



ALV 19 april 2021

Agendapunten	Resultaat en Jaarrekening 2020
	Prognose 2021
	Begroting 2022 en Raming 2023-2025

WVT vervult een belangrijke rol in de Biltse samenleving, tot voor kort met bijna 1500 leden, meer dan 100 vrijwilligers en vele activiteiten. Met trots kunnen we stellen dat wij een belangrijke lokale voorziening zijn.

2020 – Corona zette ons in de “pauze-stand”

Het moge duidelijk zijn dat Corona in 2020 een enorme impact heeft gehad op WVT. Activiteiten hebben nauwelijks plaats gevonden en grote activiteiten zoals de bazaar, de boekenbeurs, KUEP en de kindervakantieweek konden niet of beperkt plaats vinden. Het ledenaantal is met honderden afgenomen en het is de vraag of wij ‘na Corona’ deze weer snel terug zullen krijgen en of wij weer terug kunnen vallen op al onze vrijwilligers.

De financiële impact is, ondanks de steun van gemeente en Rijk, immens. Er resulteerde over 2020 een tekort van 37.350,- euro. Dat gaat ten laste van onze voorziening groot onderhoud omdat onze algemene reserve te klein is om dit tekort op te kunnen vangen.

Van de positieve kant: heel veel leden en vrijwilligers zijn WVT trouw gebleven. Het aantal betalende leden (individueel en gezinnen) is op dit moment nog steeds circa 1.100. De laatste maanden van 2020 is het ons gelukt alternatieve activiteiten te organiseren.

De financiële Corona-steun (35.565,- euro) van de gemeente heeft erg geholpen de “schade” te beperken. Daarnaast zijn we geholpen door steun van het Rijk (TOGS en TVL) en door het Van Ewijkfonds (totaal circa 8.000,- euro). We hebben met de gemeente concrete en overzichtelijke subsidie-afspraken kunnen maken die de komende tijd nader uitgewerkt worden (prestatie-indicatoren). Ook zijn we blij dat we goede afspraken hebben kunnen maken over de indexering van de subsidie.

Vermeldenswaard is dat de eerste concrete gesprekken met Kwintes hebben plaats gevonden om acht cliënten Beschermd Wonen structureel te ontvangen bij WVT en deel te laten nemen aan onze activiteiten. Daarmee geven wij onze maatschappelijke rol ook binnen het domein van de zorg handen en voeten. In dat verband zijn wij ook van plan samen met SSW en MENS De Bilt te verkennen of wij een rol kunnen spelen bij het “opvangen van sociale problematiek” bij bepaalde complexen van SSW.

2021 – het einde van Corona in zicht?!

In het kader van de noodzakelijke en met de gemeente overeengekomen reorganisatie hebben we in 2020 en 2021 afscheid genomen van twee medewerkers. Dit was voor onze vereniging een zwaar besluit. De werving van een nieuwe beheerder en sociaal cultureel werker is gestart. Hiermee hopen we per september te beschikken over een deels vernieuwd team.

Onze verwachting is dat het laatste kwartaal van 2021 het weer mogelijk is onze activiteiten als vanouds te organiseren. De behoefte daaraan is groot: recentelijk hebben wij weer een belronde gehouden onder onze (oudere) leden en de eenzaamheid is groot.

Het ligt voor de hand dat wij in 2021 opnieuw een beroep moeten doen op de gemeente voor Corona-steun. Op dit moment verwachten wij dat we voor 43.800,- euro steun nodig hebben, van de gemeente en het Rijk. We mogen er vanuit gaan dat de gemeente ons in 2021 opnieuw financieel steunt.

De gemeente overweegt ook een “herstelfonds Corona” op te richten. Mogelijk kunnen wij ook daar een beroep op doen. Bijvoorbeeld voor extra PR-activiteiten, bijvoorbeeld voor het extra werven van vrijwilligers, bijvoorbeeld om tijdelijk tarieven van onze activiteiten te verlagen, en bijvoorbeeld en vooral om bestaande activiteiten op te starten en nieuwe activiteiten te ontwikkelen.

2022 – weer in rustiger financieel vaarwater

Ons uitgangspunt is dat wij ons vanaf 2022 weer in financieel rustiger vaarwater bevinden – de reorganisatie is dan afgerond en we hopen dat de beperkingen van Corona dan ook achter ons liggen. Vanaf dat moment kunnen wij ons weer volledig richten op onze maatschappelijke taak.

Dat onze inkomsten en uitgaven weer in evenwicht zijn, is echter geen vanzelfsprekendheid. Daar hebben we elkaar hard voor nodig. We moeten weer activiteiten opstarten en deelnemers werven, vrijwilligers werven en begeleiden, leden werven en nieuw personeel aantrekken. We hebben minder uren dan voorheen beschikbaar aan professionele krachten – dat betekent dus dat we zelf ook meer moeten doen. Een (leuke) uitdaging waar we samen de schouders onder kunnen zetten!

In de loop van 2021 actualiseren we ons meerjarenonderhoudsplan zodat we kunnen beoordelen of de afgenomen onderhoudsvoorziening afdoende is, of dat wij keuzes moeten maken.

Tot slot

Wij bespreken graag de Realisatie 2020, de Prognose 2021 en de Begroting 2022-2025 (zie hieronder). Daar hebben wij een aantal gevraagde besluiten bij opgenomen. Concreet liggen tijdens de ALV de volgende stukken voor:

De Jaarrekening 2020, inclusief financiële verantwoording zoals opgenomen in dit document
Het inhoudelijk Jaarverslag 2020

De Prognose 2021, zoals opgenomen in dit document

De Begroting 2022 en de Meerjarenraming 2023-2025
Het Werkplan 2022

De volgende besluiten zijn door de ALV te nemen:

1. vaststelling Jaarrekening en Jaarverslag 2020 WVT
2. daarmee instemming met het treffen van de Voorziening Reorganisatie
3. daarmee akkoord op het aanwenden van een deel van de onderhoudsreserve om het tekort 2020 op te vangen
4. kennis nemen van de financiële Prognose 2021 opnieuw een beroep doet op de gemeente voor financiële steun in de orde grootte van 43.800,- euro en het voorbereiden van een aanvraag bij het Herstelfonds
5. instemming met de Begroting 2022 en het Werkplan 2022
6. kennis nemen van de Meerjarenbegroting 2023-2025

Na vaststelling (of aanpassing) door de ALV worden de stukken ter goedkeuring aan de gemeente voorgelegd.

Met vriendelijke groet,

Erik van Esterik
penningmeester

Financiële Realisatie 2020

WVT sluit 2020 af met een immens tekort van 37.350,- euro. Dit wordt deels veroorzaakt door de impact van Corona – hoewel dit grotendeels opgevangen is met steun van de gemeente en het Rijk. Een andere grote verklaring is de uitvoering van de afgesproken reorganisatie – de transitiekosten verbonden aan het afscheid van twee medewerkers en juridische kosten.

Dit tekort gaat ten laste van de onderhoudsvoorziening die daalt van 112.394,- euro naar 93.060,- euro. In 2021 gaan we het meerjarenonderhoudsplan actualiseren en bezien hoe we het gebouw de komende jaren in stand kunnen houden. De jaarlijkse toevoeging aan de onderhoudsreserve van 23.443,- euro blijft bestaan.

In de Bijlage is de Realisatie 2020 cijfermatig nader onderbouwd, binnen het meerjarenperspectief 2018-2025. Wij lichten hieronder twee onderwerpen toe.

Verantwoording Corona-subsidie

Eind 2020 hebben wij als WVT een steunaanvraag bij de gemeente van 35.565,- euro ingediend en gehonoreerd gekregen. Op basis van de Realisatie 2020 kan geconcludeerd worden dat deze steun, tezamen met de Rijkssteun en de donatie van het Van Ewijkfonds vrijwel het gehele effect van Corona heeft opgevangen.

Wij zien bijgevoegd overzicht, gebaseerd op onze Jaarrekening 2020, als verantwoording van de ontvangen subsidie.

	aanvraag	
	eind 2020	werkelijk
Effect Corona	2020	2020
minder inkomsten activiteiten	-30.000	-71.378
minder uitgaven activiteiten	14.700	42.250
minder inkomsten buffet	-8.300	-8.055
minder uitgaven buffet	5.500	4.932
minder verhuur zaalruimte	-5.200	-4.498
minder uitgaven organisatie	9.000	3.547
minder contributie-inkomsten	-	1.725
weggevalen inkomsten bazaar	-29.675	-21.182
weggevalen uitgaven bazaar	3.410	1.197
aangehouden voorraad bazaar	5.000	5.000
Totaal effect Corona	-35.565	-46.462
gemeentelijke subsidie Corona		35.565
steun Corona TOGS/TVL/VanEwijk		8.100
Resultaat		-2.797

Voorziening Reorganisatie

De kosten verbonden aan het afscheid nemen van twee personeelsleden is een directe uitkomst van de eerder aangekondigde reorganisatie als uitvloeisel van de meerjarige tekorten. In 2020 is het besluit genomen over te gaan tot (deeltijd)ontslag en daarover zijn gesprekken gevoerd met beide medewerkers. Dit heeft geresulteerd in vaststellingsovereenkomsten eind 2020 en begin 2021. Gegeven de wettelijke opzegtermijn (4 maanden) vinden de daadwerkelijke uitgaven (transitievergoeding, ontslagvergoeding, juridische en HR-advisering) plaats in 2021. Aangezien dit voorzienbare kosten zijn die hun oorsprong vinden in 2020 is ons voorstel, na overleg met onze accountant, hiertoe een voorziening te treffen.

Gevraagde besluiten / uitspraken:

1. vaststelling Jaarrekening en Jaarverslag 2020 WVT
2. daarmee instemming met het treffen van de Voorziening Reorganisatie
3. daarmee akkoord op het aanwenden van een deel van de onderhoudsreserve om het tekort 2020 op te vangen

Prognose 2021

Wij gaan er vanuit dat vanaf september 2021 de meeste activiteiten weer mogelijk zijn. Hiermee lijkt 2021 in financieel opzicht op 2020: negen van de twaalf maanden zijn geen activiteiten mogelijk. Wij verwachten over het jaar 2021 een tekort van 29.400,- euro – hoofdzakelijk ten gevolge van de impact van Corona.

In de Bijlage is de Prognose 2021 cijfermatig nader onderbouwd, binnen het meerjarenperspectief 2018-2025. Wij lichten specifiek de impact van Corona toe.

Mogelijke 2^e aanvraag Coronasteun

De financiële impact van Corona in 2021 is naar verwachting vergelijkbaar met 2020, met dien verstande dat het effect van weglopen van leden dit jaar voor het eerst zichtbaar wordt bij de contributie-inkomsten. Wij gaan er vanuit dat we in 2021 wel de bazaar kunnen organiseren.

Wij hopen dat wij opnieuw gebruik kunnen maken van steun van de gemeente. De formele aanvraag zullen wij, net als in 2020, na de zomer indienen. Wij schatten in dat deze een omvang heeft van 43.800,- euro en deze proberen wij te verlagen door opnieuw een beroep te doen op Rijksregelingen.

Indien de beperkingen vanwege Corona / de lock-down niet in opgeheven worden en in geheel 2021 nauwelijks activiteiten plaats kunnen vinden, zal het tekort navenant hoger worden.

Effect Corona	2021
minder inkomsten activiteiten	-71.300
minder uitgaven activiteiten	42.200
minder inkomsten buffet	-8.100
minder uitgaven buffet	4.900
minder verhuur zaalruimte	-4.500
minder uitgaven organisatie	3.800
minder contributie-inkomsten	-10.800
weggevalen inkomsten bazaar	
weggevalen uitgaven bazaar	
aangehouden voorraad bazaar	
Totaal effect Corona	-43.800
gemeentelijke subsidie Corona	43.800
steun Corona TOGS/TVL/VanEv	PM
Resultaat	-

Gevraagde besluiten / uitspraken:

4. kennis nemen van de financiële Prognose 2021 opnieuw een beroep doet op de gemeente voor financiële steun in de orde grootte van 43.800,- euro en het voorbereiden van een aanvraag bij het Herstelfonds

Begroting 2022

Vanaf 2022 komt WVT in financieel rustiger vaarwater. Inkomsten en uitgaven zijn weer in evenwicht omdat de reorganisatie afgerond is (omvang vaste bezetting is teruggebracht) en wij er vanuit gaan dat we in twee jaar tijd verloren leden weer terug kunnen winnen. Belangrijk uitgangspunt is vanzelfsprekend dat de Coronacrisis achter ons ligt.

2022 zal voor een belangrijk deel in het teken staan van het uitvoeren van onze reguliere activiteiten en het ontwikkelen van nieuw aanbod (zie ons Werkplan 2022).

In de Bijlage is Begroting 2022 cijfermatig nader onderbouwd, binnen het meerjarenperspectief 2018-2025.

Gevraagde besluiten / uitspraken:

5. instemming met de Begroting 2022 en het Werkplan 2022
6. kennis nemen van de Meerjarenbegroting 2023-2025

BIJLAGE – FINANCIËEL MEERJARENBEELD 2018-2025

RESULTATENREKENING	realisatie	realisatie	realisatie	prognose	begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
BATEN									
Contributies	36.746	35.114	36.839	24.300	29.200	35.200	35.200	35.200	
Activiteiten	146.208	149.321	77.943	78.000	149.000	149.000	149.000	149.000	
Buffet	14.702	13.178	5.123	5.100	13.200	13.200	13.200	13.200	
Overige baten	11.356	7.825	3.327	3.300	7.800	7.800	7.800	7.800	
Subsidie	318.557	321.518	323.657	331.800	331.800	331.800	331.800	331.800	
Totaal baten	527.569	526.956	446.889	442.500	531.000	537.000	537.000	537.000	
LASTEN									
Personeel	264.301	260.473	251.445	268.100	259.400	264.400	264.400	264.400	
Huisvesting	86.160	95.652	83.742	84.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
Organisatie	56.360	47.833	44.286	44.000	48.000	48.000	48.000	48.000	
Activiteiten	83.957	91.636	49.386	49.400	92.000	92.000	92.000	92.000	
Voorziening groot onderhoud	23.443	24.443	23.443	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400	
Buffet	12.783	7.913	2.981	3.000	7.900	7.900	7.900	7.900	
Totaal lasten	527.004	527.950	455.283	471.900	530.700	535.700	535.700	535.700	
Resultaat	565	-994	-8.394	-29.400	300	1.300	1.300	1.300	
treffen voorziening 'reorganisatie'			-72.621						
Netto resultaat			-81.015						
gemeentelijke subsidie Corona			35.565						
steun Corona TOGS/TVL/VanEwijk			8.100						
Resultaat	565	-994	-37.350	-29.400	300	1.300	1.300	1.300	
VERMOGENSPOSITIE									
stand eigen vermogen per 1 januari	8.189	8.754	7.237	7.237	-22.163	-21.863	-20.563	-19.263	
netto resultaat	565	-1.517	-	-29.400	300	1.300	1.300	1.300	
stand eigen vermogen per 31 december	8.754	7.237	7.237	-22.163	-21.863	-20.563	-19.263	-17.963	
stand voorziening 'groot onderhoud' per 1 januari	88.545	97.002	112.394						
toevoeging	23.443	24.443	23.443						
onttrekking	-14.986	-9.051	-5.427						
resultaat 2020		-	-37.350						
stand voorziening 'groot onderhoud' per 31 december	97.002	112.394	93.060						
stand voorziening 'eigen onderhoud' per 1 januari	8.148	5.765	2.599						
toevoeging	-	-	-						
onttrekking	-2.383	-3.166	-2.061						
stand voorziening 'eigen onderhoud' per 31 december	5.765	2.599	538						
stand voorziening 'reorganisatie' per 1 januari			-						
toevoeging			72.621	72.621	-	-	-	-	
onttrekking			0	-72.621	-	-	-	-	
stand voorziening 'reorganisatie' per 31 december			72.621	-	-	-	-	-	

SPECIFICATIE BATEN	realisatie	realisatie	realisatie	prognose	begroting				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
SUBSIDIE									
Gemeentelijke subsidie	277.141	279.102	282.241	289.679	289.679	289.679	289.679	289.679	289.679
Gemeentelijke subsidie groot onderhoud	23.443	24.443	23.443	24.147	24.147	24.147	24.147	24.147	24.147
Gemeentelijke subsidie erfpachtcanon	17.973	17.973	17.973	17.973	17.973	17.973	17.973	17.973	17.973
Totaal	318.557	321.518	323.657	331.800	331.800	331.800	331.800	331.800	331.800
CONTRIBUTIE									
Contributie	36.746	35.114	36.839	24.300	29.200	35.200	35.200	35.200	35.200
ACTIVITEITEN									
Creatief	7.061	5.861	3.241						
Educatief	6.212	5.649	3.399						
Recreatiesporten	31.575	33.034	25.740						
Creatief bewegen	62.096	58.509	37.293						
Jeugdactiviteiten	808	382	-						
Ontmoetingsactiviteiten (incl eet-es-mee)	9.289	11.700	4.417						
Kindervakantieweek	23.953	29.144	315						
KUEP	1.598	1.335	539						
Belastingaangiftes	3.616	3.707	2.999						
Totaal	146.208	149.321	77.943	78.000	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000
OVERIGE BATEN									
Huuropbrengst	9.683	6.101	1.657						
Giften/donaties	796	910	1.071						
Rente	50	14	-						
Kopieeropbrengsten	477	468	327						
Overige baten	350	332	272						
Totaal	11.356	7.825	3.327	3.300	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800

SPECIFICATIE LASTEN	realisatie	realisatie	realisatie	prognose	begroting			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PERSONEEL								
Totale werkgeverslasten	248.350	243.350	261.339	250.000	232.000	232.000	232.000	232.000
Uitkering ziekteverzuimverzekering			-23.681					
Flexibel inhuurbudget	-	-	-	-	10.000	15.000	15.000	15.000
Overige personele lasten	8.516	10.356	7.088	7.100	10.400	10.400	10.400	10.400
Arbo Zorg, ZW-verzekering, WIA	7.435	6.767	6.699	11.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Totaal	264.301	260.473	251.445	268.100	259.400	264.400	264.400	264.400
HUISVESTING								
Afschrijvingen	19.321	19.321	19.321					
Rente leningen	2.486	1.906	1.326					
Erfpachtcanon	17.973	17.973	17.973					
Onderhoud/schoonmaak	11.045	14.214	8.379					
Verzekeringen/belastingen	17.282	18.864	18.423					
Elektra, gas, water	18.053	23.374	18.320					
Totaal	86.160	95.652	83.742	84.000	100.000	100.000	100.000	100.000
ORGANISATIE								
Porti, telefoon, fax	3.989	4.034	3.467					
Kopieerkosten/drukwerk	15.519	13.861	13.446					
Publiciteit	2.746	1.117	398					
Accountant	5.161	5.463	5.828					
Administratie/kantoorartikelen	3.947	2.003	2.098					
Abonnementen/contributies	3.263	2.678	2.842					
Kosten eigen vervoer	2.587	3.098	-337					
Kosten bestuur	647	-	-					
Kosten vrijwillige medewerkers	9.880	9.135	8.218					
Overigen organisatiekosten	8.621	6.444	8.326					
Totaal	56.360	47.833	44.286	44.000	48.000	48.000	48.000	48.000
ACTIVITEITEN								
Creatief	2.851	2.564	1.472					
Educatief	3.066	3.197	2.426					
Recreatiesporten	15.063	12.440	11.144					
Creatief bewegen	37.326	38.569	31.127					
Jeugdactiviteiten	168	214	-					
Ontmoetingsactiviteiten (incl eet-es-mee)	5.376	6.484	2.279					
Kindervakantieweek	19.190	26.687	597					
KUEP	917	1.481	341					
Belastingaangiftes	-	-	-					
Totaal	83.957	91.636	49.386	49.400	92.000	92.000	92.000	92.000

BAZARFONDS		realisatie	realisatie	realisatie
		2018	2019	2020
	bazaropbrengst	33.525	29.675	8.493
	kosten	-3.744	-3.414	-2.217
	totaal netto bazar	29.781	26.261	6.276
	stand fonds per 1 januari	54.063	48.205	49.985
	totaal netto bazar	29.781	26.261	6.276
	uitgaven	-35.639	-24.481	-14.032
	stand fonds per 31 december	48.205	49.985	42.229

KENGETALLEN	realisatie	realisatie	realisatie	realisatie	realisatie	prognose	begroting			
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
AANTAL LEDEN										
Gezinnen en zelfstandige leden	713	798	872	853	614					
65-plus leden	609	617	617	616	595					
Totaal	1322	1415	1489	1469	1209	1000	1200	1450	1450	1450
CONTRIBUTIE (per jaar)										
Gezinnen en zelfstandige leden				30	34	34	34	34	34	34
65-plus leden				20	24	24	24	24	24	24
BRUTO MARGES										
Activiteiten			43%	39%	37%	37%	38%	38%	38%	38%
Buffet			13%	40%	42%	41%	40%	40%	40%	40%
Bazar /boekenbeurs			89%	88%	74%					