

**Nieuwe kansen  
dienden zich  
aan**

**DUIN- EN  
BOLLENSTREEK**

**WELZIJNS  
KWARTIER**  
Doe(t) mee



## Inhoudsopgave

|                                                                    | <u>Pagina</u> |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>1. Jaarverslag</b>                                              |               |
| 1.1 Statutaire naam, statutaire vestigingsplaats en rechtsvorm     | 5             |
| 1.2 Doelstelling en aard van de organisatie                        | 5             |
| 1.3 Inschrijving Kamer van Koophandel                              | 5             |
| 1.4 Samenstelling bestuur en directie                              | 5             |
| 1.5 Directieverslag                                                | 6             |
| 1.6 Begroting 2023                                                 | 10            |
| <b>2. Jaarrekening</b>                                             |               |
| 2.1 Balans per 31 december                                         | 12            |
| 2.2 Staat van baten en lasten                                      | 14            |
| 2.3 Kasstroomoverzicht                                             | 15            |
| 2.4 Toelichting                                                    | 16            |
| 2.5 Begrotingsvergelijking                                         | 19            |
| 2.6 Toelichting op de balans per 31 december                       | 23            |
| 2.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen          | 33            |
| 2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten                    | 34            |
| 2.9 Beloning Directeur-bestuurder en leden Raad van Toezicht       | 37            |
| 2.10 Nevenfuncties Directeur-bestuurder en leden Raad van Toezicht | 38            |
| 2.11 Verwerking van het resultaat                                  | 39            |
| 2.12 Gebeurtenissen na balansdatum                                 | 41            |
| 2.13 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening               | 42            |
| <b>3. Overige gegevens</b>                                         |               |
| 3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant            | 44            |
| <b>4. Bijlagen</b>                                                 |               |
| 4.1 Subsidies                                                      | 49            |
| 4.2 Staat van baten en lasten naar opdracht                        | 51            |
| 4.3 Specificatie (im)materiële vaste activa                        | 52            |

## **1. Jaarverslag 2022**

## 1.1 STATUTAIRE NAAM, STATUTAIRE VESTIGINGSPLAATS EN RECHTSVORM

De Stichting Welzijnswartier is opgericht op 1 januari 2014 en is statutair gevestigd te Katwijk.

## 1.2 DOELSTELLING EN AARD VAN DE ORGANISATIE

Onze formele doelstelling staat als volgt omschreven in onze statuten:

*De stichting heeft ten doel het leveren van een bijdrage aan het welzijn van mensen en aan de leefbaarheid. De stichting richt zich daarbij op de lokale inwoners in het algemeen en op specifieke doelgroepen daarbinnen, zoals jongeren, ouderen en statushouders, met inachtneming van lokale behoeften, ongeacht afkomst en levensbeschouwelijke overtuiging. De stichting heeft tevens ten doel het verrichten van al wat met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.*

In gewone mensen taal:

*Iedereen doet ertoe, hoort erbij, ontmoet en is zinvol bezig. De stichting Welzijnswartier stimuleert iedereen om actief mee te doen, met specifieke aandacht voor mensen voor wie meedoen niet vanzelfsprekend is. Welzijnswartier is dé zichtbare en lerende kennis- en netwerkorganisatie op het gebied van welzijn in de Duin- en Bollenstreek.*

## 1.3 INSCHRIJVING KAMER VAN KOOPHANDEL

De stichting is ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel te Rotterdam onder nummer 59647213.

## 1.4 SAMENSTELLING BESTUUR EN RAAD VAN TOEZICHT

|                           |                      | Datum<br>toetreding | Datum<br>aftreding |
|---------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Bestuur:</b>           |                      |                     |                    |
| Mevrouw G.D.H. Spies      | directeur-bestuurder | 1-1-2021            | -                  |
| <b>Raad van Toezicht:</b> |                      |                     |                    |
| Mevrouw J.E. Beijer       |                      | 1-12-2021           |                    |
| Mevrouw N. Hackfoort      |                      | 1-12-2021           | -                  |
| De heer W. Imthorn *      | voorzitter           | 1-1-2021            | 31-12-2022         |
| Mevrouw L. Remmelzwaal *  |                      | 1-1-2021            | -                  |
| De heer A.W. Veldman *    |                      | 1-1-2021            | 31-12-2022         |

\* Is als voormalig bestuurslid Stichting Welzijnswartier toegetreden tot de Raad van Toezicht.

Per 1 januari 2023 zijn de volgende leden toegetreden tot de Raad van Toezicht:

|                          |            |          |
|--------------------------|------------|----------|
| De heer T.J. Oostdam     |            | 1-1-2023 |
| De heer W.C.J. Roelandse | voorzitter | 1-1-2023 |

## 1.5 DIRECTIEVERSLAG

Voor u ligt het financieel jaarverslag 2022 van Welzijnswartier, de financiële weergave van hoe wij met ons allen invulling hebben gegeven aan onze missie.

### **Wie zijn wij?**

Welzijnswartier bouwt aan een sterke sociaal-werkorganisatie die toekomstbestendig, professioneel en leergierig is. Een organisatie die antwoorden vindt op maatschappelijke vraagstukken in het sociaal domein. Onze sociaal werkers zijn toegerust en gedreven om mensen en wijken in hun kracht te zetten. Wij gaan uit van ieders eigen kracht en faciliteren (groepen) inwoners hun zelfregie te versterken. Daarbij gebruiken we methodieken die formele en informele hulp in balans te brengen. Eigenmachtig beslissingen nemen werkt immers preventief, maakt gelukkiger, creëert minder uitval en verlaagt het beroep op dure en schaarse (zorg) voorziening.

Op basis van vragen en initiatieven die we in de wijk signaleren, brengen we mensen letterlijk en figuurlijk in beweging. Dagelijks verbinden we inwoners met andere inwoners en versterken we de wijknetwerken via scholen, politie, zorgorganisaties, verenigingen en maatschappelijke ondernemers.

Wij werken wijkgericht, integraal en opgave gestuurd. Onze professionals en vrijwilligers zijn in alle wijken en buurten actief, op straat en in 'Huizen van de Wijk'. Als geen ander weten we wat er leeft en signaleren we knelpunten via onze netwerken. Onze maatschappelijke opdracht levert maatschappelijke meerwaarde op het gebied van inclusie, preventie en empowerment met als doel wijken leefbaarder, gezonder en inclusiever maken. De inwoner staat centraal in ons denken en doen.

### **Professionalisering Welzijnswartier**

#### *Algemeen*

Welzijnswartier heeft afgelopen tijd een intensieve ontwikkeling doorgemaakt. Het startpunt was de introductie van een andere bestuursstructuur op 1 januari 2021: het raad van toezicht-bestuursmodel. Dit model is passend bij een organisatie als Welzijnswartier.

#### *Werkwijze*

Alle teams en afdelingen werken samensturend. Medewerkers, vrijwilligers en stagiaires delen hun specifieke vakmanschap in de teams. Hierdoor bouwen we aan een sterke sociaal-werkorganisatie die toekomstbestendig, professioneel en leergierig is. En antwoorden vindt op de maatschappelijke vraagstukken in het sociaal domein. Daarbij hoort een nieuwe structuur waarbij de inwoner centraal staat.

#### *Samenwerken en ondernemersschap*

Wij zijn blij met de samenwerking die de zorg met ons zoekt en de verbinding die tussen het medische en sociale domein ontstaat. We zien meer samenwerking met scholen, betrokken bedrijfsleven, vernieuwend vrijwilligerswerk en opkomende burgerinitiatieven. Nieuwe kansen dienen zich aan. Als middelgrote sociaal-werkorganisatie anticiperen we op deze veranderingen en blijven we onszelf vernieuwen en verbeteren. Dat is nodig om een kwalitatief goede en flexibele partner te blijven in de Duin- en Bollenstreek. Door onze horizon te verbreden en nieuwe allianties aan te gaan, blijven we een sterke organisatie en blijven we de koploper die we willen zijn.

#### *Kwaliteitslabel Sterk Sociaal Werk*

Na een intensief traject is het afgelopen jaar aan Welzijnswartier het Kwaliteitslabel Sociaal Werk uitgereikt. Het keurmerk is gebaseerd op het vakmanschap van sociaal werkers, het effect van de dienstverlening voor inwoners en gericht op faciliterende, lerende organisaties met adequaat bestuur. We zijn trots te behoren tot de 10% organisaties in Nederland die dit label hebben en nemen in de Duin

## **VERVOLG 1.5 DIRECTIEVERSLAG**

& Bollenstreek het voortouw voor het leveren van hoge kwaliteit dienstverlening aan de bewoners van Katwijk, Noordwijk, Hillegom, Lisse en Teylingen.

We werken samen met Sociaal Werk Nederland en tien andere welzijnsorganisaties aan het ontwikkelen van een KPI-model voor onze sector. Dit wordt een handzaam instrument om met gemeenten in gesprek te gaan over de meerwaarde van ons werk. Het model heeft ook toegevoegde waarde voor onze branche in het algemeen. Als voldoende sociaalwerkorganisaties dit model hanteren, dan levert dat een schat aan informatie op en kansen op het gebied van meta-analyses binnen welzijn.

### **Vrijwilligers**

Het goud van Welzijnswartier zijn onze honderd professionals en 350 vrijwilligers. Zij kennen de Duin- en Bollenstreek tot diep in de haarvaten. Zij bepalen de kwaliteit van onze dienstverlening. Daarom investeren we direct in hun deskundigheid en hun ruimte om te leren en te ontwikkelen. Tevens creëren we een uitdagende en enthousiaste plek waar vrijwilligers elkaar ontmoeten. Voor het komende jaar is dan ook een vrijwilligerscoördinator aangesteld om hier verder vorm aan te geven.

### **Financiën**

In financiële zin is het afgelopen jaar uitdagend geweest. Sinds 2021 is goed voelbaar dat er de afgelopen twee jaar fors is bezuinigd op welzijn. In totaal bijna € 1 miljoen bij Welzijnswartier. Er zijn substantieel minder uitvoeringsuren beschikbaar op diverse opdrachten zoals jongerenwerk, sport, cultuur, vrijwilligersondersteuning en ontmoeting. Dit vraagt om een andere werkwijze, waarbij we keuzes hebben moeten maken in wat we wel en niet doen en een groter beroep doen op de eigen kracht van de samenleving.

### **Crisis op crisis**

2022 was een onrustig jaar. Een jaar waarin een einde kwam aan de coronacrisis en nieuwe crisissen zich aandienden.

De coronacrisis liep in 2022 op zijn eind. We zijn het bijna al weer vergeten, begin 2022 zaten we nog volop in een lock down en alle coronamaatregelen en -beperkingen hebben begin 2022 invloed gehad op hoe wij ons werk konden doen. Inwoners verdwenen soms uit beeld. Partners namen meer afstand. Contact was vaak moeilijk. Tegelijkertijd kwamen we ook in aanraking met nieuwe groepen en inwoners. Op straat tijdens de ambulante rondes, tijdens sport- en beweegactiviteiten en in de 'Huizen van de Wijk'. We konden - dankzij uitzonderingen voor onze branche op coronamaatregelen – inzetten op activiteiten voor kwetsbare mensen. Hierdoor hebben we veel (nieuwe) mensen in beeld gekregen en iets voor hen kunnen betekenen. Corona heeft ons wat dat betreft ook juist op de kaart gezet. We hebben veel aandacht besteed aan thema's als eenzaamheid en gezonde leefstijl.

Begin 2022 diende een nieuwe crisis zich aan, oorlog in Oekraïne. Dit had een grote vluchtelingenstroom tot gevolg en half maart werden de eerste noodopvangen voor Oekraïners geopend in alle gemeenten waar Welzijnswartier actief is.

Als gevolg van de oorlog in de Oekraïne stegen de energieprijzen tot ongekennde hoogten, een energiecrisis was geboren. Vele gezinnen werden geconfronteerd met ongekennde energieprijsstijgingen, wat leidde tot financiële problemen. Een nieuw begrip werd geïntroduceerd, energiearmoede. En een spook vanuit het verleden doemde op, het inflatiespook. Prijzen van consumentengoederen- en diensten werden in 2022 gemiddeld 10,0% hoger dan in 2021 (bron: CBS). In 2021 was de inflatie nog 2,7% en daarmee werd de inflatie van 2022 de hoogste na 1975.



## **VERVOLG 1.5 DIRECTIEVERSLAG**

Om mensen te steunen zijn we samen met onze partners een actie gestart waarbij mensen die het konden missen werden verzocht om een donatie te doen voor gezinnen die moeite hadden om de eindjes aan elkaar te knopen. Dit initiatief is georganiseerd door een gezamenlijke alliantie van Welzijnswartier, Samen Katwijk/HIPHelpt, Het Kocon Noodfonds en Fonds 1818.

### **Resultaat 2022**

De staat van baten en lasten sluit met een positief resultaat van € 281.045, waar een negatief resultaat van € 179.003 was voorzien. Hiervoor zijn meerdere oorzaken aan te wijzen. Het positieve resultaat is met name veroorzaakt door de niet begrote opdrachten en werkzaamheden zoals jongerenwerk op diverse scholen en rots en watertrainingen, opvang Oekraïners in alle gemeenten waar Welzijnswartier actief is en de beheeropdracht voor de locatie De Burgt Rijnsburg.

Daarnaast zijn er ook tegenvallers te melden, zoals de lagere opbrengsten voor activiteiten en accommodaties als gevolg van de nog van kracht zijnde coronamaatregelen in met name het eerste kwartaal. Het te hoge ziekteverzuim waardoor op enig moment extra formatie moest worden aangetrokken om de reguliere werkzaamheden te verrichten. Tevens geeft de verzuimverzekering van Welzijnswartier voor dit verzuim geen volledige dekking. In de begroting is er gerekend met een ziekteverzuim van 4%, De realisatie voor 2022 is uitgekomen op 5,6%.

In paragraaf 2.5 wordt uitgebreider ingegaan op de verschillen tussen de begroting en realisatie 2022.

### **Wettelijk kader en Governance code**

Welzijnswartier past de governance code Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening toe en past als besturingsmodel het model raad van toezicht toe. De directeur-bestuurder en raad van toezicht dragen een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor (het in acht nemen van) de governance binnen Welzijnswartier. Dat houdt onder meer in dat de directeur-bestuurder aansprakelijk is en (eind)verantwoordelijk is voor realisatie van de organisatiedoelstellingen, de strategie, de financiën en het naleven van wet- en regelgeving. De directeur-bestuurder vertegenwoordigt de organisatie in en buiten rechte en heeft alle bevoegdheden die niet door de wet, statuten of reglementen aan een ander orgaan (raad van toezicht ) zijn toegekend. De directeur-bestuurder legt over het functioneren van de sociaalwerkorganisatie en over het eigen functioneren verantwoording af aan de raad van toezicht. De raad van toezicht heeft een toezichthoudende rol, dat betekent integraal toezicht houden op de besturing van de organisatie en op de algemene gang van zaken in de sociaalwerkorganisatie.

### **Personeelsformatie**

De personele inzet bij Welzijnswartier over geheel 2022 bestond uit 89 medewerkers (2021: 75), dit is inclusief de medewerkers die gedurende het jaar in- en uitdienst zijn getreden. Omgerekend bedroeg de gehele inzet over het jaar 70,7 fte (2021: 60,2 fte).

Vanuit Provalu waren er in 2022 vijf medewerkers actief (2021: zeven), omgerekend 4,8 fte (2021: 4,9 fte).



## VERVOLG 1.5 DIRECTIEVERSLAG

De gehele personele formatie jaareinde is als volgt over de organisatie verdeeld:

|                                                  | 2022             |             | 2021             |             |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
|                                                  | mede-<br>werkers | fte's       | mede-<br>werkers | fte's       |
| <b>Welzijnswartier</b>                           |                  |             |                  |             |
| - Sociaal werkers                                | 70               | 55,5        | 54               | 42,9        |
| - Ondersteunende diensten                        | 7                | 5,3         | 4                | 3,4         |
| - Accommodatiebeheer                             | 15               | 10,8        | 9                | 7,2         |
| - Niet team gebonden medewerkers:                | 8                | 6,6         | 7                | 5,8         |
| - Directie:                                      | 1                | 1,0         | 1                | 0,9         |
| <b>Totaal Welzijnswartier:</b>                   | <b>101</b>       | <b>79,2</b> | <b>75</b>        | <b>60,2</b> |
| <b>Provalu</b>                                   |                  |             |                  |             |
| - Accommodatiebeheer:                            | 4                | 3,4         | 6                | 3,9         |
| - Administratie:                                 | 1                | 0,8         | 1                | 1,0         |
| <b>Totaal gedetacheerden:</b>                    | <b>5</b>         | <b>4,2</b>  | <b>7</b>         | <b>4,9</b>  |
| <b>Totaal Welzijnswartier en gedetacheerden:</b> | <b>106</b>       | <b>83,4</b> | <b>82</b>        | <b>65,1</b> |

Ultimo 2022 zijn er 101 medewerkers (2021: 75 medewerkers) in dienst en bedraagt de formatie 79,2 fte (2021: 60,2 fte). Ultimo 2022 zijn er vanuit Provalu 5 medewerkers (2021: 75 medewerkers) in dienst en bedraagt de formatie 4,2 fte (2021: 4,9 fte).

De sekse opbouw van de medewerkers van Welzijnswartier is per ultimo 2022 als volgt:

|                    | vrouw | man | totaal |
|--------------------|-------|-----|--------|
| tot en met 24 jaar | 5     | 1   | 6      |
| 25 t/m 34 jaar     | 17    | 11  | 28     |
| 35 t/m 44 jaar     | 15    | 12  | 27     |
| 45 t/m 54 jaar     | 8     | 9   | 17     |
| 55 t/m 64 jaar     | 15    | 5   | 20     |
| 65 jaar en ouder   | 1     | 2   | 3      |
|                    | 61    | 40  | 101    |

### Ziekteverzuim:

Het ziekteverzuimpercentage voor 2022 is uitgekomen op 5,6 % (2021: 7,9 %) en is als volgt opgebouwd:

|                                                   | 2022       | 2021       |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| kort verzuim, 1 t/m 7 dagen                       | 1,2        | 0,9        |
| middellang verzuim, 8 t/m 42 dagen                | 1,0        | 1,4        |
| lang verzuim 43 t/m 365 dagen                     | 1,9        | 4,8        |
| extra lang verzuim, langer dan 365 dagen          | 1,4        | 0,8        |
| <b>Totaal verzuim (excl. zwangerschapsverlof)</b> | <b>5,6</b> | <b>7,9</b> |

Het ziekteverzuim over 2022 is uitgekomen op 5,6%. Ten opzichte van 2021 is er sprake van een daling en dit wordt met name veroorzaakt door een afname van het langdurig verzuim. Het landelijk ziekteverzuim voor de sector *Zorg en welzijn (breed)* is voor 2022 uitgekomen op 7,8 %\* (2021: 6,8%) (\*bron: CBS Statline - voorlopig cijfer t/m 3e kwartaal 2022).

## VERVOLG 1.5 DIRECTIEVERSLAG

### Saldo staat van baten en lasten:

In 2022 bedraagt het positieve resultaat € 281.045. Dit bedrag is conform het bestuursbesluit als volgt

| <b>Mutaties:</b>                             | €              |
|----------------------------------------------|----------------|
| Algemene reserve                             | 187.692        |
| Algemene reserve Katwijk                     | -15.568        |
| Algemene reserve Noordwijk                   | 60.318         |
| Algemene reserve Hillegom                    | 9.374          |
| Algemene reserve Lisse                       | -4.795         |
| Reserve accommodatiebeheer                   | -12.782        |
| Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid   | -51.284        |
| Bestemmingsfonds Schoolkunst                 | 40.489         |
| Bestemmingsfonds Jongerenwerk Teylingen      | 6.490          |
| Bestemmingsfonds Sportakkoord                | -797           |
| Bestemmingsfonds Katwijk Rijd(t) Mee         | -11.798        |
| Bestemmingsfonds Mantelzorgondersteuning     | 34.965         |
| Bestemmingsfonds Ondersteuning vrijwilligers | 44.354         |
| Bestemmingsfonds Sport en bewegen            | -5.613         |
|                                              | <u>281.045</u> |

## 1.6 BEGROTING 2023

De begroting 2023 luidt als volgt:

| <b>BATEN</b>                    | €                |
|---------------------------------|------------------|
| Subsidies gemeente Katwijk      | 3.599.500        |
| Subsidies overige gemeenten     | 1.481.200        |
| Overige baten                   | 2.607.300        |
| Totaal baten                    | <u>7.688.000</u> |
| <b>LASTEN</b>                   |                  |
| Personeelslasten                | 5.624.300        |
| Huisvestingslasten              | 680.400          |
| Organisatielasten               | 635.500          |
| Activiteitenlasten              | 747.800          |
| Totaal lasten                   | <u>7.688.000</u> |
| Begroot negatief resultaat 2023 | <u>-</u>         |

Voor de begrote activiteiten 2023 zijn per rapportagedatum subsidietoezeggingen en opdrachten ontvangen tot een totaal bedrag van € 5.678.540.

Katwijk, april 2023

Gwen Spies  
Directeur-bestuurder

## **2. Jaarrekening 2022**

## 2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

### ACTIVA

|                                               | <u>31-12-2022</u>       | <u>31-12-2021</u>       |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                               | €                       | €                       |
| <b>Vaste activa</b>                           |                         |                         |
| Materiële vaste activa                        | 202.633                 | 196.092                 |
| Immateriële vaste activa                      | <u>26.476</u>           | <u>34.973</u>           |
|                                               | 229.109                 | 231.065                 |
| <b>Vlottende activa</b>                       |                         |                         |
| Subsidiënten/fondsen                          | 86.309                  | 98.568                  |
| Belastingen                                   | 1.810                   | -                       |
| Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten | <u>780.905</u>          | <u>84.571</u>           |
|                                               | 869.024                 | 183.139                 |
| <b>Liquide middelen</b>                       |                         |                         |
| Kas                                           | 4.947                   | 4.174                   |
| Banken                                        | 870.825                 | 589.484                 |
| Spaarrekeningen                               | <u>1.397.946</u>        | <u>1.401.951</u>        |
|                                               | 2.273.718               | 1.995.609               |
| <b>Totaal activa</b>                          | <u><u>3.371.851</u></u> | <u><u>2.409.813</u></u> |

## PASSIVA

|                                        | 31-12-2022              | 31-12-2021              |
|----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                        | €                       | €                       |
| <b>Vrij besteedbaar eigen vermogen</b> |                         |                         |
| Algemene reserve                       | 752.706                 | 515.685                 |
| Bestemmingsreserves                    | 352.927                 | 381.068                 |
|                                        | <u>1.105.633</u>        | <u>896.753</u>          |
| <b>Vastgelegd eigen vermogen</b>       |                         |                         |
| Bestemmingsfondsen                     | 391.226                 | 319.061                 |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>           | <u>1.496.859</u>        | <u>1.215.814</u>        |
| <b>Voorzieningen</b>                   |                         |                         |
| Voorzieningen groothuudersonderhoud    | 278.712                 | 263.260                 |
| Voorziening loopbaanbudget             | 97.563                  | 82.055                  |
|                                        | <u>376.275</u>          | <u>345.315</u>          |
| <b>Schulden op lange termijn</b>       |                         |                         |
| Nog te besteden investeringssubsidie   | 82.436                  | 67.938                  |
|                                        | <u>82.436</u>           | <u>67.938</u>           |
| <b>Schulden op korte termijn</b>       |                         |                         |
| Subsidiënten/fondsen                   | 103.274                 | 63.862                  |
| Belastingen en pensioenen              | 451.991                 | 260.592                 |
| Overige schulden                       | 861.016                 | 456.292                 |
|                                        | <u>1.416.281</u>        | <u>780.746</u>          |
| <b>Totaal passiva</b>                  | <u><u>3.371.851</u></u> | <u><u>2.409.813</u></u> |

## 2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

|                                                    | Realisatie<br>2022<br>€ | Begroting<br>2022<br>€ | Realisatie<br>2021<br>€ |
|----------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>BATEN</b>                                       |                         |                        |                         |
| Subsidies                                          | 5.045.651               | 4.985.990              | 5.079.694               |
| Activiteiten                                       | 2.008.551               | 913.800                | 695.188                 |
| Incidenteel                                        | 1.067                   | -                      | 9.545                   |
|                                                    | <u>7.055.269</u>        | <u>5.899.790</u>       | <u>5.784.427</u>        |
| <b>LASTEN</b>                                      |                         |                        |                         |
| Personeel                                          | 5.013.441               | 4.213.800              | 4.182.227               |
| Huisvesting                                        | 634.343                 | 704.700                | 650.083                 |
| Organisatie                                        | 529.501                 | 502.993                | 552.258                 |
| Activiteiten                                       | 597.917                 | 657.300                | 497.360                 |
| Divers                                             | -978                    | -                      | -6.607                  |
|                                                    | <u>6.774.224</u>        | <u>6.078.793</u>       | <u>5.875.321</u>        |
| <b>Saldo staat van baten en lasten</b>             | <u>281.045</u>          | <u>-179.003</u>        | <u>-90.894</u>          |
| <b>Bestemming saldo staat van baten en lasten:</b> |                         |                        |                         |
| Algemene reserve                                   | 187.692                 | -                      | 8.242                   |
| Algemene reserve Katwijk                           | -15.568                 | -                      | 1.940                   |
| Algemene reserve Noordwijk                         | 60.318                  | -                      | -24.984                 |
| Algemene reserve Hillegom                          | 9.374                   | -4.425                 | 29.315                  |
| Algemene reserve Lisse                             | -4.795                  | -20.000                | -2.279                  |
| Risicofonds personeel                              | -                       | -                      | -94.608                 |
| Reserve accommodatiebeheer                         | -12.782                 | -                      | -31.327                 |
| Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid         | -51.284                 | -97.701                | -11.642                 |
| Bestemmingsfonds Cultuur CKV                       | -                       | -                      | -1.322                  |
| Bestemmingsfonds Schoolkunst                       | 40.489                  | -14.209                | 6.803                   |
| Bestemmingsfonds Jongerenwerk Teylingen            | 6.490                   | -15.534                | -1.991                  |
| Bestemmingsfonds Coronagelden                      | -                       | -                      | 23.815                  |
| Bestemmingsfonds Sportakkoord                      | -797                    | -                      | 12.419                  |
| Bestemmingsfonds Katwijk Rijd(t) Mee               | -11.798                 | -27.134                | -5.275                  |
| Bestemmingsfonds Mantelzorgondersteuning           | 34.965                  | -                      | -                       |
| Bestemmingsfonds Ondersteuning vrijwilligers       | 44.354                  | -                      | -                       |
| Bestemmingsfonds Sport en bewegen                  | -5.613                  | -                      | -                       |
|                                                    | <u>281.045</u>          | <u>-179.003</u>        | <u>-90.894</u>          |

## 2.3 KASSTROOMOVERZICHT

|                                                             | boekjaar       |                  | voorgaand boekjaar |                  |
|-------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------------------|------------------|
|                                                             | €              | €                | €                  | €                |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>              |                |                  |                    |                  |
| Saldo baten en lasten regulier                              |                | <u>281.045</u>   |                    | <u>-90.894</u>   |
| Aanpassingen voor:                                          |                |                  |                    |                  |
| - afschrijvingen                                            |                | 122.033          |                    | 115.065          |
| - veranderingen in werkkapitaal:                            |                |                  |                    |                  |
| - mutatie kortlopende vorderingen en vooruitbetaalde kosten | -685.885       |                  | 86.491             |                  |
| - mutatie schulden op korte termijn                         | <u>635.535</u> |                  | <u>12.093</u>      |                  |
|                                                             |                | <u>-50.350</u>   |                    | <u>98.584</u>    |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                             |                | <u>352.728</u>   |                    | <u>122.755</u>   |
| Mutatie algemene reserve                                    | -              |                  | -                  |                  |
| Mutatie bestemmingsreserves                                 | -              |                  | -                  |                  |
| Mutatie bestemmingsfonds                                    | -              |                  | -                  |                  |
| Mutatie voorzieningen                                       | 30.960         |                  | 5.692              |                  |
| Mutatie nog te besteden projectkosten                       | -              |                  | -                  |                  |
| Uitgave inzake buitengewone lasten                          | <u>-</u>       |                  | <u>-</u>           |                  |
|                                                             |                | <u>30.960</u>    |                    | <u>5.692</u>     |
| Kasstroom uit operationele activiteiten                     |                | <u>383.688</u>   |                    | <u>128.447</u>   |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>               |                |                  |                    |                  |
| Investerings in vaste activa                                | 120.077        |                  | 190.262            |                  |
| Desinvest. in financiële vaste activa                       | <u>-</u>       |                  | <u>-</u>           |                  |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten                      |                | <u>-120.077</u>  |                    | <u>-190.262</u>  |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>              |                |                  |                    |                  |
| Ontvangsten uit langlopende schulden                        | 14.498         |                  | 18.051             |                  |
| Aflossingen van langlopende schulden                        | <u>-</u>       |                  | <u>-</u>           |                  |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten                     |                | <u>14.498</u>    |                    | <u>18.051</u>    |
| Mutatie geldmiddelen in boekjaar                            |                | <u>278.109</u>   |                    | <u>-43.764</u>   |
| Liquide middelen einde boekjaar                             |                | 2.273.718        |                    | 1.995.609        |
| Liquide middelen begin boekjaar                             |                | <u>1.995.609</u> |                    | <u>2.039.373</u> |
| Mutatie geldmiddelen                                        |                | <u>278.109</u>   |                    | <u>-43.764</u>   |

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



## 2.4 TOELICHTING

### Algemeen

De stichting is een professionele organisatie voor welzijn, in de ruimste zin van het woord, die zich ten doel stelt een bijdrage te leveren aan de leefbaarheid van de gehele samenleving, door middel van het uitvoeren van welzijnswerk. Het werk is gericht op specifieke werksoorten, specifieke doelgroepen en specifieke functies en het beheren van welzijnsgebouwen.

De stichting is opgericht op 1 januari 2014 en is statutair gevestigd te Katwijk. De stichting is de rechtsoptvolger van Stichting Welzijn Ouderen Katwijk Rijnsburg Valkenburg, de Stichting Steunpunt Medelanders en de Stichting Factor Welzijn, die middels een juridische fusie in de zin van Titel 7 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek per 1 januari 2014 zijn opgehouden te bestaan en zijn opgegaan in de Stichting Welzijnskwartier.

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, specifiek richtlijn C1. Richtlijn C1 voor de jaarverslaggeving heeft betrekking op "kleine 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.

Met ingang van het boekjaar 2021 wordt er een nieuwe grootboekschema gebruikt.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### **Vaste activa**

De materiële en immateriële vaste activa worden gewaardeerd op kostprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen, die bepaald zijn op basis van de verwachte economische levensduur.

(Des)investeringen gedurende het boekjaar worden tijdsevenredig afgeschreven. Investeringen waarvoor geen afzonderlijke subsidie of bijdragen van derden verkregen zijn worden geactiveerd. Investeringen waarvoor een subsidie wordt ontvangen worden wel geactiveerd, echter deze worden direct afgeschreven ten laste van de verkregen subsidie.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| Inventaris              | 20%      |
| Computers en apparatuur | 20/33,3% |
| Vervoermiddelen         | 20/33,3% |
| Software                | 20%      |

Alleen investeringen vanaf € 1.000 worden geactiveerd.

## VERVOLG 2.4 TOELICHTING

### **Vorderingen en overlopende activa**

De waardering van vorderingen en overlopende activa geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Reservebeleid in relatie tot continuïteit**

In een bestuurlijk overleg d.d. 14 november 2017 tussen Welzijnswartier en de gemeente Katwijk is stilgestaan bij de gewenste omvang van het weerstandsvermogen van WZK. Het college van Burgemeester en Wethouders heeft d.d. 5 december 2017 ingestemd met een beleidsmatige ondergrens voor het eigen vermogen van 20% van een subsidiejaarlast voor het continuïteitsrisico, zoals gehanteerd in de benchmark van de brancheorganisatie Sociaal Werk Nederland. Dit betekent dat het eigen vermogen minimaal 20% van een subsidiejaarlast toegezegd door de gemeente Katwijk dient te zijn. Indien het eigenvermogen door omstandigheden door deze grens zakt, dan dient in het daaropvolgend jaar er naar gestreefd te worden om weer op of boven de 20% grens te komen.

### **Bestemmingsreserves**

De bestemmingsreserves worden gevormd door het bestuur en maken deel uit van het "vrij besteedbaar eigen vermogen". Bij de fusie zijn de bestemmingsreserves en de daarbij gehanteerde uitgangspunten afgestemd met de grootste subsidiënt, de gemeente Katwijk.

### **Bestemmingsfonds**

Het bestemmingsfonds wordt gevormd uit een dotatie, die gelijk is aan de overschrijding van de maximaal toegestane algemene en bestemmingsreserves. Het bestemmingsfonds heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid en aanwending van het fonds kan slechts plaats vinden na goedkeuring van de subsidiënt, de gemeente Katwijk.

### **Voorzieningen**

#### *Pensioenregelingen personeel*

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. 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 sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde. Ultimo boekjaar waren er voor de stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

#### *Groot huurdersonderhoud*

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot huurdersonderhoud wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt opgebouwd door de jaarlijkse dotaties netto contant te maken tegen de actuele marktrente welke gesteld is op 0,5%. Het uitgevoerd groot(huurders)onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

## VERVOLG 2.4 TOELICHTING

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

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en alle hiermee verbonden lasten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

### **Subsidies**

Subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen, waarin de opbrengsten zijn gederfd of waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

### **Opbrengsten cursussen**

Opbrengsten van cursussen worden naar rato verantwoord in het jaar waarin de activiteiten plaatsvinden.

### **Toewijzing van kosten aan projecten/afdelingen**

Direct aanwijsbare kosten worden direct ten laste van het betreffende project/afdeling gebracht. De toewijzing van salariskosten aan de projecten/afdeling vindt plaats op basis van opgave door de instelling e.e.a. op basis van de voor de projecten geregistreerde medewerkersuren. De doorbelasting van de overige kosten vindt plaats op basis van een verdeelsleutel gebaseerd op fte's.

## 2.5 BEGROTINGSVERGELIJKING

Een vergelijking tussen de werkelijke cijfers en de begroting over 2022 geeft het volgende beeld:

|               | Realisatie<br>2022<br>€ | Begroting<br>2022<br>€ | Verschil t.o.v. begroting |                |
|---------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|----------------|
|               |                         |                        | Voordelig<br>€            | Nadelig<br>€   |
| <b>BATEN</b>  |                         |                        |                           |                |
| Subsidies     | 5.045.651               | 4.985.990              | 59.661                    |                |
| Activiteiten  | 2.008.551               | 913.800                | 1.094.751                 |                |
| Incidenteel   | 1.067                   | -                      | 1.067                     |                |
|               | <u>7.055.269</u>        | <u>5.899.790</u>       |                           |                |
| <b>LASTEN</b> |                         |                        |                           |                |
| Personeel     | 5.013.441               | 4.213.800              |                           | 799.641        |
| Huisvesting   | 634.343                 | 704.700                | 70.357                    |                |
| Organisatie   | 529.501                 | 502.993                |                           | 26.508         |
| Activiteiten  | 597.917                 | 657.300                | 59.383                    |                |
| Divers        | -978                    | -                      | 978                       |                |
|               | <u>6.774.224</u>        | <u>6.078.793</u>       | <u>1.286.197</u>          | <u>826.149</u> |
|               |                         |                        | -826.149                  |                |
| Saldo         | <u>281.045</u>          | <u>-179.003</u>        | <u>460.048</u>            |                |

Onderstaand volgt per opbrengst- en kostensoort een toelichting ten opzichte van de begroting.

### Toelichting op de baten:

#### Subsidies € 5.045.651 (€ 59.661 hoger dan begroot)

De subsidies over 2022 zijn hoger uitgekomen dan begroot. In de subsidieaanvraag 2022 is er gerekend met een cao-stijging van 2,6% (bestaande uit 2,5% aanpassing loonschalen en overige secundaire afspraken). In de aanvraag is echter geen rekening gehouden met 1,13% arbeidsmarkt-toeslag die in de loop van 2022 alsnog met terugwerkende kracht structureel is toegekend. Toekenning was afhankelijk van het ter beschikking komen van rijksmiddelen via de gemeenten.

Daarnaast zijn de volgende opvallende zaken te vermelden:

- Welzijnswartier heeft diverse niet-voorzien subsidietoekenningen van de gemeente Katwijk ontvangen, o.a. voor statushouders.
- Voor de gemeente Noordwijk is de subsidie lager uitgevallen, omdat een deel van de toegezegde subsidie wordt terugbetaald vanwege onderuitputting. Dit kwam met name door een tekort aan personeel.
- Voor de gemeente Lisse is de subsidie lager uitgevallen door het achterwege blijven van de subsidie 'Buurtsportcoach'. Voor 2022 was de buurtsportcoach namelijk aanvullend begroot vanuit de reserve.
- Voor de locaties in Voorhout en Sassenheim ontvangt Welzijnswartier van de gemeente Teylingen € 12.500 per locatie ter vervanging van inventaris. De ontvangen middelen worden na ontvangst als een langlopende schuld (lening) op de balans verantwoord. Zodra er daadwerkelijk inventaris wordt aangeschaft, wordt de lening verlaagd en als subsidie verwerkt.

## VERVOLG 2.5 BEGROTINGSVERGELIJKING

### Activiteiten € 2.008.551 (€ 1.094.751 hoger dan begroot):

De hogere opbrengsten worden met name veroorzaakt door extra verkregen opdrachten voor de noodopvang van Oekraïners in alle gemeenten waar Welzijnswartier actief is, jongerenwerk op diverse vo-scholen, rots en watertrainingen en de verkregen beheeropdracht voor de locatie De Burgt in Rijnsburg.

Daarnaast zijn de volgende bijzonderheden te vermelden:

- De bijdragen van fondsen zijn € 94.903 lager uitgevallen dan begroot. Bijdragen van fondsen zijn altijd incidenteel en het is ongewis of een aanvraag daadwerkelijk wordt ingediend en gehonoreerd.
- De activiteitenopbrengsten zijn € 70.249 achtergebleven bij de begroting, met name omdat gedurende een groot deel van het eerste kwartaal onze locaties vanwege de coronacrisis voor activiteiten gesloten zijn geweest. Vanaf het tweede kwartaal werden de activiteiten weer voorzichtig opgestart. Pas na de zomer werd er weer een volledig activiteitenprogramma gedraaid.
- De accommodatie- en horecaopbrengsten zijn € 34.009 achtergebleven bij de begroting, met name omdat het eerste kwartaal onze locaties vanwege de coronacrisis grotendeels voor activiteiten gesloten zijn geweest. De incidentele verhuur is hierdoor lager uitgevallen en de sluiting heeft negatieve gevolgen gehad voor onze bar-opbrengsten.
- De opbrengsten voor maaltijden zijn € 19.266 hoger uitgevallen dan begroot. Juist tijdens de coronacrisis en het regelmatig 'op slot gaan' van de samenleving zagen we een stijgende behoefte aan onze maaltijdvoorziening.

### Toelichting op de lasten

#### Personeel € 5.013.441 (€ 799.641 hoger dan begroot):

De personeelslasten zijn € 799.641 hoger uitgekomen dan begroot. Grotendeels wordt dit veroorzaakt doordat de formatie flink is gegroeid vanwege de extra opdrachten. Begin 2022 bedroeg de formatie nog 66,4 fte (81 medewerkers), om eind 2022 te eindigen met een formatie van 83,5 fte (106 medewerkers). De extra formatie is met name aangetrokken voor de opdrachten Noodopvang Oekraïners, jongerenwerk op diverse vo-scholen en beheer van De Burgt in Rijnsburg. De brutosalarissen inclusief de werkgeverslasten zijn dan ook € 679.925 hoger uitgevallen dan begroot.

Daarnaast zijn de volgende opvallende zaken te vermelden:

- Vanwege de personele krapte is het niet gelukt om al het ter beschikking gestelde verlof daadwerkelijk op te nemen. In uren is het op te nemen verlofsaldo in 2022 toegenomen met 916 uur naar 5.374 uur. Dit vertegenwoordigt een balanswaarde van € 161.935.
- De personeelsvergoedingen zijn € 53.546 hoger uitgevallen dan begroot. Dit betreft met name het verstrekken van mobiele telefoons, aanvragen VOG, vergoedingen voor cursussen en opleidingen, het organiseren van workshops en hogere reiskosten doordat meer medewerkers in een groter gebied werken. Hierbij speelt ook het inhaaleffect vanwege corona mee. In 2020 en 2021 konden namelijk vele cursussen, opleidingen en workshops geen doorgang vinden vanwege de lockdowns.

## VERVOLG 2.5 BEGROTINGSVERGELIJKING

- De overige personeelskosten zijn € 23.504 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de toegenomen premie voor de ziekteverzuimverzekering en wervingskosten voor nieuw personeel.
- De verzuimvergoeding is € 18.238 hoger uitgevallen dan begroot. Dit is veroorzaakt door het hoger dan begrote ziekteverzuimpercentage. Voor de begroting is uitgegaan van een ziekteverzuim van 4%, uiteindelijk is dit voor geheel 2022 uitgekomen op 5,6%.

### Huisvesting € 634.343 (€ 70.357 lager dan begroot):

De Huisvestingslasten komen over 2022 € 70.357 lager uit dan begroot.

Op o.a. de onderstaande posten zijn de volgende afwijkingen waarneembaar:

- De schoonmaak- en vuilafvoerlasten zijn € 17.483 hoger uitgevallen dan begroot. Dit is met name veroorzaakt doordat voor de locatie Nexus vanwege personeelstekort een schoonmaakbedrijf is ingezet en vanwege de niet begrote beheeropdracht voor De Burgt in Rijnsburg per 1 juli 2022.
- De hogere verzekeringskosten ad € 3.678 zijn veroorzaakt door vernieuwing en uitbreiding van activa en een toename van activiteiten.
- De energielasten zijn € 20.454 lager uitgevallen als gevolg van de coronacrisis, diverse locaties zijn minder open geweest waardoor het verwarmen tot een behagelijke temperatuur niet noodzakelijk was. Tevens hebben we een relatief zachte winter gehad. Hierbij dient wel opgemerkt te worden dat voor een aantal locaties de jaarafrekening nog ontvangen moet worden. De tarieven liggen echter tot en met eind 2023 vast.
- Een lagere dotatie grootonderhoud ad € 54.351. Diverse geplande werkzaamheden zijn in 2022 niet uitgevoerd. In afwachting van de aanbesteding accommodatiebeheer 2024 e.v. door de gemeente Katwijk wordt alleen het noodzakelijke onderhoud verricht met als gevolg dat de dotaties verlaagd zijn. Een actualisatie van de meerjarige onderhoudsplannen wordt voorzien als onderdeel van de aanbestedingsprocedure voor 2024 e.v.
- Lagere overige huisvestingslasten ad € 14.591. Dit betreft een stelpost om eventuele onvoorziene huisvestingslasten te kunnen opvangen.

### Organisatie € 529.501 (€ 26.508 hoger dan begroot):

De hogere organisatielasten worden met name veroorzaakt door:

- Door de groei van de organisatie zijn de automatiserings-, communicatie, kantoorlasten en lidmaatschappen € 34.095 hoger uitgevallen dan begroot.
- Hogere publiciteitskosten ad € 18.130 doordat Welzijnswartier zich actiever uit in diverse media, o.a. middels het Welzijnswartiermagazine.
- Hogere afschrijvingslasten ad € 45.509 dan begroot. Zowel in 2021 als 2022 was het investeringsniveau hoger dan begroot. Van de investeringen verricht in 2021 komt voor het eerst in 2022 het volledige afschrijvingsbedag ten laste van de exploitatie. Soms staat tegenover een investeringsniveau een specifieke subsidietoezegging. Indien dit het geval is dan wordt het actief in één keer afgeschreven, bijvoorbeeld een schrobmachine ad € 4.386.

## VERVOLG 2.5 BEGROTINGSVERGELIJKING

Naast de hoger uitgevallen posten zijn er ook meevallers te melden:

- Inzet derden is in 2022 flink lager uitgevallen dan begroot, namelijk € 57.618 doordat er minder gebruik is gemaakt van externe expertise dan verwacht.
- Lagere overige organisatiekosten ad € 9.006. Dit betreft een stelpost om eventuele onvoorziene organisatiekosten te kunnen opvangen.
- Ook is het personeelsbestand flink gegroeid waardoor de aanschaf van ICT hulpmiddelen en software flink is toegenomen.
- Hogere afschrijvingslasten voor ICT middelen en apparatuur ad € 30.300. De afgelopen tijd is er meer geïnvesteerd dan waarmee vooraf is gerekend.

### **Activiteiten € 597.917 (€ 59.383 lager dan begroot):**

De activiteitenlasten vallen lager uit dan begroot. Deels is dit op het conto van de coronacrisis te schrijven. Eind maart 2022 zijn de meeste coronamaatregelen echter opgeheven waardoor in het tweede kwartaal de meeste activiteiten voorzichtig weer konden worden hervat. Vanaf september zijn alle activiteiten weer volledig opgepakt.

### **Het resultaat 2022**

#### **Resultaat € 281.045 (€ 460.048 positiever dan begroot):**

Het saldo van baten en lasten laat een positief resultaat zien van € 281.045, waar een negatief resultaat was begroot van € 179.003. Het positieve resultaat is met name veroorzaakt door de niet begrote opdrachten en werkzaamheden:

- 'Jongerenwerk op school' en 'Rots en Water'-trainingen;
- 'Noodopvang Oekraïners' in alle gemeenten waar Welzijnswartier actief is;
- 'Beheeropdracht De Burgt Rijnsburg'.

Daarnaast zijn er ook tegenvallers te melden:

- Lagere opbrengsten activiteiten en accommodaties m.n. als gevolg van de nog van kracht zijnde coronamaatregelen in met name het eerste kwartaal.
- Het te hoge ziekteverzuim waardoor op enig moment extra formatie moest worden aangetrokken om de reguliere werkzaamheden te verrichten en de verzuimverzekering van Welzijnswartier die voor dit verzuim geen volledige dekking geeft. In de begroting is er gerekend met 4%, De realisatie voor 2022 is uitgekomen op 5,6%.

## 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

|                                                                                                                                                                                                                                                                     | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                     | €          | €          |
| <b>ACTIVA</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |            |            |
| <b>VASTE ACTIVA</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |            |            |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                                                                                                                                                                                                       |            |            |
| Boekwaarde per 1 januari                                                                                                                                                                                                                                            | 196.092    | 134.733    |
| Bij: investeringen boekjaar geactiveerd                                                                                                                                                                                                                             | 113.905    | 165.633    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                     | 309.997    | 300.366    |
| Afschrijvingen boekjaar                                                                                                                                                                                                                                             | -81.255    | -69.576    |
| Ontvangen investeringssubsidies                                                                                                                                                                                                                                     | -26.109    | -34.698    |
| Boekwaarde per 31 december                                                                                                                                                                                                                                          | 202.633    | 196.092    |
| <p>Voor een bedrag ad € 26.110 zijn investeringen geactiveerd en volledig afgeschreven omdat daarvoor doelsubsidie of doelfinanciering is ontvangen.</p> <p>Voor een nadere specificatie van de materiële vaste activa wordt verwezen naar 4.3 van dit verslag.</p> |            |            |
| <b>Immateriële vaste activa</b>                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |
| Boekwaarde per 1 januari                                                                                                                                                                                                                                            | 34.973     | 21.135     |
| Bij: investeringen boekjaar                                                                                                                                                                                                                                         | 6.172      | 24.629     |
| Af: afschrijvingen boekjaar                                                                                                                                                                                                                                         | -14.669    | -10.791    |
| Boekwaarde per 31 december                                                                                                                                                                                                                                          | 26.476     | 34.973     |
| De                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |
| immateriële                                                                                                                                                                                                                                                         |            |            |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                                                                                                                                                                                                                                             |            |            |
| <u>Overige</u>                                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |
| Gemeente Hillegom, te verrekenen subsidie                                                                                                                                                                                                                           | -          | 472        |
| Gemeente Teylingen, te verrekenen subsidie                                                                                                                                                                                                                          | 7.196      | 22.880     |
| Projectbijdragen diverse fondsen                                                                                                                                                                                                                                    | 79.113     | 75.216     |
| Nog te ontvangen fondsen                                                                                                                                                                                                                                            | 86.309     | 98.568     |
| Totaal kortlopende vorderingen en overlopende activa                                                                                                                                                                                                                | 86.309     | 98.568     |
| <b>Belastingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |
| Terug te vorderen btw                                                                                                                                                                                                                                               | 1.810      | -          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.810      | -          |



## VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

|                                                      | 31-12-2022       | 31-12-2021       |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                      | €                | €                |
| <b>Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten</b> |                  |                  |
| Debiteuren                                           | 491.921          | 29.782           |
| Nog te ontvangen bedragen                            | 46.696           | -                |
| Vooruitbetaalde kosten, o.a. ICT                     | 39.922           | 46.360           |
| Voorschotten                                         | 2.394            | 886              |
| Transitoria                                          | 195.665          | -                |
| Voorschot salarissen                                 | 3.489            | 6.875            |
| Borg                                                 | 818              | 668              |
| Totaal vorderingen en vooruitbetaalde kosten         | <u>780.905</u>   | <u>84.571</u>    |
| <br><b>Liquide middelen</b>                          |                  |                  |
| <b>Kas</b>                                           |                  |                  |
| Kas                                                  | <u>4.947</u>     | <u>4.174</u>     |
| Totaal Kas                                           | <u>4.947</u>     | <u>4.174</u>     |
| <br><b>Banken</b>                                    |                  |                  |
| Rabobank 116                                         | 785.591          | 514.698          |
| Rabobank 380                                         | 81.552           | 71.499           |
| Rabobank 554                                         | <u>3.682</u>     | <u>3.287</u>     |
| Totaal Banken                                        | <u>870.825</u>   | <u>589.484</u>   |
| <br><b>Spaarrekeningen</b>                           |                  |                  |
| ASN spaarrekening                                    | 802.175          | 805.120          |
| Rabobank Internetspaarrekening                       | 241.198          | 241.883          |
| Rabobank Doelsparen                                  | 239.480          | 239.822          |
| Rabobank Bedrijfsbonusrekening                       | <u>115.093</u>   | <u>115.126</u>   |
| Totaal spaarrekeningen                               | <u>1.397.946</u> | <u>1.401.951</u> |
| <br>Totaal liquide middelen                          | <u>2.273.718</u> | <u>1.995.609</u> |

Alle liquide middelen staan ter vrije besteding van Welzijnskwartier.

## VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

|                                        | 31-12-2022     | 31-12-2021    |
|----------------------------------------|----------------|---------------|
|                                        | €              | €             |
| <b>PASSIVA</b>                         |                |               |
| <b>VRIJ BESTEEDBAAR EIGEN VERMOGEN</b> |                |               |
| <b>Algemene reserve</b>                |                |               |
| Beginbalans                            | 10.555         | 2.313         |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar      | 187.692        | 8.242         |
| Eindbalans                             | <u>198.247</u> | <u>10.555</u> |

De Algemene reserve is ontstaan door giften, schenkingen of activiteiten die enig resultaat hebben opgeleverd waardoor deze middelen ter vrije beschikking van het bestuur staan.

|                                          |                |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Algemene reserve gemeente Katwijk</b> |                |                |
| Beginbalans                              | 369.528        | 367.589        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar        | -15.569        | 1.939          |
| Eindbalans                               | <u>353.959</u> | <u>369.528</u> |

De algemene reserve is, met toestemming van de subsidiënt, gevormd om de fluctuaties in het resultaat op te vangen. De maximale omvang van de algemene reserve bedraagt 10% van de subsidiebaten van de gemeente Katwijk van enig jaar. Op basis van de subsidiebaten 2022 bedraagt het maximum 10% van € 3.668.250.

|                                            |               |              |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Algemene reserve gemeente Noordwijk</b> |               |              |
| Beginbalans                                | 4.628         | 29.612       |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar          | 60.318        | -24.984      |
| Eindbalans                                 | <u>64.946</u> | <u>4.628</u> |

De algemene reserve is gevormd conform de *Algemene subsidieverordening gemeente Noordwijk 2020* en is bedoeld om fluctuaties in het resultaat op te vangen. De maximale omvang van de algemene reserve volgens de *Algemene subsidieverordening Noordwijk 2021* bedraagt 15% van de totale exploitatielasten. De exploitatielast gemoeid met de subsidie 2022 bedraagt € 432.976.

|                                        |               |               |
|----------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Algemene reserve gemeente Lisse</b> |               |               |
| Beginbalans                            | 29.968        | 32.247        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar      | -4.795        | -2.279        |
| Eindbalans                             | <u>25.173</u> | <u>29.968</u> |

De algemene reserve is, met toestemming van de subsidiënt, gevormd om de fluctuaties in het resultaat op te vangen. De gemeente Lisse heeft in haar *Algemene subsidieverordening Lisse 2017* geen maximum reserve omvang opgenomen. De subsidietoekenning 2022 bedraagt € 212.147.

## VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

|                                           | 31-12-2022     | 31-12-2021     |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                           | €              | €              |
| <b>Algemene reserve gemeente Hillegom</b> |                |                |
| Beginbalans                               | 101.006        | 71.691         |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar         | 9.375          | 29.315         |
| Eindbalans                                | <u>110.381</u> | <u>101.006</u> |

De algemene reserve is, met toestemming van de subsidiënt, gevormd om de fluctuaties in het resultaat op te vangen. De gemeente Hillegom heeft in haar *Algemene subsidieverordening Hillegom 2017* geen maximum reserve omvang opgenomen. De subsidietoekenning 2022 bedraagt € 366.165.

|                                 |                |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal algemene reserves</b> | <u>752.706</u> | <u>515.685</u> |
|---------------------------------|----------------|----------------|

### BESTEMMINGSRESERVES

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Risicofonds personeel</b>      |                |                |
| Beginbalans                       | 207.419        | 302.027        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | -              | -94.608        |
| Eindbalans                        | <u>207.419</u> | <u>207.419</u> |

Deze bestemmingsreserve dient ter dekking van risico's van het personeelsbeleid anders dan de salariskosten. Te denken valt hierbij aan kosten coaching i.v.m. de veranderde organisatie, eventuele outplacement trajecten en advieskosten bij arbeidsconflicten. De bestemmingsreserve is gevormd met instemming van de subsidiënt en bedraagt maximaal 10% van het aandeel van de gemeente Katwijk in de totale personeelslasten ad € 5.013.441. Het aandeel van de gemeente Katwijk bedraagt in 2022 52%.

### Exploitatie accommodatiebeheer

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Beginbalans                       | 158.290        | 189.617        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | -12.782        | -31.327        |
| Eindbalans                        | <u>145.508</u> | <u>158.290</u> |

De bestemmingsreserve dient om toekomstige tekorten op het accommodatiebeheer te dekken. De bestemmingsreserve is gevormd met instemming van de subsidiënt.

### Seniorweb

|                                   |          |               |
|-----------------------------------|----------|---------------|
| Beginbalans                       | 14.971   | 14.971        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | -14.971  | -             |
| Eindbalans                        | <u>-</u> | <u>14.971</u> |

De bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van de niet gesubsidieerde activiteiten van Seniorweb. De reserve wordt gevormd vanuit de niet bestede subsidiegelden voor Seniorweb. Deze reserve is per 31 december 2022 opgeheven en het saldo is overgeheveld naar het Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid.

## VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

|                                   | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|-----------------------------------|------------|------------|
|                                   | €          | €          |
| <b>Alzheimer activiteiten</b>     |            |            |
| Beginbalans                       | 388        | 388        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | -388       | -          |
| Eindbalans                        | -          | 388        |

De bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van de niet gesubsidieerde activiteiten van Alzheimer Café. De reserve wordt gevormd vanuit de niet bestede subsidiegelden voor Alzheimer Café. Deze reserve is per 31 december 2022 opgeheven en het saldo is overgeheveld naar het Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid.

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal bestemmingsreserves</b> | <b>352.927</b> | <b>381.068</b> |
|-----------------------------------|----------------|----------------|

## VASTGELEGD EIGEN VERMOGEN

### BESTEMMINGSFONDSEN

#### Bestemmingsfonds innovatie en nieuw beleid

|                                                                             |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Beginbalans                                                                 | 53.163  | 64.804  |
| Mutatie vanwege begrotingsafspraken                                         | -51.285 | -11.641 |
| Mutatie vanwege resultaatbestemming                                         | -       | -       |
| Mutatie vanwege saldo overheveling opgeheven bestemmingsreserves en fondsen | 77.004  | -       |
| Eindbalans                                                                  | 78.882  | 53.163  |

Het bestemmingsfonds is gevormd uit een dotatie, die gelijk is aan de overschrijding van de maximaal toegestane algemene en bestemmingsreserves. Het bestemmingsfonds heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid en aanwending van het fonds kan slechts plaats vinden in overleg met en na goedkeuring van de subsidiënt (Gemeente Katwijk). Per 31 december 2022 zijn de saldi van opgeheven bestemmingsreserves en -fondsen aan het Bestemmingsfonds innovatie en nieuw beleid toegevoegd.

Welzijnskwartier gaat verder innoveren, om door middel van een wijkgerichte en integrale aanpak nog beter kunnen te inzetten op het versterken van eigen kracht, bevorderen zelfredzaamheid, sociale participatie, preventie en gezonde leefstijl. Sociale innovatie begint bij personen en organisaties die een maatschappelijke probleem zien en het plan opvatten er iets aan te doen. Door te innoveren is Welzijnskwartier in staat om nieuwe diensten te ontwikkelen, betere kwaliteit te leveren en efficiënter te werken.

#### Bestemmingsfonds Incidenteel onderhoud locaties

|                                   |         |        |
|-----------------------------------|---------|--------|
| Beginbalans                       | 44.415  | 44.415 |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | -44.415 | -      |
| Eindbalans                        | -       | 44.415 |

## VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

Het bestemmingsfonds is in overleg met de gemeente Katwijk gevormd uit de resultaatbestemming 2015. Het bestemmingsfonds heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid en aanwending van het fonds kan slechts plaats vinden voor het doel waarvoor het is ingesteld. Dit fonds is per 31 december 2022 opgeheven en het saldo is overgeheveld naar het Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid.

|                                     | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                     | €                 | €                 |
| <b>Bestemmingsfonds Cultuur CKV</b> |                   |                   |
| Beginsaldo                          | 14.939            | 16.261            |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar   | <u>-14.939</u>    | <u>-1.322</u>     |
| Eindbalans                          | <u>-</u>          | <u>14.939</u>     |

Het bestemmingsfonds is in overleg met de gemeente Katwijk gevormd. Het bestemmingsfonds heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid. Aanwending van het fonds kan slechts plaats vinden voor het doel waarvoor het is ingesteld. Dit fonds is per 31 december 2022 opgeheven en het saldo is overgeheveld naar het Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid.

|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Bestemmingsfonds Schoolkunst</b> |                |                |
| Beginbalans                         | 129.344        | 122.541        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar   | <u>40.489</u>  | <u>6.803</u>   |
| Eindbalans                          | <u>169.833</u> | <u>129.344</u> |

Het bestemmingsfonds is in overleg met de gemeente Katwijk gevormd. Het bestemmingsfonds heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid. Aanwending van het fonds kan slechts plaats vinden voor het doel waarvoor het is ingesteld.

|                                                |               |              |
|------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Bestemmingsfonds noodhulp statushouders</b> |               |              |
| Beginbalans                                    | 2.290         | 2.290        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar              | <u>-2.290</u> | <u>-</u>     |
| Eindbalans                                     | <u>-</u>      | <u>2.290</u> |

Het bestemmingsfonds is gevormd door donaties en giften van derden. Het fonds dient voor het verstrekken van noodhulp aan statushouders in uitzonderlijke situaties. Dit fonds is per 31 december 2022 opgeheven en het saldo is overgeheveld naar het Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid.

|                                                |               |               |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Bestemmingsfonds jongerenwerk Teylingen</b> |               |               |
| Beginbalans                                    | 43.951        | 45.942        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar              | <u>6.490</u>  | <u>-1.991</u> |
| Eindbalans                                     | <u>50.441</u> | <u>43.951</u> |

Het bestemmingsfonds is in overleg met de gemeente Teylingen gevormd. Het fonds dient voor het versterken van het jongerenwerk in de gemeente Teylingen en kan alleen na toestemming van de gemeente worden aangewend.

## VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

|                                              | 31-12-2022    | 31-12-2021    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                              | €             | €             |
| <b>Bestemmingsfonds Coronagelden Katwijk</b> |               |               |
| Beginbalans                                  | 23.815        | -             |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar            | -             | 23.815        |
| Eindbalans                                   | <u>23.815</u> | <u>23.815</u> |

Het  
bestemming  
sfonds is

### Bestemmingsfonds Sportakkoord Katwijk

|                                   |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Beginbalans                       | 12.419        | -             |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | -797          | 12.419        |
| Eindbalans                        | <u>11.622</u> | <u>12.419</u> |

Het bestemmingsfonds is gevormd door gelden ten behoeve van het sportakkoord welke door de gemeente Katwijk ter beschikking zijn gesteld. In afstemming met de gemeente Katwijk worden er plannen ontwikkeld om de gelden de komende jaren in te zetten. De mutatie heeft betrekking op gemaakte kosten.

### Bestemmingsfonds Katwijk rijd(t) mee

|                                   |                |               |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| Beginbalans                       | -5.275         | -             |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | -11.798        | -5.275        |
| Eindbalans                        | <u>-17.073</u> | <u>-5.275</u> |

Het bestemmingsfonds is gevormd voor het project *Katwijk rijd(t) mee* welke een looptijd heeft van vier jaar. Het bestemmingsfonds is bedoeld om financiële fluctuaties tussen de jaren op te vangen, o.a. omdat de bijdrage van de gemeente Katwijk fluctueert. In enig jaar kan er dan ook sprake zijn van een negatief saldo. Na afloop van het project dient een positief saldo teruggestort te worden aan de gemeente Katwijk. Bij een negatief saldo wordt de Algemene reserve Katwijk aangesproken.

### Bestemmingsfonds Mantelzorgondersteuning

|                                   |               |          |
|-----------------------------------|---------------|----------|
| Beginbalans                       | -             | -        |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | 34.965        | -        |
| Eindbalans                        | <u>34.965</u> | <u>-</u> |

De MAG-opdracht Mantelzorgondersteuning heeft een looptijd van twee jaar, namelijk 2021 en 2022. Het bestemmingsfonds is bedoeld om financiële fluctuaties over de jaren heen op te vangen. Het bestemmingsfonds is met toestemming van de gemeente Katwijk gevormd. Het bestemmingsfonds heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid. Aanwending van het fonds kan slechts plaats vinden voor het doel waarvoor het is ingesteld. In enig jaar kan er namelijk ook sprake zijn van een negatief saldo. Indien het fonds over onvoldoende middelen beschikt zal bij een negatief saldo de Algemene reserve Katwijk worden aangesproken.

## VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

|                                                                    | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                    | €          | €          |
| <b>Bestemmingsfonds Ondersteuning en versterking vrijwilligers</b> |            |            |
| Beginbalans                                                        | -          | -          |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar                                  | 44.354     | -          |
| Eindbalans                                                         | 44.354     | -          |

De MAG-opdracht Ondersteuning en versterking vrijwilligers heeft een looptijd van twee jaar, namelijk 2021 en 2022. Het bestemmingsfonds is bedoeld om financiële fluctuaties over de jaren heen op te vangen. Het bestemmingsfonds is met toestemming van de gemeente Katwijk gevormd. Het bestemmingsfonds heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid. Aanwending van het fonds kan slechts plaats vinden voor het doel waarvoor het is ingesteld. In enig jaar kan er namelijk ook sprake zijn van een negatief saldo. Indien het fonds over onvoldoende middelen beschikt zal bij een negatief saldo de Algemene reserve Katwijk worden aangesproken.

### Bestemmingsfonds Sport en bewegen

|                                   |        |   |
|-----------------------------------|--------|---|
| Beginbalans                       | -      | - |
| Mutatie vanuit resultaat boekjaar | -5.613 | - |
| Eindbalans                        | -5.613 | - |

De MAG-opdracht Sport en bewegen heeft een looptijd van twee jaar, namelijk 2022 en 2023. Het bestemmingsfonds is bedoeld om financiële fluctuaties over de jaren heen op te vangen. Het bestemmingsfonds is met toestemming van de gemeente Katwijk gevormd. Het bestemmingsfonds heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid. Aanwending van het fonds kan slechts plaats vinden voor het doel waarvoor het is ingesteld. In enig jaar kan er namelijk ook sprake zijn van een negatief saldo. Indien het fonds over onvoldoende middelen beschikt aan het einde van de looptijd zal bij een negatief saldo de Algemene reserve Katwijk worden aangesproken.

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal bestemmingsfondsen</b> | <b>391.226</b> | <b>319.061</b> |
|----------------------------------|----------------|----------------|

## VOORZIENINGEN

### Voorzieningen groot huurdersonderhoud

| Locatie     | Callao | Schelp | Coligny | Zw-burg |         |         |
|-------------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|
| Beginbalans | 31.725 | 5.688  | 107.264 | 35.178  | 263.260 | 245.385 |
| Dotatie     | 13.137 | -      | 9.400   | 6.900   | 48.337  | 88.180  |
| Vrijval     | -      | -5.688 |         |         | -5.688  | -       |
| Ottrekking  | -8.573 | -      | -7.120  | -2.549  | -27.197 | -70.305 |
| Eindbalans  | 36.289 | -      | 109.544 | 39.529  | 278.712 | 263.260 |

| Locatie     | PMT    | Schuit | Nexus  | X-out  |
|-------------|--------|--------|--------|--------|
| Beginbalans | 49.940 | 30.233 | -      | 3.232  |
| Dotatie     | 3.500  | 8.700  | 4.300  | 2.400  |
| Ottrekking  | -2.635 | -2.508 | -2.518 | -1.294 |
| Eindbalans  | 50.805 | 36.425 | 1.782  | 4.338  |

## VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

De onderhoudsvoorziening is gebaseerd op meerjarige onderhoudsplannen voor de genoemde locaties. De meerjarige onderhoudsplannen worden periodiek geactualiseerd. In 2017 heeft er een herziening en actualisatie van de meerjarige onderhoudsplannen plaatsgevonden.

|                                   | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|-----------------------------------|------------|------------|
|                                   | €          | €          |
| <b>Voorziening Loopbaanbudget</b> |            |            |
| Beginbalans                       | 82.055     | 94.237     |
| Bij: dotatie                      | 52.083     | 45.357     |
| Af: onttrekking                   | -36.575    | -57.539    |
| Totaal voorziening                | 97.563     | 82.055     |

Cao Welzijn kent een loopbaanbudget. Het loopbaanbudget wordt maandelijks per medewerker gedoteerd. De besteding ervan is bedoeld om de individuele inzetbaarheid van de werknemer te ondersteunen om mee te blijven bewegen met ontwikkelingen in het werk.

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal voorzieningen</b> | <b>376.275</b> | <b>345.315</b> |
|-----------------------------|----------------|----------------|

## SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

### Nog te besteden investeringssubsidie

| <i>Locatie</i>                 | <i>@ Hok</i> | <i>Fascinus</i> |         |        |
|--------------------------------|--------------|-----------------|---------|--------|
| Beginbalans                    | 33.286       | 34.652          | 67.938  | 49.887 |
| Ontvangen investeringssubsidie | 12.500       | 12.500          | 25.000  | 25.000 |
| Aangewend                      | -8.692       | -1.810          | -10.502 | -6.949 |
| Eindbalans                     | 37.094       | 45.342          | 82.436  | 67.938 |

Op basis van een meerjarig vervangingsplan van de inventarissen van de locaties @Hok en Fascinus stelt de gemeente Teylingen jaarlijks een investeringssubsidie van € 12.500 per locatie beschikbaar. Voor het aangewende bedrag zijn investeringen gedaan en direct in mindering gebracht op het actief. Voor het saldo dienen nog investeringen te worden gedaan.

## SCHULDEN OP KORTE TERMIJN

### Subsidiënten/fondsen

|                                                |                |               |
|------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Vooruit ontvangen en nog te besteden subsidies | 90.077         | 63.862        |
| Terug te betalen subsidies                     | 13.197         | -             |
| <b>Totaal subsidiënten/fondsen</b>             | <b>103.274</b> | <b>63.862</b> |



**VERVOLG 2.6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER**

|                                                  | 31-12-2022       | 31-12-2021     |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|
|                                                  | €                | €              |
| <b>Belastingen en pensioenen</b>                 |                  |                |
| Af te dragen btw                                 | 12.382           | -              |
| Belastingdienst loonheffing                      | 319.286          | 258.703        |
| Pensioenfonds PGGM                               | 120.323          | -              |
| PAWW premie                                      | -                | 1.889          |
|                                                  | <u>451.991</u>   | <u>260.592</u> |
| <b>Overige schulden</b>                          |                  |                |
| Te verrekenen                                    | 283.219          | 17             |
| Te verrekenen salarissen                         | 956              | 609            |
| Reservering verplichting verlof/compensatie uren | 161.935          | 126.356        |
| Accountantskosten (raming)                       | 28.632           | 23.688         |
| Te verrekenen servicekosten                      | 4.801            | 2.719          |
| Nog te ontvangen facturen                        | 24.300           | 11.390         |
| Crediteuren                                      | 270.262          | 146.811        |
| Nog te betalen overige kosten                    | 39.717           | 98.093         |
| Nog te betalen Urban Skatepark                   | 46.609           | 46.609         |
| Af te dragen huur                                | 585              | -              |
| <b>Totaal overige schulden</b>                   | <u>861.016</u>   | <u>456.292</u> |
| <b>Totaal schulden op korte termijn</b>          | <u>1.416.281</u> | <u>780.746</u> |

## 2.7 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn ultimo 2022 als volgt:

| Contract / categorie                   | Einddatum  | 2023           | Verplichting periode: |               | Totaal         |
|----------------------------------------|------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------|
|                                        |            |                | 2024 - 2027           | na 2027       |                |
| Huur pand Zwanenburgstr 62, Katwijk    | onbepaald  | 62.989         | -                     | -             | 62.989         |
| Huur pand Voorstraat 59, Katwijk       | 31-8-2023  | 34.500         | -                     | -             | 34.500         |
| Huur pand Haven 215h, Katwijk          | 31-12-2023 | 8.250          | -                     | -             | 8.250          |
| Huur pand L. de Colignyln 7, Katwijk   | 31-7-2023  | 34.500         | -                     | -             | 34.500         |
| Huur pand L. de Colignyln 7A, Katwijk  | 31-7-2023  | 6.076          | -                     | -             | 6.076          |
| Huur pand L. de Colignyln 61, Katwijk  | 31-7-2023  | 12.243         | -                     | -             | 12.243         |
| Huur pand Callaoweg 1-3, Katwijk       | onbepaald  | 28.804         | -                     | -             | 28.804         |
| Huur pand Cleijn Duinplein 24, Katwijk | 31-10-2025 | 17.500         | 32.083                | -             | 49.583         |
| Huur pand J.v.Beierenw.118B,Voorhout   | 31-12-2025 | 19.762         | 59.286                | -             | 79.048         |
| Huur pand Alkemadeln 14, Sassenheim    | 31-12-2022 | 6.743          | -                     | -             | 6.743          |
| Huur pand Panhuysstr. 15, Noordwijk    | 31-12-2029 | 22.091         | 88.362                | 44.181        | 154.634        |
| Huur pand Viaductweg 50, Noordw.hout   | onbepaald  | 29.337         | -                     | -             | 29.337         |
| <b>Totaal verplichtingen</b>           |            | <b>282.795</b> | <b>179.731</b>        | <b>44.181</b> | <b>506.708</b> |

### **Contractuele rechten**

De stichting heeft voor de periode 1 januari 2020 tot 1 januari 2025 een leveringscontract met de leverancier van de maaltijden. Deze leverancier zorgt ervoor dat de betreffende inkoopopdracht van maaltijden tijdig, "georderpickt" op klantniveau bij het logistiekcentrum klaar staat. De stichting is zelf verantwoordelijk voor de distributie. De maaltijdprijs (exclusief BTW) staat gedurende de looptijd van van het contract vast waarbij prijsindexering mogelijk is. In het contract zijn geen nadere bepalingen opgenomen over het minimum aantal af te nemen maaltijden.

De stichting heeft een leveringscontract voor koffie met Douwe Egberts Professional. De overeenkomst geeft recht op vijf jaar gratis technische service op drie apparaten zolang er koffie wordt afgenomen. Dit recht geldt in combinatie met een minimum afname van Cafinesse 110 NG per jaar. De vier apparaten zijn op verschillende momenten aangeschaft en lopen niet gelijktijdig af.

De stichting heeft tevens een leveringscontract voor koffie met Fortune. De overeenkomst geeft recht op vijf jaar gratis technische service op een apparaat zolang er koffie wordt afgenomen.

## 2.8 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

|                                                |             | Realisatie<br>2022 | Begroting<br>2022 | Realisatie<br>2021 |
|------------------------------------------------|-------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                                                |             | €                  | €                 | €                  |
| <b>BATEN</b>                                   |             |                    |                   |                    |
| <b>Subsidie gemeente Katwijk</b>               |             |                    |                   |                    |
| Cultuur                                        | Opdracht 2b | 143.126            | 142.512           | 139.923            |
| Statushouders                                  | Opdracht 3  | 249.279            | 247.136           | 242.647            |
| Statushouders additioneel                      |             | 91.826             | 68.624            | 73.570             |
| Mantelzorg                                     | Opdracht 4  | 284.870            | 283.063           | 277.921            |
| Ondersteuning versterken vrijwilligers         | Opdracht 6  | 208.427            | 207.071           | 203.310            |
| Burenhulp en ondersteuning                     | Opdracht 8  | 4.810              | 4.787             | 4.700              |
| Jeugd & jongerenwerk                           | Opdracht 10 | 585.948            | 571.620           | 561.292            |
| Ontmoeting in de wijk                          | Opdracht 11 | 564.670            | 559.194           | 599.037            |
| Ontmoeten - dementievriendelijk                |             | 17.563             | 17.518            | 17.200             |
| Ontmoeten - Katwijk voor Iedereen              |             | 10.238             | 10.185            | 10.000             |
| Sport en bewegen                               | Opdracht 12 | 589.392            | 584.820           | 574.197            |
| Gezonde leefstijl                              | Opdracht 13 | 12.304             | 12.222            | 12.000             |
| <b>Subtotaal MAG</b>                           |             | <b>2.762.453</b>   | <b>2.708.752</b>  | <b>2.715.797</b>   |
| Cultuur Provinciale noodsteun Covid 19         |             | -                  | -                 | 7.500              |
| Huurcompensatie De Schuit                      |             | 32.145             | 32.233            | 31.546             |
| Coronagelden                                   |             | 26.750             | -                 | 38.815             |
| Organisatieondersteuning en Wijkteam 0 tot 100 |             | 442.235            | 438.925           | 462.822            |
| Sociaal beheer                                 |             | 32.583             | 32.346            | 31.758             |
| Beheer multifunctionele accommodaties          |             | 201.208            | 199.808           | 200.276            |
| Vervoersvoorziening                            |             | 156.000            | 156.000           | 185.971            |
| Sportakkoord                                   |             | -                  | -                 | 20.000             |
| Talent coaching                                |             | 14.876             | -                 | -                  |
| <b>Totaal gemeente Katwijk</b>                 |             | <b>3.668.250</b>   | <b>3.568.064</b>  | <b>3.694.485</b>   |
| <b>Subsidies regio gemeenten</b>               |             |                    |                   |                    |
| Noordwijk                                      |             | 415.885            | 429.082           | 433.516            |
| Hillegom                                       |             | 364.218            | 368.714           | 359.721            |
| Lisse                                          |             | 208.944            | 236.333           | 233.080            |
| Teylingen                                      |             | 350.510            | 351.660           | 348.444            |
| Diverse subsidies                              |             | 30.747             | 25.000            | 10.448             |
| 15% aandeel div.gemeenten in MDT               |             | 7.097              | 7.137             | -                  |
| <b>Totaal regio gemeenten:</b>                 |             | <b>1.377.401</b>   | <b>1.417.926</b>  | <b>1.385.209</b>   |
| <b>Totaal subsidiebatén</b>                    |             | <b>5.045.651</b>   | <b>4.985.990</b>  | <b>5.079.694</b>   |

## VERVOLG 2.8 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

|                                         | Realisatie<br>2022<br>€ | Begroting<br>2022<br>€ | Realisatie<br>2021<br>€ |
|-----------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>Opbrengsten activiteiten</b>         |                         |                        |                         |
| Subsidie overige fondsen                | 196.397                 | 291.300                | 189.181                 |
| Bijdrage diverse activiteiten/cursussen | 147.651                 | 217.900                | 120.091                 |
| Opbrengst horeca activiteiten           | 29.624                  | 35.400                 | 8.581                   |
| Opbrengst maaltijden                    | 125.766                 | 106.500                | 127.659                 |
| Opbrengst accommodatiebeheer            | 222.367                 | 250.600                | 187.705                 |
| Overige opbrengsten                     | 1.286.746               | 12.100                 | 61.956                  |
| Rente                                   | -                       | -                      | 15                      |
| <b>Totaal opbrengsten activiteiten</b>  | <b>2.008.551</b>        | <b>913.800</b>         | <b>695.188</b>          |
| <b>Incidentele baten</b>                |                         |                        |                         |
| Afrekeningen voorgaande jaren           | 1.067                   | -                      | 9.545                   |
| <b>Totaal incidentele baten</b>         | <b>1.067</b>            | <b>-</b>               | <b>9.545</b>            |
| <b>Totaal baten</b>                     | <b>7.055.269</b>        | <b>5.899.790</b>       | <b>5.784.427</b>        |

## LASTEN

### Personeel

|                          |                  |                  |                  |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Salarissen               | 3.574.074        | 3.048.300        | 3.024.095        |
| Sociale lasten           | 621.299          | 510.100          | 484.782          |
| Pensioenpremies          | 334.152          | 291.200          | 278.392          |
| Overige personeelslasten | 483.916          | 364.200          | 394.958          |
| <b>Totaal personeel</b>  | <b>5.013.441</b> | <b>4.213.800</b> | <b>4.182.227</b> |

De personele inzet bij Welzijnswartier over geheel 2022 bestond uit 89 medewerkers (2021: 75), dit is inclusief de medewerkers die gedurende het jaar in- en uitdienst zijn getreden. Omgerekend bedroeg de gehele inzet over het jaar 70,7 fte (2021: 60,2 fte). Vanuit Provalu waren er in 2022 vijf medewerkers actief (2021: 7), omgerekend 4,8 fte (2021: 4,9 fte).

### Bruto salarissen

|                                            |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bruto salarissen                           | 3.631.732        | 3.123.300        | 3.253.171        |
| Mutatie verlofdagen                        | 35.580           | -                | 15.164           |
|                                            | 3.667.312        | 3.123.300        | 3.268.335        |
| Ontvangen ziekengelden/loonkosten subsidie | -93.238          | -75.000          | -244.240         |
| <b>Totaal bruto salarissen</b>             | <b>3.574.074</b> | <b>3.048.300</b> | <b>3.024.095</b> |

### Overige personeelslasten

|                                               |                |                |                |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Inhuur derden                                 | 176.720        | 175.300        | 164.456        |
| Personeelsvergoedingen                        | 175.446        | 121.900        | 119.972        |
| Overige personeelskosten                      | 148.004        | 124.500        | 140.153        |
| Personeelslasten t.l.v. onderhoudsvoorziening | -16.254        | -57.500        | -29.623        |
| <b>Totaal overige personeelslasten</b>        | <b>483.916</b> | <b>364.200</b> | <b>394.958</b> |

## VERVOLG 2.8 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

|                                         | Realisatie<br>2022<br>€ | Begroting<br>2022<br>€  | Realisatie<br>2021<br>€ |
|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Huisvesting</b>                      |                         |                         |                         |
| Huren                                   | 350.081                 | 345.000                 | 321.426                 |
| Beveiliging                             | 8.665                   | 5.800                   | 7.162                   |
| Schoonmaak en vuilafvoer                | 38.683                  | 21.200                  | 28.778                  |
| Onderhoud                               | 8.881                   | 11.700                  | 4.077                   |
| Energiekosten                           | 114.246                 | 134.700                 | 119.784                 |
| Verzekeringen en heffingen              | 20.578                  | 16.900                  | 14.273                  |
| Overige huisvestingskosten              | 19.009                  | 33.600                  | 23.750                  |
| Afschrijving inventaris en installaties | 32.863                  | 38.800                  | 45.787                  |
| Dotatie groot onderhoud                 | 42.649                  | 97.000                  | 88.180                  |
| Doorbelasting huisvestingskosten        | -1.312                  | -                       | -3.134                  |
|                                         | <u>634.343</u>          | <u>704.700</u>          | <u>650.083</u>          |
| <b>Organisatie</b>                      |                         |                         |                         |
| Automatisering                          | 122.639                 | 105.300                 | 121.224                 |
| Digitale communicatie                   | 51.047                  | 49.000                  | 48.776                  |
| Kantoorkosten                           | 33.213                  | 24.000                  | 26.560                  |
| Rente en bankkosten                     | 7.429                   | 7.600                   | 8.063                   |
| Inzet derden                            | 109.882                 | 167.500                 | 148.232                 |
| Publiciteit                             | 85.830                  | 67.700                  | 77.790                  |
| Bestuur                                 | 10.091                  | 13.000                  | 8.444                   |
| Reiskosten                              | 4.900                   | 5.500                   | 1.200                   |
| Lidmaatschappen en abonnementen         | 12.496                  | 7.000                   | 16.872                  |
| Verzekeringen                           | 8.078                   | 10.000                  | 7.105                   |
| Overige organisatiekosten               | 5.187                   | 14.193                  | 21.399                  |
| Afschrijving apparatuur en transport    | 78.709                  | 32.200                  | 66.593                  |
|                                         | <u>529.501</u>          | <u>502.993</u>          | <u>552.258</u>          |
| <b>Activiteiten</b>                     |                         |                         |                         |
| Activiteiten                            | 420.400                 | 466.500                 | 314.193                 |
| Bar-keuken                              | 29.984                  | 25.700                  | 10.772                  |
| Inzet vrijwilligers                     | 36.481                  | 50.900                  | 49.479                  |
| Maaltijden                              | 112.772                 | 114.200                 | 124.496                 |
| Doorbelaste activiteitenlasten          | -1.720                  | -                       | -1.580                  |
|                                         | <u>597.917</u>          | <u>657.300</u>          | <u>497.360</u>          |
| <b>Divers</b>                           |                         |                         |                         |
| Overhead                                | -4.109                  |                         | -8.798                  |
| Overige lasten                          | 3.131                   | -                       | 2.191                   |
|                                         | <u>-978</u>             | <u>-</u>                | <u>-6.607</u>           |
| <b>Totaal lasten</b>                    | <u><b>6.774.224</b></u> | <u><b>6.078.793</b></u> | <u><b>5.875.321</b></u> |
| <b>Resultaat van baten en lasten</b>    | <u><b>281.045</b></u>   | <u><b>-179.003</b></u>  | <u><b>-90.894</b></u>   |

## 2.9 BELONING DIRECTEUR-BESTUURDER EN LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

Per 1 januari 2021 is mevrouw G.D.H. Spies aangetreden als directeur-bestuurder en was het gehele jaar 2022 actief. De vergoeding van de mevrouw Spies valt binnen de norm zoals gesteld in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) en heeft betrekking op de periode 1 januari t/m 31 december 2022. Haar aanstelling voor 2022 is uitgekomen op gemiddeld 1 fte, oftewel 36 uur. De vergoeding is conform cao Welzijn schaal 13; anciënniteit 9. De volgende componenten kunnen worden onderscheiden met betrekking tot de beloning van mevrouw Spies:

|                                                      | 2022          | 2021          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                      | 1-1 t/m 31-12 | 1-1 t/m 31-12 |
| - Aanvang en einde functievervulling                 |               |               |
| - Omvang dienstverband in fte                        | 1,00          | 0,94          |
| - Gewezen topfunctionaris?                           | nee           | nee           |
| - Dienstbetrekking?                                  | ja            | ja            |
| - Bezoldigingsmaximum                                | € 216.000     | € 209.000     |
| - Beloning (brutoloon, incl. vt, eju, etc.)          | € 86.655      | € 71.440      |
| - Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen | n.v.t.        | n.v.t.        |
| - Beloningen betaalbaar op termijn (pensioen)        | € 9.483       | € 7.355       |
|                                                      | € 96.138      | € 78.795      |

Per 1 januari 2021 is de heer Van Arkel teruggetreden als directeur van Welzijnskwartier en per 1 juli 2021 daadwerkelijk uit dienst getreden. De vergoeding van de voormalige directeur, de heer P.F. van Arkel heeft dan ook betrekking op de eerste zes maanden van 2021 en valt binnen de norm zoals gesteld in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT). De heer Van Arkel maakte sinds 2019 gebruik van de generatieregeling waardoor zijn aanstelling voor 2021 is uitgekomen op 0,89 fte, oftewel 32 uur. De vergoeding is conform cao Welzijn schaal 12; anciënniteit 13. Over het jaar 2022 heeft de heer Van Arkel geen vergoeding meer ontvangen. Over 2021 kunnen de volgende componenten worden onderscheiden met betrekking tot de beloning van de heer P.F. van Arkel:

|                                                      | 2022      | 2021          |
|------------------------------------------------------|-----------|---------------|
|                                                      | n.v.t.    | 1-1 t/m 30-06 |
| - Aanvang en einde functievervulling                 |           |               |
| - Omvang dienstverband                               | -         | 0,89          |
| - Gewezen topfunctionaris?                           | ja        | ja            |
| - Dienstbetrekking?                                  | nee       | ja            |
| - Bezoldigingsmaximum                                | € 216.000 | € 209.000     |
| - Beloning (brutoloon, incl. vt, eju, etc.)          | € -       | € 45.180      |
| - Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen | -         | n.v.t.        |
| - Voorzieningen betaalbaar op termijn (pensioen)     | € -       | € 5.905       |
|                                                      | € -       | € 51.085      |

## VERVOLG 2.9 BELONING DIRECTEUR-BESTUURDER EN LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

Voor de uitoefening van haar functie zijn de volgende vergoedingen aan de leden van de raad van toezicht verstrekt:

|                        | 2022  | 2021  |
|------------------------|-------|-------|
|                        | €     | €     |
| Mevrouw J.E. Beijer    | 1.800 | 300   |
| Mevrouw N. Hackfoort   | 1.800 | 300   |
| De heer W. Imthorn     | 1.800 | 1.800 |
| Mevrouw L. Remmelzwaal | 1.800 | 1.800 |
| De heer A.W. Veldman   | 1.800 | 1.800 |

## 2.10 NEVENFUNCTIES DIRECTEUR-BESTUURDER EN LEDEN RAAD VAN TOEZICHT

Per 1 januari 2022 werden de volgende nevenfuncties bekleed:

Mevrouw G.D.H. Spies

Hoofdfunctie: Directeur-bestuurder Welzijnskwartier

*Nevenfuncties:*

- Lid adviesraad sociaal domein gemeente Oegstgeest
- Voorzitter Tesselschade afdeling Leiden

Mevrouw J.E. Beijer - lid RvT

Hoofdfunctie: Locatiemanager ViVa Zorggroep

*Nevenfunctie:* -

Mevrouw N. Hackfoort - lid RvT

Hoofdfunctie: Gepensioneerd

*Nevenfunctie:* -

De heer W. Imthorn - Voorzitter RvT (t/m 31-12-2022)

Hoofdfunctie: Docent Haagse Hogeschool

*Nevenfunctie:* -

Mevrouw L. Remmelzwaal lid RvT

Hoofdfunctie: Gepensioneerd

*Nevenfunctie:* -

De heer A.W. Veldman lid RvT en voorzitter Auditcommissie (t/m 31-12-2022)

Hoofdfunctie: Registeraccountant bij Moore MTH

*Nevenfunctie:*

- Lid cliëntenraad DSV afdeling Duinrand

## 2.11 VERWERKING VAN HET RESULTAAT

### De reserves en bestemmingsfondsen

Ultimo 2022 hebben de reserves en bestemmingsfondsen opgebouwd met middelen van de gemeente Katwijk een omvang van € 1.047.671 (2021: € 1.025.707). Dit bedraagt meer dan de overeengekomen beleidsmatige ondergrens van 20%. Met de gemeente Katwijk zijn dan ook afspraken gemaakt om gericht in te teren op het eigen vermogen tot aan de overeengekomen beleidsmatige ondergrens van 20%.

### Het begroot resultaat

De begrote staat van baten en lasten 2022 sluit met een nadelig resultaat van: -179.003

Dit bedrag is als volgt samengesteld:

|                                                            |                        |
|------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Begrote bestemming saldo staat van baten en lasten:</b> | <b>€</b>               |
| <u>Regiogemeenten:</u>                                     |                        |
| Algemene reserve Lisse                                     | -20.000                |
| Algemene reserve Hillegom                                  | -4.425                 |
| Bestemmingsfonds Jongerenwerk Teylingen                    | -15.534                |
|                                                            | <u>-24.425</u>         |
| <u>Gemeente Katwijk:</u>                                   |                        |
| Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid                 | -97.701                |
| Bestemmingsfonds Schoolkunst                               | -14.209                |
| Bestemmingsfonds Katwijk Rijd(t) Mee                       | -27.134                |
| Resultaatbestemming gemeente Katwijk                       | <u>-139.044</u>        |
| Resultaat 2022                                             | <u><u>-179.003</u></u> |

### Het resultaat

De staat van baten en lasten 2022 sluit met een positief resultaat van: 281.045

Het resultaat ten gunste van de gemeente Katwijk is uitgekomen op € 21.966 (2021: -/- € 99.197). Daarmee zijn in 2022 diverse projecten middels hybride financiering uitgevoerd: onder andere inzet ten behoeve van cultuurprogramma *CMK*, statushouders *Programma Integratie*, *Multifunctioneel accommodatiebeheer* en *Katwijk rijd(t) mee*. Voor de overige gemeenten en Welzijnswartier is er per saldo sprake van een positief resultaat waardoor het uiteindelijke bedrijfsresultaat is uitgekomen op € 281.045 (2021: -/- € 90.894). Dit bedrag is conform het besluit van de directeur-bestuurder en de goedkeuring van de raad van toezicht als volgt verwerkt:



## VERVOLG 2.10 VERWERKING VAN HET RESULTAAT

|                                                    | €       |
|----------------------------------------------------|---------|
| <b>Bestemming saldo staat van baten en lasten:</b> |         |
| <u>Welzijnskwartier:</u>                           |         |
| Algemene reserve                                   | 187.692 |
| <u>Regiogemeenten:</u>                             |         |
| Algemene reserve Noordwijk                         | 60.318  |
| Algemene reserve Hillegom                          | 9.374   |
| Algemene reserve Lisse                             | -4.795  |
| Bestemmingsfonds Jongerenwerk Teylingen            | 6.490   |
| Resultaatbestemming regiogemeenten                 | 71.387  |
| <u>Gemeente Katwijk:</u>                           |         |
| Algemene reserve Katwijk                           | -15.568 |
| Reserve accommodatiebeheer                         | -12.782 |
| Bestemmingsfonds Innovatie en nieuw beleid         | -51.284 |
| Bestemmingsfonds Schoolkunst                       | 40.489  |
| Bestemmingsfonds Sportakkoord                      | -797    |
| Bestemmingsfonds Katwijk Rijd(t) Mee               | -11.798 |
| Bestemmingsfonds Mantelzorgondersteuning           | 34.965  |
| Bestemmingsfonds Ondersteuning vrijwilligers       | 44.354  |
| Bestemmingsfonds Sport en bewegen                  | -5.613  |
| Resultaatbestemming Gemeente Katwijk               | 21.966  |
| Resultaat 2022                                     | 281.045 |

Na deze mutaties bedraagt het saldo van de algemene reserve € 752.706 (2021: € 515.685), het saldo van de bestemmingsreserves € 352.927 (2021: € 381.068) en het saldo van de bestemmingsfondsen € 391.226 (2021: € 319.061).

## **2.12 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

### **Verwachting vanaf 2023**

De begroting 2023 sluit neutraal. In lijn met eerdere afspraken met de gemeente Katwijk en ook met Hillegom en Teylingen worden algemene reserves, het innovatiefonds en diverse bestemmingsfondsen ingezet om projecten zoals CmK (Cultuureducatie met Kwaliteit) en MDT (maatschappelijke diensttijd) te realiseren. Op de overhead wordt echer een positief resultaat verwacht waardoor per saldo het begrote resultaat neutraal is.

### **Innovatie en ondernemerschap**

Welzijnswartier wil zich de komende jaren omvormen tot een netwerkorganisatie waarbij vernieuwing en ondernemerschap voorop staan. Dit vraagt om een zelflerende organisatie die steeds zoekt naar verbeteringen en innovaties. We zetten ons in voor belangrijke maatschappelijke thema's waarin wij samen met anderen het verschil kunnen maken. Thema's als veerkrachtige jeugd, armoedebestrijding, mantelzorg in balans, versterken van de gezonde leefstijl, sterke sociale wijken, een inclusieve samenleving en de verbinding tussen wonen, welzijn en zorg. Wij geloven in de kracht van verbinden en zoeken de samenwerking met bedrijven en organisatie in de Duin- en Bollenstreek die in onze droom geloven: een samenleving waarin iedereen er toe doet, erbij hoort, anderen ontmoet en zinvol bezig is.

### **MAG 2024 en aanbesteding accommodatiebeheer**

2023 zal wederom een spannend jaar voor ons zijn. In het voorjaar wordt de publicatie verwacht van het bestek voor de aanbesteding van het accommodatiebeheer. Tevens zullen diverse MAG-opdrachten opnieuw worden aanbesteed.

De gemeente Katwijk heeft voor de meeste MAG-opdrachten gekozen voor een looptijd van één of twee jaar. Afgelopen jaar heeft Welzijnswartier de opnieuw ingeschraven op de eenjarige opdrachten. Dit heeft van beide partijen veel inzet gevraagd.

Wij willen investeren in de samenwerking en toewerken naar een gelijkwaardig partnerschap met de gemeente. Hiervoor is een stabiele contractuele basis nodig. Dit creëert financiële zekerheid voor Welzijnswartier en organisatorische rust voor onze medewerkers zodat wij ons de komende jaren op de inhoud van de opdrachten kunnen richten.

Dit geldt ook voor het doen van gezamenlijke inschrijvingen met samenwerkingspartners. We hebben hier het afgelopen jaar ervaring mee opgedaan. Het kost tijd om tot een goede inschrijving op een aanbesteding te komen. Ten behoeve van de aanbesteding 2024 willen wij aan de voorkant meer kunnen investeren in de samenwerking met relevante partijen om zodoende de MAG meer inhoud te geven om de transformatie met elkaar vorm te geven.

## **2.13 VASTSTELLING EN GOEDKEURING VAN DE JAARREKENING**

In de bestuursvergadering d.d. 6 april 2023 is de jaarrekening (inclusief de daarin voorgestelde verwerking van het resultaat) vastgesteld.

Het bestuur: Katwijk, 6 april 2023

Directeur-bestuurder mevrouw G.D.H. Spies

In de vergadering van de raad van toezicht d.d. 18 april 2023 is de jaarrekening (inclusief de daarin voorgestelde verwerking van het resultaat) goedgekeurd.

De raad van toezicht: Katwijk, 18 april 2023

Mevrouw J.E. Beijer

Mevrouw N. Hackfoort

De heer T.J. Oostdam

Mevrouw L. Remmelzwaal

De heer W.C.J. Roelandse, voorzitter

### **3. Overige gegevens**

Kapteynstraat 1  
SBIC-building suite 300  
2201 BB Noordwijk  
Postbus 93  
2340 AB Oegstgeest  
T 071 - 51 54 014  
F 071 - 51 73 666  
mail@zirkzee.nl  
www.zirkzee.nl

*onderdeel van de Zirkzee-groep*

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Welzijnswartier

### **Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de in dit jaarverslag 2022 op de pagina's 11 tot en met 41 opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Welzijnswartier te Katwijk gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Welzijnswartier op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van Baten en Lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen en het controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Welzijnswartier 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 de Regeling Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j 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.

**Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het financieel jaarverslag 2022 andere informatie, die bestaat uit een:

- Jaarverslag
- Overige gegevens
- Bijlagen

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

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 in 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 jaarverslag, de overige gegevens en de bijlagen in overeenstemming met de RJ-Richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven.

**Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening****Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven en met de bepalingen van en krachtens de 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 vennootschap 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 stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.



De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

### **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.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar nodig relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Noordwijk, 18 april 2023  
Zirkzee Audit B.V.

was getekend

Drs. T.F.M. Wolsak RA



## **4. Bijlagen**

#### 4.1 TOELICHTING OP SUBSIDIES

##### Subsidiëring/bijdragen

Voor 2022 zijn o.a. de volgende subsidiebijdragen, -toezeggingen en opdrachten ontvangen:

| Subsidiegever      | Doel subsidie                           | Datum    | €                       |
|--------------------|-----------------------------------------|----------|-------------------------|
| Gemeente Katwijk   | KRM - vervoersvoorziening               | 27-10-21 | 156.000                 |
| Gemeente Katwijk   | Verlenging 3e tranche e.v.              | 2-12-21  | 1.219.543               |
| Gemeente Katwijk   | Overige opdrachten                      | 8-06-22  | 703.195                 |
| Gemeente Katwijk   | Statushouders                           | 10-02-22 | 307.712                 |
| Gemeente Katwijk   | Kluskwartier                            | 1-03-22  | 14.876                  |
| Gemeente Katwijk   | Aanvraag Maatschappelijke Agenda        | 8-10-21  | 1.173.505               |
| Gemeente Katwijk   | Statushouders - leerbaarheidstoets e.v. | 21-12-21 | 31.250                  |
| Gemeente Katwijk   | Cao-indexering 2022                     | 22-08-22 | 21.294                  |
| Gemeente Katwijk   | Join Us 2022                            | 9-09-22  | 10.875                  |
| Gemeente Katwijk   | Inkoopopdracht: huisbezoeken 80+        | 11-02-22 | 35.000                  |
| Gemeente Katwijk   | Inkoopopdracht: beheer de Burgt         | 6-09-22  | 99.085                  |
| Gemeente Teylingen | Verlening jaarlijkse subsidie 2022      | 26-01-22 | 373.331                 |
| Gemeente Teylingen | CAO-correctie                           | 11-08-22 | 2.179                   |
| Gemeente Noordwijk | Jeugd- en jongerenwerk 2022             | 23-11-21 | 432.976                 |
| Gemeente Noordwijk | Breakout meivakantie 2022               | 5-04-22  | 5.000                   |
| Gemeente Noordwijk | Breakout events zomervakantie           | 7-07-22  | 2.000                   |
| Gemeente Noordwijk | Breakout events herfstvakantie          | 11-10-22 | 3.688                   |
| Gemeente Noordwijk | Jongerenactiviteiten kerstvakantie 2022 | 7-12-22  | 3.200                   |
| Gemeente Lisse     | Jeugd- en jongerenwerk 2022             | 27-12-21 | 212.147                 |
| Gemeente Lisse     | Graffiti                                | 30-03-22 | 3.000                   |
| Gemeente Hillegom  | Verlening jaarlijkse subsidie 2022      | 27-12-21 | 364.218                 |
| ZonMw              | Maatschappelijke diensttijd             | 27-11-20 | 150.450                 |
| <b>Totaal</b>      |                                         |          | <b><u>5.324.524</u></b> |

##### Subsidieafrekeningen voorgaande jaren

| Subsidiegever      | Doel subsidie                                      | Datum    | €       |
|--------------------|----------------------------------------------------|----------|---------|
| Gemeente Katwijk   | Subsidievaststelling 2021 WZK Gezonde Leefstijl    | 10-11-22 | 12.000  |
| Gemeente Katwijk   | Subsidievaststelling 2021 WZK Sport en Bewegen     | 10-11-22 | 574.197 |
| Gemeente Katwijk   | Subsidievaststelling 2021 WZK Jeugd- en jongerenw. | 10-11-22 | 561.292 |
| Gemeente Katwijk   | Subsidievaststelling 2021 WZK Burenhulp            | 10-11-22 | 4.700   |
| Gemeente Noordwijk | Subsidie vaststellen st. Welzijnskwartier 2021     | 18-05-22 | 422.416 |
| Gemeente Hillegom  | Vaststellen jaarlijkse subsidie 2021               | 26-07-22 | 359.721 |
| Gemeente Lisse     | Vaststellen jaarlijkse subsidie 2021               | 2-08-22  | 213.080 |
| Gemeente Teylingen | Vaststellen jaarlijkse subsidie 2021               | 11-08-22 | 373.444 |

## VERVOLG 4.1 TOELICHTING OP SUBSIDIES

### **Subsidiebeschikkingen 2023**

| Subsidiegever      | Doel subsidie                                    | Datum    | €         |
|--------------------|--------------------------------------------------|----------|-----------|
| Gemeente Katwijk   | MAG-opdrachten                                   | 28-12-22 | 1.127.182 |
| Gemeente Katwijk   | MAG23 verlenging                                 | 28-12-22 | 1.827.088 |
| Gemeente Katwijk   | Werkgeversrol Kocon en Adviesraad                | 7-02-23  | 195.567   |
| Gemeente Noordwijk | Jeugd- en jongerenwerk 2023                      | 24-05-22 | 458.002   |
| Gemeente Hillegom  | Jeugd- en jongerenwerk en exploitatie Nexus      | 5-12-22  | 377.694   |
| Gemeente Lisse     | Jeugd- en jongerenwerk inclusief graffitiproject | 27-12-22 | 219.935   |
| Gemeente Teylingen | Jongerenwerk, huurcompensatie en beheer          | 6-12-22  | 381.219   |
| Gemeente Teylingen | Aanvullende subsidie 2023                        | 15-02-23 | 107.394   |

### **Opdrachten 2023**

| Opdrachtgever    | Doel opdracht                                                              | Datum    | €       |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------|---------|
| Gemeente Katwijk | Beheer- en exploitatie maatschappelijke en culturele accommodaties Katwijk | 15-11-22 | 201.704 |
| Gemeente Katwijk | Begeleiding opvang Oekraïense vluchtelingen                                | 11-11-22 | 190.343 |
| Gemeente Katwijk | Verlenging inkoopopdracht: beheer de Burgt                                 | 30-12-22 | 210.051 |
| HLT gemeenten    | Begeleiding opvang Oekraïense vluchtelingen                                | 28-07-22 | 382.361 |

#### 4.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020 NAAR OPDRACHT (x € 1.000)

|               | Gemeente Katwijk |                |                 | Overige gemeenten |                |                 | Projecten       |                |                 | Overhead        |                |                 | Totaal Welzijnskwartier |                |                 |
|---------------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------------|----------------|-----------------|
|               | Realisatie 2022  | Begroting 2022 | Realisatie 2021 | Realisatie 2022   | Begroting 2022 | Realisatie 2021 | Realisatie 2022 | Begroting 2022 | Realisatie 2021 | Realisatie 2022 | Begroting 2022 | Realisatie 2021 | Realisatie 2022         | Begroting 2022 | Realisatie 2021 |
| <b>BATEN</b>  |                  |                |                 |                   |                |                 |                 |                |                 |                 |                |                 |                         |                |                 |
| Subsidies     | 3.514            | 3.412          | 3.529           | 1.383             | 1.426          | 1.371           | 359             | 167            | 369             | -               | -              | -               | 5.256                   | 5.005          | 5.269           |
| Activiteiten  | 237              | 122            | 33              | 25                | 74             | 11              | 40              | 177            | 39              | -               | -              | -               | 302                     | 373            | 83              |
| Overige       | 270              | 523            | 386             | 25                | -              | 16              | 1.200           | -              | 11              | 2               | -              | 11              | 1.497                   | 523            | 424             |
| Incidenteel   | -                | -              | -3              | -                 | -              | 11              | -               | -              | -               | -               | -2             | -               | -                       | -2             | 8               |
|               | 4.021            | 4.057          | 3.945           | 1.433             | 1.500          | 1.409           | 1.599           | 344            | 419             | 2               | -2             | 11              | 7.055                   | 5.899          | 5.784           |
| <b>LASTEN</b> |                  |                |                 |                   |                |                 |                 |                |                 |                 |                |                 |                         |                |                 |
| Personeel     | 2.373            | 2.367          | 2.305           | 810               | 970            | 868             | 1.038           | 221            | 295             | 792             | 655            | 714             | 5.013                   | 4.213          | 4.182           |
| Huisvesting   | 351              | 422            | 391             | 180               | 186            | 145             | 76              | 21             | 32              | 28              | 76             | 82              | 635                     | 705            | 650             |
| Organisatie   | 73               | 169            | 147             | 44                | 22             | 59              | 27              | 33             | 15              | 385             | 279            | 331             | 529                     | 503            | 552             |
| Activiteiten  | 426              | 500            | 385             | 78                | 102            | 62              | 75              | 49             | 40              | 17              | 6              | 12              | 596                     | 657            | 499             |
| Overhead      | 753              | 702            | 705             | 241               | 251            | 250             | 331             | 65             | 78              | -1.324          | -1.018         | -1.041          | 1                       | -              | -8              |
|               | 3.976            | 4.160          | 3.933           | 1.353             | 1.531          | 1.384           | 1.547           | 389            | 460             | -102            | -2             | 98              | 6.774                   | 6.078          | 5.875           |
| <b>Saldo</b>  | 45               | -103           | 12              | 80                | -31            | 25              | 52              | -45            | -41             | 104             | 0              | -87             | 281                     | -179           | -91             |

#### 4.3 SPECIFICATIE VASTE ACTIVA

| Jaar van<br>aanschaf                | Aanschaf-<br>prijs | Investerings-<br>bijdragen<br>t/m 2021 | Investerings-<br>bijdragen<br>2022 | Afschr<br>t/m 2021 | Afschr.<br>2022 | Afschr. en<br>investerings-<br>bijdragen<br>t/m 2022 | Boekwaarde<br>31-12-2022 |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                     | €                  | €                                      | €                                  | €                  | €               | €                                                    | €                        |
| <b><u>Inventaris</u></b>            |                    |                                        |                                    |                    |                 |                                                      |                          |
| 2016                                | 21.971             | -                                      | -                                  | 21.971             | -               | 21.971                                               | -                        |
| 2017                                | 23.157             | -                                      | -                                  | 20.997             | 2.160           | 23.157                                               | -                        |
| 2018                                | 51.045             | -                                      | -                                  | 41.872             | 5.412           | 47.284                                               | 3.761                    |
| 2019                                | 29.622             | 11.440                                 | -                                  | 9.843              | 3.636           | 24.919                                               | 4.703                    |
| 2020                                | 42.304             | 35.767                                 | -                                  | 2.161              | 1.252           | 39.180                                               | 3.124                    |
| 2021                                | 44.465             | 34.698                                 | -                                  | 416                | 1.954           | 37.068                                               | 7.397                    |
| 2022                                | 26.735             | -                                      | 18.183                             | -                  | 995             | 19.178                                               | 7.557                    |
|                                     | <u>239.299</u>     | <u>81.905</u>                          | <u>18.183</u>                      | <u>97.260</u>      | <u>15.409</u>   | <u>212.757</u>                                       | <u>26.542</u>            |
| <b><u>Computers en software</u></b> |                    |                                        |                                    |                    |                 |                                                      |                          |
| 2017                                | 9.334              | -                                      | -                                  | 9.334              | -               | 9.334                                                | -                        |
| 2018                                | 17.590             | 5.699                                  | -                                  | 10.989             | 506             | 17.194                                               | 396                      |
| 2019                                | 27.538             | 6.613                                  | -                                  | 15.262             | 5.439           | 27.314                                               | 224                      |
| 2020                                | 18.018             | -                                      | -                                  | 9.665              | 6.026           | 15.691                                               | 2.327                    |
| 2021                                | 17.878             | -                                      | -                                  | 4.109              | 5.959           | 10.068                                               | 7.810                    |
| 2022                                | 33.359             | -                                      | -                                  | -                  | 4.991           | 4.991                                                | 28.368                   |
|                                     | <u>123.717</u>     | <u>12.312</u>                          | <u>-</u>                           | <u>49.359</u>      | <u>22.921</u>   | <u>84.592</u>                                        | <u>39.125</u>            |
| <b><u>Apparatuur</u></b>            |                    |                                        |                                    |                    |                 |                                                      |                          |
| 2016                                | 2.999              | -                                      | -                                  | 2.999              | -               | 2.999                                                | -                        |
| 2017                                | 16.414             | -                                      | -                                  | 16.414             | -               | 16.414                                               | -                        |
| 2018                                | 108.633            | 31.000                                 | -                                  | 56.930             | 13.519          | 101.449                                              | 7.184                    |
| 2019                                | 10.417             | 3.933                                  | -                                  | 3.984              | 1.157           | 9.074                                                | 1.343                    |
| 2020                                | 17.356             | 8.417                                  | -                                  | 2.616              | 2.029           | 13.062                                               | 4.294                    |
| 2021                                | 47.541             | -                                      | -                                  | 4.345              | 9.935           | 14.280                                               | 33.261                   |
| 2022                                | 38.811             | -                                      | 7.926                              | -                  | 2.376           | 10.302                                               | 28.509                   |
|                                     | <u>242.171</u>     | <u>43.350</u>                          | <u>7.926</u>                       | <u>87.288</u>      | <u>29.016</u>   | <u>167.580</u>                                       | <u>74.591</u>            |

| Jaar van<br>aanschaf                   | Aanschaf-<br>prijs | Investerings-<br>bijdragen<br>t/m 2021 | Investerings-<br>bijdragen<br>2022 | Afschr<br>t/m 2021 | Afschr.<br>2022 | Afschr. en<br>investerings-<br>bijdragen<br>t/m 2022 | Boekwaarde<br>31-12-2022 |
|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b><u>Vervoermiddelen</u></b>          |                    |                                        |                                    |                    |                 |                                                      |                          |
| 2016                                   | 9.619              | -                                      | -                                  | 9.619              | -               | 9.619                                                | -                        |
| 2018                                   | 7.200              | -                                      | -                                  | 4.320              | 1.440           | 5.760                                                | 1.440                    |
| 2019                                   | 4.201              | -                                      | -                                  | 2.520              | 841             | 3.361                                                | 840                      |
| 2020                                   | 4.838              | -                                      | -                                  | 1.052              | 965             | 2.017                                                | 2.821                    |
| 2021                                   | 55.749             | -                                      | -                                  | 2.813              | 10.350          | 13.163                                               | 42.586                   |
| 2022                                   | 15.000             | -                                      | -                                  | -                  | 312             | 312                                                  | 14.688                   |
|                                        | 96.607             | -                                      | -                                  | 20.324             | 13.908          | 34.232                                               | 62.375                   |
| <b>Totaal materiële vaste activa</b>   | <b>701.794</b>     | <b>137.567</b>                         | <b>26.109</b>                      | <b>404.155</b>     | <b>81.254</b>   | <b>499.161</b>                                       | <b>202.633</b>           |
| <b><u>Immateriële vaste activa</u></b> |                    |                                        |                                    |                    |                 |                                                      |                          |
| 2019                                   | 25.894             | -                                      | -                                  | 13.810             | 5.179           | 18.989                                               | 6.905                    |
| 2020                                   | 4.840              | -                                      | -                                  | 1.936              | 968             | 2.904                                                | 1.936                    |
| 2021                                   | 24.630             | -                                      | -                                  | 4.644              | 8.209           | 12.853                                               | 11.777                   |
| 2022                                   | 6.171              | -                                      | -                                  | -                  | 313             | 313                                                  | 5.858                    |
| <b>Totaal immateriële vaste activa</b> | <b>61.535</b>      | <b>-</b>                               | <b>-</b>                           | <b>20.390</b>      | <b>14.669</b>   | <b>35.059</b>                                        | <b>26.476</b>            |
| <b>Totaal vast activa</b>              | <b>763.329</b>     | <b>137.567</b>                         | <b>26.109</b>                      | <b>424.545</b>     | <b>95.923</b>   | <b>534.220</b>                                       | <b>229.109</b>           |

## Stichting Welzijnskwartier

Callaoweg 1  
2223 AS Katwijk

- ☎ 071 - 403 33 23
- ✉ info@welzijnskwartier.nl
- 🌐 welzijnskwartier.nl
- 🌐 doemeeinkatwijk.nl
- 📷 welzijnskwartier.nl
- 📷 @jongerenwerkwzk
- 📷 @jongerenwerknoordwijk
- 📷 @jongerenwerkhillegom
- 📷 @jongerenwerklisse
- 📷 @jongerenwerkteylingen

