

# JAAARREKENING 2017

**Stichting MeerVoormekaar**

**Maart 2018**

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018



## INHOUDSOPGAVE

	pagina
1. Bestuursverslag .....	1
2. Jaarrekening	
- Balans per 31 december .....	3
- Staat van baten en lasten .....	5
- Grondslagen jaarrekening .....	7
- Toelichting balans .....	8
- Toelichting staat van baten en lasten .....	12
3. Overige gegevens:	
- Controleverklaring accountant	



## **BESTUURSVERSLAG**

**Naam:** Stichting MeerVoormekaar, gevestigd te Wijchen, Campuslaan 6.

### **Doelstelling:**

De activiteiten van Stichting MeerVoormekaar, statutair gevestigd te Wijchen, zijn met name gericht op het bevorderen van het welzijn van de inwoners van de gemeenten Druten en Wijchen, gericht op het volwaardig maatschappelijk participeren.

Het bevorderen van het welzijn van andere burgers/cliënten in opdracht van andere opdrachtgevers buiten de gemeenten Druten en Wijchen.

### **Bestuur en toezicht**

De stichting werkt volgens het Raad van Toezicht model, waarvan een lid met de kwaliteitszetel personeel wordt benoemd op voordracht van de Ondernemingsraad.

De Raad van Toezicht van de stichting bestond in 2017 uit:

- De heer H.K.W. Bekkers, voorzitter
- De heer J.W.P. van Haaren, kwaliteitszetel personeel
- De heer B.E. Evers, penningmeester
- Mevrouw J.E.G.M. Burgers-Megens
- Mevrouw E. van Hemmen-Geerdinck (per 01-06-2017)

Het bestuur van de stichting bestond in 2017 uit:

- Mevrouw W.M.H. Aarntzen

### **Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening**

De directeur/bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.

In de vergadering van de Raad van Toezicht op 21 maart 2018 zal de jaarrekening worden vastgesteld.

### **Exploitatieresultaat**

Het jaar 2017 is afgesloten met een positief bedrijfsresultaat van € 33.688,-. Voor de bestemming van het resultaat wordt verwezen naar de toelichting op de rekening van baten en lasten.

### **Begroting**

De begroting 2017, die ter vergelijking is opgenomen, betreft de vastgestelde begroting door de Raad van Toezicht op 18 januari 2017.

### **Jaarcijfers 2016**

Vergelijkende cijfers over het jaar 2016 zijn opgenomen in de balans en de rekening van baten en lasten.

### **Activiteitenverslag**

Naast dit financiële verslag over het boekjaar 2017 wordt in het inhoudelijk jaarverslag ingegaan op de activiteiten van MeerVoormekaar. Dit jaarverslag wordt separaat uitgebracht.

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018



## Balans

### ACTIVA

Omschrijving		31-12-2017		31-12-2016
1. Materiële vaste activa				
1.1 Verbouwings- en inrichtingskosten	€	-	€	1.550
1.2 Inventaris	€	8.993	€	14.647
1.3 Kantoorapparatuur	€	6.369	€	10.216
1.4 Activiteitenapparatuur	€	-	€	312
1.5 Vervoermiddelen	€	57.533	€	51.343
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>72.895</b>	<b>€</b>	<b>78.068</b>
2. Financiële vaste activa				
2.1 Overige vorderingen	€	50.000	€	-
3. Vorderingen				
3.1 Waarborgsommen	€	210	€	210
3.2 Debiteuren	€	5.123	€	584
3.3 Overige	€	52.379	€	240.421
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>57.712</b>	<b>€</b>	<b>241.215</b>
4. Liquide middelen				
4.1 Kassen	€	482	€	544
4.2 Banken	€	360.499	€	177.850
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>360.981</b>	<b>€</b>	<b>178.394</b>
<b>Balanstotaal</b>	<b>€</b>	<b>541.588</b>	<b>€</b>	<b>497.677</b>

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018



## PASSIVA

Omschrijving		31-12-2017		31-12-2016
1. Vermogen				
1.1 Algemene reserve	€	217.237	€	200.715
1.2 Bestemmingreserve	€	35.000	€	17.834
<b>Totaal</b>	€	<b>252.237</b>	€	<b>218.549</b>
2. Kortlopende schulden				
2.1 Af te rekenen gemeentesubsidie	€	33.335	€	35.383
2.2 Belastingen en premies	€	81.670	€	98.796
2.3 Crediteuren	€	21.238	€	-
2.4 Overige	€	153.108	€	144.949
<b>Totaal</b>	€	<b>289.351</b>	€	<b>279.128</b>
<b>Balanstotaal</b>	€	<b>541.588</b>	€	<b>497.677</b>

## Staat van baten en lasten

### BATEN

Omschrijving	Jaarrekening		Begroting	Jaarrekening		
	2017		2017	2016		
Overheidsfinanciering:						
Gemeente budgetsubsidie	€	1.730.834	€	1.840.026	€	1.733.946
Gemeente projecten	€	139.377	€	55.000	€	150.323
Gemeente West Maas en Waal	€	18.963	€	28.000	€	120.829
Subtotaal	€	1.889.174	€	1.923.026	€	2.005.098
Overige:						
Bijdrage deelnemers	€	166.335	€	152.300	€	166.084
Werk voor derden	€	61.840	€	20.000	€	49.027
Giften en schenkingen	€	10.268	€	20.000	€	9.636
Incidentele baten	€	60.056	€	11.200	€	9.307
Subtotaal	€	298.499	€	203.500	€	234.054
Baten voorgaande jaren	€	16.992	€	-	€	34.929
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>2.204.665</b>	<b>€</b>	<b>2.126.526</b>	<b>€</b>	<b>2.274.081</b>

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018

**LASTEN**

<b>Omschrijving</b>	<b>Jaarrekening</b>		<b>Begroting</b>		<b>Jaarrekening</b>	
	<b>2017</b>		<b>2017</b>		<b>2016</b>	
1 Personeelskosten:						
1.1 Salarissen	€	1.329.392	€	1.308.055	€	1.373.891
1.2 Overige personeelskosten	€	160.097	€	145.925	€	138.648
Subtotaal	€	1.489.489	€	1.453.980	€	1.512.539
2 Huisvestingskosten:						
2.1 Afschrijvingen	€	7.205	€	8.205	€	7.764
2.2 Huren	€	90.493	€	93.700	€	85.753
2.3 Overige	€	31.033	€	17.100	€	23.021
Subtotaal	€	128.731	€	119.005	€	116.538
3 Organisatiekosten	€	211.562	€	217.003	€	196.543
4 Specifieke en Activiteitenkosten	€	308.670	€	336.538	€	391.056
5 Lasten voorgaand jaar	€	32.525	€	-	€	1.037
6 Exploitatieresultaat	€	33.688	€	-	€	56.367
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>2.204.665</b>	<b>€</b>	<b>2.126.526</b>	<b>€</b>	<b>2.274.080</b>

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018





## GRONDSLAGEN JAARREKENING

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen in de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het jaar van ingebruikneming.

### **Financiële vaste activa**

De financiële vaste activa zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Voorzieningen**

In de balans worden voorzieningen getroffen tegen:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is te schatten.
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen en verliezen, waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- kosten die in een volgend boekjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het boekjaar of in een voorafgaand boekjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal boekjaren.

### **Vergelijkende cijfers**

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten, in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018



## --TOELICHTING BALANS

### ACTIVA

#### 1. Materiële vaste activa € 72.895

Onderstaand een overzicht van de aanschafwaarde van de investeringen per 31 december 2017, het reeds afgeschreven bedrag en de boekwaarde.

	Aanschafwaarde	Afgeschreven	Boekwaarde
Verbouw.- en inr. kosten	€ 129.835	€ 129.835	€ 0
Inventaris	€ 59.569	€ 50.577	€ 8.992
Kantoorapparatuur	€ 20.697	€ 14.328	€ 6.369
Activiteitenapparatuur	€ 6.162	€ 6.162	€ 0
Vervoermiddelen	€ 104.646	€ 47.112	€ 57.534
<b>Totaal</b>	<b>€ 320.909</b>	<b>€ 248.014</b>	<b>€ 72.895</b>

Aanschafbedrag tot en met 31-12-2016	€ 819.032
Investeringen 2017	€ 29.161
Desinvesteringen 2017	€ -527.284
Aanschafbedrag tot en met 31-12-2017	€ 320.909
Afschrijvingen tot en met 31-12-2017	€ 248.014
<b>Boekwaarde op 31-12-2017</b>	<b>€ 72.895</b>

De investeringen hebben betrekking op de aanschaf van een nieuwe bus in Druten. De desinvestering heeft betrekking op de verkoop van vijf bussen voor Druten en Wijchen. Daarnaast is gedurende 2017 de materiële vaste activa staat gecontroleerd op buitengebruik gestelde activa. Als gevolg hiervan heeft er een desinvestering plaats gevonden ad € 248.456. Betreffende activa waren per 31 december 2016 reeds volledig afgeschreven.

Specificatie afschrijvingen:

Categorie	Afschrijving	Percentage
Verbouw.- en inr. kosten	€ 1.550	20%
Inventaris	€ 5.655	10% / 20%
Kantoorapparatuur	€ 3.847	25% / 33%
Activiteitenapparatuur	€ 312	20%
Vervoermiddelen	€ 20.897	20%
<b>Totaal</b>	<b>€ 32.261</b>	

#### 2. Financiële vaste activa

##### 2.1 Overige vorderingen € 50.000

In december 2017 is de leaseovereenkomst voor de nieuwe bussen van Opstap ingegaan. In het kader van deze overeenkomst is een 1<sup>o</sup> leasevergoeding (voorschot) betaald van € 50.000,-. De overeenkomst heeft een looptijd van 5 jaar en jaarlijks wordt een evenredig deel van de vergoeding ten laste van de exploitatie gebracht. Voor 2018 bedraagt dit bedrag € 10.000,-.

##### 3. Vorderingen € 57.712

##### 3.1 Waarborgsommen € 210

Hieronder zijn opgenomen de waarborgsommen aan de Gemeente Wijchen.

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018

<b>3.2</b>	<b>Debiteuren</b>	€	<b>5.123</b>
	Betreffen facturering van eigen bijdragen Druten vanuit JMD en overige debiteuren.		
<b>3.3</b>	<b>Overige Vorderingen</b>	€	<b>52.379</b>
	De overige vorderingen zijn als volgt te specificeren:		
	Overlopende posten	€	36.847
	Vooruitbetaalde bedragen	€	7.546
	Overige	€	7.986
	<b>Totaal</b>	€	<b>52.379</b>
<b>4.</b>	<b>Liquide middelen</b>	€	<b>360.981</b>
<b>4.1</b>	<b>Kassen</b>	€	<b>482</b>
	Het betreft hier de saldi per 31 december van de volgende kasadministraties:		
	Centraal bureau	€	156
	Service bureau Druten	€	100
	Achterom	€	183
	Het Hof	€	43
	<b>Totaal</b>	€	<b>482</b>
<b>4.2.</b>	<b>Rabobank</b>	€	<b>360.499</b>
	De saldi van de diverse rekeningen bij de Rabobank bedroegen per 31 december:		
	Rabo rekening courant, Wijchen	€	174.652
	Rabo rekening courant, Druten	€	93.556
	Rabo spaarrekening, Wijchen	€	92.291
	<b>Totaal</b>	€	<b>360.499</b>

## PASSIVA

### 1. Vermogen

<b>1.1 Algemene reserve</b>	€	<b>217.237</b>
Saldo 01-01-2017	€	200.715
Toevoeging volgens resultaatbestemming	€	16.522
<b>Saldo 31-12-2017</b>	€	<b>217.237</b>

In de Algemene Subsidievoorwaarden van de gemeente Wijchen zijn bepalingen opgenomen ten aanzien van de hoogte van de algemene reserves, welke per ultimo boekjaar in beginsel maximaal 10% mogen bedragen van het totaal van de verleende subsidies. Gemeente Druten heeft dergelijke voorwaarden niet gesteld.

Als gevolg van de samenvoeging van de stichtingen Meer Welzijn en Voormekaar zijn reserves niet afzonderlijk te bezien.

<b>1.2 Bestemmingsreserve</b>	€	<b>35.000</b>
<b>Reserve Opstap</b>		
Saldo 01-01-2017	€	17.834
Vrijval a.g.v. terugbetalingsverplichting	€	-17.834
<b>Saldo 31-12-2017</b>	€	<b>-</b>

In 2016 heeft de stichting een verzoek ingediend bij de gemeente Wijchen om een bestemmingsreserve te vormen ten behoeve van Opstap. Dit verzoek is niet gehonoreerd en het gereserveerde bedrag is in 2017 terug gevorderd door de gemeente.

<b>Reserve vervoersproject</b>	€	<b>35.000</b>
--------------------------------	---	---------------

Ten laste van het resultaat 2017 is, met toestemming van de gemeente Wijchen, een bedrag van € 35.000,- gereserveerd ten behoeve van het vervoersproject Opstap.

### 3. Kortlopende schulden

<b>2.1 Af te rekenen gemeentesubsidie</b>	€	<b>33.335</b>
Betreft met de gemeente Wijchen te verrekenen subsidies.		
<b>2.2 Belastingen en premies</b>	€	<b>81.670</b>
Betreffen te verrekenen pensioenpremies en loonheffing december.		
<b>2.3 Crediteuren</b>	€	<b>21.238</b>
Betreffen in januari 2018 betaalde facturen betrekking hebbende op 2017.		
<b>2.4 Overige</b>	€	<b>153.108</b>
De overige schulden zijn als volgt te specificeren:		
Loopbaanbudget		32.095
Verlofuren		41.877
Accountantskosten		16.500
Actief Maas en Waal		24.245
Afrekening Achterom		20.091
Afrekening Zorgkantoor		9.170
Overige		9.130
<b>Totaal</b>	€	<b>153.108</b>

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018

## **Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

### Leaseverplichtingen

Er is in 2017 een operationele leaseovereenkomst afgesloten voor vier bussen voor het project Opstap voor de duur van vijf jaar. De verplichting voor 2018 bedraagt € 41.193,-. De (totale) resterende verplichting bedraagt € 205.966,-.

Er is in 2017 een operationele leaseovereenkomst afgesloten voor kopieer- en printerapparatuur in Wijchen en Druten voor de duur van zes jaar, ingaande 01-02-2018.. De verplichting voor 2018 bedraagt € 5.198,-. De (totale) resterende verplichting bedraagt € 34.023,-.

### Huurovereenkomsten

Het huurcontract met betrekking tot 't Mozaïek is ingegaan op 1 februari 2011 voor de duur van vijf jaar. Vanaf 2016 is de overeenkomst per jaar opzegbaar met een opzegtermijn van zes maanden. De halfjaarlijkse verplichting bedraagt € 30.147,-.

Het huurcontract met betrekking tot d'n Boogerd is ingegaan op 1 juli 2017 voor de duur van drie jaar (met een stilzwijgende verlenging met drie jaar). De verplichting bedraagt voor 2018 bedraagt € 16.950,-. De (totale) resterende verplichting bedraagt € 42.375,-.

## TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### ALGEMEEN

De begrotingscijfers die op pagina 5 en 6 worden vermeld, zijn ontleend aan de door het bestuur vastgestelde begroting voor het jaar 2017.

Om een gedetailleerder inzicht te krijgen in de in de jaarrekening gepresenteerde cijfers volgt hieronder een nadere specificatie.

### BATEN

#### 1.1 Budgetsubsidie 1.730.834

€

	<u>2017</u>		<u>begroot</u>		<u>2016</u>	
Gemeente Wijchen	€	1.063.798	€	1.063.798	€	1.062.167
Gemeente Druten	€	667.036	€	776.228	€	671.779
	€	1.730.834	€	1.840.026	€	1.733.946

De bedragen zijn conform de afgegeven beschikkingen.

De subsidie van de gemeente Druten is exclusief vluchtelingenwerk en inclusief de dagopvang Deest. In 2017 is er gekort op het vluchtelingenwerk en is deze subsidie als projectsubsidie aangemerkt.

#### 1.2 Projecten

€ 139.377

	<u>2017</u>		<u>begroot</u>		<u>2016</u>	
Gemeente Wijchen, dagopvang Achterom	€	51.725	€	55.000	€	47.423
Gemeente Wijchen, vertel mij wat	€	24.677	€	-	€	-
Gemeente Wijchen, de Broedplaats	€	3.400	€	-	€	-
Gemeente Wijchen, skatebaan	€	-	€	-	€	65.762
Gemeente Druten, multiculturele inloop	€	1.820	€	-	€	-
Gemeente Wijchen, overige	€	2.700	€	-	€	6.800
Gemeente Druten, vluchtelingenwerk	€	45.030	€	-	€	-
Gemeente Druten, dagopvang Deest	€	-	€	-	€	30.338
Mantelzorgcontracten Druten	€	10.025	€	-	€	-
	€	139.377	€	55.000	€	150.323

Achterom betreft de toegekende subsidie ten behoeve van de dagopvang van ouderen in Wijchen. Dit project wordt samen met LuciVer uitgevoerd. De opgenomen subsidie betreft de werkelijke kosten.

De skatebaan was een eenmalig project in 2016.

De subsidie vluchtelingenwerk is de vastgestelde subsidie op basis van 19 statushouders

#### 1.3 Gemeente West Maas en Waal

€ 18.963

	<u>2017</u>		<u>begroot</u>		<u>2016</u>	
Dagbesteding	€	-	€	-	€	98.557
Actief Maas en Waal	€	18.963	€	28.000	€	22.272
	€	18.963	€	28.000	€	120.829

Actief Maas en Waal betreft een subsidie van 50% in de projectkosten van het Masterplan actief Maas en Waal. De overige 50% wordt gesubsidieerd door de gemeente Druten. De niet bestede subsidie is

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018

overgeheveld naar 2018.

Als gevolg van een teruglopende bezetting blijven de inkomsten van de dagbesteding achter bij de raming. In overleg met de gemeente West Maas en Waal is besloten de dagbesteding per 1 januari 2017 te beëindigen.

**2.1 Bijdrage deelnemers** € **166.335**

<u>Wijchen</u>	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Eigen bijdrage diverse activiteiten	€ 41.717	€ 40.000	€ 39.927
Bijdragen Opstap	€ 66.949	€ 65.000	€ 67.834
Totaal Wijchen	€ 108.666	€ 105.000	€ 107.761

<u>Druten</u>			
Alarmering	€ 38.821	€ 43.800	€ 42.532
Dagverzorging	€ 16.794		€ 12.006
Plusbus	€ 2.054	€ 3.500	€ 3.785
Totaal Druten	€ 57.669	€ 47.300	€ 58.323

Totaal bijdragen deelnemers € 166.335 € 152.300 € 166.084

**2.2 Werk voor derden** € **61.840**

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
GGD, gezond leven in Wijchen Noord	€ 24.990	€ 20.000	€ 15.610
ZZG, bewegen dementie	€ 3.096		
Participatieverklaringen	€ 2.880		
Diversen, bijdrage AMW	€ 20.540		€ 25.447
Overige	€ 10.334		€ 7.970
	€ 61.840	€ 20.000	€ 49.027

De bijdrage van de GGD betreft de inzet opbouwwerk met betrekking tot het project 'Gezond leven in Wijchen Noord'. Actief Maas en Waal betreffen bijdragen van derden aan het Masterplan actief Maas en Waal.

**2.3 Giften en schenkingen** € **10.268**

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Wijchen, gift Talis	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
Overige	€ 2.268	€ 12.000	€ 1.636
	€ 10.268	€ 20.000	€ 9.636

Wijchen betreft de jaarlijkse gift van Talis voor het project Buurtmiddeling.

**2.4 Incidentele baten** € **60.056**

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Incidentele baten	€ 60.056	€ 11.200	€ 9.307

De incidentele baten in 2017 hebben voornamelijk betrekking op de boekwinst van de vier verkochte bussen van Opstap. De incidentele baten in 2016 zijn het gevolg van vrijval van een voorziening.

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018





**3.1 Baten voorgaande jaren**  
**16.992**

€

Betreft een nabetaling van WMO gelden die betrekking heeft op 2016 en 2015.

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018



## LASTEN

1. **Personeelskosten** € 1.489.489

1.1 **Salariskosten** € 1.329.392

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Bruto	€ 1.062.195	€ 1.044.960	€ 1.129.188
Pensioenlasten	€ 97.944	€ 96.435	€ 96.605
Sociale lasten	€ 168.374	€ 166.659	€ 170.467
Overige	€ 7.878		€ -8.974
Subtotaal	€ 1.336.391	€ 1.308.055	€ 1.387.286
Ontvangen uitkeringen ziektewet	€ -6.998		€ -13.395
	€ 1.329.392	€ 1.308.055	€ 1.373.891

Bij MeerVoormekaar waren in 2017 gemiddeld 20,8 fte werkzaam (34 medewerkers) (begroot 21,4 fte, 2016 22,1 fte). In december 2017 was de personele bezetting 22,0 fte. De kosten zijn exclusief een zzp'er (zie overige personeelskosten). Per saldo zijn de kosten nagenoeg gelijk aan de begrote kosten. Ten opzichte van 2016 is het aantal fte gedaald in verband met het beëindigen van de dagbesteding in West Maas en Waal.

De stichting heeft aan haar werknemers pensioen toegezegd. Deze pensioenregeling wordt onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan Pensioenfonds Zorg & Welzijn. Deelname aan Pensioenfonds Zorg & Welzijn is verplicht gesteld in de cao waaronder de stichting valt. De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar af gefinancierd door middel van (tenminste) kostendeekkende premiebetalingen. De pensioenregeling is een middelloonregeling met voorwaardelijke toeslagverlening. De toeslagverlening is afhankelijk van het beleggingsrendement.

Het opbouwpercentage ouderdomspensioen in 2017 bedraagt 1,75% van de pensioengrondslag. De pensioengrondslag is het jaarloon minus de franchise. Over het loon boven het maximumloon Wet financiering sociale verzekeringen (Wfsv) bouwt de werknemer geen ouderdomspensioen op. De beleidsdekkingsgraad van Pensioenfonds Zorg & Welzijn bedraagt in december 2017 volgens het persbericht van Pensioenfonds Zorg & Welzijn 101,1%. Op basis van het uitvoeringsreglement heeft de stichting bij een tekort géén verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

Onder de loonkosten is inbegrepen het salaris van de directeur/bestuurder. De directeur/bestuurder van stichting MeerVoormekaar wordt beloond conform de daarvoor geldende normen in de CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening. De bezoldiging blijft onder het bezoldigingsmaximum in het kader van de WNT.

	2017	2016
Naam	W.M.H. Aarntzen	W.M.H. Aarntzen
Functie	Directeur	Directeur
Duur dienstverband	1-12-2007 - heden	1-12-2007 - heden
Omvang dienstverband in fte	0,83	0,83
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 87.829	€ 88.182
Voorzieningen t.b.v. beloningen op lange termijn	€ 9.401	€ 9.247
Totale bezoldiging	€ 97.230	€ 97.429
Toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 99.000	€ 98.000
Dienstbetrekking ja of nee	Ja	Ja

**1.2 Overige personeelskosten**  
**160.097**

€

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Honoraria en vergoedingen	€ 50.144	€ 66.000	€ 68.217
Premie ziekteverzuimverzekering	€ 46.583	€ 47.000	€ 46.420
Deskundigheidsbevordering	€ 19.441	€ 15.500	€ 6.247
Kosten bedrijfsgeneeskundige dienst	€ 4.721	€ 5.000	€ 4.698
Kosten Sociaal beleid	€ 2.586	€ 6.000	€ 2.321
Advieskosten externe deskundigen	€ 28.996	€ 2.000	€ 1.348
VOG	€ 1.086	€ 500	
Overige personeelskosten	€ 6.540	€ 3.925	€ 9.397
	€ 160.097	€ 145.925	€ 138.648

De overige personeelskosten zijn hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de incidentele kosten van externe ondersteuning van het strategietraject.

De honoraria en vergoedingen betreffen vooral vergoedingen aan zzp'ers.

**2. Huisvestingskosten**

€ 128.731

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Afschrijvingen	€ 7.205	€ 8.205	€ 7.764
Huur ( permanent )	€ 90.493	€ 93.700	€ 85.753
Overige	€ 31.033	€ 17.100	€ 23.021
	€ 128.731	€ 119.005	€ 116.538

**2.1. Afschrijvingskosten**

€ 7.205

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Afschrijvingen	€ 7.205	€ 8.205	€ 7.764

De afschrijvingskosten hebben betrekking op de, voornamelijk in 2011 aangeschafte, inventaris. In 2017 hebben in deze rubriek geen nieuwe investeringen plaatsgevonden.

**2.2. Huren**

€ 90.493

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Huur ( permanent )	€ 90.493	€ 93.700	€ 85.753

Hieronder zijn opgenomen de huren van Mozaïek en d'n Bogerd. De huurlasten vallen iets lager uit dan begroot door de lagere huur van d'n Bogerd als gevolg de gewijzigde huursituatie in Druten.

**2.3 Overige huisvestingskosten**

€ 31.033

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Onderhoud gebouwen		€ 1.000	
Onderhoud inventaris	€ 1.789	€ 600	€ 842
Energie- en waterverbruik	€ 2.549	€ 5.000	€ 2.651
Schoonmaakkosten	€ 9.412	€ 6.000	€ 5.320
Kleine aanschaffingen	€ 847	€ 1.000	€ 3.359
Belasting/verzekeringen	€ 811	€ 2.000	€ 4.286
Overige huisvestingskosten	€ 15.623	€ 1.500	€ 6.563
	€ 31.033	€ 17.100	€ 23.021

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018

De hogere kosten ten opzichte van de begroting worden voornamelijk veroorzaakt door hogere overige kosten. Hieronder zijn opgenomen de kosten van inrichting van de nieuwe ruimte in d'n Bogerd, inclusief de aanschaf van klein meubilair. Energie en water van de hoofdlocatie vallen onder de huur-/servicekosten.

**3. Organisatiekosten** € **211.562**

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Afschrijving kantoorapparatuur	€ 3.848	€ 4.597	€ 3.851
Kantoorbehoeften	€ 3.111	€ 6.000	€ 3.275
Telefoonkosten	€ 17.510	€ 18.500	€ 16.790
Porti- en vrachtkosten	€ 4.797	€ 3.500	€ 2.428
Kosten drukwerk	€ 17.129	€ 19.250	€ 10.849
Bankkosten	€ 1.178	€ 1.500	€ 890
Bankrente	€ -116	€ -2.300	€ 145
Onderhoud kantoorapparatuur	€ 558	€ 1.000	€ 5.826
Reis- en verblijfskosten	€ 33.743	€ 27.500	€ 9.187
Bestuurskosten	€ 4.549	€ 4.500	€ 8.315
Administratiekosten van derden	€ 33.431	€ 32.700	€ 32.103
Accountantskosten	€ 16.500	€ 16.500	€ 17.536
Vergaderkosten	€ 3.045	€ 6.600	€ 3.136
Representatiekosten	€ 50	€ 1.000	€ 894
Contributies en bijdragen	€ 10.271	€ 12.350	€ 13.181
Vakliteratuur en documentatie	€ 155	€ 505	€ 398
Verzekeringen	€ 4.656	€ 5.000	€ 5.168
Kosten automatisering	€ 30.130	€ 25.500	€ 40.294
Kosten Ondernemingsraad	€ 25	€ 2.000	
Koffie, thee etc.	€ 6.821	€ 5.000	€ 6.166
Overige organisatiekosten	€ 20.172	€ 25.801	€ 16.111
	€ 211.562	€ 217.003	€ 196.543

De werkelijke kosten zijn iets lager dan de begrote kosten. De reis- en verblijfskosten zijn hoger als gevolg van harmonisatie van de reiskostenregelingen. Hiertegenover staan lagere overige organisatiekosten.

De hogere kosten t.o.v. 2016 worden voornamelijk veroorzaakt door een gewijzigde rubricering van de reiskosten (voorheen salariskosten).

Onder de bestuurskosten is opgenomen de bezoldiging aan de leden van de raad van toezicht over 2017:

De heer H.K.W. Bekkers	voorzitter
De heer J.W.P. van Haaren	kwaliteitszetel personeel
De heer B.E. Evers	penningmeester
Mevrouw J.E.G.M. Burgers-Megens	lid
Mevrouw E. van Hemmen-Geerdinck	lid

Bezoldiging blijft onder het bezoldigingsmaximum in het kader van de WNT.

**4. Activiteiten- en specifieke kosten** € **308.670**

	<u>2017</u>	<u>begroot</u>	<u>2016</u>
Afschrijving activiteiten en vervoer	€ 10.774	€ 9.577	€ 59.997
Vrijwilligerskosten	€ 18.905	€ 21.800	€ 21.088
Voorlichting /pr algemeen	€ 19.580	€ 7.400	€ 6.864

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018



Skatebaan			€	65.761
Mantelzorg	€	7.857	€	2.750
Kosten Opstap en Plusbus	€	60.274	€	107.900
MBVO (huren en docenten)	€	39.601	€	38.280
Kosten plaatsing en controle alarmering	€	33.197	€	34.900
Activiteiten en cursuskosten	€	36.025	€	22.369
Huisvestingskosten activiteiten	€	30.607	€	31.920
Achterom	€	27.976	€	31.242
Overige	€	23.874	€	28.400
	€	308.670	€	336.538
			€	391.056

De activiteiten- en specifieke kosten zijn behoorlijk lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere kosten van Opstap. In de begroting is voor het gehele jaar uitgegaan van leasekosten voor de nieuwe bussen. De nieuwe bussen zijn echter pas in december geleverd. De oude bussen waren reeds geheel afgeschreven hetgeen leidde tot aanzienlijk lagere kosten in 2017. Hiertegenover staan hogere kosten voor voorlichting / pr algemeen in verband met kosten voor de nieuwe website ad € 8.500,-.

De lagere kosten t.o.v. 2016 worden ook veroorzaakt door lagere afschrijvingskosten en het eenmalige project skatebaan.

Het project Achterom wordt m.i.v. 2017 afzonderlijk gepresenteerd. Dit project wordt jaarlijks op basis van de werkelijke kosten afgerekend. De kosten 2017 zijn inclusief huisvestingskosten (voorheen opgenomen onder huisvestingskosten activiteiten).

#### 5. Lasten voorgaand jaar

De lasten voorgaand jaar zijn als volgt te specificeren:	€	32.525
Gemeente Wijchen, terugbetaling reservering Opstap 2016	€	17.834
Gemeente Wijchen, terugbetaling surplus algemene reserve 2016	€	9.240
Gemeente Druten, terugbetaling subsidie Vluchtelingenwerk 2016	€	5.451
	€	32.525

#### 6. Exploitatieresultaat

Voorstel resultaatbestemming 2017:	€	33.688
- dotatie reserve vervoersproject	€	-35.000
- onttrekking reserve Opstap	€	17.834
- toevoeging algemene reserve	€	-16.522
	€	-33.688

ValidSigned door E. van Hemmen-Geerdinck  
op 23-03-2018

E. van Hemmen-Geerdinck

ValidSigned door J.W.P. van Haaren  
op 25-03-2018

J.W.P. van Haaren

ValidSigned door H.K.W. Bekkers  
op 23-03-2018

H.K.W. Bekkers

Voor identificatiedoeleinden behorend bij de  
jaarrekening 2017 d.d. 21 maart 2018



