

### 3. Staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Reguliere gemeentelijke subsidie	1.720.838	1.496.208	1.658.438
Additionele gemeentelijke subsidie	147.221	107.858	477.077
Onderhanden projecten	0	101.164	-104.281
Rentebaten	0	90	62
Overige opbrengsten	39.110	334.070	64.254
	<u>1.907.169</u>	<u>2.039.390</u>	<u>2.095.550</u>
<b>Lasten</b>			
Salarissen en sociale lasten	1.561.500	1.147.117	1.552.575
Afschrijvingen	30.000	19.487	21.397
Huisvestingskosten	70.000	69.125	65.644
Organisatiekosten	97.000	108.359	102.102
Activiteitenkosten	40.000	34.568	38.856
Projectkosten	108.000	713.576	309.257
	<u>1.906.500</u>	<u>2.092.232</u>	<u>2.089.831</u>
<b>Exploitatie - resultaat</b>	<u>669</u>	<u>-52.842</u>	<u>5.719</u>
<b>Resultaat bestemming</b>			
Onttrekking ziekte vervanging	0	-120.000	0
Onttrekking derden geldstromen	0	-108.154	0
Onttrekking grootonderhoud	0	-75.000	0
Toevoeging bestemmingsreserve risico JENS	0	150.000	0
Toevoeging algemene reserve	0	100.312	0
<b>Onttrekking algemene reserve</b>	<u>0</u>	<u>-52.842</u>	<u>0</u>

#### Toelichting:

Ten aanzien van het financiële resultaat valt op te merken dat de instelling na een reeks van 15 jaar in de rode cijfers is gekomen. Door deelname aan de Coöperatie JENS U.A. dient Welsun bij te dragen aan het (negatief) exploitatieresultaat van JENS.

Vanwege het risicoprofiel en verplichtingen die getroffen dienen te worden door deelname van Welsun aan de Coöperatie JENS U.A. heeft Welsun een sober financieel beleid gevoerd. Het eigen vermogen en de bestemmingsreserves van de instelling conform de huidige wet- en regelgeving zijn opnieuw geoormerkt om financiële klappen op te kunnen vangen.

#### Tot slot

Met ingang van 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens (WNT) in werking getreden als opvolger van de WOPT. De WNT bevat niet alleen voorschriften voor de openbaarmaking van topinkomens, maar normeert tevens de bezoldiging van Raden van Toezicht alsook de bezoldiging en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen in de (semi)publieke sector. Bij de jaarrekeningcontrole is eveneens de naleving van de voorschriften van de WNT voor Welsun beoordeeld. Op grond van deze beoordeling concludeert de accountant dat de bezoldiging van de directeur-bestuurder en de onkostenvergoeding van de Raad van Toezicht voldoet aan de WNT. De toelichting in de jaarrekening geeft het vereiste inzicht. Uit de memorie van toelichting blijkt dat de werkgever met 'topfunctionarissen' de functionarissen bedoelt die belast zijn met de dagelijkse leiding van de gehele organisatie. Uitgaande hiervan is de WNT van toepassing op de directeur-bestuurder.