



# FINANCIEEL JAARVERSLAG 2020



Colofon:  
Samenstelling: S. Gerritsen, directeur/bestuurder  
C.H.A. Wesselius, hoofd financiën  
Vormgeving/druk: Secretariaat Stichting Radius  
Uitgave: Stichting Radius  
Leiden, april 2021

Het sociaal jaarverslag wordt separaat uitgebracht en heeft tevens een publicitaire functie.  
Mocht u naar aanleiding van dit verslag vragen hebben, dan kunt u zich wenden tot het  
Regionaal Bureau, Hooglandse Kerkgracht 32, 2312 HV te Leiden.  
Telefoon: 071 707 42 00  
Website: [www.radiuswelzijn.nl](http://www.radiuswelzijn.nl)  
Email: [info@radiuswelzijn.nl](mailto:info@radiuswelzijn.nl)



## VOORWOORD

---

Het jaar 2020 is een zeer roerig jaar geweest. Een jaar met grote gevolgen voor stichting Radius.

Eind februari 2020 valt de beslissing dat de aanbesteding van de gemeente Leiden voor het grootste onderdeel is gegund aan Incluzio. Een klap die hard aankomt. Zeker na de vele jaren van inzet en betrokkenheid bij het beleid en de partners in de gemeente, en vooral bij de inwoners van de stad. De subsidie van de gemeente Leiden stopt per 1 juli 2020.

Het onderdeel Basiskracht is aan Radius/Libertas gegund. In de ontwikkeling van dit onderdeel wordt duidelijk dat een zelfstandige rechtspersoon de activiteiten uit gaat voeren. Hiervoor is de onafhankelijke stichting BuZz opgericht.

In maart 2020 doet het Corona-virus zich gelden. De maatregelen van de Rijksoverheid leiden ertoe dat vanaf 17 maart alle activiteiten met meerdere mensen stoppen. Voor velen is dit een forse aanslag op het gewone leven met de vanzelfsprekende ontmoetingen met anderen. Als bijkomend gevolg voor Radius vallen inkomsten vanuit deze activiteiten weg.

Deze gebeurtenissen maken 2020 een zwaar jaar. De directie neemt maatregelen om de niet meer gesubsidieerde en ondersteunde activiteiten af te bouwen. Met pijn in het hart, in goed overleg met de OR en in afstemming met de Raad van Toezicht en Raad van Meedeners zijn de niet te vermijden consequenties van de niet-gegunde aanbesteding uitgevoerd.

Ondanks deze tegenwind heeft Radius zich terdege voorbereid op het jaar 2021. Personalisering, Thuisadministratie, de ouderenadviseurs in de sociale (wijk)teams in Leiden en Oegstgeest en de vele welzijnsactiviteiten in Oegstgeest vormen de basis voor de vernieuwde ontwikkeling van de activiteiten van Radius. Een invulling die in 2021 een toekomstgerichte en vernieuwde inhoud en organisatie van Radius zal laten zien.

Dit financieel en inhoudelijk jaarverslag van het jaar 2020 doet verslag van dit overgangsjaar. Radius sluit 2020 af met een negatief resultaat van € 392.000 uit bedrijfsvoering. Een onvermijdelijk gevolg door de hoge kosten die met stoppen van activiteiten en de afvloeiing van het personeel zijn verbonden. Spijtig dat Radius, sinds lange tijd maatschappelijk partner van de gemeente Leiden, zelf deze kosten moet dragen.

De financiële situatie maakt het mogelijk dat Radius de overgang naar 2021 en verder maakt. Er zullen veranderingen zijn, maar de motivatie en inzet om van betekenis te zijn voor de inwoners van de verschillende gemeenten is er niet minder om.

Mede namens de Raad van Toezicht, directie en management, past een woord van grote dank aan alle medewerkers en vrijwilligers, die met enthousiasme, deskundigheid en vasthoudendheid hebben bijgedragen aan de waarde die Radius ook in 2020 heeft getoond. Zij zijn fier blijven staan voor de inwoners van Leiden en Oegstgeest, alsook in de regio: Leiderdorp, Voorschoten, Zoeterwoude, Jacobswoude en een deel van Kaag en Braassem.

Inwoners voor wie de kennis en ondersteuning van Radius belangrijk is.

S. Gerritsen, directeur/bestuurder Radius

## INHOUD

---

VOORWOORD.....	5
INHOUD .....	6
1. JAARVERSLAG .....	9
1.1 Algemeen.....	9
1.2 Het jaar op hoofdlijnen .....	10
1.2.1 Gevolgen aanbesteding .....	10
1.2.3 Wat wel door gaat .....	11
1.2.4 Leiden.....	11
1.2.5 Oegstgeest .....	12
1.2.6 Vrijwilligers.....	12
1.2.7 Financieel resultaat.....	13
1.2.9 Een blik naar de toekomst .....	13
1.2.10 Samenvattend.....	14
1.3 Het jaar in cijfers .....	15
1.3.1 Baten en lasten .....	15
1.3.2 Medewerkers .....	15
1.4 De organisatie.....	17
1.4.1 Organisatiestructuur .....	17
1.4.2 De Ondernemingsraad .....	17
1.4.3 De Raad van Meedenkers .....	17
1.4.4 Vrijwilligers en actieve burgers.....	18
1.4.5 Klachtenbehandeling .....	18
1.5 Jaarverslag Raad van Toezicht Radius over 2020.....	19
1.5.1 Samenstelling, (overige) functies en aftreedschema per 31 december 2020.....	19
1.5.2 Toezicht in 2020.....	19
1.5.3 Functioneren Raad van Toezicht.....	21
1.5.4 Dank .....	22
2. JAARREKENING .....	23
2.1 Inleiding.....	23
2.1.1 Kencijfers.....	23
2.1.2 Baten .....	25
2.1.3 Lasten .....	26

2.1.4 Mutaties op de reserves .....	27
2.2 Balans per 31 december 2020.....	28
2.3 Staat van baten en lasten over 2020.....	30
2.4 Waarderingsgrondslagen .....	31
2.4.1 Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva .....	31
2.4.2 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat .....	32
2.5 Toelichting op de balans .....	33
2.6 Niet in de balans opgenomen regelingen en verplichtingen .....	41
2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten .....	42
2.8 Overige toelichtingen .....	49
2.8.1 Wet normering topinkomens .....	49
2.8.2 Ondertekening van de jaarrekening .....	51
3. OVERIGE GEGEVENS.....	52
3.1 Resultaatbestemming .....	52
3.2 Resultaatbestemming 2020 .....	52
3.3 Gebeurtenissen na balansdatum .....	53
3.4 Controleverklaring van de onafhankelijk accountant .....	53
BIJLAGEN .....	57
Bijlage 1: Staat van baten en lasten Radius Leiden.....	57
Bijlage 2: Subsidie gemeente Leiden 2020.....	58
Bijlage 3: Staat van baten en lasten Radius Oegstgeest .....	59
Bijlage 4: Subsidie gemeente Oegstgeest 2020 .....	60
Bijlage 5: Ontvangen compensatie in verband met de Coronacrisis .....	61
Bijlage 6: Begroting 2021 .....	62





# 1. JAARVERSLAG

---

## 1.1 Algemeen

### Algemene identificatiegegevens

Stichting Radius

Hooglandse Kerkgracht 32

2312 HV Leiden

Telefoonnummer: 071 707 42 00

Website: [www.radiuswelzijn.nl](http://www.radiuswelzijn.nl)

Inschrijving Kamer van Koophandel: 28100647

### Naam en missie

Stichting Radius is gevestigd te Leiden en heeft haar werkgebied voornamelijk in Leiden en Oegstgeest.

Radius heeft de volgende missie:

“Radius versterkt het levensplezier, vooral bij het ouder worden, ook als het (even) niet vanzelf gaat.”

Radius heeft geen doelstelling om winst te maken.

### Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2020

- |  |  |
|--|--|
| - Mevrouw J. Gussekloo                   | Voorzitter   |
| - Mevrouw W.A.M. Zoetemelk-van der Hulst | Secretaris, personeelszaken, OR, Raad van Meedenkers, gemeentes, aanbesteding, bedrijfsleven en marktwerking |
| - De heer M.C. Teunissen                 | Financiën/ICT  |
| - De heer H.M. van Dijk                  | Lid, juridische zaken  |
| - Mevrouw A.S.J. Koks                    | Lid, ABWZ, Wmo (tot 1 januari 2021)  |
| - Mevrouw D.H.C.M. Stolker               | Lid, verandermanagement  |

### Raad van Bestuur

- |                          |  |
|--------------------------|--|
| - De heer F.A. van Rooij | Directeur/bestuurder                         |
| - De heer S. Gerritsen   | Directeur/bestuurder (vanaf 9 november 2020) |

### Directie

- |                            |  |
|----------------------------|--|
| - De heer F.A. van Rooij   | Directeur/bestuurder                         |
| - De heer S. Gerritsen     | Directeur/bestuurder (vanaf 9 november 2020) |
| - Mevrouw G.M.G. Snelder   | Adjunct-directeur (tot 11 maart 2020)        |
| - Mevrouw C.H.A. Wesselius | Hoofd financiën                              |

## 1.2 Het jaar op hoofdlijnen

De aanbesteding en Corona hebben 2020 tot een bijzonder jaar gemaakt. Radius heeft zich sterk beraden op de activiteiten die blijvend van belang zijn voor inwoners van Leiden, Oegstgeest en omstreken. Corona heeft de gecontinueerde activiteiten weliswaar beperkt, maar zeker niet gestopt.

### 1.2.1 Gevolgen aanbesteding

De gevolgen van de niet-gegunde aanbesteding zijn groot. Reguliere activiteiten in Leiden, zoals de beweeggroepen, de welzijnsbezoeken 75+, het Odensehuis en alle activiteiten, zoals computercafe's, koffieochtenden, taalcursussen of uitjes met de PlusBus, zijn overgedragen aan de nieuwe partijen in het sociaal domein.

Er waren diverse onderdelen deels afhankelijk van de subsidie van de gemeente Leiden:

- de dagbesteding kon alleen een positief resultaat behalen als de locaties die daarvoor werden gebruikt ook voor andere activiteiten ingezet konden worden
- de bussen hadden een belangrijke functie voor de dagbesteding en voor het vervoer van inwoners naar andere activiteiten
- de maaltijdvoorziening werd financieel ondersteund door de vergoeding voor vrijwilligers en het vervoer
- locaties als in de Stevenshof, Merenwijk, Professorenbuurt, Zijloever en de Rooseveltstraat werden financieel ondersteund vanuit de subsidie van de gemeente Leiden.

Met het wegvallen van de subsidie waren we genoodzaakt met deze activiteiten te stoppen. Het najaar is gebruikt om dit te realiseren. Veel aandacht is besteed aan het overdragen van deze activiteiten aan nieuwe en reeds bestaande partners in het sociaal domein en afscheid nemen van het betrokken personeel. Het resultaat is dat:

- de dagbesteding is gestopt en de cliënten zijn overgenomen door andere zorgorganisaties. De contracten met het betrokken personeel zijn beëindigd
- de bussen zijn verkocht, onder andere aan Libertas Leiden. Veel betrokken vrijwilligers zijn overgedragen aan Libertas
- de klanten van de maaltijdvoorziening zijn overgedragen aan Eten met Gemak. Zij hebben gezorgd voor een naadloze overgang voor de deelnemers
- de locaties in de Stevenshof, Merenwijk en Professorenbuurt zijn overgegaan naar de nieuwe welzijnsorganisaties en de huur van de Zijloever en Rooseveltstraat is opgezegd

Al deze veranderingen raken de bedrijfsvoering van Radius stevig. De samenstelling van het ondersteunende personeel is daarom in lijn gebracht met de nieuwe situatie.

### 1.2.2 Corona

Met ingang van 17 maart zijn alle (groeps)activiteiten gestopt. Dat betrof alle activiteiten die in Leiden nog tot 1 juli doorgang zouden vinden en alle groepsactiviteiten in de gemeente Oegstgeest. De Corona-maatregelen van de Rijksoverheid belemmerden dat mensen bij

elkaar konden komen. Het gevolg voor met name veel ouderen was dat zij op zichzelf en hun zeer naaste omgeving terug werden geworpen. Locaties werden niet meer gebruikt, het vervoer stopte, de inloop ging per direct dicht en alle activiteiten werden afgezegd. De uitbraak leidde voor veel ouderen tot angst en grote voorzichtigheid.

Radius heeft desondanks contact gehouden met de haar bekende mensen door te bellen, als het nodig en mogelijk was langs te gaan en veel via de telefoon te regelen. In de praktijk waren mensen erg voorzichtig met contacten en bezoek.

Voor Radius was het een dubbel vreemde situatie. De aanbesteding in Leiden leidde ertoe dat er heel veel activiteiten overgedragen moesten worden, maar de overdracht naar de nieuwe organisaties werd behoorlijk bemoeilijkt door alle maatregelen. Desondanks heeft Radius alles op alles gezet om dit zo goed mogelijk te laten verlopen, zodat er continuïteit kon zijn in de periode na Corona.

### **1.2.3 Wat wel door gaat**

Er zijn activiteiten die zeker doorgaan. Personenalarmering is een goed lopende activiteit, niet alleen in Leiden en Oegstgeest, maar ook in de bredere regio. Veiligheid is voor veel ouderen een belangrijk thema en zal ook de komende jaren een essentieel onderdeel vormen van het langer zelf de regie houden.

Dat geldt tevens voor de Thuisadministratie, ter ondersteuning van de mensen die moeite hebben om de eigen administratie op orde te houden. Professionals van Radius bieden inwoners steun en orde om facturen tijdig te betalen, bankrekeningen overzichtelijk te houden, tijdig te reageren op deadlines en, zeker van belang, om regelingen in gang te zetten waar mensen recht op hebben. Behalve ondersteuning op financieel/administratief gebied zijn de medewerkers van deze dienst regelmatig de steun en toeverlaat van de klant. Thuisadministratie heeft zich ontwikkeld naar een vorm van thuisondersteuning op een breed vlak.

### **1.2.4 Leiden**

De coöperatie SWT in Leiden heeft in 2020 het gehele jaar volop gefunctioneerd.

Het klantentevredenheidsonderzoek in Leiden van februari 2020 heeft laten zien dat inwoners de dienstverlening door de coöperatie SWT heel positief waarderen met een gemiddelde van 8,2. De wijkteams zijn nog weer beter bekend bij de inwoners en functioneren als spin in het web van voorliggende voorzieningen. Als toegang tot maatwerk-voorzieningen zijn de wijkteams een belangrijke partner van de gemeente Leiden om verdere groei van het gebruik van die voorzieningen te beperken. Dat vraagt verdere samenwerking met de partners in het sociaal domein.

De gemeente Leiden is tevreden met de coöperatie en heeft eind 2020 besloten dat er geen aanbesteding voor de sociale wijkteams komt. De samenwerking met de coöperatie is voor de komende vijf jaar toegezegd.

De ontwikkelingen in het sociaal domein van Leiden gaan door. De coöperatie SWT gaat volle kracht verder, vanaf medio 2020 met een nieuwe directeur. Er zijn ontwikkelingen op het gebied van schuldhulpverlening, vroegsignalering en de samenwerking met GGZ, de

Jeugdteams, de woningcorporaties, het Veiligheidshuis en vele andere organisaties. De ouderenadviseurs van Radius in de sociale wijkteams zijn deel van de projecten die gaande zijn en blijven up-to-date door scholing en kennisontwikkeling. Eind 2020 is een algemene scholing in het kader van Positieve Gezondheid gestart, in samenwerking met Libertas Leiden, en worden er digitale modules gevolgd over onderwerpen als dementie en ggz-problematiek.

Met de verschuivingen in het sociaal domein zijn verschillende innovaties waar Radius bij was betrokken, op een andere manier gepositioneerd. Welzijn op recept is bij de coöperatie belegd, Een Goede Buur en het Odensehuis LEO zijn overgedragen aan Inclusio en BUUV, de buurtmarktplaats voor en door bewoners, is met de overgang naar de nieuwe partijen gestopt.

### **1.2.5 Oegstgeest**

De aanbesteding in Leiden heeft ook gevolgen in Oegstgeest. De samenwerking met EVA en iDOE komt in 2020 tot een eind omdat beide partijen stoppen. EVA gaat op in Inclusio en iDOE trekt zich terug uit Oegstgeest.

Radius heeft in het subsidieverzoek voor 2021 meer aandacht besteed aan de samenwerking met andere partijen en een vrijwilligersmakelaar in de aanvraag opgenomen. Die is daadwerkelijk beschikt, zodat Radius begin 2021 een nieuwe vrijwilligersmakelaar aan heeft kunnen stellen. Het onderhouden van het bestaande netwerk van meer dan 35 vrijwilligersorganisaties is onderdeel van de taken van deze makelaar, maar evenzeer het boeien en binden van vrijwilligers voor de organisaties en initiatieven in de gemeente Oegstgeest. Aangezien Radius al veel vrijwilligers heeft voor de activiteiten is het een zeer passende aanvulling op de werkzaamheden in 2021.

Het abonnementssysteem voor de Dorpsbus heeft geleid tot een verdubbeling van het aantal ritten in Oegstgeest. Helaas tot medio maart 2020. In de maanden daarna heeft de Dorpsbus slechts zeer beperkt gereden. Het laatste halfjaar is de frequentie weer iets gestegen, met alle Corona-maatregelen en met plaats voor 1 persoon per rit.

Het opgestarte project AutoMaatje kwam door Corona stil te liggen. We pakken dit weer op als het risico op besmetting voorbij is.

Als gevolg van technische en privacy-gerelateerde (on)mogelijkheden is besloten om BUUV Oegstgeest na 2020 te stoppen.

### **1.2.6 Vrijwilligers**

Zowel in Leiden als in Oegstgeest is het gemeentebestuur erop gericht om inwoners zoveel mogelijk deel te laten nemen aan de samenleving, onder andere door (wijk)bewoners nadrukkelijk te betrekken bij activiteiten in de wijken en in de stad of het dorp.

De inhoud van het vrijwilligerswerk verandert. Mensen willen minder langdurig verbonden zijn aan specifieke taken en projecten, veranderen vaker van plek en binden zich minder gemakkelijk aan de organisatie. Desondanks kan Radius nog steeds rekenen op een grote groep vrijwilligers voor de voortgang van de vele diensten. Vrijwilligers benutten de eigen kracht,

de individuele mogelijkheden en de eigen persoonlijke wensen en ontwikkelingen bij hun inzet voor anderen. De vrijwillige inzet is voor iedereen voordelig: voor de inwoners die worden ondersteund, maar evenzeer voor de vrijwilligers zelf.

In 2020 zijn er in Leiden diverse activiteiten gestopt, waardoor ook de daaraan verbonden vrijwilligers zijn overgedragen, dan wel zijn gestopt of wachten op nieuwe activiteiten. In Oegstgeest staan er veel activiteiten gepland, maar heeft Corona gezorgd dat er grote beperkingen zijn geweest in het bij elkaar kunnen komen van groepen mensen. Voor 2021 streven we ernaar om de beschikbare vrijwilligers met nieuw elan te verbinden aan activiteiten die ertoe doen. De nieuw aangestelde vrijwilligersmakelaar zal een verbindende rol spelen naar het vrijwilligerswerk in het algemeen in Oegstgeest.

### **1.2.7 Financieel resultaat**

Het financiële resultaat van Radius komt in 2020 uit op een tekort van € 392.000 (resultaat uit bedrijfsvoering). De kosten komen vooral voort uit nog doorlopende arbeidscontracten na 1 juli die niet meer via de subsidie van de gemeente Leiden gedekt konden worden, afspraken met derden die voortijdig moesten stoppen en uit de transitievergoedingen voor het personeel dat afscheid heeft genomen.

Radius heeft twee steunstichtingen, de Stichting Vrienden Welzijn Ouderen Oegstgeest en de Stichting Vrienden van Stichting Radius Leiden, het Cornelis Penseelfonds. Met beide steunfondsen zijn afspraken gemaakt over incidentele toekenning van gelden.

### **1.2.8 Directie/Bestuurder**

In het najaar van 2020 is de directeur/bestuurder, de heer F.A. van Rooij, wegens ziekte uitgevallen. Aangezien dat voor langere tijd het geval bleek te zijn is op korte termijn een plaatsvervanger benoemd, de heer S. Gerritsen.

### **1.2.9 Een blik naar de toekomst**

Het verloop van de aanbesteding heeft ertoe geleid dat Radius zich terdege heeft beraden op haar toekomst. De directie heeft in nauw overleg met medewerkers, Ondernemingsraad en Raden van Toezicht en Meedenkers gesproken over de invulling van de activiteiten van Radius in de toekomst.

Radius behoudt de producten en diensten die blijvende betekenis hebben, met een kleinere organisatie, maar met een doorgaand en nieuw élan voor de inwoners van de gemeentes Oegstgeest, Leiden en de andere gemeenten. De draagkracht en veerkracht bij Radius en haar medewerkers maakt een toekomst mogelijk met betekenisvolle activiteiten voor hen die dat nodig hebben.

### **1.2.10 Samenvattend**

2020 was een roerig jaar, met veel veranderingen, veel afscheid van mensen, veel geregel en een hoge belasting voor degenen die zijn gebleven. Toch kijken we met een positieve intentie vooruit naar 2021 en verder. De dienstverlening voor de inwoners van met name Leiden en Oegstgeest staat hoog in het vaandel. Radius vindt een weg om daar invulling aan te geven. Radius regelt het!

## 1.3 Het jaar in cijfers

### 1.3.1 Baten en lasten

Voor resultaatsbestemming bedraagt het tekort uit bedrijfsvoering voor Leiden € 386.991 en voor Oegstgeest € 5.054. In totaal levert dit een negatief resultaat uit bedrijfsvoering op van € 392.045.

De baten bedroegen € 2.907.219. Dit is ruim € 461.500 lager dan de baten in 2019.

De baten zijn als volgt te specificeren (in duizenden euro's):

Baten	2020		2019	
Subsidie gemeente Leiden	599	21%	1.122	33%
Subsidie gemeente Oegstgeest	261	9%	247	7%
Bijdragen cliënten	415	14%	612	18%
Overige bijdragen	1.633	56%	1.387	41%
Financiële baten	5	0%	5	0%
Totaal	2.907	100%	3.369	100%

De lasten in 2020 waren ruim € 94.300 lager dan in het voorgaande jaar en kwamen uit op € 3.303.815.

De lasten zijn als volgt te specificeren (in duizenden euro's):

Lasten	2020		2019	
Personeelskosten	2.246	68%	2.206	65%
Huisvestingskosten	328	10%	341	10%
Organisatiekosten	291	9%	249	7%
Activiteitskosten	416	13%	568	17%
Vrijwilligerskosten	23	1%	34	1%
Totaal	3.304	100%	3.398	100%

Zie voor een specificatie van de cijfers per gemeente de bijlages 1 en 3.

### 1.3.2 Medewerkers

Het personeelsbestand, uitgedrukt in fte's, is op 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met 7,3 fte's. De gemiddelde personeelsbezetting in fte's, voor alle werknemers met wie een dienstverband is aangegaan (inclusief detachingscontracten), is in 2020 ten opzichte van 2019 met bijna 22% gedaald. Dit is een rechtstreeks gevolg van de niet gegunde aanbesteding Sterke Sociale Basis en de daarop volgende reorganisatie.

Sinds 2008 voert Radius de salarisadministratie uit voor de Adviesraad Sociaal Domein Leiden. De medewerker van de Adviesraad (0,83 fte's) is in 2020 in dienst bij Radius, maar voert feitelijk werkzaamheden uit voor de Adviesraad.

Vanaf 2015 zijn de ouderenadviseurs van Radius werkzaam in de sociale wijkteams in Leiden en het sociaal team in Oegstgeest. Per 31 december 2020 bedraagt deze inzet 6,92 fte's in Leiden en 1,24 fte's in Oegstgeest.

### **Ziekteverzuim en ziektevervang**

Het ziekteverzuim onder de medewerkers (exclusief zwangerschapsverlof) bedroeg in 2020 7,58% (inclusief zwangerschapsverlof 8,64%). Dit is een stijging van 0,52% ten opzichte van het vorige jaar. In 2020 waren 9 werknemers langdurig ziek (2019: 13). Hiervan zijn 4 medewerkers uitgevallen om arbeid-gerelateerde redenen. Voor ziektevervang is een reserve opgebouwd, die aangewend wordt bij langdurig ziekteverzuim of voor functies waarbij directe vervanging noodzakelijk is. Het maximaal te reserveren bedrag is € 65.000.

### **Gemiddelde personeelsbezetting**

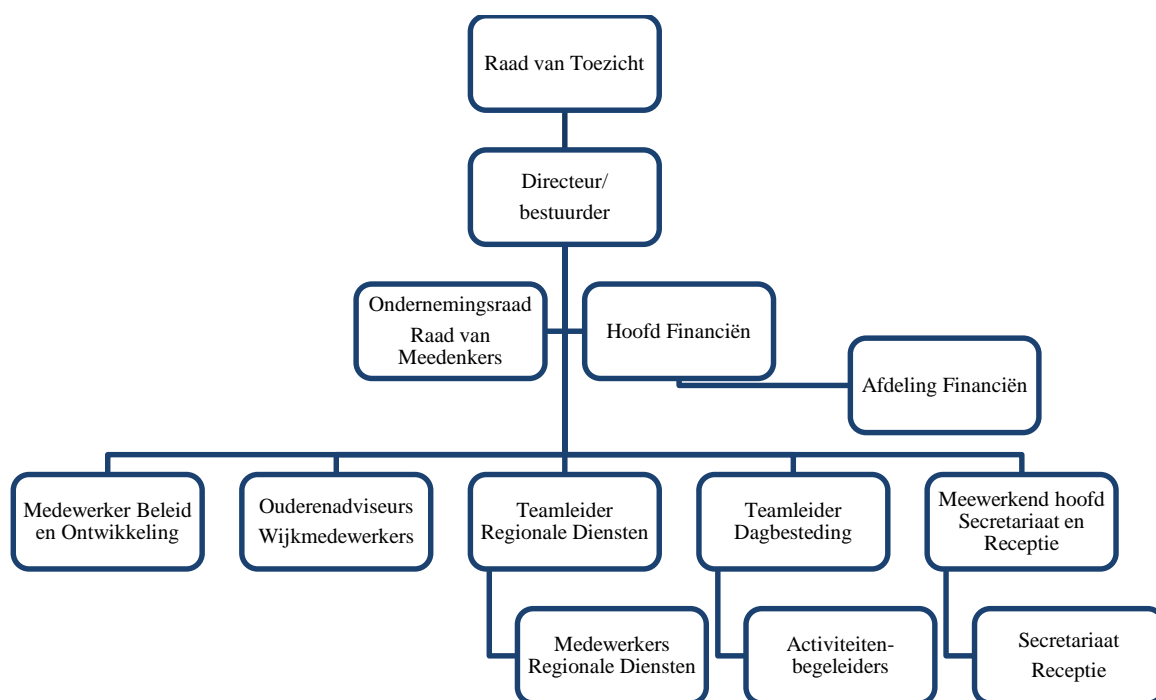
<b>Personeel exclusief WSW</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Fte's over het hele jaar	31,4	35,0
waarvan gedetacheerd bij Radius	0,2	0,3
Fte's per 31 december	26,3	33,6
waarvan tijdelijke contracten	5,4	7,9
Fte's per 31 december derden	0,8	0,8
Fte's per 31 december Radius Leiden en Oegstgeest	25,5	32,8
Aantal werknemers per 31 december (exclusief oproepkrachten)	41	52
waarvan: vrouwen fulltime	-	-
vrouwen parttime	34	44
mannen fulltime	1	1
mannen parttime	6	7
Oproepkrachten	9	10
<b>Personeel WSW</b>		
Fte's over het hele jaar – de gedeclareerde uren	1,1	1,2
Fte's per 31 december	1,5	1,5
Aantal WSW-werknemers per 31 december	2	2



## 1.4 De organisatie

### 1.4.1 Organisatiestructuur

Eind december 2020 kende Radius de volgende organisatiestructuur.



### 1.4.2 De Ondernemingsraad

De Ondernemingsraad van Radius vervult een belangrijke en noodzakelijke schakel in de besluitvormingsketen van Radius. Zij vertegenwoordigt de medewerkers en hun positie en is betrokken bij het door de bestuurder/directie gevoerde sociaal beleid.

De Ondernemingsraad heeft in 2020 meegedacht met de aanpassingen die binnen Radius nodig waren gezien de uitslag van de aanbesteding. Onderwerpen waarover de Ondernemingsraad heeft meegedacht, is geïnformeerd of heeft geadviseerd, hadden vooral betrekking op het sociaal plan in het kader van de afslanking van het personeelsbestand en het nadenken over de toekomst van Radius. De Raad is intensief betrokken bij de voorbereidingen en consequenties van alle scenario's die ten gevolge van de aanbesteding in Leiden ontwikkeld moesten worden.

### 1.4.3 De Raad van Meedenkers

De Raad van Meedenkers heeft een zelfstandige positie vanuit het perspectief van de deelnemers van Radius en denkt mee over onderwerpen die Radius als geheel betreft. Deze Raad bestaat uit deelnemers aan de activiteiten van Radius, onafhankelijke inwoners, vrijwilligers en mantelzorgers uit Leiden, Oegstgeest en Zoeterwoude. Zij zijn betrokken bij en staan voor de doelgroep van deelnemers en cliënten. In 2020 heeft de Raad meegedacht over de interne en externe ontwikkelingen, de nieuw in te zetten koers van Radius en de gevolgen van de aanbesteding voor de organisatie.

De Raad van Meedenkers kan gezien worden als de cliëntenraad van Radius, zoals in de subsidieverordeningen van de gemeentes Leiden en Oegstgeest wordt bedoeld.

#### 1.4.4 Vrijwilligers en actieve burgers

Radius heeft globaal omgerekend voor elk uur betaalde kracht het tienvoudige aan onbetaalde vrijwilligersuren tot haar beschikking die meewerken aan een meer menselijke en mooiere omgeving. In 2020 zijn er in Leiden en Oegstgeest in totaal 507 vrijwilligers actief geweest. Dit is een wederom een daling ten opzichte van voorgaande jaren. Dit cijfer is in de afgelopen Corona-maanden niet meer valide. Waar activiteiten stoppen, zijn vrijwilligers minder nodig en het is daarmee de vraag in hoeverre het vrijwilligersbestand op niveau is gebleven.

Opvallend was dat in Oegstgeest na de uitbraak van Corona in korte tijd meer dan 70 nieuwe vrijwilligers zich meldden om ondersteuning te bieden. Het mooie aanbod overtrof verre de vraag. Met het langdurige verloop van de Corona-maatregelen nam ook het aanbod echter ook weer af.

Aantal vrijwilligers	2020	2019	2018	2017	2016
Oegstgeest	134	169	163	149	160
Leiden	373	453	507	559	535
Totaal	507	622	670	708	694

#### 1.4.5 Klachtenbehandeling

Radius heeft een klachtenreglement dat op de website voor iedereen te vinden is. De regionale klachtencommissie is werkzaam voor Radius en de zusterorganisaties SWOV/Voor elkaar (Voorschoten), Lisse (SWOL) en Kaag en Braassem (De Spil) en komt jaarlijks bijeen. Daarnaast komt de commissie, in het geval van een officieel ingediende klacht, op verzoek bijeen.

De commissie heeft voor de organisaties de functie, dat zowel procedureel als praktisch, zorgvuldig(er) wordt omgegaan met de interne klachtenafhandeling. Zij draagt daarmee bij aan verdere bewustwording en professionalisering.

In 2020 heeft deze externe commissie geen enkele klacht over Radius ontvangen.

Verder worden alle klachten die intern worden behandeld en opgelost, geregistreerd. Het gaat in 2020 om enkele interne klachten die alle naar tevredenheid zijn opgelost. Gezien de duizenden klanten waarmee Radius te maken heeft, gaat het om zeer weinig klachten.

## 1.5 Jaarverslag Raad van Toezicht Radius over 2020

### 1.5.1 Samenstelling, (overige) functies en aftreeschema per 31 december 2020

Naam	Overige functies	Benoeming/ herbenoeming	Aftreden per
Mevrouw J. Gussekloo, voorzitter, lid agenda- commissie, lid renume- ratiecommissie	Hoogleraar Eerstelijngeneeskunde LUMC, expertise ouderen-genees- kunde Lid RvT Zorg in Houten	1-1-2019	
Mevrouw A.S.J. Koks, lid, lid agendacommissie	Lid Adviesraad Sociaal Domein ge- meente Oegstgeest	1-1-2013 1-1-2017	31-12-2020
Mevrouw D.H.C.M. Stol- ker, lid	Adviseur publieke gezondheid GGD HM	1-10-2017	
De heer H.M. van Dijk, lid	Bestuurslid Stichting Pauluskerk Oegstgeest	1-01-2018	
De heer M.C. Teunissen, lid	Bestuurslid Podium Jong Professio- nals Jazz Bestuurslid Cultuurfabriek Voor- schoten Lid werkgroep Toezicht Waarde- ringskamer	1-5-2018	
Mevrouw W.A.M. Zoe- temelk, lid, lid renumeratiecom- missie	Gemeentesecretaris gemeente Zoeterwoude Bestuurslid van de Bibliotheek Voorschoten-Wassenaar	1-1-2013 1-1-2017 1-1-2021	31-12-2021

### 1.5.2 Toezicht in 2020

#### Vergaderingen in 2020

De Raad van Toezicht vergaderde in 2020 10x plenair. Voorafgaand aan de vergadering met Raad van Bestuur is een korte besloten vergadering (zonder Raad van Bestuur), waarin de Raad van Toezicht de vergadering voor bespreekt en het eigen functioneren evalueert. Vanwege coronamaatregelen waren de meeste vergaderingen in 2020 online.

De voorzitter van de Raad sprak vier keer met de voorzitter van de Ondernemingsraad.

Vertegenwoordigers van de Raad van Toezicht spraken met de accountant over het jaarverslag 2019 en het accountantsverslag.

Vertegenwoordigers van de Raad van Toezicht spraken twee keer met Bureau Blaauwberg in het kader van de opdracht voor een onderzoeks- en inspiratierapport.

Malou Alkemade is vanwege haar pensionering gestopt met haar werkzaamheden als notulist. Met ingang van de vergadering van 22 april 2020 worden de notulen opgemaakt door Natalie Kruse.

### **Belangrijke onderwerpen tijdens de vergaderingen waren:**

- **COVID-19 en de gevolgen hiervan voor de dienstverlening van Radius.**  
De bestuurder heeft vanaf het begin van COVID-19 de Raad van Toezicht geïnformeerd over wat dit betekende voor de werkzaamheden van Radius en de cliënten.
- **Aanbesteding van de gemeente Leiden**  
Radius heeft onder de naam BuZz Leiden (samen met Libertas Leiden) meegedaan met de aanbesteding van de gemeente Leiden voor 'Samen Meedoen' en 'Basiskracht'. Alleen 'Basiskracht' is gegund. Met grote regelmaat is er tussen de bestuurder en de Raad van Toezicht overleg geweest over het aanbestedingstraject en de gevolgen van het gedeeltelijk winnen van de aanbesteding. De Raad heeft goedkeuring verleend aan het voorgenomen besluit van de bestuurder over de oprichting van BuZz.
- **De ontwikkeling van het Reorganisatieplan**  
Het niet winnen van de gunning van de aanbesteding en de oprichting van BuZz hadden grote gevolgen (omzetsdaling door wegvallen producten en diensten) voor Radius en de medewerkers. Een reorganisatie was nodig. De ontwikkeling om te komen tot een reorganisatieplan is door de bestuurder en directie met extern advies in nauwe samenwerking opgepakt en resulteerde in een Reorganisatieplan. Tijdens de uitvoering van dit plan is de Raad regelmatig geïnformeerd over wat dit betekent voor Radius en de medewerkers. De Raad heeft hiervoor goedkeuring verleend.
- **Sociaal Plan als gevolg van reorganisatie**  
In dit Sociaal Plan zijn uitgangspunten, procedures en regels opgenomen die erop gericht zijn de gevolgen te beperken voor alle medewerkers die moeten worden aangedragen voor ontslag ten gevolge van de structurele omzetsdaling ten gevolge van het wegvallen van de UVOK subsidie door het niet winnen van het perceel 'Samen Meedoen' van de aanbesteding in Leiden per 1 juli 2020. De Raad heeft het voorstel hier toe van de directie goedgekeurd.
- **De doorstartmogelijkheden van Radius**  
Gedacht vanuit de veerkracht van Radius is besloten te onderzoeken of een doorstart van het afgeslankte Radius met nieuwe producten en diensten mogelijk is. In gezamenlijk overleg tussen bestuurder en de Raad zijn toekomstvragen opgesteld. Een gerenommeerd Leids bureau voert dit onderzoek uit. De resultaten worden in het eerste kwartaal 2021 verwacht. De bestuurder en directie komt dan tegelijk met de resultaten van een intern onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid. De Raad heeft de directie goedkeuring gegeven voor dit onderzoek.

➤ **Ziekte bestuurder en benoeming interim bestuurder**

Vanwege de ziekte van het enige lid van de Raad van Bestuur in oktober 2020, de verwachting dat herstel niet op korte termijn zou plaatsvinden en om zorg te dragen voor de continuïteit van Radius, heeft de Raad een interim bestuurder aangesteld.

**Genomen besluiten**

In 2020 nam de Raad van Toezicht de volgende besluiten:

- Goedkeuring jaarverslag 2019
- Goedkeuring oprichting BuZz
- Goedkeuren budget extern advies Reorganisatieplan en Sociaal Plan
- Goedkeuren Reorganisatieplan en budget vaststellingsovereenkomsten
- Goedkeuren Sociaal Plan
- Goedkeuren budget onderzoek naar doorstartmogelijkheden
- Goedkeuren begroting 2021
- Benoemen interim bestuurder

**1.5.3 Functioneren Raad van Toezicht**

**Onafhankelijkheid en zittingstermijn**

De leden van de Raad van Toezicht hebben op geen enkele wijze een binding met Stichting Radius, anders dan hun lidmaatschap van de Raad van Toezicht. De Raad en haar leden zijn onafhankelijk in hun functioneren. De zittingstermijn van de leden, is overeenkomstig de statuten, vier jaar met mogelijkheid tot herbenoeming.

**Vacatures en herbenoeming**

Per 31 december 2020 waren de zittingstermijnen van mevrouw Koks en mevrouw Zoetemelk beëindigd. Er zijn vacatures open gesteld. Na de reorganisatie is besloten om een van de beide leden tijdelijk te herbenoemen tot maximaal 31 december 2021, in het kader van de continuïteit. De nieuwe belangstellenden zijn hierover geïnformeerd en worden in portefeuille gehouden. Na rijp beraad heeft mevrouw Koks aangegeven per 31 december 2020 te stoppen en is mevrouw Zoetemelk voor maximaal 1 jaar herbenoemd.

**Aandachtsgebieden en samenwerking**

De samenstelling van de Raad is zo dat de noodzakelijke deskundigheid en competenties is vertegenwoordigd. Bij sommige onderwerpen wordt samengewerkt. Er is een agendacommissie die samen met de bestuurder de agenda opstelt en actiepunten opstelt. De remuneratiecommissie houdt regelmatig gesprekken als werkgever van de Raad van Bestuur.

### **Zelfevaluatie**

De laatste zelfevaluatie was in september 2019, zowel intern als extern. Gelet op de ontwikkelingen binnen Radius was er geen zelfevaluatie in 2020. Zie ook hierna Toezicht in 2020 bij vergaderingen in 2020.

### **Extern advies**

In 2020 heeft de Raad van Toezicht zich bij laten staan door een externe adviseur op gebied van Reorganisatieplan en Sociaal Plan.

### **Vacatiegeld bijwonen vergadering**

Het vacatiegeld voor de leden is voor de voorzitter € 300 per vergadering en de leden € 250 en is gebaseerd op het Reglement vacatiegelden Raad van Toezicht, laatst gewijzigd op 26 juni 2019.

### **Periodiek overleg met Raad van Bestuur**

In 2020 is er maandelijks informeel overleg geweest tussen voorzitter van de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur. De onderwerpen waren onder andere de actualiteiten binnen Radius, de voortgang van de organisatie en ook het intensieve werk als bestuurder.

### **Overleg met Libertas Leiden**

In 2020 heeft drie keer overleg plaatsgevonden met de Raad van Toezicht van Libertas Leiden in het kader van de gezamenlijke aanvraag voor de Europese aanbesteding van de gemeente Leiden en de verkenning van nadere samenwerking.

### **1.5.4 Dank**

Het jaar 2020 was om verschillende redenen een zeer zwaar jaar voor Radius. Het verlies van een groot deel van de inkomsten en de COVID-19-crisis hebben ertoe geleid dat pijnlijke besluiten genomen moesten worden. De Raad spreekt haar dank en waardering uit naar de bestuurder, de directie en de medewerkers van Radius. De Raad waardeert de zorgvuldigheid waarop de bestuurder en directie uitvoering gaven aan deze ingrijpende beslissingen.

## 2. JAARREKENING

---

### 2.1 Inleiding

Op de volgende pagina's van dit verslag presenteren wij de balans per 31 december 2020 en de resultatenrekening over het jaar 2020. In de resultatenrekening staan de baten en lasten van Radius Leiden en Radius Oegstgeest als één totaal vermeld. Als bijlagen bij dit verslag zijn de afzonderlijke overzichten van de baten en lasten voor de werkzaamheden in beide gemeentes opgenomen.

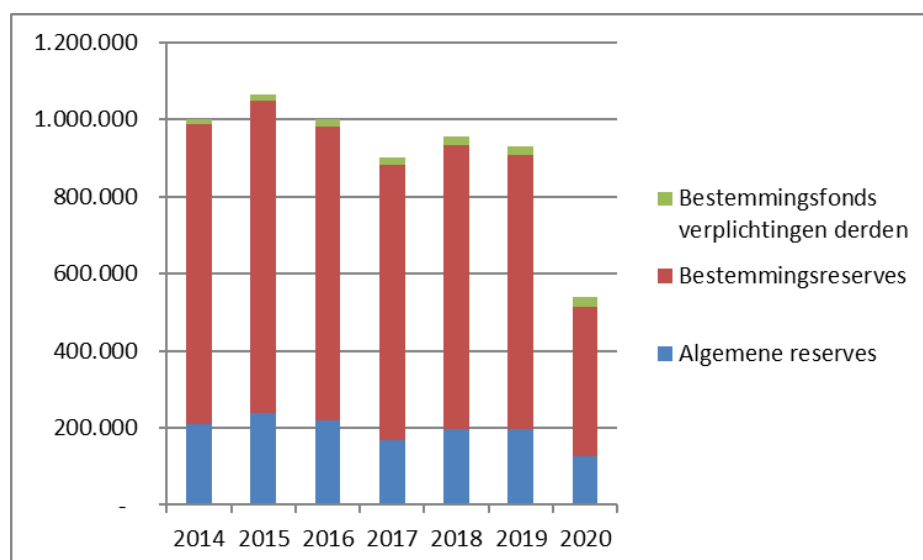
Radius is het jaar 2020 gestart met een negatieve begroting van € 420.700 als resultaat uit bedrijfsvoering. Na mutaties op de reserves resteerde er nog een tekort van € 305.100. Hierbij was rekening gehouden met € 2.803.100 aan baten en € 3.230.800 aan kosten met daarbij een onttrekking aan de bestemmingsreserves van € 115.600.

Het boekjaar 2020 is afgesloten met een negatief resultaat uit bedrijfsvoering van € 392.045. Radius Leiden heeft in 2020 een negatief resultaat van € 386.991. Voor Radius Oegstgeest is het resultaat € 5.054 negatief. Vooruitlopend op de vaststelling van de subsidie en de goedkeuring van beide gemeentes zijn deze resultaten ten laste gebracht van diverse onderdelen van het eigen vermogen van Radius.

#### 2.1.1 Kencijfers

##### ***Ontwikkeling eigen vermogen***

Het eigen vermogen van Radius bestaat uit 3 onderdelen: de algemene reserve, de bestemmingsreserves en een bestemmingsfonds.

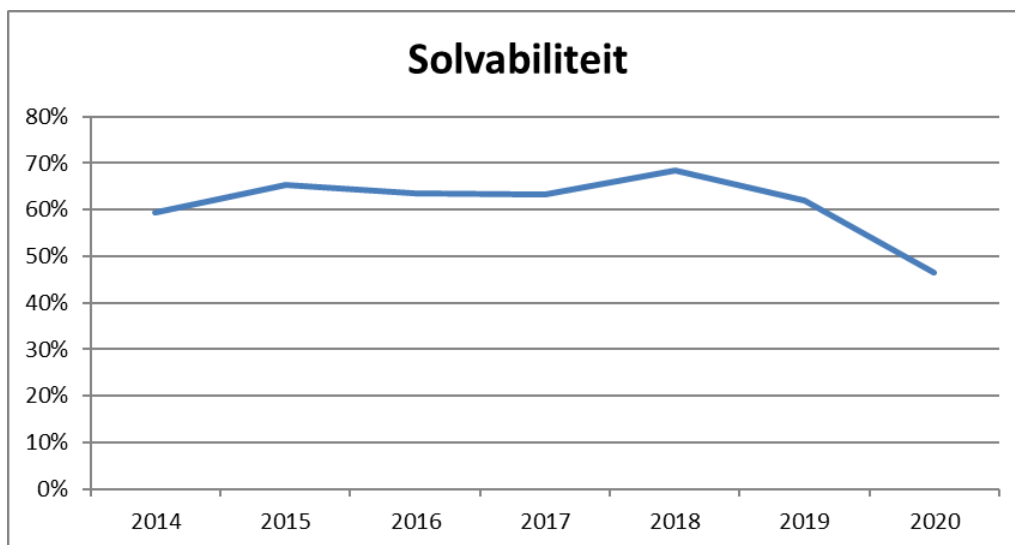


Naar aanleiding van de niet gegunde aanbesteding en in verband met de reorganisatie zijn de reserves herzien. Diverse posten zijn opgeheven met een overboeking van het saldo naar de reorganisatiereserve Leiden. De gehele reorganisatiereserve is aangewend ter dekking

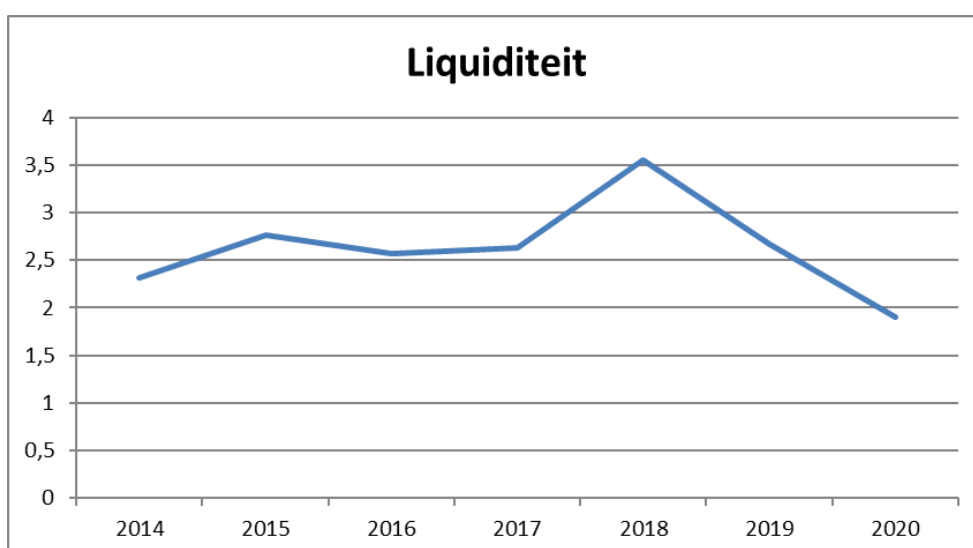
van de kosten van de transitievergoedingen, afkoopsommen, verhuizingen en externe inhuur. Het gehele eigen vermogen is liquide beschikbaar.

### **Solvabiliteit en liquiditeit**

De solvabiliteit wordt berekend als de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen. Hoe groter de solvabiliteit, hoger groter het vermogen om schulden terug te kunnen betalen. Voor veel organisaties wordt een solvabiliteit van 40% als goed beschouwd. Gedurende het jaar 2020 is de solvabiliteit gedaald van 62% naar 47%. Dit wordt veroorzaakt doordat het eigen vermogen daalt als gevolg van de reorganisatie is gedaald, terwijl het vreemde vermogen is gestegen.

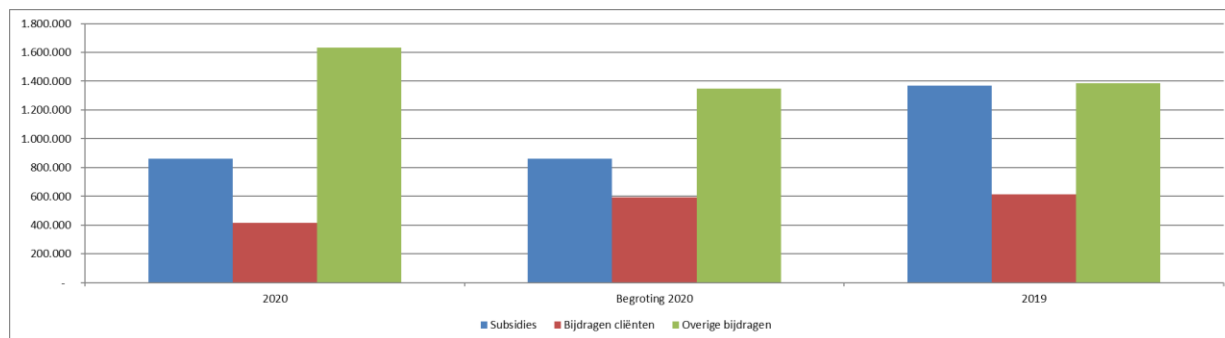


De liquiditeit wordt berekend als de verhouding tussen de vlottende activa en de kortlopende schulden. Een liquiditeitsratio van 1,0 betekent dat alle kortlopende verplichtingen voldaan kunnen worden uit de kortlopende vorderingen en liquide middelen. Voor Radius geldt – met een ratio van 1,9 – een liquiditeitsoverschot. Ook hier zet de daling van 2019 in 2020 door in verband met de stijging van de schulden op korte termijn.





## 2.1.2 Baten



De totale baten bedragen € 2.907.000 en zijn daarmee € 462.000 lager dan in 2019 en € 104.000 hoger dan begroot. Bij deze cijfers valt met name de stijging van de overige bijdragen op. Dit komt hoofdzakelijk door de eenmalige baten vanuit een erfenis en de verkoop van inventaris en meerdere bussen en auto's als gevolg van de aanbesteding en de daarop volgende reorganisatie.

De totale subsidiebaten in 2020 zijn € 510.000 lager dan de ontvangen subsidies in 2019. Dit komt doordat vanaf juli 2020 geen subsidie meer is ontvangen van de gemeente Leiden, met uitzondering van de subsidie voor de personeelskosten van de beleidsmedewerker van de Adviesraad Sociaal Domein.

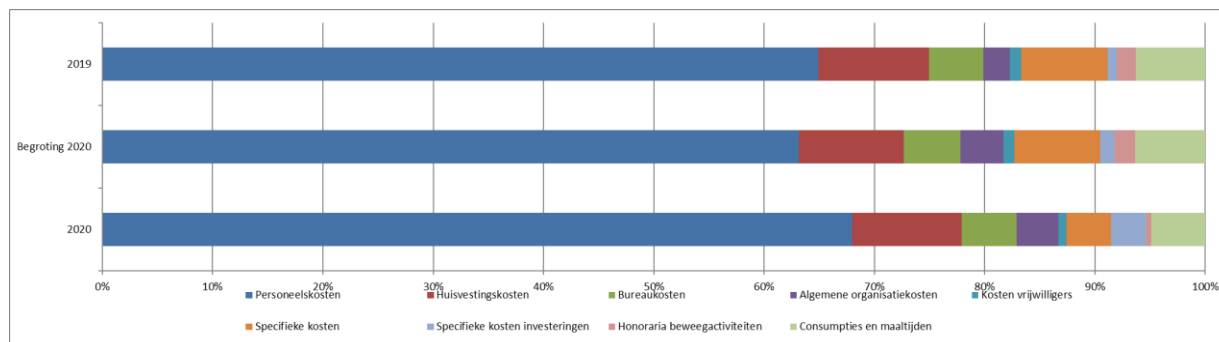
De bijdragen van de cliënten zijn in 2020 € 197.000 lager dan in 2019. Dit komt hoofdzakelijk door de Corona-pandemie. Gedurende een groot deel van het jaar hebben er geen groepsactiviteiten plaats kunnen vinden. Voor de beweegactiviteiten betekent dit al een verschil van € 69.000 aan baten en voor de dagbesteding en het busvervoer ongeveer € 41.000. Begin december 2020 is Radius gestopt met de Maaltijd aan Huisdienst. Ook hier zijn minder baten dan in 2019, € 43.000. Aan alles is te merken dat de deelnemers van Radius zeer terughoudend zijn met het ontvangen van mensen in hun huis, ook voor Alarmering en Thuisadministratie.

De overige bijdragen zijn € 245.000 hoger dan in 2019 en € 282.000 hoger dan begroot. Dit komt vooral doordat er in 2020 veel eenmalige baten zijn, waaronder € 173.000 vanuit een nalatenschap en € 143.000 voor de verkoop van bussen en inventaris als gevolg van de reorganisatie. Ook zijn er extra baten ontvangen voor de uitbetaling van de zorgbonussen en de compensatie voor een eerder uitbetaalde transitievergoeding aan een zieke medewerker. Daartegenover staat een daling van de baten voor de Dagbesteding en het daaraan gerelateerde vervoer en zijn er geen baten (en geen lasten) meer vanuit de collectieve IVO-verzekeringen, waarvoor Radius tot en met 2019 een verzamelfunctie vervulde.

De inzet in de coöperatie SWT Leiden bedroeg gemiddeld 6,79 fte. In 2019 was dit nog 6,42 fte's. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de extra inzet en secretariële ondersteuning.

### 2.1.3 Lasten

De totale lasten bedragen € 3.304.000 voor het jaar 2020, ten opzichte van een begroting van € 3.231.000.



Bijna 78% van de kosten worden gevormd door de personeelskosten en de huisvestingskosten. Een derde grotere kostensoort betreft de specifieke kosten, samen met de specifieke kosten investeringen, samen ruim 7% van de totale kosten.

#### **Personeelskosten**

De personeelskosten bedragen in 2020 € 2.246.000 en zijn daarmee € 206.000 hoger dan begroot en € 40.000 hoger dan in 2019. Deze stijging wordt veroorzaakt doordat Radius aan alle medewerkers, die (gedwongen) uit dienst zijn gegaan, een transitievergoeding heeft moeten betalen.

Het aantal fte's ultimo 2019 bedroeg 33,6; eind 2020 is dit gedaald tot 26,3. Dit zal in 2021 nog verder dalen, aangezien de meeste ontslagen per 1 januari 2021 hebben plaatsgevonden.

#### **Huisvestingskosten**

De huisvestingskosten bedragen € 328.000 ten opzichte van een begroot bedrag van € 308.000. In 2019 bedroegen deze kosten € 341.000.

De daling ten opzichte van 2019 komt voor een groot deel doordat Radius halverwege 2020 een drietal locaties heeft verlaten. Hierdoor zijn de kosten voor huur lager, maar zijn er in 2020 wel extra afschrijvingskosten voor verbouwingen en inventaris.

#### **Specifieke kosten en specifieke kosten investeringen**

De specifieke kosten betreffen de kosten voor een groot aantal activiteiten van Radius, zoals de personenalarmering, de bussen, de hierbij behorende afschrijvingskosten en kosten voor de dagbesteding.

In 2020 bedragen deze kosten in totaal € 239.000. Ten opzichte van 2019 is dit een daling van € 58.000. Dit komt voor een groot deel doordat, wegens Corona, een groot deel van de activiteiten geen doorgang heeft kunnen vinden, waardoor er onder andere weinig kosten zijn gemaakt voor de dagbesteding en minder (brandstof)kosten voor de bussen. Ook zijn er geen verzekeringskosten meer voor de IVO-samenwerking.

Hier tegenover staan wel extra afschrijvingskosten voor de bussen. Alle bussen, met uitzondering van de Dorpsbus Oegstgeest, zijn in 2020 verkocht.

#### 2.1.4 Mutaties op de reserves

Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met een onttrekking uit de bestemmingsreserve Dekking afschrijving investeringen van € 26.000, een onttrekking van € 40.000 uit de bestemmingsreserve Dagbesteding in verband met het dalende aantal deelnemers en een onttrekking van € 50.000 uit de Reorganisatiereserve ter dekking van de kosten van de inhuur van externe expertise voor de aanbesteding.

Uiteindelijk is in 2020 besloten een aantal reserves op te heffen, dan wel samen te voegen.

- De bestemmingsreserve voor de dagbesteding wordt opgeheven, aangezien Radius met deze activiteiten is gestopt.
- Er is een nieuwe reserve gemaakt voor het bedrag van de nalatenschap van een cliënt van de Thuisadministratie voor een bedrag van € 173.000 (als baten geboekt bij Overige bijdragen).
- De bestemmingsreserve voor de bussen en auto's is herzien en bevat nu alleen nog een reserve voor de vervanging van de Dorpsbus en de twee auto's voor personenalarmering en de Klussendienst. Het verschil is ten gunste gebracht aan de Reorganisatiereserve. Ook de opbrengst van de verkoop van inventaris is ten gunste van de Reorganisatiereserve geboekt.
- Ten laste van de Reorganisatiereserve zijn de kosten voor de transitievergoedingen, de inhuur van externe expertise en de afkoop- en verhuiskosten voor een tweetal panden gebracht. Het uiteindelijke saldo van de Reorganisatiereserve is overgeboekt naar de Algemene Reserve Leiden ter dekking van het negatieve resultaat.
- Na resultaatsbestemming wordt de algemene reserve Leiden, vanwege het stoppen van de subsidierelatie met de gemeente Leiden, opgeheven.

Naast de hierboven genoemde mutaties is ultimo 2020 ook een bedrag van € 28.000 onttrokken aan de reserve ziektevervangingskosten voor de extra personeelskosten ter vervanging van langdurig zieke medewerkers. Ook in 2021 worden nog aanzienlijke kosten verwacht op dit gebied, zodat deze reserve ook weer is aangevuld.

Tot slot is de reserve voor de vervanging van alarmeringsapparatuur verlaagd, omdat er in 2019 en 2020 300 nieuwe apparaten zijn aangekocht welke geschikt zijn voor de technologische ontwikkelingen op dit gebied.

Op pagina 52 is het complete overzicht van de resultaatsbestemming te vinden.

## 2.2 Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming in hele euro's)

	Ref	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
		€	€
<b><u>ACTIVA</u></b>			
<b>Vaste activa</b>	<b>1</b>		
Gebouw Hooglandse Kerkgracht	1.1	-	-
Verbouwingen huurpanden	1.2	-	31.767
Alarmering	1.3	69.600	37.534
Vervoersmiddelen	1.4	7.217	29.202
Inventaris en telefonie	1.5	24.946	32.152
Automatisering	1.6	20.098	15.747
		<u>121.860</u>	<u>146.402</u>
<b>Vlottende activa</b>	<b>2</b>		
Vorderingen	2.1	149.249	427.424
Liquide middelen	2.2	887.982	929.151
		<u>1.037.231</u>	<u>1.356.574</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u><u>1.159.091</u></u>	<u><u>1.502.977</u></u>

	Ref	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
		€	€
<b><u>PASSIVA</u></b>			
<b>EIGEN VERMOGEN</b>			
<b>Algemene reserve</b>	3		
Gemeente Leiden	3.1	-	9.868
Gemeente Oegstgeest	3.2	3.084	10.638
Overige instanties en activiteiten	3.3	124.077	177.637
		<u>127.161</u>	<u>198.143</u>
<b>Bestemmingsreserves</b>	4		
Alarmeringsapparaten	4.1	40.528	58.231
Aanschaf bussen, koelwagens en wasmachines	4.2	68.250	169.054
Ziektevervanging	4.3	65.000	65.000
Reorganisatie Radius Leiden	4.4	-	311.014
Dagopvang	4.5	-	87.000
Dekking afschrijving investeringen	4.6	39.645	18.910
Domoticaprojecten	4.7	-	-
Ontwikkeling Radius regelt het!	4.8	173.335	-
		<u>386.758</u>	<u>709.208</u>
<b>Bestemmingsfonds verplichtingen derden</b>	5	25.484	24.096
<b>TOTAAL EIGEN VERMOGEN</b>		<u><b>539.403</b></u>	<u><b>931.448</b></u>
<b>VREEMD VERMOGEN</b>			
<b>Voorzieningen</b>	6		
Groot onderhoud Hooglandse Kerkgracht	6.1	73.139	63.139
		<u>73.139</u>	<u>63.139</u>
<b>Schulden op korte termijn</b>	7	546.550	508.390
<b>TOTAAL VREEMD VERMOGEN</b>		<u><b>619.689</b></u>	<u><b>571.529</b></u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><b>1.159.091</b></u>	<u><b>1.502.977</b></u>

## 2.3 Staat van baten en lasten over 2020

(in hele euro's)

	Ref	2020	Begroting 2020	2019
		€	€	€
<b><u>BATEN</u></b>				
Subsidies	8	859.808	861.179	1.369.445
Bijdragen cliënten	9	414.718	591.588	612.110
Overige bijdragen	10	1.632.693	1.350.353	1.387.203
<b>TOTALE BATEN</b>		<b><u>2.907.219</u></b>	<b><u>2.803.119</u></b>	<b><u>3.368.759</u></b>
<b><u>LASTEN</u></b>				
Personeelskosten	11	2.245.886	2.040.024	2.206.126
Huisvestingskosten	12	327.627	308.200	341.260
Bureaunkosten	13	165.074	165.344	167.190
Algemene organisatiekosten	13	125.943	125.932	81.676
Kosten vrijwilligers	14	23.369	32.375	34.111
Specifieke kosten	15	134.867	252.212	267.311
Specifieke kosten investeringen	15	103.746	41.457	28.832
Honoraria beweegactiviteiten	16	16.034	60.987	58.455
Consumpties en maaltijden	17	161.267	204.298	213.183
<b>TOTALE LASTEN</b>		<b><u>3.303.815</u></b>	<b><u>3.230.830</u></b>	<b><u>3.398.144</u></b>
Bedrijfsresultaat		-396.596	-427.710	-29.385
Financiële baten en lasten	18	4.551	7.000	5.237
Resultaat uit bedrijfsvoering		<b><u>-392.045</u></b>	<b><u>-420.710</u></b>	<b><u>-24.148</u></b>

Het overzicht van de resultaatsbestemming is te vinden op pagina 52.

## 2.4 Waarderingsgrondslagen

Net als in de voorgaande jaren is bij het opstellen van de jaarrekening de richtlijn C1 gevolgd. Deze richtlijn heeft betrekking op “kleine organisaties zonder winststreven”.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers van het voorgaande jaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

### 2.4.1 Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

#### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

#### ***Vorderingen***

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk gemaakte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordelingen van de vorderingen.

#### ***Voorzieningen***

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten gebouwen wordt bepaald op basis van te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

#### ***Pensioenverplichtingen***

Radius heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. De medewerkers die hiervoor in aanmerking komen hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen, dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon en berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd in de sector Zorg en Welzijn. De verplichtingen die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). Radius draagt hiervoor de premies af. Ongeveer de helft van de premie komt ten laste van de werkgever en de andere helft wordt ingehouden op het salaris van de werknemer. Voor het arbeidsongeschiktheidspensioen betaalt de werknemer geen premie. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkinggraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds, gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Eind december 2020 was de actuele dekkingsgraad van het pensioenfonds 92,6% , eind december 2019 was deze nog 99,2%. Een dekkingsgraad van 100% betekent in principe dat er voldoende pensioen voor de toekomst is opgebouwd. Wijzigingen van de aandelenkoersen en rente en ook de langere levensverwachting hebben invloed op de dekkingsgraad. De verhoging van de AOW-leeftijd heeft een gunstig effect. Een werknemer ontvangt ouderdomspensioen vanaf het moment dat de AOW ingaat.

Anders dan een effect van hogere toekomstige premies, heeft Radius geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds.

## **2.4.2 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### ***Algemeen***

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in de jaarrekening opgenomen indien zij voor het opmaken bekend waren.

### ***Baten***

Dit betreft alle opbrengsten die betrekking hebben op het verslagjaar, inclusief toegezegde nog niet ontvangen bijdragen. Vrijwilligerswerk wordt niet financieel gewaardeerd.

### ***Exploitatiesubsidies***

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen, dan wel waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.



## 2.5 Toelichting op de balans

### 1. Vaste activa

	Gebouw			Vervoers- middelen
	Hooglandse Kerkgracht	Verbouwingen huurpanden	Alarmering	
	€	€	€	€
Boekwaarde begin boekjaar	-	31.767	37.534	29.202
Investerings	-	-	42.250	69.868
Desinvesteringen	-	-184.967	-76.522	-412.361
Afschrijvingen	-	-31.767	-10.184	-91.853
Afschrijvingen desinvesteringen	-	184.967	76.522	412.361
Boekwaarde einde boekjaar	-	-	69.600	7.217

	Inventaris en telefonie	Automati- sering	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde begin boekjaar	32.152	15.747	146.402
Investerings	8.645	18.867	139.630
Desinvesteringen	-551.987	-15.877	-1.241.714
Afschrijvingen	-15.852	-14.516	-164.172
Afschrijvingen desinvesteringen	551.987	15.877	1.241.714
Boekwaarde einde boekjaar	24.946	20.098	121.860

De boekwaarde van de vaste activa is ultimo 2020 per saldo bijna € 25.000 lager dan ultimo 2019.

De investeringen die in 2020 hebben plaatsgevonden zijn:

- aanschaf nieuwe bus Leiden;
- aanschaf 200 nieuwe alarmeringsapparaten;
- aanschaf anti-inbraak alarmsystemen voor de panden Rooseveltstraat 6 en Hooglandse Kerkgracht 32;
- aanschaf diverse laptops en computers in verband met Windows upgrade.

De desinvesteringen in 2020 zijn:

- afvoeren 244 verouderde alarmeringsapparaten;
- afvoeren verbouwingskosten en inventaris van de locaties, waar Radius uit vertrokken is;
- verkoop diverse bussen en auto's;
- afvoeren verouderde computers en laptops.

	<b>Aanschafwaarde</b> <b>31-12-2020</b>	<b>Cum.</b> <b>afschrijvingen</b>	<b>Boekwaarde</b> <b>31-12-2020</b>
	€	€	€
1.1 Gebouw Hooglandse Kerkgracht 32	166.438	-166.438	-
1.2 Verbouwing huurpanden	40.567	-40.567	-
1.3 Alarmering	301.223	-231.623	69.600
1.4 Vervoersmiddelen	38.028	-30.811	7.217
1.5 Inventaris en telefonie	331.583	-306.637	24.946
1.6 Automatisering	344.389	-324.291	20.098
	<u>1.222.227</u>	<u>-1.100.366</u>	<u>121.860</u>

#### Ad 1.1 Gebouw Hooglandse Kerkgracht 32

Dit pand is eigendom van Radius en inmiddels volledig afgeschreven. Eind 2020 was het pand verzekerd voor € 1.203.000. Dit is de geschatte herbouwwaarde op basis van taxatie.

#### Ad 1.2 Verbouwingen huurpanden

Voor de verbouwingen in de gehuurde locaties geldt in principe een afschrijvingstermijn van 5 jaar, maar er wordt rekening gehouden met de duur van de huurovereenkomst en de toekomstige plannen met betrekking tot de locatie.

De huurdersbelangen zijn verzekerd voor € 217.200.

#### Ad 1.3 Alarmering

De alarmeringsapparaten worden in 10 jaar afgeschreven.

#### Ad 1.4 Vervoersmiddelen

Voor de vervoersmiddelen geldt een afschrijvingstermijn van 5 jaar.

#### Ad 1.5 Inventaris en telefonie

Onder deze noemer vallen zowel de inventaris als de investeringen ten behoeve van telefonie. Deze activa worden in 5 jaar afgeschreven met uitzondering van de mobiele telefoons, waarvoor een termijn van 3 jaar wordt gehanteerd.

De totale inventaris is verzekerd voor € 910.700.

#### Ad 1.6 Automatisering

De afschrijvingstermijn van computers, laptops en overige hardware bedraagt 3 jaar.

## 2. Vlottende activa

### 2.1 Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Debiteuren	57.215	159.239
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-
Saldo debiteuren	<u>57.215</u>	<u>159.239</u>
Overige vorderingen	<u>92.034</u>	<u>268.185</u>
Totaal vorderingen	<u><u>149.249</u></u>	<u><u>427.424</u></u>

#### *Debiteuren*

Het openstaand debiteurenbedrag op 31 december 2020 bedroeg € 57.215. Het ging hierbij om een vordering van € 14.110 op cliënten van Radius en een vordering van € 43.105 op derden. Eind maart 2021 was van de vordering op de cliënten € 4.150 nog niet ontvangen. Van de vorderingen op derden was eind maart € 12.916 nog niet ontvangen.

#### *Overige vorderingen*

De overige vorderingen betreffen volgende saldi:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vooruitbetaalde kosten	11.454	71.269
Te vorderen omzetbelasting	4	-
Wmo declaraties	8.446	62.606
Afrekening coöperatie SWT Leiden	58.330	102.158
Borg huurpanden	-	9.293
Rente	-	155
Oranje Fonds inzake Odensehuis	-	12.417
Vriendenstichtingen	1.879	5.886
Diverse vorderingen	<u>11.921</u>	<u>4.400</u>
	<u><u>92.034</u></u>	<u><u>268.185</u></u>

De Wmo-declaraties betreffen declaraties die begin 2021 zijn verstuurd, maar nog betrekking hebben op 2020. Per eind maart 2021 zijn deze volledig betaald.

Ook de afrekening met de coöperatie SWT Leiden over het jaar 2020 is per eind maart 2021 volledig afgerond.

## 2.2 Liquide middelen

De liquide middelen betreffen volgende saldi:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Kassen	5.317	7.409
Betaalrekeningen	526.311	245.544
Renterekeningen	<u>356.354</u>	<u>676.198</u>
	<u>887.982</u>	<u>929.151</u>

Met uitzondering van een bedrag van € 12.600 staan de liquide middelen ter vrije beschikking van Radius (zie hiervoor Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa).

De liquiditeit van Radius is zodanig dat de activiteiten met de eigen geldmiddelen kunnen worden gefinancierd en dat hiervoor geen vreemd vermogen hoeft te worden aangetrokken.

## 3. Algemene reserve

	<u>31-12-2019</u>	<u>Mutaties resultaat</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€	€	€
3.1 Gemeente Leiden	9.868	-334.088	324.220	-
3.2 Gemeente Oegstgeest	10.638	-7.554	-	3.084
3.3 Overige instanties en activiteiten	<u>177.637</u>	<u>-</u>	<u>-53.560</u>	<u>124.077</u>
	<u>198.143</u>	<u>-341.642</u>	<u>270.659</u>	<u>127.161</u>

### Ad 3.1 Gemeente Leiden

Door de niet gegunde aanbesteding is een einde gekomen aan de subsidierelatie met de gemeente Leiden. Daarom wordt deze algemene reserve opgeheven per 31-12-2020.

De mutaties vanuit het resultaat van deze reserve betreffen de ontvangen compensatie voor een eerder betaalde transitievergoeding verminderd met het negatieve saldo uit bedrijfsvoering. De overige mutaties betreffen de overboeking van het saldo van de Reorganisatiereserve en een resterend bedrag vanuit de Algemene reserve Overige instanties en activiteiten om het negatieve resultaat van Radius Leiden te dekken.

### Ad 3.2 Gemeente Oegstgeest

Een eventueel surplus mag, na verzoek aan de gemeente Oegstgeest, worden toegevoegd aan deze reserve. Deze gelden kunnen gebruikt worden voor onvoorziene uitgaven en ter dekking van risico's in de toekomstige exploitatie. De omvang van deze reserve mag niet meer dan 25% van het subsidiebedrag bedragen.

#### 4. Bestemmingsreserves

	<u>31-12-2019</u>	<u>Mutaties</u> <u>resultaat</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€	€	€
4.1 Alarmeringsapparaten	58.231	-17.703	-	40.528
4.2 Aanschaf bussen, koelwagens en wasmachines	169.054	52.153	-152.956	68.250
4.3 Ziektevervanging	65.000	-	-	65.000
4.4 Reorganisatie Radius Leiden	311.014	-240.311	-70.703	-
4.5 Dagbesteding	87.000	-40.000	-47.000	-
4.6 Dekking afschrijving investerings	18.910	20.735	-	39.645
4.7 Domoticaprojecten	-	-	-	-
4.8 Ontwikkeling Radius regelt het!	-	173.335	-	173.335
	<u>709.208</u>	<u>-51.791</u>	<u>-270.659</u>	<u>386.758</u>

##### Ad 4.1 Alarmeringsapparaten

Deze reserve is opgebouwd voor de vervanging van alarmeringsapparaten. De reserve bedraagt ongeveer 15% van de vervangingswaarde van de aanwezige apparatuur. In voorgaande jaren was dit 20%, maar omdat in 2019 en 2020 ongeveer 30% van de apparaten al is vervangen, is dit percentage naar beneden bijgesteld.

##### Ad 4.2 Aanschaf bussen, koelwagens en wasmachines

Radius heeft ultimo 2020 nog 1 bus in Oegstgeest en 2 bestelwagens in Leiden. De mutaties resultaat betreffen de opbrengsten van de verkoop van de bussen en de koelauto's van Leiden. De onttrekking betreft de overboeking van het surplus naar de Reorganisatiereserve Leiden.

##### Ad 4.3 Ziektevervanging

Radius heeft een reserve opgebouwd, waaruit bij ziekte van werknemers de personeelskosten kunnen worden betaald van vervangend personeel.

##### Ad 4.4 Reorganisatie Radius Leiden

Deze reserve dient om het risico van eventuele toekomstige tegenvallers bij subsidies, bezuinigingen en kortingen op te kunnen vangen. Nu de gunning van de aanbesteding Sterke Sociale Basis in Leiden niet positief is uitgevallen voor Radius, wordt het saldo van deze reserve – na mutaties op het resultaat ter dekking van de kosten van de reorganisatie en na aanvulling vanuit de bestemmingsreserves voor de aanschaf bussen en dagbesteding – aangewend om het ontstane tekort in de exploitatie in Leiden grotendeels te dekken.

##### Ad 4.5 Dagbesteding

In december 2020 is Radius gestopt met de Dagbesteding. Daarom is besloten om deze reserve op te heffen.

##### Ad 4.6 Dekking afschrijving investeringen

Deze reserve is gevormd als dekking voor de afschrijvingskosten van in eerdere jaren gepleegde investeringen.

Het saldo per 31 december 2020 is opgebouwd uit de volgende posten:

	<b>Afschrijvings- termijn</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
		€	€
Alarmapparatuur	10 jaar	39.645	-
Vervoersmiddelen	5 jaar	-	18.910
		<u>39.645</u>	<u>18.910</u>

#### Ad 4.7 Domoticaprojecten

Deze reserve is in 2019 opgeheven.

#### Ad 4.8 Ontwikkeling Radius regelt het!

Deze reserve is gevormd naar aanleiding van een verkregen erfenis van een klant van de Thuisadministratie. Deze klant heeft testamentair de wens vastgelegd dat het bedrag ten goede moet komen aan (de ontwikkeling van) de financiële dienstverlening van Stichting Radius.

### 5. Bestemmingsfonds verplichtingen derden

	<b>31-12-2019</b>	<b>Mutaties resultaat</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€	€	€
Adviesraad Sociaal Domein	24.096	1.388	-	25.484
	<u>24.096</u>	<u>1.388</u>	<u>-</u>	<u>25.484</u>

Voor de Adviesraad Sociaal Domein Leiden is een bestemmingsfonds opgericht om de kosten van vervangend personeel te kunnen betalen bij ziekte en ter dekking van mogelijke toekomstige nadelige exploitatieverschillen.

### Overzicht mutaties eigen vermogen

	<b>31-12-2019</b>	<b>Mutaties resultaat</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>31-12-2020</b>
	€	€	€	€
Algemene reserves	198.143	-341.642	270.659	127.161
Bestemmingsreserves	709.208	-51.791	-270.659	386.758
Bestemmingsfonds verpl. derden	24.096	1.388	-	25.484
	<u>931.448</u>	<u>-392.045</u>	<u>-</u>	<u>539.403</u>

## 6. Voorzieningen

	<u>31-12-2019</u>	<u>Aanwending</u>	<u>Dotatie</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€	€	€
6.1 Groot onderhoud				
Hooglandse Kerkgracht 32	63.139	-	10.000	73.139
	<u>63.139</u>	<u>-</u>	<u>10.000</u>	<u>73.139</u>

Ten behoeve van het groot onderhoud van het pand Hooglandse Kerkgracht 32 te Leiden is door Monumentenwacht begin 2011 een meerjarenonderhoudsbegroting opgesteld, die in 2017 grondig is herzien. Radius streeft naar een sober maar doelmatig onderhoud van het pand. Aan de hand van dit plan wordt er jaarlijks een bedrag gedoteerd aan deze voorziening. In 2019 is er, conform het onderhoudsplan, een start gemaakt met de renovatie van het pand. Hierbij is vooral het achterste gedeelte van het pand onder handen genomen en zijn er diverse veiligheidsmaatregelen getroffen. De werkzaamheden die voor 2020 gepland stonden, zijn uitgesteld in afwachting van de beslissing omtrent de toekomst van Radius.

## 7. Schulden op korte termijn

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Subsidie gemeente Leiden	3.468	7.368
Voorschot fondsen	11.617	17.577
Crediteuren	14.361	46.281
Te betalen omzetbelasting inzake alarmering	10.947	13.505
Huisvestingskosten Rondedans/Zijloever	6.387	16.152
Nog te betalen vakantiedagen	90.296	76.984
Nog te betalen loopbaanbudget	38.677	49.253
Borg sloten en apparaten alarmering	1.475	2.175
Af te dragen sociale lasten en loonheffing	114.504	146.437
Diverse overlopende crediteuren	57.287	44.850
Nog te betalen transitievergoedingen	137.213	-
Diversen	60.318	87.808
Saldo einde boekjaar	<u>546.550</u>	<u>508.390</u>

De (subsidie)schulden aan de gemeentes betreffen projectsubsidies die niet volledig benut zijn en waarvoor een terugbetalingsverplichting bestaat.

Het ontvangen voorschot fondsen betreft bijdragen van diverse externe partijen en fondsen, zoals de Carolusgulden, met een specifieke besteding.

De post voor huisvestingskosten Rondedans/Zijloever is naar beneden bijgesteld, aangezien de woningbouwvereniging heeft aangegeven geen afrekening te zullen doen over de jaren 2017 en 2018. De afrekening over 2019 is in 2020 ontvangen en er zijn ook al afspraken gemaakt over de eindafrekening 2020.

Vanaf november 2019 kan de salarisverwerker ADP in verband met de Brexit geen salarisbetalingen meer doen aan de werknemers en doen zij ook de afdracht van de sociale lasten en de loonheffing niet meer. Deze bedragen werden altijd vooraf geïnd. Het af te dragen bedrag over de maand december is nu opgenomen als een schuld op korte termijn, aangezien deze pas in het volgende jaar betaald hoeft te worden.

In verband met de reorganisatie heeft Radius eind december van diverse medewerkers afscheid moeten nemen. De hierbij behorende transitievergoedingen zijn in januari 2021 betaald en als een schuld op korte termijn in 2020 opgenomen.



## 2.6 Niet in de balans opgenomen regelingen en verplichtingen

Reeds vóór 2019 zijn er door Radius twee garanties/borgstellingen verstrekt, voor een totaal bedrag van € 12.600. Dit betreft garanties voor het pand in de Merenwijk en het pand van de Regionale Diensten aan de Rooseveltstraat. Als gevolg van het verliezen van de aanbesteding en de reorganisatie heeft Radius gedurende 2020 alle huurpanden in Leiden verlaten. In 2021 zal aan de verhuurders worden gevraagd de bankgaranties op te heffen. Ook het huurcontract in Oegstgeest is per 1 januari 2022 opgezegd. Er wordt nog gezocht naar alternatieve huisvesting voor de medewerkers en ruimtes voor de activiteiten.

Daarnaast zijn er voor de beweegactiviteiten in Oegstgeest overeenkomsten gesloten met de gemeente voor het gebruik van sportlocaties voor enkele uren per week.

Radius is geen financiële verplichtingen aangegaan, zoals voor erfpacht of het subsidiëren van tekorten van derden of het anderszins opkomen voor verplichtingen van derden. Wel is er een leasecontract voor de aanwezige kopieerapparatuur met een looptijd van 5 jaar.

In februari 2019 is de Regeling compensatie transitievergoeding in de Staatscourant gepubliceerd, als nadere uitwerking van de wet die in juli 2018 werd aangenomen. Deze wet en regeling zien toe op de compensatie voor de werkgever van de betaalde transitievergoeding als deze een langdurig arbeidsongeschikte werknemer ontslaat of heeft ontslagen vanaf 1 juli 2015. Radius heeft in 2017 een dergelijke vergoeding betaald. Radius heeft de compensatie hiervoor aangevraagd in de periode die hiervoor stond. Deze is grotendeels toegekend, in november ontvangen en in de cijfers over 2020 verwerkt.

## 2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

### 8. Subsidies

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Gemeente Leiden - UVOK	527.326	1.039.066
Gemeente Leiden - projectmatig	71.422	83.179
<i>Totaal gemeente Leiden</i>	<u>598.748</u>	<u>1.122.245</u>
Gemeente Oegstgeest - UVOK	259.000	247.200
Gemeente Oegstgeest - projectmatig	2.060	-
<i>Totaal gemeente Oegstgeest</i>	<u>261.060</u>	<u>247.200</u>
	<u>859.808</u>	<u>1.369.445</u>

In verband met de aanbesteding heeft de gemeente Leiden de uitvoeringsovereenkomst van 2019 met een half jaar verlengd tot 1 juli 2020 met een indexatie van 1,5%. De subsidie voor de inzet van de ouderenadviseurs loopt sinds 2018 via de coöperatie SWT Leiden. Dit wordt verantwoord onder de Overige bijdragen. De projectmatige subsidies van de gemeente Leiden betreffen in 2019 hoofdzakelijk de Adviesraad Sociaal Domein Leiden. Daarnaast worden onder deze post de baten voor eerder gestarte projecten verantwoord, zoals de bijdrage voor het project Langer Zelfstandig Wonen en een kleine bijdrage voor gedeerde inkomsten als gevolg van de Corona-crisis.

De uitvoeringsovereenkomst van Oegstgeest is conform de aanvraag van 2019 met een indexatie van 3,75%. De in 2019 niet in de UVOK opgenomen subsidie voor AutoMaatje is in 2020 als nog als projectsubsidie ontvangen.

De reguliere subsidies tot en met 2019 zijn door beide gemeentes vastgesteld en afgerekend, waarbij akkoord is gegaan met de dotaties aan de algemene reserves. Ook de subsidie voor de Adviesraad Sociaal Domein Leiden is definitief vastgesteld en afgerekend. De resterende bedragen van de subsidies voor Piëzo en het project Langer Zelfstandig Wonen zijn in 2020 voor een deel benut. Het restant is als een terugbetalingsverplichting opgenomen.

## 9. Bijdragen cliënten

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
Maaltijden Maaltijd aan Huis	206.608	249.624
Eettafels/Ontmoetingskringen	2.057	8.881
Alarmering	141.614	149.879
Dagbesteding/Dagprogramma	8.879	20.878
Sterbus/PlusBus	8.021	37.313
Klussendienst	2.094	1.986
Bewegingsactiviteiten	30.164	98.708
Thuisadministratie	6.479	9.617
Vrijwilligersactiviteiten	2.788	11.096
Consumpties	5.894	23.925
Overige opbrengsten	120	203
	<u>414.718</u>	<u>612.110</u>

Als gevolg van de aanbesteding is Radius in de zomer 2020 met diverse producten en diensten in Leiden gestopt, zoals het wijkwerk met de daaraan verbonden eettafels en ontmoetingskringen. In december 2020 is Radius gestopt met de Maaltijd aan Huisdienst en de Dagbesteding. De bijdragen voor de bewegings- en vrijwilligersactiviteiten zijn aanzienlijk lager dan in 2019 als gevolg van de Corona-crisis, waardoor er gedurende het grootste deel van het jaar geen groepsactiviteiten georganiseerd konden worden.

## 10. Overige bijdragen

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	€	€
Samenwerkingsverbanden	95.529	104.065
Fondsbijdragen	26.172	59.525
Dagbesteding	238.300	288.538
Vervoer dagbesteding	33.392	43.216
Overig thuisadministratie	102.076	102.770
Bijdrage Soc. Zaken/Bijz. Bijstand	36.441	42.041
Bijdrage verzekering IVO	-	42.234
Bijdrage alarmering	129.602	147.406
Bijdrage coöperatie SWT Leiden	590.685	539.369
Verkoop inventaris en bussen	134.206	-
Nalatenschap	173.335	-
Compensatie transitievergoedingen	30.470	-
Zorgbonussen	23.980	-
Overige bijdragen	18.505	18.039
	<u>1.632.693</u>	<u>1.387.203</u>

De baten uit samenwerkingsverbanden betreffen extra inzet in de coöperatie SWT naast de sociaal werkers en de inzet voor mantelzorg in Leiden en Oegstgeest in samenwerking met Stichting Eva.

Met het Servicepunt71 zijn aparte afspraken gemaakt over het doorlopen van de financiering van de Dagbesteding en het daarbij behorende vervoer, aangezien de medewerkers op alternatieve manieren wel in contact zijn gebleven met de deelnemers. De Dagbesteding is begin december gestopt en voor het gros van de deelnemers is overgegaan naar groepen van Libertas Leiden en Topaz.

Er zijn in 2020 diverse eenmalige baten, zoals het ontvangen bedrag uit de nalatenschap van een cliënt van de Thuisadministratie, de compensatie voor de ontslagvergoeding voor een zieke oud-medewerker, de inkomsten in verband met de verkoop van inventaris en een groot deel van het wagenpark en de ontvangen subsidie voor de betaling van zorgbonussen.

## 11. Personeelskosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Salarissen	1.758.646	1.725.772
Sociale lasten	417.929	448.848
Ontvangen ziekengeld UWV	-14.858	-37.473
Inhuur extern personeel	22.886	30.141
Overige personeelskosten	54.020	25.813
Reiskosten personeel	4.626	5.746
Kosten deskundigheidsbevordering	1.610	6.221
Kosten werving personeel	1.027	1.059
	<u>2.245.886</u>	<u>2.206.126</u>

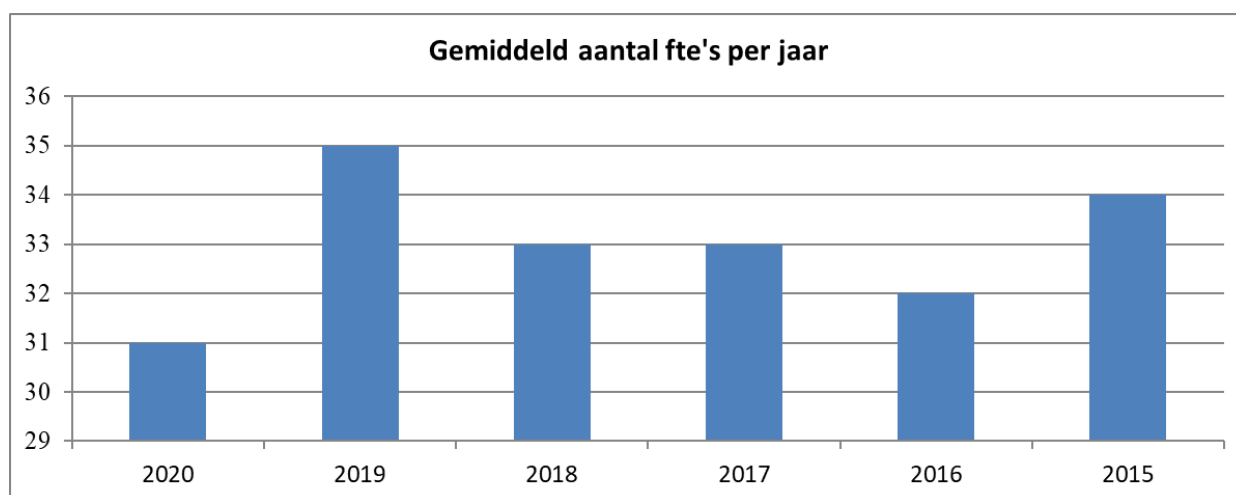
De personeelskosten zijn in 2020 met bijna € 40.000 gestegen ten opzichte van 2019, ondanks dat er minder mensen in dienst waren. Dit verschil komt voornamelijk door de uit te betalen transitievergoedingen als gevolg van de reorganisatie en de daaraan gerelateerde ontslagen. In totaal bedragen de kosten voor de transitievergoedingen bijna € 150.000.

	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Gemiddeld aantal fte's per jaar	31	35	33	33	32	34
Vaste medewerkers per 31 december	41	52	52	52	50	50
Percentage werkgeverslasten ten opzichte van de salarissen	24%*	26%	25%	24%	25%	24%

\*Dit percentage is enigszins vertekend door de betaling van de transitievergoedingen. Zonder deze vergoedingen zou dit percentage op het niveau van 2019 zitten.

In deze cijfers is het gros van de ontslagen nog niet verwerkt, aangezien de betrokken medewerkers nog tot 1 januari in dienst waren. Per 1 januari 2021 heeft Radius – als gevolg van de reorganisatie – afscheid genomen van nog eens 8 medewerkers voor het volledige dienstverband en 6 medewerkers zijn voor een deel van de uren ontslagen. Daarnaast heeft een tweetal medewerkers Radius als gevolg van afwijkende afspraken in januari en februari 2021 verlaten.

In totaal zijn met de reorganisatie – als gevolg van ontslag én door het niet verlengen van tijdelijke contracten – 8,3 fte's gemoeid (exclusief oproepuren).



## 12. Huisvestingskosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Huren	190.011	207.900
Afschrijvingskosten	45.946	31.019
Verlichting, verwarming, water	39.384	41.242
Overige huisvestingskosten	16.268	15.355
Onderhoud en schoonmaakkosten	32.885	37.980
Kosten (extern) huishoudelijk personeel	3.134	7.763
	<u>327.627</u>	<u>341.260</u>

In 2020 heeft Radius de huurcontracten van de locaties in Leiden opgezegd. Een deel hiervan is overgedragen aan Includio en BuZz. Hierdoor zijn de investeringen voor verbouwingen en renovaties van deze locaties versneld afgeschreven.

### 13. Bureaunkosten en algemene organisatiekosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Drukwerk/briefpapier/etc.	30.312	28.198
Porti en telefoonkosten	52.601	66.070
(Afschrijvings)kosten automatisering	82.162	72.921
Accountantskosten	25.563	22.216
Kosten externe deskundigen	56.588	21.248
Overige organisatiekosten	43.792	38.212
	<u>291.017</u>	<u>248.866</u>

De totale bureaunkosten en algemene organisatiekosten zijn ten opzichte van 2019 met ruim € 42.000 gestegen. Dit zit vooral in de post externe inhuur, waar niet alleen de kosten voor de adviseur voor het Sociaal Plan zijn geboekt, maar ook de kosten voor juridische ondersteuning en het adviesrapport met betrekking tot de toekomst van Radius.

### 14. Kosten vrijwilligers

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Verzekeringen	47	1.147
Reiskosten vrijwilligers	316	1.728
Fietsengeld/openbaar vervoer	1.606	5.848
Telefoonkosten vrijwilligers	115	333
Deskundigheidsbevordering vrijwilligers	325	375
Kosten bijeenkomsten (uitjes, etentjes)	622	13.548
Diverse kosten (attenties etc.)	20.338	11.133
	<u>23.369</u>	<u>34.111</u>

In 2020 zijn er geen bijeenkomsten op externe locaties voor vrijwilligers georganiseerd. Dit komt voornamelijk door Corona, maar het jaar heeft, zeker in Leiden, vooral in het teken gestaan van afscheid nemen.

## 15. Specifieke kosten en specifieke kosten investeringen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Voorlichtingsmateriaal	5.419	24.200
Kosten alarmering	69.173	68.774
Koelwagens en bussen	38.665	59.049
Niet-subsidiabele kosten	1.357	2.294
Afschrijvingskosten spec. investeringen	103.746	28.832
Specifieke kosten dagbesteding	2.783	18.655
Kosten maaltijden en consumpties vrijwilligers	645	3.017
Verzekeringskosten (IVO)	-	38.368
Overige kosten	16.825	52.955
	<u>238.613</u>	<u>296.143</u>

Ten opzichte van 2019 zijn de totale kosten € 58.000 lager. Veel hiervan is te verklaren door het stopzetten van (groeps)activiteiten als gevolg van de Corona-pandemie, zoals de kosten voor koelwagens en bussen en de specifieke kosten dagbesteding.

Als gevolg van de reorganisatie zijn diverse voertuigen vervroegd afgestoten, waardoor deze versneld moesten worden afgeschreven.

Tot en met 2019 was Radius tussenpersoon op het gebied van verzekeringen voor een aantal welzijnsorganisaties in de regio. Hiervoor ontving Radius een percentage van de te betalen premie. Gezien de afname van de portefeuille was deze bijdrage niet meer kostendekkend en is in 2019 besloten om hiermee met ingang van 2020 te stoppen.

## 16. Honoraria beweegactiviteiten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Docenten beweegactiviteiten	15.970	57.620
Overige honoraria	-	333
Reiskosten beweegdocenten	64	502
	<u>16.034</u>	<u>58.455</u>

Vanaf april hebben de beweegactiviteiten in verband met Corona stil gelegen. In het najaar is een deel van de groepen in Leiden overgedragen aan Includio en zijn er in Oegstgeest maar een beperkt aantal lessen gegeven.

## 17. Consumpties en maaltijden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Kosten consumpties	7.234	17.028
Kosten maaltijden	<u>154.034</u>	<u>196.155</u>
	<u>161.267</u>	<u>213.183</u>

In december 2020 is Radius gestopt met de Maaltijd aan Huisdienst. Een groot deel van de klanten zijn (begeleid) overgestapt naar Eten met Gemak.

## 18. Financiële baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Financiële baten	4.551	5.237
Financiële lasten	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>4.551</u>	<u>5.237</u>

De financiële baten bestonden uit rente-inkomsten over het eigen vermogen.



## 2.8 Overige toelichtingen

### 2.8.1 Wet normering topinkomens

De WNT stelt een maximum aan de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector. De WNT is op 6 december 2011 door de Tweede Kamer aangenomen en is met ingang van 2013 in werking getreden.

De WNT kent een openbaarmakingsregime en een maximale bezoldigingsnorm. De maximale bezoldigingsnorm is van toepassing op topfunctionarissen die in dienstbetrekking werkzaam zijn en op topfunctionarissen die niet in dienstbetrekking werkzaam zijn, maar worden ingehuurd op basis van een overeenkomst van opdracht, indien zij binnen een periode van 18 maanden meer dan 6 maanden werkzaam zijn voor de (semi-)publieke instelling.

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Radius een totaalscore van 7 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft Klasse I, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 111.000.

Het bezoldigingsmaximum voor leden en voorzitters van interne toezichthoudende organen bedraagt sinds 2015 10% respectievelijk 15% van het voor de betreffende rechtspersoon of instelling geldende bezoldigingsmaximum.

In 2020 waren er binnen Radius geen andere bezoldigingen dan die van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht, die in het kader van de WNT verantwoord hoeven te worden. Er zijn geen bezoldigingen toegekend en uitbetaald die de maximumnormen van de WNT overschrijden.

#### ***Raad van Bestuur***

Naam: F.A. van Rooij  
Functie: Directeur/bestuurder  
Uren per week: 36 (100%)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Bruto-inkomen (salaris inclusief individueel keuzebudget en andere vaste toeslagen)	93.492	88.828
Bruto onkostenvergoedingen	9	172
Pensioenvoorziening	<u>9.754</u>	<u>9.689</u>
<b>Totale bezoldiging</b>	<b><u><u>103.255</u></u></b>	<b><u><u>98.689</u></u></b>

Naam: S. Gerritsen  
 Functie: Directeur/bestuurder (vanaf 9 november 2020)  
 Uren per week: 24 (100%)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Bruto-inkomen (salaris inclusief individueel keuzebudget en andere vaste toeslagen)	9.685	-
Bruto onkostenvergoedingen	-	-
Pensioenvoorziening	<u>1.030</u>	<u>-</u>
<b>Totale bezoldiging</b>	<b><u>10.716</u></b>	<b><u>-</u></b>

In 2012 stelde de Leidse gemeenteraad de zogeheten Lenferink-norm in. Deze norm houdt in dat gesubsidieerde organisaties gekort kunnen worden in hun subsidie, indien zij medewerkers in dienst hebben die meer verdienen dan de burgemeester van Leiden. Dit is voor Radius niet van toepassing.

#### ***Raad van Toezicht***

De leden van de Raad van Toezicht ontvingen in 2020 een vergoeding voor hun werkzaamheden. In principe wordt uitgegaan van maximaal acht vergaderingen per jaar. Alle leden verrichten in het kader van hun functie naast deze vergaderingen extra werkzaamheden, nemen deel aan bijzondere overleggen en adviseren de organisatie vanuit hun specifieke portefeuille.

#### **Uitbetaald vacatiegeld**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Mevrouw J. Gussekloo	2.400	2.100
Mevrouw W.A.M. Zoetemelk-van der Hulst	2.500	1.250
De heer M.C. Teunissen	2.500	1.950
De heer H.M. van Dijk	2.500	1.500
Mevrouw A.S.J. Koks (tot 1-1-2021)	2.500	1.750
Mevrouw D.H.C.M. Stolker	2.500	1.750

### **2.8.2 Ondertekening van de jaarrekening**

De jaarrekening is op 28 april 2021 goedgekeurd door de Raad van Toezicht en vastgesteld door de Raad van Bestuur.

Was getekend,

Was getekend,

Directeur/bestuurder

Raad van Toezicht

S. Gerritsen

J. Gussekloo

### 3. OVERIGE GEGEVENS

---

#### 3.1 Resultaatbestemming

De jaarrekening 2020 is goedgekeurd in de vergadering van de Raad van Toezicht gehouden op 28 april 2021. De Raad van Toezicht heeft de bestemming van het resultaat goedgekeurd conform het overzicht in deze jaarrekening.

#### 3.2 Resultaatbestemming 2020

De resultaatbestemming 2020 is als volgt:

	<u>2020</u>
	€
<b>Algemene reserve</b>	
Gemeente Leiden	-9.868
Gemeente Oegstgeest	-7.554
	<hr/>
<i>Totaal gemeentes</i>	-17.422
Overige instanties en activiteiten	-53.560
	<hr/>
<b>Totale mutatie algemene reserve</b>	<b>-70.983</b>
<b>Bestemmingsreserve</b>	
Alarmeringsapparaten	-17.703
Aanschaf bussen/auto's/wasmachines	-100.804
Ziektevervanging	-
Reorganisatie Radius Leiden	-311.014
Dagbesteding	-87.000
Dekking afschrijving investeringen	20.735
Domoticaprojecten	-
Ontwikkeling Radius regelt het!	173.335
	<hr/>
<b>Totale mutatie bestemmingsreserve</b>	<b>-322.450</b>
<b>Bestemmingsfonds verplichtingen derden</b>	
Adviesraad Sociaal Domein	1.388
	<hr/>
<b>Totale mutatie eigen vermogen</b>	<b>-392.045</b>
	<hr/> <hr/>

### **3.3 Gebeurtenissen na balansdatum**

Ook in 2021 is de wereld nog in de greep van het Corona-virus. Voor Radius betekent dit concreet dat er nog geen groepsactiviteiten georganiseerd kunnen worden. Inmiddels is wel begonnen met het vaccineren van de meest kwetsbare groepen. De landelijke planning is dat aan het begin van de zomer alle inwoners (die dat willen) minimaal één keer zijn gevaccineerd. Dat zou betekenen dat Radius in de tweede helft van het jaar weer volop in kan zetten op de groepsactiviteiten, met name in Oegstgeest.

Daarnaast speelde de vraag of Radius in de bestaande vorm door moet gaan. Na diverse bijeenkomsten met de personeelsleden en de Raad van Toezicht is het de koers om het werk van Radius te continueren, zeker de Personenalarmering, Thuisadministratie en de inzet in Oegstgeest en de coöperatie SWT. Tegelijkertijd zullen andere markten moeten worden aangeboord met nieuwe innovatieve diensten. Dit vergt de nodige investeringen. Om dit te realiseren, wordt overwogen om het pand aan de Hooglandse Kerkgracht te verkopen om zodoende de benodigde financiële middelen vrij te maken.

### **3.4 Controleverklaring van de onafhankelijk accountant**

De controleverklaring van de onafhankelijk accountant is opgenomen op de volgende pagina's.

Aan de raad van toezicht en het bestuur van  
stichting Radius te Leiden

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

### A. Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Radius te Leiden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting Radius per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RI-Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Radius zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### B. Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het financieel jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;
- de overige gegevens;
- bijlage 1 tot en met 6.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.



Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RI-Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

#### **C. Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties**

Tevens hebben wij vastgesteld of de in de jaarrekening opgenomen subsidie UVOK 2020 is besteed in overeenstemming met de Algemene Subsidieverordening 2012 van de gemeente Leiden en de Algemene Subsidieverordening 2013 en de Subsidieregeling Sociaal Domein 2016 van de gemeente Oegstgeest, waarmee wij de rechtmatigheid van de besteding van deze subsidie hebben vastgesteld.

#### **D. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

##### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RI-Richtlijn C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven, de Algemene Subsidieverordening 2012 van de gemeente Leiden, de Algemene Subsidieverordening 2013 en de Subsidieregeling Sociaal Domein 2016 van de gemeente Oegstgeest en de WNT.

In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

##### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.



Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan het bestuur dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd.

Dordrecht, 28 april 2021

Versteeg accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,  
D. Vermaas RA



## BIJLAGEN

---

### Bijlage 1: Staat van baten en lasten Radius Leiden

	<u>2020</u>	<b>Begroting</b> <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<b><u>BATEN</u></b>			
Subsidies	598.748	602.172	1.122.245
Bijdragen cliënten	401.776	545.588	565.965
Overige bijdragen	1.582.827	1.312.968	1.344.798
<b>TOTALE BATEN</b>	<b><u>2.583.351</u></b>	<b><u>2.460.727</u></b>	<b><u>3.033.008</u></b>
<b><u>LASTEN</u></b>			
Personeelskosten	2.019.500	1.822.737	1.998.972
Huisvestingskosten	283.691	261.450	294.683
Bureaunkosten	141.609	146.979	143.475
Algemene organisatiekosten	119.483	119.080	75.985
Kosten vrijwilligers	17.985	28.725	29.425
Specifieke kosten	116.436	224.262	232.170
Specifieke kosten investeringen	103.746	41.457	28.832
Honoraria beweegactiviteiten	12.344	52.309	50.553
Consumpties en maaltijden	160.098	199.798	209.761
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b><u>2.974.893</u></b>	<b><u>2.896.796</u></b>	<b><u>3.063.856</u></b>
Bedrijfsresultaat	-391.542	-436.069	-30.848
Financiële baten en lasten	4.551	7.000	5.237
<b>Resultaat uit bedrijfsvoering</b>	<b><u>-386.991</u></b>	<b><u>-429.069</u></b>	<b><u>-25.611</u></b>

## Bijlage 2: Subsidie gemeente Leiden 2020

	<u>Datum toekenning</u>	<u>Registratie- nummer</u>	<u>Bedrag</u> €
Uitvoeringsovereenkomst 2020	13-12-2019	4663580	527.326
Adviesraad Sociaal Domein	13-1-2020	4663217	65.754
Piëzo	3-12-2018	4662601	14.639
	Besteed in 2018		-10.306
	Besteed in 2019		-2.715
	Terugbetalingsverplichting		-1.618
Projectbijdrage Langer Zelfstandig Wonen	29-10-2019	4663613	20.000
	Besteed in 2019		-14.250
	Terugbetalingsverplichting		-1.850
Gederfde inkomsten Coronacrisis	17-12-2020	4664508	1.768
			598.748

Als gevolg van de aanbesteding is per juli 2020 de subsidierelatie met de gemeente Leiden voor het grootste deel gestopt. Radius ontvangt alleen nog een aparte subsidie voor de personeelskosten van de beleidsmedewerker van de Adviesraad Sociaal Domein.

In afwachting van de beslissing omtrent de aanbesteding is er voor de eerste helft van 2020 een subsidieaanvraag gedaan in samenwerking met Libertas Leiden. Deze aanvraag is een voortzetting van het programma voor 2019 "Samen sterk!" Het bijbehorende activiteitenplan is gericht op de realisatie van de doelen van de gemeente gedurende de eerste helft van 2020, waarbij tevens een vloeiende overgang nagestreefd wordt naar de nieuwe situatie van het aanbestede welzijnswerk in Leiden vanaf juli 2020.

Met de gunning aan Includio en BuZz én de beperkende maatregelen als gevolg van het Corona-virus hebben de groepsactiviteiten vanaf maart op een laag pitje gestaan. Er is veel aandacht geweest voor de individuele wensen van de doelgroep van Radius, de overdracht van de activiteiten naar de opvolgende partijen. Daarbij heeft Radius van heel veel vrijwilligers afscheid moeten nemen.

Vanaf januari 2015 participeren de ouderenadviseurs van Radius in de sociale wijkteams in de gemeente Leiden. In deze wijkteams zitten ook medewerkers van andere maatschappelijke organisaties. In 2018 heeft de coöperatie SWT Leiden een eigen subsidieaanvraag gedaan. De kernorganisaties ontvangen vanuit de coöperatie op basis van inzet en een vooraf afgesproken fte-prijs een vergoeding voor de gemaakte kosten.

### Bijlage 3: Staat van baten en lasten Radius Oegstgeest

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<b><u>BATEN</u></b>			
Subsidies	261.060	259.007	247.200
Bijdragen cliënten	12.943	46.000	46.145
Overige bijdragen	49.866	37.385	42.405
<b>TOTALE BATEN</b>	<b><u>323.868</u></b>	<b><u>342.392</u></b>	<b><u>335.750</u></b>
<b><u>LASTEN</u></b>			
Personeelskosten	226.387	217.288	207.153
Huisvestingskosten	43.936	46.750	46.577
Bureaunkosten	23.465	18.365	23.715
Algemene organisatiekosten	6.460	6.853	5.690
Kosten vrijwilligers	5.384	3.650	4.687
Specifieke kosten	18.431	27.950	35.142
Specifieke kosten investeringen	-	-	-
Honoraria beweegactiviteiten	3.690	8.678	7.902
Consumpties en maaltijden	1.169	4.500	3.422
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b><u>328.923</u></b>	<b><u>334.034</u></b>	<b><u>334.287</u></b>
Bedrijfsresultaat	-5.054	8.359	1.463
Financiële baten en lasten	-	-	-
<b>Resultaat uit bedrijfsvoering</b>	<b><u>-5.054</u></b>	<b><u>8.359</u></b>	<b><u>1.463</u></b>

## Bijlage 4: Subsidie gemeente Oegstgeest 2020

	<u>Datum toekenning</u>	<u>Registratie- nummer</u>	<u>Bedrag</u> €
Uitvoeringsovereenkomst 2020	11-12-2019	Z/19/126177/258211	259.000
Startkosten AutoMaatje 2020	19-2-2020	Z/20/130299/261180	2.060
			<hr/> <hr/> 261.060

De gemeente Oegstgeest heeft in 2016 het beleidsplan “Met elkaar, voor elkaar” vastgesteld. Hierin staan de zes thema’s/doelstellingen in het sociaal domein beschreven. Hiermee is er geen sprake meer van een specifiek ouderenbeleid. De activiteiten van Radius concentreren zich vooral op de doelen binnen het thema “Iedereen doet mee”. De gemeente heeft voorts aangegeven dat zij de deelname in het sociaal team Oegstgeest en de welzijnsbezoeken als hoogste prioriteit ziet. De welzijnsbezoeken zijn een belangrijk instrument in het kader van preventie.

De diensten en producten die in Oegstgeest worden aangeboden zijn opgedeeld in drie categorieën:

- Vrijwilligers/actieve burgers (waaronder BUUV en Meldpunt vrijwillige inzet);
- Inwoners/ouderen/kwetsbare burgers (onder andere inzet in het sociaal team en de welzijnsbezoeken, maar ook het aanbieden van laagdrempelige activiteiten, het organiseren van beweegmogelijkheden, het bieden van vervoer (Dorpsbus) en het Computercafé);
- Mantelzorg (deze activiteiten worden in samenwerking met Eva gedaan).

In de UVOK staat aangegeven aan welke maatschappelijke doelen, zoals verwoord in de nota “Met elkaar, voor elkaar”, een activiteit een bijdrage levert en welke subsidie hieraan toegekend is.

Net als in 2019 heeft Oegstgeest ook in 2020 binnen de UVOK extra subsidie toegekend voor het verhogen van de inzet voor de Welzijnsbezoeken, zodat alle wijken van Oegstgeest in een periode van 3 jaar aan de beurt komen.

De aangevraagde subsidie voor het project AutoMaatje is in 2019 niet toegekend. Eind 2019 is Radius in samenwerking met de ANWB van start gegaan met AutoMaatje en heeft de gemeente Oegstgeest in 2020 alsnog een projectsubsidie is toegekend ter dekking van een deel van de opstartkosten.

## **Bijlage 5: Ontvangen compensatie in verband met de Coronacrisis**

Radius heeft in 2020 zowel bij de gemeente Leiden als bij de gemeente Oegstgeest een aanvraag gedaan voor een bijdrage inzake derving inkomsten als gevolg van de Coronacrisis. Het gaat hierbij om de vermindering van de baten als gevolg van het stilleggen van de groepsactiviteiten, rekening houdend met de lagere kosten.

Bij de gemeente Leiden is, voor de eerste helft van het jaar, een bedrag aangevraagd van € 1.768, hetgeen met de beschikking van 17 december 2020 is toegekend.

Bij de gemeente Oegstgeest is een bedrag van € 7.069 aangevraagd over dezelfde periode. Het verschil met Leiden komt voornamelijk doordat de Dorpsbus vanaf medio maart niet meer gereden heeft, terwijl de kosten hiervoor grotendeels wel doorliepen. Oegstgeest heeft dit niet toegekend, maar ervoor gekozen om eerst de maatschappelijke organisaties die geen subsidie ontvangen te steunen in dit kader.

Daarnaast heeft het Servicepunt71 aangegeven dat er een extra tegemoetkoming (het zo genoemde Spoor 3) kon worden aangevraagd voor de gemaakte extra kosten in verband met Corona, zodat de gewenste Wmo-zorg volgens de RIVM-richtlijnen kon worden gecontinueerd. Het gaat hierbij om kosten voor de aanschaf van desinfectiegel, gezichtsmaskers, mondkapjes, handschoenen etc.

In totaal heeft Radius hiervoor een bedrag van € 1.421,92 aangevraagd, hetgeen in maart 2021 is toegekend.

## Bijlage 6: Begroting 2021

	<u>Totaal</u>	<u>Leiden</u>	<u>Oegstgeest</u>
	€	€	€
<b><u>BATEN</u></b>			
Gemeente Leiden - UVOK	-	-	-
Gemeente Leiden - Projectmatig	67.448	67.448	-
Gemeente Oegstgeest - UVOK	344.633	-	344.633
Gemeente Oegstgeest - Projectmatig	-	-	-
<b>Totaal subsidies</b>	<b>412.081</b>	<b>67.448</b>	<b>344.633</b>
<b>Bijdragen cliënten</b>	<b>230.632</b>	<b>180.762</b>	<b>49.870</b>
<b>Overige bijdragen</b>	<b>894.996</b>	<b>887.496</b>	<b>7.500</b>
<b>TOTALE BATEN</b>	<b><u>1.537.709</u></b>	<b><u>1.135.706</u></b>	<b><u>402.003</u></b>
<b><u>LASTEN</u></b>			
Personeelskosten	1.479.928	1.165.504	314.424
Huisvestingskosten	82.625	36.325	46.300
Bureaunkosten	129.929	105.108	24.821
Algemene organisatiekosten	44.140	32.362	11.778
Kosten vrijwilligers	5.000	1.250	3.750
Specifieke kosten	125.587	101.757	23.830
Specifieke kosten investeringen	18.828	18.828	-
Honoraria beweegactiviteiten	6.417	-	6.417
Consumpties en maaltijden	7.210	2.575	4.635
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b><u>1.899.664</u></b>	<b><u>1.463.709</u></b>	<b><u>435.955</u></b>
Bedrijfsresultaat	-361.956	-328.003	-33.952
Financiële baten en lasten	4.000	4.000	-
Resultaat uit bedrijfsvoering	<u>-357.956</u>	<u>-324.003</u>	<u>-33.952</u>
Mutaties reserves	52.982	42.982	10.000
<b>RESULTAAT NA MUTATIES RESERVES</b>	<b><u>-304.974</u></b>	<b><u>-281.022</u></b>	<b><u>-23.952</u></b>



