

Stichting Solidez te Wageningen

Financieel Jaarverslag 2017

11 april 2018

<u>Inhoud</u>	<u>Blz.</u>
Bestuursverslag	3 - 7
Balans per 31 december 2017	8
Staat van baten en lasten 2017	9
Kasstroomoverzicht 2017	10
Toelichting	
Waarderingsgrondslagen	11 - 12
Toelichting op de balans per 31 december 2017	13 - 17
Toelichting op de staat van baten en lasten 2017	18 - 21
Wnt gegevens	22 - 23
Overige gegevens	24

Bestuursverslag

Dit bestuursverslag behoort bij het financiële jaarverslag van Solidez en heeft betrekking op het jaar 2017. Het beschrijft in het kort enkele kenmerken van onze organisatie. De jaarrekening is opgebouwd volgens de richtlijn C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

Het financieel jaarverslag is opgemaakt op 11 april 2018 en betreft Stichting Solidez. Het jaarverslag is opgemaakt in euro's en de bedragen zijn afgerond op hele getallen. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. De vergelijkende cijfers over 2016 zijn opgenomen. Inhoudelijke informatie over de gerealiseerde dienstverlening door Solidez is opgenomen in het Jaardocument 2017 "Van betekenis zijn voor elkaar"

De directeur bestuurder van de organisatie is mevrouw E. van de Zee.

1. Doelstelling

Stichting Solidez heeft tot doel in de gemeente Wageningen voor en met haar inwoners kansen te creëren, eigen kracht te benutten, initiatief en onderlinge zorg te stimuleren. Solidez zet zich in om met elkaar de betrokkenheid bij de samenleving te versterken en draagt zorg dat iedereen mee kan doen door inwoners te stimuleren om van betekenis te zijn voor elkaar.

Solidez is aanwezig in de buurten en wijken van Wageningen, open en toegankelijk, ondersteunend, stimulerend en verbindend. Solidez biedt professionele hulp en ondersteuning waar nodig en een helpende hand waar mogelijk. Dat doet Solidez in nauwe samenwerking met de lokale netwerken en partijen.

2. Uitvoering doelstelling

We werken aan het realiseren van deze doelstelling door het bieden van uiteenlopende diensten. Solidez richtte zich in 2017 inhoudelijk op een samenleving in verbinding zodat inwoners zich betrokken voelen en erbij horen en waarbij we ervoor zorgen dat uitsluiting, eenzaamheid, radicalisering en populisme tegengegaan worden.

We boden tezamen ruim 25 verschillende diensten verdeeld over de 9 verschillende domeinen van Samen Redzaam. De dienstverlening sluit enerzijds aan op de vraag van de opdrachtgever, de gemeente, en anderzijds op de vraag van de klant c.q. afnemer van dienstverlening. Om deze vraag zo goed mogelijk te kunnen bedienen werken we met zelforganiserende teams, waarbij medewerkers zich maximaal verantwoordelijk voelen en flexibel kunnen inspelen op hetgeen ze in de praktijk tegenkomen.

Extern hebben we ingezet op een optimale relatie met de gemeente als onze opdrachtgever, maar ook met onze samenwerkingspartners en "klanten", de inwoners van Wageningen.

In een overgang naar meer resultaatverantwoording zijn de oude prestatieafspraken losgelaten en rapporteren we op de beoogde resultaten/effecten. Door talenten van inwoners en buurten te versterken groeit de onderlinge betrokkenheid en neemt de bereidheid om naar elkaar om te zien toe. Dat leidt tot een toename van vitaliteit en leefbaarheid in de samenleving. We investeren in preventie, en in de bereidheid en mogelijkheid om mee te doen in de samenleving. We ondersteunen en initiëren bewonersinitiatieven en versterken op die manier de veerkracht in de samenleving. Waar nodig bieden we professioneel advies en begeleiding. We ondersteunen diverse (initiatief)groepen; (zelf)organisaties; netwerken en bijvoorbeeld (buurt)verenigingen bij de realisatie van hun ambities.

Om onze dienstverlening ook voor de toekomst te garanderen is in 2017 fors geïnvesteerd in het opstellen van uitvoeringsplannen voor de aanbesteding van Samen Wageningen. Een groot deel van de organisatie is betrokken geweest bij deze uitvoeringsplannen, samen met vele andere lokale organisaties in Wageningen. Het is ons gelukt om tot een gezamenlijk en gedragen plan te komen met een samenwerkingsverband van 28 organisaties en het is ons gelukt om dit in de komende jaren van 2018-2021 uit te gaan voeren.

3. De organisatie

3.1 Raad van Toezicht

Op 31-12-2017 bestond de Raad van Toezicht uit een voorzitter en vier leden. Statutair kan de RvT uit zeven leden bestaan. Per 01-01-2017 heeft Dhr. B. Post het voorzitterschap overgenomen van afgedend voorzitter Dhr. T.A.M. van der Meer. Mw. A. Bloemendaal is vanaf juni heringetreden tot de Raad van Toezicht nadat zij haar tijdelijke interim bestuursfunctie voor de Stichting Welzijn Renkum na liquidatie had afgerond.

De samenstelling van de Raad van Toezicht per 31-12-2017 was als volgt:

- 1) Dhr. B. Post, voorzitter
- 2) Mw. M. Peters, vicevoorzitter
- 3) Dhr. J.H.A.M. Hanssen
- 4) Dhr. A. Droog
- 5) Mw. A. Bloemendaal

Solidez hanteert de Good Governance Code voor de sector Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening. Dat betekent dat de organisatie voldoet aan de in de code gestelde vereisten voor Good Governance. Zowel de statuten, de reglementen voor de RvT en de directeur/bestuurder en de profielen zijn getoetst aan deze vereisten. De Raad van Toezicht van Solidez is lid van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorg en Welzijn (NVTZ)

Werkwijze

In 2017 waren er twee commissies actief: de auditcommissie en de remuneratiecommissie. Zij verrichtten voorbereidende werkzaamheden voor de RvT-vergaderingen door diepgaander op de financiële aspecten (auditcommissie) en aspecten van functioneren en beoordelen van de directeur/bestuurder (remuneratiecommissie) in te gaan. Op basis daarvan informeren en adviseren zij de voltallige RvT die de verantwoordelijkheid voor het geheel draagt. De auditcommissie kwam 4 keer bijeen. De remuneratiecommissie kwam in 2017 eenmaal bijeen.

De betrokkenheid van de RvT was in 2017 hoog met de aanbestedingen in Wageningen en de mogelijke risico's daarbij voor het voortbestaan van de organisatie. De RvT heeft in 2017 zowel haar adviesrol t.a.v. de strategische en tactische afwegingen, als haar toezichthoudende rol adequaat ingevuld. Ze stond de bestuurder bij met raad en advies, met name op juridisch vlak. In Wageningen is er regelmatig bestuurlijk contact tussen de voorzitter en de verantwoordelijk wethouder, hetgeen de betrekkingen ten goede komt.

Besluiten

De Raad van Toezicht heeft in 2017 zeven keer vergaderd. Eenmaal was het voltallige college op bezoek bij de Raad van Toezicht en een vergadering werd gewijd aan een zelfevaluatie. Onderwerpen op de agenda waren: goedkeuring jaarrekening 2016, begroting en jaarplan 2017, triaalrapportages, aanbestedingen Samen Wageningen, implementeren van de governance code en aanbevelingen voor Goed Toezicht van de NVTZ, regionale samenwerking en bezoldiging afhankelijk maken van resultaat Solidez.

De RvT spreekt haar tevredenheid uit dat de gemeente Wageningen Solidez het vertrouwen heeft gegeven om van 2018 tot 2021 een belangrijke rol te spelen in de uitvoering van de plannen van Samen Wageningen. Samen met alle partners van Welsaam zal Solidez het verschil maken voor de samenleving en haar inwoners, door hen zoveel mogelijk te betrekken en op diverse manieren te ondersteunen. Solidez doet dit met zeer betrokken en deskundige medewerkers en met het grote aantal vrijwilligers dat deze activiteiten ondersteunt c.q. initieert.

Voornemen in 2018: De Raad van Toezicht zal haar feeling met de werkvloer houden door deel te nemen aan de proeverij met meeloop-activiteiten en door medewerkers en de OR uit te nodigen in de RvT. De Raad van Toezicht zal de ontwikkelingen van Welsaam op de voet volgen en eens per kwartaal de voortgang bestuurlijk bespreken met de wethouder.

3.2. De Ondernemingsraad

Er zijn in 2017 veel wisselingen geweest in de samenstelling van de OR. Op 31-12-2017 bestond de Ondernemingsraad van Solidez uit de volgende leden:

Irini Boxma (voorzitter vanaf september 2017)
Roel Nelemans
Mijke Smits
Ellen Buikema (voorzitter tot september 2017)

De OR was betrokken bij:

- De procedure voor het ontslag van de VVE consultants en benoeming van VVE coördinatoren
- De aanbestedingen van Samen Wageningen en de gevolgen daarvan voor de medewerkers
- Aandacht voor ontwikkelgesprekken voor medewerkers
- Aandacht voor een vertrouwenspersoon/aanspreekpunt voor medewerkers

- Omschakeling van ICT systeem
- Omschakeling en afbouw van Adsysco
- Betrokkenheid vergroten van medewerkers bij de begroting en gevoel voor cijfers

De OR kwam maandelijks bijeen en had een maandelijks overleg met de bestuurder. Enkele malen was er contact met de voorzitter van de Raad van Toezicht B. Post, ter kennismaking en uitwisseling.

3.3. De Klantcontactgroep

Samenstelling Klantcontactgroep d.d. 31-12-2017:

Dhr. P. Liebeek, voorzitter

Mw. A. Polman

Dhr. W. Droop

Begin 2017 is de cliëntenraad overgegaan in een klantcontactgroep. Doel van de klantcontactgroep is om de organisatie gevraagd en ongevraagd advies te geven over de kwaliteit van dienstverlening binnen de verschillende locaties van Solidez. In 2017 is de Klantcontactgroep, samen met de directeur bestuurder, 3 keer bijeengekomen. De Klantcontactgroep heeft grote betrokkenheid getoond op de aanbestedingsprocedure van Samen Wageningen. De klantcontactgroep geeft concreet advies en feedback op de organisatie van Solidez. Er is bekendheid gegeven aan de klantcontactgroep op alle locaties van Solidez. Er wordt tevens verbinding gezocht met de WMO adviesraad.

3.4. Aantal werknemers in 2017 t.o.v. 2016

Aan het begin van het verslagjaar had Solidez 65 medewerkers ter omvang van 40,3 fte in dienst. Eind 2017 bedroeg het aantal medewerkers als gevolg van krimp door wegvallen van VVE en uitstroom nog 54 ter omvang van 38 fte. Door het beleid van Kind centraal is de Voor- en Vroegschoolse Educatie anders georganiseerd en is het werk deels overgedragen naar de Kinderopvang. Hierdoor verloren vier VVE consulenten hun baan en konden twee consulenten doorstromen naar een baan als VVE coördinator. Door vrijwillige uitstroom of reductie van uren konden we de formatie verder afbouwen. Naast het gedwongen vertrek van de vier VVE consulenten is er in één enkel geval sprake geweest van gedwongen vertrek vanwege een arbeidsconflict. Als gevolg van alle veranderingen is 90% van de totale formatie eind 2017 vast.

Met het winnen van de aanbestedingen van Samen Wageningen kunnen we er vanuit gaan dat we in elk geval de komende vier jaar onze dienstverlening voor de Gemeente Wageningen kunnen voortzetten. Dit doen we als deel van het samenwerkingsverband "Welsaam". De medewerkers zijn blij dat zij zich ook de komende jaren weer volledig kunnen richten op wat de samenleving van hen vraagt en op het realiseren van alle beoogde resultaten uit de uitvoeringsplannen. Dit doen zij met enorm veel inzet en betrokkenheid.

De professionals werkten in Wageningen samen met een groep van ongeveer 410 (structurele) vrijwilligers, rond de 200 incidentele vrijwilligers en zo'n 73 begeleide stagiaires die vanuit diverse disciplines, opleidingsniveaus (vmbo, mbo, mbo, hbo en wo) en in uiteenlopende stagevarianten (jaarstages, leerteams en onderzoek) een bijdrage leverden aan de dienstverlening en de resultaten.

4. Maatschappelijk resultaat van de activiteiten

Met onze dienstverlening en inspanningen beogen we bij te dragen aan de inclusieve samenleving, waarin iedereen mee kan doen en zijn talenten kan ontdekken en ontwikkelen. Door mensen te stimuleren om hieraan bij te dragen en om te zien naar elkaar, dragen wij bij aan de kwaliteit van leven, zowel op individueel niveau als op het niveau van de samenleving. Dit doen we door het bieden van laagdrempelige, preventieve en zoveel mogelijk informele ondersteuning (0^e en 1^e lijns).

Maatschappelijke effecten zijn onder meer:

- grotere leefbaarheid en sociale veiligheid: we zijn present en nabij, ingebed in de wijk en bieden hier een veilige omgeving, waarmee we segregatie, isolement en onveiligheid verminderen of voorkomen;
- een grotere zelfredzaamheid (eigen kracht en regie) door professionele terughoudendheid (niet overnemen, maar helpen om het zelf te doen);
- grotere veerkracht van kwetsbare inwoners: we werken preventief waarmee we financiële, persoonlijke en andere problemen zoveel mogelijk voorkomen voor ze ontstaan. We dragen bij aan het welbevinden door het stimuleren van een gezonde leefstijl;

- toename van participatie en ontwikkelingskansen en afname van eenzaamheid doordat we inwoners ondersteunen om mee te doen en initiatief te nemen en door zorg voor elkaar te stimuleren in de vorm van vrijwilligerswerk. We voeren zoveel mogelijk activiteiten uit met inzet van vrijwilligers.

Voor een uitgebreidere toelichting op onze organisatie, onze resultaten en onze aanpak, verwijzen we u graag naar het inhoudelijk Jaardocument 2017 “Van betekenis zijn voor elkaar”, en de bijbehorende bijlage met verantwoording per resultaat. t.b.v. de gemeente Wageningen dat vanaf 1 mei op onze website: www.solidez.nl gepubliceerd zal worden.

5. Relatie met stakeholders

De gemeente Wageningen had de subsidierelatie met Solidez opgezegd per 1-1-2018. Het jaar 2017 wordt gezien als overgangsjaar, waarin de oude subsidieafspraken met de gemeente nog een jaar zijn verlengd, en waarin het aanbestedingsproces van Samen Wageningen tot concrete uitvoeringsplannen heeft geleid. Het proces heeft een enorme inspanning gevraagd van alle betrokken partijen en heeft ook geleid tot grote offers omdat, vanwege de taakstelling van het Rijk aan de gemeente Wageningen, er minder geld te verdelen viel dan voorheen beschikbaar was. In een arena met vele aanbieders die wilden meedingen is het ons gelukt om tot een coherent en inhoudelijk sterke set van uitvoeringsplannen te komen waarbij we optimaal gebruik maken van elkaars kracht. We hebben elkaar als aanbieders in dit proces goed leren kennen wat leidt tot een versteviging van de samenwerking. De plannen zijn als samenwerkingsverband tussen 14 hoofdaannemers en 14 onderaannemers onder de naam “Welsaam” ingediend. Door de synergie tussen de uitvoerende partijen kunnen besparingen worden gerealiseerd zonder dat dit ten koste gaat van de dienstverlening. Solidez heeft hierin als grootste aanbieder een centrale en verbindende rol gespeeld. Dit heeft geleid tot veel waardering van de gemeente en leidt tot een stevige vertrouwensbasis voor de uitvoering vanaf 2018.

De grotere zorgaanbieders van de Alliantiegroep besloten met een tegenvoorstel te komen in de aanbestedingen. Ze wilden hierbij vooral de regie houden. Door de concurrentie die hierdoor ontstond met de grotere zorgaanbieders is de samenwerking binnen de Alliantiegroep onder druk komen te staan. De Alliantiegroep is uiteindelijk opgeheven en in de Stuurgroep van het Startpunt zal een hernieuwde samenwerking met het samenwerkingsverband Welsaam ontstaan.

6. Voornemen en besluiten m.b.t. vermogen en resultaat

Het resultaat van 2017 bedraagt € 23.514. In dit resultaat zijn factoren van incidentele aard overwerkt.

- Transitievergoedingen, onder meer door het stoppen van de VVE-consulenten leidden tot eenmalige kosten van: € 97.000.
- Een eenmalige bijdrage van de gemeenten Renkum en Wageningen (beide € 30.500) in de niet gedekte reorganisatie kosten van het Service bureau 2016,
- De omzet van de WMO op dagbesteding is lager uitgevallen dan begroot omdat de gemeente het aantal indicaties heeft teruggedroefd met het idee dat de cliënten wel naar de vrij toegankelijke inloop zouden kunnen gaan. Echter hierdoor missen we de inkomsten nodig om de noodzakelijke begeleiding te kunnen garanderen.
- De organisatiekosten waren hoger dan begroot door de eenmalige kosten/investering in een nieuwe ICT aanbieder en aanpassingen van de telefonie.

Per saldo zijn de negatieve incidentele effecten groter dan de positieve effecten en dit hebben we opgevangen door sterk op de kosten te letten en daar waar mogelijk extra inkomen te genereren. Zo hebben de hogere subsidie baten niet geleid tot een verhoging van de personeelskosten. Voor heel Solidez hebben we zo per saldo een positief resultaat gerealiseerd.

De aanbestedingen van Samen Wageningen hebben voor Solidez tot een maximale krimp geleid van ongeveer 600.000 euro. Hierdoor is Solidez gedwongen geweest maximaal te bezuinigen op onze overhead en dienstverlening. Het heeft tot een afname van het aantal dienstverbanden geleid, met enkele gedwongen ontslagen. Toch heeft dit niet geleid tot een negatieve sfeer in de organisatie. Men ziet ook kansen en de medewerkers hebben er zin in. Er is in de samenwerking met andere partijen in Wageningen binnen Welsaam al veel bereikt. Deze samenwerking moet de komende jaren tot meer synergie leiden waarbij we elkaar kunnen vinden en versterken en waarbij Solidez een sterke verbindende factor zal zijn.

Het transformatieproces dat al volop in gang was gezet, zet zich verder door. Het aanbod van Welsaam is erop gericht om inwoners die zich actief inzetten ten behoeve van anderen, en inwoners met eigen initiatieven, hierbij o.a. ondersteund worden door onze professionals. Daarnaast zullen we ook oog blijven houden voor de toename van kwetsbare inwoners, verwarde personen en mensen met psychiatrische problematiek die een beroep op ons doen. We zullen vanaf 2018 starten met een pilot voor een vorm van dagbesteding als basisvoorziening zonder indicatie.

Ondanks dat er in 2017 heel veel energie is gegaan naar de ontwikkeling van de uitvoeringsplannen voor Samen Wageningen, hebben we ook onze inhoudelijke prestaties geleverd. Met de gemeente is afgesproken dat we deze rapporteren op basis van de resultaten en niet op output. Vanaf 2018 zullen we rapporteren op basis van de gezamenlijke resultaten van Welsaam voor Samen Wageningen.

<u>Begroting Solidez</u>	
	<u>2018</u>
A. Baten	
I. Baten uit levering producten en/of diensten	646.000
II. Subsidiebaten	2.395.000
Totale baten	3.040.000
B. Lasten	
I. Inkoopwaarde geleverde producten	191.000
II. Personeelskosten	2.125.000
III. Afschrijvingen vaste activa	38.000
IV. Organisatie kosten	255.000
V. Huisvestingskosten	296.000
VI. Activiteitskosten	135.000
Totale bedrijfslasten	3.040.000
C. Financiële baten en lasten	
I. Rentebaten	0
II. Rentelasten	
Financieel resultaat	0
Resultaat	0

Na verwerking resultaat	2017		2016	
	<u>31 december</u>		<u>31 december</u>	
ACTIVA				
A. VASTE ACTIVA				
I. Materiële vaste activa				
I. Verbouwingen	7.601		8.701	
II. Automatisering	22.009		25.736	
III. Vervoermiddelen	7.213		8.895	
IV. Overige inventaris	33.054		38.126	
		69.877		81.458
B. VLOTTENDE ACTIVA				
I. Voorraden		1.200		1.200
II. Vorderingen		179.772		293.629
III. Overlopende activa		46.445		22.210
II. Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen		7.738		-
IV. Liquide middelen		1.601.693		899.492
Totaal activa		<u>1.906.725</u>		<u>1.297.989</u>
PASSIVA				
C. EIGEN VERMOGEN				
I. Algemene reserve	387.237		363.723	
		387.237		363.723
D. VOORZIENINGEN				
I. Voorzieningen		-		68.920
E. KORTLOPENDE SCHULDEN				
I. Crediteuren	67.581		50.457	
II. Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen	167.528		154.422	
III. Overlopende passiva	1.284.380		576.108	
IV. Rec. Courant Stichting Welzijn Renkum	-		84.359	
		1.519.489		865.346
Totaal passiva		<u>1.906.725</u>		<u>1.297.989</u>

<u>Staat van baten en lasten</u>	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>A. Baten</u>			
I. Baten uit levering producten en/ of diensten	686.495	683.000	742.113
II. Subsidiebaten	2.736.844	2.624.000	2.765.589
Totale baten	3.423.339	3.307.000	3.507.702
<u>B. Lasten</u>			
I. Inkoopwaarde geleverde producten	200.911	210.000	202.305
II. Personeelskosten	2.330.355	2.369.000	2.604.259
III. Afschrijvingen vaste activa	33.876	46.000	34.749
IV. Organisatie kosten	265.792	205.000	237.585
V. Huisvestingskosten	366.125	345.000	434.563
VI. Activiteit kosten	202.785	138.000	218.491
Totale bedrijfslasten	3.399.844	3.313.000	3.731.952
Resultaat voor financiële baten en lasten	23.495	-6.000	-224.250
<u>C. Financiële baten en lasten</u>			
I. Rentebaten	19	2.000	1.144
II. Rentelasten	-	-	-
Financieel resultaat	19	2.000	1.144
Resultaat	23.514	-4.000	-223.105

Kasstroom overzicht over het jaar 2017		
	2017	2016
<u>Resultaat</u>	€ 23.514	€ 223.105-
<u>Aanpassingen resultaat voor</u>		
Afschrijvingen	€ 33.876	€ 44.232
Mutaties in voorzieningen	€ 68.920-	€ 53.429-
<u>Mutaties in werkkapitaal</u>		
Vorderingen	€ 113.857	€ 48.323
Vorraden	€ -	€ 800
Overlopende activa	€ 24.235-	€ 265.969
Crediteuren	€ 17.124	€ 74.554-
Belastingen	€ 5.368	€ 59.338-
Overlopende passiva	€ 708.272	€ 157.835-
Rec. Courant Stichting Welzijn Renkum	€ 84.359-	€ 84.359
<u>Overige mutaties</u>		
Muatie eigen vermogen	€ 0	€ 111.689-
Investerings	€ 22.296-	€ 11.687-
Desinvesterings	€ -	€ 120.016
Mutatie geldmiddelen	€ 702.201	€ 127.939-

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

Het financieel jaarverslag is opgemaakt op 11 april 2017, en betreft alleen Stichting Solidez.
Het jaarverslag is opgemaakt in Euro's en de bedragen zijn afgerond op hele getallen.
De vergelijkende cijfers over 2016 zijn opgenomen.

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.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.
Baten 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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

De boekwaarde van materiële vaste activa, waarvoor een investeringssubsidie is ontvangen, wordt direct voor dit ontvangen bedrag verlaagd.

Overzicht van de afschrijvingspercentages

Verbouwing	10% - 20% - 25%
Automatisering	25% - 33%
Vervoermiddelen	20% - 50%
Inventaris	10% - 12,5% - 20% - 25% - 33%

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.
De vlottende activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de lagere opbrengstwaarde indien deze lager is.

Pensioenen

Voorzieningen voor personeelsbeloningen

Stichting Solidez is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds PFZW. Deze pensioenregeling wordt gefinancierd door afdrachten aan het bedrijfstakpensioenfonds.

De pensioenverplichting uit de regeling wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de stichting en worden in de balans opgenomen in een voorziening en worden in voorkomend geval in de balans opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. Indien van toepassing worden voorzieningen opgenomen tegen contante waarde.

Schulden

Schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde van de schuld.

Schulden zijn gerangschikt onder de kortlopende schulden als deze binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en onder de langlopende schulden als dit niet het geval is.

Subsidies

Baten uit toegekende subsidies worden conform de algemene grondslag toegerekend aan de periode waarin de overeenkomstige lasten aan de orde zijn (geweest).

Ontvangen investeringssubsidies worden direct als eenmalige bijdrage in mindering gebracht op de boekwaarde van een activum.

Toelichting op de balans per 31 december 2017

I. Materiële vaste activa

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

	Boekwaarde 31-12-2016	Investering 2017	Desinvestering 2017	Afschrijving desinvestering 2017	Afschrijving 2017	Boekwaarde 31-12-2017
1. Verbouwingen	€ 8.701	€ -	€ 46.847	€ 46.847	€ 1.099	€ 7.601
2. Automatisering	€ 25.736	€ 17.031	€ 12.290	€ 12.290	€ 20.757	€ 22.009
3. Vervoermiddelen	€ 8.895	€ -	€ -	€ -	€ 1.682	€ 7.213
4. Overige inventaris	€ 38.126	€ 5.266	€ 128.900	€ 128.900	€ 10.338	€ 33.054
Totaal	€ 81.458	€ 22.296	€ 188.037	€ 188.037	€ 33.876	€ 69.877

De desinvesteringen en afschrijving desinvestering 2017 betreffen de reeds afgeschreven bedrijfsmiddelen die niet meer door Solidez gebruikt worden.

In 2017 zijn we van systeembeheerder gewisseld, en hiervoor hebben we een investering gedaan in de inrichting van de cloud werkplekken van de werknemers en een uniform wifi systeem in alle locaties. Ook is er geïnvesteerd in een nieuwe geluidinstallatie in de grote zaal in Ons huis en is de alarminstallatie in de Nude vervangen.

	Aanschaf waarde	Cumulatieve afschrijving	Boekwaarde per 31-12-2017
1. Verbouwingen	€ 26.189	€ 18.588	€ 7.601
2. Automatisering	€ 104.033	€ 82.024	€ 22.009
3. Vervoermiddelen	€ 35.465	€ 28.252	€ 7.213
4. Overige inventaris	€ 97.321	€ 64.268	€ 33.054
Totaal	€ 263.008	€ 193.132	€ 69.877

B. VLOTTENDE ACTIVA

I. Voorraden

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
Voorraad algemeen	€ 1.200	€ 1.200
Totaal	€ 1.200	€ 1.200

De voorraad buffetgoederen per 31 december 2017 is geschat op basis van inkopen in 2017.

II. Vorderingen

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Debiteuren	€ 123.279	€ 157.634
2. Te ontvangen subsidies	€ 39.495	€ 75.557
3. Rente	€ 44	€ 1.144
4. Overige vorderingen	€ 16.955	€ 59.293
Totaal	€ 179.772	€ 293.629
Ad 1. Debiteuren		
	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Debiteuren	€ 132.903	€ 164.708
2. Voorziening dubieuze debiteuren	€ 9.624	€ 7.073
	€ 123.279	€ 157.634

In verband met mogelijke oninbaarheid van debiteuren is een voorziening gevormd.

Ad 2. Te ontvangen subsidies

Funn4Kidz € 39.495

Medio 2018 loopt dit provinciale project af en wordt het afgerekend.

Ad 3. Rente

De rente is op 1 januari 2018 ontvangen.

Ad 4. Overige vorderingen

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Te vorderen Woningstichting sociaal programma Patrimonium	€ -	€ 10.065
2. Te factureren producten/diensten	€ 16.955	€ 47.143
3. Overige vorderingen	€ -	€ 2.085
	<u>€ 16.955</u>	<u>€ 59.293</u>

De te factureren producten en diensten hebben betrekking op in 2017 geleverde maaltijden en nog te declareren geleverde zorg WMO.

III. Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen

Deze post is als volgt te specificeren:

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Pensioenen	€ 7.738	€ -
Totaal	<u>€ 7.738</u>	<u>€ -</u>

Ad 1. In 2017 is te veel afgedragen aan het pensioenfonds door fouten in de verwerking van de mutaties door het pensioenfonds. In 2018 zijn de te veel betaalde bedragen verrekend.

IV. Overlopende activa

Alle overlopende activa zijn kortlopend.

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Waarborgsommen	€ 200	€ 200
2. Vooruitbetaalde posten	€ 46.245	€ 20.254
3. Overige overlopende activa	€ -	€ 1.756
	<u>€ 46.445</u>	<u>€ 22.210</u>

V. Liquide middelen.

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. RABO betaal rekening	€ 980.239	€ 280.908
2. RABO spaarrekening	€ 592.500	€ 596.126
3. RABO huurgarantie rekening	€ 24.613	€ 16.038
4. ABN Betaalrekening rekening	€ 497	€ 497
5. ING Betaalrekening	€ -	€ 409
6. Kas	€ 3.843	€ 5.513
Totaal	<u>€ 1.601.693</u>	<u>€ 899.492</u>

Ad 3. De saldo's op deze rekeningen zijn geblokkeerd voor twee lopende bankgaranties voor de huur.

De Nude	€ 6.397
Schimmelpenninkgebouw	€ 6.098
	<u>€ 12.495</u>

Schimmelpenninkgebouw wordt al jaren niet meer gehuurd en we hebben de gemeente gevraagd de garantie vrij te geven. Het resterende deel van het geblokkeerde geld (12.119 Euro) willen we door de Rabobank laten deblokken.

PASSIVA

C. Eigen vermogen

I. Algemene reserve

Per 31 december is de volgende overige reserve gevormd:

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Algemene reserve	€ 387.237	€ 363.723
Totaal	€ 387.237	€ 363.723

Het verloop van de algemene reserve kan als volgt worden weergegeven:

	Stand per 31-12-2016	Bij	Af	Stand per 31-12-2017
1. Reserve	€ 363.723	€ 23.514		€ 387.237
Totaal	€ 363.723	€ 23.514	€ -	€ 387.237

De reserve is een vrije onbestemde reserve.

D. VOORZIENINGEN

Per 31 december zijn de volgende voorzieningen gevormd:

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Voorziening reorganisatie	€ -	€ 68.920
Totaal	€ -	€ 68.920

Het verloop van de voorzieningen kan als volgt worden weergegeven:

	Stand per 31-12-2016	Bij Dotaties	Af Onttrekkingen	Stand per 31-12-2017
1. Voorziening reorganisatie	€ 68.920	€ -	€ 68.920	€ -
Totaal	€ 68.920	€ -	€ 68.920	€ -

Ad. 1 In 2017 is 67.000 Euro van de voorziening gebruikt voor de kosten van de uitvoering van reorganisatie van het service bureau uit 2016 en de uitvoering van de wachtgeldregeling uit 2013. De regeling uit 2013 eindigt in februari 2018 en daarom is het restant (ca. 1.900 Euro) is onder de overige verplichtingen opgenomen.

E. KORTLOPENDE SCHULDEN

I. Crediteuren

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
Crediteuren	€ 67.581	€ 50.457
Totaal	€ 67.581	€ 50.457

II. Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen

Per	Per
-----	-----

	31-12-2017	31-12-2016
1. Belastingen	€ 156.828	€ 149.886
2. Pensioenen	€ -	€ 1.518
3. BTW	€ 10.700	€ 3.018
Totaal	€ 167.528	€ 154.422

- Ad 1. De belastingschuld is de af te dragen loonheffing over de maand december 2017. Deze schuld is in januari 2018 betaald.
- Ad 2. In 2017 hebben we te veel afgedragen aan het pensioenfonds door fouten in de verwerking van de mutaties door het pensioenfonds. In 2018 zijn de te veel betaalde bedragen verrekend.
- Ad 3. Solidez is voor een aantal van haar activiteiten, zoals het Klusatelier en de Plusbus, BTW plichtig. De verschuldigde BTW is in januari 2018 betaald.

III. Overlopende passiva

Alle overlopende passiva zijn kortlopend.

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Vooruit ontvangen subsidies	€ 4.859	€ 264.505
2. Vooruit ontvangen bijdragen Welsaam	€ 1.135.560	€ -
3. Verplichting verlofdagen	€ 56.519	€ 78.834
4. Verplichting loopbaanbudget	€ 38.591	€ 30.021
5. Overige overlopende passiva	€ 48.850	€ 202.749
Totaal	€ 1.284.380	€ 576.108

Ad. 1 Vooruit ontvangen subsidies

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
1. Overige subsidies	€ 4.859	3.853
2. Middendoor	€ -	20.332
3. In 2016 ontvangen voorschotten subsidies 2017.	€ -	240.319
Totaal	€ 4.859	€ 264.504

Ad 1. Dit betreft het resterende budget van kleine projecten die in 2017 afgerond worden.

Ad 2. Vooruit ontvangen bedragen

In 2017 is een groot deel van de uitvoering van het welzijnswerk door gemeente Wageningen aanbesteed en het Samenwerkingsverband Samen Wageningen, ook bekend onder de naam Welsaam toegekend. Eind 2017 is de helft van de bijdrage van de gemeente over 2018 uitbetaald en Solidez beheert dit geld als penvoerder van Welsaam. Solidez is alleen verantwoordelijk voor het beheer en de feitelijke verantwoording van de fondsen.

	Per 31-12-2017
Bijdrage gemeente Wageningen Welsaam 2018	€ 1.709.500
Uitgekeerd aan deelnemende partijen Welsaam	€ -573.941
Resteert	€ 1.135.560
<u>Verdeling</u>	
Aandeel Solidez in Welsaam	€ 1.023.903
Nog uit te keren aan deelnemende partijen Welsaam	€ 29.281
Fondsen binnen Welsaam	€ 82.376
Totaal	€ 1.135.560

Fondsen binnen Welsaam, zijn fondsen waar nieuwe initiatieven in Wageningen een aanvraag voor een bijdrage in de kosten van het initiatief kunnen doen. De aanvragen worden door de samenwerkende partijen in Welsaam beoordeeld en toegekend.

Ad 4. Reservering loopbaanbudget

Met ingang van 1 juli 2015 wordt er op basis van de cao een reservering gemaakt voor het loopbaanbudget. De reservering wordt toegevoegd aan en de bestedingen worden ten laste van de verplichting gebracht.

Ad 6. Overige overlopende passiva

1. Terug te betalen subsidies
2. Accountantskosten
3. Taxikaarten
4. Overig

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
€	7.174	€ 1.855
€	10.350	€ 8.923
€	5.750	€ 7.550
€	25.576	€ 184.421
Totaal	€ 48.850	€ 202.749

Ad 1. Het saldo eind 2017 betreft het niet bestede deel van de ontvangen subsidie van het Kansfonds voor de beter leven Challenge.

Ad 3. Solidez verkoopt taxikaarten aan ouderen in Wageningen. Deze kaarten geven recht op 10 taxiritten. De gerealiseerde taxiritten worden vergoed aan de taxibedrijven. Het opgenomen bedrag vertegenwoordigt de waarde van de op balansdatum nog in omloop zijnde kaarten.

Ad 4. Dit betreft diverse verplichtingen die in 2017 nog uitgevoerd worden.

IV. Rekening courant Stichting Welzijn Renkum

Alle overlopende passiva zijn kortlopend.

1. Rekening courant Stichting Welzijn Renkum

	Per 31-12-2017	Per 31-12-2016
€	-	€ 84.359
€	-	€ 84.359

In 2017 is deze schuld vereffend.

Niet in balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Er zijn meerjarige huurcontracten afgesloten voor diverse panden in de gemeente Wageningen.

De financiële verplichting die hieruit voortvloeit voor 2018 bedraagt € 191.722

In de periode 2019- 2023 is de totale verplichting € 372.540

Er zijn geen andere meerjarig lopende contracten dan voor de panden zoals hierboven vermeld.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben geen gebeurtenissen plaatsgevonden die van wezenlijke invloed op deze jaarrekening zijn.

Toelichting op de Staat van baten en lasten over het jaar 2017

A. Baten

<u>I. Baten uit levering producten en of diensten.</u>	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Baten buffet	€ 36.670	€ 33.500	€ 32.994
Baten maaltijden	€ 201.334	€ 241.000	€ 216.830
Baten verhuur gebouwen	€ 45.775	€ 36.000	€ 47.943
Baten taxikaarten	€ 37.888	€ 30.400	€ 35.065
Baten alarmering	€ 1.716	€ 1.000	€ 2.010
Baten WMO / AWBZ / onderaanneming	€ 231.440	€ 246.000	€ 242.159
Baten detachering/opdrachten	€ 30.041	€ -	€ 42.840
Baten trajecten	€ -	€ -	€ 198-
Baten activiteiten	€ 26.277	€ 24.600	€ 25.327
Baten overig	€ 75.354	€ 70.700	€ 97.143
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 686.495</u>	<u>€ 683.200</u>	<u>€ 742.113</u>

De verkoop van vriesverse maaltijden is in 2017 gedaald waardoor de totale omzet ca. 40.000 Euro lager uitkomt. De marge op de maaltijden is wel gelijk gebleven waardoor de absolute marge ca. 12.000 Euro lager is. De marge op de maaltijden van het kookatelier is lager dan begroot waardoor de marge bijna ca. 7.000 Euro lager is dan begroot. De verhuur is hoger dan begroot en op hetzelfde niveau als in 2016. De verwachting was dat door wijzigingen in de regelgeving de verhuur opbrengsten lager zouden uitvallen maar dit is meegevallen. De taxikaarten zijn hoger dan begroot maar omdat hier weinig marge op zit is het effect miniem. Door de teruglopende indicaties zijn de inkomsten uit de dagbesteding ca. 36.000 Euro lager dan begroot. De individuele begeleiding is ruim ca. 17.000 Euro hoger dan begroot. In 2017 hebben we in ca. 4.000 Euro bonus ontvangen van de gemeente Wageningen en Renkum. In 2017 is het Startpunt verantwoord onder de detacheringsbaten maar oorspronkelijk begroot als subsidie. We hebben wel een extra opdracht gekregen voor het patrimonium (ca. 3.000 Euro). De inkomsten van de activiteiten zijn ca. 1.000 Euro hoger dan de kosten van de inhuur van docenten. De overige baten zijn hoger door onder andere extra inkomsten uit buurtbemiddeling (ca. 23.000 Euro) maar lager doordat het klusatelier is opgeheven (ca. 35.000 Euro).

<u>II. Subsidiebaten</u>	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Subsidie gemeente Wageningen	€ 2.662.644	€ 2.596.300	€ 2.653.625
Subsidie overig	€ 74.200	€ 27.700	€ 111.964
<u>Totaal subsidiebaten</u>	<u>€ 2.736.844</u>	<u>€ 2.624.000</u>	<u>€ 2.765.589</u>

De gerealiseerde structurele subsidies zijn gelijk aan de begrote subsidies. De afwijking is 1.771 Euro die door de indexatie wordt veroorzaakt. Er zijn 4 extra projectsubsidies verstrekt, waardoor deze subsidies ruim 93.000 Euro hoger zijn dan begroot. Ook zijn er 4 extra activiteitsubsidies verstrekt, o.a. voor de kinder musical georganiseerd in de Pomhorst. De overige subsidies zijn hoger door de toegekende subsidie voor het project de beter leven challenge (ca. 18.000 Euro). Voor 2017 zijn geen activiteitsubsidies begroot maar wel toegekend (ca. 26.000 Euro). Deze hogere subsidie inkomsten hebben geen invloed op het resultaat omdat tegenover de stijging van de inkomsten een gelijk bedrag aan kosten is opgenomen onder de activiteiten kosten.

<u>Totaal baten</u>	<u>€ 3.423.339</u>	<u>€ 3.307.200</u>	<u>€ 3.507.702</u>
---------------------	--------------------	--------------------	--------------------

B. Lasten

I. Inkoopwaarde geleverde producten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Inkoopwaarde buffet	€ 19.651	€ 21.800	€ 21.337
Inkoopwaarde maaltijden	€ 144.137	€ 159.600	€ 149.219
Inkoopwaarde verhuur gebouwen	€ -	€ -	€ -
Inkoopwaarde taxikaarten	€ 37.123	€ 29.000	€ 31.748
Inkoopwaarde alarmering	€ -	€ -	€ -
Inkoopwaarde detachering	€ -	€ -	€ -
Inkoopwaarde trajecten	€ -	€ -	€ -
Inkoopwaarde cursussen	€ -	€ -	€ -
Inkoopwaarde AWBZ	€ -	€ -	€ -
Inkoopwaarde overig	€ -	€ -	€ -
Totaal Inkoopwaarde	€ 200.911	€ 210.400	€ 202.305

Zie het vermelde onder de baten. Dit betreft de inkoopwaarde van de verantwoorde baten

II. Personeelskosten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Salariskosten	€ 2.065.598	€ 2.201.900	€ 2.439.311
Externe medewerk(st)ers	€ 106.094	€ -	€ 53.218
Wervingskosten	€ -	€ -	€ 10.554
Her- en bijscholing	€ 17.774	€ 30.000	€ 14.600
Overige personeelskosten	€ 140.889	€ 137.300	€ 86.577
Totaal personeelskosten	€ 2.330.355	€ 2.369.200	€ 2.604.259

De totale personeelskosten zijn in 2017 bijna 39.000 lager dan begroot.

In 2017 heeft Solidez van de gemeente Renkum en Wageningen in totaal 61.000 Euro ontvangen, als compensatie voor de niet gedekte kosten van de reorganisatie van het Service Bureau in 2016. Dit bedrag is opgenomen onder de Personeelskosten. De kosten van de reorganisatie zijn in 2016 hier ook als last geboekt.

In 2017 hebben we veel mutaties in het personeelsbestand gehad.

Naast de afwikkeling van de reorganisatie van het service bureau heeft Solidez noodgedwongen afscheid genomen van de VVE'ers en een aantal andere medewerkers. In totaal heeft dit 97.000 Euro aan transitievergoedingen gekost. De vervanging van langdurig zieke medewerkers heeft ca. 60.000 Euro gekost, begroot was 65.000 Euro. De her- en bijscholing is goedkoper dan begroot, maar hierbij is geen rekening gehouden met de besteding van het loopbaanbudget aan scholing.

We hebben een aantal extra subsidies ontvangen waarvoor we beperkt extra personeel hebben ingehuurd.

	2017	2016
Pensioenlasten opgenomen onder de salariskosten	€ 154.685	€ 164.787

Het aantal werknemers in loondienst aan het eind van het verslagjaar

Aantal FTE in loondienst aan het eind van het verslagjaar

Gemiddeld aantal werknemers in 2017 / 2016

Gemiddeld aantal FTE in loondienst in 2017 / 2016

Aantal werknemers in het buitenland

	54	65
	38	40
	60	70
	38	43
	0	0

III. Afschrijvingslasten vaste activa

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Afschrijvingslasten verbouwing	€ 1.099	€ -	€ 1.220
Afschrijvingslasten automatisering	€ 20.757	€ 24.000	€ 20.563
Afschrijvingslasten vervoermiddelen	€ 1.682	€ 12.000	€ 2.031
Afschrijvingslasten overige inventaris	€ 10.338	€ 10.000	€ 10.092
Totaal afschrijvingen	€ 33.876	€ 46.000	€ 34.749

De afschrijvingen zijn lager dan begroot, met name door de lagere afschrijvingen op de vervoermiddelen. Het plan was om in 2017 te investeren in nieuwe bussen maar dit is uitgesteld tot 2018.

IV. Organisatie kosten

Realisatie	Begroting	Realisatie
------------	-----------	------------

	2017	2017	2016
Bestuurskosten	€ 11.693	€ -	€ 8.104
Drukwerk	€ 1.148	€ 2.700	€ 12.858
Kopieerkosten	€ 8.321	€ 10.800	€ 15.777
Kantoorbehoeften	€ 2.271	€ 2.900	€ 3.687
Communicatie (telefoon, fax, internet)	€ 33.786	€ 33.500	€ 33.442
Portokosten	€ 4.157	€ 4.700	€ 6.251
Abonnementen	€ 2.880	€ 2.400	€ 2.556
Automatisering	€ 107.086	€ 69.000	€ 67.275
Assurantiekosten	€ 14.188	€ 9.200	€ 12.235
Publiciteit	€ 16.780	€ 13.000	€ 25.694
Contributies	€ 11.976	€ 10.500	€ 12.782
Accountantskosten	€ 29.750	€ 20.000	€ 28.500
Overige algemene kosten	€ 21.756	€ 26.100	€ 8.424
Totaal organisatie kosten	€ 265.792	€ 204.800	€ 237.585

De organisatie kosten zijn in 2017 ruim ca. 60.000 Euro hoger dan begroot. De belangrijkste oorzaak is de automatisering. In 2017 hebben we het systeembeheer volledig, dus inclusief de hardware, uitbesteed. De verhuizing veroorzaakt 22.300 Euro extra eenmalige kosten, zoals de fysieke verhuizing, overdracht van het systeembeheer en de omzetting van de software.

In tegenstelling tot de verwachting zijn de kosten van de gebruikte software niet lager dan begroot, maar 11.000 hoger. In 2018 verwachten we wel een verlaging van de software kosten doordat we eind 2017 met een pakket zijn gestopt. In 2017 is voor 4.500 Euro nieuwe licenties gekocht. De communicatie kosten zijn 5.000 Euro lager door de besparing op de data verbindingen. Dit is in feite een verlaging van de ICT kosten. De afschrijving kosten automatisering zijn 3.000 Euro lager dan begroot.

De assurantie kosten zijn hoger doordat de rechtsbijstand verzekering is niet is beëindigd en de cyberrisk extra is afgesloten. De accountantskosten over 2016 zijn hoger uitgevallen dan vooraf begroot en dit resulteert in hogere kosten in 2017. De bestuurskosten betreffen de advisering over de juridische consequenties van de aanbesteding in Wageningen. Over het algemeen is de realisatie van de andere kosten in lijn met de begroting. In 2018 zullen we met name op een besparing op de telefoonkosten inzetten.

Onder de bestuurskosten zijn de vergoedingen aan de leden van de Raad van toezicht opgenomen. (€ 6.875)

V. Huisvestingskosten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Huur	€ 243.349	€ 245.100	€ 318.611
Schoonmaak	€ 41.116	€ 38.700	€ 41.073
Onderhoud	€ 11.285	€ 7.800	€ 9.095
Vaste lasten	€ 18.975	€ 14.000	€ 16.317
Assurantie gebouwen	€ 1.304	€ 2.000	€ 2.137
Gas water en electra	€ 40.674	€ 30.800	€ 43.088
Overige huisvestingskosten	€ 9.422	€ 6.600	€ 4.241
Totaal huisvestingskosten	€ 366.125	€ 345.000	€ 434.563

De werkelijke kosten in 2017 zijn hoger dan begroot

De schoonmaak zou in eigen beheer worden uitgevoerd echter in 2017 hebben we nieuwe contracten met een schoonmaakbedrijf afgesloten. Bij de Pomhorst is de dansvloer opgeknapt en bij de Nude de buitenruimte, totaal ca. 5.000 Euro. Onder de vaste lasten zijn de doorlopende kosten van Renkum opgenomen.

Door de lange winter zijn de kosten van de verwarming hoger dan begroot. In de Pomhorst zijn de kosten wel gedaald.

VI. Activiteit kosten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Materiaal t.b.v. activiteiten	€ 12.246	€ 138.200	€ 20.092
Vrijwilligers	€ 40.469		€ 57.898
Huur t.b.v. activiteiten	€ 22.438		€ 20.535
Inhuur derden t.b.v. activiteiten	€ 38.731		€ 42.455
Overige activiteit kosten	€ 88.900		€ 77.510
Totaal activiteit kosten	€ 202.785	€ 138.200	€ 218.491

De activiteit kosten zijn hoger dan begroot. Enerzijds doordat Solidez extra kosten heeft gemaakt waarvoor extra subsidie of een andere bijdrage ter dekking ontvangen (ca. € 60.000), anderzijds is er op een aantal producten een kostenoverschrijding (ca. € 5.000.)
Over het algemeen genomen is de realisatie in lijn met de begrote bedragen.

C. Financiële baten en lasten

I. Rentebaten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Rentebaten op liquide middelen	€ 19	€ 2.000	€ 1.144
<u>Totaal rentebaten</u>	<u>€ 19</u>	<u>€ 2.000</u>	<u>€ 1.144</u>

II. Rentelasten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Rentelasten op onderhandse lening	€ -	-	€ -
Totaal rentelasten	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

De rentebaten zijn lager dan begroot door de continue lagere rente op spaartegoeden.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Resultaat	<u>€ 23.514</u>	<u>€ 4.400-</u>	<u>€ 223.105-</u>

VOORSTEL TOT VERWERKING VAN HET RESULTAAT

In het jaar 2017 is een positief exploitatieresultaat behaald van € 23.514.
Wij stellen voor het resultaat als volgt te bestemmen.

Algemene reserve	<u>€ 23.514</u>
Totaal	<u>€ 23.514</u>

Vergoedingen directie en de raad van toezicht op grond van de WNT

In het kader van de Wet Normering Topinkomens is Stichting Solidez verplicht de vergoedingen van topfunctionarissen te vermelden.

Specificatie bezoldiging directeur bestuurder

Omschrijving/Naam	Mw. E van der Zee
Functiegegevens	Directeur bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 81.656
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 8.444
<i>Subtotaal</i>	€ 90.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -
Totaal bezoldiging 2017	€ 90.100
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/10 - 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 20.132
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 1.928
Totaal bezoldiging 2016	€ 22.060

Specificatie bezoldiging Raad van Toezicht

Omschrijving/Naam	Dhr. B. Post	Mw. M. Peters	Dhr. Mr. J.H.A.M. Hanssen	Dhr. A. Droog	Mw. A. Bloemendaal
Functiegegevens	Voorzitter	Vice - voorzitter	Lid raad van Toezicht	Lid raad van Toezicht	Lid raad van Toezicht
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 -31/12	1/1 -31/12	1/1 -31/12	1/1 -31/12	1/6 -31/12
Omvang dienstverband (in fte)	PM	PM	PM	PM	PM
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	nee
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 27.150	€ 18.100	€ 18.100	€ 18.100	€ 10.558
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<i>Subtotaal</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging 2017	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM	PM	PM	PM	PM
Gegevens 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	NVT
Aanvang en einde functievervulling in 2016	PM	PM	PM	PM	PM
Deeltijdfactor 2016 in fte	PM	PM	PM	PM	PM
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging 2016	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Aan hedendaags toezicht worden meer en strengere voorwaarden gesteld. De Raad van Toezicht heeft besloten de bezoldiging op maximaal € 1.500 vast te stellen. Hieraan liggen de volgende overwegingen ten grondslag. Op basis van het landelijk advies van Sociaal Werk Nederland zou de bezoldiging voor leden van de Raad van Toezicht van Solidez tussen € 2.500 en € 4.000 liggen. De Raad van Toezicht heeft besloten niet meer dan 60% van dit bedrag als bezoldiging vast te stellen, te weten € 1.500. Er wordt geen onderscheid gemaakt tussen de voorzitter en de overige leden van de Raad van Toezicht. Daarnaast declareren de Raad van Toezicht leden eventueel gemaakte onkosten. De RvT heeft voorts besloten dat deze bezoldiging alleen wordt uitgekeerd als dit de financiële continuïteit van Solidez niet beperkt.

De Raad van Toezicht heeft besloten de maximale bezoldiging van € 1.500 over het jaar 2017 toe te kennen. De bezoldiging wordt in 2018 uitgekeerd en, conform de wettelijke regeling, in de jaarrekening 2018 in de WNT tabel opgenomen. De bezoldiging is wel in het resultaat over 2017 verwerkt.

Overige gegevens

Controle verklaring