



FINANCIEEL JAARVERSLAG 2024

Inhoudsopgave

- 1 Verslag Raad van Toezicht**
- 2 Bestuursverslag 2024 stichting Vitis Welzijn**
- 3 Jaarrekening 2024**
 - 3.1 Balans per 31 december 2024**
 - 3.2 Staat van baten en lasten 2024**
 - 3.3 Toelichting algemeen**
 - 3.3.1 Statutaire doelstelling van de Stichting
 - 3.3.2 Grondslagen van waardering
 - 3.3.3 Grondslagen van resultaatbepaling
 - 3.3.4 Goedkeuring jaarrekening 2024
 - 3.4 Toelichting op de Balans**
 - 3.5 Toelichting staat van baten en lasten**
 - 3.6 Overige toelichtingen**
- 4 Overige gegevens**

1 Verslag Raad van Toezicht

Bij Stichting Vitis Welzijn (hierna: Vitis) is een Raad van Toezicht ingesteld. De Raad van Toezicht (hierna: raad) heeft onder meer de verantwoordelijkheid om toezicht te houden op de directeur-bestuurder en de algemene + financiële gang van zaken binnen de stichting.

De raad rapporteert jaarlijks schriftelijk zijn bevindingen in het financieel jaarverslag van Vitis. Met deze rapportage geeft de raad inzicht in zijn werkzaamheden en legt hiermee tevens verantwoording af over het uitgeoefende toezicht.

In dit verslag worden de bevindingen van de raad weergegeven over het jaar 2024.

Samenstelling van de Raad van Toezicht in 2024

Bij de samenstelling van de raad wordt gestreefd naar een evenwichtige mix van diversiteit naar geslacht, maatschappelijke achtergrond, deskundigheid, leeftijd, regionale binding en rol in de raad.

Naam	Functie	Datum aantreden	Datum aftreden	Herbenoembaar	Leeftijd
Mw. M.R. van Baalen	Voorzitter ⁽¹⁾	27-09-2016	27-09-2024	Nee	54
Dhr. C. van Dalen	Vicevoorzitter	01-03-2018	01-03-2026	Nee	70
Mw. K. Bouchtaoui	Algemeen lid	01-03-2018	01-03-2026	Nee	49
Dhr. E. Steenbergen	Voorzitter ⁽²⁾	07-09-2021	07-09-2025	Ja	64
Mw. M. de Goeij	Algemeen lid	07-09-2021	07-09-2027	Nee	71
Mw. J.M. van den Bos	Algemeen lid	11-09-2023	11-09-2027	Ja	59
Dhr. E. Boekestein	Stagiair	01-02-2024	01-02-2025	N.v.t.	34

¹ Tot 27 september 2024, ² vanaf 27 september 2024

Conform het reglement van de raad wordt een lid in beginsel voor een periode van 4 jaar benoemd en kan voor eenzelfde periode herbenoemd worden, tot een maximale zittingstermijn van acht jaar. Door te werken met een jaarlijks door de raad vastgesteld rooster van aftreden wordt de continuïteit gewaarborgd.

Wisseling voorzitter

Vanwege het bereiken van de maximale zittingstermijn is mevrouw M.R. van Baalen in het verslagjaar afgetreden als voorzitter en in deze rol opgevolgd door de heer E. Steenbergen.

Werving stagiair

Eind 2023 is besloten een positie open te stellen voor een stagiair bij de raad. Naast het bieden van een kans aan een kandidaat voor deze specifieke maatschappelijke stage, ziet de raad dit ook als verrijking en inspiratie voor zijn (toekomstige) rol. Na het doorlopen van de hiervoor afgesproken procedure, is de heer E. Boekestein (militair arts en huisarts) per 1 februari 2024 benoemd als stagiair van de raad.

Onbezoldigde functie

Het lidmaatschap van de raad betreft een onbezoldigde functie, er is een maximale vacatievergoeding van € 1.500,- per jaar voor de voorzitter en € 1.200,- per jaar voor een lid van de raad beschikbaar. De raad kiest er bewust voor om (neerwaarts) af te wijken van het 'advies honoreringsregeling toezicht' van de branchevereniging Sociaal Werk Nederland. De maatschappelijke doelstelling van Vitis en de inzet van het grote aantal vrijwilligers van Vitis zijn hierop mede van invloed.

Het voorkomen van eventuele belangenverstrengeling en tegenstrijdige belangen

In de reglementen van de Raad van Bestuur en Raad van Toezicht is vermeld hoe de raad omgaat met (het voorkomen van) belangenverstrengeling en tegenstrijdige belangen. Iedere nieuwe functie of nevenfunctie wordt door de raad volgens de reglementen gewogen en navenant behandeld. Aan de hand van het geactualiseerde (en jaarlijks vastgestelde) overzicht met hoofd- en nevenfuncties van leden van de raad en de directeur-bestuurder is vastgesteld dat er vanuit de hoofd- en nevenfuncties geen sprake is van (potentiële) verstrengeling met belangen van Vitis.

De wijze waarop de raad invulling geeft aan haar toezichthoudende taak

De uitgangspunten en werkwijze

De basis van het toezicht door de raad is vastgelegd in onder andere de statuten van de stichting, de vastgestelde reglementen van de Raad van Bestuur en Raad van Toezicht. De raad en de directeur-bestuurder onderschrijven de Governancecode Sociaal Werk van Sociaal Werk Nederland[1] (hierna: de code). Deze code gaat uit van zeven leidende principes voor goed bestuur en toezicht.

1. Bij alles wat zij doet, houdt de sociaalwerkorganisatie haar maatschappelijke doelen steeds sterk voor ogen. Bestuur en toezichthouders hanteren waarden en normen die passen bij de maatschappelijke opdracht.
2. Bestuur en toezichthouders zijn verantwoordelijk voor (het in acht nemen van) de governance binnen de organisatie.
3. Bestuur en toezichthouders zijn aanspreekbaar en leggen actief verantwoording af.
4. De sociaalwerkorganisatie investeert in de omgang en dialoog met interne en externe belanghebbenden.
5. Bestuur 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 en verantwoordelijkheid van de sociaalwerkorganisatie.

Deze code biedt Vitis en de raad in het bijzonder, de basis voor het goede gesprek onderling, met de directeur-bestuurder, andere werknemers en vrijwilligers, samenwerkingspartners, klanten, ambtenaren en andere belanghebbenden. Deze principes staan direct of (indirect) periodiek op de agenda van de raad. De raad werkt hierbij in basis volgens het “pas toe of leg uit principe”.

De raad kent verschillende overlegvormen. Er is een reguliere RvT-vergadering, een auditcommissie en een remuneratiecommissie. Verder vinden er periodiek gesprekken plaats met de Ondernemingsraad en de Vrijwilligersraad en is er voor de raad weer het jaarlijkse ‘rondje Vitis’ georganiseerd.

De RvT-vergaderingen

In 2024 zijn er vijf reguliere vergaderingen geweest. In deze vergaderingen is de raad met behulp van kwartaal- en andere rapportages, in gesprekken met de directeur-bestuurder en het managementteam, geïnformeerd over de ontwikkelingen en gang van zaken gedurende het jaar. In de vergaderingen van de raad zijn aan orde geweest: de reglementen, de subsidieaanvraag, de begroting, jaarrekening, het risicomanagement, het jaarverslag en dit jaar specifiek de stappen naar en goedkeuring van het Koersplan 2025-2028 “In beweging”.

[1] <https://www.sociaalwerknederland.nl/dienstverlening/governancecode>

Overige gespreks- dan wel agenda-onderwerpen zijn geweest: de ontwikkeling binnen de vrijwilligers, de Plusbus, het duurzaamheidsbeleid, het vermogensbeleid en de ontwikkeling van de interne organisatie.

Ook in 2024 is binnen de raad aandacht geschonken aan de maatschappelijke doelstelling van Vitis en de wijze waarop daaraan door Vitis invulling wordt gegeven. Hierbij stond de raad stil bij de relatie van Vitis met haar belangrijkste belanghebbenden, de inwoners van Westland, haar vrijwilligers en medewerkers, de gemeente Westland en haar ketenpartners. In de gesprekken van de raad komen de eerdergenoemde zeven leidende principes dan ook regelmatig direct of indirect aan de orde.

De auditcommissie

De auditcommissie adviseert de raad omtrent zijn taak ten aanzien van de begroting, de jaarrekening en het financiële beheer (waaronder de benoeming van de externe accountant) en werkt volgens het jaarlijks vastgestelde Reglement van de Auditcommissie. De auditcommissie werd in 2024 gevormd door de heer E. Steenberg en mevrouw K. Bouchtaoui (voorzitter) en heeft in 2024 drie keer vergaderd (5 februari, 9 april en 26 september). De directeur-bestuurder en controller waren bij de vergadering aanwezig.

In de vergadering van 9 april is in aanwezigheid van de externe accountant de concept jaarrekening 2023 besproken. In deze vergadering is aandacht besteed aan het accountantsverslag en de managementletter. De controle over 2023 is na de verplichte interne roulatie bij het accountantskantoor uitgevoerd door een nieuwe accountant. Bij de controle van de jaarrekening 2024 is ook de controleleider gerouleerd. Gedurende het jaar is geconcludeerd dat de organisatie goede voortgang heeft geboekt met de opvolging van nog openstaande punten van de managementletter en het accountantsverslag. In de auditcommissie zijn ook de volgende onderwerpen aan de orde geweest: cybersecurity/informatiebeveiliging, de vennootschapsbelasting en de omzetbelasting. Ook is de beoordeling van de bedrijfsrisico's van Vitis geëvalueerd. Waar relevant zijn actiepunten afgesproken. De raad wordt over alle relevante zaken vanuit de auditcommissie ingelicht, onder andere via de verslagen van de vergaderingen.

De remuneratiecommissie

De raad vervult de werkgeversrol bij benoeming of ontslag, bij de beoordeling en bij de vaststelling van het salaris van de directeur-bestuurder. De remuneratiecommissie is ingesteld om deze rol namens de raad te vervullen. De remuneratiecommissie werkt aan de hand van het jaarlijks vastgestelde Reglement Remuneratiecommissie. In 2024 bestond de remuneratiecommissie uit de heer C. van Dalen (voorzitter) en mevrouw M. van Baalen (lid).

De remuneratiecommissie heeft in 2024 eenmaal vergaderd. In deze vergadering op 13 juni 2024 heeft het jaarlijkse remuneratiegesprek met de directeur-bestuurder, mevrouw L. Koornneef plaatsgevonden. De remuneratiecommissie heeft formeel de keuze tussen het oordeel "onvoldoende" of "(meer dan) voldoende". Het oordeel van de remuneratiecommissie was "meer dan voldoende". Mevrouw Koornneef heeft de met haar afgesproken doelen behaald. Daarnaast is de grote waardering uitgesproken voor de wijze waarop zij haar rol als bestuurder invult. Het oordeel van de remuneratiecommissie is door de voltallige raad bekrachtigd. De bezoldiging van de bestuurder vindt plaats binnen de kaders van de CAO.

Gesprekken met de Ondernemingsraad en Vrijwilligersraad

In 2024 hebben leden van de raad twee vergaderingen van de ondernemingsraad en een van de vrijwilligersraad bijgewoond. Ook deze gesprekken hebben bijgedragen aan de invulling van de toezichthoudende taak.

Het 'rondje Vitis'

Het jaarlijkse werkbezoek aan Vitis-locaties (Rondje Vitis) betrof een gevarieerd programma. Dit jaar is het buurtrestaurant Bij Mekaar Kastanjehof en de meedoen is "goud" balie in het Fletcher Hotel bezocht. Daarna heeft de raad op het kantoor van Vitis boeiende presentaties gekregen van het team cursussen & lotgenoten en de coördinator van het Jongerenwerk.

Het uitoefenen van haar adviestaak

Vanuit de adviesrol van de raad hebben de leden hun kennis aan de directeur-bestuurder beschikbaar gesteld. De directeur-bestuurder kan bij de leden van de raad terecht met een vraag of om input van zienswijze(n). Of de bestuurder daar wel of geen gebruik van wenst te maken ligt bij de bestuurder. De directeur-bestuurder heeft hier in 2024 regelmatig gebruik van gemaakt. Ook heeft de raad regelmatig adviezen aan de directeur-bestuurder verstrekt, veelal in de vorm van vragen of door het maken van opmerkingen.

Zelfevaluatie van de Raad van Toezicht en ontwikkeling en opleiding

Tijdens de jaarlijkse zelfevaluatie van de raad is onder externe begeleiding van NR Governance (de heer R. te Loo) gereflecteerd op de onderlinge samenwerking en uitoefening van het toezicht door de raad.

De zelfevaluatie was voorbereid door de heer Te Loo, o.a. aan de hand van ter beschikking gestelde verslagen en individuele interviews vooraf met de leden van de raad en de directeur-bestuurder. Tijdens de zelfevaluatie is aandacht besteed aan de algemene gang van zaken, strategische uitdagingen, toezicht op netwerken, bestuurlijke inrichting/invulling, inrichting/invulling van de raad en de vraag "wanneer doen we het goed". Ook heeft de heer Te Loo de statuten en diverse reglementen beoordeeld. Aan het einde van de zelfevaluatie heeft de heer Te Loo een samenvatting van zijn bevindingen gedeeld en enkele adviezen gedaan voor een verdere optimalisatie en aanscherping van het toezicht door de raad in de komende jaren. Het overall beeld vanuit de evaluatie was tevredenstemmend.

In 2024 hebben verschillende leden van de raad geïnvesteerd in kennis- en persoonlijke ontwikkeling. Geconcludeerd is dat er naast deze eigen initiatieven geen specifieke aanvullende opleidingswensen zijn. In de tweede helft van 2025 zal dit wederom beoordeeld worden. De zelfevaluatie heeft op 18 januari 2025 plaatsgevonden.

Concluderend

De raad heeft vastgesteld dat Vitis steeds haar maatschappelijke doelen sterk voor ogen houdt en blijft investeren in de omgang en dialoog met haar (interne en externe) belanghebbenden. Voor het beeld van de wijze waarop Vitis dit doet, verwijst de raad naar het jaarverslag van de directeur-bestuurder. Het in 2024 tot stand gekomen Koersplan 2025-2028 "In beweging" vormt een degelijke en inspirerende basis voor de rol en activiteiten van Vitis in de komende jaren.

In 2024 heeft de raad goedkeuring verleend aan de begroting en de jaarrekening in het kader van haar goedkeuringstaak bij het vaststellen van de jaarrekening en heeft de auditcommissie gesproken met de controlerende accountant, zoals eerder toegelicht.

Formeel stelt de raad hierbij dan ook dat de raad zijn goedkeuring verleent aan de jaarrekening 2024 van Vitis, met het balanstotaal per 31 december 2024 van € 3.327.190,- en resultaat op de staat van baten en lasten van € 107.138,-.

Tot slot

Afsluitend kan gezegd worden dat de raad onder de indruk is van de medewerkers én de vrijwilligers van Vitis, hoe zij elkaar versterken en hun bijdrage leveren aan dat waar Vitis voor staat.

De raad spreekt dan ook graag zijn waardering uit over de inzet van iedereen (betrokken) bij Vitis. Vitis heeft in 2024 een substantiële bijdrage geleverd aan de leefbaarheid van het Westland.

Aldus opgemaakt te Monster, 28 april 2025.

Vitis Welzijn,

E. Steenbergen
Voorzitter Raad van Toezicht

2 Bestuursverslag 2024 stichting Vitis Welzijn

2.1 Inleiding

Vitis Welzijn (hierna: Vitis) richt zich als brede welzijnsorganisatie op het versterken van een vitale samenleving, waarbinnen talenten en kansen van mensen worden benut, waar iedereen perspectieven heeft en inwoners naast zelfredzaam ook samen redzaam zijn.

Vitis zet zich in voor de inwoners van Westland en primair voor diegenen die in een positie verkeren waarin volwaardig meedoen aan de samenleving niet (meer) vanzelf gaat.

Of het nu gaat om ontmoeten, meedoen, jezelf ontwikkelen, financiën, wonen, vervoer, welzijn, opvoeden of opgroeien. Voor informatie, advies en ondersteuning hierbij kunnen inwoners terecht bij Vitis. Om de hoek, in hun eigen kern. Dus altijd dichtbij.

Vitis werkt met betrokken vrijwilligers in de buurt, met deskundige teams in de kernen en met gedreven collega's op kantoor. We werken samen, delen kennis met elkaar en wisselen ervaringen uit. Door samen te werken en krachten te bundelen, levert Vitis een onderscheidende bijdrage aan de samenleving.

Vitis biedt hulp op een manier die passend is. Waar mogelijk collectief, waar nodig individueel.

De dienstverlening van Vitis is aanvullend op de eigen kracht, het talent en het sociale netwerk van inwoners.

Vitis zet mensen en organisaties in beweging en neemt daarbij graag de rol van verbinder. Met als groter doel in gezamenlijkheid verder te bouwen aan een veerkrachtige samenleving.

In dit bestuursverslag wordt verslag gedaan over de activiteiten van Vitis in het jaar 2024. Het verslag is opgesteld en vastgesteld door de bestuurder van Vitis op 28 april 2025 en goedgekeurd door de Raad van Toezicht van Vitis in haar vergadering van 28 april 2025.

2.2 Profiel

Dienstverlening

Vitis is een stichting en geeft veelal op basis van subsidie van gemeente Westland uitvoering aan het lokaal welzijnsbeleid; Vitis organiseert preventieve activiteiten en biedt ondersteuning aan inwoners die in een positie verkeren waarin meedoen aan de samenleving niet (meer) vanzelf gaat.

Eind 2023 heeft de gemeente de nieuwe subsidiekaders voor Westland vastgesteld (Subsidiebeleid en Algemene subsidieverordening). Het subsidiebeleid en de algemene subsidieverordening 2024 zijn per 1 januari 2024 in werking getreden en zijn voor Vitis van toepassing vanaf de subsidieaanvraag 2025.

Naast gemeentelijke subsidie en de bijdrage van ZonMW (project FF Doen, voorheen project Vrijwillig Traineeship) kent Vitis financieringsbronnen in de vorm van donaties en sponsoring (met name vanuit het bedrijfsleven), fondsen en eigen middelen (bijvoorbeeld activiteitenbijdragen en inkomsten uit verkoop consumpties). Nieuw zijn financiële middelen die regionaal worden verstrekt, zoals gelden ten behoeve van het samenwerkingsverband 'Regionaal Gezondheidsakkoord (RIGA)' waarin Vitis participeert.

De inhoudelijke thema's waarop het werk van Vitis zich richt, sluiten aan bij de doelen die gemeente Westland in haar Sociaal Beleidskader heeft geformuleerd.

Netwerken in de buurt

Vitis zet zich in om de sociale netwerken te verbinden en te versterken en zo inclusie te bevorderen. Vitis richt zich op het initiëren en tijdelijk ondersteunen van burgerinitiatieven, het organiseren van activiteiten zoals (ontmoetings)activiteiten in de wijkcentra, de buurtrestaurants Bij Mekaar en Jong Bij Mekaar in de wijkcentra van Vitis en op locaties van andere (maatschappelijke) organisaties in Westland, WestlandOntmoet, Vrijwillige Opvoedondersteuning en Kids & Koffie. Deze activiteiten worden uitgevoerd door vrijwilligers. Op het gebied van sport en cultuur ligt de focus op contacten met sportaanbieders en initiatieven zoals het Sportakkoord. Er vindt samenwerking plaats met het Bedrijfsleven ("Vitis in Bedrijf") waarbij Vitis de bedrijven ondersteunt bij de realisatie van duurzame inzetbaarheid van hun medewerkers en hen helpt bij het bespreekbaar maken en aanpakken van onderwerpen zoals mantelzorg, geldzorgen en eenzaamheid. Daarnaast worden bedrijven gestimuleerd zich maatschappelijk in te zetten. Ook voert Vitis preventieve taken uit waarvan het doel is het bevorderen van een gezonde leefstijl. Belangrijke thema's hierbij zijn voldoende bewegen, gezonde voeding, alcoholpreventie jongeren en het bevorderen van de mentale gezondheid van inwoners in Westland.

Actief burgerschap

Vitis matcht hulp en aanbod vrijwilligers(organisaties), adviseert het netwerk van vrijwilligersorganisaties en vrijwilligerscoördinatoren, biedt trainingen aan, begeleidt kwetsbare vrijwilligers naar vrijwilligerswerk met behulp van vrijwillige vrijwilligerscoaches, adviseert vrijwilligersorganisaties door vrijwillige bestuurscoaches, organiseert College Tours en de Beursvloer voor vrijwilligersorganisaties en het bedrijfsleven en is ambassadeur van het vrijwilligerswerk in Westland. Inwoners worden gestimuleerd om zich in te zetten als vrijwilliger. Kwetsbare vrijwilligers kunnen zich door het vrijwilligerswerk ontwikkelen waardoor zij kunnen participeren of de mogelijkheden voor betaald werk worden vergroot. Scholen worden door het geven van gastlessen ondersteund bij de Maatschappelijke Stages. Het gebruik van het digitale platform wordt gestimuleerd en jaarlijks vinden er twee vrijwilligersmarkten plaats. Bij de Meedoen(isingoud)balie kunnen nieuwkomers terecht voor onder andere doorleiding naar vrijwilligerswerk.

Zelfredzaamheid met hulp

De activiteiten ondersteunen en bevorderen de zelfredzaamheid, zoals het voeren van de eigen (financiële) administratie, activiteiten op het gebied van vervoer en ook activiteiten op het gebied van vrije tijd/ zingeving en sociale verbondenheid. Bij de maatjesdiensten draait het om persoonlijk één-op-één contact. Bij de Buurtinformatiepunten kunnen inwoners terecht voor informatie en advies over de mogelijkheden van financiële ondersteuning en vragen over welzijn, vrijwilligerswerk, zorg en wonen. Sinds 2023 fungeert het Buurtinformatiepunt als een erkend Toeslagenservicepunt.

Eigen kracht

De welzijnsadviseurs en mantelzorgconsulenten bieden de kwetsbare groep de (preventieve) ondersteuning die zij nodig hebben. Vraagverheldering, vraagbewustwording en persoonsgerichte interventies om eigen kracht en de aansluiting met het netwerk te bevorderen, zijn hierin van belang. Ook het tijdig signaleren en doorleiden naar formele zorg draagt bij aan vermindering van de ervaren problematiek en kwetsbaarheid. Specifieke aandacht is gericht op de eenzaamheidsproblematiek. Vitis Welzijn is trekker van het project Een tegen Eenzaamheid en heeft een coördinerende rol richting samenwerkingspartners in Westland. Het jongerenwerk draagt bij aan het positieve opgroei-klimaat van jongeren en faciliteert hen in hun ontwikkelingsproces. Voor jongeren waarvoor meedoen in de maatschappij niet vanzelfsprekend is, kan het jongerenwerk het verschil maken. Het jongerenwerk bezoekt outreachend jongerengroepen. Jongerenwerkers zijn preventief aanwezig, waardoor beginnende problematiek gesignaleerd wordt en hiermee kan worden voorkomen dat jongeren in overlastgevend of zorgelijke situaties terecht komen.

In het project FF Doen gaan jongeren onder begeleiding van vrijwillige coaches een half jaar vrijwillig aan de slag bij verschillende maatschappelijke organisaties in Westland. Het project levert hiermee een bijdrage aan de maatschappelijke inzet van jongeren.

Jongerenwerkers fungeren als schakel tussen een jongere en instanties en nemen deel aan verschillende overleggen met partners zoals de leefbaarheidskringen.

Om de eigen kracht van onze inwoners in Westland te bevorderen worden cursussen, het Participatieverklaringstraject en lotgenotencontact aangeboden door sociaal werkers voor zowel volwassenen als jeugd.

Nieuw Koersplan

In 2024 heeft Vitis een nieuw Koersplan opgesteld, geldend voor de periode 2025-2028 en heeft de titel 'In beweging' gekregen. Mede dankzij alle input die opgehaald en opgevraagd is bij de belanghebbende is er een richting bepaald voor de komende jaren die passend is bij wat Vitis wil zijn, nu en in de toekomst.

Organisatiestructuur

Uitgangspunt voor de organisatiestructuur is om een kwalitatief goede en professionele organisatie voor zowel medewerkers als vrijwilligers te zijn en die bindt en boeit. Dé Vitis-medewerker/vrijwilliger is een medewerker/vrijwilliger die dicht bij de inwoner (in een kwetsbare situatie) staat, weet wat deze nodig heeft en kan uitleggen waarom deze inwoner het best geholpen is bij de ondersteuning door de betreffende medewerker/vrijwilliger. Een medewerker ontwikkelt zich voortdurend, om zo de actuele inzichten in te zetten voor het maximaliseren van de resultaten en voelt zich gesteund door Vitis als werkgever.

Direct onder de bestuurder kent Vitis twee managers. Samen met de teamcoördinatoren zijn zij verantwoordelijk voor de dagelijkse aansturing van de integrale dienstverlening en de stafdiensten. De administratie van de vrijwilligers wordt centraal beheerd, echter heeft iedere vrijwilliger een eigen vrijwilligerscoördinator. Hiervoor zijn medewerkers, naast hun taak binnen Vitis, verantwoordelijk. Op deze wijze vormen vrijwilligers en medewerkers samen een team en is er nauw en direct contact tussen beide groepen.

2.3 Terugblik 2024

Ontwikkelingen 2024

RIGA (Regionaal Integraal Gezondheidsakkoord)

Gezondheid is van onschatbare waarde voor een goed leven. Nederland mag trots zijn op de zorgvoorzieningen om mensen van goede zorg te voorzien. Toch staat de gezondheid en goede zorg onder druk. De personeelstekorten lopen op terwijl steeds meer mensen zorg nodig hebben. Daarnaast is een goede gezondheid niet alleen afhankelijk van goede zorg, maar van veel meer factoren. Bijvoorbeeld de omgeving waarin iemand leeft, de informatie die iemand tot zich krijgt of de financiële situatie waarin iemand zit. Ook wel de sociale basis genoemd en precies de thema's waar het bij welzijn om gaat.

Om de zorg en ondersteuning ook in de toekomst beschikbaar en van goede kwaliteit te houden, zal daarom op een andere manier nagedacht moeten worden over gezondheid, welzijn en zorg.

Het Regionaal Integraal GezondheidsAkkoord (RIGA) is een regionale samenwerking tussen de domeinen preventie, zorg en welzijn/ondersteuning en heeft in 2024 verder vorm en inhoud gekregen. Er is een alliantie opgericht waar alle deelnemende organisaties lid van zijn en is er een Bestuurlijk kernteam samengesteld die namens de brede alliantie sturing geeft aan het RIGA. Binnen het Bestuurlijk kernteam zijn de sectoren vertegenwoordigd. Voor de sector welzijn is de bestuurder van Vitis de afgevaardigde namens de welzijnsorganisaties binnen de regio. Met deze organisaties is een structuur ingericht waar de bestuurders van de verschillende welzijnsorganisaties elkaar met regelmaat ontmoeten om ontwikkelingen te bespreken.

De koers

Het meerjarenplan (MJP) 2021-2024 is in 2024 naar tevredenheid afgerond. Naast dat er ingespeeld is op actualiteiten (o.a. corona, energiecrisis, opvang vluchtelingen Oekraïne) is er invulling gegeven aan de doelstellingen en subdoelstellingen uit dit meerjarenplan. Hiernaast is in 2024 het plan voor de komende jaren samengesteld.

Het Koersplan 2025-2028 is het resultaat van in 2024 gevoerde gesprekken en waardevolle ontmoetingen met inwoners, vrijwilligers, advies- en toezichtraden, medewerkers en partners. Er is een stakeholderanalyse uitgevoerd, de voor Vitis belangrijkste trends en ontwikkelingen zijn bepaald en verschillende scenario's zijn uitgewerkt. In het uiteindelijke plan staat het 'continue in beweging zijn' en 'stevig georganiseerd zijn' centraal, omdat de samenleving dit van Vitis vraagt. Een breed aanbod aan welzijnsdiensten is belangrijk omdat het bijdraagt aan een sterke sociale samenleving.

Duurzaamheid

Het nieuwe koersplan vraagt om een duurzame bedrijfsvoering. De vertaling hiervan is uitgewerkt in de zeven organisatiegebieden in het plan.

Het opgestelde duurzaamheidsbeleid is in 2024 geëvalueerd en de actielijst met subdoelen is geactualiseerd. In de snel veranderende wereld waar de urgentie van duurzaamheid toeneemt, ziet Vitis het thema niet als project, maar is duurzaamheid een facet waar jaarlijks aandacht aan besteed dient te worden.

Ontmoetingsplekken

Vitis gelooft in de kracht van ontmoetingsplekken in de dorpskernen. Zeker, of misschien wel juist, in deze tijd. Plannen (zowel nieuw- als bestaande bouw) om ontmoetingsplekken te vernieuwen verlopen moeizaam en traag. Ook in 2024 is hier, samen met de gemeente en partners, veel energie en tijd in gaan zitten, maar heeft helaas nog niet geresulteerd in het concretiseren van de plannen. Hierdoor verouderen de huidige ruimtes van Vitis. Er worden voorstellen uitgewerkt om de ruimtes een upgrade te geven zodat het de komende jaren volwaardige Vitis-locaties kunnen blijven.

In Monster is er wel een extra ontmoetingsplek gerealiseerd. In het hoofkantoor aan de Verdilaan heeft een interne verbouwing plaatsgevonden. Mede door een financiële bijdrage van Fonds1818 en het bedrijfsleven is er een warme en eigentijdse ruimte ontstaan voor inwoners, vrijwilligers en medewerkers.

Hoek van Holland en Vrijwillig Traineeship 3.0

Vitis was tot 1 april 2022 eindverantwoordelijk als opdrachtnemer voor de opdracht van gemeente Rotterdam inzake Welzijn op de Hoek (Hoek van Holland). De verantwoordelijkheid van de opdracht is per 1 april 2022 overgedragen aan stichting Humanitas. De formele afhechting van het penvoerderschap van de opdracht is in 2024 afgerond en Vitis heeft als penvoerder in oktober 2024 de definitieve vaststelling van Rotterdam mogen ontvangen.

Ook het project Vrijwillig Traineeship 3.0 is in 2024 tot een einde gekomen en definitief met ZonMw afgerond. Dit geldt voor zowel het project zelf als het penvoerderschap. Vanaf mei 2024 is Vitis als partner gaan deelnemen aan het project FF Doen en geeft nu op deze wijze invulling aan de Maatschappelijke Diensttijd.

Strategisch kader

De missie van Vitis is, altijd zo veel mogelijk in samenwerking met anderen, eraan bijdragen om de vitale samenleving in Westland te behouden en te versterken. Om dit te kunnen bereiken heeft Vitis haar strategie bepaald en verwoord in een meerjarenplan 2021-2024, dat eind 2020 is vastgesteld. Daarin is de maatschappelijke context als volgt geformuleerd:

De samenleving verandert. De overheid trekt zich steeds meer terug en doet een groter beroep op de eigen verantwoordelijkheid van burgers. Van iedereen die dat kan, wordt gevraagd verantwoordelijkheid te nemen voor zijn of haar eigen leven en omgeving.

Gemeente Westland is in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo) verantwoordelijk voor hulp aan mensen die niet op eigen kracht zelfredzaam zijn. De Wmo biedt ondersteuning op het gebied van begeleiding, dagbesteding, participatie, beschermd wonen en opvang.

Jaarplannen Vitis

Naar aanleiding van het meerjarenplan en de actuele ontwikkelingen stellen de managers en de teamcoördinatoren per afdeling een jaarplan op. Deze jaarplannen bevatten een fasering, een prioritering en een beschrijving wie waar (eind-) verantwoordelijk voor is en wanneer er een evaluatie plaatsvindt. De voortgang wordt periodiek besproken en zo nodig tussentijds bijgesteld.

2.4 Toezicht en medezeggenschap

Vitis heeft als organisatie een bijzondere maatschappelijke verantwoordelijkheid. Om die reden wordt gewerkt volgens de principes van de governancecode Sociaal Werk.

Er wordt toezicht op de organisatie gehouden door de Raad van Toezicht. In het verslag van de Raad van Toezicht Vitis wordt verslag gedaan op welke wijze het toezicht in 2024 is uitgeoefend.

De medezeggenschap verloopt via de Ondernemingsraad en de Vrijwilligersraad.

2.5 Kwaliteit

Kwaliteitsontwikkeling wordt gezien als een continu proces, waarbij de sterke punten geborgd worden en verbeteringen en innovaties doorgevoerd. Zowel in het managementteam, de verschillende teams en de Raad van Toezicht wordt er regelmatig geëvalueerd en gesproken over de kwaliteit van de dienstverlening van Vitis. Als onderlegger worden hiervoor de kwartaalrapportages en de toezichtrapportages gebruikt. In 2024 heeft het managementteam opnieuw gesproken over het al dan niet toepassen van het kwaliteitslabel Sociaal Werk. Er is besloten dit vooralsnog niet toe te passen

2.6 Medewerkersbeleid

De (strategische) doelstellingen kunnen alleen gerealiseerd worden met behulp van de medewerkers en vrijwilligers. De ontwikkelingen op de arbeidsmarkt, maar ook de visie hoe Vitis vorm en inhoud geeft aan 'goed werkgeverschap' vraagt van de bestuurder, het managementteam en de teamcoördinatoren constant mee te bewegen en een samenhangend beleid toe te passen voor het vinden en binden van (nieuwe) medewerkers en vrijwilligers. Dit vraagt onder andere om een veilige en open cultuur. Door middel van krachtig en positief leiderschap wordt ingezet op een aanpak waarbij zowel medewerkers als vrijwilligers zich verbonden voelen met de organisatie en het werk dat men doet.

In 2024 is het talentgedreven werken door de hele organisatie geïmplementeerd. Onder begeleiding van een externe trainer zijn alle medewerkers getraind, is de gesprekscyclus aangepast en hebben de leidinggevendenden extra trainingen gevolgd om de methodiek in de gesprekken toe te passen.

Ook is in 2024 het ICT-beleid vastgesteld en is het beleid duurzaam werken binnen Vitis geëvalueerd. Het medewerkershandboek heeft een nieuwe layout gekregen en is het salarissysteem verder geoptimaliseerd en gedigitaliseerd.

De Vitaliteitsweek is uitgebreid naar drie Vitaliteitsweken om hier extra aandacht voor te kunnen vragen. Het thema vitaliteit is immers een belangrijk thema voor Vitis, dit geldt zeker ook voor de medewerkers. In dit kader is ook besloten de regeling voor besteding van het loopbaanbudget uit te breiden met vitaliteitsdoelen. Vanaf 2025 wordt het mogelijk om per jaar 50% van het opgebouwde loopbaanbudget te kunnen besteden aan vitaliteitsdoelen, zoals bijvoorbeeld een sportabonnement, yogalessen etc.

De personele bezetting van Vitis in 2024 was als volgt:

	<i>Aantal medewerkers op 31 december</i>		<i>Aantal fte's op 31 december</i>		<i>Aantal vrijwilligers op 31 december</i>	
	<i>2024</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>
Vitis Welzijn	63	63	49,57	46,25	996	978

Verzuim

Vitis kende over 2024 een verzuim van 2,7% met een meldingsfrequentie van 0,25.

2.7 Financieel beleid en resultaat 2024

Vitis voert een financieel beleid wat erop gericht is om een dusdanig exploitatieresultaat te behalen dat de continuïteit gewaarborgd blijft en er ook voldoende ruimte is voor investeringen en innovatieve projecten.

Vitis heeft in het jaar 2024 een positief resultaat van € 107.138 behaald bij totale baten van € 6.292.773. Het resultaat 2024 is positiever dan begroot. Er is in 2024 sprake geweest van hogere subsidie- en overige baten. Daartegenover staat dat de lasten voor activiteiten en organisatie ook zijn toegenomen. In 2024 zijn de ontvangen giften en schenkingen fors hoger dan begroot; dit betreft merendeels ontvangsten van Fonds 1818 voor de upgrade van diverse Vitis-locaties en dit heeft ook geleid tot een toename van de huisvestingskosten.

Personeelslasten zijn lager dan begroot, er zijn steeds zorgvuldige afwegingen gemaakt bij het aflopen van arbeidsovereenkomsten en het (al dan niet tijdelijk) niet invullen van vacatures. Hierbij speelt ook de krapte van de arbeidsmarkt mee waardoor functies tijdelijk niet vervuld kunnen worden. Dit leidt ertoe dat in de begroting enige ruimte overblijft binnen de personeelskosten, wat financiële flexibiliteit biedt. Mede door het lage ziekteverzuim, zijn de doelstellingen wel behaald.

Door deze situatie zal ook in 2024 een deel van de subsidie als overschot terugbetaald worden aan de Gemeente Westland. Deze last is in 2024 al gereserveerd en zal met de verantwoording van de subsidie 2024 worden meegenomen.

Het resultaat wordt aan het vermogen van Vitis toegevoegd en bestaat, naast stichtingskapitaal, uit een bestemmingsfonds, bestemmingsreserves en egalisatiereserve.

Het bestemmingsfonds bestaat uit ontvangen giften en schenkingen die in de nabije toekomst voor verschillende specifieke doeleinden worden ingezet.

De bestemmingsreserve 'reserve ontwikkeling & inventaris' wordt gebruikt voor verwachte en incidentele uitgaven die niet ten laste van de normale exploitatie komen.

De bestemmingsreserve 'reserve Plusbus' heeft tot doel bestaande vervoersmiddelen van de Plusbus tijdig te kunnen vervangen. Er is in 2023 besloten dat de nieuwe Plusbussen elektrische zullen zijn. In 2024 is de eerste elektrische Plusbus in gebruik genomen. In 2025 zal een besluit vallen wanneer een tweede elektrische bus aangeschaft wordt.

Het overige resultaat van Vitis wordt aan de egalisatiereserve toegevoegd, dit is de reserve om tegenvallers in de toekomst op te kunnen vangen en voldoet aan de norm die de gemeente stelt.

De solvabiliteits- (48,7%) en liquiditeitsratio's (1,86) zijn licht verbeterd ten opzichte van voorgaand jaar, in 2023 waren deze respectievelijk 46,3% en 1,78. Beide ratio's en de positieve ontwikkeling hierin geven aan dat Vitis financieel gezond en weerbaar is.

Vitis heeft voldoende weerstandsvermogen om onverwachte tegenvallers op te vangen zonder in problemen te komen en beschikt over voldoende liquiditeit om de verplichtingen na te komen en onze maatschappelijke doelstellingen op duurzame wijze te blijven realiseren.

De kosten voor overhead zijn minder dan 25% van de totale kosten en passen daarmee binnen de gemeentelijke norm.

De subsidieverantwoordingen over 2022 en 2023 zijn ingediend en in 2024 vastgesteld. De subsidie over 2024 dient uiteraard nog definitief te worden vastgesteld. Verwacht wordt dat dit regulier in 2025 zal plaatsvinden.

2.8 Toekomstbeeld en risico's

Mede op basis van de resultaten van 2024 en de vooruitzichten voor 2025, is de begroting voor 2025 opgesteld met een verwacht resultaat van € 0,-.

Voor de begrote activiteiten zijn per rapportagedatum subsidiebeschikkingen ontvangen voor een bedrag van € 5.491.000,-.

De samengevatte begroting 2025 betreft:

BATEN	
Subsidie	5.491.000
Overige projecten	332.000
Bijdrage activiteiten	483.000
Overige baten	158.000
Totaal baten	6.464.000

LASTEN	
Personeelslasten	4.720.000
Lasten activiteiten	592.000
Huisvestingskosten	784.000
Organisatiekosten	341.000
Financiële lasten	7.000
Afschrijvingen	20.000
Totaal lasten	6.464.000

Er zal in 2025 verder geïnvesteerd worden in de inrichting van verschillende wijkcentra in zowel apparatuur, inrichting als onderhoud. Ook in de kantoorruimte worden investeringen verwacht in de inrichting, onderhoud en de benodigde aanpassingen aan ICT.

Een vervanging van de bedrijfsauto naar een elektrische auto staat ook op de investeringsbegroting.

Gemeente Westland heeft in 2023 laten weten te verwachten dat de gemeentebegroting vanaf 2026 nog meer onder druk komt te staan. In 2025 en verder zal duidelijk worden wat dit voor de subsidies in het sociaal domein voor mogelijke gevolgen gaat krijgen.

In het eerste kwartaal van het lopende jaar is aandacht besteed aan de RIGA-samenwerking voor verdere toegankelijkheid en kwaliteit in de zorg en welzijn.

Om voor transformatiemiddelen in aanmerking te komen wordt er door RIGA een aanvraag gedaan. In deze aanvraag staan interventies opgenomen waarmee de beoogde transformatie kan worden ingezet. De interventies zijn vooral op de zorg gericht, echter zullen er ook middelen aangevraagd worden voor welzijnsactiviteiten. Om de definitieve aanvraag te kunnen doen dient er eerst een zogeheten 'snelle toets' te worden doorlopen. Deze toets is in het eerste kwartaal 2025 goedgekeurd, waarna het definitieve transformatieplan is ingediend.

Verwacht wordt dat rond de zomer 2025 uitsluitsel op het transformatieplan komt, waardoor budget beschikbaar zal komen voor interventies uit het plan. Met deze middelen kunnen bestaande initiatieven, zoals Gezond & Wel Thuis, Welzijn op Recept en projecten rond dementie, worden uitgebreid en verstevigd. De middelen worden ingezet om deze projecten een boost te geven.

Vanuit het bedrijfsleven wordt ook geregeld een beroep gedaan op Vitis en andersom. De versterking van de relatie met diverse partijen heeft blijvend de aandacht gehad. Ook het signaleren en ondersteunen van burgerinitiatieven is een terugkerend aandachtspunt.

De subsidie-aanvraag bij de Gemeente Westland voor het jaar 2026 is in voorbereiding, met wederom ook aandacht voor de SPUK – Gezond en Actief Leven Akkoord vanuit het Rijk.

Overige risico's

Om risico's optimaal te beheersen, worden deze in kaart gebracht en worden maatregelen genomen om hier tijdig en adequaat op te reageren. Dit is, inclusief een actielijst, uitgewerkt in het document risicobeheer en wordt jaarlijks besproken met de auditcommissie van de Raad van Toezicht. Er wordt rekening gehouden met risico's die de resultaten op korte termijn en op lange termijn materieel kunnen beïnvloeden.

Continuïteit

Vitis heeft door zorgvuldig beleid te voeren een positief eigen vermogen opgebouwd en beschikt over voldoende liquide middelen; Dit wordt mede onderbouwd door de positieve solvabiliteits- en liquiditeitsratio's zoals hiervoor genoemd. Hierdoor is de organisatie in staat om aan financiële verplichtingen te voldoen en is de continuïteit van de organisatie gewaarborgd.

Daarnaast ondersteunen de vooruitzichten en de strategische plannen de duurzame voortzetting van de organisatie en haar activiteiten.

Gezien deze factoren is er geen reden om te twijfelen aan de continuïteit van de organisatie. Het bestuur blijft zich richten op financieel verantwoord beleid en toekomstbestendige bedrijfsvoering, waardoor de organisatie haar activiteiten op lange termijn kan voortzetten.

Woord van dank

Vitis kan en wil het werk voor Westland en de inwoners niet alleen doen. Dit betekent dat Vitis op veel, heel veel vrijwilligers, organisaties en bedrijven blijvend moet kunnen rekenen. En andersom geldt dit natuurlijk nog meer.

Ik wil dan ook graag mijn dank uitspreken aan iedereen die het afgelopen jaar aan onze missie, visie en alle diensten/activiteiten heeft bijgedragen. Dit geldt voor de gemeente, de partners, de sponsors en de leveranciers als voor de Raad van Toezicht, de Ondernemingsraad en de Vrijwilligersraad.

In het bijzonder wil ik al onze vrijwilligers en medewerkers bedanken voor de betrokkenheid en het enthousiasme om het hart van Vitis te vormen, oftewel: het Vitishart te zijn!

Monster, 28-04-2024

Liesbeth Koornneef
Directeur-bestuurder Vitis Welzijn

3 Jaarrekening 2024

3.1 Balans per 31 december 2024

(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2024</u>		<u>31 december 2023</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Materiële vaste activa		159.547		144.438
Vlottende activa				
Debiteuren	72.832		130.112	
Belastingen en sociale lasten	-		1.865	
Overige vorderingen en overlopende activa	78.364		187.230	
Liquide middelen	<u>3.016.449</u>		<u>2.804.327</u>	
		3.167.644		3.123.534
Totaal ACTIVA		<u>3.327.190</u>		<u>3.267.972</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	136		136	
Egalisatiereserve	575.300		535.379	
Bestemmingsreserves	971.981		934.299	
Bestemmingsfonds	<u>73.513</u>		<u>43.978</u>	
		1.620.931		1.513.792
Langlopende schulden				
Vooruitontvangen bedragen		-		3.931
Kortlopende schulden				
Crediteuren	110.780		151.646	
Belastingen, sociale lasten, pensioenen	388.614		314.984	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>1.206.866</u>		<u>1.283.619</u>	
		1.706.260		1.750.249
Totaal PASSIVA		<u>3.327.190</u>		<u>3.267.972</u>

3.2 Staat van baten en lasten 2024

	werkelijk 2024	begroting 2024	werkelijk 2023
BATEN			
Subsidies	5.218.640	5.229.000	4.877.211
Overige projecten	335.460	232.000	-
Bijdrage activiteiten	543.987	467.500	456.812
Overige baten	194.685	84.000	248.455
Totaal baten	<u>6.292.773</u>	<u>6.013.000</u>	<u>5.582.477</u>
LASTEN			
Personeelslasten	4.176.025	4.372.000	3.809.453
Lasten activiteiten	590.954	579.000	576.131
Huisvestingskosten	1.069.962	741.000	749.538
Organisatiekosten	352.115	296.000	339.062
Afschrijvingen	52.557	40.000	63.536
Totaal lasten	<u>6.241.613</u>	<u>6.028.000</u>	<u>5.537.719</u>
Financiële baten en lasten	<u>55.978</u>	<u>15.000</u>	<u>23.799</u>
Resultaat voor resultaatbestemming	<u>107.138</u>	<u>-</u>	<u>68.557</u>
Resultaatbestemming			
Egalisatiereserve	39.921	-	188.779-
Bestemmingsreserve ontwikkeling & inventaris	23.719	-	208.000
Bestemmingsreserve Plusbus	13.963	-	27.358
Bestemmingsfonds giften	29.535	-	21.978
	<u>107.138</u>	<u>-</u>	<u>68.557</u>

3.3 Toelichting algemeen

De balans en staat van baten en lasten omvat alle afdelingen van Stichting Vitis Welzijn gevestigd te Monster, gemeente Westland.

3.3.1 Statutaire doelstelling van de Stichting

De stichting heeft ten doel: zich in te zetten voor een vitale samenleving in regio Westland, gekenmerkt door participatie, ontmoeting en zorg voor elkaar en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- a. het ondersteunen van kwetsbare burgers, zodat zij voor zichzelf kunnen zorgen en mee kunnen doen aan de samenleving;
- b. het stimuleren van mensen om te participeren, elkaar te ontmoeten en om te zien naar elkaar, en
- c. organisaties en mensen die op zoek zijn naar hulp, danwel hulp aanbieden, met elkaar te verbinden;

De stichting biedt daartoe dienstverlening, bestaande uit informatie en advies, welzijnsdiensten en welzijnsactiviteiten en uiteenlopende voorzieningen voor vrijwilligers, mantelzorgers en maatschappelijke stagevragers en -aanbieders.

De stichting zal adequaat inspelen op wensen en eisen in de meest ruime zin welke in de toekomst in de samenleving ten aanzien van haar doelstelling zullen ontstaan.

De stichting heeft geen winstoogmerk en dient het algemeen belang.

De doelgroep van de stichting bestaat uit de inwoners van de gemeente Westland en voorts van die plaatsen en gemeenten die door de directie na overleg met -en goedkeuring van- de raad van toezicht worden bepaald.

Het werkgebied voor haar doelstelling omvat het grondgebied van de gehele gemeente Westland en voorts van die plaatsen en gemeenten die door de directie na overleg met - en goedkeuring van - de raad van toezicht worden bepaald.

Een locatie omvat één of verschillende activiteiten- en/of kantoorruimten, waarin en van waaruit voorzieningen worden aangeboden en activiteiten van de stichting worden ontplooid.

Zij zijn verspreid over het grondgebied van de gemeente Westland en voorts van die plaatsen en gemeenten die door de directie na overleg met - en goedkeuring van - de raad van toezicht worden bepaald.

3.3.2 Grondslagen van waardering

Organisatie

Stichting Vitis Welzijn is statutair gevestigd te Monster (gem. Westland) en is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 27279181.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de "Richtlijn voor de Jaarverslaglegging micro- en kleine rechtspersonen, afdeling C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven". De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op de verkrijgingsprijs tenzij anders vermeld.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2: 362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Continuïteit

De jaarrekening over het huidige boekjaar is opgesteld uitgaande van continuïteitsveronderstelling.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Ontvangen investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs van de materiële vaste activa waarbij rekening gehouden wordt met eventuele bijzondere waardeverminderingen.

Overige vorderingen en overlopende activa

De overige vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kassaldi en banktegoeden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserves worden gevormd ten behoeve van de realisatie van beleidsvoornemens welke door het bestuur worden bepaald. Het bestuur van Vitis Welzijn bepaalt voor welke doeleinden de reserve ontwikkeling en inventaris wordt aangewend. Het bestuur van Vitis Welzijn bepaalt in overleg met het bestuur van de Plusbus of de reserve Plusbus wordt aangewend voor een nieuw vervoermiddel.

Algemene reserve

Een algemene reserve (egaliseringsreserve) wordt aangehouden om tegenvallende resultaten op te kunnen vangen. De hoogte van de algemene reserve (egaliseringsreserve) is bepaald in artikel 8 lid 1 van de Algemene Subsidieverordening gemeente Westland 2016.

Bestemmingsfonds

Bestemmingsfondsen betreft het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan en deze beperking is door derden aangebracht. Mutaties in het bestemmingsfonds vinden plaats via de resultaatbestemming van het boekjaar.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie inclusief de transactiekosten. De langlopende schulden worden vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Dit is meestal gelijk aan de nominale waarde.

Overige schulden en overlopende passiva

De overige schulden en overlopende passiva worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie inclusief de transactiekosten. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde. Schulden worden niet gesaldeerd met activa.

3.3.3 Grondslagen van resultaatbepaling

De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin deze vorderbaar zijn, verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Hoek van Holland

Vitis was tot 1 april 2022 eindverantwoordelijk als opdrachtnemer voor de opdracht van de gemeente Rotterdam inzake Welzijn op de Hoek (Hoek van Holland).

De verantwoordelijkheid van de opdracht is per 1 april 2022 overgedragen aan Stichting Humanitas. De formele afhechting van het penvoerderschap inzake de opdracht is in 2024 ontvangen.

Gemeentelijke exploitatiesubsidies en projectsubsidies

De subsidies bestaan uit gemeentelijke subsidies. Subsidies worden verantwoord als opbrengst in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd of wanneer zich een gesubsidieerd exploitatietekort heeft voorgedaan. De subsidies worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Bijdrage activiteiten en overige baten

Bijdragen activiteiten worden betaald door deelnemers aan educatieve, sportieve en recreatieve activiteiten en worden verantwoord als bijdrage in het jaar waarin de activiteiten hebben plaatsgevonden. Overige baten betreffen vergoedingen gebruik ruimten wijkcentra, giften, schenkingen en energiebelasting. Deze baten worden verantwoord naar rato van de voortgang van de activiteiten waarvoor de bijdragen en baten zijn ontvangen.

Lonen en salarissen

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de vennootschap. Voor de beloning met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen.

Pensioenen

Stichting Vitis Welzijn heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting in de balans opgenomen. De pensioenen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie inclusief de transactiekosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur met inachtneming van de eisen die volgen uit gemeentelijke Algemene Subsidie Voorwaarde. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschren, rekening houdend met ontvangen subsidies.

Overige lasten

Lasten die geen betrekking hebben op de reguliere bedrijfsvoering worden aangemerkt als overige lasten.

Overige lasten worden verantwoord op het moment dat deze zijn gemaakt.

Financiële baten en lasten

Baten en lasten die betrekking hebben op bank- en/of spaarrekeningen en/of leningen en/of andere vormen van financiën, worden aangemerkt als financiële baten en lasten.

De financiële baten en lasten zijn verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben.

3.3.4 Goedkeuring jaarrekening 2024

In de vergadering van de Raad van Toezicht van 28 april 2025 is de jaarrekening over 2024 van Vitis Welzijn goedgekeurd.

3.4 Toelichting op de Balans

Activa

Materiële vaste activa

	Vervoer middelen	Inventaris en verbouwingen	Totaal
	€	€	€
Cumulatieve aanschaffingswaarde	356.777	853.317	1.210.094
Cumulatieve afschrijvingen	303.526-	762.130-	1.065.656-
Boekwaarde per 1 januari	53.251	91.187	144.438

Mutaties boekjaar

Investerings	68.790	-	68.790
Desinvesteringen	90.056-	43.134-	133.190-
Mutatie aanschafwaarde	21.266-	43.134-	64.400-

Gecumuleerde afschrijvingen

Afschrijvingen	24.680-	27.878-	52.557-
Afschrijvingen desinvesteringen	89.937	42.129	132.066
Mutatie afschrijvingen	65.257	14.251	79.509

Cumulatieve aanschaffingswaarde

Cumulatieve aanschaffingswaarde	335.511	810.183	1.145.694
Cumulatieve afschrijvingen	238.269-	747.879-	986.147-
Boekwaarde per 31 januari	97.242	62.304	159.547

Afschrijvingspercentages

20% 4%-20%

Debiteuren

31-12-2024	31-12-2023
€	€
72.832	130.112

Belastingen en sociale lasten

Omzetbelasting	-	1.865
----------------	---	-------

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen posten

Rente bankrekeningen	39.814	30.616
----------------------	--------	--------

Vooruitbetaalde posten

Borg huur	3.880	3.880
Westland voor Elkaar	26.669	25.925
Overig	8.001	126.810
	38.550	156.615
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	78.364	187.231

Liquide middelen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<i>Spaarrekeningen</i>		
Rabobank NL80 RABO 3232 2064 25	712.083	2.330.000
Rabobank NL46 RABO 3288 3211 49	251.772	249.260
Rabobank NL33 RABO 1516 4649 66 Plusbus	140.000	100.000
Rabobank NL02 RABO 1101 5015 61 Tijdslootsparen	750.000	
ABN NL84 ABNA 0129 8298 62 Termijndeposito	1.000.000	
	<u>2.853.855</u>	<u>2.679.260</u>
<i>Betaalrekeningen</i>		
Rabobank NL80 RABO 0323 2066 89	80.601	33.871
Rabobank NL 21 RABO 0343 6309 07	9.105	9.143
Rabobank NL49 RABO 0111 8212 58 Plusbus	14.229	46.553
Rabobank NL75 RABO 0344 8036 35	24.635	24.723
ABN NL68 ABNA 0129 8292 77	24.672	
	<u>153.242</u>	<u>114.290</u>
<i>Kassen</i>	<u>6.940</u>	<u>9.861</u>
<i>Gelden onderweg</i>	<u>2.412</u>	<u>917</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>3.016.449</u></u>	<u><u>2.804.327</u></u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de stichting, behoudens een bedrag van € 750.000 dat op een zakelijke spaarrekening van de Rabobank staat. 90 dagen nadat een aanvraag is ingediend bij de Rabobank staat het genoemde bedrag ter beschikking aan de stichting.

De liquide middelen bij ABN AMRO staan ter vrije beschikking aan de stichting behoudens een bedrag van € 1.000.000 dat op een Termijn deposito staat. Dit deposito valt maandelijks automatisch vrij.

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

Stichtingskapitaal

Saldo per 1 januari	136	136
Van resultaatbestemming	-	-
Saldo per 31 december	<u>136</u>	<u>136</u>

Egalisatiereserve

Saldo per 1 januari	535.379	724.158
Van resultaatbestemming	39.921	188.779-
Saldo per 31 december	<u>575.300</u>	<u>535.379</u>

De egalisatiereserve wordt aangehouden om tegenvallers in de toekomst op te kunnen vangen.
De maximale hoogte van de egalisatiereserve is bepaald in artikel 8 lid 1 van de Algemene subsidieverordening gemeente Westland 2016.

BestemmingsreservesBestemmingsreserve Plusbus

Saldo per 1 januari	196.838	169.480
Van resultaatbestemming	13.963	27.358
Saldo per 31 december	<u>210.801</u>	<u>196.838</u>

De bestemmingsreserve Plusbus heeft tot doel om de bestaande vervoermiddelen te kunnen vervangen.

Bestemmingsreserve ontwikkeling & inventaris

Saldo per 1 januari	737.461	529.461
Van resultaatbestemming	23.719	208.000
Saldo per 31 december	<u>761.180</u>	<u>737.461</u>

De bestemmingsreserve ontwikkeling en inventaris is gevormd voor verdere professionalisering, ontwikkeling en inrichting van de organisatie. Dit betreft zowel de inrichting en onderhoud van locaties als de personele voorzieningen.

Saldo per 31 december	<u>971.981</u>	<u>934.299</u>
------------------------------	----------------	----------------

Bestemmingsfonds

Saldo per 1 januari	43.978	22.000
Van resultaatbestemming	29.535	21.978
Saldo per 31 december	<u>73.513</u>	<u>43.978</u>

Het bestemmingsfonds bestaat uit ontvangen giften en schenkingen in de afgelopen periode, welke voor verschillende doeleinden worden ingezet.
Door de schenker is aan dit deel van het vermogen een bestemming meegegeven waaraan giften/schenkingen aan besteed dienen te worden.

Vooruitontvangen bedragen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Saldo per 1 januari	3.931	6.227
Af:		
Vrijval huurkortingen	2.000	2.000
Onttrekkingen	-	296
	<u>2.000</u>	<u>2.296</u>
Saldo per 31 december	<u>1.931</u>	<u>3.931</u>
kortlopende deel	1.931-	
Saldo langlopend per 31 december	<u>-</u>	

Kortlopende schulden

Crediteuren	<u>110.780</u>	<u>151.646</u>
-------------	----------------	----------------

Belastingen, sociale lasten, pensioenen

Loonheffingen	239.669	232.316
Omzetbelasting	793	-
Pensioenen	148.152	82.667
	<u>388.614</u>	<u>314.984</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Reservering vakantie uren	112.243	115.532
Reservering loopbaanbudget	130.066	119.392
Reservering verlofsparen	99.874	45.585
Bonnen in omloop	37.568	33.444
Overig	164.097	82.582
Schenkingen, o.a. voor projecten dementie, inburgering en inrichting wijkcentra	27.342	131.403
ZonMW VT	-	205.920
De Vereeniging	103.070	100.568
Structurele subsidie terug te betalen (2022)	8.906	103.000
Structurele subsidie terug te betalen (2023)	135.000	135.000
Structurele subsidie terug te betalen (2024)	80.253	
Vooruitontvangen Subsidies/ nog aan te wenden	137.318	34.007
Sportakkoord	156.112	163.419
Sponsoring Plusbus	15.017	13.767
Totaal	<u>1.206.866</u>	<u>1.283.619</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen, regelingen**Verplichtingen**

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichting aangegaan voor de huur van de diverse locaties. De verplichtingen bedragen:		
Huur < 1 jaar	455.024	458.211
Huur 1 - 5 jaar	269.961	1.032.289
Huur > 5 jaar	-	-

3.5 Toelichting staat van baten en lasten

	werkelijk 2024 €	begroting 2024 €	werkelijk 2023 €
BATEN			
<u>Subsidies</u>			
Gemeente Westland	* 5.224.804	5.155.000	4.840.228
Sportakkoord	70.000	-	-
Zomerschool	-	-	33.568
Zon MW VT	20.654	50.000	102.759
<u>Subsidie doorgeschoven / vooruit ontvangen</u>			
-Gemeente Westland terug te betalen	-80.253	-	135.000-
-WestlandOntmoet	-19.470	-	-
-Zon MW VT	-	-	10.500
-De Vereeniging	-2.502	24.000	8.853
-Senioren in Coronatijd	-	-	9.663
-Sportakkoord	5.407	-	-
-Overig	-	-	6.640
	<u>5.218.640</u>	<u>5.229.000</u>	<u>4.877.211</u>
<u>Overige projecten</u>			
Sociale benadering Dementie	189.257	188.000	-
Fixbrigade	49.282	44.000	-
Gezond en wel thuis	26.991	-	-
Overig	69.930	-	-
	<u>335.460</u>	<u>232.000</u>	<u>-</u>

* toelichting

Gemeente Westland, ontvangen subsidies, conform herziene subsidie beschikking, inclusief subsidies voor 'Gezond en Actief Leven Akkoord (Gala)', volgens hiernavolgende opsomming. De desbetreffende subsidiegelden zijn besteed conform de bepalingen uit de herziene subsidiebeschikking.

'Sport, Bewegen & Cultuur' Brede regeling combinatie functionaris	337.339
Lokaal Sportakkoord	31.908
'Gezondheid & Sociale Basis' Valpreventie	26.000
'Gezondheid & Sociale Basis' Versterken sociale basis	282.769
'Gezondheid & Sociale Basis' Eén tegen eenzaamheid	64.958
'Gezondheid & Sociale Basis' Welzijn op recept	61.709
'Sport, Bewegen & Cultuur' Brede regeling combinatie functionaris	31.908
Telling	836.591

-Subsidies ontvangen voor 2024 en ingezet in 2024 zijn plus bedragen

-Subsidies ontvangen in 2024 en doorgeschoven naar 2025 zijn min bedragen

Subsidievoorwaarden

Voor de subsidies van de gemeente Westland gelden de toepasselijke verordeningen uit de Algemene Wet Bestuursrecht en Algemene Subsidieverordening Westland 2016 (ASV 2016). De subsidie en verantwoording over het jaar 2023 zijn eind 2024 vastgesteld en afgerekend. De verwachting is dat de subsidievaststelling over 2024 in het jaar 2025 vastgesteld wordt.

Voor de subsidies van ZonMW VT (VT 3.0) vinden de subsidiebepalingen haar grondslag in art.11, lid 2, Wet ZON. Deze algemene subsidiebepalingen zijn aan alle ZonMW-subsidies verbonden, ongeachte het programma, de opdrachtgever of de publiek private samenwerking. Voor opdrachten gelden deze algemene subsidiebepalingen als algemene voorwaarden. ZonMW hanteert deze uitgangspunten om haar onafhankelijke positie en het publieke belang te waarborgen.

De subsidie van ZonMW VT 3.0 is in 2024 vastgesteld

	werkelijk 2024 €	begroting 2024 €	werkelijk 2023 €
BIJDRAGE ACTIVITEITEN			
educatief, sportief, recreatief	101.305	86.000	81.261
projecten sociaal makelaars & jongerenwerk	6.078	-	3.682
open eettafel en buurtrestaurant	31.143	35.000	28.851
	<u>138.526</u>	<u>121.000</u>	<u>113.795</u>
Plusbus			
contributie Plusbus	45.853	45.000	44.459
sponsorgelden en giften	* 85.808	37.500	58.828
ritopbrengsten Plusbus	30.394	27.500	23.775
overige baten	-	-	1.725
	<u>162.055</u>	<u>110.000</u>	<u>128.787</u>
De Vereeniging			
contributies	6.029	6.500	6.125
Algemene baten activiteiten			
consumpties	237.377	230.000	208.106
Totaal bijdrage activiteiten	<u>543.987</u>	<u>467.500</u>	<u>456.812</u>
Overige baten			
vergoedingen gebruik ruimten wijkcentra	46.373	54.000	44.723
giften-schenken-overig	* 138.468	20.000	195.889
teruggave energiebelasting	9.844	10.000	7.843
	<u>194.685</u>	<u>84.000</u>	<u>248.455</u>
TOTAAL BATEN	<u>6.292.773</u>	<u>6.012.500</u>	<u>5.582.477</u>

* toelichting

De sponsorgelden en giften Plusbus bestaan voor een bedrag van € 39.035,- uit giften voor de aanschaf van nieuwe elektrische Plusbussen (vorig jaar € 22.500).

De giften-schenken genoemd als overige baten bestaan voor een bedrag van circa € 110.000,- ontvangen van Fonds 1818 - BOP wijkcentra.

	werkelijk 2024 €	begroting 2024 €	werkelijk 2023 €
LASTEN			
personeelslasten			
salarissen	3.089.117	3.296.000	2.830.344
reservering vakantiedagen	51.000	-	39.111
sociale lasten	541.233	577.000	497.962
pensioenpremie	312.188	329.000	268.202
arbodienst/ziekengeldverzekering	36.352	41.000	54.197
ontvangen ziekengeld	-53.261	-	-25.321
doorbelaste salariskosten	-	-20.000	-
	<u>3.976.628</u>	<u>4.223.000</u>	<u>3.664.494</u>
overige personeelslasten			
overige personeelskosten	92.482	56.000	76.605
opleidingskosten	51.652	18.000	27.829
loopbaanbudget	29.861	50.000	16.953
telefoonvergoeding	25.402	25.000	23.571
	<u>199.396</u>	<u>149.000</u>	<u>144.959</u>
Totaal personeelslasten	<u>4.176.025</u>	<u>4.372.000</u>	<u>3.809.453</u>

Het gemiddelde aantal FTE's gedurende het boekjaar is 49,4 (2023: 48,3)

WNT verantwoording**Verantwoording bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen**

	2024	2023
Naam	L. Koornneef	L. Koornneef
Functie	Directeur- Bestuurder	Directeur- Bestuurder
Aanvang functievervulling/bestaand dienstverband	01.01.2024	01.01.2023
Einde functievervulling	31.12.2024	31.12.2023
Deeltijdfactor in FTE	1,0	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 118.304	€ 108.020
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.558	€ 12.114
Totale bezoldiging	€ 131.862	€ 120.134
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 223.000

Verantwoording bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen**Bezoldiging Raad van Toezicht**

Leden van de Raad van Toezicht krijgen een vergoeding afhankelijk van de functie.

Enkele leden hebben afgezien van deze vergoeding.

De bedragen liggen lager dan de geldende maxima die gelden voor de verantwoordingsplicht in het kader van de WNT.

Naam	<u>Functie</u>
E. Steenbergen	Voorzitter (vanaf sep'24) / Algemeen lid (t/m sept'24)
M.R. van Baalen	Voorzitter (t/m sep'24)
K. Bouchtaoui	Algemeen lid
C. van Dalen	Algemeen lid
J.M. van den Bos	Algemeen lid
M. de Goeij	Algemeen lid

Er zijn geen overige functionarissen waarvoor een verantwoordingsverplichting geldt in het kader van de WNT.

	werkelijk 2024 €	begroting 2024 €	werkelijk 2023 €
Lasten activiteiten			
educatief, sportief, recreatief.	47.985	43.000	39.246
activiteiten projecten	15.432	6.000	57.299
kosten overige projecten	7.648	-	-
WestlandOntmoet.	9.927	26.000	36.513
Senioren in Coronatijd.	-	-	9.663
Een tegen Eenzaamheid	33.633	42.000	37.962
open eettafel en buurtrestaurant.	24.787	28.000	25.809
Sportakkoord.	* 75.407		-
	<u>214.819</u>	<u>145.000</u>	<u>206.492</u>
De Vereeniging			
kosten 'De Vereeniging'	27.186	43.000	24.862
huisvesting 'De Vereeniging'	13.200	16.000	14.100
	<u>40.386</u>	<u>59.000</u>	<u>38.962</u>
Algemene kosten activiteiten			
consumpties.	119.690	126.000	119.620
kosten vrijwilligers.	97.634	91.000	83.805
voorlichting.	9.379	8.000	8.639
vrijwillige inzet	33.593	31.000	53.025
	<u>260.297</u>	<u>256.000</u>	<u>265.089</u>
Autokosten			
verzekering/belasting	13.200	1.000	10.608
benzine	28.568	1.000	29.098
onderhoud en overig	33.684	7.000	25.884
Plusbus		110.000	
	<u>75.453</u>	<u>119.000</u>	<u>65.589</u>
Totaal lasten activiteiten	<u>590.954</u>	<u>579.000</u>	<u>576.131</u>

* toelichting

De lasten met betrekking tot het Sportakkoord, betreffen de uitgekeerde en toegezegde bedragen voor de uitvoer van dit akkoord. Tegenover deze lasten staat een even grote baten opgenomen.

	werkelijk 2024 €	begroting 2024 €	werkelijk 2023 €
Huisvestingskosten			
huren	422.570	413.000	402.703
energie en water	152.572	140.000	129.689
schoonmaakkosten	146.062	118.000	112.677
overige huisvestingskosten	* 348.758	70.000	104.469
	1.069.962	741.000	749.538

* toelichting

De overige huisvestingskosten bestaan in 2024 uit zowel aanschaf klein inventaris/onderhoud inventaris en overige kosten, als ook investeringen in opknappen van de diverse wijkcentra. Deze kosten zijn onder andere gefinancierd door giften, waaronder van Fonds 1818.

Organisatiekosten			
computerkosten algemeen	175.096	150.000	166.315
accountantskosten	48.192	31.000	42.199
verzekeringen	19.045	19.000	18.389
overige organisatiekosten	109.782	96.000	112.158
	352.115	296.000	339.062

Afschrijvingen	52.557	40.000	63.536
-----------------------	---------------	---------------	---------------

Financiële baten en lasten

Financiële baten			
rentebaten/rentekosten	64.749	22.000	30.641

Financiële lasten	8.771	7.000	6.842
--------------------------	-------	-------	-------

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum of die door het niet toelichten de oordeelsvorming kan beïnvloeden.



3.6 Overige toelichtingen

Ondertekening jaarrekening door directeur-bestuurder
en Raad van Toezicht

Bijgaand treft u de Jaarrekening zoals deze is opgesteld door Vitis Welzijn en is vastgesteld
door het bestuur van Vitis Welzijn.

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven bij de Jaarrekening.

De jaarrekening is tijdens de vergadering van de Raad van Toezicht, goedgekeurd.

Na ondertekening is deze goedkeuring bekrachtigd.

E. Steenbergen
voorzitter
Raad van Toezicht
Datum.....

M. de Goeij
lid Raad van Toezicht
Datum.....

C. van Dalen
vice voorzitter
Raad van Toezicht
Datum.....

.....

.....

.....

K. Bouchtaoui
lid Raad van Toezicht
Datum.....

J.M. van den Bos
lid Raad van Toezicht
Datum.....

.....

.....

L. Koornneef
Directeur-Bestuurder
Datum.....

.....

4 Overige gegevens

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht van Stichting Vitis Welzijn

Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Vitis Welzijn te Monster 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 Vitis Welzijn per 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven, de bepalingen bij of krachtens de WNT, de bepalingen bij of krachtens de Algemene subsidieverordening Westland 2016, de subsidiebeschikking 2024 d.d. 22 december 2023 en de herziene subsidiebeschikking 2024 d.d. 26 september 2024.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de staat van baten en lasten over 2024; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT 2024 en de Algemene subsidieverordening Westland 2016, de subsidiebeschikking 2024 d.d. 22 december 2023 en de herziene subsidiebeschikking 2024 d.d. 26 september 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 Vitis 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. De andere informatie bestaat uit het bestuursverslag, het verslag van de raad van toezicht en de overige gegevens.

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 de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens, in overeenstemming met RJK-Richtlijn C1 Kleine 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 RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven, de bepalingen bij of krachtens de WNT, de bepalingen bij of krachtens de Algemene subsidieverordening Westland 2016, de subsidiebeschikking 2024 d.d. 22 december 2023 en de herziene subsidiebeschikking 2024 d.d. 26 september 2024. 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, het Controleprotocol WNT 2024, de bepalingen bij of krachtens de Algemene subsidieverordening Westland 2016, de subsidiebeschikking 2024 d.d. 22 december 2023 en de herziene subsidiebeschikking 2024 d.d. 26 september 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting 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 stichting 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, 23 april 2025

Van Ree Accountants

L.B.W. de Haas MSc RA