

Financiële verantwoording inzake WMO 2019

Stichting Manteling

Toelichting	1
Financiële verantwoording WMO 2019	3
Exploitatierkening 2019	5
Balans 31-12-2019	6

Vastgesteld door het bestuur van Stichting Manteling te Middelburg op
9 april 2020

Toelichting financiële verantwoording 2019

Algemeen

Manteling is een Walcherse stichting die mantelzorgondersteuning biedt en de inzet van goed getrainde vrijwilligers organiseert bij mensen die kwetsbaar zijn. De eindverantwoordelijkheid voor de organisatie berust bij het bestuur, waarbij de beleidsvoorbereidende en uitvoerende zaken zijn opgedragen aan de directeur.

De werkzaamheden van de organisatie worden bekostigd uit diverse bronnen: de gemeenten Middelburg, Veere en Vlissingen subsidiëren op grond van de WMO, het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) op grond van de verlening van vrijwillige palliatief terminale zorg. Naast bovengenoemde subsidiënten ontvangt Manteling incidenteel een bijdrage van fondsen, van particulieren en van samenwerkende organisaties.

Cijfers 2019

De beschikkingen van de drie gemeenten verschillen op een aantal punten. Manteling is naast de structurele werkzaamheden met een veelheid aan projecten actief voor mantelzorgers. Het wordt steeds complexer deze projecten onderscheidend te administreren; het beslag dat dit legt op de administratieve verantwoording is evident. Het is daarom fijn dat de drie gemeenten hebben meegewerkt aan het vereenvoudigen van het aantal subsidieregels.

Wat overeenkomt in de subsidiebeschikkingen is dat een deel structurele subsidie is en een deel bestaat uit extra middelen ter ondersteuning van mantelzorgers. In 2019 was er een tekort op de structurele subsidie. Belangrijkste oorzaak daarvan was de hoger dan begroot uitvallende loonkosten. In de begroting was rekening gehouden met een ander premiepercentage dan de werkelijkheid. Daarnaast is in de CAO VVT met terugwerkende kracht een compensatie toegepast. Het tekort op de structurele subsidie komt ten laste van het eigen vermogen van Manteling.


De extra middelen in 2019 om mantelzorgers beter te bereiken en te ondersteunen met een divers aanbod zijn bijna volledig uitgegeven. Van de bijdrage van Middelburg is een klein gedeelte over wat wij zullen terugbetalen.

In 2019 is Manteling verhuisd naar het gebouw van de Zeeuwse Bibliotheek aan de Kousteensedijk in Middelburg. De gemeente Middelburg heeft middelen ter beschikking gesteld om de kosten van deze verhuizing te dekken. De uitgaven voor de verhuizing vielen uiteindelijk hoger uit door de aanschaf van ergonomisch verantwoorde bureaus. Deze investering is opgenomen in de balans (inventaris) en wordt in vijf jaar afgeschreven.

Hoewel voorliggende jaarrekening betrekking heeft op 2019 is het niet goed geheel voorbij te gaan aan de Corona crisis die op dit moment speelt. De (financiële) impact hiervan is door Manteling goed op te vangen; de inkomsten lopen door en ook de activiteiten lopen (al dan niet in aangepaste vorm) door.

8 april 2020

Drs F.C.K. de Bruin, penningmeester



Financiële verantwoording WMO 2019

(Periode 1 januari 2019 - 31 december 2019)

(bedragen in €)

	<u>Realisatie WMO 2019</u>	<u>Begroting WMO 2019</u>	
Lasten			
Salariskosten incl. pensioenpremies en overige werkgeverslasten	379.519	314.400	
Detachering	-	-	
Opleidingskosten	<u>5.571</u>	<u>3.840</u>	
<i>Totaal personeelskosten</i>	385.090	318.240	
Deskundigheid vrijwilligers/mantelzorgers	10.837	9.600	
Training vrijwilligers/mantelzorgers	6.507	7.680	
Wervings- en verzekeringskosten vrijwilligers	8.795	5.760	
Reiskosten vrijwilligers	9.197	11.520	
Diverse kosten mantelzorgondersteuning	9.838	-	
Mantelzorgwaardering uitvoering	309	2.560	
Noodfonds uitvoering 2)	-	12.800	
PR kosten	<u>7.293</u>	<u>10.880</u>	
<i>Totaal activiteitskosten</i>	52.775	60.800	
Huur incl. gas/water/electra	23.308	22.400	
Automatisering	7.607	8.320	
Kantoorbehoeften	1.789	2.240	
Abonnementen	1.650	1.280	
Telefoonkosten	5.889	3.200	
Porti	4.403	4.480	
Huishoudelijke kosten	2.085	5.120	
Administratie- en accountantskosten	7.334	4.800	
Bankkosten	493	224	
Algemene verzekeringen	-	-	
Afschrijvingskosten/diverse kosten	1.008	1.600	
Diverse kosten	<u>4.078</u>	<u>2.816</u>	
<i>Totaal algemene kosten</i>	59.644	56.480	
Totaal Kosten	497.509	435.520	1)
Baten - Begroot			
Aangevraagde subsidie WMO + Mantelzorgwaardering uitvoering			
- Middelburg		174.208	
- Veere		87.104	
- Vlissingen		174.208	
Baten - Realisatie			
Gemeente Middelburg - WMO (incl. Netwerkcoach en verrekening VWS-deel 2018)	159.203		
Gemeente Veere - WMO (incl. Netwerkcoach en verrekening VWS-deel 2018)	85.517		
Gemeente Vlissingen - WMO (incl. Netwerkcoach)	174.208		
Gemeente Middelburg - Mantelzorgwaardering uitvoering	20.425		
Gemeente Veere - Mantelzorgwaardering uitvoering	9.800		
Gemeente Vlissingen - Mantelzorgwaardering uitvoering	20.222		
Gemeente Middelburg - Noodfonds uitvoering	4.877		
Gemeente Veere - Noodfonds uitvoering	2.439		
Gemeente Vlissingen - Noodfonds uitvoering	3.982		
Giften/overige bijdragen	3.312		
Rente	<u>117</u>		
	484.102	435.520	
Terug te betalen WMO subsidie Gemeente Middelburg	-		
Terug te betalen WMO subsidie Gemeente Veere	-		
Terug te betalen WMO subsidie Gemeente Vlissingen	<u>-</u>	<u>-</u>	
Totaal Baten	484.102	435.520	
Exploitatieresultaat WMO	<u><u>13.407-</u></u>	<u><u>-</u></u>	

TOELICHTING

Algemeen: In zowel de begroting als realisatie 2019 zijn de volgende aspecten opgenomen welke onderdeel zijn van de structurele subsidie van de gemeenten:

- WMO (inclusief mantelzorgondersteuning / training vrijwilligers / 'maatje voor jou')
- Mantelzorgwaardering uitvoering
- Noodfonds uitvoering
- Netwerkcoach

- 1) Betreft oorspronkelijke begroting WMO 2019 ad € 435.520 (inclusief netwerkcoach, uitvoering mantelzorgwaardering en uitvoering noodfonds).
- 2) De uitvoering van het noodfonds is in 2019 opgenomen in de WMO exploitatie overeenkomstig de bij de gemeenten Middelburg, Vlissingen en Veere ingediende begroting. De realisatie betreft uitsluitend uren van medewerkers en is derhalve meegenomen in de lonen en salarissen.

Middelburg, 9 april 2020

Exploitatierkening 2019

(Periode 1 januari 2019 - 31 december 2019)

(bedragen in €)

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>	
Lasten			
Salariskosten incl. pensioenpremies en overige werkgeverslasten	542.233	489.522	
Detachering	-	6.708	
Opleidingskosten	8.060	3.093	
<i>Totaal personeelskosten</i>	550.294	499.323	
Deskundigheid vrijwilligers/mantelzorgers	20.806	18.173	
Reiskosten vrijwilligers	20.173	19.373	
Verzekeringskosten	11.010	11.235	
PR kosten	10.551	8.288	
<i>Totaal activiteitskosten</i>	62.540	57.070	
Huur incl. gas/water/electra	33.723	32.807	
Kosten verhuizing	36.700	-	
Automatisering	11.006	14.354	
Kantoorbehoeften	2.588	3.229	
Abonnementen	2.388	2.999	
Telefoonkosten	8.520	5.897	
Porti	6.371	5.119	
Huishoudelijke kosten	3.016	4.535	
Administratie- en accountantskosten	10.612	13.544	
Bankkosten	713	579	
Afschrijvingskosten	1.459	2.240	
Jonge mantelzorgers	1.211	32	
Overige uitvoeringskosten mantelzorgwaardering	309	9.550	
Uitbetaling mantelzorgwaarderingen	154.800	141.675	
Vrijwilligers Werving	1.715	15	
Mantelzorgers trainingen	4.288	6.050	
Training NCW	-	105	
Mantelzorgondersteuning Vlissingen	3.025	4.046	
Mantelzorgondersteuning Middelburg	3.865	664	
Mantelzorgondersteuning Veere	2.948	908	
Vriendenkring / koffietijd	2.634	1.822	
WVO zorg	-	49-	
Noodfonds Middelburg Veere uitbetalingen	4.813	2.563	
Diverse kosten	4.147	2.777	
<i>Totaal algemene kosten</i>	300.850	255.460	
Totaal Kosten	913.684	811.853	
Baten			
Gemeente Middelburg (WMO)	159.203	151.377	
Gemeente Veere (WMO)	85.517	76.914	
Gemeente Vlissingen (WMO)	161.916	140.510	
VPTZ	93.457	85.837	
Projecten:			
- Netwerkcoach Vlissingen	12.292	12.292	
- Zorghotel	-	450	
- Bijdrage uitvoeringskosten mantelzorgwaardering	50.449	50.449	
- Vergoeding uitbetaling mantelzorgwaarderingen	154.800	141.676	
- WVO zorg	-	36.768	
- WVO zorg hospice	4.011	12.017	
- Noodfonds uitvoering*	11.298	8.078	
- Noodfonds uitbetalingen*	4.813	-	
- Koffietijd / Vriendenkring / Blijvend in balans	14.520	19.953	
- Extra mantelzorgondersteuning Middelburg	54.132	29.190	
- Extra mantelzorgondersteuning Vlissingen	20.000	24.000	
- Extra mantelzorgondersteuning Veere	33.496	25.481	
- Crowdsourcing	-	29.450	
Bijdrage Gemeente Middelburg in kosten verhuizing	36.700	-	
Giften/overige bijdragen	3.310	3.901	
Rente	117	227	
Totaal Baten	900.030	848.571	
Exploitatieresultaat	<u>13.654-</u>	<u>36.718</u>	

Middelburg, 9 april 2020

* Noodfonds uitvoering en uitbetalingen zijn tot en met 2018 gecombineerd opgenomen.

Balans per 31 december 2019

(bedragen in €)

Activa	31-12-2019	31-12-2018	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa			Eigen vermogen	170.910	184.562
Inventaris	9.954	2.013			
Overlopende activa			Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te ontvangen subsidie	-	-	Reservering vakantiegeld en -dagen	39.089	33.878
Huisvestingskosten	8.303	-	Te betalen omzetbelasting	-	-
Automatiseringskosten	5.971	-	Te betalen loonheffing en pensioenen	12.038	8.496
Verzekeringskosten	10.293	9.577	Te betalen reiskosten vrijwilligers	2.000	3.000
Overige vorderingen	1.570	-	Te betalen eindejaarsuitkering	3.236	2.720
	<u>26.137</u>	<u>9.577</u>	Te betalen accountantskosten	10.000	10.000
			Te betalen huisvestingskosten	-	1.122
Liquide middelen			Te betalen kosten mantelzorgers	6.172	5.688
ING-Bank betaalrekeningen	22.719	126.633	Overige te betalen posten (individueel < € 1.500)	5.471	437
ING-Bank spaarrekening	233.192	233.075			
Triodos-Bank	27.450	18.631	<i>Terug te betalen subsidie</i>		
Kas	48	4	Terug te betalen subsidie mantelzorgwaardering Veere	-	13.864
Kruisposten	-	-	Terug te betalen subsidie WMO 2018	11.000	27.500
	<u>283.409</u>	<u>378.344</u>	Terug te betalen / reservering overschot Noodfonds en extra mantelzorgondersteuning Middelburg	18.965	58.812
			<i>Nog te besteden subsidie</i>		
			Nog te besteden subsidie mantelzorgwaardering Veere	36.380	33.496
			Nog te besteden subsidie WMO 'PR activiteiten crowdsourcing'	-	-
			Diverse nog te besteden subsidies	4.239	6.359
				<u>148.590</u>	<u>205.372</u>
Totaal	<u>319.500</u>	<u>389.934</u>	Totaal	<u>319.500</u>	<u>389.934</u>

Middelburg, 9 april 2020