

**STICHTING MAATSCHAPPELIJKE DIENSTVERLENING ENSCHEDE-HAAKSBERGEN
TE ENSCHEDE**

Jaarrapport 2020

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG

1. Bestuursverslag	2
--------------------	---

JAARREKENING

1. Balans per 31 december 2020	6
2. Staat van baten en lasten over 2020	8
3. Kasstroomoverzicht 2020	9
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5. Toelichting op de balans per 31 december 2020	12
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	17

OVERIGE GEGEVENS

7. Statutaire regeling resultaatsbestemming	32
8. Kostentoerekeningsmodel	33
9. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	34

Bestuursverslag

Algemeen

De Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Enschede-Haaksbergen (hierna SMD), gevestigd te Enschede, is een organisatie zonder winstoogmerk die mensen helpt om beter of weer zelfstandiger te functioneren in hun dagelijkse bestaan. De stichting heeft één directeur die tevens het bestuur vormt (directeur-bestuurder) en een Raad van Toezicht bestaande uit vijf leden.

Eind 2020 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende personen:

- § De heer H. Grootelaar, voorzitter
- § De heer R.G. Becking, lid
- § De heer L. Scharenborg, lid
- § Mevrouw J.H. Nijman-Reints, lid
- § Mevrouw J.P. Verkade-Raven, lid

Per 1 oktober is de heer W.J. Loupatty benoemd als directeur-bestuurder als opvolger voor interim directeur-bestuurder mevr. R. Bouwman.

Bestuur en Raad van Toezicht hanteren de normen en afspraken die zijn vastgelegd in de Governance Code, uitgebracht door Sociaal Werk Nederland.

Informatieverschaffing over de continuïteit

De directie heeft de gevolgen van COVID-19 beoordeeld en heeft vastgesteld dat er geen materiële onzekerheid bestaat over de mate waarin de stichting de activiteiten kan voortzetten. De gevolgen van COVID-19 op de toekomstige prestaties en daarmee op de waardering van activa (vorderingen), schulden of op de liquiditeit is beoordeeld als niet significant. Als gevolg hiervan zijn de gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

Doelstelling en Visie

Doelstelling van de SMD is het meewerken en meebouwen aan een duurzaam en solide sociaal stelsel in Enschede. In partnerschap met de gemeente bewerkstelligt de SMD een traject van transformatie vanuit de visie op een inclusieve samenleving: een samenleving waar iedereen optimaal aan kan deelnemen ongeacht geslacht, leeftijd, culturele achtergrond, talenten en beperkingen.

Een inclusieve samenleving is allereerst georiënteerd op het creëren van inclusieve leef-, leer- en werkomgevingen op school, op de werkvloer, in verenigingen en in wijken. Daar kunnen alle mensen, jong en oud, veilig opgroeien, leren, werken, recreëren en kunnen dus actief zijn in hun buurt, dorp en stad. Verschillen worden gezien als mogelijkheden, niet als belemmering, diversiteit wordt gevierd en gelijkwaardigheid is de basis. Gestreefd wordt naar een samenleving die is gebouwd op de talenten, bijdragen en interesses van alle inwoners. Iedereen komt tot zijn recht door op een gelijkwaardige manier deel te nemen aan de maatschappij. Een betere wereld begint bij jezelf, bij het gezin en de netwerken en voorzieningen in de wijk.

SMD helpt belemmeringen weg te nemen en de eigen kracht van mensen en hun netwerken te versterken. Het verbinden van wensen, interesses en talenten van alle inwoners geven de richting van verandering aan. Naast de opdracht om te werken aan de problemen van inwoners, ligt de focus op de mogelijkheden die er zijn om samen te leren, te werken en te leven. De ontwikkeling van voor iedereen toegankelijke voorzieningen en clubs is in de realisatie van een inclusieve samenleving van groot belang. SMD werkt met en voor partners zoals de gemeenten, de inwoners, buurtinitiatieven, huisartsen, scholen, zorginstellingen en wooncorporaties.

Activiteiten

In 2020 heeft de SMD, ondanks alle consequenties als gevolg van COVID-19, onder meer de volgende producten uitgevoerd; wijkcoaches die generalistisch werken m.n. in multi-probleemsituaties, jeugdzorg, mantelzorg en rondom thema's als armoede, echtscheiding, loverboys, schooluitval/thuiszitters. Ook zijn MW-diensten geleverd als Algemeen en School Maatschappelijk Werk, maar ook buurtbemiddeling, maatschappelijke opvang en praktijkondersteuning bij huisartsen.

Door het instellen van een 'corona-kernteam' (instellen crisisorganisatie) heeft de organisatie snel kunnen reageren op alle besluiten van de Rijksoverheid, die van invloed waren op de werkzaamheden van de wijkteams. Na elke persconferentie is een vertaling door het team gemaakt van de besluiten van het Kabinet en is de betekenis hiervan, voor de concrete werkzaamheden en het gewenste 'gedrag' van medewerkers, gecommuniceerd. Aan de hand van de ingestelde 'corona nieuwsbrief' is hierover bijna wekelijks gecommuniceerd met alle medewerkers. Op deze manier zijn de medewerkers ondersteund o.a. bij afwegingen met betrekking tot: de aanwezigheid op locaties, het face-to-face contact met inwoners, de noodzaak van fysieke trainingen voor inwoners etc.. Het corona-kernteam heeft in 2020 gediend als een instrument ten behoeve van de bedrijfscontinuïteit. Hiermee waren directie en het management in staat om besluiten snel te implementeren en eenduidig hierover te communiceren met alle medewerkers, waardoor de continuïteit van de bedrijfsvoering gewaarborgd was.

Formatieplaatsen

Om dit aanbod te leveren zijn ultimo 2020 in totaal 149,7 formatieplaatsen ingevuld.

De formatieontwikkeling van de organisatie was als volgt:

	FTE
31 december 2019	141,4
Begroting 2020	145,4
1 januari 2020	142,1
1 april 2020	149,3
1 juli 2020	149,7
1 oktober 2020	151,2
31 december 2020	149,7

In 2021 (peildatum 31-01-21) bestaat de formatie uit 149,5 formatieplaatsen waarvan 133,1 fte in de uitvoering, 1,6 fte transformatiecoaches, 3,9 in management en 10,9 fte in de ondersteuning. Naast het personeel in loondienst wordt 0,67 fte gedetacheerd van de gemeente Enschede naar SMD.

Reserves

In 2015 en 2019 zijn met de gemeente Enschede afspraken gemaakt inzake een passende bovengrens voor het eigen vermogen. Circa 96% van de inkomsten in 2020 zijn afkomstig uit subsidies van de gemeente Enschede. De overige 4% bestaat uit inkomsten uit diensten voor derden. De egaliseringsreserve gemeente Enschede is voornamelijk ontstaan uit niet-bestede middelen van de subsidie van de gemeente Enschede. De solvabiliteit op balansdatum bedraagt, volgens de definitie van Sociaal Werk Nederland (eigen vermogen / totale lasten) 7,9% (2019: 12,6%). Ultimo 2020 bedroeg het eigen vermogen € 926.856 en de totale exploitatielasten € 11.755.047.

Door middel van een brief gedateerd op 4 april 2017 heeft de gemeente Enschede ingestemd met een maximale hoogte van een egaliseringsreserve ten behoeve van de gemeente Enschede van € 1.100.000. Nadien is per brief d.d 18 december 2019 het maximum verhoogd met € 200.000 naar € 1.300.000. Dit nieuwe maximum is nog niet bereikt.

Begroting 2021

In het laatste kwartaal van 2020 is door de Raad van Toezicht en directie van SMD de begroting voor 2021 vastgesteld. De begroting van ca. € 11,4 miljoen voor de wijkteams en projecten in Enschede is aangevuld met de diensten voor derden van ongeveer € 686.000. Er is een positief resultaat van € 343.000 begroot. De subsidiebeschikking 2021 is begin februari ontvangen. SMD ontvangt voorschotten op de te verlenen subsidies.

Ontwikkelingen in 2020 en voor de toekomst

Vanuit ons 'vakmanschap', vinden we aansluiting bij het perspectief van de inwoner(s) met een ondersteuningsvraag. Omdat dé inwoner niet bestaat en dé oplossing voor een ondersteuningsvraag daardoor ook niet, zullen wijkteammedewerkers constant flexibel en in ontwikkeling moeten zijn. De ontwikkeling van de vakbekwame professional is een continue proces waar de organisatie in zal moeten faciliteren en waar in 2020 een stevige basis voor is gelegd.

In 2020 is het traject van de doorontwikkeling van de organisatie op basis van de missie en visie door het management verder aangevuld met de kernwaarden: verbinding, vertrouwen, persoonlijk en leergierig. Deze kernwaarden zijn in de teams verder uitgerold en ondersteunen de organisatie bij afwegingen op zowel strategisch, tactisch als operationeel niveau. Aan de hand van de kernwaarden kunnen kwesties, vanuit de oorsprong en bedoeling van de organisatie zoals verwoord in de missie en visie, worden besproken en op een adequate wijze leiden tot keuzes. Met de kernwaarden in de hand worden keuzes op alle niveaus daarmee beter navolgbaar en uitlegbaar, vanuit de bedoeling en opdracht van de organisatie. De kernwaarden hebben we nodig om de volgende stap in de doorontwikkeling van de organisatie verder vorm en inhoud te geven: faciliteren van het vakmanschap.

In de voorgaande jaren hebben we gemerkt dat de oorspronkelijke doelen van de wijkteams rekbaar en soms strijdig zijn. Enerzijds is er een opdracht om: algemene voorzieningen te normaliseren, overbodige bureaucratie te laten afnemen, focus te hebben op de goede dingen ontwikkelen en de goede dingen te doen. Anderzijds is er een behoefte aan verantwoording, controle en regie, hoe processen worden ingericht en resultaten worden bereikt. Kortom, waar aan de ene kant door medewerkers ingezet wordt op duurzame effecten bij inwoners vanuit het vakmanschap, wordt aan de andere kant gevraagd om concrete resultaten. Samen met onze opdrachtgever zoeken we naar nieuwe mogelijkheden en ook naar het antwoord op de vraag: *"wanneer doen wij het goed?"*

Een antwoord hierop kan gegeven worden vanuit ons vakmanschap. Door ons vakmanschap centraal te stellen en onze professionals de vraag te stellen *"wat heb jij nodig om te doen wat het werk van je vraagt?"*, kunnen we het vakmanschap vormgeven en verder ontwikkelen. Dit maakt vervolgens dat we, ook in een alomveranderende context en bij een constant veranderende vraag, aanspreekbaar zijn op de opdracht en verantwoordelijkheid die wij hebben in de ondersteuning van inwoners.

Vanuit mijn rol als bestuurder en kijk op goed leiderschap gaat het niet over protocollen, status en positie maar over het benutten en voortdurend ontwikkelen van de organisatie op basis van de kracht en kunde van de mensen die er werken. Zij organiseren hun werk vanuit de vraag van de inwoner en dat doen zij bij voorkeur als professional, samen met andere professionals op thema en met de inwoner die de vraag heeft.

Als SMD-organisatie koesteren we de professionele talenten die we in huis hebben. Het is van belang hen voortdurend uit te dagen en te inspireren om samen te werken, te leren van ervaringen en hen kansen te bieden verder te groeien. Nieuwe aanpak en successen krijgen de aandacht. Wij geloven dat ontwikkeling en transformatie van het sociaal domein toenemen wanneer professionals ruimte krijgen binnen een duidelijk speelveld en wanneer zij niet strak handelen vanuit hun organisatie maar samenwerken op basis van de opgave. Denk hierbij aan thema's als eenzaamheid of armoede, waarbij de focus ligt op het effect van het samen aanpakken en minder op verantwoording van de middelen die per organisatie zijn afgegeven.

Wanneer inzichten van de professionals worden gedeeld en gebruikt bij het vaststellen en aanpassen van de strategische koers, zijn we een adaptieve en wendbare organisatie die kan inspelen op de toenemende complexiteit.

De hybride vorm waarin de wijkteams Enschede vanuit de SMD samen met de gemeente Enschede wordt vormgegeven heeft zowel voor – als nadelen. De komende periode gaan we met elkaar in overleg en verkennen we hoe het beste van twee werelden verenigd kan worden.

Investing in medewerkers en de opbrengst

HR-beleid en regelingen

In 2020 is er veel geïnvesteerd om de HR vragen en behoefte in kaart te brengen. Ook is er een inhaalslag gemaakt op een aantal onderwerpen en regelingen. Het HR fundament voor de organisatie is hiermee enorm verstevigd.

Verzuim laat dalende trend zien

Het verzuimcijfer laat in de afgelopen drie jaar een dalende lijn zien (op percentage, aantal meldingen en meldingsfrequentie). De trend in het verzuim van de SMD laat vooral een combinatie zien tussen werk- en privé- gerelateerde issues. Er is veel ingezet op de preventieve kant van verzuim (o.a. het vroegtijdig signaleren door manager op mogelijke uitval en tijdig inzetten van een bedrijfscoach, dan wel een preventieve afspraak bij de bedrijfsarts).

Groei welbevinden medewerkers

In oktober 2020 is de VAR2 onder alle wijkteammedewerkers (zowel SMD als gemeente) uitgezet. De VAR2 is een instrument dat voor de derde keer is ingezet om inzicht te krijgen in het werk en welbevinden van de medewerkers. De response rate was maar liefst 80%. Het is opvallend dat we over het algemeen een verbetering hebben doorgemaakt ten opzichte van 2017 en ook beter scoren dan de landelijke norm.

Daarnaast geeft het overall beeld van de resultaten aanleiding om de komende tijd de pijlen te richten op twee thema's:

1. Het *werkvermogen* dat wordt beïnvloed door mentale fitheid, fysieke gesteldheid en leefstijl. In de resultaten zien we dat we aandacht moeten hebben voor het *fysiek functioneren* (dit gaat over houding en het bewegingsapparaat), maar ook voor *mentale fitheid* (de conditie van de geest). Het thuiswerken tijdens corona heeft hier mogelijk invloed op (gehad).
2. Op het gebied van *werkdruk* zien we een positieve ontwikkeling ten opzichte van 2017. Deze wordt echter nog steeds als hoog ervaren.

Zichtbaarheid vakmanschap: Sociaal Werker van het jaar 2020

In 2020 is een medewerker van de SMD uitgeroepen tot Sociaal Werker van het jaar 2020. Deze titel werd gedeeld met twee collega's van andere organisaties in Nederland. De titel heeft ervoor gezorgd dat het vakmanschap van de wijkteammedewerker zowel binnen de SMD als daarbuiten goed in beeld is gekomen. De bewuste medewerker heeft aan bestuurlijke tafels kunnen laten zien en kunnen uitleggen wat de meerwaarde is, die vanuit het vakmanschap geleverd wordt in Enschede. Naast gesprekken met lokale bestuurders over het werk vanuit de SMD is de medewerker ook vanuit de rol als Sociaal Werker van het jaar door verschillende landelijke kranten geïnterviewd. De verschillende uitingen in de media en aan bestuurlijke tafels zijn enorm helpend geweest om de resultaten en effecten van het werk ook voor de lokale politiek en de samenleving goed in beeld te brengen.

Risico's

Aangezien de begroting van de SMD rond 94% (begroting 2021) uit personele kosten bestaat, liggen de risico's voor de organisatie voornamelijk op dit terrein.

Een ander risico vormt de grote verbinding van de SMD organisatie aan slechts één enkele opdrachtgever. Dit risico is zoveel mogelijk ondervangen door afspraken te maken met de gemeente Enschede over een passende bovengrens voor het eigen vermogen (egalisereserve) en het dragen van risico's als ziekteverzuim. Hiermee wordt recht gedaan aan het verzoek van de Raad van Toezicht van de SMD. De risico's van uitvoering worden door de SMD en gemeente Enschede samen gedragen.

Gebeurtenissen na balansdatum met belangrijke financiële gevolgen

Er zal in 2021 op verzoek van de gemeente Enschede een extra subsidieaanvraag ter grootte van € 302.374 worden gedaan voor het project Bestrijding Dak- en Thuisloosheid welke nog niet in de begroting was opgenomen.

Enschede, 18 maart 2021

W.J. Loupatty

Directeur-bestuurder

1. Balans per 31 december 2020

Na resultaatbestemming

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Verbouwing	24 552		5 210	
Kantoorinrichting	10 353		14 032	
Computerapparatuur	19 879		18 012	
		54 784		37 254
VLOTTENDE ACTIVA				
Kortlopende vorderingen				
Debiteuren	37 569		20 435	
Te ontvangen subsidies	-		26 278	
Overige vorderingen en overlopende activa	132 718		243 976	
		170 287		290 689
Liquide middelen				
		2 221 417		3 746 954
		2 446 488		4 074 897

Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Enschede-Haaksbergen, Enschede

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Egalisatiereserve Enschede	776 909		1 209 357	
Egalisatiereserve Derden	149 947		128 476	
		926 856		1 337 833
VOORZIENINGEN				
Voorziening loopbaanbudget	218 132		199 712	
		218 132		199 712
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren	72 431		119 707	
Belastingen en premies sociale verzekeringen en pensioenen	673		525 735	
Vooruitontvangen subsidies	360 744		1111 939	
Overige schulden en overlopende passiva	867 652		779 971	
		1 301 500		2 537 352
		2 446 488		4 074 897

2. Staat van baten en lasten over 2020

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	%	€	%	€	%
BATEN						
Subsidies	10 901 875	96,1	10 904 467	94,7	9 725 362	92,7
Rente	14	-	-	-	471	-
Specifieke diensten en overige baten	442 181	3,9	609 000	5,3	760 553	7,3
Totale baten	11 344 070	100,0	11 513 467	100,0	10 486 386	100,0
LASTEN						
Personeelskosten	10 910 874	96,2	10 909 945	94,8	9 555 531	91,1
Afschrijvingen	11 083	0,1	20 500	0,2	9 663	0,1
Overige bedrijfskosten	833 090	7,3	858 022	7,5	854 372	8,1
Totale lasten	11 755 047	103,6	11 788 467	102,4	10 419 566	99,4
Exploitatieresultaat	(410 977)	(3,6)	(275 000)	(2,4)	66 820	0,6

Resultaatbestemming

De directie stelt voor het negatieve exploitatiesaldo over 2020 van € 410.977 als volgt te bestemmen.
Dit is reeds verwerkt in het jaarrapport 2020.

	2020	2019
	€	€
<i>Resultaatbestemming:</i>		
Exploitatiesaldo	(410 977)	66 820
Onttrekking/Toevoeging egalisatiereserve gemeente Enschede	432 448	(110 812)
Onttrekking/Toevoeging egalisatiereserve Derden	(21 471)	43 992
Resultaat na bestemming	-	-

3. Kasstroomoverzicht

Het kasstroom is opgesteld volgens de directe methode

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Gemeente Enschede				
Reguliere en incidentele subsidies	10 176 959		9 885 225	
Specifieke diensten en projecten	469 265		590 089	
	<hr/>		<hr/>	
Totale ontvangsten	10 646 224		10 475 314	
Betalingen leveranciers en lonen en salarissen	(12 142 914)		(9 591 392)	
	<hr/>		<hr/>	
Kasstroom uit operationele activiteiten	(1 496 690)		883 922	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	(28 847)		(20 116)	
	<hr/>		<hr/>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	(28 847)		(20 116)	
	<hr/>		<hr/>	
Mutatie liquide middelen	(1 525 537)		863 806	
	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	
Samenstelling geldmiddelen				
Beginstand liquide middelen op 1 januari	3 746 954		2 883 148	
Mutatie liquide middelen	(1 525 537)		863 806	
	<hr/>		<hr/>	
Eindstand liquide middelen per 31 december	2 221 417		3 746 954	
	<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

KvK-nummer: 41031425
Rechtsvorm: Stichting
Statutaire naam: Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Enschede-Haaksbergen
Statutaire zetel: Enschede
Feitelijk vestigingsadres: Laaressingel 61, 7514 EL Enschede

De activiteiten van de stichting bestaan uit uitvoeren van algemeen maatschappelijk werk in de regio Twente.

ALGEMEEN

De jaarrekening 2020 is opgesteld conform richtlijn RJK C1. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders vermeld, tegen nominale waarde. Subsidies en opbrengsten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, 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 verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Opgenomen schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Bepaling exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen die hun oorsprong vinden in het boekjaar, zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Personeelskosten

De pensioenregeling wordt gefinancierd door afdrachten aan een bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenverplichtingen uit deze regeling worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening 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.

Ultimo 2020 (en 2019) waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie. De dekkingsgraad van de pensioenuitvoerder bedraagt 92.6% per december 2020.

Toerekening kosten

Bij de verdeling van de kosten over de reguliere subsidiebudgetten van de gemeente Enschede en over de overige inkomsten voor specifieke projecten en diensten:

- zijn de direct toe te wijzen kosten ten laste van het betreffende budget gebracht;
- wordt een verdeelsleutel gehanteerd voor de indirecte kosten.

Uitgangspunt voor deze verdeelsleutel is een verdeling naar rato over de gerealiseerde subsidie- en overige baten tussen de gemeente Enschede en de overige opdrachtgevers.

GRONDSLAGEN VOOR HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de directe methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

5. Toelichting op de balans per 31 december 2020

Materiële vaste activa

	<u>Verbouwing</u> €	<u>Kantoor- inrichting</u> €	<u>Computer- apparatuur</u> €	<u>Totaal</u> €
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	32 760	59 563	24 509	116 832
Cumulatieve afschrijvingen	(27 550)	(45 531)	(6 497)	(79 578)
	<u>5 210</u>	<u>14 032</u>	<u>18 012</u>	<u>37 254</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	21 063	749	7 035	28 847
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	(1 721)	(4 428)	(5 168)	(11 317)
	<u>19 342</u>	<u>(3 679)</u>	<u>1 867</u>	<u>17 530</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	53 823	60 312	31 544	145 679
Cumulatieve afschrijvingen	(29 271)	(49 959)	(11 665)	(90 895)
	<u>24 552</u>	<u>10 353</u>	<u>19 879</u>	<u>54 784</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				%
Verbouwingen				10
Kantoorinrichting				20
Computerapparatuur				20

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	37 569	20 435
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-
	<u>37 569</u>	<u>20 435</u>

Van het ultimo 2020 uitstaande debiteurensaldo is alles ontvangen in januari 2021.
Een voorziening wordt derhalve niet noodzakelijk geacht.

Te ontvangen subsidies

Loverboysproject tweede halfjaar 2019	-	26 278
	<u>-</u>	<u>26 278</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Compensatieregeling UWV transitievergoeding arbeidongeschikten	-	97 635
Nog te factureren omzet	101 786	82 009
Vroeg er op af	-	29 636
Vooruitbetaalde kosten	20 589	29 481
Vorderingen op personeel	5 216	-
Waarborgsom Wesselerbrink	3 479	3 479
Ziektewetuitkeringen UWV	981	1 132
Vorderingen op leveranciers	454	-
Rente	14	471
Overige	199	133
	<u>132 718</u>	<u>243 976</u>

Liquide middelen

Kas	1 331	830
Banken	2 220 086	3 746 124
	<u>2 221 417</u>	<u>3 746 954</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

5. Toelichting op de balans per 31 december 2020

Eigen vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Egalisatiereserve Gemeente Enschede		
Stand per 1 januari	1.209.357	1 098 545
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	-
Verdeeld uit resultaatbestemming	(432 448)	110 812
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	776 909	1 209 357
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De egalisatiereserve gemeente Enschede kan alleen aangewend worden voor activiteiten uitgevoerd voor de gemeente Enschede. De aard en omvang van deze activiteiten wordt echter bepaald door de SMD E-H. In een brief van de gemeente Enschede d.d. 22 juni 2017 wordt beschreven dat over een onttrekking aan deze reserve de gemeente geïnformeerd wil worden vóór het opstellen van de jaarrekening. Voor het opbouwen van een egalisatiereserve voor de gemeente Enschede is in onderling overleg een plafond vastgesteld van € 1.300.000.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Egalisatiereserve Derden		
Stand per 1 januari	128.476	172 468
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	-
Verdeeld uit resultaatbestemming	21 471	(43 992)
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	149 947	128 476
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Voorzieningen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Voorziening loopbaanbudget		
Stand per 1 januari	199 712	199 067
Dotatie	97 516	100 025
Onttrekking	(79 096)	(99 380)
	<hr/>	<hr/>
Stand einde boekjaar	218 132	199 712
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	72 431	119 707
	<hr/>	<hr/>
	72 431	119 707
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Belastingen en premies sociale verzekeringen en pensioenen

Loonheffing	-	525 239
Omzetbelasting	-	-
Pensioenpremies	673	496
	<hr/>	<hr/>
	673	525 735
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Vooruitontvangen subsidies

Intensiveringen	-	711 791
Kwaliteitskader Wijkteams Enschede	111 754	109 613
Scholingsprogramma	82 521	48 249
Jeugdwerk Online	58 756	58 152
Kenniscentrum Mensenhandel	44 125	-
Verwijzingen Gecertificeerde Instellingen	33 050	126 062
Meubeldepot	-	35 726
Mantelzorgondersteuning	30 538	22 346
	<hr/>	<hr/>
	360 744	1111 939
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeldverplichting	349 694	299 996
Reserving vakantie- en overuren	204 881	191 098
Uit te voeren primair onderwijsproject	158 077	123 106
Te besteden partnerbijdragen Buurtbemiddeling	59 921	59 921
Kosten inhuur derden	34 867	24 949
Vooruitgefactureerde bedragen derden	20 547	20 547
Accountants- en administratiekosten	16 123	16 607
Projectkosten	10 711	1 745
Personeelskosten	9 635	22 987
Terug te betalen Coördinatie Doorstroomwoningen	-	11 782
Fondsen derden	2 142	5 187
Overige schulden	1 054	2 046
	<u>867 652</u>	<u>779 971</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerend goed

Het jaarbedrag van met derden aangegane huurverplichtingen inzake onroerend goed bedraagt € 103,300. De resterende looptijd van de twee huurverplichtingen varieert van enkele maanden tot maximaal een jaar.

Bankgaranties

Per 31 december 2020 lopen bankgaranties tot een bedrag van € 9.300 voor verplichtingen inzake huur van onroerend goed.

Huurverplichting inventaris

Het jaarbedrag van met derden aangegane huurverplichtingen inzake inventaris bedraagt € 16.100 (copiers € 13.500; afvalcontainers € 2.600).

Licentiekosten

Voor de licentiekosten inzake het kwaliteitskader bestaat een verplichting van € 27.200. Voor de licentie inzake het mantelzorgplatform bestaat een financiële verplichting voor 2021 ter grootte van € 28.300.

Meerjarige financiële rechten

Personeelskosten

De gemeente Enschede staat garant voor verplichtingen uit hoofde van personeel van SMD Enschede-Haaksbergen dat werkzaam is voor de activiteiten binnen het samenwerkingsverband met de gemeente Enschede. Indien sprake zou zijn van het staken van deze activiteiten, kan SMD Enschede-Haaksbergen gebruik maken van dit recht.

6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	<u>Datum</u>	<u>Wijkteams Enschede</u> €	<u>Projecten Enschede</u> €	<u>Diensten Derden</u> €	<u>Totaal</u> €
Subsidiebeschikking					
S01 1800067339 VGI	7-08-2018		93 012		93 012
S02 1900013691 WTE: INT	14-03-2019		711 791		711 791
S02 1900013691 WTE: KWE	14-03-2019	109 613			109 613
S02 1900013691 WTE: KWE-scholing	14-03-2019	48 249			48 249
S02 1900013691 WTE: MZO	14-03-2019	22 346			22 346
S03 1900045920 MD	25-07-2019		35 726		35 726
S04 1900083512 JWOL	16-10-2019		58 152		58 152
S05 2000034343 VEOA	6-07-2020		84 240		84 240
S06 2000034349 WST	7-07-2020		125 360		125 360
S07 2000034427 WTE: INT	23-06-2020		800 000		800 000
S07 2000034427 WTE: KWE	23-06-2020	388 246			388 246
S07 2000034427 WTE: KWE-scholing	23-06-2020	17 479			17 479
S07 2000034427 WTE: MZO	23-06-2020	254 462			254 462
S07 2000034427 WTE	23-06-2020	7 965 740			7 965 740
S07 2000034427 WTE: WvGGZ	23-06-2020	50 000			50 000
S08 2000034439 KCMH	6-07-2020		105 875		105 875
S09 2000058198 JWOL	12-10-2020		31 584		31 584
Subtotaal subsidies		8 856 135	2 045 740	-	10 901 875
Specifieke diensten					
Schoolmaatschappelijk werk				128 383	128 383
GGZ huisartsen				80 564	80 564
Maatwerkroute				55 408	55 408
DCW				45 396	45 396
Code Rood				21 840	21 840
Groepswerk Huiselijk Geweld				15 288	15 288
Nazorg Tijdelijk Huisverbod				12 665	12 665
Fonds Bijzondere Noden				3 437	3 437
Vroeg er op af				(29 636)	(29 636)
Subtotaal specifieke diensten		-	-	333 345	333 345
Overige baten					
Partnerbijdragen Buurtbemiddeling				103 371	103 371
Bijdrage ZonMW Online Hulpverlening			3 990		3 990
Voorlichting Kenniscentrum Mensenhandel			1 475		1 475
Subtotaal overige baten		-	5 465	103 371	108 836
Rentebaten		-	-	14	14
Totale baten		8 856 135	2 051 205	436 730	11 344 070

Hieronder is per subsidie de aard, structureel of incidenteel, aangegeven. De specifieke dienst Vroeg er op af is met terugwerkende kracht naar 2019 in 2020 een subsidieproject geworden.

Werkelijke en geraamde baten 2020

Het verschil van € 169.397 tussen de € 11.513.467 aan begrote baten 2019 en de € 11.344.070 aan gerealiseerde baten is toe te schrijven aan de sterk verminderde opbrengsten derden. De rente blijft onverminderd laag.

Lasten

	Wijkteams Enschede	Projecten Enschede	Diensten Derden	Overhead	Totaal
	€	€	€	€	€
Personeelskosten	8 092 555	2 003 431	411 228	48 352	10 555 566
Overige personeelskosten	275 889	2 866	8 692	67 861	355 308
Afschrijvingen	2 359	-	-	8 724	11 083
Huisvestingskosten	61 265	-	-	70 484	131 749
Organisatiekosten	56 772	-	1 572	217 764	276 108
Projectkosten	342 702	75 248	7 283	-	425 233
	<u>8 831 542</u>	<u>2 081 545</u>	<u>428 775</u>	<u>413 185</u>	<u>11 755 047</u>
Doorberekende overhead					
Personeelskosten	46 467	-	1 885	(48 352)	-
Overige personeelskosten	65 216	-	2 645	(67 861)	-
Afschrijvingen	8 384	-	340	(8 724)	-
Huisvestingskosten	67 737	-	2 747	(70 484)	-
Organisatiekosten	209 276	-	8 488	(217 764)	-
	<u>397 079</u>	<u>-</u>	<u>16 106</u>	<u>(413 185)</u>	<u>-</u>
Totale lasten	<u>9 228 621</u>	<u>2 081 545</u>	<u>444 881</u>	<u>-</u>	<u>11 755 047</u>
Resultaat	<u>(372 486)</u>	<u>(30 340)</u>	<u>(8 151)</u>	<u>-</u>	<u>(410 977)</u>

De toerekening van de overhead vindt plaats naar rato van de gerealiseerde subsidie- en overige baten:

Wijkteams Enschede	96,10%
Diensten voor Derden	3,90%

Verantwoording subsidies Gemeente Enschede

Dit onderdeel van de toelichting heeft uitsluitend betrekking op de subsidies van de Gemeente Enschede wegens een vernieuwde subsidieverordening.

S01 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking:	1800067339
Datum beschikking:	7-08-2018
Omschrijving:	VGI - Verwijzingen gecertificeerde instellingen
Looptijd:	01-01-2018 t/m 30-04-2021
Beschikt bedrag:	200 000
Ontvangen voorschotten:	200 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	33 050
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot totaal</u>	<u>Real. t/m 2019</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Realisatie totaal</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€	€	€
Subsidie	200 000	73 938	93 012	166 950	33 050
Specifieke diensten	-	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-	-	-
Personeelskosten	200 000	73 836	92 426	166 262	33 738
Overige personeelskosten	-	74	586	660	(660)
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-	-	-
Projectkosten	-	28	-	28	(28)
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede			
Resultaat	-	-	-	-	-

S02 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking:	1900013691
Datum beschikking:	14-03-2019
Omschrijving:	WTE: INT - Intensivering
Looptijd:	01-09-2019 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	800 000
Ontvangen voorschotten:	800 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot</u>	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Realisatie totaal</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€	€	€
Subsidie	800 000	88 209	711 791	800 000	-
Specifieke diensten	-	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	19 000	-	19 000	(19
Personeelskosten	800 000	72 715	681 657	754 372	45 628
Overige personeelskosten	-	778	1 620	2 398	(2 398)
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-	-	-
Projectkosten	-	33 716	28 514	62 230	(62
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede			
Resultaat	-	-	-	-	-

Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Enschede-Haaksbergen, Enschede

S02 Structurele subsidie

Nummer beschikking:	1900013691
Datum beschikking:	14-03-2019
Omschrijving:	WTE: KWE - Kwaliteitskader Wijkteams Enschede
Looptijd:	01-01-2019 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	500 000
Ontvangen voorschotten:	500 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	Begroot	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie totaal	Verschil (B-R)
	€	€	€	€	€
Subsidie	500 000	390 387	109 613	500 000	-
Specifieke diensten	-	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-	-	-
Personeelskosten	200 000	111 712	88 288	200 000	-
Overige personeelskosten	-	-	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-	-	-
Projectkosten	300 000	278 674	21 326	300 000	-
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede			
Resultaat	-	-	-	-	-

S02 Structurele subsidie

Nummer beschikking:	1900013691
Datum beschikking:	14-03-2019
Omschrijving:	WTE: KWE - scholingsprogramma
Looptijd:	01-01-2019 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	100 000
Ontvangen voorschotten:	100 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	Begroot	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie totaal	Verschil (B-R)
	€	€	€	€	€
Subsidie	100 000	51 751	48 249	100 000	-
Specifieke diensten	-	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-	-	-
Personeelskosten	-	-	-	-	-
Overige personeelskosten	100 000	51 751	48 249	100 000	-
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-	-	-
Projectkosten	-	-	-	-	-
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede			
Resultaat	-	-	-	-	-

Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Enschede-Haaksbergen, Enschede

S02 Structurele subsidie

Nummer beschikking:	1900013691
Datum beschikking:	14-03-2019
Omschrijving:	WTE: MZO - Mantelzorgondersteuning
Looptijd:	01-01-2019 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	285 000
Ontvangen voorschotten:	285 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot</u>	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Realisatie totaal</u>	<u>Verschil (B-R)</u>
	€	€	€	€	€
Subsidie	285 000	262 654	22 346	285 000	-
Specifieke diensten	-	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-	-	-
Personeelskosten	200 000	192 660	-	192 660	7 340
Overige personeelskosten	-	5 748	-	5 748	(5 748)
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-	-	-
Projectkosten	85 000	64 246	22 346	86 592	(1 592)
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede			
Resultaat	-	-	-	-	-

S03 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking:	1900045920
Datum beschikking:	25-07-2019
Omschrijving:	MD - Meubel Depot
Looptijd:	01-07-2019 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	52 100
Ontvangen voorschotten:	52 100
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot</u>	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Realisatie totaal</u>	<u>Verschil (B-R)</u>
	€	€	€	€	€
Subsidie	52 100	16 374	35 726	52 100	-
Specifieke diensten	-	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-	-	-
Personeelskosten	30 000	15 239	35 739	50 978	(20 978)
Overige personeelskosten	6 000	40	80	120	5 880
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-	-	-
Projectkosten	16 100	1 095	7 657	8 752	7 348
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede			
Resultaat	-	-	(7 750)	(7 750)	7 750

S04 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking: 1900083512
 Datum beschikking: 16-10-2019
 Omschrijving: JWOL - Jeugdwerk Online
 Looptijd: 01-10-2019 t/m 30-09-2020
 Beschikt bedrag: 87 625
 Ontvangen voorschotten: 87 625
 Nog te besteden na 31-12-2020: -
 Nog te ontvangen na 31-12-2020: -
 Terug te betalen na 31-12-2020: -

	Begroot	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie totaal	Verschil (B-R)
	€	€	€	€	€
Subsidie	87 625	29 473	58 152	87 625	-
Specifieke diensten	-	-	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-	-	-
Personeelskosten	61 625	17 278	47 392	64 670	(3 045)
Overige personeelskosten	-	30	90	120	(120)
Afschrijvingskosten	-	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-	-	-
Projectkosten	26 000	12 165	15 058	27 223	(1 223)
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede			
Resultaat	-	-	(4 388)	(4 388)	4 388

S05 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking: 2000034343
 Datum beschikking: 6-07-2020
 Omschrijving: VEOA - Vroeg Er Op Af
 Looptijd: 01-07-2019 t/m 31-12-2020
 Beschikt bedrag: 84 240
 Ontvangen voorschotten: 84 240
 Nog te besteden na 31-12-2020: -
 Nog te ontvangen na 31-12-2020: -
 Terug te betalen na 31-12-2020: -

	Begroot 2020	Realisatie 2020	Verschil (B-R)
	€	€	€
Subsidie	84 240	84 240	-
Specifieke diensten	-	(29 636)	29 636
Overige opbrengsten	-	-	-
Personeelskosten	84 240	53 465	30 775
Overige personeelskosten	-	203	(203)
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	-	2 764	(2 764)
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede	
Resultaat	-	(1 828)	1 828

S06 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking:	2000034349
Datum beschikking:	7-07-2020
Omschrijving:	WST - WoonStAP
Looptijd:	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	125 360
Ontvangen voorschotten:	125 360
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€
Subsidie	125 360	125 360	-
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-
Personeelskosten	125 360	125 347	13
Overige personeelskosten	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	-	13	(13)
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede	
	-	-	-
Resultaat	-	-	-

S07 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking:	2000034427
Datum beschikking:	23-06-2020
Omschrijving:	WTE: INT - Intensivering
Looptijd:	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	800 000
Ontvangen voorschotten:	800 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€
Subsidie	800 000	800 000	-
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-
Personeelskosten	800 000	800 000	-
Overige personeelskosten	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	-	-	-
Overhead		Toegerekend bij Wijkteams Enschede	
	-	-	-
Resultaat	-	-	-

S07 Structurele subsidie

Nummer beschikking:	2000034427
Datum beschikking:	23-06-2020
Omschrijving:	WTE: KWE - Kwaliteitskader Wijkteams Enschede
Looptijd:	01-01-2020 t/m 31-12-2021
Beschikt bedrag:	500 000
Ontvangen voorschotten:	500 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	111 754
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€
Subsidie	500 000	388 246	111 754
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-
Personeelskosten	146 792	105 901	40 891
Overige personeelskosten	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	353 208	282 344	70 864
Overhead	Toegerekend bij Wijkteams Enschede		
Resultaat	-	-	-

S07 Structurele subsidie

Nummer beschikking:	2000034427
Datum beschikking:	23-06-2020
Omschrijving:	WTE: KWE - scholingsprogramma
Looptijd:	01-01-2020 t/m 31-12-2021
Beschikt bedrag:	100 000
Ontvangen voorschotten:	100 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	82 521
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€
Subsidie	100 000	17 479	82 521
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-
Personeelskosten	-	-	-
Overige personeelskosten	100 000	17 479	82 521
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	-	-	-
Overhead	Toegerekend bij Wijkteams Enschede		
Resultaat	-	-	-

S07 Structurele subsidie

Nummer beschikking:	2000034427
Datum beschikking:	23-06-2020
Omschrijving:	WTE: MZO - Mantelzorgondersteuning
Looptijd:	01-01-2020 t/m 31-12-2021
Beschikt bedrag:	285 000
Ontvangen voorschotten:	285 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	30 538
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€
Subsidie	285 000	254 462	30 538
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-
Personeelskosten	237 000	238 140	(1 140)
Overige personeelskosten	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	48 000	16 322	31 678
Overhead	-	-	-
	Toegerekend bij Wijkteams Enschede		
	-	-	-
Resultaat	-	-	-

S07 Structurele subsidie

Nummer beschikking:	2000034427
Datum beschikking:	23-06-2020
Omschrijving:	WTE - Wijkteams Enschede
Looptijd:	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	7 966 000
Ontvangen voorschotten:	7 966 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020:	-

	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€
Subsidie	7 966 000	7 965 740	(260)
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	3 990	3 990
Personeelskosten	7 546 360	7 660 226	113 866
Overige personeelskosten	280 000	210 161	(69 839)
Afschrijvingskosten	-	2 359	2 359
Huisvestingskosten	60 000	61 265	1 265
Organisatiekosten	-	56 772	56 772
Projectkosten	-	364	364
Overhead	354 824	397 079	42 255
	-	-	-
Resultaat	(275 184)	(418 496)	(143 312)

S07 Structurele subsidie

Nummer beschikking:	2000034349
Datum beschikking:	23-06-2020
Omschrijving:	WTE: WvGGZ - Wet verplichte GGZ
Looptijd:	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	50 000
Ontvangen voorschotten:	50 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	-
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020	-

	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€
Subsidie	50 000	50 000	-
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-
Personeelskosten	50 000	50 000	-
Overige personeelskosten	-	-	-
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	-	-	-
Overhead			
	Toegerekend bij Wijkteams Enschede		
Resultaat	-	-	-

S08 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking:	2000034439
Datum beschikking:	6-07-2020
Omschrijving:	KCMH - Kenniscentrum Mensenhandel (meldpunt en preventie LVB)
Looptijd:	01-01-2020 t/m 31-12-2020
Beschikt bedrag:	150 000
Ontvangen voorschotten:	150 000
Nog te besteden na 31-12-2020:	44 125
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020	-

	<u>Begroot 2020</u>	<u>Realisatie 2020</u>	<u>Vershil (B-R)</u>
	€	€	€
Subsidie	150 000	105 875	44 125
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	1 475	(1 475)
Personeelskosten	124 790	100 986	23 804
Overige personeelskosten	-	256	(256)
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	25 210	6 108	19 102
Overhead			
	Toegerekend bij Wijkteams Enschede		
Resultaat	-	-	-

S09 Incidentele projectsubsidie

Nummer beschikking:	2000058198
Datum beschikking:	12-10-2020
Omschrijving:	JWOL - Jeugdwerk Online
Looptijd:	01-10-2020 t/m 31-12-2021
Beschikt bedrag:	90 340
Ontvangen voorschotten:	90 340
Nog te besteden na 31-12-2020:	58 756
Nog te ontvangen na 31-12-2020:	-
Terug te betalen na 31-12-2020	-

	Begroot 2020	Realisatie 2020	Verschil (B-R)
	€	€	€
Subsidie	90 340	31 584	58 756
Specifieke diensten	-	-	-
Overige opbrengsten	-	-	-
Personeelskosten	58 190	16 419	41 771
Overige personeelskosten	-	31	(31)
Afschrijvingskosten	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-
Organisatiekosten	-	-	-
Projectkosten	32 150	15 134	17 016
Overhead	Toegerekend bij Wijkteams Enschede		
Resultaat	-	-	-

Vergoeding Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft in 2020 in totaal € 16,500 ontvangen aan vergoedingen. In 2019 was dit € 13.673 Mevr. J.H. Nijman-Reints is heel 2019 ziek geweest en heeft geen beloning gevraagd.

Naam	R.G. Becking		H. Grootelaar	
	Lid		Voorzitter	
Jaar	2020	2019	2020	2019
Periode	Jaar 2020	Jaar 2019	Jaar 2020	vanaf 14-06
Structurele beloning	€ 3 000	€ 3 000	€ 4 500	€ 2 423
Incidentele beloning	-	-	-	-
Totale beloning	€ 3 000	€ 3 000	€ 4 500	€ 2 423
Toepasselijk WNT-maximum	€ 20 100	€ 19 400	€ 30 150	€ 15 669

Naam	J.G.M.M. Lotgerink		J.H. Nijman-Reints	
	Voorzitter		Lid	
Jaar	2019		2020	2019
Periode	jan t/m jun		Jaar 2020	Jaar 2019
Structurele beloning	€ 2 250		€ 3 000	-
Incidentele beloning	-		-	-
Totale beloning	€ 2 250		€ 3 000	-
Toepasselijk WNT-maximum	€ 14 550		€ 20 100	€ 19 400

Naam	L. Scharenborg		J.P. Verkade-Raven	
	Lid		Lid	
Jaar	2020	2019	2020	2019
Periode	Jaar 2020	Jaar 2019	Jaar 2020	Jaar 2019
Structurele beloning	€ 3 000	€ 3 000	€ 3 000	€ 3 000
Incidentele beloning	-	-	-	-
Totale beloning	€ 3 000	€ 3 000	€ 3 000	€ 3 000
Toepasselijk WNT-maximum	€ 20 100	€ 19 400	€ 20 100	€ 19 400

Bezoldiging bestuurders (WNT)

Beloning directeur-bestuurder

Naam M.J.B. Nossin
 Functie directeur-bestuurder
 Dienstbetrekking Ja

	2019
Duur dienstverband	januari t/m februari 2019
Omvang dienstverband (in fte)	0,70
Gewezen topfunctionaris	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 26 008
Beloning betaalbaar op termijn	€ 1 404
Totaal bezoldiging	€ 27 412
Toepasselijk WNT-maximum	€ 21 951
Overschrijding	€ 5 461
Motivering overschrijding	Nabetaling 2018

De overschrijding betreft een nabetaling conform artikel 3, tweede lid van de uitvoeringsregeling WNT.

Beloning directeur-bestuurder ad interim

Naam R.G.B. Bouwman
 Functie directeur-bestuurder ad interim
 Dienstbetrekking nee

	2020	2019
Duur dienstverband	januari t/m september	vanaf 7 januari
Omvang dienstverband (in fte)	0,89	0,89
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 104 190	€ 183 425
Beloning betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging	€ 104 190	€ 183 425
Toepasselijk WNT-maximum	€ 133 268	€ 239 258
Overschrijding	n.v.t.	n.v.t.
Motivering overschrijding	n.v.t.	n.v.t.

Het in 2020 gehanteerde uurtarief ad € 115,00 is lager dan het dan het maximale uurtarief van € 187,00, zoals bedoeld in artikel 4, tweede lid, van het Uitvoeringsbesluit WNT.

Beloning directeur-bestuurder

Naam W.J. Loupatty
 Functie directeur-bestuurder
 Dienstbetrekking ja

	2020
Duur dienstverband	oktober t/m december
Omvang dienstverband (in fte)	1,00
Gewezen topfunctionaris	nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 27 499
Beloning betaalbaar op termijn	€ 2 980
Totaal bezoldiging	€ 30 479
Toepasselijk WNT-maximum	€ 50 250
Overschrijding	n.v.t.
Motivering overschrijding	n.v.t.

Bezoldiging plaatsvervangend bestuurders

Beloning topfunctionaris 2020

Naam	M.J. van de Blankevoort		
Functie	wijkteammanager, vervangend directeur-bestuurder		
Dienstbetrekking	Ja		
	2020		2019
Duur dienstverband	januari t/m december 2020	januari t/m december	2019
Omvang dienstverband (in fte)	1,00		1,00
Gewezen topfunctionaris	nee		nee
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 80 080		€ 77 585
Beloning betaalbaar op termijn	€ 8 061		€ 8 004
Totaal bezoldiging	€ 88 141		€ 85 589
Toepasselijk WNT-maximum	€ 201 000		€ 194 000
Overschrijding	n.v.t.		n.v.t.
Motivering overschrijding	n.v.t.		n.v.t.

Beloning topfunctionaris 2019

Naam	S.J. Meijer		
Functie	wijkteammanager, vervangend directeur-bestuurder		
Dienstbetrekking	Ja		
			2019
Duur dienstverband		januari	2019
Omvang dienstverband (in fte)			1,00
Gewezen topfunctionaris			ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen			€ 14 846
Beloning betaalbaar op termijn			€ 673
Totaal bezoldiging			€ 15 519
Toepasselijk WNT-maximum			€ 16 477
Overschrijding			n.v.t.
Motivering overschrijding			n.v.t.
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband		€ 40 000	
Individueel toepasselijk maximum		€ 75 000	

Baten in Natura

De Wijkteams Enschede zijn een samenwerkingsverband waarin de gemeente Enschede en de SMD E-H samenwerken met als doel om vanuit die samenwerking een aantal taken uit te voeren ten behoeve van de inwoners van Enschede. Beide partijen stellen daartoe mensen en middelen ter beschikking aan Wijkteams Enschede. De gemeente Enschede heeft op zich genomen om onder andere de automatiseringsapparatuur ter beschikking te stellen. Vanuit deze visie is het dus niet zo dat de gemeente Enschede middelen ter beschikking stelt aan de SMD E-H, maar dat ze die ter beschikking stelt aan Wijkteams Enschede.

Werkelijk en geraamde kosten 2020

	Werkelijk	Begroting	Verschil
	€	€	€
Lasten			
Personeelskosten	10 910 874	10 909 945	929
Afschrijvingen	11 083	20 500	(9 417)
Huisvestingskosten	131 749	127 500	4 249
Organisatiekosten	276 108	286 641	(10 533)
Projectkosten	425 233	443 881	(18 648)
	<u>11 755 047</u>	<u>11 788 467</u>	<u>(33 420)</u>

Het aantal fte per 31 december 2020 bedraagt 149,7 (2019: 141,4).

Hieronder volgt per kostensoort een korte toelichting op het verschil tussen de werkelijke en geraamde lasten 2020.

Personeelskosten:

Er is geen sprake van een noemenswaardig verschil.

Afschrijvingen:

Omdat de verbouwing van de entree van de Laaressingel pas in de laatste maand van 2020 werd gerealiseerd, blijven de afschrijvingskosten achter bij de begroting.

Huisvestingskosten

Indexeringen en stijging van service- en energiekosten zorgden voor een overschijding van de begroting.

Organisatiekosten

De advieskosten voor het Afas-optimalisatietraject vielen ca. € 10.000 hoger uit dan begroot, terwijl de kosten van de Raad van Toezicht en de ondernemingsraad globaal € 14.000 minder bedroegen dan werd begroot.

De overstap naar digitale nieuwsbrieven leidde tot een onderbesteding van de publiciteitskosten van € 16.000 ten opzichte van de begroting.

Projectkosten

De projectbestedingen zijn vanwege corona lager dan werd begroot. Bijeenkomsten konden geen doorgang vinden.

Subsidievoorwaarden en -afrekeningen

De subsidies 2020 van de gemeente Enschede zijn verstrekt middels een beschikking waarin onder meer is opgenomen aan welke prestatievoorwaarden voldaan moet worden. Over de voorliggende jaren tot en met 2019 zijn definitieve subsidieafrekeningen van de gemeente Enschede ontvangen.

Verklaring BTW-belastbaarheid subsidies

De in deze jaarrekening (en in tussentijdse rapportages) verantwoorde subsidies zijn inclusief eventuele verschuldigde BTW. De aard Tot en met 2018 werd administratieve ondersteuning gefactureerd aan de gemeente Enschede waarvoor BTW-afdracht plaats heeft gevonden.

Ondertekening directie-bestuurder voor akkoord

Enschede, d.d. 18 maart 2021

W.J. Loupatty
Directeur-bestuurder

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling resultaatbestemming

Op grond van artikel 9 lid 4 van de statuten van de stichting d.d. 4 november 2009 wordt het resultaat bestemd door de directeur van de stichting.

Artikel 9 lid 4 luidt :

‘Door de directie wordt binnen 4 maanden na afloop van het boekjaar de balans en de staat van baten en lasten van de stichting opgemaakt, op papier gesteld.’

8. Uitputting budget SMD op basis van kostentoerekeningsmodel

Pelidatum 31 december 2020

	Overhead		Wijktteams Enschede totaal				Kwaliteit		Transformatie/Transitie		Projectsubsidies					Diensten		Totaal	
	Totaal	WTE	Derden	WTE	MZO	KWE	KWE	KWE	INT19-20	INT20	VGI	JWOL	KCMH(LVB)	MD19-20	VEDA	WST	WvGGZ		derden
<i>Beiden</i>																			
Structurele subsidie				7.965.740	276.808	65.728	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0	8.358.276
Subsidie kwaliteitszader				0	0	0	497.859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	497.859
Subsidie transformatiefonds				0	0	0	0	0	7.111.791	800.000	93.012	0	0	0	0	0	0	0	1.604.803
Projectsubsidies				0	0	0	0	0	0	0	0	88.736	105.875	35.726	84.240	125.360	0	0	440.917
Specifieke diensten				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362.881
Overige opdrachten				3.990	0	0	0	0	0	0	0	0	1.475	0	0	0	0	0	108.831
Rente				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal balen				7.968.730	276.808	65.728	0	0	7.111.791	800.000	93.012	88.736	107.350	35.726	84.804	125.360	50.000	468.352	11.344.070
<i>verdeling</i>																			
<i>Lasdon</i>																			
Salariskosten	0	0	0	8.966.596	0	0	0	0	270.578	0	92.426	63.811	74.148	35.739	77.740	0	0	0	242.654
Doorbetale salariskosten	0	0	0	-1.721.705	238.140	0	0	0	411.079	800.000	0	0	24.570	0	-24.275	125.347	50.000	78.124	
Inhuur derden	48.352	46.467	1.885	415.335	0	0	0	0	0	0	0	0	2.268	0	0	0	0	90.450	
Overige personeelskosten	67.861	65.216	2.645	210.161	0	0	0	0	1.620	0	586	121	256	80	203	0	0	8.692	
Afscripturen	8.724	8.384	340	2.359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Huisvestingskosten	70.484	67.737	2.747	61.965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Organisatiekosten	217.764	209.276	8.488	56.772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Projectkosten				364	38.668	0	0	0	28.514	0	0	30.192	6.108	7.637	2.764	13	0	0	
Doorbetale overhead	-413.185	-397.079	-15.106	387.079	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Subtotaal balen	0	0	0	8.389.228	276.808	65.728	0	7.111.791	800.000	93.012	94.124	107.350	43.478	56.432	125.360	50.000	444.891	11.755.047	
<i>verdeling</i>																			
Resultaat	0	0	0	-418.498	0	0	0	0	0	0	-4.388	0	-7.750	-1.828	0	0	0	21.471	
Beschikbaar subsidiebedrag 2020				7.965.740	285.000	100.000	0	0	711.791	800.000	126.062	18.068	150.000	0	84.240	125.360	50.000	0	
Beschikbaar subsidiebedrag vanuit 2019				22.346	48.249	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Subtotaal balen	0	0	0	8.389.228	276.808	44.342	0	711.791	100.000	100.000	126.062	18.068	150.000	0	84.240	125.360	50.000	21.471	
<i>verdeling</i>																			
Geraamd percentage	0	0	0	100,00%	90,06%	44,34%	0	100,00%	100,00%	100,00%	73,78%	117,73%	70,58%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	97,42%	

Dit kostentoerekeningsmodel is akkoord bevonden door de gemeente Enschede op 6 maart 2018 waarbij op 8 december 2020 goedkeuring is verleend voor de toepassing van dit model over boekjaar 2020.