele telefonie	2015	20	3.169	3.168
RSE telefooncentrale	2015	12,5	5.232	3.270
RSE mobiele telefonie	2015	12,5	1.585	990
GSM& iPads	2016	20	11.769	11.371
IT Worxx aanschaf+installatie serve	2016	20	12.190	9.752
IT Worxx laptops+installatie	2017	20	10.402	8.323
Telecom2Business mobiele telefoons	2018	20	14.547	4.365
IT Worxx laptops/PC's +installatie	2018	20	12.751	3.825
IT Worxx diverse laptops/PC	2019	20	8.640	1.728
IT Worxx diverse laptops	2020	20	15.728	2.097
Telecom2Business mobiele telef	2020	20	3.267	327
RSE telefooncentrale	2020	20	1.957	261
IT Worxx diverse laptops	2021	20	11.332	-
IT Worxx mobiele telefoons	2021	20	4.205	-
			<u>116.295</u>	<u>64.533</u>
Vervoermiddelen				
Bus Transit Beilen	2010	12,5	46.059	46.058
Bus Mercedes Smilde	2016	12,5	49.111	30.524
Bus Mercedes Westerbork	2019	12,5	28.078	7.645
			<u>123.248</u>	<u>84.227</u>
Totaal materiële vaste activa			<u>322.900</u>	<u>175.735</u>

in 2021	t/m 31.12.2021	BOEKWAARDE	
		per 1.1.2021	per 31.12.2021
-	17.631	6	6
-	2.734	3	3
-	559	1	2
121	1.755	122	2
549	2.471	825	276
444	1.776	1.090	646
133	532	1.602	1.469
98	392	293	195
200	600	798	598
70	140	529	459
321	321	-	2.431
4.836	4.836	-	43.525
<u>6.772</u>	<u>33.747</u>	<u>5.269</u>	<u>49.612</u>
-	4.592	7	7
-	10.464	1	1
-	3.168	1	1
654	3.924	1.962	1.308
198	1.188	595	397
397	11.768	398	1
2.437	12.189	2.438	1
2.078	10.401	2.079	1
1.455	5.820	10.182	8.727
1.275	5.100	8.926	7.651
864	2.592	6.912	6.048
2.097	4.194	13.631	11.534
327	654	2.940	2.613
261	522	1.696	1.435
1.700	1.700	-	9.632
210	210	-	3.995
<u>13.953</u>	<u>78.486</u>	<u>51.768</u>	<u>53.352</u>
-	46.058	1	1
6.140	36.664	18.587	12.447
3.510	11.155	20.433	16.923
<u>9.650</u>	<u>93.877</u>	<u>39.021</u>	<u>29.371</u>
<u>30.375</u>	<u>206.110</u>	<u>96.058</u>	<u>132.335</u>

BIJLAGE B**OVERZICHT ACTIVITEITEN OUDEREN 2020**

Activiteit	Lasten in Euro's	Baten in Euro's
Biljarten	-	3.206
Gymnastiek	8.179	4.418
Zwemmen Beilen	3.305	3.225
Zwemmen Smilde	1.982	1.763
Koersbal	180	704
Tai Chi/Yoga	5.262	2.205
Werelddansen	811	315
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/Engels)	2.287	3.370
Overige activiteiten *	8.779	2.011
Totaal	30.785	21.217

* (o.a. senioren groepen/wandelen/ kaarten/sjoelen/tekenen/
ontmoetingsactiviteiten en project Ouderen aan Zet)

BIJLAGE C**OVERZICHT BIJDRAGEN WELZIJNSWERK MIDDEN-DRENTHE 2021**

Dorp/groep	bijdrage uitvoering activiteiten	bijdrage huisvesting activiteiten	totaal bijdrage dorp
Beilen	6.438	1.760	8.198
Bovensmilde	2.930	1.750	4.680
Broekstreek	926	1.125	2.051
Brunsting	248	303	551
Drijber	842	755	1.597
Elp/Zuidveld	763	563	1.326
Hijken	1.476	3.320	4.796
Holthe/Lieving/Makkum	816	356	1.172
Hoogersmilde	1.979	1.507	3.486
Hooghalen	1.843	4.637	6.480
Nieuw-Balinge	1.519	2.560	4.079
Oranje	303	630	933
Smilde	3.444	-	3.444
Smilde, jeugdsoos Roet25	-	1.370	1.370
Spier	568	703	1.271
Westerbork	3.409	1.370	4.779
Wijster	1.657	4.400	6.057
Witteveen	986	2.774	3.760
Zwiggelte	737	985	1.722
Buurtvereniging Beilervaart	407	503	910
Buurtvereniging Klatering	202	503	705
Buurtvereniging Bruntinge	202	503	705
Orvelte VABO	340	503	843
Totaal	32.035	32.880	64.915

Financiële overzichten dorpen liggen ter inzage bij de Welzijnswerk Midden-Drenthe

BIJLAGE D**OVERZICHT BESTEMMINGFONDSEN**

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<i>Activiteitenfonds Smilde</i>		
Stand per 1 januari	54	454
Af : vrijval reservering	-	400-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>54</u>	<u>54</u>
<i>Activiteitenfonds Beilen</i>		
Stand per 1 januari	665	665
Af : vrijval reservering	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>665</u>	<u>665</u>
<i>Activiteitenfonds Bovensmilde</i>		
Stand per 1 januari	1.106	1.106
Af: vrijval reservering	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>1.106</u>	<u>1.106</u>
TOTAAL BESTEMMINGFONDSEN		
Stand per 1 januari	1.825	2.225
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	400-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>1.825</u>	<u>1.825</u>

Deze bestemmingsfondsen zijn bestemd voor activiteitengroepen en initiatieven in Smilde, Beilen en Bovensmilde.

BIJLAGE E**OVERZICHT BESTEMMINGSRESERVES****31.12.2021****31.12.2020***Eigen risico loondoorbetaling bij ziekte en extra vervangingskosten*

Stand per 1 januari	95.000	95.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>95.000</u>	<u>95.000</u>

In 2022 is overgestapt naar een ziektekostenverzekering met een eigen risico van 52 weken. Op basis daarvan heeft het bestuur besloten deze reserve in stand te houden.

Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen

Stand per 1 januari	6.000	120.000
Bij: Dotatie boekjaar	86.000	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	114.000-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>92.000</u>	<u>6.000</u>

Vanuit de bestemmingsreserve Langdurige huur is € 86.000 gedoteerd aan deze reserve.

Overige risico's (langdurige huur)

Stand per 1 januari	86.000	86.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	86.000-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>86.000</u>

De bestemmingsreserve Langdurige huur valt volledig vrij.
Dit wordt gedoteerd aan de bestemmingsreserve Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen

Innovatie ICT

Stand per 1 januari	25.000	25.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>

31.12.2020

31.12.2019

Innovatie deskundigheidsbevordering

Stand per 1 januari
Bij: Dotatie boekjaar
Af: Onttrekking boekjaar

-
-
-

Stand per 31 december

.....-
.....-

Vrije ruimte

Stand per 1 januari
Bij: Dotatie boekjaar
Af: Onttrekking boekjaar

40.000
20.000
30.000-

20.000
20.000
-

Stand per 31 december

.....30.000
.....40.000

Conform de afspraken met de gemeente is de Bestemmingsreserve vrije ruimte besteed aan tijdelijk lokatiebeheer van De Karspelhof in Beilen.

TOTAAL BESTEMMINGSRRESERVES

Stand per 1 januari
Bij: Dotatie boekjaar
Af: Onttrekking boekjaar

252.000
106.000
116.000-

346.000
20.000
114.000-

Stand per 31 december

====242.000
====252.000

BIJLAGE F**OVERZICHT PROJECTRESERVES****31.12.2021****31.12.2020***Project "Deskundigheidsbevordering Vrijwilligers"*

Stand per 1 januari	-	750
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering*	-	750-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	-

Dit project is gestart in 2020 en loopt

*Het project is ondergebracht onder project 'Scholing en Vervoer vrijwilligers'

Project "Dorpsinitiatieven/ontdekplein"

Stand per 1 januari	-	4.459
Af: Vrijval reservering	-	4.459-
Bij : Dotatie boekjaar	-	
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	-	-

Dit project is beëindigd in 2020 en betreft het kunstproject voor jongeren en ouderen

Project "Toekomst Buurtacademie"

Stand per 1 januari	37.612	52.612
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	25.000-	15.000-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>12.612</u>	<u>37.612</u>

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2021.
Het project Avondschoon/Vliegwielen is hierin ondergebracht.*Project "Scholing en Vervoer Vrijwilligers"*

Stand per 1 januari	10.288	9.938
Bij : Dotatie boekjaar*	-	750
Af : Vrijval reservering	-	400-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>10.288</u>	<u>10.288</u>

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2021.

*Het project deskundigheidsbevordering vrijwilligers is hierin ondergebracht.

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<i>Project "Culturele Gemeente/Fakkelestafette"</i>		
Stand per 1 januari	-	13.173
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	-	13.173-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december--
Dit project is gestart in 2019 en geëindigd in 2020.		
<i>Project "Verhaal in Beeld"</i>		
Stand per 1 januari	-	1.297
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking	-	1.297-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december--
<i>Project "Gezondheidsambassadeurs Beilen-West"</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bij: Dotatie boekjaar	2.299	-
Af: Onttrekking	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december2.299-
 TOTAAL PROJECTEN		
Stand per 1 januari	47.900	82.229
Bij: Dotatie boekjaar	2.299	750
Af: Vrijval reservering	25.000-	35.079-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>25.199</u>	<u>47.900</u>