

**Stichting Vluchtelingenwerkgroep
Wijk bij Duurstede
Jaarrekening 2018, Begroting 2019/2020**

vluchtelingen werkgroep Wijk bij Duurstede



Stichting Vluchtelingenwerkgroep Wijk bij Duurstede
Karel de Grotestraat
Wijk bij Duurstede
KvK nummer:

Stichting Vluchtelingenwerkgroep Wijk bij Duurstede

Balans per 31 december van het verslagjaar 2018

ACTIVA	31-dec-18		31-dec-17	
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>3.681</u>	3.681	<u>181</u>	181
<i>Financiële vaste activa</i>				
Verbinding met noodfonds	<u>980</u>	980	<u>980</u>	980
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	10.583		58	
Overlopende activa	<u>1.357</u>		<u>1.075</u>	
		11.940		1.133
<i>Liquide middelen</i>		52.543		82.444
Totaal activazijde		<u><u>69.144</u></u>		<u><u>84.738</u></u>

Stichting Vluchtelingenwerkgroep Wijk bij Duurstede

Balans per 31 december van het verslagjaar 2018

PASSIVA	31-dec-18		31-dec-17	
<i>Eigen vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	<u>18.196</u>	18.196	<u>18.233</u>	18.233
<i>Voorzieningen</i>				
Overige voorzieningen	<u>46.146</u>	46.146	<u>47.896</u>	47.896
<i>Kortlopende schulden</i>				
Crediteuren	394		6.498	
Nog te ontvangen facturen	-		-	
Nog te betalen posten in verband met salarissen	-		5.216	
Te betalen loonheffingen	2.630		2.350	
Overlopende posten	<u>1.778</u>	4.802	<u>4.545</u>	18.609
Totaal passivazijde		<u><u>69.144</u></u>		<u><u>84.738</u></u>

Stichting Vluchtelingenwerkgroep Wijk bij Duurstede

Staat van baten en lasten 2018

	2018	Begroting 2018	2017
Subsidiebaten	<u>63.738</u>	<u>72.199</u>	<u>69.160</u>
Totaal baten	<u>63.738</u>	<u>72.199</u>	<u>69.160</u>
Bestedingen direct ten gunste van doelstelling	5.271	9.150	5.184
Diverse directe kosten in verband met hulpverlening	537	850	1.278
Overige lasten			
Totaal directe activiteitenlasten	<u>5.808</u>	<u>10.000</u>	<u>6.462</u>
Lonen en salarissen (coördinator + bureau)	43.081	41.919	50.576
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.250	1.250	750
Overige personeelskosten	1.394	800	658
Huisvestingskosten	5.598	8.000	5.646
Kantoorkosten	5.575	5.610	4.074
Algemene kosten	1.486	3.519	1.224
Bestuurskosten	1.015	1.375	262
Lasten samenhangend met beheer	<u>59.399</u>	<u>62.473</u>	<u>63.190</u>
Exploitatieresultaat	-1.469	-274	-492
Financiële baten en lasten	-318	-	-77
Resultaat uit gewone exploitatie	<u><u>-1.787</u></u>	<u><u>-274</u></u>	<u><u>-569</u></u>

Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven.

	Inventaris en computers
Aanschafwaarde	2.931
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-2.750</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>181</u>
Investeringen	4.750
Afschrijvingen	<u>-1.250</u>
Totaal mutaties in het boekjaar	<u>3.500</u>
Aanschafwaarde	7.681
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-4.000</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>3.681</u>

Het geheel aan investeringen betreft inventaris en automatiseringsoplossingen.

Financiële vaste activa

Stichting Vluchtelingenwerk heeft een belang van € 980 in de Stichting Noodhulp. Als gevolg van het feit dat bestuurders van de stichting meestal een directe relatie kunnen met Vluchtelingenwerk Wijk bij Duurstede, wordt de bestuurlijke verwevenheid van dien aard verondersteld, dat het oprichtingsbelang is opgenomen in de balans van Stichting Vluchtelingenwerk.

De financiering van deze stichting is geheel zelfstandig. Er bestaat derhalve geen financiële verplichting of andere verbondenheid met deze stichting.

Overlopende activa	2018	2017
Nog te vorderen bedragen	10.583	58
Vooruitbetaalde bedragen	<u>1.357</u>	<u>1.075</u>
	<u>11.940</u>	<u>1.133</u>

Het saldo nog te vorderen bedragen bestaat uit:

- Nog te ontvangen restant subsidie 2018	7.000
- Te verrekenen tolkkosten	1.750
- Vorderingen op klanten	1.833

Liquide middelen	2018	2017
Rekening courant bank	12.599	36.729
Deposito rekening	39.831	45.297
Kas	113	418
Kruisposten	-	-
	<u>52.543</u>	<u>82.444</u>

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar aan de stichting. Voor zover bedragen in Deposito staan, zijn deze binnen een maand vrij opneembaar

Eigen vermogen	2018	2017
Stand per 1 januari	18.233	18.803
Resultaatbestemming	-37	-569
	<u>18.196</u>	<u>18.233</u>

Voorzieningen	2018	2017
Personele voorzieningen	22.984	22.984
Integratieproject	1.625	1.625
Inburgeren Andersom	-	-
Clientvoorschotten	3.000	3.000
Samenspraak en taalontwikkelingsprojecten	<u>18.537</u>	<u>20.287</u>
	<u>46.146</u>	<u>47.896</u>

De personele voorziening is dit jaar niet gemuteerd, daar nog geen aanwending van de keuzebudgetten heeft plaatsgevonden. Voor de projectvoorzieningen geldt dat het bestuur een integrale heroverweging wil maken voor de aanwending en bestemming

Toelichting op de balans

van deze middelen. Eind 2018 heeft het bestuur wel besloten dat de voorziening Samenspraak zal worden ingezet ten behoeve van het realiseren van hulpmiddelen in eigendom van de stichting, welke voor de opleiding gebruikt kunnen worden.

Overige schulden en overlopende passiva	2018	2017
Crediteuren	394	6.498
Nog te ontvangen facturen	-	-
Nog te betalen posten in verband met salarissen	-	5.216
Te betalen loonheffingen	2.630	2.350
Overlopende posten	<u>1.778</u>	<u>4.545</u>
	<u>4.802</u>	<u>18.609</u>

De overlopende posten betreffen de verplichtingen inzake een automatiseringsproject dat gedurende 2017 is ingezet ter vervanging van oude technologie van het cliëntsysteem en het nemen van beveiligingsmaatregelen t.b.v. automatisering in het kader van AVG.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen - huurverplichting

De stichting heeft een huurcontract met Stichting Binding voor de ruimten die bij Binding wordt afgenomen. De huurverplichting is steeds per jaar opzegbaar. De contractverplichting is inclusief gebruik van faciliteiten en bedraagt € 4,750 op basis van overeengekomen bevoorschotting. Feitelijke verplichting ontstaat op basis van afrekening van verbruiken.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
Subsidiebaten			
Bijdrage gemeente Wijk bij Duurstede volgens samenwerkingsovereenkomst	63.738	72.199	69.160
	<u>63.738</u>	<u>72.199</u>	<u>69.160</u>

De subsidie wordt ontvangen op basis van een budgetovereenkomst met de gemeente Wijk bij Duurstede. De overeenkomst wordt jaarlijks opnieuw vastgesteld. De subsidie wordt steeds jaarlijks na afloop van het boekjaar afgerekend, rekening houdend met de volgende begroting en rekening houdend met de werkelijke realisatie ten opzichte van eerdere prognoses in het verslagjaar.

	2018	Begroting 2018	2017
Bestedingen ten gunste van doelstelling			
Tolk- en vertaalkosten	1.516	2.050	1.310
Kosten maatschappelijke begeleiding	2.787	3.450	2.157
Juridische procedures cliënten	265	1.300	1.378
Deskundigheidsbevordering vrijwilligers	704	2.350	339
Overige directe kosten			
	<u>5.271</u>	<u>9.150</u>	<u>5.184</u>

	2018	Begroting 2018	2017
Directe kosten in verband met hulpverlening			
Samenspraak/Taalhuis	-	0	453
Voorlichtings- en wervingskosten	-	0	-
Sociaal culturele activiteiten	537	850	826
	<u>537</u>	<u>850</u>	<u>1.278</u>

	2018	Begroting 2018	2017
Lonen en salarissen			
Salarissen, sociale lasten en pensioenen	43.081	41.919	50.576
	<u>43.081</u>	<u>41.919</u>	<u>50.576</u>

Gedurende het jaar 2018 waren er gemiddeld 2 werknemers in dienst (2017: 2). Beide werknemers hebben een parttime dienstverband. Gemiddeld berekend op 0,9 FTE.

	2018	Begroting 2018	2017
Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding			
Ziektekostenverzekeringen	240	300	240
Overige personele kosten	1.154	500	418
	<u>1.394</u>	<u>800</u>	<u>658</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	3.958	4.500	4.314
Verhuizing	-	-	-
Overige huisvestingskosten	<u>1.640</u>	<u>3.500</u>	<u>1.332</u>
	<u><u>5.598</u></u>	<u><u>8.000</u></u>	<u><u>5.646</u></u>

De huisvestingskosten vallen lager uit dan begroting, als gevolg van de vrijval van een reservering voor het restant van de verhuiskosten. De huisvestingskosten vallen in 2018 feitelijk hoger uit, doordat voor ca EUR 1.700 extra aan ruimte is gehuurd van de gemeente Wijk bij Duurstede. Dit was in de overige huisvestingskosten begroot.

	2018	Begroting 2018	2017
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	699	975	796
Portikosten	342	750	423
Telefoon- en internetkosten	778	2.000	1.866
Kosten automatisering	3.712	1.385	583
Contributies en abonnementen	-	-	142
Vakliteratuur	-	-	-
Kantinekosten	<u>43</u>	<u>500</u>	<u>264</u>
	<u><u>5.575</u></u>	<u><u>5.610</u></u>	<u><u>4.074</u></u>

De hogere automatiseringskosten worden veroorzaakt door de voorbereidingen van de invoering AVG.

	2018	Begroting 2018	2017
Algemene kosten			
Administratiekosten	973	1.069	742
Begeleiding automatisering - Overige uitgaven	208	1.950	-
Zakelijke verzekeringen	<u>305</u>	<u>500</u>	<u>482</u>
	<u><u>1.486</u></u>	<u><u>3.519</u></u>	<u><u>1.224</u></u>

	2018	Begroting 2018	2017
Bestuurskosten			
Kosten vergaderingen en deskundigheidsbevordering	1.015	1.375	262

	2018	Begroting 2018	2017
Financiële baten en lasten			
Financiële baten (renteopbrengsten)	6,55	-	0
Financiële lasten (rente en bankkosten)	<u>325</u>	<u>-</u>	<u>77</u>
	<u><u>-318</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-77,19</u></u>

	2018	Begroting 2018	2017
Resultaatbestemming			
Toevoeging aan het eigen vermogen	-37		-569
Ten laste van de reservering samenspraak	-1750		0

Beschouwing van het resultaat

Het resultaat over 2018 pakt licht negatief uit. Gelijktijdig is in het resultaat ook zichtbaar dat er wat verschuivingen optreden. Deels zijn wij in staat meevallers te realiseren ten opzichte van de begroting, deels ook waren daarvoor reeds reserveringen getroffen in 2017.

Wel moet worden opgemerkt dat een deel van de kosten naar 2019 verschuift:

- Kosten in verband met AVG worden gemaakt in 2018
- Kosten in verband met vervanging automatisering valt mede als gevolg van AVG in 2019 duurder uit. Onder andere de beveiligingsoplossingen voor onze e-mail en de ondersteuning van externe adviseurs bij het opstellen van de diverse juridische documentatie in het kader van de AVG.
- De website is in 2018 vervangen. Echter, moet er nog een verdere verbeteringsslag worden gemaakt om de website goed te krijgen.

In 2018 hebben we daarnaast met dank aan theCloud2Go lagere automatiseringskosten kunnen realiseren, omdat heel veel van de ondersteuningsuren zijn geschonken. Wij zijn daarvoor dankbaar, maar gelijktijdig blijft daarmee een belangrijk deel van de feitelijke kosten onzichtbaar.

Over de linie kan worden gesteld dat er enige grilligheid bestaat over de verschuiving van posten ten opzichten van onze begroting. Deze grilligheid hangt onder andere samen met de timing van issues, de timing van binnenkomst van nieuwe klanten enzovoort. Het is ook juist die grilligheid die het soms niet mogelijk maakt om binnen het geplande jaar alle activiteiten op het gebied van deskundigheidsbevordering te kunnen uitvoeren of we moeten juist ongepland extra ruimte inhuren. Over de totale linie lukt het ons om in overeenstemming met onze begroting te blijven werken.



Meerjarenbegroting 2019-2020 variant grotere taakstelling, met afname daarvan na 2019

Formele besturingsvariant

Postomschrijving	Ref	Begroting 2019 €	Begroting 2020 €	Opmerkingen
Baten	1	73.788	72.000	Dit is inclusief huur van extra ruimten, AVG kosten en verwachte aanhoudende drukte Activiteitenlijsten naar niveau van 2018 bijgesteld.
Activiteitenlasten	2	10.000	8.000	
Saldo		63.788	64.000	
Overige opbrengsten		-	-	
Bruto exploitatieresultaat		-	-	
Lonen en salarissen	3	42.300	43.252	Zelfde kostenontwikkeling voor 2019 (afbouw portefeuille pas in 2020) Toename als gevolg van toename investeringen in ICT Toename kosten CAO, keuzebudget en overige personele reserveringen Stabiel blijvende kosten, kosten voor ruimte WbD inruilen voor kosten extra ruimte In lijn met voorgaande begrotingen Begroting is verlaagd op basis van structurele niveau afgelopen jaren In lijn met voorgaande begrotingen Vervolgkosten als gevolg van invoering AVG (hogere kosten automatisering/beveiliging ed)
Afschrijvingen materiële vaste activa	4	1.275	1.450	
Overige personeelskosten	5	2.000	2.150	
Huisvestingskosten	6	6.500	6.800	
Kantoorkosten	7	5.722	5.836	
Algemene kosten	8	2.000	2.150	
Bestuurskosten	9	1.431	1.460	
Kosten implementatie AVG	10	2.500	2.500	
Beheerslasten		63.728	65.598	
Exploitatieresultaat		60	-1.598	
Rentelasten en soortgelijke kosten		-	-	Verliezen vooralsnog uit eigen vermogen te dekken.
Som der financiële baten en lasten		-	-	
Resultaat		60	-1.598	