

Jaarrapport 2022

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

INHOUDSOPGAVE

pagina

Bestuursverslag	1
Jaarrekening	2
Balans per 31 december 2022	4
Exploitatieoverzicht over 2022	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	

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 stichting ondersteunt en versterkt 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.

De activiteiten 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.

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, etc. De concrete afspraken zijn vastgelegd in de subsidiebeschikking. De inhoudelijke rapportage over dit jaar staat beschreven in het jaarverslag.

Het jaar 2022

Het begin van het jaar was er nog sprake van beperkende maatregelen i.v.m. de corona-pandemie. Het jaar heeft zich dan ook gekenmerkt door overschakelen van werken: van werken in lock down naar werken in de post corona samenleving. Op andere fronten is het een jaar vol beweging geweest. Er zijn de eerste stappen gezet naar informatiedreven werken.

Er is in dit jaar een aantal financiële beslissingen genomen. Zo is ervoor gekozen om eigen risicodrager ziektekosten te worden, voor het eerste jaar. Dit is ingegeven door het feit dat anders de ziektekostenpremie rond de € 150.000,- per jaar zou gaan bedragen. Er is gekozen voor een dotatie voorziening ziektekosten van € 45.000,- per jaar. Hier kan de ziektevervanging uit betaald worden. Helaas is het niet gelukt om in 2022 deze dotatie al in 2022 in te laten gaan. Dit hangt samen met het feit de organisatie mede door corona het jaar financieel negatief afgesloten heeft. De vrije bestemmingsreserve is hiermee weggefallen en het eigen vermogen is geslonken. Het is het idee dat de komende jaren het vermogen weer opgebouwd wordt. De Gemeente Midden Drenthe geeft aan dat dit in beperkte mate kan plaatsvinden. Op deze manier komen de subsidiemiddelen zoveel mogelijk ten goede aan het primaire proces. Wij zijn in positief en constructief overleg met de Gemeente Midden Drenthe over dit onderwerp, gezien de relatie tussen het hebben van een beperkt eigen vermogen en het opvangen van eventuele financiële risico's.

Aan het eind van het jaar is er een wisseling geweest in de invulling van de directeur-bestuurdersfunctie. De extra kosten die hiermee gemoeid zijn, dragen verder bij aan het financiële tekort en de verminderde eigen vermogenspositie.

2022 Jaarrekening

2

In de jaarrekening zijn opgenomen het exploitatieoverzicht over 2022 en 2021 en de balans per 31 december 2022 en 31 december 2021. Ook zijn toelichtingen opgenomen bij het exploitatie-overzicht en de balans.

De gewone exploitatie (voor mutatie bestemmingsreserve) sluit met een negatief resultaat van € 200.177 (negatief). Na mutatie bestemmingsreserves is het resultaat € 16.823 (positief) Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Het eigen vermogen per 31 december 2022 bedraagt € 122.503 positief.

2023 begroting

De begroting 2023 is sluitend (na mutatie bestemmingsreserves). De verwachte baten inclusief financiële baten en lasten bedragen € 3.857.350 De verwachte uitgaven bedragen € 3.857.199

Directie, bestuur en raad van toezicht

Mevrouw Elmira Nijhuis is interim directeur-bestuurder van de stichting.

- | | |
|--------------|--|
| - voorzitter | de heer Ab Meijerman |
| - 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.

JAARREKENING

Balans

Exploitatieoverzicht

Toelichting

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Balans per 31 december 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

Activa		31.12.2022	31.12.2021
Vaste activa			
<i>Materiële vaste activa</i>			
Inventaris		54.911	49.612
Apparatuur		52.943	53.352
Vervoermiddelen		19.721	29.371
		127.575	132.335
Vlottende activa			
<i>Vorraden</i>	1	4.312	3.754
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren	2	78.982	22.517
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	932	-
Overige vorderingen en overlopende activa	4	38.978	76.736
		118.892	99.253
<i>Liquide middelen</i>	5	598.349	479.950
		<u>849.128</u>	<u>715.292</u>

715.292

Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

Exploitatieoverzicht over 2022

		2022	Begroting 2022	2021
Subsidies	14	3.392.384	3.366.000	3.284.400
Overige opbrengsten	15	258.713	182.000	280.057
Som der opbrengsten		3.651.097	3.548.000	3.564.457
Kostprijs van de opbrengsten	16	230.232	184.000	248.327
Loonkosten	17	2.737.240	2.493.000	2.525.766
Overige personeelskosten	18	237.479	272.750	306.890
Afschrijvingskosten	19	28.253	70.000	37.174
Huisvestingskosten	20	383.793	373.000	351.763
Organisatiekosten	21	219.105	201.500	194.721
Overige baten en lasten	22	12.078	-	16.639-
Som der kosten		3.848.180	3.594.250	3.648.002
Bedrijfsresultaat		197.083-	46.250-	83.545-
Financiële baten	23	-	-	10
Financiële lasten	24	3.094	1.000	4.414
Som der financiële baten en lasten		3.094-	1.000-	4.404-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		200.177-	47.250-	87.949-
Mutatie bestemmingsreserves en fondsen	25	217.000	70.000	10.000
Resultaat		16.823	22.750	77.949-

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.

Voorraden

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.

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.

		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Toelichting op de balans			
Materiële vaste activa			
Boekwaarde 1 januari		132.335	96.058
Investerings		22.908	66.652
Afschrijvingen		27.668-	30.375-
Boekwaarde 31 december		<u>127.575</u>	<u>132.335</u>
Op de activelijst staan 3 bussen met een boekwaarde van € 19.721. Deze zijn in 2023 over gedragen aan Stichting Buurtvervoer voor totaal € 5.00.			
Verdere toelichting zie Bijlage A.			
Vlottende activa			
VOORRADEN	1		
Drukwerk met logo		2.795	2.936
Enveloppen, papier etc.		1.517	818
		<u>4.312</u>	<u>3.754</u>
DEBITEUREN	2		
Debiteuren		<u>78.982</u>	<u>22.517</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERINGEN	3		
Omzetbelasting		<u>932</u>	<u>-</u>
OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA	4		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>			
Verzekeringen/belastingen		9.556	8.621
Ziektewetverzekering		18.215	4.580
Kopieermachines		-	1.627
Inforing RIS		-	528
Abonnementen/contributies		4.296	1.883
Overige		413	3.278
		<u>32.480</u>	<u>20.517</u>

		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>			
Diverse bijdragen		-	980
Ziekengeld		6.498	11.100
Overige vorderingen (afr. Servicekosten Nassaukade)		-	12.945
Subsidie Gemeente projecten		-	5.240
Huuropbrengsten locatie Nassaukade		-	25.954
		<u>6.498</u>	<u>56.219</u>
		<u>38.978</u>	<u>76.736</u>
<i>Liquide middelen</i> 5			
Rekening courant en spaarrekeningen		595.452	479.372
Kasgelden		2.897	578
		<u>598.349</u>	<u>479.950</u>
Eigen vermogen			
ALGEMENE RESERVE 6			
Stand per 1 januari		78.855	156.804
Resultaat boekjaar		16.823	77.949-
		<u>95.678</u>	<u>78.855</u>
Stand per 31 december			
BESTEMMINGSRESERVES 7			
Stand per 1 januari		242.000	252.000
Mutaties boekjaar		217.000-	10.000-
		<u>25.000</u>	<u>242.000</u>
Stand per 31 december			

Voor een specificatie van de bestemmingsreserves zie Bijlage E.

		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
BESTEMMINGSFONDSEN	8		
Stand per 1 januari		1.825	1.825
Mutaties boekjaar		-	-
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 9

VOORZIENING LOOPBAANBEDRAG

Stand per 1 januari	71.884	70.377
Mutatie boekjaar	5.877	1.507
Stand per 31 december	<u>77.761</u>	<u>71.884</u>

VOORZIENING PERSONEEL

Stand per 1 januari	-	165.898
Dotatie	53.000	-
Uitgaven	-	139.048-
Vrijval	-	26.850-
Stand per 31 december	<u>53.000</u>	<u>-</u>

Aan de voorziening is € 53.000 gedoteerd voor de kosten in 2023 die direct verband houden met het vertrek van de directeur-bestuurder. Het gaat om meerkosten interim-directie en wervingskosten.

VOORZIENING ZIEKTEVERZUIM

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	95.000	-
Uitgaven	-	-
Stand per 31 december	<u>95.000</u>	<u>-</u>

Aan de voorziening is € 95.000 gedoteerd vanuit de vrijval van de bestemmingsreserve Eigen risico loondoorbetaling bij ziekte en extra vervangingskosten.

		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Projectreserve	10		
Stand per 1 januari		25.199	47.900
Bij: Dotatie boekjaar		-	2.299
Af: Vrijval reservering		2.701-	25.000-
Stand per 31 december		<u>22.498</u>	<u>25.199</u>

Voor een specificatie van de projecten zie Bijlage F.

Kortlopende schulden

CREDITEUREN	11		
Crediteuren		<u>85.073</u>	<u>14.798</u>
BELASTINGEN EN PREMIES SOCIALE VERZEKERING	12		
Loonheffing		168.529	157.792
Omzetbelasting		-	2.637
Pensioen		36.093	4.207
		<u>204.622</u>	<u>164.636</u>
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	13		
Verlofdagenreserve		98.999	90.473
Nog te betalen bedragen		47.151	25.622
Vooruitontvangen bedragen		20.078	-
Transitievergoeding nettoloon		22.443	-
		<u>188.671</u>	<u>116.095</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

Huurcontract Sharp tot 30 juni 2028 betreffende de kopieerapparaten/printer op locaties.

De huurverplichting bedraagt € 6.001,- voor een heel jaar.

Huurcontract Woonconcept tot 14 maart 2025 betreffende Nassaukade 4.

De huurverplichting (inclusief energielasten) bedraagt € 10.645,- per maand.

Huurcontract Actium voor de huur van de locatie in Smilde t/m 1 juli 2028.

De huurverplichting (inclusief energie/servicekosten) bedraagt € 4.871,- per maand.

Huurcontract Gemeente MD voor onbepaalde tijd betreffende huur locatie Westerbork.

De huurverplichting (inclusief energiekosten) bedraagt € 1.260,- per maand.

Per februari 2023 vervalt het huurcontract met de Gemeente en huren we kantoorruimte via Woonservice.

Huurcontract Woonservice betreffende huur locatie Karspelhof Beilen t/m 31 juli 2038

De huurverplichting bedraagt € 7.116,- per maand.

Toelichting op het exploitatieoverzicht

		2022	Begroting 2022	2021
Subsidies structureel	14			
Budgetsubsidie Gemeente		3.367.298	3.366.000	3.284.400
aanvullende subsidie cao-indexering		25.086	-	-
		<u>3.392.384</u>	<u>3.366.000</u>	<u>3.284.400</u>

De structurele subsidies 2022 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 15

OPBRENGST ACTIVITEITEN

Activiteiten ouderen	34.868	30.000	21.217
Seniorenrestaurants	2.780	-	459
Opbrengst buffet	21.180	12.000	5.596
Opbrengst Pluspunt	2.499	-	992
Opbrengst diversen	763	-	300
Opbrengst activiteiten JMZ	-	-	2.500
	<u>62.090</u>	<u>42.000</u>	<u>31.064</u>

PROJECTSUBSIDIES

Buurtsportcoaches	76.798	73.000	76.798
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers *	1.451	-	-
Project Jeugd aan Zet	9.754	-	43.131
Project Avondschoon/Toekomst Buurtacademie *	1.250	-	25.000
Burenbemiddeling (Woonservice)	3.525	3.500	3.525
Taalhuiscoördinator	13.208	13.500	13.389
Transport	105.986	90.000	161.843

* vanuit vrijval projectreserves

	2022	Begroting 2022	2021
Transport	105.986	90.000	161.843
Project Vrouwelijke Statushouders	4.845	-	-
Project één tegen eenzaamheid	11.667	-	-
Project Midden-Drenthe voor Elkaar	-	-	30.250
Project Gezondheidsambassadeurs Beilen-West	-	-	2.500
* vanuit vrijval projectreserves	<u>122.498</u>	<u>90.000</u>	<u>194.593</u>
 OPBRENGST VERVOER			
Kaartverkoop	14.225	2.000	5.476
Opbrengst reclame en sponsoring	-	-	-
	<u>14.225</u>	<u>2.000</u>	<u>5.476</u>
 OPBRENGST HUISVESTING			
Verhuur derden en doorberekening kosten	55.484	48.000	45.939
	<u>55.484</u>	<u>48.000</u>	<u>45.939</u>
 DIVERSE OPBRENGSTEN			
Extra inzet School Maatschappelijk Werk	2.850	-	-
Inzet personeel	1.566	-	2.985
	<u>4.416</u>	<u>-</u>	<u>2.985</u>
 TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN			
	<u>258.713</u>	<u>182.000</u>	<u>280.057</u>

		2022	Begroting 2022	2021
Activiteiten- en projectkosten	16			
ACTIVITEITENKOSTEN				
Bijdrage huisvesting en activiteiten (zie bijlage C)		64.965	65.000	64.915
Ouderenactiviteiten (zie bijlage B)		53.590	32.000	30.785
Jeugd en Jongerenwerk		14.296	17.500	16.824
Dagvoorzieningen Pluspunt		2.442	2.000	486
Seniorenrestaurants		3.303	7.000	480
Inkopen buffet		8.939	4.500	3.904
Bovenplaatselijk en Activiteitenbudgetten teams		16.826	11.500	16.263
Activiteitenfondsen en spelkampen		3.680	7.000	2.700
Maaltijdvoorziening Ouderen		7.161	5.000	8.110
		<u>175.202</u>	<u>151.500</u>	<u>144.467</u>
PROJECTKOSTEN				
Scholing en Vervoerskosten Vrijwilligers		1.451	-	-
Project Jeugd aan Zet		8.907	-	43.131
Project Culturele Gemeente**		-	-	11.381
Project Tolkenpool		699	5.000	-
Project Avondschool/Toekomst Buurtacademie		11.250	25.000	6.500
Project Midden-Drenthe voor Elkaar		15.571	-	33.661
Project Gezondheidsambassadeurs Beilen-West		-	-	2.500
		<u>37.878</u>	<u>30.000</u>	<u>97.173</u>
** vanuit vrijval projectreserves				
VERVOER				
Vervoerskosten Plusbussen Beilen, Smilde en Westerbork		17.152	2.500	6.687
		<u>17.152</u>	<u>2.500</u>	<u>6.687</u>
TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OPBRENGSTEN		<u>230.232</u>	<u>184.000</u>	<u>248.327</u>

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
Loonkosten	17		
LONEN			
Bruto salarissen	2.068.468	2.505.000	2.207.858
Sociale lasten	357.876	-	360.068
Pensioenlasten	195.717	-	202.172
Mutatie voorziening personeel	53.000	-	139.048-
Mutatie voorziening ziekteverzuim	95.000	-	-
Mutatie verlofdagenreserve	8.526	-	33.677-
	<u>2.778.587</u>	<u>2.505.000</u>	<u>2.597.373</u>
Gemiddeld aantal fte's in 2021 en 2022 is respectievelijk 41,3 en 37,7			
PERSONEELSBATEN			
Ziekengelduitkering	26.751	-	61.057
Compensatie transitievergoedingen UWV	3.626	-	-
Doorberekening schoonmaak	10.970	12.000	10.550
	<u>41.347</u>	<u>12.000</u>	<u>71.607</u>
TOTAAL LOONKOSTEN	<u>2.737.240</u>	<u>2.493.000</u>	<u>2.525.766</u>
Overige personeelskosten	18		
Premie ziektewetverzekering	37.670	120.000	130.676
Kosten salarisadministratie	9.604	11.000	10.623
Dienstreizen en reiskosten woon-werk	52.069	40.000	37.783
Deskundigheidsbevordering/LBB/Arbo kosten	31.070	43.750	56.976
Overige personeelskosten	32.634	10.000	42.264
Inleen derden, oa ontwikkeling organisatie	31.877	25.000	11.556
Opleidingskosten OR	2.939	5.000	803
Thuiswerkvergoeding	8.930	18.000	16.209
Inleen derden Communicatie	30.686	-	-
TOTAAL OVERIGE PERSONEELSKOSTEN	<u>237.479</u>	<u>272.750</u>	<u>306.890</u>

		2022	Begroting 2022	2021
Afschrijvingskosten	19			
Afschrijving inventaris		8.019	27.500	6.772
Afschrijving thuiswerkinventaris		585	2.500	6.799
Afschrijving ICT		9.999	30.000	13.953
Afschrijving vervoer		9.650	10.000	9.650
TOTAAL AFSCHRIJVINGSKOSTEN		<u>28.253</u>	<u>70.000</u>	<u>37.174</u>
HUISVESTINGSKOSTEN	20			
<i>Locatie Nassaukade</i>				
Huur kantoren, incl. energielasten		127.740	121.000	121.466
Schoonmaak- en servicekosten Nassaukade		40.561	26.000	24.575
		<u>168.301</u>	<u>147.000</u>	<u>146.041</u>
<i>Locatie Karspelhof</i>				
Berging Spectrum		4.283	4.000	4.283
Servicekosten/schoonmaakkosten		18.033	17.000	17.860
Huur, energie en water		103.031	112.000	96.285
		<u>125.347</u>	<u>133.000</u>	<u>118.428</u>
<i>Locatie Westerbork</i>				
huur kantoor, incl. energie/water		19.422	15.000	19.117
		<u>19.422</u>	<u>15.000</u>	<u>19.117</u>
<i>Locatie Smilde</i>				
Huur kantoren, incl. energie/water		58.448	60.000	56.791
		<u>58.448</u>	<u>60.000</u>	<u>56.791</u>

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
<i>Algemene kosten gebouwen</i>			
Verzekeringen/belastingen	9.003	16.000	9.364
Klein onderhoud	3.272	2.000	2.022
	<u>12.275</u>	<u>18.000</u>	<u>11.386</u>
	<u>383.793</u>	<u>373.000</u>	<u>351.763</u>
Opdracht besparing huisvestingslasten	-	-	-
TOTAAL HUISVESTINGSKOSTEN	<u><u>383.793</u></u>	<u><u>373.000</u></u>	<u><u>351.763</u></u>

Organisatiekosten

21

Communicatie en ICT	40.869	46.000	48.162
Telefoon en intranet	47.349	45.000	45.191
Eénmalige ICT-implementatie	11.246	25.000	-
Cliëntdossier RIS en REGAS	19.930	14.000	14.490
Kantoorbenodigdheden/schoonmaakmaterialen	2.663	5.000	4.222
Druk- en kopieerwerk	8.124	7.000	6.994
Porti	2.753	3.000	2.623
Financiële administratie en ondersteuning	458	1.000	963
Accountantskosten	7.236	7.500	7.553
Bestuurskosten	13.256	15.000	15.505
Bijdragen/contributies	7.151	4.000	6.268
Huishoudelijke uitgaven	2.408	4.000	2.820
Overige organisatiekosten, oa vrijwilligerskosten	23.634	5.000	23.863
Personeelsbijeenkomsten	4.277	5.000	3.979
Teamkosten/teamontwikkeling	3.111	10.000	5.364
Kosten coronacrisis	1.289	5.000	6.724
Inzet advies Maatschappelijke effecten	23.351	-	-
	<u>219.105</u>	<u>201.500</u>	<u>194.721</u>
TOTAAL ORGANISATIEKOSTEN	<u><u>219.105</u></u>	<u><u>201.500</u></u>	<u><u>194.721</u></u>

Overige baten en lasten

22

OVERIGE BATEN

Niet besteed deel voorziening personeel	-	-	26.850
Diverse baten	1.641	-	253
Vrijval BTW schuld	<u>2.874</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>4.515</u>	<u>-</u>	<u>27.103</u>

		2022	Begroting 2022	2021
OVERIGE LASTEN				
Woonconcept afr. Energielasten		2.894	-	2.881
Afrekening activiteitenkosten		1.136	-	2.000
Afkoopboete contract sal.adm. 2023/2024		12.563	-	-
Diverse lasten		-	-	5.583
		<u>16.593</u>	<u>-</u>	<u>10.464</u>
TOTAAL OVERIGE BATEN en LASTEN				
		<u>12.078</u>	<u>-</u>	<u>16.639-</u>
FINANCIËLE BATEN				
	23			
Ontvangen rente		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10</u>
FINANCIËLE LASTEN				
	24			
Rente- en bankkosten		<u>3.094</u>	<u>1.000</u>	<u>4.414</u>
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVES EN -FOND 25				
<i>Mutaties Bestemmingsreserves</i>				
Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoer		92.000	-	86.000-
Eigen risico loondoorbetaling bij ziekte en vervangin		95.000	-	-
Overige risico's (langdurige huur)		-	-	86.000
Vrije ruimte		30.000	70.000	10.000
		<u>217.000</u>	<u>70.000</u>	<u>10.000</u>
<i>Mutaties Bestemmingsfondsen</i>				
Activiteitenfonds Smilde		-	-	-
Activiteitenfonds Beilen		-	-	-
Activiteitenfonds Bovensmilde		-	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>217.000</u>	<u>70.000</u>	<u>10.000</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

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 overschot na mutaties in de bestemmingsreserves ad € 16.823 toe te voegen aan 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-bestuurder
Dienstverband:	full time / 36 uur
Periode:	1 januari - 30 november
Schaal/Trede:	Schaal 14 / Trede 14

Jaarinkomen:	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Brutoloon	92.703	90.039
Transitievergoeding	45.000	-
IKB	17.405	17.136
Jaarinkomen	<u>155.108</u>	<u>107.175</u>
Pensioenlasten werkgeversdeel	12.770	12.074
Werkgeverslasten (ZVW, Awf, bijdrage sectorfonds)	<u>120</u>	<u>120</u>
	167.998	119.369

De directeur-bestuurder a.i. Mevrouw Nijhuis heeft over de periode 1 t/m 31 december 2022 totaal € 7.875 gefactureerd exclusief btw.

De voorzitter van de Raad van Toezicht ontving in 2022 een vrijwilligersvergoeding van € 1.200, de overige leden € 900. Daarnaast ontvingen ze een vergoeding voor gemaakte reiskosten, conform instellingsregeling.

Nevenfuncties RvT leden

Alle nevenfuncties zijn onbezoldigd, tenzij anders vermeld.

Ab Meijerman

Voorzitter Raad van Commissarissen Antonius Zorggroep, Sneek (vanaf 2016 t/m 2023), bezoldigd
 Voorzitter RvC Coöperatie de Graanrepubliek Makers & Boeren u.a.; bezoldigd 2018
 Voorzitter Regiocoöperatie Zuid Oost Groningen; 2019
 Voorzitter Stichting Overweeghuis; 2018
 Voorzitter Coöperatie de Graanrepubliek Vastgoed u.a.; 2020
 Voorzitter Stichting Oosterhouw; 2018
 Voorzitter Veenkoloniaal Symfonieorkest; 2013

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 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

Cynthia Schenk

Directeur-eigenaar Schenk Training en advies; Bezoldigd 1999
 Lid jeugdcommissie SVT Tynaarlo; 2009
 Docent Meer Bewegen voor Ouderen; 1999

VASTSTELLING BESTUUR / GOEDKEURING RAAD VAN TOEZICHT

Het Bestuur stelt hierbij de jaarrekening 2022 vast.

Datum: 30 maart 2023

Directeur-bestuurder a.i.
Mw. E. Nijhuis

:

De Raad van Toezicht keurt hierbij de jaarrekening over 2022 goed en déchargeert de bestuurder.

Datum: 30 maart 2023

Dhr. A. Meijerman, voorzitter

:

Mevr. R. Glastra

:

Mevr. A. Veldman

:

Mevr. B. Aukema

:

Mevr. C. Schenk

:

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Welzijnswerk Midden-Drenthe

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 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 2022 en van het resultaat over 2022 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 2022;
2. het exploitatieoverzicht over 2022; 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een

normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

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 gerede 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, 30 maart 2023

HK Accountants B.V.

J.H. Keuter
Registeraccountant

BIJLAGEN

BIJLAGE A SPECIFICATIE AFSCHRIJVINGEN

OMSCHRIJVING	JAAR VAN AANSCHAF	%	AANSCHAF WAARDE	AFSCHRIJVING tot 1.1.2022
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	1.755
Kantoormeubilair team Bovenlokaal	2017	20	2.747	2.471
Mts Schreuder kantoormeubilair	2018	20	2.422	1.776
Koffiemachine Wbork	2018	20	2.001	532
Kieft All Office bureaustoel	2018	20	587	392
Kieft All Office 2 bureaustoelen	2019	20	1.198	600
Kieft All Office bureaustoel	2020	20	599	140
Goedkoop-Kantoor kasten Karspelhc	2021	20	2.752	321
Goedkoop-Kantoor meubilair Nassau	2021	20	48.361	4.836
Tup telefooncellen Nassaukade	2022	20	11.979	-
Goedkoop-Kantoor bureaustoele	2022	20	1.339	-
			<u>96.675</u>	<u>33.747</u>
Apparatuur				
Pomper Automatisering digibord+lap	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	3.924
RSE mobiele telefonie	2015	12,5	1.585	1.188
GSM& iPads	2016	20	11.769	11.768
IT Worxx aanschaf+installatie serve	2016	20	12.190	12.189
IT Worxx laptops+installatie	2017	20	10.402	10.401
Telecom2Business mobiele telefoons	2018	20	14.547	5.820
IT Worxx laptops/PC's +installatie	2018	20	12.751	5.100
IT Worxx diverse laptops/PC	2019	20	8.640	2.592
IT Worxx diverse laptops	2020	20	15.728	4.194
Telecom2Business mobiele telef	2020	20	3.267	654
RSE telefooncentrale	2020	20	1.957	522
IT Worxx diverse laptops	2021	20	11.332	1.700
IT Worxx mobiele telefoons	2021	20	4.205	210
Vobis beamer Karspelhof	2022	20	995	-
IT Worxx laptops+printer	2022	20	8.595	-
			<u>141.422</u>	<u>78.486</u>
Vervoermiddelen				
Bus Transit Beilen	2010	12,5	46.059	46.058
Bus Mercedes Smilde	2016	12,5	49.111	36.664
Bus Mercedes Westerbork	2019	12,5	28.078	11.155
			<u>123.248</u>	<u>93.877</u>
Totaal materiële vaste activa			<u>361.345</u>	<u>206.110</u>

in 2022	t/m 31.12.2022	BOEKWAARDE per 1.1.2022	per 31.12.2022
-	17.631	6	6
-	2.734	3	3
-	559	2	2
-	1.755	2	2
275	2.746	276	1
444	2.220	646	202
133	665	1.469	1.336
98	490	195	97
200	800	598	398
70	210	459	389
321	642	2.431	2.110
4.836	9.672	43.525	38.689
1.597	1.597	-	10.382
45	45	-	1.294
8.019	41.766	49.612	54.911
-	4.592	7	7
-	10.464	1	1
-	3.168	1	1
654	4.578	1.308	654
198	1.386	397	199
-	11.768	1	1
-	12.189	1	1
-	10.401	1	1
1.455	7.275	8.727	7.272
1.275	6.375	7.651	6.376
864	3.456	6.048	5.184
2.097	6.291	11.534	9.437
327	981	2.613	2.286
261	783	1.435	1.174
1.700	3.400	9.632	7.932
210	420	3.995	3.785
99	99	-	896
859	859	-	7.736
9.999	88.485	53.352	52.943
-	46.058	1	1
6.140	42.804	12.447	6.307
3.510	14.665	16.923	13.413
9.650	103.527	29.371	19.721
27.668	233.778	132.335	127.575

BIJLAGE B

OVERZICHT ACTIVITEITEN OUDEREN 2022

Activiteit	Lasten in Euro's	Baten in Euro's
Biljarten	2.305	5.586
Gymnastiek	15.319	8.263
Zwemmen Beilen	5.269	6.038
Zwemmen Smilde	5.985	2.775
Koersbal	960	1.427
Tai Chi/Yoga	8.784	4.227
Werelddansen	1.688	873
Educatieve activiteiten (o.a. computercursus/Engels)	3.063	3.795
Overige activiteiten *	10.217	1.884
* (o.a. seniorengroepen/wandelen/ kaarten/sjoelen/tekenen/ ontmoetingsactiviteiten en project Ouderen aan Zet)		
Totaal	53.590	34.868

BIJLAGE C

OVERZICHT BIJDRAGEN WELZIJSWERK MIDDEN-DRENTHE 2022

Dorp/groep	bijdrage uitvoering activiteiten	bijdrage huisvesting activiteiten	totaal bijdrage dorp
Beilen	6.488	1.760	8.248
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 Beilervaat	407	503	910
Buurtvereniging Klatering	202	503	705
Buurtvereniging Bruntinge	202	503	705
Orvelte VABO	340	503	843
Totaal	<u>32.085</u>	<u>32.880</u>	<u>64.965</u>

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

BIJLAGE D

OVERZICHT BESTEMMINGFONDSEN

31.12.2022

31.12.2021

Activiteitenfonds Smilde

Stand per 1 januari	54	54
Af : vrijval reservering	-	-
Stand per 31 december	<u>54</u>	<u>54</u>

Activiteitenfonds Beilen

Stand per 1 januari	665	665
Af : vrijval reservering	-	-
Stand per 31 december	<u>665</u>	<u>665</u>

Activiteitenfonds Bovensmilde

Stand per 1 januari	1.106	1.106
Af: vrijval reservering	-	-
Stand per 31 december	<u>1.106</u>	<u>1.106</u>

TOTAAL BESTEMMINGSFONDSEN

Stand per 1 januari	1.825	1.825
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
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

31.12.2022

31.12.2021

Eigen risico loondoorbetaling bij ziekte en extra vervangingskosten

Stand per 1 januari	95.000	95.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
Af: Vrijval	95.000-	-
Stand per 31 december	-	95.000

In 2022 is overgestapt naar een ziektekostenverzekering met een eigen risico van 52 weken. Voor dit risico moet een voorziening worden opgenomen op de balans. Het saldo van deze reserve is toegevoegd aan deze voorziening.

Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen

Stand per 1 januari	92.000	6.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	86.000
Af: Onttrekking inzake meerkosten directie 2023	36.146-	-
Af: Onttrekking inzake betaalde transitievergoedingen	55.854-	-
Stand per 31 december	-	92.000

De in het boekjaar betaalde transitievergoedingen ad € 55.854 zijn onttrokken aan deze reserve. Daarnaast is de dotatie aan de personele voorziening ad € 53.000 onttrokken. Betreft meerkosten voortvloeiende uit het vertrek van de directeur-bestuurder.

Overige risico's (langdurige huur)

Stand per 1 januari	-	86.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	86.000-
Stand per 31 december	-	-

De bestemmingsreserve Langdurige huur is ultimo 2021 toegevoegd aan de bestemmingsreserve Personele frictie, afkoopsommen en transitievergoedingen

Innovatie ICT

Stand per 1 januari	25.000	25.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Onttrekking boekjaar	-	-
Stand per 31 december	25.000	25.000

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<i>Vrije ruimte</i>		
Stand per 1 januari	30.000	40.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	20.000
Af: Onttrekking boekjaar	-	30.000-
Af: Vrijval t.g.v. de algemene reserve	30.000-	-
Stand per 31 december	-	30.000

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

TOTAAL BESTEMMINGSRERVES

Stand per 1 januari	242.000	252.000
Bij: Dotatie boekjaar	-	106.000
Af: Onttrekking boekjaar	217.000-	116.000-
Stand per 31 december	25.000	242.000

BIJLAGE F

OVERZICHT PROJECTRESERVES

31.12.2022

31.12.2021

Project "Toekomst Buurtacademie"

Stand per 1 januari	12.612	37.612
Bij: Dotatie boekjaar	-	-
Af: Vrijval reservering	1.250-	25.000-

Stand per 31 december	<u>11.362</u>	<u>12.612</u>
-----------------------	---------------	---------------

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2022.
Het project Avondschool/Vliegwiel is hier in onder gebracht.

Project "Scholing en Vervoer Vrijwilligers"

Stand per 1 januari	10.288	10.288
Bij : Dotatie boekjaar*	-	-
Af : Vrijval reservering	1.451-	-

Stand per 31 december	<u>8.837</u>	<u>10.288</u>
-----------------------	--------------	---------------

Dit project is gestart in 2015 en loopt door in 2022.
*Het project deskundigheidsbevordering vrijwilligers is hier in onder gebracht.

Project "Gezondheidsambassadeurs Beilen-West"

Stand per 1 januari	2.299	-
Bij: Dotatie boekjaar	-	2.299
Af: Onttrekking	-	-

Stand per 31 december	<u>2.299</u>	<u>2.299</u>
-----------------------	--------------	--------------

TOTAAL PROJECTEN

Stand per 1 januari	25.199	47.900
Bij: Dotatie boekjaar	-	2.299
Af: Vrijval reservering	2.701-	25.000-

Stand per 31 december	<u>22.498</u>	<u>25.199</u>
-----------------------	---------------	---------------