

FINANCIËEL JAARVERSLAG 2024

Wel.kom Roermond

Inhoudsopgave

BESTUURSVERSLAG	3
VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT	11
JAARREKENING 2024.....	16
1. Balans per 31 december 2024	17
2. Staat van baten en lasten 2024	19
3. Kasstroomoverzicht 2024.....	20
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	21
OVERIGE GEGEVENS	35
Controleverklaring.....	36

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Inleiding

Graag willen we dit jaarverslag beginnen om onze dank uit te spreken aan al onze medewerkers en vrijwilligers die zich in 2024 hebben ingezet voor de inwoners in ons werkgebied. Dat klinkt vanzelfsprekend, maar hun vakmanschap en enthousiasme is en blijft bijzonder en dat mag niet onopgemerkt blijven. Daarnaast willen we onze samenwerkingspartners bedanken met wie wij gewerkt hebben aan het versterken van de sociale basis.

Eind 2021 zijn we een samenwerking aangegaan met andere sociaalwerkorganisaties, vormgegeven in een groep genaamd Lentl. De afgelopen jaren heeft deze samenwerking verder vorm en inhoud gekregen.

Voor goed sociaal werk is lokale verbondenheid cruciaal. We zijn en blijven een lokaal verankerde sociaalwerkorganisatie. Overkoepelend versterkt Lentl dit door kennis en kunde te bundelen op het gebied van onder meer strategievorming, vakmanschap, innovatie en bedrijfsvoering. Dit alles onder het motto 'samen sterk voor sociaal werk'. Omdat we vinden dat iedereen ertoe doet en mee kan en mag doen. Daar hebben we in 2024 met bevologenheid aan gewerkt en daar blijven we aan werken.

Wel.kom Roermond voert in het kader van de Beleidsregel Opvoeden en Opgroeien haar opdracht uit in Roermond. Met drie teams, Opvoeden, Opgroeien en Jongerencoaching, en een onderaannemerschap met XL group voor straatcoaching wordt vorm en inhoud gegeven aan een aanbod met doorgaande lijn voor jongeren van 0-27 jaar. Daarnaast geeft de volwassenentak van Wel.kom Roermond invulling aan een deel van de opdracht van Vijf. In het eerste half jaar van 2024, met uitloop naar het tweede half jaar, is ingezet op het opfrissen van de locaties van waaruit de teams werken. Er is flink geïnvesteerd in verduurzaming, inrichting en facilitair beheer. Een fijne en passende werkomgeving was ook een van de aandachtspunten die voort kwam uit het medewerkerstevredenheidsonderzoek. Overige aandachtspunten zijn met de verschillende teams besproken en samen is nagedacht over gewenste vervolgacties. Communicatie, ontwikkel- en scholingsmogelijkheden en nabijheid van management en directie zijn o.a. verbeterpunten die zijn opgepakt, zowel binnen Wel.kom Roermond als binnen Vijf.

De komst van Lentl, een nieuw management (februari 2024) en directie (mei 2024) vormt de basis voor duurzame en toekomstgericht bestuur van de organisatie waarbij vanuit de opdracht vorm en inhoud wordt gegeven aan de doelen en activiteiten van de teams. Binnen team Opvoeden is afgelopen jaar ingezet op de voortzetting en uitbouw van de vaste activiteiten waaronder Opstap en Opstapje, en begeleiding middels inzet van vrijwilligers via Moeders Informeren Moeders, en Moeders ontmoeten Moeders. Daarnaast is uitvoering gegeven aan Centering zwangerschap en zijn samen met o.a. het CJG en GGD voorbereidingen getroffen voor Centering zwangerschap, Centering Ouderschap en het Oudercafe die starten in 2025. De komst van een extra collega is helpend in de uitbouw van activiteiten. Team Opgroeien heeft door omstandigheden geen stabiele bezetting gekend in 2024 maar desondanks is het team in staat geweest om naast het openhouden van de jongerenlocaties Terp, Gotcha en JSP, verschillende projecten succesvol uit te voeren en ook ambulant aanwezig te zijn o.a. op de middelbare scholen. Dit in intensieve samenwerking met XL Group. In de samenwerking met Nieuwe Helden en The Movement zijn weer enkele shows opgezet voor en door jongeren en is uitvoering gegeven aan House of Culture (HOK) en 4TheBlock, en is in samenwerking met middelbare school Yuverta de Yu-klas opgezet waar jongeren die om redenen van school zijn uitgevallen voor te bereiden op een terugkeer naar school voor een leer- of leerwerktraject. Binnen Jongerencoaching werd voor een volgend jaar op rij een stijging gezien in het aantal aanmeldingen. De uitbreiding van het team met een extra jongerencoach was dan ook zeer welkom. Belangrijke terugkerende thema's binnen het Jongerenwerk zijn werk en huisvesting. Met name het laatste punt vormt in toenemende mate een uitdaging omdat het niet hebben van een vaste plek om te wonen belemmerend werkt op alle andere doelen waarmee jongeren bij Jongerencoaching aankloppen. Met het hele team Opvoeden en Opgroeien is gestart met een ontwikkeltraject 'samen succesvol in de opdracht' met als doel nu en in de toekomst succesvol invulling te geven aan de opdracht die er is in Roermond. Het traject krijgt zijn vervolg in 2025.

Het was een bewogen jaar voor Wel.kom door de wisselingen in management en directie en ook door wisselingen binnen de teams. Des te trotser zijn we op alle mooie initiatieven, projecten en activiteiten die zijn ontstaan en uitgevoerd in 2024 waarvan hier boven slechts een handvol is genoemd! Een mooie basis om in 2025 verder op te bouwen.

Doelstelling

Missie

Samen met onze doelgroepen en ketenpartners willen we bijdragen aan een leefbare samenleving voor en door iedereen. Dit doen wij binnen de kaders die door stakeholders worden gesteld. Onze dienstverlening is gericht op het (al dan niet in samenwerking met anderen) versterken van individuen en groepen, zodat iedereen actief en zelfstandig kan meedoen in de maatschappij. Wel.kom biedt daarvoor optimale kansen en ondersteuning aan iedereen die daar gebruik van wil maken, ongeacht leeftijd, achtergrond en omstandigheden.

Visie

Wel.kom is een professionele, innovatieve organisatie die met beroepskrachten en vrijwilligers burgers versterkt in hun eigen mogelijkheden door middel van coaching, begeleiding en ondersteuning, en beweegt daarmee mensen. De visie van Wel.kom is gebaseerd op Positieve Gezondheid en Sociale Kwaliteit. We vergroten de veerkracht en zelfredzaamheid van inwoners. We leggen het accent op mogelijkheden, kansen en krachten en het oprechte geloof in de kwaliteiten van de inwoner. Het gaat erom wat zij zelf echt belangrijk vinden. We kijken naar de mogelijkheden en kansen van mensen om mee te doen in de samenleving met de belangrijkste condities: bestaanszekerheid, sociale cohesie, sociale inclusie en sociale empowerment. Wij signaleren en doorbreken systeemstructuren die belemmerend werken; wij ontschotten.

Kernactiviteiten

Wel.kom wil ervoor zorgen dat iedereen prettig samenleeft in onze gemeenten, buurten en straten. Onze betrokken medewerkers ondersteunen mensen om ze volwaardig te laten meedraaien in onze samenleving. Samen met vrijwilligers organiseren we diverse projecten en activiteiten om de leefbaarheid en participatie in wijk, dorp en stad te bevorderen. Voor jeugd en jongeren richt Wel.kom zich op opgroeien, vrijetijdsbesteding (cultuur, sport, verenigingsleven) en jongerenwerk. Voor volwassenen en ouderen richten we ons op opvoedondersteuning en het stimuleren van activiteiten, bewonersinitiatieven en ontmoeting.

Deze dienstverlening leveren we voornamelijk in opdracht van gemeenten voor de inwoners van Maasgouw en Roermond. De ondersteuning aan inwoners van 18 jaar en ouder in Roermond wordt sinds 2022 aangeboden door Vijf; een samenwerkingsorganisatie waarvan Wel.kom mede-initiatiefnemer en partner is. In Maasgouw wordt de dienstverlening tezamen met twee partners uitgevoerd; zij werken in onderaannemerschap van Wel.kom.

Organisatiestructuur

De organisatie heeft een Raad van Bestuur en een Raad van Toezicht. Beiden vervullen deze rol voor zowel de organisatie, alsook voor alle andere organisaties binnen Lentl. Elke organisatie kent een lokale directie.

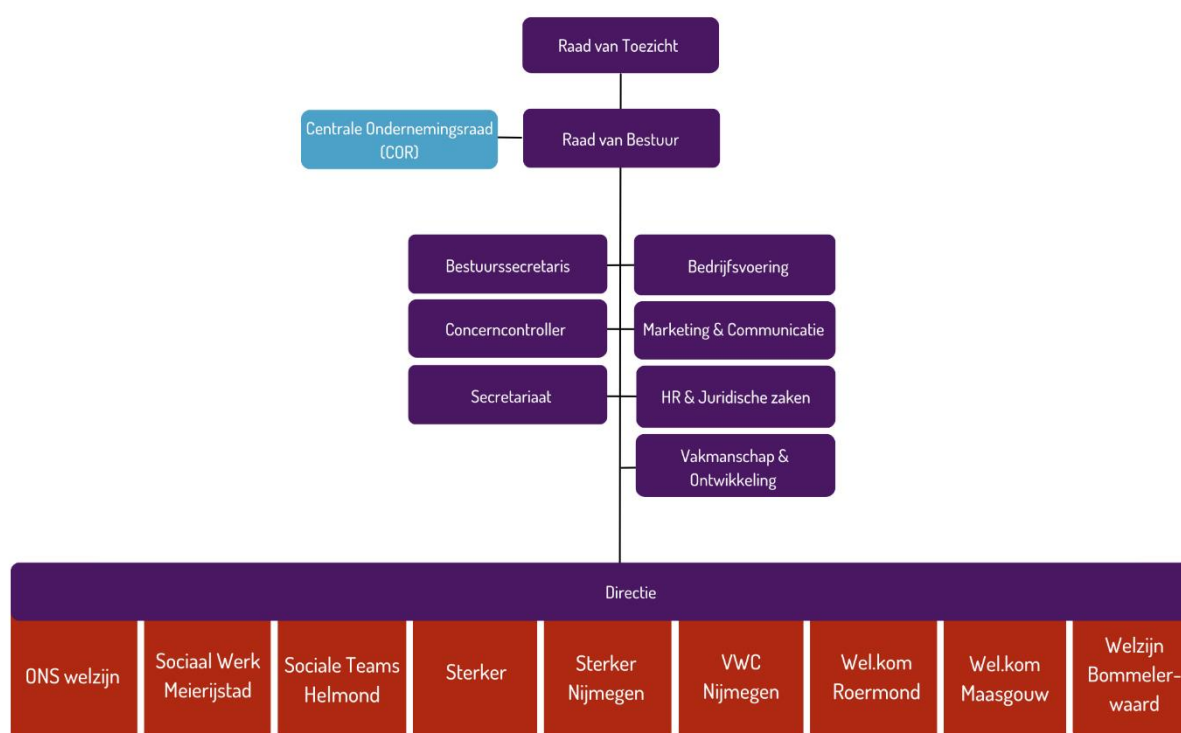
De Raad van Bestuur wordt gevormd door:

- Arie de Vries - Vaessen
- Aubrey Spijker (a.i. per 21 augustus 2023 tot 22 april 2024)

De directie van de organisatie wordt gevormd door:

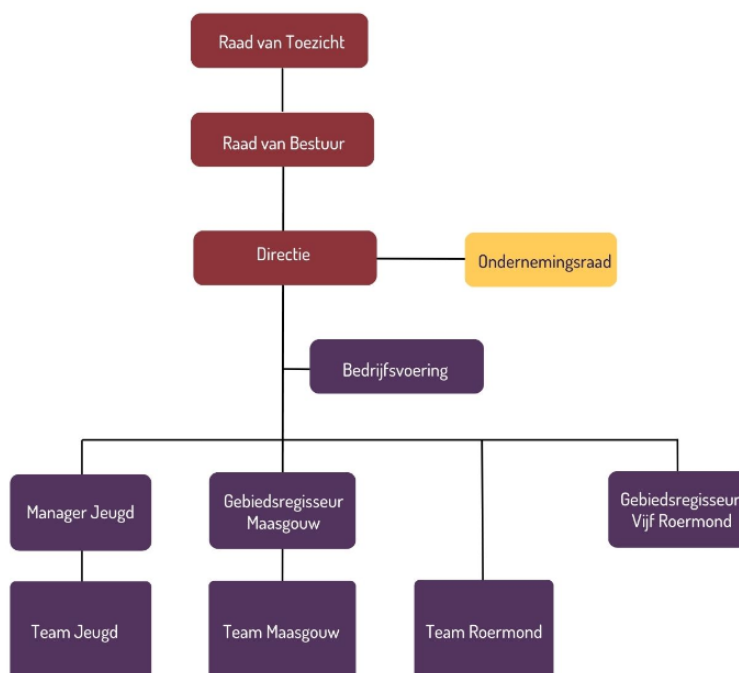
- Bouke Goedhart (t/m 12 mei 2024)
- Truus Gootzen (vanaf 13 mei 2024)

De structuur van de groep kan als volgt worden weergegeven



Per 1 juli 2024 is stichting Welzijn De Meierij onderdeel geworden van Lentl. Per 1 januari 2025 is deze organisatie, samen met een deel van ONS welzijn, voortgezet onder de naam Sociaal Werk Meierijstad. Per 1 januari 2025 is ook stichting Welzijn Bommelerwaard onderdeel geworden van Lentl.

De structuur van Wel.kom kan als volgt worden weergegeven:



Financiële ontwikkelingen

Financieel resultaat

	2024	Werkelijk in %	begroot 2024	2023
Baten				
Subsidies	4.025.106	95%	3.949.010	3.737.888
Overige baten	206.813	5%	174.956	86.455
Totale baten	4.231.918	100%	4.123.966	3.824.342
Lasten				
Kosten uitbesteed werk	400.435	9%	330.915	326.745
Personeelskosten	3.325.754	78%	3.312.510	2.899.041
Afschrijvingen	12.224	0%	10.550	34.402
Huisvestingskosten	146.685	3%	106.952	114.381
Automatiseringskosten	70.941	2%	56.878	96.804
Organisatiekosten	244.078	6%	253.761	258.319
Activiteitenkosten	76.525	2%	51.200	63.949
Financiële lasten	-509	0%	1.200	315
Totale lasten	4.276.132	100%	4.123.966	3.793.955
Resultaat voor resultaatbestemming	-44.213		-	30.387

De belangrijkste ontwikkelingen in het resultaat 2024 in vergelijking met de begroting betreffen:

- Uitbreiding van opdrachten. Dit zorgt voor een toename van de baten en van de met name personele lasten om invulling aan deze opdrachten te geven.
- Inzet van onderaannemers om invulling te geven aan delen van de opdracht.

Financiële positie

31-12-2024			31-12-2023	
	€	%	€	%
Vaste activa	44.414	3%	10.995	1%
Vlottende activa (excl. LM)	464.249	36%	343.285	33%
Liquide middelen	515.153	39%	690.478	66%
Totaal activa	1.304.367	100%	1.044.759	100%
Eigen vermogen	416.899	32%	461.113	35%
Voorzieningen	116.723	9%	48.843	4%
Kortlopende schulden	770.744	59%	815.354	62%
Totaal passiva	1.304.367	100%	1.325.309	100%

De liquiditeit is de mate waarin de onderneming in staat is om op tijd te voldoen aan de kortlopende financiële verplichtingen. Deze wordt weergegeven met de current ratio (= vlottende activa / kortlopende schulden). De liquiditeit ultimo 2024 bedraagt 1,27 (ultimo 2023: 1,28).

De solvabiliteit (weerstandsvermogen) is een maatstaf voor de continuïteit voor op de lange termijn. Deze wordt berekend als het eigen vermogen als deel van de totale opbrengsten. Het weerstandsvermogen ultimo 2024 bedraagt 9,7% (ultimo 2023: 9,9%). Sociaal Werk Nederland heeft een norm van 20% als richtlijnen voor een financieel gezonde organisatie.

Begroting 2025

	Begroting 2025
Baten	
Subsidies	4.436.243
Overige baten	123.029
Totale baten	4.559.272
Lasten	
Kosten uitbesteed werk	389.172
Personeelskosten	3.573.119
Afschrijvingen	20.252
Huisvestingskosten	135.896
Automatiseringskosten	63.590
Organisatiekosten	444.019
Activiteitenkosten	50.000
Financiële baten en lasten	0
Totale lasten	4.676.048
Resultaat voor resultaatbestemming	-116.776

Risico's en ambities

De belangrijkste onzekerheden voor de organisatie betreft de looptijd van de opdrachtovereenkomsten. Deze hebben veelal een kortlopend karakter.

We zien een ontwikkeling naar steeds meer integrale samenwerking met gemeenten en ketenpartners. Dit brengt extra uitdagingen met zich mee in de toepassing van de AVG (algemene verordening gegevensbescherming), waar de organisatie de privacy van de inwoners moet bewaken. Overigens werken alle medewerkers volgens het privacy beleid en de gedragscode van de organisatie.

Andere belangrijke risico's zitten op het gebied van personeel. Enerzijds is er een risico uit hoofde van de cao sociaal werk. De actuele cao loopt van 1 juli 2023 tot 1 augustus 2025. In deze cao is een stapsgewijze (per 1 juli 2023, per 1 januari 2024, en per 1 juli 2024) structurele verhoging van de salarissen opgenomen. Daarnaast worden per 1 januari 2025 de uitloopschalen toegevoegd aan het reguliere salarisgebouw: er komen dus twee treden bij aan de bovenkant van elke salarisschaal. Het is nog niet bekend wat de impact van de nieuwe CAO gaat zijn. Reële tarieven en voldoende indexatie van tarieven zijn nodig om deze verhogingen op te kunnen vangen.

Daarnaast is de krapte op de arbeidsmarkt een risico. Vanuit de samenwerking binnen Lentl proberen we hierop in te spelen door het ontwikkelen van scholingsprogramma's. Tegelijkertijd ligt onze ambitie als organisatie en als groep op het nog beter op de kaart te zetten van (het vak) sociaal werk. Dit doen we door vanuit Lentl door te investeren op onderzoek en ontwikkeling, data-analyse, en te faciliteren in een efficiënte bedrijfsvoering.

Speerpunten in het jaarplan van Wel.kom 2025 zijn:

- Opdracht verlengen
- Stabiel en deskundig team
- Financieel gezond blijven.

Tot slot

Middels dit schrijven willen wij de inwoners, de gemeenten, overige opdrachtgevers en al onze stakeholders hartelijk danken voor hun in ons gestelde vertrouwen en samenwerking. Zeker niet in de laatste plaats willen wij alle medewerkers en vrijwilligers nogmaals hartelijk danken voor hun enorme inzet, betrokkenheid en enthousiasme. Zonder jullie kunnen we onze belangrijke maatschappelijke meerwaarde niet realiseren.

Mede namens de directie,

Arie de Vries - Vaessen

Bestuurder

VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

Verslag van de Raad van Toezicht

Inleiding

De Raad van Toezicht (verder: RvT) heeft als taak om integraal toezicht te houden op het beleid van de raad van bestuur en de algemene gang van zaken in de organisatie. De RvT fungeert daarnaast als adviseur, sparringpartner en werkgever van de Raad van Bestuur (verder: RvB). In dit verslag geeft de RvT weer hoe het toezicht in 2024 is uitgeoefend.

Organisatiestructuur en governance

Eind 2021 is Lentl opgericht door een aantal sociaal werk organisaties om hen te faciliteren met onder meer strategievorming, marktontwikkeling, innovatie, vakmanschap, bedrijfsvoering en bestuur. Lentl fungeert als moederorganisatie voor de aangesloten dochterorganisaties (werkmaatschappijen).

Zowel RvB als RvT richten zich op de gehele groep: moeder- en dochterorganisaties. Lentl onderschrijft de governancecode sociaal werk. Deze code bevat normen voor goed bestuur en toezicht, bijvoorbeeld over kwaliteit, transparantie, integriteit, maatschappelijk draagvlak, financiële beheersing en interne en externe verantwoording.

Samenstelling RvT

De RvT bestond in 2024 uit de volgende personen:

- Barth van Eeten (vice-voorzitter)
- Johan Klomp (voorzitter)
- Jan van der Kruis (lid)
- Hanneke Muijsers (lid)
- Judith Pijnappels (lid)
- Lisbeth Verharen (lid)

In verband met persoonlijke omstandigheden is de rol van voorzitter van de RvT gedurende een deel van 2025 waargenomen door dhr. Van Eeten en de rol van vice-voorzitter door dhr. Van der Kruis.

De RvT Lentl kent geen portefeuilleverdeling; alle leden van de RvT houden integraal en over de volle breedte toezicht. De RvT werkt wel met een auditcommissie en een remuneratiecommissie die, namens de RvT, voor de RvB het eerste aanspreekpunt is met betrekking tot respectievelijk financiële zaken en het werkgeverschap voor de RvB.

Lentl kent een maximale zittingstermijn in de RvT van tweemaal vier jaar. De RvT heeft een rooster van aftreden opgesteld, waarbij rekening is gehouden met trapsgewijze aftreedvolgorde, om te voorkomen dat meerdere leden tegelijkertijd vertrekken. De uiterste datum van aftreden is:

- Barth van Eeten: 1 januari 2026
- Johan Klomp: 1 juli 2027
- Jan van der Kruis: 1 juli 2024
- Hanneke Muijsers: 1 juli 2029
- Judith Pijnappels: 1 juli 2026
- Lisbeth Verharen: 1 juli 2028

In genoemde data is uitgegaan van herbenoemingen. De termijn van Jan van der Kruis is op 15 april verlengd tot nader orde, in afwachting van de zelfevaluatie en een keuze over de gewenste samenstelling en bemensing van de RvT, mede in het licht van de organisatieontwikkelingen.

Besproken onderwerpen

De RvT Lentl kwam in 2024 zeven keer bijeen voor een reguliere vergadering of themavergadering. Daarnaast hebben twee extra vergaderingen plaatsgevonden. De RvT heeft verschillende interne werkbezoeken afgelegd: op 3 september in Oss, op 19 september in Roermond, op 26 september in Nijmegen en op 9 oktober in Helmond. Daarnaast hebben RvT-leden deelgenomen aan bijeenkomsten met samenwerkingspartners (o.a. met Farent en met Welzijn De Meierij) en/of interne bijeenkomsten (o.a. over kennisontwikkeling).

Onderwerpen die in de RvT-vergaderingen onder andere aan de orde zijn geweest:

- Organisatieontwikkelingen
- Wijziging van de samenstelling raad van bestuur
- Bestuurlijke fusie tussen Lentl en Welzijn De Meierij
- Samenvoegen Meierijstad-deel van ONS welzijn met Welzijn De Meierij
- Jaarrekeningen 2023
- Integraal zorgakkoord (IZA)
- Marktontwikkeling en aanbestedingskansen
- HRM
- Marketing en communicatie
- Vervanging bestuurder bij vakantie
- Kadernota, opdrachtportefeuille en tarieven
- Begrotingen 2025
- Jaarplannen 2025
- Oprichting joint venture met Farent
- Bestuurlijke fusie tussen Lentl Welzijn Bommelerwaard
- RvT-ontwikkelingen, rolverdeling, zelfevaluatie

In verschillende vergaderingen zijn directeuren of managers aangesloten om in gesprek te gaan over de ontwikkelingen en uitdagingen in de betreffende werkmaatschappij of bij de betreffende stafafdeling.

De auditcommissie kwam in 2023 vier keer bij elkaar. De auditcommissie houdt toezicht op kwalitatief goede en volledige financiële verslaglegging. De auditcommissie heeft met de bestuurder en de concerncontroller gesproken over onder andere

- Jaarrekeningen 2023
- Bevindingen accountant, management-letter en accountantsverslag
- Tussentijdse financiële rapportages 2024
- Begrotingsproces, planning-en-controlcyclus, solidariteitsdenken, dashboards
- Begrotingen 2025

Op relevante onderwerpen zijn de accountants bij de vergadering aangesloten.

De remuneratiecommissie vervult namens de RvT de werkgeversrol richting de RvB. De remuneratiecommissie heeft regelmatig met de RvB gesproken over het functioneren van de RvB en de ontwikkelingen in de organisatie. De remuneratiecommissie heeft ook agendaoverleg gevoerd met de RvB ter voorbereiding op de RvT-vergaderingen.

Contact met stakeholders

De RvT onderhoudt contacten met interne en externe stakeholders. In 2024 hebben RvT-leden onder meer de volgende contacten gehad:

- Diverse overleggen met de Raad van Toezicht van Farent – deels in volledige samenstelling en deels in petit comité – in het licht van de aanbesteding 's-Hertogenbosch en verdere samenwerking tussen Farent en Lentl.
- Diverse overleggen met de (voorzitter van de) Raad van Toezicht van Welzijn De Meierij in het licht van de bestuurlijke fusie.
- Diverse overleggen met de Centrale Ondernemingsraad, o.a. over de samenstelling Raad van Bestuur en andere organisatieontwikkelingen.
- Overleg met diverse collega's over vakmanschap en kennisontwikkeling.
- Overleg met bestuursvoorzitters en RvT-voorzitters BrabantWonen en BrabantZorg.
- Deelname aan een toezichthoudersoverleg Vijf met bestuurders en RvT-voorzitters PSW, De Zorggroep Noord- en Midden-Limburg en VIGO.

De RvT is aangesloten bij de NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in Zorg en Welzijn). Incidenteel nemen RvT-leden naar eigen inzicht deel aan bijeenkomsten van de NVTZ.

Nevenfuncties

Vanuit het oogpunt van good governance brengt Lentl jaarlijks de nevenfuncties van topfunctionarissen binnen Lentl en de aangesloten werkmaatschappijen in kaart. Dit overzicht wordt gepubliceerd op de website van Lentl. De term nevenfunctie wordt breed opgevat: het gaat dus bijvoorbeeld ook om vrijwilligersfuncties in clubs of verenigingen, lidmaatschap van adviesraden of redactiefuncties. Het uitsluitend lid zijn van een vereniging (dus niet in een bestuursfunctie) valt niet onder de term nevenfunctie. De leden van de RvT hebbende volgende (neven)functies:

Dhr L. (Barth) van Eeten

Primaire functie:

- Gepensioneerd

Nevenfuncties:

- Waarnemend voorzitter Raad van Toezicht Lentl
- Voorzitter bestuur Stadskracht, Arnhem
- Voorzitter Raad van Toezicht Stichting 't Broek Omhoog (UBO), Arnhem
- Voorzitter bestuur Stichting Nachtopvang De Duif, Arnhem (daklozen)
- Voorzitter Raad van Advies Rozet, Arnhem
- Onafhankelijk voorzitter Regionale Adviesraad Doelgroepenvervoer regio Nijmegen - Arnhem (vanaf september 2024)

Dhr. J. (Johan) Klomp

Primaire functie:

- Eigenaar DGA Sabot d'Or BV (o.a. interim-management, strategische vraagstukken, visieontwikkeling)
- Eigenaar Sabot Economic Solutions (corporate finance, financial expert)

Nevenfuncties:

- Voorzitter Raad van Toezicht Lentl
- Lid Raad van Commissarissen Onder de Bomen (zorg)
- Lid Raad van Toezicht Conexis (onderwijs)

Dhr. J.P.Th. (Jan) van der Kruis

Primaire functie:

- Niet van toepassing

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Lentl
- Voorzitter bestuur Stichting bisschop Bekkers
- Voorzitter bestuur Stichting fonds Cupertino
- Voorzitter bestuur van de stichting fonds Meierode. (per 1-1-2024)
- Adviseur De Verbinding BV (kinderopvang)

Mw. H.P.L. (Hanneke) Muijsers

Primaire functie:

- Director Purchasing Parts bij DAF Trucks NV

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Lentl
- Lid Raad van Bestuur Poppodium Grenswerk, Venlo per 1-1-2025 Lid Raad van Toezicht Poppodium Grenswerk, Venlo i.p.v. RvB

Mw. J.S.M. (Judith) Pijnappels – van de Warenburg

Primaire functie:

- Business controller bij Dichterbij (gehandicaptenzorg)

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Lentl
- Lid Jeugdcommissie Tennisvereniging De Kienehoef, Sint Oedenrode

Mw. E.A.J. (Lisbeth) Verharen

Primaire functie:

- Lector aan de Hogeschool van Arnhem en Nijmegen (HAN)

Nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht Lentl
- Voorzitter Marie Kamphuis Stichting
- Lid van de Wetenschappelijke Adviesraad van de Beroepsvereniging van Professionals Sociaal Werk (BPSW)
- Voorzitter redactieadviesraad Vakblad voor Sociaal Werk

Dankwoord

De RvT bedankt medewerkers, management en directie, OR en RvB voor hun betrokkenheid, professionaliteit, inzet en resultaten in 2024. Ook danken we opdrachtgevers en samenwerkingspartners voor hun vertrouwen in Lentl en aangesloten werkmaatschappijen ONS welzijn, Sociaal Werk Meierijstad, Sociale Teams Helmond, Sterker sociaal werk, Vrijwilligerscentrale Nijmegen, Wel.kom en Welzijn Bommelerwaard.

JAAARREKENING 2024

1. Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming) bedragen in €

	Toelichting	31-12-24	31-12-23
<u>Vaste activa</u>			
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		4.207	6.009
ICT		22.699	4.986
Vervoermiddelen		17.509	0
		44.414	10.995
Financiële vaste activa	2		
Waarborgsommen		550	550
Leningen u/g		280.000	280.000
		280.550	280.550
<u>Vlottende activa</u>			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	3		
Debiteuren		1.830	279
Vorderingen op verbonden partijen		407.561	318.447
Overige vorderingen en overlopende activa		54.859	24.559
		464.249	343.285
Liquide middelen	4		
Liquide middelen		515.153	690.478
		515.153	690.478
ACTIVA		1.304.367	1.325.309

Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming) bedragen in €

	Toelichting	31-12-24	31-12-23
Eigen vermogen	5		
Algemene reserve		331.195	402.238
Bestemmingsfonds gemeente Roermond		85.704	58.875
		416.899	461.113
Voorzieningen	6		
Voorziening langdurig zieken		116.723	48.843
		116.723	48.843
Kortlopende schulden en overlopende passiva	7		
Schulden aan leveranciers		82.957	32.829
Schulden aan gelieerde stichtingen		45.586	12.615
Belastingen en premies sociale verzekeringen		284.803	199.954
Overige schulden en overlopende passiva		357.398	569.956
		770.744	815.354
PASSIVA		1.304.367	1.325.309

2. Staat van baten en lasten 2024

Bedragen in €

Toelichting		2024	begroot 2024	2023
Baten	8			
Subsidies		4.025.106	3.949.010	3.737.888
Overige baten		206.813	174.956	86.455
		4.231.918	4.123.966	3.824.342
Lasten				
Kosten uitbesteed werk	9	400.435	330.915	326.745
Personeelskosten	10	3.325.754	3.312.510	2.899.041
Afschrijvingen	11	12.224	10.550	34.402
Huisvestingskosten	12	146.685	106.952	114.381
Automatiseringskosten	13	70.941	56.878	96.804
Organisatiekosten	14	244.078	253.761	258.319
Activiteitenkosten	15	76.525	51.200	63.949
Financiële lasten	16	-509	1.200	315
Totale lasten		4.276.132	4.123.966	3.793.955
Resultaat voor resultaatbestemming		-44.213	0	30.387

Resultaatbestemming (bedragen in €)		
<i>Toevoeging/onttrekking aan:</i>	2024	2023
Algemene reserve	-71.043	-27.574
Bestemmingsfonds gemeente Roermond	26.829	57.961
	-44.213	30.387

3. Kasstroomoverzicht 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat		-44.213		30.387
<i>Aanpassingen voor:</i>				
Mutatie voorzieningen	67.881		-25.971	
Afschrijvingen	12.224		34.402	
		80.105		8.431
<i>Veranderingen in werkkapitaal</i>				
Vorderingen	-120.964		-281.279	
Kortlopende schulden	-44.609		-279.564	
		-165.574		-560.843
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-129.683		-522.026
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Netto investeringen materiele vaste activa	-45.643		0	
Netto desinvesteringen materiele vaste activa	0		0	
		-45.643		0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-45.643		0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Ontvangen waarborgsom	0		4.350	
Verstrekke lening	0		-280.000	
		0		-275.650
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		-275.650
Mutatie geldmiddelen		-175.325		-797.676
Geldmiddelen begin boekjaar		690.478		1.488.154
Geldmiddelen eind boekjaar		515.153		690.478
Mutatie		175.325		797.676
De geldmiddelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:		31-12-2024		31-12-2023
Liquide middelen		515.153		690.478

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Aard van de bedrijfsactiviteiten

De activiteiten van Stichting Wel.kom Roermond, statutair gevestigd te Roermond, bestaan uit het bieden van sociaal werk, gericht op het versterken van individuen en groepen, zodat iedereen actief en zelfstandig kan meedoen in de maatschappij.

Vestigingsadres en inschrijfsnummer handelsregister

Stichting Wel.kom Roermond is feitelijk gevestigd aan Gerrit Verhoefstraat 14 te Roermond, statutair gevestigd in Roermond en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 50373064. De stichting is bij notariële akte d.d. 29 juni 2010 opgericht. De statuten van de stichting zijn voor het laatst gewijzigd per 31 december 2021.

Structuur

Stichting Wel.kom Roermond is onderdeel van Lentl, net als stichtingen Lentl, Beheerstichting Lentl, ONS welzijn, Sociaal Werk Meierijstad, Sociale Teams Helmond, Sterker Nijmegen, Sterker Sociaal Werk, Wel.kom Maasgouw, Vrijwilligerscentrale Nijmegen en met ingang van 01 januari 2025 ook Welzijn Bommelerwaard. Verschillende organisaties met een eigen profiel, dienstverlening en werkgebied, die elkaar vinden op visie en inhoud en die dezelfde drijfveren delen. Lentl faciliteert de aangesloten organisaties en andere organisaties in het sociaal domein onder meer strategievorming, marktontwikkeling, innovatie, bedrijfsvoering en bestuur. Al deze organisaties hebben hetzelfde bestuur, een gezamenlijke Raad van Toezicht en vormen samen een groep.

De jaarcijfers van de stichting zijn opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Lentl-groep.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor Rechtspersonen 640 Organisaties zonder winststreven.

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Activa en passiva 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.

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

Vergelijkende cijfers zijn op een aantal punten geherrubriceerd ten behoeve van de vergelijkbaarheid binnen de groep.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige levensduur en bijzondere waardeverminderingen. Specifieke investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de aanschafwaarde van het betreffende actief.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

De vorderingen hebben, tenzij anders vermeldt, een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. De liquide middelen staan vrij ter beschikking van de stichting. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen omvat een algemene reserve en indien nodig een bestemmingsreserve.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor de verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven, die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

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. De kortlopende schulden hebben, tenzij anders vermeldt, een verwachte looptijd korter dan één jaar.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten worden verantwoord in het jaar dat zij gerealiseerd zijn. De lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Baten

Verantwoording van de opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Indien het waarschijnlijk is dat de kosten van de per balansdatum nog te leveren prestaties de opbrengsten daarvan zullen overschrijden, worden de te verwachten verliezen daaruit onmiddellijk verwerkt in de exploitatierekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Lonen en salarissen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenen

Alle pensioenregelingen worden 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 terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgenomen volgens de indirecte methode.

5. Toelichting

1. Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar zijn hieronder samengevat:

Bedragen in €	Inventaris	ICT	Vervoer middelen	Totaal
Aanschafwaarde	15.575	106.458	0	122.033
Cumulatieve afschrijving	9.566	101.472	0	111.038
Boekwaarde begin:	6.009	4.986	0	10.995
Investerings	0	27.384	18.259	45.643
Afschrijvingen	-1.803	-9.671	-750	-12.224
Desinvesteringen aanschafwaarde	0	0	0	0
Desinvesteringen cumulatieve afschrijving	0	0	0	0
Mutaties boekwaarde	1.803	37.055	19.009	57.866
Aanschafwaarde	15.575	133.841	18.259	167.676
Cumulatieve afschrijving	11.369	111.143	750	123.261
Boekwaarde einde:	4.207	22.699	17.509	44.414

De afschrijvingspercentages bedragen: 10% op inventaris, 33% op ICT-middelen en 20% op vervoersmiddelen.

2. Financiële vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Financiële vaste activa</u>		
Waarborgsommen	550	550
Lening u/g gelieerde stichtingen	280.000	280.000
	280.550	280.550

Stichting Wel.kom – Roermond heeft in 2024 een langlopende leningen verstrekt aan stichting Lentl. Dit is geëffectueerd door het administratief omzetten van kortlopende vorderingen op Vijf B.V. voor een bedrag van € 280.000 in een langlopende lening aan stichting Lentl met terugwerkende kracht naar 31 december 2023. De looptijd van de lening is tot 31 december 2031, tenzij Partijen anders overeenkomen.

Indien de overeenkomst Toekomstbestendige zorg en ondersteuning Gemeente Roermond niet wordt verlengd per 31 december 2026 voor een aanvullende periode van vijf jaar, dient de lening per 31 december 2026 volledig te worden afgelost.

Zekerheden zijn niet verstrekt en over 2024 bedraagt het rentepercentage 0.

De lening zal worden afgelost in 84 maandelijkse termijnen van € 3.333,33 voor het eerst op 1 januari 2025.

De financiële vaste activa hebben een verwachte looptijd langer dan één jaar.

3. Kortlopende vorderingen en overlopende activa

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	1.830	279
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	1.830	279

Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet nodig geacht.

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Vorderingen op verbonden partijen</u>		
Vorderingen op groepsmaatschappijen en overig gelieerd	407.561	318.447
	407.561	318.447

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	54.859	24.559
	54.859	24.559

De kortlopende vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

4. Liquide middelen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	389	2.294
Bank	514.764	688.185
	515.153	690.478

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

5. Eigen vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	402.238	429.812
Resultaatbestemming	-71.043	-27.574
Saldo per 31 december	331.195	402.238

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Bestemmingsfonds gemeente Roermond</u>		
Saldo per 1 januari	58.875	914
Resultaatbestemming	26.829	57.961
Saldo per 31 december	85.704	58.875

6. Voorzieningen

	31-12-2023	Mutatie	31-12-2024
	€	€	€
<u>Voorziening langdurig zieken</u>			
Voorziening langdurig zieken	48.843	67.881	116.723
	48.843	67.881	116.723

Voor de langdurig zieken wordt een voorziening gevormd op basis van inschatting van de lengte van het verzuim. De voorziening heeft overwegend een kortlopend karakter.

7. Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Crediteuren	82.957	32.829
	82.957	32.829

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Schulden aan gelieerde stichtingen</u>		
Schulden aan groepsmaatschappijen	45.586	12.615
	45.586	12.615

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	205.685	167.242
Pensioenfonds Zorg & Welzijn	74.412	32.199
Nog te betalen premie PAWW	295	513
Btw	4.411	0
	284.803	199.954

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Personeelsgerelateerde schulden	207.188	155.172
Vooruitontvangen bedragen	63.401	59.597
Nog te betalen kosten	36.188	104.208
Overige schulden en overlopende passiva	50.621	250.979
	357.398	569.956

De kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurverplichtingen

Stichting Wel.kom Roermond heeft een huurverplichting voor een aantal locaties. De totale verplichting bedraagt € 340.448. Hiervan heeft € 77.253 een looptijd van minder dan 1 jaar, € 206.874 een looptijd van 1 tot 5 jaar en € 56.322 een looptijd langer dan 5 jaar.

Fiscale eenheid

Binnen de Lentl-groep is een fiscale eenheid voor de omzetbelasting gevormd. De stichting is onderdeel van deze fiscale eenheid en derhalve hoofdelijk aansprakelijk voor omzetbelastingsschulden van de groep.

Nadere bepalingen uit de subsidiebeschikking 2021 van de gemeente Roermond over reserve- en vermogensvorming

Op grond van artikel 9 lid 2 ASV worden de navolgende voorschriften gegeven ten aanzien van de vorming van eigen vermogen:

- Uitgaande van het feit dat reservevorming een absolute noodzaak is voor de continuïteit, is het de stichting toegestaan gedurende de budgetperiode een egalisereserve te vormen.
- De egalisereserve (eigen vermogen) wordt gevormd uit exploitatieoverschotten, die zijn toe te rekenen aan de ontvangen gemeentelijke subsidie. De reserve wordt gevormd om tot een gelijkmatige verdeling van lasten te komen. Voor overige inkomst is geen reserveringslimiet.
- De jaarlijkse toevoeging van de egalisereserve is met ingang van 2019 maximaal 5% van de in dat jaar verleende subsidie.
- De hoogte van de egalisereserve is met ingang van 2019 maximaal 10% van de in dat jaar verleende subsidie.
- Overschrijding in enig jaar van bovenstaande percentages leidt tot een lagere vaststelling van de verleende subsidie.

- Aanwending van de reserves dient te geschieden in overeenstemming met de doeleinden waarvoor de subsidie is verleend.
- De stichting treedt tijdig in onderhandelingen met de gemeente, in dien tekorten dreigen die de vermogenspositie in gevaar brengen. Een solvabiliteit van tenminste 20% is daarbij maatgevend.
- Naast de egalisatiereserve is het de stichting toegestaan een bestemmingsreserve voor onvoorziene personele kosten te vormen.
- Bij gehele of gedeeltelijke beëindiging van de gesubsidieerde activiteiten of bij beëindiging van de subsidierelatie worden de met gemeentelijke middelen gevormde reserves teruggevorderd.

8. Baten

	2024	2023
	€	€
<u>Baten</u>		
Gemeente Roermond regulier	1.609.678	1.723.123
Gemeente Roermond projecten	599.178	236.656
Vijf BV	1.816.250	1.709.184
Overige projecten	206.813	155.380
	4.231.918	3.824.342

De subsidies hebben grotendeels een structureel karakter. De overeenkomst met Vijf B.V. is aangegaan op 1 augustus 2021 en heeft een looptijd tot en met 31 december 2026. De overeenkomst kan door partijen éénmaal voor een periode van vijf jaar worden verlengd.

9. Kosten uitbesteed werk

	2024	2023
	€	€
<u>Kosten uitbesteed werk</u>		
Kosten onderaannemers	400.435	326.745
	400.435	326.745

10. Personeelskosten

	2024	2023
	€	€
<u>Personeelskosten</u>		
Salarissen, sociale lasten en pensioenen	3.096.317	2.809.473
Overige personeelskosten	229.437	89.568
	3.325.754	2.899.041

	2024	2023
	€	€
<u>Salarissen, sociale lasten en pensioenen</u>		
Lonen en salarissen	2.454.607	2.231.652
Sociale lasten	424.892	387.182
Pensioenpremie	216.818	190.639
	3.096.317	2.809.473

	2024	2023
	€	€
<u>Overige personeelskosten</u>		
Mutatie personeelsgerelateerde reserveringen	97.794	-4.010
Overige personeelskosten	131.643	93.578
	229.437	89.568

Bij de stichting waren in 2024 gemiddeld 40,2 fte werkzaam (2023: 40,3 fte).

11. Afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen

	2024	2023
	€	€
<u>Afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen</u>		
Afschrijving inventaris	1.803	1.773
Afschrijving ICT	9.671	32.629
Afschrijving vervoersmiddelen	750	0
	12.224	34.402

12. Huisvestingskosten

	2024	2023
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur gebouwen	143.567	139.144
Overige huisvestingskosten	3.118	-24.764
	146.685	114.381

13. Automatiseringskosten

	2024	2023
	€	€
<u>Automatisering</u>		
Beheer	830	0
Overige automatiseringskosten	70.111	96.804
	70.941	96.804

14. Organisatiekosten

	2024	2023
	€	€
<u>Organisatiekosten</u>		
Accountants- en advieskosten	31.320	32.290
Communicatie, voorlichting en PR	1.026	464
Kantoorkosten	24.959	22.258
Contributies en abonnementen	3.095	8.298
Overige organisatiekosten	183.678	195.009
	244.078	258.319

15. Activiteitenkosten

	2024	2023
	€	€
<u>Activiteitenkosten</u>		
Kosten vrijwilligers	21.475	22.760
Overige activiteitenkosten	55.050	41.189
	76.525	63.949

16. Financiële lasten

	2024	2023
	€	€
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Financiële baten	509	0
Financiële lasten	0	315
	-509	315

Resultaatbestemming

Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Gegevens in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT)

In het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT) volgt hieronder de verantwoording van de bezoldiging van topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen. Voor de stichting geldt de algemene WNT-norm van € 233.000 in 2024 (2023: € 223.000) met toepassing van het overgangsrecht voor bestaande arbeidsovereenkomsten.

De raad van toezicht en bestuurders zijn aangesteld op koepelniveau, maar vervullen hun functie voor de gehele Lentl-groep. De werkzaamheden omvatten specifiek aan een stichting toe te wijzen werkzaamheden, én voor een belangrijk deel groepsbrede werkzaamheden, die aan meerdere stichtingen tegelijk relateren. De directeur heeft een dienstbetrekking op niveau van Wel.kom Roermond, maar vervult deze functie ook voor Wel.kom Maasgouw en Vijf B.V. De werkzaamheden omvatten specifiek aan een stichting toe te wijzen werkzaamheden, én voor een belangrijk deel groepsbrede werkzaamheden, die aan meerdere stichtingen tegelijk relateren.

De WNT vereist vanaf 2023 een uitsplitsing per functie per WNT-instelling. In de WNT ontbreekt echter een norm voor de te hanteren verdeling van deze groepsbrede werkzaamheden.

Een naar rato toerekening wordt als meest toepasselijk verdeelsleutel beschouwd. De inzet en kosten worden derhalve naar rato toegerekend en doorbelast aan de betreffende stichtingen.

1A – verantwoording leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

De functie van directeur voor Wel.kom werd t/m 31-12-2023 vervuld door dhr. Knoeff. Dhr. Knoeff heeft met ingang van 1 januari 2024 een andere functie met bijbehorend dienstverband elders binnen de groep. Is deze nieuwe functie is hij geen topfunctionaris, desondanks is een voormalig topfunctionaris blijft 4 jaar als zodanig aan te merken. Het aandeel van Wel.kom in zijn kosten is als bezoldiging opgenomen.

Vanaf 1 januari 2024 heeft dhr. Goedhart deze functie tijdelijk ingevuld (zonder dienstbetrekking, deze gegevens zijn opgenomen onder 1B). In mei 2024 is mevr. Gootzen als directeur aangetrokken, voor Wel.kom en Vijf BV. Haar kosten worden naar rato doorbelast. In onderstaande tabel is mevr. Gootzen 2x opgenomen. De eerste bevat de totale bezoldiging vanuit haar dienstverband bij Wel.kom Roermond; de tweede betreft het aandeel dat bij Wel.kom resteert na doorbelastingen.

Gegevens 2024 bedragen x € 1	A.H. de Vries - Vaessen	G.H.A. Gootzen	T. Knoeff	G.H.A. Gootzen
Functiegegevens	Bestuurder	Directeur	Voormalig topfunctionaris	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 t/m 31/12	01-05 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-05 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,071	1,000	0,071	0,800
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	14.097	81.047	7.397	64.838
Beloningen betaalbaar op termijn	1.171	9.038	815	7.231
Subtotaal	15.268	90.085	8.212	72.068
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	16.543	155.970	16.543	124.776
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	15.268	90.085	8.212	72.068
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde bedragen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

In onderstaande tabel is dhr. Knoeff 2x opgenomen. De eerste bevat de totale bezoldiging vanuit zijn dienstverband bij Wel.kom Roermond; de tweede betreft het aandeel dat bij Wel.kom Roermond resteert na doorbelastingen.

Gegevens 2023 bedragen x € 1	A.H. de Vries - Vaessen	W.J. de Haan - Westerveld	B. Goedhart	T. Knoeff	T. Knoeff
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder	Directeur bedrijfsvoering	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,081	0,081	0,075	1,000	0,833
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja	ja
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	14.763	5.457	7.467	93.861	78.186
Beloningen betaalbaar op termijn	1.247	518	770	9.394	7.825
Subtotaal	16.009	5.974	8.237	103.255	86.011
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.063	7.473	16.809	223.000	185.759
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	16.009	5.974	8.237	103.255	86.011
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde bedragen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

De feitelijke totale bezoldiging volgens definities van de WNT die genoemde topfunctionarissen binnen de gehele groep in totaal ontvangen, staat hieronder weergegeven:

	2024		2023	
	Bezoldiging totaal	Bezoldings- maximum	Bezoldiging totaal	Bezoldings- maximum
A.H. de Vries - Vaessen	€ 215.036	€ 233.000	€ 197.648	€ 223.000
W.J. de Haan - Westerveld	€ -	€ -	€ 73.756	€ 92.255
B. Goedhart	€ -	€ -	€ 101.687	€ 207.524
G.H.A. Gootzen	€ 90.085	€ 155.970	€ -	€ -
T. Knoeff	€ 115.667	€ 233.000	€ 103.255	€ 223.000

1B – verantwoording leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

Gegevens 2024 bedragen x € 1	B. Goedhart	
Functiegegevens	Directeur Wel.kom a.i.	
Kalenderjaar	2024	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - e	01/01 - 12/05	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	5	N.v.t.
	191	0
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	221	212
Maxima op basis van de normbedragen per maand	154.000	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalen	42.255	N.v.t.
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum tarief?	ja	N.v.t.
Bezoldiging (alle bedragen excl. btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	14.768	N.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	14.768	N.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	14.768	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde bedragen	N.v.t.	N.v.t.

1C – verantwoording toezichthoudende topfunctionarissen

De functie van toezichthouder wordt voor de gehele groep vervuld. De kosten worden naar rato intern doorbelast aan naar alle relevante organisaties.

Gegevens 2024	J. Klomp	L. van Eeten	J.P.T. van der Kruis	H.P.L. Muijsers	J.S.M. Pijnappels - van de Warenburg	E.A.J. Verharen
bedragen x € 1						
Functiegegevens	Voorzitter	Waarnemend voorzitter	Waarnemend vice-voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12
Bezoldiging						
Bezoldiging	780	763	621	530	530	530
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	2.481	2.481	1.654	1.654	1.654	1.654
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	780	763	621	530	530	530
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde bedragen	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2023	J. Klomp	L. van Eeten	J.P.T. van der Kruis	H.P.L. Muijsers	J.S.M. Pijnappels - van de Warenburg	E.A.J. Verharen
bedragen x € 1						
Functiegegevens	Voorzitter	Vice-voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12	01-01 t/m 31/12
Bezoldiging						
Bezoldiging	1.258	1.036	565	570	570	570
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	2.709	2.709	1.806	1.806	1.806	1.806

De feitelijke totale bezoldiging volgens definities van de WNT die genoemde toezichthoudende topfunctionarissen binnen de gehele groep in totaal ontvangen, staat hieronder weergegeven:

	2024		2023	
	Bezoldiging totaal	Bezoldigingsmaximum	Bezoldiging totaal	Bezoldigingsmaximum
J. Klomp	€ 10.979	€ 34.950	€ 15.525	€ 33.450
L. van Eeten	€ 10.746	€ 34.950	€ 12.789	€ 33.450
J.P.T. van der Kruis	€ 8.747	€ 23.300	€ 6.975	€ 22.300
H.P.L. Muijsers	€ 7.466	€ 23.300	€ 7.038	€ 22.300
J.S.M. Pijnappels - van de Warenburg	€ 7.466	€ 23.300	€ 7.038	€ 22.300
E.A.J. Verharen	€ 7.466	€ 23.300	€ 7.038	€ 22.300

2 – verantwoording uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Er is in 2024 geen sprake van uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen.

Gegevens 2023	W.J. de Haan - Westerveld
bedragen x € 1	
Functiegegevens	Bestuurder
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	01-01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (Deeltijdfactor in fte)	0,081
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	ja
Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	6.075
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum*	6.075
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	6.075
Waarvan betaald in 2023	N.v.t.
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

OVERIGE GEGEVENS

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2024

De jaarrekening 2024 is door de Raad van Bestuur vastgesteld in de vergadering van 14 april 2025.

De jaarrekening 2024 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd in de vergadering van 14 april 2025.

Raad van Bestuur

Hr. A.H. de Vries - Vaessen

Directeur

Mw. T. Gootzen

Raad van Toezicht

Hr. J. Klomp

Hr. L. van Eeten

Mw. H.P.L. Muijsers

Mw. J.S.M. Pijnappels – van de Warenburg

Hr. J.P.T. van der Kruis

Mw. E.A.J. Verharen

Controleverklaring