

Aan: gemeente Heemstede, gemeente Bloemendaal
Van: Carola van Oerle
Datum: 15 september 2022

Samenvatting financieel resultaat

Het eerste halfjaar hebben we afgesloten met een verlies van -13k. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere omzet binnen faciliteiten (-38k) en extra energiekosten (-20k). Daarnaast hebben we 23k meer uitgegeven aan personeel. Door een besparing op huisvestingskosten, organisatiekosten en kosten van de faciliteiten is het verlies beperkt gebleven.

Leeswijzer financieel overzicht

Er is een wijziging doorgevoerd ten opzichte van de halfjaar rapportage van 2021:

In de derde kolom is het verschil aangegeven tussen het exploitatieresultaat en de begroting. In de voorgaande rapportages werd dit juist andersom weergegeven (begroting minus resultaat), maar dit werd niet logisch gevonden. Verder wordt het resultaat in kleur aangegeven (rood is negatief, groen is positief).

Kwartalen worden met Q aangeduid.

Ytd staat voor: year to date, in dit geval kwartaal 1 en 2 samen.

In blauw zijn de resultaten van 2021 vermeld.

Financiële rapportage Q1 en Q2 2022

Tweede kwartaalrapportage Stichting WIJ Heemstede	Begroting Q2 2022				Resultaat Q2 2022				Begroting ytd 2022				Resultaat t/m Q2 2022			
	Begroting	Resultaat	Verschil	Resultaat	Begroting	Resultaat	Verschil	Resultaat	Begroting	Resultaat	Verschil	Resultaat	Begroting	Resultaat	Verschil	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Subsidie budgetcontract	424.448	424.125	-323	415.905	848.897	848.250	-647	831.810	1.697.794	1.697.147	1.663.619					
Overige subsidie, opdrachten & sponsoring	12.979	20.996	8.017	27.273	25.958	50.106	24.148	40.036	51.916	76.064	119.113					
Bijdrage activiteiten	13.565	7.106	-6.459	6.730	27.130	23.641	-3.489	7.062	54.260	50.771	32.222					
Bijdrage act. en diensten Pl.1	5.025	4.765	-260	2.680	10.050	8.023	-2.027	4.383	20.100	18.073	9.820					
Omzet faciliteiten	84.250	66.031	-18.219	44.334	168.500	130.960	-37.540	78.814	337.000	325.460	205.771					
Diensten derden	11.250	10.279	-971	5.183	22.500	24.798	2.298	10.466	45.000	47.298	41.328					
Overige baten	1.100	271	-829	267	2.200	6.107	3.907	533	4.400	8.307	5.327					
Totaal opbrengsten	552.617	533.573	-19.044	502.372	1.105.235	1.091.885	-13.350	973.104	2.210.470	2.223.120	2.077.200					
Personeelskosten	387.494	413.276	25.782	370.333	774.989	797.993	23.004	737.694	1.549.978	1.611.382	1.509.592					
Huisvesting	81.281	72.040	-9.240	68.476	162.561	168.277	5.717	138.431	325.121	355.338	286.388					
Organisatiekosten	44.475	36.183	-8.292	43.996	88.950	76.674	-12.276	88.917	177.900	165.624	184.988					
Afschrijvingskosten	3.876	3.361	-515	2.239	7.752	6.721	-1.031	4.477	15.504	14.473	8.952					
Kosten activiteiten	10.433	15.140	4.707	4.206	20.866	23.540	2.674	6.432	41.732	44.406	34.669					
Kosten act. en diensten Pl.1	7.207	4.929	-2.277	2.059	14.413	7.637	-6.775	2.865	28.825	22.050	7.608					
Kosten WeHelpen	0	0	0	9.662	0	0	0	10.570	0	0	12.385					
Kosten faciliteiten	16.327	8.675	-7.652	14.251	32.655	21.960	-10.695	28.792	65.310	54.615	55.930					
Overige lasten	1.125	0	-1.125	0	2.250	0	-2.250	0	4.500	2.250	0					
Totaal kosten	552.217	553.604	1.387	515.222	1.104.435	1.102.802	-1.633	1.018.178	2.208.870	2.270.137	2.100.511					
Bedrijfsresultaat	400	-20.032	-12.850	800	-10.918	-45.074	1.600	-47.018	-23.311							
Financiële baten/lasten	0	-822	-1.432	-1.943	-1.605	0	-4.943	-3.720								
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	400	-20.854	0	-14.281	800	-12.861	0	-46.678	1.600	-51.961	-27.031					

Toelichting op de cijfers

Opbrengsten

Overige subsidies, opdrachten en sponsoring

Deze post laat een positief resultaat zien van +24k ten opzichte van de begroting. Dit is veroorzaakt door donaties van fondsen voor specifieke projecten. Daarnaast is er 8k aan inkomsten van College Hageveld in verband met het uitvoeren van de maatschappelijke stage. Deze inkomsten waren niet begroot, aangezien de maatschappelijke stage al 2 jaar niet was doorgedaan. Van de gemeente Heemstede is een eenmalige subsidie verstrekt van 3k voor het onderbrengen van het Platform voor Integratie bij Wij Heemstede.

Bijdrage activiteiten / bijdrage activiteiten en diensten Plein1

De bijdrage aan activiteiten is -5,5k lager dan begroot. In het eerste kwartaal hadden we nog een staartje van corona waardoor sommige activiteiten later zijn gestart dan normaal. Daarnaast zijn een aantal activiteiten die relatief veel opbrengen niet doorgedaan. Oorzaken hiervan zijn dat na een onderbreking van 2 jaar i.v.m. corona sommige initiatieven samen met scholen niet meer verder gaan. Maar ook is besloten om de Buitenboel niet meer in de huidige vorm te laten plaatsvinden. Van het Oranje Comité werd altijd een donatie ontvangen (circa +5k) voor het organiseren van de Heemgames, maar bij gebrek aan een Oranje Comité hebben we het dit jaar zonder donatie georganiseerd.

Omzet faciliteiten

De omzet faciliteiten is fors minder dan begroot: -38k.

Voor de baromzet blijft achter op de begroting. We merken dat er tijdens de theateravonden van SPH nog altijd minder mensen blijven voor een extra drankje dan voor Corona.

Per medio maart zijn we gestopt met bezorgen van de maaltijden. Tijdens corona waren we hiermee gestart. Dit had een flink aantal nieuwe klanten tot gevolg. Maar toen het Eethuis weer open was, kwamen deze mensen niet naar het Eethuis, met -10k minder opbrengsten bij het Eethuis tot gevolg.

Ook bij de verhuur van ruimtes zijn de opbrengsten lager dan begroot.

Diensten derden

Onder deze post vallen de diensten die we factureren aan Welzijn Bloemendaal en Stichting Podia Heemstede (SPH). De dienstverlening aan SPH is voor een deel variabel: de omzet uit kaartverkoop is op basis van het aantal voorstellingen.

Overige baten

Door een teruggave van energielasting over 2020, die we niet begroot hadden, laat deze post ytd een overschot van 4k zien ten opzichte van de begroting.

Kosten

Personeelskosten

Er is overschrijding van 23k gerealiseerd. De belangrijkste oorzaken hiervan:

- Extra personele inzet i.v.m. ziektevervangings.
- Met terugwerkende kracht is per 2020 een thuiswerkvergoeding ingevoerd. De kosten over 2020 en 2021 waren niet begroot.
- Deskundigheidsbevordering laat een overschrijding zien.

Huisvesting

De totale energiekosten laten een overschrijding zien van 20k door de fors gestegen energiekosten. De totale huisvestingskosten zijn lager dan begroot doordat we minder geld hebben uitgegeven aan onderhoud en alle overige huisvestingskosten. Wat betreft onderhoud zijn we met de gemeente momenteel in gesprek om te bepalen wie welke kosten voor zijn rekening gaat nemen, aangezien hier al lange tijd onduidelijkheid over bestaat.

Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn lager dan begroot: -/- 4k.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten zijn conform begroting.

Kosten activiteiten / Kosten activiteiten en diensten Plein1

Alle activiteiten zijn weer volledig opgestart. De kosten zijn lager dan begroot, doordat een aantal activiteiten niet zijn doorgegaan, zoals beschreven onder de opbrengsten.

Kosten faciliteiten

De kosten zijn 7,5k lager dan begroot. Voornamelijk veroorzaakt doordat we gestopt zijn met het inkopen van kant-en-klare maaltijden voor het Eethuis (tijdelijke oplossing bij gebrek aan een kok). Daarnaast is er minder baromzet en is er dus ook minder ingekocht.

Overige lasten

De overige lasten betreffen onvoorziene kosten. Hier is een klein bedrag begroot, maar niets geboekt in Q2.