

Financieel jaarverslag 2024

Inhoudsopgave

1. Bestuursverslag	2
1.3 Financiële highlights	2
2. Missie, visie, waarden	4
2.1 Doel en middelen Versa Welzijn.....	4
2.2 Missie.....	4
2.3 Visie.....	4
2.4 Waarden.....	5
3. Strategie	5
3.1 Externe strategie	5
3.2 De interne strategie	8
3.3 Planning en control cyclus	9
3.2 Risico inschatting	10
4. Externe verantwoording.....	11
5. Interne verantwoording	11
5.1 Organogram	11
5.2 Personele zaken	11
5.3 Organisatie coach	12
5.4 Financiële zaken	12
5.4.1 Gebeurtenissen met financiële impact	12
5.4.2 Verbeteren van bedrijfsprocessen	13
5.5 Services	13
6. Toezicht en klachten	14
6.1 Governancecode	14
6.2 Gedragscode.....	14
6.3 Klachten.....	15
6.4 Jaarverslag Raad van Toezicht	17
7. Financiën en jaarrekening.....	21
8. Overige gegevens	45
8.1 Statutaire regeling resultaatbestemming	45
8.2 Nevenvestigingen.....	45
8.3 Controleverklaring externe accountant	45
Bedrijfsgegevens	46

1. Bestuursverslag

Op 1 mei 2024 startte Jiska van den Hoek als nieuwe directeur-bestuurder van Vers Welzijn, nadat Anita Keita de organisatie na 6 jaar verliet voor een nieuwe uitdaging. Met dit bestuursverslag rapporteert de bestuurder op hoofdlijnen over de ontwikkelingen van Versa Welzijn in het boekjaar 2024. In dit verslag volgt een nadere uitwerking van de financiële resultaten en strategische vorderingen van 2024. Daarnaast rapporteren wij over interne ontwikkelingen, en toezicht en klachten.

1.3 Financiële highlights

In 2024 zijn de subsidiebatens € 16,5 miljoen, in 2023 bedroegen de subsidiebatens € 16,1 miljoen. De subsidiebatens zijn toegenomen met € 0,4 miljoen (+ 2,4%) en dat is minder dan de indexatie van 2023 naar 2024. Er is dus effectief een daling in de subsidies die we ontvangen van de Gemeenten. In 2024 is sprake van een daling in de subsidieontvangsten bij de gemeente Hilversum, onder andere door het niet meer subsidiëren de werksoort WWM. De overige gemeenten kennen nog wel een (lichte) groei. De gemeente Hilversum heeft een aandeel van bijna 40% in het totaal van de subsidieopbrengsten. De overige opbrengsten zijn op het niveau gebleven van € 1,9 miljoen. Gelukkig zijn fondsen en overige financiers bereid ons werk financieel te ondersteunen, met name voor projecten.

Het jaar 2024 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 129.000. De benodigde extra dotatie van in totaal € 94.000 aan de onderhoudsvoorziening in 2024 van de Uitwijk, betekent een fors beslag op de beschikbare middelen. Bij de uitvoering van de subsidieopdrachten was het ook in 2024 lastig om zieke medewerkers en vacatures tijdig te vervangen c.q. in te vullen. We zagen in de tweede helft van het jaar hierin wel een verbetering, waardoor we kunnen zeggen dat we in bijna alle gevallen hebben kunnen voldoen aan onze afspraken met de gemeenten.

Het negatieve resultaat betekent een onttrekking van het vrij besteedbaar vermogen (exploitatie-reserve en bestemmingsreserve). Door verliezen in 2019 en 2020 is het vermogen in die 2 jaar fors afgenomen (-/- € 1,4 miljoen). Om het vrij besteedbaar vermogen weer op peil te brengen (nodig is 20% van de jaarlijkse lasten, zoals besproken met de gemeenten) is een vermogen van € 3,7 miljoen nodig. Ultimo 2024 bedraagt het vrij besteedbaar vermogen € 2,3 miljoen. Dit is 12,6% (2023: 13,5%) van de jaarlasten. Verdere versterking van het vermogen is dus nog hard nodig.

Versa Welzijn heeft voldaan aan bijna al haar verplichtingen die in de beschikkingen zijn opgenomen voor de subsidies die in deze jaarrekening zijn verantwoord. Daar waar we niet óf onder hebben gepresteerd is een inschatting gemaakt van de te verwachten terug te betalen subsidiegelden.

Begroting 2025

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024	Begroting 2024
Subsidies	16.565	16.496	16.106
Overige baten	1.257	1.858	1.552
Totaal baten	17.822	18.354	17.658
Personeelskosten	12.898	13.404	12.712
Huisvestingskosten	2.400	2.160	2.231
Organisatiekosten	1.315	1.305	1.320
Vrijwilligerskosten	319	266	313
Activiteitenkosten	1.100	1.347	999
Totaal lasten	18.032	18.482	17.575
Resultaat voor resultaat bestemming	-210	-128	84
Mutatie bestemmingsreserve	-	63	-
Resultaat na resultaat bestemming	-210	-65	84

De begroting 2025 is vastgesteld in de vergadering van de Raad van Toezicht d.d. 4 februari 2025.

J. van den Hoek
Directeur-bestuurder
Maart 2025

2. Missie, visie, waarden

In dit hoofdstuk leest u over de doelstelling van Versa Welzijn, missie, kernactiviteiten, organogram en de kern van ons beleid in 2024.

2.1 Doel en middelen Versa Welzijn

De stichting heeft ten doel:

- a. Het aanbieden van diensten en activiteiten aan inwoners in het werkgebied van de stichting, om -uitgaande van de eigen kracht van mensen- de eigen zelfstandigheid, zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie te bevorderen en waar nodig te helpen belemmeringen weg te nemen die de eigen zelfstandigheid en participatie in de weg staan. Voorts de maatschappelijke inzet te stimuleren en bij te dragen aan versterking van de sociale samenhang. Dit zonder onderscheid naar ras, religie, levensovertuiging, leeftijd, sekse of geaardheid, doch bij het uitvoeren wel rekening houdend met de persoonlijke levensovertuiging van de gebruiker.
- b. Het bevorderen van gelijke behandeling en voorkomen en bestrijden van discriminatie, onder andere door belangenbehartiging ten behoeve van diegenen in wier bescherming de gelijke behandelingswetgeving voorziet. Hiertoe behoort onder meer de uitvoering van de Antidiscriminatievoorziening in de regio('s) waar Versa Welzijn werkzaam is.
- c. Het ontwikkelen en uitdragen van een beleidsvisie op maatschappelijk welzijn in het werkgebied van de stichting.
- d. Het voeren van overleg en het concretiseren van samenwerking met andere instellingen en instanties ter realisering van gemeenschappelijk doelen.

2.2 Missie

Het ondersteunen van de zelfredzaamheid en de eigen kracht, zodat (groepen) mensen mee kunnen doen in de samenleving.

Het signaleren, ondersteunen en goed verwijzen van hen die om welke reden dan ook, gedrag, ziekte of tegenslag (nog) niet mee kunnen doen op eigen kracht. Daar waar de samenleving of andere hulpverlenende instanties (nog) geen adequaat antwoord heeft.

2.3 Visie

Wij geloven in de talenten en mogelijkheden van ieder mens. Het maakt voor ons niet uit wie je bent, waar je vandaan komt of waar je mee worstelt. We werken aan duurzame relaties in buurten, en bouwen aan gemeenschappen waar iedereen welkom is.

We geloven in het creëren van betekenisvolle relaties op buurtniveau. Dat doen we van mens tot mens. En met initiatieven die zich richten op het ontdekken van wat iedereen te bieden heeft. We doen dat op basis van present zijn en op basis van vertrouwen. We staan naast andere mensen en ondersteunen hen het beste van zichzelf te laten zien. We kennen buurtbewoners en andere sociaal werkers en mensen kennen ons. Zo zijn we van betekenis in een wijk of buurt.

Je ziet ons in wijk- en jongerencentra, scholen, bibliotheken, in de buurtbus en op straat. Samen bouwen we aan verbonden mensen en buurten.

Parallel hieraan, zijn we pragmatisch en realistisch, weten we als geen ander dat er altijd mensen zullen zijn die om wat voor reden dan ook het in de gemeenschap (nog) niet redden. Naast andere instanties, zal het sociaal werk altijd de hand zijn die opvangt, het oor zijn dat luistert en woorden geeft aan hen die de woorden door het ontbreken van talent, energie of passend gedrag niet hebben. Altijd open voor mogelijkheden en talenten, zijn we niet blind voor de onmogelijkheid, voor het niet kunnen.

2.4 Waarden

Wij werken vanuit drie kernwaarden: *Verbinding*, *vertrouwen* en *vakmanschap*.

Verbinding gaat over de kern van het sociaal werk: de verbinding tussen inwoners en de sociaal werkers, en de verbindingen in wijken en buurten waar we aan werken. Altijd werken we van mens tot mens, in contact met de ander. Dit motto vormt een leidend principe voor ons op alle velden: zowel binnen onze organisatie, als in de dagelijkse uitvoering van ons werk in de wijken, als in onze samenwerking met andere organisaties, inwoners, vrijwilligers en professionals.

Van mens tot mens geven wij vorm vanuit *vertrouwen* in onszelf en de ander. Altijd werken we in samenwerking met inwoners en partners, op een ABCD-werkwijze: de agenda van wijkbewoners voorop en vanuit de wetenschap dat in buurten alles met alles samenhangt.

De besturingsvisie van onze organisatie sluit hierop aan door deze te baseren op de Rijnlandse waarden. Rijnlands organiseren en de ABCD-werkwijze zijn twee kanten van dezelfde medaille. Het legt het vertrouwen en verantwoordelijkheid in handen van de praktijk, het neemt de inwoner resp. de medewerker als vertrekpunt. Uitgangspunt bij het Rijnlands werken is het vertrouwen in de professionaliteit en het *vakmanschap* van de professional.

3. Strategie

De strategische koers is in 2021 vastgesteld voor een periode van 4 jaar. Onder leiding van de nieuwe directeur-bestuurder startten we in 2024 het visietraject 'Koers 2030' om, gezamenlijk met inwoners en stakeholders, te komen tot een nieuwe koers voor de organisatie. Naar verwachting zal dit in de loop van 2025 leiden tot een nieuw vast te stellen strategisch meerjarenbeleid.

We maken een onderscheid tussen externe strategie (wat willen we met ons werk bereiken) en de interne strategie (wat staat ons organisatorisch daarvoor te doen).

3.1 Externe strategie

Extern hebben we 4 doelen:

Dé verbinder met de sociale basis zijn met als doel die te versterken

In 2024 gaven we invulling aan twee strategische projecten gestart t.a.v. dit doel:

- 'Bewoners nemen regie in de wijk Hilversum Zuidwest', mogelijk gemaakt met financiële ondersteuning van het Roelsefonds en de gemeente Hilversum. Het doel is initiatief, zeggenschap, eigenaarschap en onderzoekend vermogen van inwoners te versterken teneinde de maatschappelijke uitdagingen in de wijk ter hand te nemen. Dit doen we door met de inzet van community building en onderzoek bewonersinitiatieven en de -organisatie

verder op gang te brengen, te versterken en te intensiveren. De gemeente Hilversum en partners in de wijken [zoals SEHZ, Dudok, Hilverzorg] ondersteunen dit meerjarige project.

- Alliantievorming met partners uit de sociale basis. Als brede welzijnsorganisatie neemt Versa Welzijn deel aan Gezond Gooi, de regionale overlegtafel met zorgpartners en gemeenten. Aan deze tafel vormt Versa Welzijn, samen met MEE Dichtbij, de vertegenwoordiging vanuit de sociale basis. Om hierin verbonden te blijven met onze partners uit de sociale basis hebben we in 2023 een nuldelijnstafel geïnitieerd. Vanuit deze overlegvorm trekken we samen op met andere actoren in de sociale basis en versterken we het geluid van actieve bewoners en initiatiefnemers. In Huizen is de samenwerking tussen Nulde Lijns partners al geconcretiseerd in een gezamenlijke subsidie aanvraag voor 2024 van Versa, de VC Huizen, Haven 5 en Buurten met Buren. Deze samenwerking heeft onder andere geleid tot een plan van aanpak om gezamenlijk veerkrachtige wijken in Huizen te stimuleren en te faciliteren. Om dit plan van aanpak te borgen is voor 2025 wederom subsidie aangevraagd. Op dit moment is nog onduidelijk of deze subsidie toegekend wordt.

Zichtbaar maken wat we doen, waarom we dat doen, wat de effecten zijn en wat we signaleren en adviseren

Het jaar 2024 stond in het teken van de implementatie van een nieuw registratiesysteem binnen Versa Welzijn. Alle medewerkers zijn getraind in het goed registreren van alle werkzaamheden. Het registratiesysteem dient meerdere doelen. Zo ondersteunt het de verantwoording van onze activiteiten richting onze subsidiegevers, bieden de cijfers inhoudelijke onderbouwing voor onze signalen en adviezen en geeft het houvast voor de interne reflectie- en leerproces. Het opbouwen van een goede en betrouwbare database kost tijd. We gebruikten daarom 2024 als oefen- en implementatieperiode om het registreren bij alle werksoorten eigen te maken en met elkaar goede inhoudelijke registratie-afspraken te maken. Met de verschillende gemeenten bespraken we hoe de data straks, in de rapportages over 2025, verwerkt wordt tot betekenisvolle informatie die niet alleen inzicht geeft in onze inzet en output, maar ook iets zegt over outcome en impact voor de wijk en de gemeente.

Goede relaties op alle niveaus en samenwerking met stakeholders in de regio

- Binnen het samenwerkingsverband Gezond Gooi werken we samen met onze (zorg)partners aan de beweging van zorg naar gezondheid. Deze beweging wordt, vanuit het integraal zorgakkoord, primair ingegeven vanuit de steeds verder groeiende vraag naar zorg in combinatie met de krappe arbeidsmarkt. Vanuit Versa ondersteunen we deze beweging, met meer aandacht voor preventie en het versterken van de gezondheidspositie van inwoners, van harte: het benadrukt het belang en de kern van het sociaal werk. Tegelijkertijd waken we ervoor dat de sociale basis en de zelfredzaamheid van inwoners geen panacee wordt voor alle problemen in de zorg.
- Binnen Gezond Gooi worden de ambities verder uitgewerkt in verschillende coalities. Onze bestuurder sloot in 2024 aan bij de coalities Wijkgericht werken en Waardig Ouder Worden. Namens Versa Welzijn nam de IZA-coördinator, mede als vertegenwoordiger van de brede sociale basis, deel aan de kernteams van ook de overige coalities.
- Er zijn diverse strategische samenwerkingen verder ontwikkeld:
 - o Versa is penvoerder van het samenwerkingsverband Buurteams Hilversum. Eind 2024 werd duidelijk dat we ook in 2025 en 2026 vorm mogen blijven geven aan deze buurtteams, de komende twee jaren in samenwerking met Sherpa en Kwintes.
 - o Met de bibliotheek Gooi+ werken we steeds intensiever samen, onder andere in Naarden vanuit locatie de Plataan en in Laren in het Brinkhuis.
 - o In opdracht van Unita, het samenwerkingsverband passend onderwijs in het primair onderwijs, voert Versa het schoolmaatschappelijk werk uit in de regio. De samenwerking met onderwijs krijgt ook vanuit het kinder- en jongerenwerk geleidelijk meer vorm.

- Versa Welzijn is als partner verbonden aan het project 'community care', een project wat in Hilversum wordt uitgevoerd onder aansturing van Amaris.
- In aanvulling op deze opsomming zijn er vele lokale, gemeentelijke en regionale samenwerkingen met zorgprofessionals en hun organisaties, met partners in de veiligheidsketen, met woningcorporaties en niet te vergeten met inwoners en inwonerscollectieven.

Verkrijging en behoud van financiering voor opdrachten die passen bij onze visie

Het werk van onze sociaal werkers is een investering in krachtiger wijken en buurten. Het vraagt een stabiele en langdurige inzet om relaties op te bouwen en te werken aan vertrouwen en verbinding met de buurt. De jaarlijkse subsidiecyclus, zoals we die kennen met de meeste gemeenten, past daar niet goed bij omdat effecten van onze inzet soms pas af te lezen zijn op langere termijn. In 2024 was Amsterdam de eerste gemeente die het werken in de sociale basis voor een periode van 6 jaar heeft gesubsidieerd (vanaf 2025). We merken nu al dat deze financiële rust meer ruimte geeft om, vanuit team Weesp, te bouwen aan een langdurig partnerschap met de gemeente en vorm te geven aan de alliantie sociale basis met onze directe partners TSA en PerMens, in samenwerking met Maatjesproject en Handje Helpen.

Met de beweging van Zorg naar Gezondheid die binnen Gezond Gooi wordt vormgegeven, komt er in potentie meer werk af op Versa als brede welzijnsorganisatie. Tegelijkertijd is zeker de afgelopen jaren zichtbaar geworden dat financiering vanuit de gemeentelijke budgetten nauwelijks groeiruimte kent. De IZA-gelden die tot en met 2027 beschikbaar zijn in 2024 beter toegankelijk geworden voor organisaties uit de sociale basis, maar bieden nog geen basis voor financiering van structurele werkzaamheden. In 2024 hebben we daarom een eerste verkenning uitgevoerd naar alternatieve financiers en financieringsbronnen voor onze activiteiten en gemeenten uitgenodigd hier samen met ons in op trekken.

Bij een sterke sociale basis horen goede ontmoetingsplekken. In 2024 liepen er veel huisvestingsprojecten:

- Nieuwbouw De nieuwe Lelie in Hilversum Zuid (oplevering voorzien in 2025)
- Nieuwbouw bibliotheek Hilversum (onze Hilversumse kantoorruimte Ruitersweg verhuist daarheen rond de zomer 2026)
- De Koepel Hilversum: onderzoek naar onderhoud en eigendom. Met de gemeente zijn gesprekken gevoerd over ieders rol ten aanzien van de toekomstige exploitatie van de Koepel.
- Uit-Wijk Bussum: onderhoud, verduurzaming en optimalisatie exploitatie, in relatie tot de herontwikkeling Bussum-Zuid
- Damwand Huizen: opening van deze nieuwe locatie vond plaats in september 2024.
- Van Houten Industriepark: in Weesp betrok het team in maart 2024 een nieuwe, tijdelijke locatie nadat bekend werd dat de oorspronkelijke locatie aan de Papelaan weer nodig was voor onderwijs. De nieuwe locatie werd met financiële middelen van de gemeente Amsterdam verbouwd. Voor de toekomst zal in overleg met de gemeente gezocht worden naar permanente huisvesting (nieuwbouw).

3.2 De interne strategie

De interne strategie kent 4 doelen:

Interne samenwerking en focus versterken

Het Rijnlands werken legt veel eigenaarschap en autonomie bij de gebiedsgebonden teams. Het ontbreken van een hiërarchische verbindende (management)structuur in de organisatie vergroot de urgentie om actief in te zetten op interne communicatie, voor verbinding en onderlinge samenhang.

- Voor de zomer gaven we dit op informele wijze vorm met een zomerborrel, waarin de nieuwe directeur-bestuurder haar eerste indrukken van de organisatie en de regio deelde met de collega's. Ook de kerstborrel in december bood gelegenheid voor informele contacten en verbindingen.
- In aanvulling op de gebiedsgebonden teams heeft de adviseur vakmanschap in 2024 steviger ingezet op ontmoeting en professionele ontwikkeling binnen de specialistenteams (vakgroepen). De vakgroepen vormen zo, over de gebiedsgebonden teams heen, broedplaatsen voor vakontwikkeling en innovatie.
- De accounthouders per gemeente zochten elkaar in 2024 vaker op om af te stemmen over gemeentelijke ontwikkelingen en signalen.

Ruimte geven aan uitvoering en innovatie in het primair proces

- De ervaren werkdruk is onverminderd hoog. De vraag naar ondersteuning in de wijken en buurten is enorm. Het ligt in de aard van de sociaal werker om aan deze vraag gehoor te geven; als gevolg daarvan is het risico groot dat aandacht voor innovatie en vakontwikkeling erbij inschiet. De adviseur vakmanschap organiseert voor collega's periodieke ontmoetingen met vakgenoten zodat zij ondanks de ervaren drukte ruimte hebben om met elkaar bezig te zijn met professionele ontwikkeling.
- Daarnaast hebben we in 2024 meer ruimte gegeven aan de teams om een groter beroep te doen op ondersteunende diensten. In de wijze waarop het Rijnlands Werken binnen Versa is ingevoerd, ligt de zeggenschap over organisatorische zaken (P&O, financiën, communicatie) bij collega's in het primair proces. Zij hebben deze organisatorische taken als neventaak op zich genomen. In praktijk blijken niet alle taken aan te sluiten bij de beschikbare competenties in de verschillende teams, zeker waar de teams wat kleiner in omvang zijn. In enkele gevallen in de betreffende 'sterrol' niet meer ingevuld in het team zelf, maar hebben de ondersteunende afdelingen hierin een grotere rol. Dit past ook bij de filosofie van het Rijnlands Werken, waarin de professionals regelruimte hebben om het werk zo te organiseren dat zij in de uitvoering de goede dingen kunnen doen.

Consistent werken volgens onze nieuwe kaders

Wij voeren ons sociaal werk uit vanuit een integrale visie op sociaal werk, volgens het gedachtegoed van ABCD en positieve gezondheid. ABCD en Positieve gezondheid maken deel uit van het inwerkprogramma waar elke nieuwe medewerker bij Versa verplicht aan deelneemt. Binnen de organisatie zijn ambassadeurs benoemd die als opdracht hebben om het werken volgens de uitgangspunten ABCD en Positieve Gezondheid te bewaken en de vakgroepen te helpen deze uitgangspunten te vertalen in hun dagelijks werk.

De opgave voor het sociaal werk verandert als gevolg van veranderingen in externe verwachtingen. Voortdurend zijn wij met gemeenten en andere samenwerkingspartners in gesprek over de meerwaarde van het sociaal werk en over welke activiteiten aansluiten bij onze expertise en manier van werken. Hierbij is het balanceren tussen het vasthouden aan de kern van het sociaal werk, en meebewegen in de veranderende externe vraag. Concreet voorbeeld hiervan is, dat we soms behoefte hebben aan meer (zorg)expertise dan binnen het sociaal werk in de eigen organisatie voorhanden is, om de complexere vragen van inwoners in de buurtcentra goed te kunnen

beantwoorden. Op dit moment kiezen we ervoor om die specifieke expertise te halen bij samenwerkingspartners.

Verder door ontwikkelen naar een positief gezonde werkomgeving voor huidige en nieuwe medewerkers

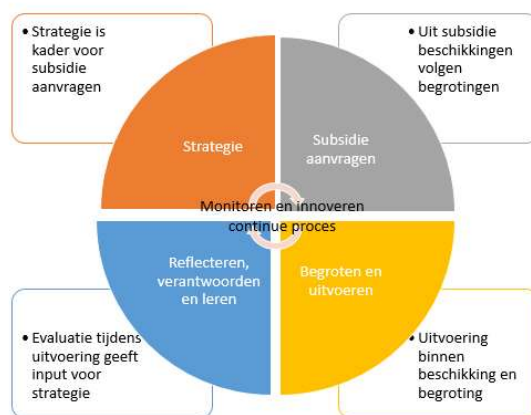
Ook in 2024 was het vinden van personeel erg moeilijk. De krappe arbeidsmarkt vraagt steeds meer creatieve manieren van werving en op een groot deel van de vacatures komen weinig passende reacties. Mede met het oog op de veranderende wetgeving rondom de inzet van zzp'ers, hebben we eind 2024 afscheid genomen van vrijwel alle zzp'ers in de uitvoerende functies.

- Het buddy-systeem wat in 2023 is ingevoerd, helpt om nieuwe medewerkers zich snel te laten thuis voelen bij Versa. Elke nieuwe medewerker krijgt een buddy vanuit het eigen specialisme en een buddy vanuit de eigen wijk of gemeente, waarbij hij terecht kan met vragen.
- Het inwerken is dit jaar verder verbeterd door het invoeren van verplichte inwerkweken. Hieraan nemen alle nieuwe collega's deel.
- Beroepsgerichte inleidingen als 'de verwijsindex huiselijk geweld', 'ethisch handelen', 'het werken met vrijwilligers', de ABCD-methode' en 'positieve gezondheid' maken deel uit van dit inwerkprogramma. Daarnaast stellen alle ondersteunende diensten zich voor.
- Het ontwikkelen naar positief gezond werkgeverschap is als doelstelling benoemd van het interne traject binnen Koers 2030 en wordt in 2025 verder opgepakt.

3.3 Planning en control cyclus

De positie van onze missie, visie, waarden en strategie is het startpunt van onze planning en control cyclus. Deze is in onderstaande afbeelding weergegeven. Ze vormen samen het startpunt en kader voor de subsidie aanvragen. De subsidie beschikkingen voeden voor een groot deel onze begrotingen, die per team en per gemeente worden opgesteld. Binnen de begrotings- en subsidiekaders vindt uitvoering van de opdracht plaats. Die uitvoering evalueren we, leerpunten zijn input voor onze strategie.

Planning en control cyclus



3.2 Risico inschatting

In 2023 hebben we onze risico's in kaart gebracht. Omdat risico's niet op zichzelf staan maar met elkaar samenhangen en elkaar kunnen versterken, hebben we een verdiepingsslag aangebracht door te werken met een causaal model. Uit dit causaal model volgen de volgende meet- en stuurfactoren.

Meetfactoren	Stuurfactoren
Werkdruk	Leren van elkaar stimuleren en borgen
Tevredenheid medewerkers	Kennis van gebied en netwerk
Personeel binden en boeien ondanks arbeidsmarktdruk	Reflectieruimte nemen in teams
Goede relatie met gemeentelijk accounthouders	Reflecteren op het werk samen met gemeente
Elkaar nodig hebben binnen Versa	Investeren in vakmanschap
Met externen samenwerken in de sociale basis	Dilemma sharing met gemeenten (over spanning tussen individueel en collectief werken en over focus op basisopdracht i.r.t. nieuwe projecten)

Het is ons gezien de diverse personele wijzigingen en de drukte niet gelukt dit model in de afgelopen 2 jaar verder uit te werken. Ook het voor 2024 geplande medewerkers tevredenheidsonderzoek is – mede als gevolg van het vertrek van hoofd PnO – niet doorgegaan. In 2025 zullen we bezien hoe we de risicobeoordeling en het in kaart brengen van de gewenste meet- en stuurfactoren verder kunnen gaan vormgeven.

4. Externe verantwoording

De Gebiedsgerichte teams en gemeentelijk of regionaal werkende teams (zoals Buurtbemiddeling en de Versa Vrijwilligerscentrale) zorgen zelf voor hun externe verantwoording. De GGT's doen dat met de Versa Verantwoordt. Regionaal publiceert Versa een inhoudelijk jaarverslag waarin de activiteiten van de organisatie in de regio Gooi- en Vechtstreek worden beschreven. Dit inhoudelijk jaarverslag wordt gepubliceerd op onze website.

In 2024 hebben we een nieuwe start gemaakt met een periodieke externe nieuwsbrief. Deze nieuwsbrief wordt verstuurd aan belangstellenden en gepubliceerd op onze website.

5. Interne verantwoording

De gebiedsgerichte en gemeentelijke en regionale teams gaan over hun subsidieaanvraag. De ontwikkeling van vakmanschap ligt als verantwoordelijkheid bij de specialistenteams (vakgroepen). De ondersteunende diensten adviseren en ondersteunen de teams. Zij verantwoorden zich in dit bestuursverslag. De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het totaal.

5.1 Organogram

Via deze [link](#) is ons organogram te bekijken inclusief een toelichting. Versa Welzijn werkt sinds mei 2018 volgens een Rijnlandse besturingsvisie. Kernwaarden hierbij zijn samenwerken aan gedeeld eigenaarschap vanuit vertrouwen, verbinding en vakmanschap. Dit vinden we belangrijk omdat onze toegevoegde waarde in co-creatie met inwoners tot stand komt. Om dit goed te doen moeten onze sociaal werkers eigenaarschap hebben over het werk, hun opdracht kunnen beïnvloeden, over alle relevante informatie beschikken en reflectief zijn. Denken en doen is bij Versa zoveel als mogelijk geïntegreerd in iedere medewerker.

5.2 Personele zaken

Versa Welzijn had eind 2024, 208 medewerkers in dienst, totaal 147 FTE. Deze medewerkers werkten samen met meer dan 2.100 bij Versa geregistreerde vrijwilligers (naast veel actieve inwoners). De gemiddelde leeftijd van de medewerkers is iets gestegen, van 46,2 jaar naar 47,5 in 2024. De verdeling man/vrouw is 24/76%.

Versa Welzijn heeft in 2024 64 nieuwe medewerkers mogen verwelkomen. Zij heeft tegelijkertijd afscheid genomen van 78 medewerkers, voornamelijk vanwege natuurlijk verloop: aflopende contracten en het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.

Het verzuim in 2024 liep op tot 12%, met een meldingsfrequentie van 1,03.

Sinds april 2024 is er gestart met een wekelijks overleg met de Arbodienst (SMO = Sociaal Medisch Overleg). Dit overleg heeft als doel om P&O en de Arbodienst nauwer te laten samenwerken en beter op de hoogte te zijn van alle ontwikkelingen binnen een team, binnen de organisatie en natuurlijk

ook van de situatie van de individuele medewerker. Hierdoor is het mogelijk om snel te schakelen en ook snel interventies in te zetten.

In 2024 is het inwerkprogramma met het buddysysteem geïmplementeerd. Nieuwe medewerkers volgen een drietal centraal geregelde introductiesessies, waarin zij wegwijs gemaakt worden binnen de organisatie en haar werkwijzen. Daarnaast krijgt elke nieuwe medewerker twee buddy's die als eerste aanspreekpunt fungeren. Het doel van dit vernieuwde introductiepakket is om de nieuwe medewerker beter te begeleiden tijdens de start en de eerste paar maanden, zodat deze sneller effectief kan worden ingezet.

Tevens is Versa gestart met het systematischer in kaart brengen van de stageplekken binnen de organisatie, zodat de sollicitaties centraal verzameld kunnen worden. Op deze manier worden vraag en aanbod beter op elkaar afgestemd.

Naast de Gebiedsgerichte Teams, waarin alle disciplines binnen een bepaalde wijk vertegenwoordigd zijn, heeft Versa Welzijn ook Specialistenteams geïntroduceerd. Op deze manier zoeken bijv. de Sociaal Juridische Dienstverleners, de Kinderwerkers, de Opbouwwerkers, de AMW'ers en de Jongerenwerkers in Hilversum meer contact met elkaar voor intervisie en andere vakgerichte uitwisseling. Dit heeft tot gevolg dat zij elkaar scherp kunnen houden, hun vakkennis verdiepen door te leren van elkaar en dat er één lijn komt in de dienstverlening van Versa op deze vlakken richting de verschillende gemeenten en wijken.

Er is een eerste bijeenkomst geweest tussen P&O en een fors aantal sterrolhouders om elkaars werkwijzen te evalueren en te onderzoeken hoe intenser met elkaar samen te werken, met respect voor elkaars positie en professionaliteit.

5.3 Organisatie coach

In 2024 werkte de organisatie met een team externe coaches. Dit gaf de teams vrijheid om voor ondersteuning een teamcoach te benaderen die aansloot bij de teamvragen. Nadeel van die wijze van werken is dat de coaches weinig voeling hebben met de interne kernwaarden en thema's. In 2025 schakelen we daarom terug naar een interne teamcoach die de teams gerichter kan ondersteunen in het werken volgens Rijnlandse principes.

5.4 Financiële zaken

Door de GGT's wordt op financieel gebied steeds meer beroep gedaan op de afdeling Financieel Administratieve Dienstverlening (FAD) in z'n algemeen en de financiële adviseurs in het bijzonder. Door ziekte en moeilijk in te vullen vacatures kon niet altijd tijdig voldaan worden aan de vragen vanuit de GGT's. De afdeling kent een hoog verloop, maar de huidige collega's op de afdeling zetten zich voor de 100% in om de GGT's zo goed als mogelijk te ondersteunen.

5.4.1 Gebeurtenissen met financiële impact

Als gevolg van de afgesproken CAO Zorg en Welzijn 2023-2025 stegen in 2024 de lonen per 1 januari én per 1 juli met 4%. Per 1 juli 2023 was al sprake van een stijging van 7%. De stijging van ruim 15% in de salarissen heeft in 2023 geleid tot intensieve gesprekken met de gemeenten om te onderhandelen over de compensatie van de indexatie voor 2024. In de meeste gevallen is dit succesvol geweest. We hebben daarnaast afgesproken om zieke medewerkers niet na 2 maar ná 6 weken te vervangen, hetgeen een kostprijs verlagend effect heeft.

In 2025 hebben we te maken met de toevoeging van de uitloopschalen. Ook dit betekent fors hogere kosten voor de organisatie en dit heeft wederom impact gehad op de aanvragen voor 2025. We

blijven genoodzaakt kritisch te kijken naar de uitgaven om deze in balans te houden met de inkomsten.

Voor de locatie De Koepel aan de Kapittelweg 399a in Hilversum wordt huur betaald voor de grond. Recentelijk is gebleken dat er achterstallig onderhoud is aan het pand, welke in eigendom is van Versa Welzijn. Het pand is sinds 2009 geheel afgeschreven tot nul. In 2022 is besloten een voorziening te vormen, daartoe is in 2022 € 137.000 gedoteerd. In 2023 is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld, waarin het groot onderhoud voor de komende vier jaar is vastgesteld. In 2023 is een aanvullende dotatie gedaan van € 124.000.

In 2024 zijn met de gemeente Hilversum gesprekken gevoerd over overdracht van het pand aan de gemeente. Op dit moment is er nog geen definitief besluit genomen over het voorstel tot overdracht. In afwachting van besluitvorming is het uitvoeren van groot onderhoud op basis van het meerjarenonderhoudsplan opgeschort en wordt alleen het hoogstnoodzakelijke onderhoud uitgevoerd. Naar verwachting is de huidige stand van de voorziening ad € 190.000 toereikend. Daarom is in 2024 niet gedoteerd.

De locatie de Uitwijk is ook eigendom van Versa Welzijn. Op basis van het dit jaar opgestelde Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) is gebleken dat de huidige voorziening niet afdoende was, er heeft een dotatie plaatsgevonden van € 94.000.

5.4.2 Verbeteren van bedrijfsprocessen

Het verbeteren van de bedrijfsprocessen is een continu proces. Opmerkingen en adviezen van de accountant in haar managementletter en accountantsverslag helpen daarbij. Afgelopen jaar is er weinig aandacht geweest voor de verbetering van bedrijfsprocessen. Gezien de vele personele wisselingen, het vertrek van 2 zeer ervaren medewerkers (door pensionering) en door ziekte was de afdeling FAD niet in optimale sterkte. Ondanks dat heeft de afdeling ervoor kunnen zorgen dat de administratie bleef draaien, facturen tijdig werden betaald, de reguliere planning en control cyclus kon worden gevolgd en we zo in staat waren de GGT's te voorzien van managementinformatie.

5.5 Services

Eind 2024, na het vertrek van het hoofd P&O en Services, is de afdeling Services volledig zelfsturend geworden. De afdeling bestaat uit zes medewerkers die gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor alle taken binnen de afdeling, waaronder ICT, facilitaire diensten en technische dienst.

Onderdeel van deze afdeling is de helpdesk, bemand door medewerkers van ICT en facilitaire diensten. Het doel van de helpdesk is om de vindbaarheid en bereikbaarheid van de afdeling te vergroten. De helpdesk is bereikbaar via telefoon, e-mail en persoonlijk contact. Daarnaast gebruiken we een ticketsysteem om structuur te bieden en de grote hoeveelheid vragen efficiënt te verdelen. Door middel van risico-inventarisaties en -evaluaties (RI&E's) houden wij de locaties veilig en de werkplekken conform de eisen. Voor nieuwbouwprojecten en overige huisvestingsvraagstukken hebben we een ervaren projectmedewerker in dienst om ervoor te zorgen dat deze zaken correct verlopen.

Vanaf begin 2024 hebben we elke zes weken overleg met alle locatiebeheerders. Tijdens deze overleggen bespreken we alles wat bijdraagt aan het verbeteren van de samenwerking en uniformiteit binnen Versa, zoals o.a. huisregels, veiligheid en inkoop.

Eind 2024 is de IT-omgeving van Versa Welzijn overgegaan van een hybride naar een server loze omgeving, en zijn alle medewerkers voorzien van een Microsoft-licentie die beter aansluit bij onze organisatie op het gebied van gebruik en beveiliging. In het oog houden van de kosten en kostenbesparing op IT-gebied is een van onze prioriteiten.

6. Toezicht en klachten

In dit hoofdstuk gaan we in op de Governance regeling, een overzicht van ontvangen klachten en de afhandeling daarvan. Tevens is het jaarverslag van de Raad van Toezicht in dit hoofdstuk opgenomen. De vertrouwenspersoon voor medewerkers en cliënten maakt een jaarverslag dat separaat verschijnt.

6.1 Governancecode

De Governancecode Sociaal Werk 2016 heeft voor alle leden van Sociaal Werk Nederland een verplichtend karakter. Het principe is; 'pas toe of leg uit'.

In de code worden de volgende zeven (basis)principes benoemd:

1. Bij alles wat zij doet, houdt de sociaalwerkorganisatie haar maatschappelijke doelen steeds sterk voor ogen.
2. Bestuur en toezichthouders hanteren waarden en normen die passen bij de Governance binnen de organisatie.
3. Bestuur en toezichthouders zijn aanspreekbaar en leggen actief verantwoording af.
4. De sociaalwerkorganisatie investeert in de dialoog en omgang met interne en externe belanghebbenden.
5. De bestuurders en toezichthouders zijn geschikt voor hun taak.
6. Het bestuur is verantwoordelijk voor de algemene gang van zaken en de continuïteit van de sociaalwerkorganisatie.
7. De toezichthouder houdt toezicht vanuit de maatschappelijke doelstelling van de sociaalwerkorganisatie.

Deze principes zijn vastgelegd in ons Reglement voor de RvT. Hierin zijn waarborgen opgenomen; o.a. met betrekking tot de samenstelling, taken en het functioneren van de RvT en de benoeming van de bestuurder. Het functioneren van de toezichthouders én de samenwerking tussen bestuurder en RvT worden jaarlijks geëvalueerd. De organisatie is ingericht op basis van de Rijnlandse besturingsvisie en werkt voortdurend aan een open cultuur met een heldere visie en gedragen waarden, besef van onze maatschappelijke verantwoordelijkheid en duidelijke afspraken over zeggenschap en verantwoordelijkheid van bestuur, medewerkers, vrijwilligers en inwoners. Er zijn vangnetten in de vorm van een klachtenregeling, een incidentenregeling en een externe vertrouwenspersoon. Dit en meer, is verwoord in documenten die breed binnen – en deels ook buiten - de organisatie worden gedeeld.

6.2 Gedragscode

Versa heeft een gedragscode die van toepassing is op alle medewerkers (zowel beroepskrachten in dienstverband en op ZZP-basis, als stagiair(e)s en vrijwilligers). Hij heeft betrekking op al onze relaties met (groepen) inwoners, deelnemers en cliënten, en op de relatie van ons als medewerkers onderling. De gedragscode is gepubliceerd op de website, op papier opvraagbaar en op verschillende locaties hangt op een voor het publiek toegankelijke plaats een korte samenvatting van de 10 belangrijkste gedragsregels aan de muur.

De in de gedragscode uitgewerkte normen komen er in essentie op neer, dat wij elkaar respectvol benaderen, transparant zijn in ons handelen (met respect voor elkaars privacy) en ons onthouden van ongewenst gedrag. En dat wij hierop aanspreekbaar zijn. In de gedragscode is ook opgeschreven, dat wij van inwoners, deelnemers, cliënten (kortom: alle externe personen met wie we een relatie hebben), ook verwachten dat zij deze normen respecteren, en dat wij hen hierop kunnen aanspreken als hun gedrag hiertoe aanleiding geeft.

Een aantal gedragsnormen is verder uitgewerkt in beleid en protocollen (bijv. privacyreglement) en in het personeelsbeleid. Zo is de geheimhoudingsplicht expliciet opgenomen in de arbeidsovereenkomst en stage-overeenkomst, evenals de verplichting om bij indiensttreding een actuele Verklaring Omtrent Gedrag (VOG) te overleggen.

In de overeenkomst die vrijwilligers ondertekenen als zij bij Versa als vrijwilliger starten, komen zaken als de gedragscode en privacy ook aan de orde, en allen overleggen een actuele VOG bij de start van hun werkzaamheden.

6.3 Klachten

Er kwamen dit jaar bij de klachtbehandelaar 11 signalen die door de indiener als klacht werden gekwalificeerd of die - gelet op de inhoud - als klacht zijn aangemerkt en afgehandeld.

- Waarbij 1 klacht betrekking had op een conflict tussen een bezoeker van een activiteit en een begeleidend vrijwilliger in Naarden. Deze klacht is door middel van een informeel gesprek met hoor en wederhoor tot een goede afhandeling gekomen.
- 1 klacht had betrekking op een inwoner die naar aanleiding van ongewenst gedrag de toegang werd ontzegd tot het buurthuis in Huizen. Diverse informele gesprekken tussen de klager, klachtbehandelaar en beheerder hebben plaatsgevonden die tot een goede oplossing hebben geleid.
- 1 klacht betrof een vrijwilliger die bedankt was voor zijn diensten als automaatje chauffeur naar aanleiding van diverse signalen over het rijgedrag. Na een informeel gesprek met de klachtbehandelaar heeft de desbetreffende vrijwilliger genoeg genomen met de uitleg.
- 1 klacht betrof het SJD Weesp waarbij een inwoner ontevreden was naar aanleiding van het niet kwalificeren voor de kledingbank in Amsterdam. Na een informeel gesprek met de klachtbehandelaar is deze klacht naar tevredenheid afgehandeld en inwoner gekoppeld aan een vaste medewerker in Weesp voor extra ondersteuning.
- 1 klacht betrof het SJD Hilversum rondom een inwonersconflict. Deze klacht is na onderzoek niet ontvankelijk verklaard omdat de klacht gebaseerd was op "van horen zeggen".
- 1 klacht betrof een conflict tussen een uitbater van een niet Versa gerelateerd particulier buurtcentrum in Hilversum en een inwoner. Versa Welzijn had geen aandeel in het conflict. Er hebben diverse ondersteunende gesprekken plaatsgevonden met klachtbehandelaar en maatschappelijk werk welke hebben geleid tot wederzijds begrip en verwijzing naar de gemeentelijke regelingen omtrent vergunningen.
- 1 klacht betrof het jongerenwerk Eemnes. Een groep jongeren gebruikt enige tijd een ruimte in het jongerencentrum en sluit hier een overeenkomst met Versa. Na enige tijd komt de groep niet meer opdagen. Dit wordt geweten aan het onvoldoende bereikbaar zijn van een jongerenwerker die 1 maand afwezig is geweest ivm ziekteverlof. De medewerkster heeft via haar outlook afwezigheidsmelder, voicemail en whatsapp helder gecommuniceerd over haar afwezigheid en de contactgegevens van een collega vermeld. Klaagster heeft hier geen gebruik van gemaakt. Versa betreurt dat het contact niet tot stand is gekomen en

geconcludeerd dat het klaagster natuurlijk vrij staat om niet langer gebruik te maken van de besproken locatie.

- 1 klacht betrof een vrijwilliger die zich gediscrimineerd heeft gevoeld door een werknemer van Versa Welzijn. Doormiddel van hoor en wederhoor gesprekken is gepoogd de dialoog informeel te herstarten. Dit is niet gelukt. De klager was niet bereid het gesprek aan te gaan. Versa welzijn heeft naar aanleiding van deze klacht gereflecteerd en gezien de actuele maatschappelijke ontwikkelingen organisatie breed preventief een scholing cultuur sensitief werken aangeboden.
- 1 klacht betrof de inzet van individuele dienstverlening waarbij de klager zich onvoldoende gehoord voelde en zich zorgen maakt of ze in de toekomst voldoende ondersteuning van Versa zal ontvangen. De klager is gehoord door de klachtbehandelaar waarna de klager de klacht heeft opgeschaald naar de bestuurder. Deze gesprekken hebben niet geleid tot tevredenheid van de klager. Uiteindelijk is de klacht voorgelegd aan de externe klachtcommissie welke met aanbevelingen is gekomen bij een deels gegrond verklaarde klacht. Dit heeft geleid tot extra aandacht voor kwalitatief goede registratie en meer bekendheid onder (nieuwe) medewerkers voor de klachtenprocedure.
- 1 klacht betrof zorgen van een inwoner rondom AVG-beleid versus de gemeentelijk gedelegeerde bevoegdheid op de dienst 80+ huisbezoek. De klager heeft genoeg genomen met de door de organisatie geboden uitleg over AVG-beleid en handelingsprotocol.
- 1 klacht betrof de financiële afdeling. Een rekening van een deelnemer aan het GeheugenHuis bevatte verkeerde data, de nota op zich was correct. Na onderzoek betrof het een fout in het computerprogramma. De leverancier heeft de opdracht gekregen de fout in het programma te herstellen. De klager heeft excuses gekregen en belde na enige weken dat hij nu een correcte nota heeft ontvangen en gaf complimenten voor de adequate oplossing.

6.4 Jaarverslag Raad van Toezicht

Samenstelling Raad van Toezicht: bekwaam, divers en onafhankelijk

De Raad van Toezicht (verder: RvT) bestaat uit 5 leden die na een zorgvuldige selectie zijn benoemd. Bij het selectieproces wordt op basis van een vooraf vastgesteld profiel, onder andere gelet op affiniteit met en kennis van het sociaal domein, relevante andere kennis en ervaring, onafhankelijkheid, en bij de benoeming van kandidaten wordt ook gestreefd naar een zo groot mogelijke diversiteit in de samenstelling van de RvT.

Nieuwbenoemde leden van de RvT ontvangen een informatiepakket, worden in de organisatie wegwijs gemaakt en volgen de basisleergang voor toezichthouders van de NVTZ. In de periode daarna doen de leden individueel - en soms ook collectief - aan deskundigheidsbevordering, o.a. bij de NVTZ.

De RvT werkt conform de Governancecode Welzijn met een Reglement van de Raad van Toezicht van Versa Welzijn, waarin onder andere bepalingen zijn opgenomen met betrekking tot de benoeming van nieuwe leden, het functioneren van de RvT en (het voorkomen van) tegenstrijdige belangen. Een overzicht van benoemingstermijnen, nevenfuncties en deskundigheidsbevordering is vast onderdeel van het jaarlijks verslag van de RvT.

De Invulling door de RvT van de toezichthoudende taak

De RvT heeft verschillende taken, die in drie aandachtsgebieden zijn in te delen: Het houden van toezicht (op continuïteit, het voorkomen van ontsporingen), klankbord en sparringpartner voor de directeur-bestuurder en de werkgeversrol naar de directeur- bestuurder. De werkgeversrol is hoofdzakelijk in handen van de remuneratiecommissie, die namens de RvT hierover het gesprek voert met de bestuurder. De andere twee taken krijgen op verschillende manieren vorm.

RvT leden zijn op ad hoc basis beschikbaar voor bestuurder om te sparren, en hebben een open en toegankelijke houding naar teams en medewerkers en benutten mogelijkheden om op informele manier in contact met hen te zijn. De toezichthoudende taak en het klankborden met de bestuurder komen vooral aan bod in vergaderingen en bijeenkomsten die de RvT organiseert.

De RvT kwam in 2024 zes keer gezamenlijk bijeen. Daarnaast waren er kleinere bijeenkomsten van commissies en werkgroepen (al dan niet aangevuld met medewerkers uit de organisatie), die gebruikt werden om kennis uit te wisselen en besluitvorming op specifieke punten voor te bereiden. RvT leden sloten aan bij organisatie-bijeenkomsten over het handboek en ook bij enkele andere (feestelijke) bijeenkomsten. Daarnaast sloten zij aan bij hun adoptieteams en waren er de vaste ontmoetingen met de ondernemingsraad.

Ook was er een jaarlijks overleg met de OR "met de benen op tafel" en schoven leden van de RvT halfjaarlijks aan bij de overlegvergadering van de bestuurder met de OR.

Vergaderingen

Een aantal onderwerpen kwam bij vrijwel elke vergadering aan de orde: financiële aangelegenheden en verslaglegging, vitaliteit binnen de organisatie en ziekteverzuim, lokale ontwikkelingen, Rijnlands organiseren, terugkoppeling uit de adoptieteams en contacten met de OR, en het eigen functioneren als RvT.

Alle financiële aangelegenheden werden voorbereid door de Auditcommissie, waardoor de behandeling in de vergadering beperkt kon worden tot de vermelding van opvallende zaken en besluitvorming. In maart werd de begroting 2024 goedgekeurd en de jaarrekening vastgesteld.

Terugkerend op de agenda is ook dit jaar de vitaliteit van medewerkers en het ziekteverzuim. Het verzuim blijft, ondanks de genomen maatregelen relatief hoog. Ook is er in dit kader diverse keren gesproken over de toepassing van het Rijnlands organiseren binnen Versa Welzijn en op welke punten verandering wenselijk zouden zijn.

In elke vergadering werd de RvT bijgepraat over de belangrijkste ontwikkelingen in gemeenten. De RvT kon hierdoor meedenken en in een enkel geval werd heel specifiek stilgestaan bij een specifiek thema.

De lokale subsidieaanvragen en dreigende financiële tekorten door onvermijdelijke prijsstijgingen als gevolg van inflatie en stijging Cao-lonen, kwamen ook dit jaar regelmatig terug op de agenda. Met elke gemeente werd intensief overleg gevoerd en dit leidde tot uiteenlopende oplossingen.

Een ander aandachtspunt van de RvT was het gesprek over de toezichtvisie. Deze was na een aantal jaren aan vernieuwing toe, en een werkgroep heeft hiervoor een concept gepresenteerd in 2023. Hierin werden de uitkomsten van eerdere gesprekken over het werk van de RvT en de samenwerking met de directeur-bestuurder verwerkt. De nieuwe toezichtversie werd begin 2024 vastgesteld.

Uit de Commissie Mens en Organisatie

De leden van de commissie hebben vanuit de indrukken die ze hebben opgedaan in hun adoptieteams, de uitwisselingsbijeenkomsten met de ondernemingsraad en de door de directeur-bestuurder ingebrachte casuïstiek en dilemma's in de plenaire vergadering, vragen gesteld en meegedacht / adviezen gegeven over personeel, vrijwilligers en organisatievraagstukken. Samen met de Remuneratiecommissie is gewerkt aan werving en selectie van de nieuwe directeur-bestuurder. De commissie Mens en Organisatie heeft daarbij specifiek het gedegen beschrijven van het zoekprofiel voor een nieuwe directeur-bestuurder opgepakt. Een externe adviseur gespecialiseerd in executive search heeft dit traject in opdracht van de commissie begeleidt. Zij heeft een brede vertegenwoordiging van de organisatie, waaronder de OR, maar ook de vertrekkende directeur-bestuurder, alsmede RvT leden, bevraagd om een gedragen zoekprofiel op te leveren als basis voor de werving en selectie.

Uit de Remuneratiecommissie

Er heeft een traject plaatsgevonden, ter werving van een nieuwe directeur-bestuurder, in afstemming met de Ondernemingsraad. Daarnaast heeft een arbeidvoorwaardengesprek plaatsgevonden met de uiteindelijke kandidaat voor deze functie en is een gesprek met de gehele RvT met haar georganiseerd over haar eerste bevindingen. De Remuneratiecommissie heeft eind maart een exitgesprek gevoerd met de per 1 april 2024 vertrekkende directeur-bestuurder.

Uit de Auditcommissie

In 2024 overlegde de auditcommissie voorafgaand aan de vergaderingen van de Raad van Toezicht met de directeur-bestuurder en de controller. Besproken werden onder meer de (concept)begroting, de ontwikkeling van de financiële positie en begroting versus realisatie. Speciale aandacht werd besteed aan de toekomstige ontwikkeling van wijkcentrum de Uitwijk in Bussum en de businesscase rond wijkcentrum de Koepel in Hilversum. Met de accountant werden de jaarrekening 2023 en de managementletter 2024 besproken, waarbij werd afgesproken dat binnen het werkapparaat van Versa in 2025 prioriteit gegeven zal worden aan het invulling geven aan de door de accountant in de voorgaande jaren gemaakte bemerkingen. Vanaf 1 april is, als gevolg van wisselingen van rollen in de RvT, de samenstelling van de auditcommissie aangepast. Erik Friedeberg is, als gevolg van het oppakken van de voorzittersrol, uit de commissie gegaan en Katja van Laarhoven is toegetreden.

RvT-aangelegenheden

Per april 2024 heeft Erik Friedeberg, Ginette Veensma opgevolgd als voorzitter van de Raad van Toezicht.

Per 1 mei 2024 is Jiska van den Hoek benoemd als nieuwe directeur-bestuurder. In de periode tussen het vertrek van de voorgaande directeur-bestuurder (per 1 april 2024) en de aanstelling van de nieuwe directeur-bestuurder (per 6 mei 2024), heeft Ginette Veensma tijdelijk als bestuurder geacteerd. Zij is in deze periode teruggetreden als lid van de RvT. Daarnaast is er in het laatste kwartaal van 2024 gestart met de werving van twee nieuwe leden voor de Raad van Toezicht. Deze twee nieuwe leden zijn ter vervanging van 2 leden die aan het einde van hun 2^E termijn waren. In januari 2025 zijn twee nieuwe leden geworven. Deze zijn per 1 februari 2025 benoemd.

Overzichten

Samenstelling RvT en commissies, contactinformatie

Naam en contactgegevens	Functie/ commissies en adoptieteam	Benoemd	Einde 1e termijn	Einde 2e termijn
Ginette (G.M.)Veensma	Voorzitter RvT (tot 1 april 2024) Remuneratiecommissie Huizen	01-01-2019	31-12-2023	
Arthur (A.E.) Hol	Remuneratiecie. Cie. Mens en organisatie BEL en Wijdmeren	01-01-2016	31-12-2020	31-12-2024
Bart (B.) Horseling	Vicevoorzitter RvT Auditcie. Vaste vert. overleg OR Weesp en Muiden/Muiderberg	01-01-2016	31-12-2020	31-12-2024
Erik (E.A.) Friedeberg	Auditcommissie (tot 1 april 2024) Voorzitter RvT (vanaf 1 april 2024) Bussum en Naarden	01-12-2020	31-12-2024	
Katja (K.P.M.) van Laarhoven	Cie. Mens en Organisatie, auditcommissie (vanaf 1 april 2024) Hilversum	01-12-2020	31-12-2024	

Deskundigheidsbevordering RvT

Dhr. Hol

- Verzorging van een tweetal opleidingsdagen voor beroepsorganisaties van toezichthouders NVTZ en VTOI-NVTK
- European Board program (4-daags programma in Brussel, diploma, oktober 2024)

Andere maatschappelijke functies RvT-leden:

Mw. Veensma

- Bestuurslid Stichting Sociaal-Cultureel werk Noord-Brabant (KvK 41098604)
- Eigenaar/directeur Ginergie, interim en transitie management (KvK 73855111)

Dhr. Horseling

- Voorzitter bezwaarschriftencommissie waterschap Amstel- Gooi en Vechtstreek
- Lid bezwaarschriftencommissie veiligheidsregio Gooi- en Vechtstreek
- Voorzitter Stichting gezamenlijke vrienden van Vivium zorggroep

Dhr. Hol

- Partner/advocaat bij Koning Vergouwen advocaten
- Directeur HRM College
- Senior adviseur Governance University

Dhr Friedeberg

- Directeur/eigenaar Waarde van Betekenis
- Docent Ondernemerschap bij de opleiding ORM van de Hogeschool Utrecht

7. Financiën en jaarrekening

Balans per 31 december 2024

(na resultaatverdeling)

		31-12-2024		31-12-2023	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste Activa					
<i>Materiele vaste activa</i>					
	1				
Gebouwen en terreinen		762.919		861.396	
Inventarissen en ICT		437.863		473.882	
Vervoermiddelen		59.726		76.543	
			1.260.508		1.411.821
Vlottende activa					
<i>Vorraden en onderhanden werk</i>					
	2		4.500		4.500
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	3	293.931		415.261	
Subsidievorderingen	4	864.656		943.146	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	127.935		333.023	
			1.286.522		1.691.430
<i>Liquide middelen</i>					
	6		3.967.670		3.143.974
			6.519.200		6.251.725
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
	7				
Vrij besteedbaar eigen vermogen	8	2.316.317		2.428.434	
Vastgelegd eigen vermogen	9	92.610		109.212	
			2.408.927		2.537.646
Voorzieningen					
	10		546.605		589.619
Kortlopende schulden					
Crediteuren	11	450.552		450.970	
Subsidieverplichtingen	12	959.365		790.479	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13	735.347		701.534	
Overige schulden en overlopende passiva	14	1.418.405		1.181.478	
			3.563.669		3.124.461
			6.519.200		6.251.725

Staat van baten en lasten over 2024

		Begroting		
		2024	2024	2023
		€	€	€
Baten				
Subsidies	15	16.495.628	16.106.000	16.055.250
Overige baten	16	1.858.002	1.552.000	1.918.125
Totaal baten		18.353.630	17.658.000	17.973.375
Lasten				
Lonen en salarissen	17	10.017.083	9.499.737	9.341.850
Sociale lasten	18	933.789	885.562	1.182.198
Pensioenlasten	19	801.115	759.740	735.282
Overige personeelskosten	20	1.651.769	1.566.461	1.726.794
Afschrijvingen	21	306.420	303.864	260.324
Huisvestingskosten	22	2.063.852	1.927.136	1.909.919
Organisatiekosten	23	1.065.578	1.320.000	1.136.657
Vrijwilligerskosten	24	265.591	313.000	276.722
Activiteitenkosten	25	1.347.430	999.000	1.372.128
Totale lasten		18.452.627	17.574.500	17.941.874
Som der baten en lasten		-98.998	83.500	31.501
Financiële baten en lasten	26	29.722	-	25.078
Netto resultaat		-128.720	83.500	6.423

Opmerkingen bij begrote bedragen:

- Het begrote saldo voor Lonen en salarissen is inclusief sociale lasten en pensioenlasten.

Resultaatbestemming	Begroting		
	2024	2024	2023
	€	€	€
Mutatie exploitatiereserve	-65.327		-55.158
Mutatie bestemmingsreserve nieuwbouw/verbouwing/inrichti	-18.000		-152
Mutatie bestemmingsreserve personeel	-		-
Mutatie egalisatierekening Wijdmeren	6.190		6.162
Mutatie bestemmingsreserve Hilversum	-		-11.880
Mutatie bestemmingsreserve Huizen	-50.000		50.000
Mutatie bestemmingsreserve (vrijwillgers)activiteiten/initiatiev	15.019		1.130
Mutatie bestemmingsreserve dienstverlening	-		-
Mutatie Bestemmingsfonds convenantgelden	-32.945		-
Mutatie Bestemmingsfonds wijkontmoetingscentra Bussum	16.343		16.321
	-128.720	-	6.423

Kasstroombegroting

	2024		2023	
	€	€	€	€
(x 1.000)				
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Som der baten en lasten		-99		32
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	306		263	
Mutatie bestemmingsreserves en -fondsen	-		-	
Mutatie voorzieningen	<u>-43</u>		<u>90</u>	
		264		353
Verandering in het werkkapitaal:				
Mutatie voorraden	-		-	
Mutatie vorderingen	405		-645	
Mutatie kortlopende schulden (incl. banken)	<u>439</u>		<u>563</u>	
		845		-82
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>1.010</u>		<u>303</u>
Ontvangen rente				
Betaalde rente	<u>-30</u>		<u>-25</u>	
		-30		-25
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>980</u>		<u>278</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-157		-667	
Desinvesteringen materiële vaste activa	<u>-</u>		<u>100</u>	
		-157		-567
Mutatie geldmiddelen		<u>823</u>		<u>-289</u>
Verloop mutatie geldmiddelen				
Stand per begin boekjaar		3.144		3.433
Mutaties in boekjaar		<u>823</u>		<u>-289</u>
Stand per einde boekjaar		<u>3.967</u>		<u>3.144</u>

Er is sprake van een toename van de liquide middelen met € 823.000 (2023: afname van €289.000). Dit is met name het gevolg van vooruitontvangen gelden met betrekking tot het subsidiejaar 2025 en de afloop van de vorderingen. Voor de komende jaren wordt verwacht dat de liquide middelen deels ingezet worden voor verwachte onderhoudsuitgaven voor het pand de Uitwijk (in eigendom). Er zal hier, indien nodig, ook gekeken worden naar externe financiering. De begroting zal naar verwachting steeds sluitend zijn. De huidige liquide middelen zijn ruim voldoende om door het jaar heen aan de verplichtingen te kunnen voldoen, mits de gemeenten subsidies tijdig blijven financieren (dus aan het begin van ieder kwartaal of maand).

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 organisatie zonder winststreven. Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de stichting, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiele vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Bij de materiële vaste activa die (deels) bekostigd zijn uit subsidies en giften wordt de subsidies en giften in mindering gebracht op de aanschafwaarde. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming tot aan het moment van buitengebruikstelling.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserves

Indien een deel van het eigen vermogen is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie is toegestaan en deze beperking is door de directeur-bestuurder aangebracht, is sprake van een bestemmingsreserve.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn bedragen waarbij een derde partij een beperking in de besteding heeft opgelegd of waarbij de stichting zelf zich nadrukkelijk jegens derden committeert door publicatie via de website van de stichting. Uit deze publicatie op de website blijkt dat het geld voor onbepaalde tijd beschikbaar blijft voor het specifieke doel en dat het niet voor andere doelen zal worden ingezet.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorziening worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Voorziening personeel

Voor langdurig zieken en andere verlieslatende arbeidsovereenkomsten is een voorziening gevormd op basis van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces). De opgenomen verplichtingen gelden na balansdatum en worden gebaseerd op 100% doorbetaling gedurende het eerste jaar en 85% gedurende het tweede jaar. Er is geen disconteringsvoet gehanteerd.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

De baten omvatten toegezegde subsidies en de behaalde omzet. Daarnaast omvatten de baten giften en donaties die worden verantwoord op het moment van ontvangst of wanneer de toezegging betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen en welke in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden via de resultaatbestemming toegevoegd aan een bestemmingsreserve – respectievelijk bestemmingsfonds.

Onttrekkingen aan bestemmingsreserves – respectievelijk bestemmingsfondsen worden als last in de staat van baten en lasten verwerkt, alsmede verwerkt via de resultaatbestemming in het jaar waarin de onttrekking heeft plaatsgevonden.

Verstrekke subsidies en giften

De door de gemeenten voor het verslagjaar toegekende structurele en incidentele subsidies zijn als subsidies gemeenten verantwoord. Met de gemeenten zijn afspraken gemaakt met betrekking tot de aard en omvang van de door de stichting te verrichten werkzaamheden. Eventuele verrekeningen als gevolg van nacalculaties worden in het jaar waarin deze komen vast te staan verantwoord in het resultaat. Vaststelling door gemeenten van de in het boekjaar verantwoorde subsidieontvangsten vindt plaats na vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening van Stichting Versa Welzijn. Subsidies, fondsen en overige bijdragen, ontvangen van derden, worden verantwoord onder de overige fondsen en bijdragen. Ontvangen loonkostensubsidies worden in mindering gebracht op de personele kosten.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van arbeidsvoorwaarden verwerkt in de jaarrekening voor zover deze verschuldigd zijn aan werknemers of de belastingdienst.

Pensioenen

Versa Welzijn heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Versa Welzijn betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad, beleidsdekkingsgraad genoemd, is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Dekkingsgraad is het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd als de beleidsdekkingsgraad minimaal 105% is. In december 2024 bedroeg de beleidsdekkingsgraad 108,9%, dit is de gemiddelde actuele dekkingsgraad over de afgelopen 12 maanden. Bij een beleidsdekkingsgraad van rond de 125% mogen de pensioenen volledig meestijgen met de prijzen.

Versa Welzijn heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Versa Welzijn heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de staat van baten en lasten verantwoord.

Afschrijvingen op materiele vaste activa

De afschrijvingen op bedrijfsgebouwen worden gebaseerd op de verkrijgingsprijs.

De afschrijving op overige materiele vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt:

- Gebouwen : 2 - 2,5%
- Verbouwingen : 5 - 20%
- Inventaris : 5 - 33%
- Vervoermiddelen : 20%

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Naast de toerekening van rentebaten en -lasten aan het jaar waarop deze betrekking hebben, worden kosten opgenomen samenhangend met de beschikking over vreemd vermogen en het bankverkeer.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT.

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

1 Materiele vaste activa

	Gebouwen en terreinen €	Inventaris en ICT €	Vervoer middelen €	Totaal €
<i>Stand per 1 januari 2024</i>				
Aanschaffingswaarde	3.167.549	2.353.626	256.076	5.777.250
Cumulatieve afschrijvingen	-2.306.154	-1.879.203	-180.073	-4.365.430
Boekwaarde per 1 januari 2024	861.395	474.422	76.003	1.411.820
<i>Mutaties</i>				
Investerings	123.364	166.347	2.226	291.937
Subsidies/bijdrage fondsen e.d.	-125.330	-11.500		-136.830
Afschrijvingen	-96.510	-191.407	-18.503	-306.419
Desinvesteringen aanschaffingswaarde	-	-	-	-
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvin	-	-	-	-
Saldo mutaties	-98.476	-36.559	-16.277	-151.312
<i>Stand per 31 december 2024</i>				
Aanschaffingswaarde	3.290.913	2.519.973	258.302	6.069.187
Cumulatieve afschrijvingen	-2.527.994	-2.082.110	-198.576	-4.808.679
Boekwaarde per 31 december 2024	762.919	437.863	59.726	1.260.508

Toelichting

- In 'gebouwen en terreinen' is de grond van Dr. Schaepmanlaan 6-10 te Bussum, de Uitwijk opgenomen ad. € 145.866. Hierop wordt niet afgeschreven. Gemeente Gooise Meren had het eerste recht tot koop. In een brief van 14 juli 2021 heeft de gemeente aangegeven dat het college van B&W op 6 juli 2021 besloot hiervan geen gebruik te maken. De boekwaarde van de gebouwen/ verbouwingen van de locatie de Uitwijk bedraagt € 434.998 ultimo 2024.
- Voor de locatie De Koepel aan de Kapittelweg 399a in Hilversum wordt huur betaald voor de grond. Het pand is eigendom van Versa Welzijn en is sinds 2009 geheel afgeschreven. Omdat sprake is van achterstallig onderhoud is ultimo 2022 een onderhoudsvoorziening gevormd op basis van een eerste globale inschatting van het benodigde onderhoud. In 2023 is een meerjaren onderhoudsplan gemaakt, die als basis dient voor de onderhoudsvoorziening. Het afgelopen jaar zijn met de gemeente Hilversum gesprekken gevoerd over overdracht van het pand aan de gemeente. Op dit moment is er nog geen definitief besluit genomen over het voorstel tot overdracht. In afwachting van besluitvorming is het uitvoeren van groot onderhoud op basis van het meerjarenonderhoudsplan opgeschort en wordt alleen het hoogstnoodzakelijke onderhoud uitgevoerd.
- Het totaal van de verzekerde waarde van de opstallen bedraagt 2024 € 13.518.687 (gelijk aan 2023). De verzekering is in 2024 geprolongeerd zonder aanpassing van het verzekerde bedrag.
- Vanaf 1 januari 2021 worden investeringen, die (deels) gefinancierd worden met bijdragen van derden gesaldeerd (aanschafwaarde minus bijdrage derden) opgenomen in de materiele vaste activa. In 2021 is hiertoe een stelselwijzigingen doorgevoerd.
- Een deel van de afschrijvingskosten worden verantwoord onder de activiteitenkosten omdat de financiering er van direct te koppelen is aan de activiteiten.

Vlottende activa	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€

2 Voorraden en onderhanden werk

Vorraden bar	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>
--------------	--------------	--------------

De voorraden bestaan voornamelijk uit drankvoorraden. De waardering is een vaste waardering van aanwezige voorraad op alle locaties. Deze wordt eenmaal per drie jaar door een telling herijkt. Dit is voor het laatste eind 2021 gedaan.

Vorderingen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€

3 Handelsdebiteuren

Debiteuren	102.364	124.986
Debiteuren gemeenten	208.067	309.275
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>-16.500</u>	<u>-19.000</u>
	<u>293.931</u>	<u>415.261</u>

Verloop voorziening dubieuze debiteuren

Stand per 1 januari	-19.000	-21.648
Dotatie/onttrekking aan de voorziening	<u>2.500</u>	<u>2.648</u>
Stand per 31 december	<u>-16.500</u>	<u>-19.000</u>

4 Subsidies

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Gemeente Wijdmeren	-	14.139
Gemeente Hilversum	122.914	127.057
Gemeente Gooise Meren	29.363	2.684
Gemeente Huizen	-	29.684
Gemeente Laren	123.004	321.074
Gemeente Blaricum	2.860	2.860
Gemeente Eemnes	470.570	425.439
Gemeente Weesp	7.982	-
Overige fondsen en subsidiegevers	<u>107.963</u>	<u>20.209</u>
	<u>864.656</u>	<u>943.146</u>

De te besteden bedragen per gemeente zijn opgenomen in de post subsidieschulden aan de creditzijde van de balans.

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€

5 Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te factureren diversen	2.652	29.243
Vooruitbetaalde bedragen	45.099	115.744
Fietsplan en bedrijfsfitness	14.004	10.694
Waarborgsommen	16.925	11.115
Werkvoorschotten	757	757
Overige vorderingen	46.202	136.090
Overlopende activa	<u>2.296</u>	<u>29.380</u>
	<u>127.935</u>	<u>333.023</u>

6	Liquide middelen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
		€	€
Kassen		18.660	18.962
Banken		3.934.783	3.116.915
Kruisposten		<u>14.227</u>	<u>8.097</u>
		<u>3.967.670</u>	<u>3.143.974</u>

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking, met uitzondering van een bedrag van € 9.452 zijnde verstrekte bankgaranties.

7 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven:

	<u>Vrij</u>	<u>Vast</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari 2024	2.428.434	109.212	2.537.646
Mutatie uit resultaatverdeling	<u>-112.117</u>	<u>-16.602</u>	<u>-128.720</u>
Stand per 31 december 2024	2.316.317	92.610	2.408.928

8 Vrij besteedbaar eigen vermogen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Exploitatiereserve	1.824.805	1.890.132
Bestemmingsres.nw.bouw/verbouw/inricht.	284.700	302.700
Bestemmingsreserve personeel	72.897	72.897
Bestemmingsreserve Hilversum	0	0
Bestemmingsreserve Huizen	0	50.000
Egalisatiereserve Wijdmeren	25.397	19.207
Bestemmingsreserve (vrijwilligers)activiteiten/initiatieven	55.661	40.642
Bestemmingsreserve dienstverlening	<u>52.856</u>	<u>52.856</u>
	<u>2.316.317</u>	<u>2.428.434</u>
Exploitatiereserve		
Stand per 1 januari	1.890.132	1.945.290
Resultaatverdeling	<u>-65.327</u>	<u>-55.158</u>
Stand per 31 december	<u>1.824.805</u>	<u>1.890.132</u>

Weerstandvermogen (continuïteit)

Deze ratio geeft aan in welke mate de lasten in een jaar opgevangen kunnen worden door het eigen vermogen. Per 31 december 2024 komt deze ratio voor Versa Welzijn uit op 12,6% (2023: 14%). In 2019 en 2020 was het eigen vermogen van Versa Welzijn flink gedaald van 21% naar 10%. Deze daling was met name het gevolg van negatieve resultaten op het peuterspeelzaalwerk. Deze activiteit is in 2020 overgedragen aan andere aanbieders. Door positieve resultaten in de jaren 2021 tot en met 2023 is deze ratio weer gestegen. Door het negatieve resultaat in 2024 is het weerstandvermogen gedaald naar 12,6%.

Zoals regelmatig besproken met de gemeenten streeft Versa naar een eigen vermogen van 20% van de jaarlasten. Dit is nodig om een slagvaardige organisatie te zijn, die kan ontwikkelen, kan innoveren, enig risico kan lopen en problemen zelf kan oplossen. De volgende bronnen zijn gebruikt voor het bepalen van dit percentage: Benchmark Sociaal Werk Nederland (SWN), Rapport ""Handreiking financiën en gemeentelijke kortingen"" MO Groep 2011, Rapport van Berenschot ""Kostprijsberekeningen Sociaal Werk"" en Waarborgfonds voor de Zorgsector (WFZ)."

Bestemmingsreserve nieuwbouw/verbouwing/inrichting

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Stand per 1 januari	302.700	302.852
Resultaatverdeling	<u>-18.000</u>	<u>-152</u>
Stand per 31 december	<u><u>284.700</u></u>	<u><u>302.700</u></u>

Dit bedrag is bedoeld voor te verwachten kosten voor diverse locaties voor verbouwing en inrichting, die niet uit de lopende begrotingen bekostigd kunnen worden. In 2022 is € 18.000 toegevoegd voor uitgestelde investeringen in diverse panden in gemeente Huizen. De gelden zijn in 2024 ingezet voor de inrichting van de nieuwe locatie de Draaikom.

Bestemmingsreserve personeel

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Stand per 1 januari	72.897	72.897
Resultaatverdeling	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>72.897</u></u>	<u><u>72.897</u></u>

De bestemmingsreserve personeel is bedoeld voor transitievergoedingen en de kosten langdurig ziekteverzuim, die niet gedekt zijn vanuit de ziekteverzuimverzekering en/of niet bekostigd kunnen worden vanuit de lopende begrotingen. In 2024 hebben geen mutaties plaatsgevonden m.b.t. deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve Hilversum

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Stand per 1 januari	-	11.880
Resultaatverdeling	<u>-</u>	<u>-11.880</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

Deze bestemmingsreserve was gevormd uit de jaarlijkse resultaten die behaald worden op subsidie activiteiten. In 2023 is het resultaat afgeboekt ivm het negatieve resultaat in 2023.

Egalisatiereserve Wijdmeren

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Stand per 1 januari	19.207	13.045
Resultaatverdeling	<u>6.190</u>	<u>6.162</u>
Stand per 31 december	<u><u>25.397</u></u>	<u><u>19.207</u></u>

Vanaf 2021 worden de resultaten van gemeente Wijdmeren in een aparte egalisatiereserve verwerkt. Het resultaat 2024 is gemuteerd op deze voorziening.

Bestemmingsreserve Huizen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Stand per 1 januari	50.000	-
Resultaatverdeling	<u>-50.000</u>	<u>50.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>50.000</u></u>

In 2023 is een afspraak met de gemeente Huizen gemaakt om vanuit het resultaat 2023 € 50.000 euro in te zetten ten behoeve van de reguliere subsidieactiviteiten in 2024.

Bestemmingsreserve (vrijwilligers)activiteiten/initiatieven	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Stand per 1 januari	40.642	39.512
Resultaatverdeling	15.019	1.130
Stand per 31 december	<u>55.661</u>	<u>40.642</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de resultaten van (vrijwilligers)activiteiten/initiatieven die zelfstandig draaien met eigen inkomsten. Positieve en negatieve resultaten van deze activiteiten/initiatieven lopen via deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve dienstverlening	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Stand per 1 januari	52.856	52.856
Resultaatverdeling	-	-
Stand per 31 december	<u>52.856</u>	<u>52.856</u>

De bestemmingsreserve dienstverlening is bedoeld voor activiteiten die niet gekostigd kunnen worden vanuit lopende begrotingen. Er zijn in 2024 geen projecten geweest waarvoor geld uit deze reserves benodigd was.

9 Vastgelegd eigen vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Bestemmingsfonds convenantgelden	0	32.945
Bestemmingsfonds wijkontmoetingscentra Bussum	92.610	76.267
	<u>92.610</u>	<u>109.212</u>
Bestemmingsfonds convenantgelden	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Stand per 1 januari	32.945	32.945
Resultaatverdeling	-32.945	-
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>32.945</u>

Het bestemmingsfonds convenantgelden is gevormd bij de fusie van Stichting Lokaal Welzijn Huizen met Stichting Welzijn Ouderen en is specifiek bedoeld voor de financiering van het ouderenwerk. Uitgaven ten laste van het bestemmingsfonds zijn alleen mogelijk op initiatief van Stichting Versa Welzijn met instemming van de gemeente Huizen. Er is afgesproken dat dit bedrag in 2024 zal worden ingezet voor de reguliere activiteiten.

Bestemmingsfonds wijkontmoetingscentra Bussum	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Stand per 1 januari	76.267	59.946
Resultaatverdeling	16.343	16.321
Stand per 31 december	<u>92.610</u>	<u>76.267</u>

Dit bestemmingsfonds is gevormd uit de exploitatieoverschotten (activiteiteninkomsten minus activiteiten- en vrijwilligerskosten) van de activiteiten die de wijkontmoetingscentra Spieghelwijck en Palmpit organiseren. Het fonds dient ter dekking van toekomstige verliezen op de activiteiten van deze twee wijkontmoetingscentra conform de voorwaarden die door de vrijwilligersbesturen van deze wijkontmoetingscentra zijn gesteld.

10	Voorzieningen	31-12-2024	31-12-2023
		€	€
	Groot onderhoud	483.849	466.472
	Personeel	62.756	123.147
		<u>546.605</u>	<u>589.619</u>
	Voorziening groot onderhoud	31-12-2024	31-12-2023
		€	€
	Stand per 1 januari	466.472	368.222
	Dotatie ten laste van het resultaat	<u>94.419</u>	<u>124.091</u>
		560.891	492.313
	Onttrekking ten laste van de voorziening	-77.042	-25.841
	Vrijval ten gunste van resultaat	-	-
	Stand per 31 december	<u>483.849</u>	<u>466.472</u>

De Voorziening is voor twee panden in eigendom, de Uitwijk in Bussum (Dr. Schaepmanlaan 6-10) en De Koepel in Hilversum (Kapittelweg 399a).

- Vanwege hoge kosten van onderhoud voor de Uitwijk wordt gekeken welke mogelijkheden er zijn voor herontwikkeling van deze locatie, waarbij Versa Welzijn niet per se eigenaar hoeft te blijven van dit pand. Zo zijn globaal diverse scenario's inhoudelijk uitgewerkt. In ieder geval is het plan om het pand nog circa 10 jaar te blijven gebruiken, voordat een van de scenario's uitgevoerd kan gaan worden. Er is in 2024 een meerjaren onderhoudsplan opgesteld op basis waarvan de voorziening groot onderhoud is bepaald. De onderhoudsvoorziening ultimo boekjaar van € 230.000 is niet toereikend, in 2024 heeft een dotatie van € 94.000 plaatsgevonden, nodig om al het geplande noodzakelijke onderhoud te kunnen uitvoeren. Er is ook een aantal duurzaamheidsinvesteringen dat welke we in 2025 willen realiseren en die nog gedurende de gebruiksduur zullen worden terugverdiend. Deze investeringen zijn niet opgenomen in de berekening van onderhoudsvoorziening.
- Voor de locatie De Koepel is in 2022 is besloten een voorziening te vormen, vanwege achterstallig onderhoud. In 2023 is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld gemaakt, waarin het groot onderhoud voor de komende vier jaar is vastgesteld. In 2023 is de voorziening op basis van dit onderhoudsplan gevormd. In 2024 zijn met de gemeente Hilversum gesprekken gevoerd over overdracht van het pand aan de gemeente. Op dit moment is er nog geen definitief besluit genomen over het voorstel tot overdracht. In afwachting van besluitvorming is het uitvoeren van groot onderhoud op basis van het meerjarenonderhoudsplan opgeschort en wordt alleen het hoogstnoodzakelijke onderhoud uitgevoerd. Naar verwachting is de stand van de voorziening ad € 189.611 toereikend. Daarom is in 2024 niet gedoteerd. Indien wel uitgegaan zou zijn van het meerjarenonderhoudsplan, zou in 2024 € 135.139 gedoteerd zijn en zou de stand ultimo 2024 € 324.750 zijn geweest.

Voorziening personeel	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Stand per 1 januari	123.146	131.882
Dotatie ten laste van het resultaat	16.658	71.726
Onttrekking ten laste van de voorziening	<u>-77.048</u>	<u>-80.462</u>
Stand per 31 december	<u>62.756</u>	<u>123.146</u>

De voorziening bestaat uit twee delen, langdurig zieken en afkoopsommen van medewerkers. Er zijn medewerkers die langdurig ziek zijn en naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces. De werkgeverskosten voor salaris en ingeschatte eventuele afvloeiingskosten worden hierin opgenomen. Op basis van de verwachtingen m.b.t. langdurig zieke medewerkers ultimo 2024 is deze voorziening berekend.

11	Crediteuren	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
		€	€
	Crediteuren	450.552	450.970
		<u>450.552</u>	<u>450.970</u>

12	Subsidieverplichtingen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
		€	€
	Gemeente Hilversum	71.835	81.928
	Gemeente Huizen	146.059	179.182
	Gemeente Gooise Meren	122.618	214.687
	Gemeente Blaricum	27.823	625
	Gemeente Weesp	328.206	202.979
	Gemeente Wijdmeren	17.311	0
	Gemeente Eemnes	18.053	11.231
	Gemeente Laren	2.236	782
	Overige fondsen en bijdragen.	225.224	99.065
		<u>959.365</u>	<u>790.479</u>

De te vorderen bedragen per gemeente zijn opgenomen in de post subsidievorderingen aan de debetzijde van de balans.

13	Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
		€	€
	Te betalen loonheffing en sociale lasten	717.091	676.439
	Te betalen omzetbelasting	18.256	25.095
		<u>735.347</u>	<u>701.534</u>

14	Overige schulden en overlopende passiva	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
		€	€
	Restant verlofuren	521.665	420.295
	Loopbaanbudget	323.337	251.749
	Personeelsverplichtingen	13.887	18.972
	Nettolonen	32.837	30.896
	Schulden ter zake van pensioenen	141.670	125.230
	Accountant	30.000	29.400
	Waarborgsom	2.500	2.500
	Overige fondsen en bijdragen	4.308	4.421
	Penvoerder subsidie	38.798	0
	Schadeuitkering Lelie	0	8.013
	Nog te betalen bedragen	240.280	96.437
	Vooruitontvangen bedragen	63.348	71.055
	Overige passiva	5.775	122.510
		<u>1.418.405</u>	<u>1.181.478</u>

Personeelsverplichtingen betreft de werkgeverskosten voor salarissen en afvloeiingskosten van medewerkers alsmede nog te betalen uren.

Overige fondsen en bijdragen betreffen bijdragen van derden die per balansdatum nog te besteden zijn.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Huurverplichtingen

De stichting heeft een aantal meerjarige huurcontracten afgesloten. De huurovereenkomsten zijn aangegaan voor verschillende perioden. De totale verplichting bedraagt circa € 3.057.000, waarvan € 906.000 binnen 1 jaar vervalt en € 1.793.000 vervalt tussen 1 en 5 jaar ná 31 december 2024. Langer dan na 5 jaar vervalt € 359.000.

Verplichtingen vanuit partnerovereenkomsten Nationale Ouderenfonds

Versa Welzijn heeft met het Nationale Ouderenfonds 5 partnerovereenkomsten gesloten m.b.t. de samenwerking binnen het project en de formule BoodschappenPlusBus. De overeenkomsten zijn aangegaan voor verschillende periodes. Momenteel worden alleen verzekeringspremies betaald voor de BoodschappenPlusBus in Gooise Meren en Weesp, voor de overige bussen moeten ook nog de leasekosten worden betaald. De overeenkomsten kunnen op ieder moment worden beëindigd.

Bankgaranties

De stichting heeft ten behoeve van verhuurders bankgaranties afgegeven voor een totaalbedrag ad. € 9.452 (2023: € 9.452).

Toelichting op de staat van baten en lasten

		2024	Begroting 2024	Verschil
		€	€	€
Baten				
Subsidies	15	16.495.628	16.106.000	389.628
Overige baten	16	1.858.002	1.552.000	306.002
Totaal baten		18.353.630	17.658.000	695.630
Lasten				
Personeelskosten	17/18/19/21	13.403.756	12.711.500	692.256
Afschrijvingen	20	306.420	303.864	2.556
Huisvestingskosten	22	2.063.852	1.927.136	136.716
Organisatiekosten	23	1.065.578	1.320.000	-254.422
Vrijwilligerskosten	25	265.591	313.000	-47.409
Activiteitenkosten	26	1.347.430	999.000	348.430
Totale lasten		18.452.627	17.574.500	878.127
Som der baten en lasten		-98.998	83.500	-182.498
Financiële baten en lasten	27	29.722	-	29.722
Netto resultaat		-128.720	83.500	-212.220

De € 0,4 miljoen hogere subsidies dan begroot worden verklaard vanuit extra subsidies gedurende het boekjaar. In 2024 gaat het om diverse kleine subsidies, zoals een aanvullende subsidie voor de kosten van de nieuwe locatie in Weesp (Industriepark) en de Welzijn op Recept projecten in Hilversum, Weesp en Wijdemeren. Ook in de overige gemeenten zijn extra activiteiten beschikt.

De overige baten zijn € 0,3 miljoen hoger dan begroot. Het lukt de organisatie steeds beter om fondsen te vinden die willen bijdragen in nieuwe projecten. Daarnaast zijn de activiteiteninkomsten verder gestegen.

Het verschil tussen de werkelijke en begrote personeelskosten is + € 0,7 miljoen. Dit heeft twee belangrijke oorzaken, namelijk de hogere subsidies/ overige baten en daarmee samenhangende inzet van medewerkers (1) en het feit dat de overige personeelskosten fors hoger zijn als gevolg van het hoge ziekteverzuim (2). Ten slotte is nog steeds sprake van een hoge inzet van inhuurkrachten, die over het algemeen duurder zijn dan medewerkers in dienst. Daar staat echter tegenover de volgende onderdelen binnen de personeelskosten lager zijn dan begroot, zoals lagere reiskosten door het feit dat medewerkers meer thuiswerken en lagere kosten voor deskundigheidsbevordering.

De afschrijvingen zijn conform begroting. Belangrijkste oorzaak van de fors hogere huisvestingskosten is de benodigde dotatie aan de voorziening voor groot onderhoud van het pand in Bussum (De Uitwijk). Hier is in de begroting geen rekening mee gehouden. Daarnaast is sprake van een forse stijging in de energiekosten door het aflopen van ons energiecontract eind 2023.

De organisatiekosten zijn fors lager dan begroot. We zien over de gehele linie dat de kantoorkosten (zoals telefonie en kantoorartikelen) afnemen en ook is in 2024 minder gebruik gemaakt van externe advisering. Het aantal vrijwilligers in 2024 is op peil gebleven, de vrijwilligerskosten zijn iets lager dan in 2023.

De hogere activiteitenkosten dan begroot worden voor een belangrijk deel verklaard vanuit de extra baten bij diverse gemeenten en de activiteiteninkomsten. Het overige deel is het gevolg van een hogere besteding aan activiteiten vanuit bestaande subsidies.

Het jaar 2024 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 129.000. De benodigde extra dotatie van € 94.000 aan de onderhoudsvoorziening in 2024 van de Uitwijk, betekent een fors beslag op de beschikbare middelen. Het operationele resultaat, exclusief deze incidentele post, is licht negatief.

Bij de uitvoering van de subsidieopdrachten was het ook in 2024 lastig om zieke medewerkers en vacatures tijdig te vervangen c.q. in te vullen. We zagen in de tweede helft van het jaar hierin wel een verbetering, waardoor we kunnen zeggen dat we in de gemeenten in bijna alle gevallen hebben kunnen voldoen aan onze afspraken.

15	Subsidies	<u>2024</u>	<u>2023</u>
		€	€
	Subsidies gemeenten	16.495.628	16.055.250
		<u>16.495.628</u>	<u>16.055.250</u>
	Subsidies gemeenten		
	Hilversum	6.063.391	6.427.683
	Huizen	2.871.524	2.663.431
	Gooise Meren	3.976.502	3.617.415
	BEL-combinatie	24.061	23.339
	Blaricum	569.792	513.510
	Eemnes	458.750	431.019
	Laren	373.742	330.530
	Weesp	1.654.616	1.613.396
	Wijdmeren	504.850	434.063
	Overige	-1.601	864
	Totaal	<u>16.495.628</u>	<u>16.055.250</u>

De algemene trend is dat de subsidiebaten stijgen, dat houdt ook verband met de algehele kostenstijging. Wel is in 2024 minder subsidie ontvangen van de gemeente Hilversum. Dat had meerdere redenen: in de beschikking is rekening gehouden met financiering vanuit de niet bestede middelen in 2023 (€ 70K), is een kleine besparingsdoestelling opgenomen (€ 25K) en wordt vanaf 2024 onze activiteit 'Wonen, Werk en Mantelzorg' niet meer gecontracteerd door de gemeente.

Veruit het grootste deel van de subsidies zijn reguliere subsidieactiviteiten. Maar er komen ook steeds meer tijdelijke subsidieprojecten bij. In 2022 zijn er NPO-projecten gestart in zowel Hilversum en Gooise Meren die ook in 2023 en 2024 voortgang hebben gevonden. In Gooise Meren werkt Versa Welzijn ook in 2024 nog mee aan de begeleiding van Oekraïners. Dat gebeurt in beperktere omvang ook in Huizen. In Hilversum is Versa Welzijn penvoerder van het project Buurteams.

Versa Welzijn is continu in overleg met gemeenten over de inhoudelijke activiteiten en de wijze van rapporteren daarover aan de gemeenten. Afspraken worden soms tussentijds aangepast. Als gevolg daarvan is niet altijd meer volledig aansluiting te maken met de initiële afspraken daarover in de subsidiebeschikkingen.

Nog niet alle subsidie vaststellingen over het jaar 2023 zijn ontvangen, de BEL-gemeenten (Blaricum, Eemnes en Laren) en de gemeente Wijdmeren is het niet gelukt de subsidie 2023 vast te stellen. Ook de vaststellingen over het jaar 2022 van de gemeenten Eemnes en Laren hebben we nog niet mogen ontvangen. Wel is de verwachting dat deze subsidies naar verwachting conform de verantwoorde subsidies 2022 en 2023 worden vastgesteld. Voor het jaar 2025 zijn nog niet alle beschikkingen ontvangen, we zijn in overleg met de desbetreffende gemeentes om het proces van aanvraag tot vaststelling van de subsidies te verbeteren.

16	Overige baten	<u>2024</u>	<u>2023</u>
		€	€
	Verhuur	135.512	135.712
	Activiteiteninkomsten	806.972	745.409
	Overige inkomsten, fondsen en bijdragen	909.256	1.007.236
	Nagekomen/bijzondere baten	<u>6.262</u>	<u>29.768</u>
		<u>1.858.002</u>	<u>1.918.125</u>

De activiteiteninkomsten zijn wederom gestegen in 2024, enerzijds door prijsstijgingen, maar ook door toegenomen activiteiten. Deze post bestaat o.a. uit eigen bijdrage van deelnemers en gefactureerde kosten aan deelnemende of financierende partijen.

Overige inkomsten, fondsen en bijdragen zijn lager dan in 2023. Deze categorie omvat een veelheid aan activiteiten, zoals bijdrage woningbouwcorporaties voor buurtbemiddeling, maatwerktrajecten, school- en bedrijfsmaatschappelijk werk en diverse projecten zoals het Roelsefonds, Samen Oplopen, Buurtcirkels, Verbindingshuis, Jongerenproject JeJo, Jongerenproject JIP en Rots en Water trainingen.

Nagekomen/bijzondere baten bestaan uit nabetalings, b.v. schade-uitkeringen en loonkostenvergoedingen.

17	Lonen en salarissen	<u>2024</u>	<u>2023</u>
		€	€
	Brutolonen en -salarissen	9.995.292	9.378.939
	Transitiekosten	65.152	47.920
	Mutatie voorz. langdurig verzuim	-46.503	2.376
	Mutatie loopbaanbudget	<u>129.138</u>	<u>97.543</u>
		10.143.079	9.526.778
	Ontvangen vergoedingen loonkosten	<u>-125.996</u>	<u>-184.928</u>
		<u>10.017.083</u>	<u>9.341.850</u>
		<u>2024</u>	<u>2023</u>
	Gemiddeld aantal FTE's	156,6	151,2

De mutatie loopbaanbudget wordt bepaald als het saldo van de maandelijkse dotatie minus de vrijval door niet bestede middelen. De opbouw is gestegen en de vrijval is lager doordat er minder gebruik van wordt gemaakt en er minder mensen uitdienst zijn gegaan.

Bezoldiging bestuurders en toezichthouders	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Directeur-bestuurder in dienst	143.943	152.016
Directeur-bestuurder niet in dienst	795	
Raad van Toezicht	<u>29.917</u>	<u>27.461</u>
	<u>174.655</u>	<u>179.477</u>

Tabel 1a. Leidinggevende topfunctionarissen mét dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

bedragen x € 1	J. van den Hoek	M.A.J. Keita-Bevers	M.A.J. Keita-Bevers
Jaar	2024	2024	2023
Functiegegevens	Directeur-bestuurder	Directeur-bestuurder	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in betreffende jaar	01/05 – 31/12	01/01 – 31/3	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,1	1,1	1,1
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 89.891	€ 39.885	€ 136.715
Beloningen betaalbaar op termijn	10.086	4.081	€ 15.301
Bezoldiging	€ 99.977	€ 43.966	€ 152.016
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 155.970	€ 57.932	€ 223.000

Tabel 1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

bedragen x € 1	G.M. Veensma
Functiegegevens	Waarnemend directeur-bestuurder
Kalenderjaar	2024
Periode functievervulling in het kalenderjaar	01/04 – 5/05
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2,0
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	5
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 61.600
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 1.105
Bezoldiging	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 795
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	795
Totale bezoldiging , exclusief BTW	€ 795

Het aantal ingezette uren (5 uur) door mevrouw G.M. Veensma is geschat.

Tabel 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2024 bedragen x € 1	G.M. Veensma		E.A. Friedeberg		K.P.M. van Laarhoven	B. Horseling	A.E. Hol
Functiegegevens	Voorzitter Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Voorzitter Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht
Aanvang en einde functievervulling	01/01 – 31/03	06/05 – 31/12	01/04 – 31/12	01/01 – 31/03	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging							
Bezoldiging	€ 2.078	€ 3.592	€ 6.235	€ 1.386	€ 5.542	€ 5.542	€ 5.542
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 8.690	€ 15.279	€ 26.260	€ 5.793	€ 23.300	€ 23.300	€ 23.300
Gegevens 2023 bedragen x € 1							
Functiegegevens	G.M. Veensma	E.A. Friedeberg	K.P.M. van Laarhoven	B. Horseling	A.E. Hol		
Voorzitter Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht	Lid Raad van Toezicht		
Aanvang en einde functievervulling	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/1 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12		
Bezoldiging							
Bezoldiging	€ 7.489	€ 4.993	€ 4.993	€ 4.993	€ 4.993		
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 33.450	€ 22.300	€ 22.300	€ 22.300	€ 22.300		

18	Sociale lasten	2024	2023
		€	€
Sociale lasten		1.389.372	1.317.173
Uitkering WGA-verzekering		-455.583	-134.975
		<u>933.789</u>	<u>1.182.198</u>
19	Pensioenlasten		
Pensioenlasten		<u>801.115</u>	<u>735.282</u>
20	Overige personeelskosten		
Inhuur/kosten derden		621.799	801.705
Reis- en onkostenvergoedingen		161.280	152.559
Deskundigheidsbevordering		56.661	120.043
Ziekengeldverzekering		497.890	310.745
Arbo		124.114	79.935
Reis en verblijfkosten		32.240	49.537
Frictiekosten		2.558	0
Kantine kosten		18.580	18.542
Overige personeelskosten		136.647	193.728
		<u>1.651.769</u>	<u>1.726.794</u>

De kosten voor inhuur derden zijn lager dan in 2023, we zien een lichte verbetering in de arbeidsmarkt voor welzijnsmedewerkers, de tweede helft van 2024 waren we beter in staat vacatures in te vullen. Wel hadden we nog te maken met een hoog ziekteverzuim, waardoor we ook in 2024 nog steeds regelmatig gebruik hebben gemaakt van inhuurkrachten. Versa werkt met beleidsrichtlijnen die als doel hebben dat de kostprijs door inhuur van derden niet te veel wordt verhoogd. De inhuur van tijdelijke krachten komt ook door een aantal projectmatige en tijdelijke gemeentelijke subsidies waardoor het aantrekken van vaste medewerkers bedrijfseconomisch niet altijd mogelijk is.

Er is een enorme stijging zichtbaar van de kosten voor de ziekengeldverzekering. Het hoge ziekteverzuim van de afgelopen jaren heeft tot gevolg dat de premie voor deze verzekering zeer sterk is gestegen. Ook de inzet van de

arbodienst ten behoeve van het reïntegratie proces van de zieke medewerker is toegenomen. Al met al is het ziekteverzuim een grote kostenpost binnen de organisatie, aandacht voor een gerichte sturing op een daling van het verzuim zal een speerpunt voor 2025 zijn.

De overige personeelskosten zijn gedaald, in 2023 hadden we hoge kosten door de inzet van een wervingsbureau voor lastig invulbare vacatures.

21	Afschrijvingen	2024	2023
	Afschrijvingen Gebouwen en terreinen	96.510	106.596
	Afschrijvingen inventarissen en ICT	191.407	144.920
	Afschrijvingen Vervoermiddelen	18.503	8.808
		<u>306.420</u>	<u>260.324</u>
22	Huisvestingskosten		
	Huren	974.262	910.877
	Schoonmaak	383.528	418.253
	Energie en water	410.715	250.020
	Onderhoud en aanschaf klein inventaris	152.676	157.328
	Mutatie voorziening groot onderhoud	94.419	124.091
	Overige huisvestingskosten	48.252	49.350
		<u>2.063.852</u>	<u>1.909.919</u>

De kosten van energie en water zijn ten opzichte van 2023 zeer fors gestegen. In 2023 liep het contract af met onze energieleverancier. Er is een nieuw 3-jarig contract afgesloten, waarbij we zijn geconfronteerd met de stijging van de energietarieven.

De mutatie voorziening groot onderhoud betreft de onderhoudsvoorziening van de Uitwijk. Op basis van het meerjaren onderhoudsplan heeft een dotatie plaatsgevonden van € 94.000.

23	Organisatiekosten	2024	2023
		€	€
	Automatisering	438.238	440.540
	Telefoon- en internetkosten	218.184	234.433
	Voorlichting en overige promotie	23.915	19.537
	Drukwerk en kopiëren	35.171	58.043
	Bijdragen en contributies	44.687	41.147
	Accountantskosten	76.123	47.500
	Advieskosten	14.840	4.250
	Porto	8.854	14.153
	Salarisverwerking	30.173	41.053
	Verzekeringen org	47.096	65.678
	Bedrijfsauto's	10.477	12.588
	Kantoorartikelen	15.877	21.559
	Literatuur en documentatie	7.595	7.956
	OR	15.118	4.621
	Raad van Toezicht	38.525	36.114
	Nagekomen lasten	7.191	62.729
	Overige organisatiekosten	33.514	24.756
		<u>1.065.578</u>	<u>1.136.657</u>

24	Vrijwilligerskosten	2024	2023
		€	€
Vrijwilligerskosten		<u>265.591</u>	<u>276.722</u>
		<u>265.591</u>	<u>276.722</u>
25	Activiteitenkosten		
Activiteitenkosten		<u>1.347.430</u>	<u>1.372.128</u>
		<u>1.347.430</u>	<u>1.372.128</u>
26	Financiële baten en lasten		
Financiële baten en lasten		<u>29.722</u>	<u>25.078</u>
		<u>29.722</u>	<u>25.078</u>

27 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De directeur-bestuurder van Stichting Versa Welzijn heeft de jaarrekening 2024 vastgesteld op 25 maart 2025.

De Raad van Toezicht van Stichting Versa Welzijn heeft de jaarrekening 2024 goed gekeurd in de vergadering van 25 maart 2025.

28 Resultaatbestemming

Het saldo van de baten en lasten wordt verdeeld volgens de resultaatbestemming die is opgenomen onder staat van baten en lasten.

29 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op het beeld van deze jaarrekening.

30 Ondertekening door de directeur-bestuurder en de Raad van Toezicht

J. van den Hoek
Directeur-bestuurder
Stichting Versa Welzijn

E.A. Friedeberg
Voorzitter Raad van Toezicht
Stichting Versa Welzijn

K.P.M. van Laarhoven
Vicevoorzitter Raad van Toezicht
Stichting Versa Welzijn

G.M. Veensma
Lid Raad van Toezicht
Stichting Versa Welzijn

M.J. van Dijk
Lid Raad van Toezicht
Stichting Versa Welzijn

F.W. Reijmerink
Lid Raad van Toezicht
Stichting Versa Welzijn

8. Overige gegevens

8.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten zijn geen beperkingen aangemerkt voor de bestemming van het behaalde resultaat

8.2 Nevenvestigingen

Stichting Versa Welzijn heeft geen nevenvestigingen

8.3 Controleverklaring externe accountant

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

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht van Stichting Versa Welzijn

Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Versa Welzijn te Hilversum gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Versa Welzijn per 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende richtlijn RJ 640 Organisaties-zonder-winststreven en de bepalingen bij of krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2024;
- de staat van baten en lasten over 2024;
- 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 WNT 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Versa Welzijn 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen andere informatie

Het financieel jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. 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 jaarrekeningcontrole 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 het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de richtlijn RJ 640 Organisaties-zonder-winststreven.

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 richtlijn RJ 640 Organisaties-zonder-winststreven en de bepalingen bij of krachtens 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 stichting 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 stichting 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, ethische voorschriften, de onafhankelijkheidseisen en het Controleprotocol WNT 2024. 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming 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 onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- 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.

Nieuwegein, 26 maart 2025

Van Ree Accountants

Digitaal ondertekend met Hix door

drs. L.M.W. van der Vliet RA

op 26-03-2025 14:22

 VAN REE ACCOUNTANTS

Van der Vliet RA x.x.x.224

drs. L.M.W. van der Vliet RA

Bedrijfsgegevens

Stichting Versa Welzijn
Burg. de Bordesstraat 80
Postbus 253
1400 AG Bussum
Tel: 035 623 11 00
Versawelzijn.nl

