

Staat van baten en lasten over 2022

<i>Om0303schrijving</i>	<i>Begroting 2022</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Realisatie 2021</i>
<u><i>Baten:</i></u>			
Reguliere gemeentelijke subsidie	1.928.475	1.927.932	1.813.306
Additionele gemeentelijke subsidie	62.266	489.022	270.248
Onderhanden projecten	419.893	-258.064	-124.603
Wachtgeld	0	0	13.006
Overige opbrengsten	<u>225.966</u>	<u>37.215</u>	<u>213.405</u>
	2.636.000	2.196.105	2.185.362
<u><i>Lasten:</i></u>			
Loonkosten	2.203.304	1.366.228	1.433.278
Afschrijvingen	25.000	19.327	24.277
Huisvestingskosten	70.000	69.141	73.340
Organisatiekosten	137.000	173.836	90.278
Activiteitenkosten	70.000	85.765	55.005
Projectkosten	<u>130.963</u>	<u>318.185</u>	<u>249.337</u>
	2.636.267	2.032.482	1.925.515
<u>Exploitatieresultaat</u>	333	163.623	259.847

Toelichting

Deze verslagperiode is afgesloten met een positief resultaat van € 163.623,- Het financiële resultaat is verklaarbaar. Ook dit boekjaar is onder andere door de corona het ziekteverzuim zeer hoog geweest, namelijk, 15,75 % (vorig jaar 14,5%). Enerzijds wordt het resultaat beïnvloed door de verzekeringsvergoeding ad € 202.873,- en uitkeringen UWV ad € 46.392,-. Het verschil zou daadwerkelijk € 85.642 (negatief) bedragen. Dit jaar zijn door de nasleep van de corona diverse activiteiten met de middelen doorgeschoven naar het komende jaar. Daarnaast wordt het resultaat veroorzaakt door het niet kunnen benutten van de verzekeringsvergoeding ten behoeve van ziekte vervanging personeel. Door krapte op de arbeidsmarkt en coronaperikelen hebben helaas dit niet geleid tot een vacature invulling.

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 wetgever 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.