



## **Bestuurlijk toelichting op het jaarverslag 2019**

Met een structurele subsidie van € 1.060.051,- en een totaal bedrag van € 49.925,- aan projectsubsidies was de gemeente Elburg in 2019 veruit de belangrijkste financier van stichting WIEL. Daarnaast zijn het Oranje Fonds, het Stagefonds en Spectrum voor in totaal € 37.612,- mede financiers van ons werk. Alle overige baten met een totaal van € 78.858,- zijn verkregen met deelnemersbijdragen en lidmaatschappen van diverse projecten en activiteiten.

We sluiten 2019 financieel af met een positief resultaat van € 5.595,- Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Dit resultaat hebben we niet bereikt door op onze handen te blijven zitten. Bovendien is het gunstiger dan verwacht, omdat we meer ziekengeld hebben ontvangen dan we aan vervangingskosten hebben gemaakt. Daarover later meer in dit verslag.

### **Achtergrond**

De afgelopen jaren had stichting WIEL te kampen met oplopende tekorten, waarmee we fors hebben ingeboet op het weerstandsvermogen van de organisatie. Het structurele uitgavenpatroon hield geen gelijke tred met de structurele inkomsten. Een probleem dat zich niet liet oplossen door op de begroting aan de inkomstenkant projecten op te voeren die niet gerealiseerd werden. Maar de verhouding structurele uitgaven-inkomsten vormde niet het enige knelpunt in de bedrijfsvoering van WIEL. Ook de verhouding staf-uitvoering vormde een probleem. Onder het oude regime werd geacteerd op een personele verhouding van 1:2 voor staffuncties (bestuursverslag 2017). Met een overheadpercentage van 34,8% in 2018 was men al een flink eind op weg. Echter, met een bestuurswisseling in de loop van 2018 is een geheel andere koers ingeslagen. Een breuk met het staande instellingsbeleid, de bedrijfsfilosofie en visie op de bedrijfsvoering was onvermijdelijk.

### **Maatregelen**

De situatie noopte tot maatregelen, met als doel:

- de uitvoering op sterkte brengen ('meer handen aan het bed')
- een begroting op basis van realisme in plaats van op wensdenken
- een gezond evenwicht tussen structurele uitgaven en inkomsten

Om die reden werd de tijdelijke arbeidsovereenkomst van een stafmedewerker in 2019 niet verlengd (0,78 fte.) en heeft één staffunctionaris uren ingeleverd<sup>1</sup>. Voorts hebben twee stafmedewerkers substantieel meer taken in de directe uitvoering voor hun rekening genomen. Daarnaast is in 2019 de formatie jongerenwerk (met een effectieve uitbreiding van 0,67 fte.) op sterkte gebracht. Ook is de formatie combinatiefunctionarissen met 0,55 fte. uitgebreid. Met deze maatregelen is het percentage staffuncties in 2019 teruggebracht naar 22% op het totaal.

Tegenover de uitbreiding van combinatiefunctionarissen stonden extra inkomsten, omdat meer onderwijsinstellingen uren bewegingsonderwijs hebben ingekocht. Extra inkomsten verkregen we in 2019 ook uit het ontvangen ziekengeld, dat door het ziekteverloop niet volledig is aangewend voor

---

<sup>1</sup> Vooralnog betreft dit een tijdelijk deeltijdontslag met terugkeergarantie.

vervanging. Dat gat wordt in 2020 wel weer dichtgelopen, maar voor 2019 behelsde dit dat er meer ziekingeld is ontvangen, dan er aan vervangingskosten zijn gemaakt.

In team Leefstijl (combinatiefunctionarissen) en team Samenlevingsopbouw hebben we gedurende 2019 te kampen gehad met ziekte van medewerkers.

- De uitval in team Leefstijl hebben we gedeels opgevangen door een staffunctionaris (die over de juiste kwalificaties beschikt) in de uitvoering te betrekken en door urenuitbreiding voor combinatiefunctionarissen met een parttime dienstverband.
- Anders dan bij de combinatiefunctionarissen verliep het ziekteverzuim binnen team Samenlevingsopbouw sluipenderwijs. Het arbobeleid was van meet af aan gericht op hervatting van een volledige werkweek door het geleidelijk opbouwen van uren van een zieke medewerkster. Aanvankelijk leek het dus slechts om een tijdelijke situatie te gaan. Daarom hebben de collega's in het team een tandje bijgezet en is in eerste instantie geen vervanging geregeld. Echter, het herstel verliep niet naar wens. In plaats van volledige werkhervatting werden we geconfronteerd met volledige uitval. Om die reden is pas eind 2019 naar een geschikte vervanger gezocht.

De stijging van de loonkosten ten opzichte van 2018 is te verklaren uit een optelsom van factoren. Allereerst is het personeelsvolume effectief toegenomen met 0,2 fte. Bovendien is er in 2019 conform het onderhandelaarsakkoord CAO Sociaal Werk een loonsverhoging doorgevoerd van 3,25%. En tot slot werden de kosten voor het inhuren van de interim-directeur in 2018 niet gerekend tot de loonkosten, maar tot 'overige personeelsbeloningen'. De salariskosten van de nieuwe directeur-bestuurder daarentegen werden voor slechts een gedeelte van 2018, maar voor het volledige kalenderjaar 2019 tot de loonkosten gerekend.

### **Overige besparingen**

We hebben een besparing gerealiseerd van € 13.849,- op de bedrijfskosten. De accountantskosten vallen een stuk lager uit, omdat we in 2018 -naast de jaarrekening- ook een accountantscontrole hebben laten uitvoeren voor het project De Buurtmoestuin van het Oranje Fonds. Op ICT hebben we bezuinigd en de vergaderfrequentie van de raad van toezicht hebben we in 2019 omlaag gebracht (mede als gevolg van ziekte).

De kostenpost 'directe kosten projecten' is lager uitgevallen omdat we in 2018 extra geïnvesteerd hebben in onderhoud van het Memovo-wagenpark. Hierdoor hebben we in 2019 beduidend minder onderhoudskosten gemaakt. Voorts hebben we -ten behoeve van buurtinitiatieven- tenten aangeschaft die over een periode van vijf jaar worden afgeschreven. De kosten die daarmee jaarlijks op de 'directe kosten projecten' drukken, zijn daarmee teruggebracht.

### **Ontwikkelingen**

Met ingang van 2019 is gestart met het ontwikkelen van Doe'th (loket en sociaal team) naar het Sociaal Trefpunt. Deze ontwikkeling viel samen met het zwangerschapsverlof van de coördinator van Doe'th. Daarom hebben we externe partijen ingehuurd om dit proces in goede banen te leiden. Toen het Sociaal Trefpunt operationeel ging, heeft WIEL de coördinatie weer zelf opgepakt, maar veel processen moesten nog wel doorontwikkeld worden. Dat kostte beduidend meer coördinatie-uren dan de uren die daarvoor waren gegeven. De nieuwe systematiek en de taken van het Sociaal Trefpunt (zoals bemensing van het fysieke trefpunt, het draaien van telefoondiensten, het werven, toerusten en begeleiden van gastvrouwen/-heren), heeft van alle medewerkers van team Samenlevingsopbouw een aanzienlijke tijdsinvestering gevraagd.

## Vooruitblik en reserveringen 2020

### *Sociaal trefpunt*

De inhoudelijke veranderingen rond het Sociaal Trefpunt onderschrijven we van harte. Het is een koerswijziging waaraan we volop deelgenoot zijn en die we mede hebben geïnitieerd.

Het einddoel hebben we natuurlijk nog niet bereikt, maar we maken -samen met onze samenwerkingspartners: de gemeente, Stimenz, MEE en Icare- goede stappen in de juiste richting. Het is belangrijk dat WIEL volop participeert in het ontwikkelingsproces en een substantiële bijdrage levert aan de uitvoering van het geheel aan taken die er momenteel liggen. Dit mag echter niet ten koste gaan van andere uitvoeringsonderdelen van WIEL. In 2020 zullen we dan ook meer gaan sturen op het behalen van resultaatafspraken. Voor de -in 2020- tijdelijk extra inzet van coördinatie-uren zullen we compensatie vragen.

### *Maatschappelijke diensttijd / Spectrum*

Sinds eind 2018 heeft WIEL onder penvoering van Spectrum uitvoering gegeven aan 'Jong en Meer', een proeftuin in het kader van de Maatschappelijke Diensttijd in vijf Gelderse gemeenten. Deze proeftuin loopt af in maart 2020, maar smaakt naar meer. Om die reden hebben we als convenantpartner eind 2019 getekend voor een aanvraag van de vervolgtranche Jong en Meer 2.0.

Omdat er in een aanloop naar 2020 nog geen zicht was op een mogelijke vervolgtranche, hebben we in totaal ca. 135 uren bespaard om in 2020 de beschikking te hebben over voldoende uren en middelen om het project goed te kunnen borgen. Daarvoor hebben we in 2019 uit het bevoorschottingsysteem (waarmee Spectrum binnen dit project werkt) een bedrag van € 10.000,- gereserveerd voor 2020.

### *Better 2 Gether / Oranje Fonds*

Een belangrijk speerpunt voor 2020 vormt voor WIEL het bevorderen van de sociale inclusie van mensen met een beperking. In plaats van speciale voorzieningen voor gehandicapten, streven wij ernaar dat alle voorzieningen toegankelijk zijn voor mensen met een beperking. Zo ook op het gebied van ontmoeting, sport, bewegen en cultuur. Om dit meer mogelijk te maken hebben we in 2019 middelen gekregen vanuit het groeiprogramma van het Oranje Fonds, om een inclusieve vereniging te ontwikkelen, als vervolg op Mont Ventoux on Wheels. De beschikking, die we in april 2019 hebben gekregen, heeft betrekking op een jaar. Aangezien we in 2020 nog vier maanddelen hebben te gaan, hebben we (van het in 2019 ontvangen budget van het Oranjefonds) € 5.000,- gereserveerd.

Met de voortzetting en doorontwikkeling van Better2Gether leveren we een stevige impuls aan de sociale inclusie van mensen met een lichamelijke en/of verstandelijke beperking. Voor de bekostiging van de uitdagingen die vanuit Better2Gether georganiseerd worden (waaronder een alternatieve editie van Mont Ventoux on Wheels) gaan we in 2020 aanvullende financiers werven.

Door wijzigingen aan te brengen in de bedrijfsvoering hebben we de overhead aanzienlijk weten terug te dringen. En ook de trend van een oplopend negatief resultaat hebben we weten te keren. De kosten en baten zijn weer met elkaar in balans, zodanig dat we zelfs een bedrag aan de algemene reserve kunnen toevoegen. Dat is een goede zaak, maar daarmee is het weerstandsvermogen nog niet optimaal. Met de forse investering in onderhoud van ons Memovo-wagenpark in 2018, hebben we de kosten daarvan in 2019 weten te drukken, maar als op termijn een bus aan vervanging toe is, dan stelt ons dat nog steeds voor problemen. En voldoende weerstandsvermogen is niet het enige streven bij kostenbeheersing. Een organisatie moet ook beschikken over innovatiemiddelen. Er moet financiële ruimte zijn om medewerkers toe te rusten, om te experimenteren met nieuwe aanpakken

en andere handelingsperspectieven te ontwikkelen. Met de natuurlijke afvloeiing van personeel in de overhead zien we de benodigde ruimte daarvoor in het verschiet liggen. Voorwaarde is dan wel dat alle staftaken worden ondergebracht bij de overige stafmedewerkers en dat wordt nog een hele opgave. Het succes daarvan is op dit moment niet te garanderen, omdat een deel van de staffunctionarissen inmiddels volop in het primaire proces meedraaien en daar houden we ze graag.

Maar hoe dan ook, er zit weer een opgaande lijn in en die zouden we graag vasthouden. Maar, dan moeten de omstandigheden wel meewerken.

### **Grip op kosten jeugdzorg**

En dat is precies het probleem. De gemeente Elburg kampt namelijk met een structureel begrotingstekort als gevolg van de kosten in de (jeugd)zorg. Om dat structurele tekort op te vangen wil de gemeente naast 6 ton in de jeugdzorg ook € 300.000,- bezuinigen op de uitgaven in de breedte van het sociaal domein. In een opiniërende nota van het college aan de gemeenteraad werd een 10% bezuinigingstaakstelling voor WIEL voorgesteld als een lastig, maar wel uitvoerbaar scenario.

Daar zijn we niet blij mee. Natuurlijk kunnen we het begrijpen als ook WIEL haar steentje moet bijdragen. Als bezuinigingen over de hele linie onvermijdelijk zijn, dan zullen ook wij inleveren. Maar dat kunnen we alleen met overtuiging doen, als aan die bezuiniging een deugdelijke visie op de tekorten in het sociaal domein ten grondslag liggen. En daar zit 'm wat WIEL betreft wel de knep. Want, hoe deugdelijk is het als er structureel gekort wordt op 'het voorveld', als daar niet het probleem ligt? Hoe deugdelijk is het als de structurele oorzaak van het probleem geen halt toegeroepen wordt?

Wij zullen bij iedere relevante gelegenheid (dit bestuursverslag leent zich daar niet voor) wijzen op de werkelijke oorzaak van het probleem en meedenken en -praten over de manier waarop dit probleem het hoofd geboden kan worden. We zullen ons als een coöperatieve en loyale partner opstellen in het zoeken naar effectieve oplossingen voor het begrotingstekort van de gemeente. En als desondanks een bezuinigingstaakstelling onafwendbaar is, dan zullen we het nodige te doen hebben, om dit goed in onze organisatie door te voeren.

### **Coronacrisis**

Dit verslag is een toelichting op de jaarrekening van 2019. Op het moment van schrijven echter, leven we in een geheel nieuwe werkelijkheid. Inmiddels zijn we ondergedompeld in de coronacrisis. Hoe de wereld er na deze crisis uit komt te zien laat zich niet voorspellen. We weten wel dat majeure gevolgen voor de economie en tal van andere sectoren niet zullen uitblijven. Hoe een en ander in de toekomst uitpakt voor WIEL weten we nog niet.

Nu, middenin de crisis, zien we medewerkers die zich dag in dag uit inzetten voor kwetsbare inwoners; beroepskrachten en vrijwilligers die proactief kwetsbare groepen benaderen; volop aan de slag om het informele hulpaanbod voor de inwoners die (praktische) ondersteuning nodig hebben te ontsluiten. En dat hulpaanbod is volop aanwezig: het PIO (Platform Informele Ondersteuning), de corona hulpgroepen in de woonkernen, de vele vrijwilligers van WIEL (waaronder heel veel jongeren) en al het overige krachtig potentieel in de lokale gemeenschap. Het is geweldig om te zien hoeveel mensen betekenisvol willen zijn voor anderen. Vooralsnog zien we een altruïstisch overschot, dat we dankbaar benutten voor de vragen die op ons afkomen; waar we in toenemende mate een appèl op zullen doen als de hulpvraag stijgt en wat we duurzaam willen borgen voor het leven ná corona. Never waste a good crisis.

In crisistijden zien we de waarde van specifiek beroepsgroepen voor de samenleving. Het kabinet drukt dit uit in termen van 'vitale beroepen'. Het sociaal werk valt hier niet voor niets onder. Uit zorg voor de kwetsbare inwoners van de gemeente Elburg halen we het onderste uit de kan om een tegenwicht te bieden aan de bedreigingen die op hen afkomen. We spannen ons maximaal in om - ondanks de noodzaak van fysieke afstand- sociale verbindingen te leggen en het werk te doen dat van belang is -nu en in de toekomst- voor een goed functionerende samenleving.

Hans Stalknecht  
Directeur – bestuurder

### 3.1 Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.257		15.080	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>13.440</u>		<u>7.132</u>	
		23.697		22.212
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	2.365		1.714	
Omzetbelasting	1.295		8.241	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>8.607</u>		<u>27.687</u>	
		12.267		37.642
<i>Liquide middelen</i>		280.443		212.302
Totaal activazijde		<u><u>316.407</u></u>		<u><u>272.156</u></u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>		178.275		172.680
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.562		1.327	
Schulden ter zake van belastingen en premies				
sociale verzekeringen	54.373		46.319	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>81.197</u>		<u>51.830</u>	
		138.132		99.476
Totaal passivazijde		<u><u>316.407</u></u>		<u><u>272.156</u></u>

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2019

	2019		2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Baten</b>				
Ontvangen subsidies en bijdragen		1.147.588		1.097.799
Overige baten		<u>78.858</u>		<u>85.404</u>
		1.226.446		1.183.203
Directe kosten projecten	<u>-151.523</u>		<u>-180.301</u>	
		1.074.923		1.002.902
<b>Lasten</b>				
Lasten uit hoofde van personeelsbe- loningen	974.982		942.629	
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.837		7.412	
Overige bedrijfskosten	<u>84.528</u>		<u>98.377</u>	
<b>Totaal van som der kosten</b>		<u>1.069.347</u>		<u>1.048.418</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>		5.576		-45.516
Financiële baten en lasten		<u>19</u>		<u>19</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>		<u>5.595</u>		<u>-45.497</u>