



# Verkort Financieel Jaarverslag 2025

Stichting Welzijn Scheveningen

Prins Mauritslaan 82  
2582 LV Den Haag

*(afgeleide van gecontroleerde volledige jaarrekening)*



# 1. ALGEMEEN

## 1.1 Doelstelling van de organisatie

De Stichting Welzijn Scheveningen te Den Haag heeft als doel:

1. Het ontwikkelen, uitvoeren, stimuleren, coördineren van en adviseren over het welzijnswerk in het gebied van de gemeente 's-Gravenhage bestaande uit de wijken binnen het stadsdeel Scheveningen: Scheveningen-Dorp, Belgisch Park, Duindorp, Duinoord, Westbroekpark en Duttendel, Oostduinen, van Stoltpark en Scheveningse Bosjes, Geuzen- en Statenkwartier en Zorgvliet, één en ander conform de wijkindeling van de gemeente 's-Gravenhage.
2. De stichting tracht dit doel te verwezenlijken door:
  - het realiseren van sociaal-cultureel werk in al zijn veelzijdigheid, gericht op de behoefte aan zelferkenning en zelfrealisatie van bewoners van Scheveningen;
  - het bevorderen van de zelfstandigheid en de maatschappelijke emancipatie en integratie van ouderen;
  - het bieden van eerste lijns psycho-sociale hulpverlening;
  - het leveren van een bijdrage aan de samenlevingsopbouw in Scheveningen door optimaal gebruik te maken van de wijk- en dienstencentra in Scheveningen door bewoners;
  - het exploiteren van welzijnsaccommodaties;
  - het ondersteunen van bewonersinitiatieven op het gebied van Welzijn;alsmede alle wettige middelen die voor het bereiken van de doelstellingen dienstig worden geacht.

## 1.2 Jaarverslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van Welzijn Scheveningen presenteert hierbij het verslag over het jaar 2025. In dit hoofdstuk wordt uiteengezet op welke wijze de Raad invulling heeft gegeven aan haar toezichhoudende en adviserende rol en wordt teruggeblikt op de belangrijkste ontwikkelingen binnen de organisatie gedurende het verslagjaar.

In 2025 heeft de Raad van Toezicht toezicht gehouden op het functioneren van het bestuur en de organisatie. Daarbij lag de focus op de continuïteit van de dienstverlening, de uitvoering van de strategische koers en relevante interne en externe ontwikkelingen die van invloed zijn op Welzijn Scheveningen. De Raad heeft hierover gedurende het jaar een open en constructieve dialoog gevoerd met het bestuur en waar nodig advies en reflectie geboden.

Een belangrijk onderdeel van het toezicht betreft de financiële positie en de duurzame continuïteit van de organisatie. Ondanks diverse externe ontwikkelingen en uitdagingen is Welzijn Scheveningen er in 2025 in geslaagd een stabiele financiële positie te behouden. De Raad van Toezicht heeft de financiële voortgang en resultaten gedurende het jaar periodiek besproken en beoordeeld. De financiële cijfers, waaronder de staat van baten en lasten en de balans, worden in andere hoofdstukken van dit jaarverslag nader toegelicht.

In het verslagjaar heeft de Raad van Toezicht meerdere malen overleg gevoerd met de Ondernemingsraad, de Vrijwilligersraad en heeft op meerdere locaties bezocht en hier gesprekken gevoerd met medewerkers. Tijdens deze gesprekken heeft de Raad kennisgenomen van signalen, aandachtspunten en ontwikkelingen binnen de organisatie. Alle partijen hebben zich betrokken, constructief en kritisch opgesteld en hebben een waardevolle bijdrage geleverd aan de dialoog over de verdere ontwikkeling van de organisatie. De Raad van Toezicht hecht grote waarde aan deze open en transparante uitwisseling.

Welzijn Scheveningen blijft zich inzetten voor het versterken van de sociale samenhang en het ondersteunen van inwoners binnen het stadsdeel Scheveningen. In samenwerking met bewoners, vrijwilligers en maatschappelijke partners wordt gewerkt aan een organisatie die inwoners ondersteunt en stimuleert bij het versterken van hun zelfstandigheid. Dit sluit aan bij het motto van de organisatie: *“elkaar kennen, elkaar helpen.”* De Raad van Toezicht onderschrijft deze maatschappelijke opdracht en blijft zich inzetten om hier vanuit haar rol aan bij te dragen.

De Raad van Toezicht spreekt haar waardering uit voor de inzet en betrokkenheid van medewerkers, vrijwilligers en samenwerkingspartners van Welzijn Scheveningen. Dankzij hun inzet levert de organisatie een belangrijke bijdrage aan de kwaliteit en vitaliteit van het woon- en leefklimaat in het stadsdeel Scheveningen.

Bij de uitvoering van haar taken handelt de Raad van Toezicht conform de principes van goed bestuur en transparant toezicht, zoals vastgelegd in de **Governancecode Sociaal Werk**. Deze code vormt het kader voor de inrichting van bestuur en toezicht binnen Welzijn Scheveningen. De Raad ziet erop toe dat de organisatie handelt volgens de uitgangspunten van integriteit, maatschappelijke verantwoordelijkheid, transparantie en doelmatigheid. Daarnaast reflecteert de Raad periodiek op het eigen functioneren en blijft zij zich inzetten voor verdere professionalisering van het toezicht.

Namens de Raad van Toezicht,  
Mark Capel, Voorzitter Raad van Toezicht

### Samenstelling Raad van Toezicht

Per 31 december 2025 is de samenstelling van de Raad van Toezicht als volgt:

- Mark Capel (voorzitter)
- Richard Grotendorst (algemeen lid)
- Lonneke Schijvens (algemeen lid)
- Vera de Witte (algemeen lid)

## 1.3 Verslag van activiteiten

### Subsidietender Professioneel Welzijnswerk 2026-2027

Welzijn Scheveningen heeft samen met uitvoeringspartner Stichting Kommunika succesvol ingeschreven op de subsidietender Professioneel Welzijnswerk 2026-2027. Zowel het perceel Gebiedsgericht Welzijnswerk als het perceel Individuele Ondersteuning zijn aan Welzijn Scheveningen gehonoreerd. De nieuwe opdracht vangt aan per 1 april 2026 waarbij Stichting Kommunika als deel-opdrachtnemer verantwoordelijk is voor een deel van opdracht.

### Gebiedsgericht werken

In 2025 werden wekelijks gemiddeld ca. 375 activiteiten op de verschillende wijk- en dienstencentra uitgevoerd. In samenwerking met een groot aantal partnerorganisaties zijn er vele activiteiten georganiseerd voor alle leeftijden, van jong tot oud:

- Het Trefpunt: gemiddeld 85 activiteiten en 1.100 bezoekers per week;
- De Mallemok: gemiddeld 90 activiteiten en 1.300 bezoekers per week;
- Het Kalhuis: gemiddeld 70 activiteiten en 1.150 bezoekers per week;
- Het Couvéehuis: gemiddeld 130 activiteiten en 1.445 bezoekers per week.
- De Buurtkamer: gemiddeld 75 bezoekers per week.

Ongeveer de helft van het totaal aantal bezoekers van *alle* wijk- en dienstencentra zijn ouderen, waarbij het aandeel oudere bezoekers bij Het Couvéehuis relatief gezien het grootst is.

### Wmo-Welzijn

Het team Sociaal Werk heeft het afgelopen jaar de volgende resultaten geboekt:

- Het aantal gestelde hulpvragen bij de Servicepunten XL is in 2025 maar liefst 2.869; een afname van 3% ten opzichte van 2024.
- Het aantal geboden trajecten cliëntondersteuning bedraagt 566; een toename van 9% ten opzichte van 2024.
- 15.013 mensen zijn bereikt met de vrijwillige diensten (waaronder rolstoelvervoer, boodschappendienst, belmaatjes, particuliere vervoersdienst of de telefooncirkel). Ook hier is sprake van een toename met 7% in vergelijking met vorig jaar.
- Ook het aantal verwijzingen vanuit de huisartsenpraktijken (als gevolg van de inzet WOR+) laat in 2025 een stijging zien van 12% ten opzichte van 2024. Het gaat om 267 mensen ten opzichte van 238 mensen in 2024.
- 129 ouderen zijn bereikt met een signalerend huisbezoek (+3%)

### Vrijwilligers

Onze activiteiten zijn mede tot stand gekomen dankzij de inzet van vele vrijwilligers. Vrijwilligers werven blijft een uitdaging, vrijwilligers behouden nog meer. Mede door onze vrijwilligers op gepaste wijze te waarderen hebben we ook in 2025 het vrijwilligersbestand op orde weten te houden. Een blijvende trend zijn de vele aanmeldingen van potentiële vrijwilligers die in de ziektewet, bijstand of WW zitten, oftewel mensen met een 'rugzakje'. Zij willen vaak veel uren maken, maar helaas vallen zij in de praktijk ook regelmatig weer snel uit. Dit vraagt van ons administratief maar zeker ook qua begeleiding veel tijd.

### Samenwerkingsverbanden

Een belangrijk aandachtspunt in 2025 was het verder vormgeven van de samenwerking met Kracht. Sinds de start van Kracht in stadsdeel Scheveningen is zichtbaar dat verwijzingen naar cliëntondersteuning en maatschappelijk werk op casuïstiekniveau nauwelijks plaatsvinden. In 2026 hopen we betere resultaten te bereiken.

### Andere activiteiten

#### Kwaliteitslabel Sociaal Werk

Mede door de discussie rondom het Rekenkamerrapport dat in 2023 aan de gemeenteraad is aangeboden, is ook het hebben van een gecertificeerd kwaliteitssysteem voor welzijnsorganisaties onderdeel geworden van het Haagse welzijnsbeleid. Dit wordt een eis van de gemeente voor de professionele welzijnsorganisaties. Om mee te kunnen doen aan subsidieaanvragen of andere vormen van inkoop dient het predicaat 'Sterk Sociaal Werk' aanwezig te zijn. In september 2025 heeft de audit voor de gehele organisatie van Welzijn Scheveningen plaatsgevonden met goed gevolg.

### Seniorengids

Om alle senioren in het stadsdeel te informeren is besloten de gedateerde Seniorengids uit 2017 te vervangen. Begin maart 2025 hebben alle huishoudens in Scheveningen de nieuwe Seniorengids in de brievenbus ontvangen.

### PR en zichtbaarheid

In 2025 is de nieuwe website ontwikkeld. Hierbij hebben de wijk- en dienstencentra, de verschillende doelgroepen en vrijwilligers een centrale plek gekregen. In 2026 zal ook de website van het vrijwilligerspunt (vacatures voor vrijwilligers) in de nieuwe website geïntegreerd worden.

### Stichting Nicotan en Fonds 1818

In 2025 hebben wij van beide stichtingen een aanzienlijk bedrag toegezegd gekregen, waarmee we diverse verbouwingen in de wijk- en dienstencentra kunnen realiseren. Dit betreft onder meer schilderwerk in het Couvéehuis, nieuw meubilair voor het Kalhuis en de aanleg van een nieuwe keuken in het Trefpunt. In 2026 krijgen deze geplande werkzaamheden een vervolg. Het gaat hierbij om welzijnsinitiatieven die buiten de reguliere exploitatie van Welzijn Scheveningen vallen.

### Pilot online jongerenwerk

Eenzaamheid onder jonge mensen is groot. Op verzoek van de gemeente is een pilot gestart om jongeren ook online meer te bereiken; via onder andere gamen, online huiswerkbegeleiding of podcasts. Ook kan rechtstreeks contact gezocht worden nu de medewerkers voorzien zijn van een werktelefoon.

### **Personele ontwikkelingen**

In 2025 kreeg Welzijn Scheveningen te maken met een toename van langdurige ziektegevallen binnen het team. Deze situatie leidde tot verschillende personele trajecten, waaronder het niet voortzetten van een tijdelijk dienstverband en instroom in arbeidsongeschiktheidsregelingen.

Ondanks deze uitdagingen is er intensief gewerkt aan het herstellen en versterken van de formatie. Het team Kinderwerk is organisatorisch opnieuw ingericht, er is een nieuwe HR-adviseur aangesteld en er is tijdig gestart met de werving van een nieuwe beleidsmedewerker.

De voorbereiding en indiening van de subsidietender *Professioneel Welzijnswerk 2026–2027* vormde een aanzienlijke belasting voor de organisatie. Mede dankzij de inzet van een externe specialist kon dit proces zorgvuldig worden doorlopen, met als resultaat dat beide aanvragen zijn gehonoreerd. Hiermee is de continuïteit van ons werk tot en met december 2027 gewaarborgd.

Daarnaast heeft de Ondernemingsraad halverwege het jaar de nieuwe generatieregeling goedgekeurd. Medewerkers die de leeftijd van 65 jaar bereiken, kunnen sindsdien gebruikmaken van deze regeling.

Welzijn Scheveningen heeft in 2025 gemiddeld circa 50 beroepskrachten (36 fte), 9 stagiaires, 30 vakkrachten en 500 actieve vrijwilligers.

## 1.4 Resultaat en financiële positie

### Resultaat

Het verslagjaar 2025 sluit Welzijn Scheveningen af met een positief resultaat van nagenoeg 283.000 euro, dat duidelijk gunstiger uitvalt dan de begrote negatieve uitkomst. Dit verschil wordt in belangrijke mate verklaard door niet-structurele factoren die vooral lagere lasten verklaren. Ten opzichte van 2024 blijft het financiële beeld grotendeels vergelijkbaar, zij het dat enkele eenmalige meevallers het resultaat in 2025 extra hebben versterkt.

De totale baten over 2025 liggen nagenoeg op het niveau van de begroting. De lasten blijven substantieel onder het begrote niveau, wat de belangrijkste verklaring vormt voor het positieve resultaat. Dit wordt mede veroorzaakt door:

Het resultaat is gunstig beïnvloed door

- Lagere personeelskosten	162.000	
- Hogere dekking (in)directe kosten extra opdrachten en indexatie	66.000	
- Lagere besteding incidentele kosten tender en PR communicatie	65.000	
- Lagere energiekosten	48.000	
- Andere resultaten	26.000	
	<hr/>	367.000

Het resultaat is ongunstig beïnvloed door

- Hogere besteding ICT	-30.000	
	<hr/>	-30.000

Per saldo toename van het resultaat ten opzichte van begroot 337.000

#### Lagere personeelslasten

Lagere personeelslasten, onder meer doordat vacatures tijdelijk niet waren ingevuld en door trajecten rondom langdurige uitval die een incidenteel effect hebben gehad.

#### Hogere dekking (in)directe kosten extra opdrachten en indexatie

Aanvullende opbrengsten uit specifieke opdrachten die niet waren begroot leiden tot een hogere dekking van zowel directe- en indirecte kosten.

#### Lagere besteding incidentele kosten tender en PR communicatie

Bestedingen ten behoeve van de nieuwe subsidietender, waaronder subsidieaanvraag, begeleiding en advisering rondom samenwerkingsverbanden en -overeenkomst en ook PR- en communicatie bestedingen welke samenhangen met de zichtbaarheid van Welzijn Scheveningen zijn lager uitgevallen dan begroot.

#### Lagere energiekosten

Een lager energieverbruik in combinatie met een lager verbruikstarief verklaart de lagere energiekosten in 2025.

#### Hogere besteding ICT

De overgang naar de online werkplek is in 2025 gerealiseerd tegen hogere kosten dan begroot. Onvoorziene werkzaamheden aan de oude infrastructuur, hardware en dataverbindingen zorgen voor een hogere besteding.

### Resultaatbestemming

In overleg met afdelingen DPZ en OCW van gemeente Den Haag wordt het behaalde resultaat over 2025 ingezet ten behoeve van de inwoners van het stadsdeel Scheveningen. Het vormen van bestemmingsreserve, het voornemen daartoe, is besproken en leidt tot de volgende bestemming van het resultaat:

Toevoeging bestemmingsreserve Gebiedsgericht welzijnswerk	169.763
Toevoeging bestemmingsreserve WMO-Welzijn	105.263
Toevoeging continuïteitsreserve	7.912
	<hr/>
Resultaat	<u>282.938</u>

## Financiële positie en beleid t.a.v. vermogen

Voor de continuïteit van de organisatie en daarmee het activiteitsniveau alsmede voor de financiering van noodzakelijke vervangingsinvesteringen is een vrij besteedbaar vermogen wenselijk met een omvang die minimaal gelijk is aan 25% van de totale jaarlasten. Deze norm is aangegeven door de sectororganisatie. Stichting Welzijn Scheveningen kan worden gezien als een middelgrote welzijnsorganisatie die geen bijzondere c.q. afwijkende kenmerken ten opzichte van haar collega-instelling heeft. Er is derhalve geen aanleiding voor Stichting Welzijn Scheveningen om af te wijken van deze sectornorm.

De financiële positie wordt aangeduid met de volgende financiële kengetallen:

	Norm	Werkelijk 31-12-2025	Werkelijk 31-12-2024
1. Current ratio	>1,0	2,2	2,5
2. Solvabiliteit	min. 25%	60%	65%
3. Weerstandsvermogen	min. 25%	17%	17%

1). De current ratio geeft de verhouding weer tussen de vlottende activa en kortlopende schulden. De ratio geeft aan in welke mate de stichting in staat is om aan haar verplichtingen op korte termijn kunnen voldoen.

2). Solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is om aan haar verplichtingen op langere termijn (> 1 jaar) te kunnen voldoen.

3). Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de organisatie in staat is om met behulp van het vrij besteedbaar vermogen haar activiteiten voort te kunnen zetten.

## Beleggingsbeleid

Het strategisch beleggingsbeleid van Stichting Welzijn Scheveningen is gericht op een laag risico niveau. De overtollige liquide middelen worden aangehouden op laagrentende bank- en spaarrekeningen bij verschillende Nederlandse bankinstellingen. Stichting Welzijn Scheveningen doet geen risicovolle beleggingen in bijvoorbeeld aandelen of obligaties.

## Begroting 2026

De begroting voor het jaar 2026 sluit, na onttrekking aan de bestemmingsreserves, met een resultaat van nihil.

Er is sprake van een grote mate van vergelijkbaarheid tussen de begroting 2026 en die over 2025. Als gevolg van ontstane tekorten op enkele programma's binnen het domein van de individuele ondersteuning wordt een deel van de bestemmingsreserve WMO-Welzijn ingezet in 2026.

Onderstaand de begroting in verkorte vorm:

(x € 1.000)	Begroot 2026	Begroot 2025
Subsidies, opdrachten en fondsen	4.897	4.962
Opbrengst activiteiten en wijkcentra	459	466
Overige baten	15	17
Totale baten	5.371	5.445
Personeelskosten	3.443	3.376
Andere kosten	2.055	2.123
Totale lasten	5.498	5.499
Resultaat voor bestemming	-127	-54
Mutatie bestemmingsreserves	-127	-54
Resultaat na onttrekking bestemmingsreserves	0	0

De meest belangrijke risico's, ontwikkelingen en onzekerheden voor de toekomst zijn:

- Afhangelijkheid van subsidies en beleidswijzigingen  
Een substantieel deel van de baten is afhankelijk van gemeentelijke subsidies. Wijzigingen in beleidsprioriteiten, bezuinigingsrondes of gewijzigde verdeelmodellen kunnen de financieringsbasis onder druk zetten. Hoewel de recente subsidietender voor 2026–2027 met succes is gehonoreerd, blijft de afhankelijkheid van externe besluitvorming een structureel risico dat nauwlettend wordt gevolgd.  
De aanstaande gemeenteraadsverkiezingen en coalitievorming vormen een bedreiging voor het welzijnswerk. De gemeentebegroting staat onder druk als gevolg van economische onzekerheid, stijgende zorgkosten en vergrijzing.
- Arbeidsmarkt en personele continuïteit  
De organisatie opereert in een krappe arbeidsmarkt waarin werving en behoud van gekwalificeerd personeel uitdagend blijven. Langdurige uitval of moeilijk vervulbare functies kunnen leiden tot hogere werkdruk, vertraging in de uitvoering en incidentele kostenstijgingen. Daarnaast kan instroom in arbeidsongeschiktheids-regelingen leiden tot structurele lastenstijgingen.  
Ziekteverzuim vormt een bedreiging voor zowel de inzet, de realisatie van programmadoelen als hogere loonkosten bij vervanging.
- Activiteiten en projectafhankelijkheid  
Een deel van de welzijnsactiviteiten, zowel gebiedsgericht als WMO-welzijn, wordt projectmatig gefinancierd. Fluctuaties in vraag, het niet doorgaan van opdrachten of wijzigingen in projectvoorwaarden kunnen leiden tot afwijkingen ten opzichte van begroting en planning.

## Ondertekening

Den Haag, 14 april 2026

Raad van Bestuur

w.g. A.J. van Koningsbrugge

---

A.J. van Koningsbrugge  
directeur/bestuurder

## 2. Verkorte Jaarrekening 2025

*Let op: dit betreft een verkorte jaarrekening. Deze is afgeleid van de gecontroleerde volledige jaarrekening, maar bevat niet alle toelichtingen.*

## 2.1 Balans per 31 december 2025

(na resultaatbestemming in euro's)

Activa	Ref.	31 dec 2025	31 dec 2024
<b><u>Vaste activa</u></b>			
Materiële vaste activa	1.	244.409	213.141
		<u>244.409</u>	<u>213.141</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>			
Vorderingen en overlopende activa	2.	190.507	206.010
Liquide middelen	3.	1.905.422	1.303.732
		<u>2.095.929</u>	<u>1.509.741</u>
<b>Totaal activa</b>		<b><u>2.340.338</u></b>	<b><u>1.722.882</u></b>

Passiva	Ref.	31 dec 2025	31 dec 2024
<b><u>Eigen vermogen</u></b>			
Continuïteitsreserve	4.	888.306	880.394
Bestemmingsreserves	5.	507.511	232.485
		<u>1.395.817</u>	<u>1.112.879</u>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>			
Overige schulden en overlopende passiva	6.	944.521	610.003
		<u>944.521</u>	<u>610.003</u>
<b>Totaal passiva</b>		<b><u>2.340.338</u></b>	<b><u>1.722.882</u></b>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2025

	Ref.	Begroting 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
<b>Baten</b>				
Subsidies Gemeente Den Haag Dienst OCW en DPZ	7.	4.726.988	4.766.693	4.420.406
Subsidies Gemeente Den Haag Dienst SZW	8.	3.048	3.197	7.317
Fondsen	9.	34.860	38.545	63.060
<b>Subtotaal subsidies en fondsen</b>		<b>4.764.896</b>	<b>4.808.435</b>	<b>4.490.783</b>
Overige baten	10.	680.280	643.571	626.431
<b>Totale baten</b>		<b>5.445.176</b>	<b>5.452.006</b>	<b>5.117.215</b>
<b>Lasten</b>				
Personeel	11.	3.376.308	3.172.933	3.086.822
Huisvesting	12.	1.060.620	1.041.564	992.371
Organisatie	13.	506.280	469.769	480.450
Afschrijvingen en waardeverminderingen materiële vaste activa	14.	49.044	50.901	60.157
Activiteiten	15.	507.140	433.901	532.261
<b>Totale lasten</b>		<b>5.499.392</b>	<b>5.169.068</b>	<b>5.152.061</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-54.216</b>	<b>282.938</b>	<b>-34.846</b>

### Resultaatbestemming

	Begroting 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Onttrekking bestemmingsreserve Jeugd	-40.296	0	-15.402
Onttrekking bestemmingsreserve Vrijwilligers Coördinator	-13.920	0	-19.444
Toevoeging bestemmingsreserve WMO-Wezlijn	0	105.263,00	0
Toevoeging bestemmingsreserve Gebiedsgericht welzijnswerk	0	169.763,00	0
Toevoeging continuïteitsreserve	0	7.912,01	0
<b>Resultaat</b>	<b>-54.216</b>	<b>282.938</b>	<b>-34.846</b>

# Toelichting op de verkorte jaarrekening 2025

## 2.4 Algemene toelichting

### Activiteiten

Stichting Welzijn Scheveningen verricht activiteiten op het gebied van het ontwikkelen, uitvoeren, stimuleren, coördineren van en adviseren over het welzijnswerk in het gebied van de gemeente 's-Gravenhage bestaande uit de wijken binnen het stadsdeel Scheveningen.

### Inschrijving Kamer van Koophandel

Stichting Welzijn Scheveningen staat in de Kamer van Koophandel als volgt ingeschreven:

Naam: Stichting Welzijn Scheveningen  
Zetel: Pr. Mauritslaan 82  
2582 LV Den Haag  
Website: [www.welzijnscheveningen.nl](http://www.welzijnscheveningen.nl)  
KvK nummer: 41157631  
RSIN: 801726827

## 2.5 Grondslagen voor de financiële verslaggeving

### Algemeen

Deze verkorte jaarrekening is opgesteld als afgeleide van de volledige jaarrekening 2025 van Stichting Welzijn Scheveningen. De verkorte jaarrekening bevat niet alle toelichtingen de richtlijnen verplicht zijn voor een volledige jaarrekening. Voor een volledig inzicht in het vermogen, het resultaat en de kasstromen wordt verwezen naar de volledige jaarrekening.

De volledige jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met:

- de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2020,
- de richtlijnen subsidies Den Haag 2020,
- de subsidieverplichtingen van gemeente Den Haag, zoals opgenomen in de brief subsidieverlening Professioneel Welzijnswerk Stadsdeel Scheveningen 2025 met de kenmerk 20240927-95337, en
- de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 "Kleine Organisaties zonder Winststreven".

De volledige jaarrekening is gecontroleerd door HLB-den Hartog Accountants & Consultants die daarbij op 24 april 2026 een goedkeurende controleverklaring heeft afgegeven. De controleverklaring is uitsluitend verstrekt bij de volledige jaarrekening en heeft geen betrekking op deze verkorte jaarrekening.

### Vergelijkende cijfers

De cijfers 2024 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2025 mogelijk te maken.

### Valuta

Tenzij anders vermeld luiden alle bedragen in euro's.

## Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

### Materiële vaste activa

Onder de materiële vaste activa zijn verbouwingen, inventarissen, installaties, automatisering en vervoermiddelen opgenomen. Investerings boven de € 10.000 worden geactiveerd tegen de aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen die gebaseerd zijn op de economische levensduur en bijzondere waardeverminderingen.

Kosten voor groot onderhoud worden in de boekwaarde van het actief verwerkt onder toepassing van de componentenbenadering.

Financiële bijdragen van derden in de aanschaf van vaste activa worden in mindering gebracht op de aanschafwaarde.

Afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

### Bijzondere waardevermindering vaste activa

Per balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een actief aan bijzondere waardevermindering onderhevig is. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het individueel actief vastgesteld. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een individueel actief hoger is dan de realiseerbare waarde. Een bijzondere waardevermindering wordt direct als last verwerkt onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van posten. De vorderingen hebben een looptijd van ten hoogste één jaar.

### Eigen vermogen

Voor de continuïteit van de organisatie en daarmee het activiteitsniveau alsmede voor de financiering van noodzakelijke vervangingsinvesteringen is een continuïteitsreserve wenselijk van een omvang die minimaal gelijk is aan 25% van de totale lasten. De wenselijke omvang van het vrij besteedbaar vermogen is aangegeven door de sectororganisatie. Stichting Welzijn Scheveningen kan worden gezien als een middelgrote stichting die geen bijzondere c.q. afwijkende kenmerken ten opzichte van haar collega-instelling heeft. Er is derhalve geen aanleiding voor Stichting Welzijn Scheveningen om af te wijken van deze sectornorm.

### Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden uitsluitend gevormd via de resultaatbestemming. Dotaties en onttrekkingen worden via de bestemming van het resultaat verwerkt en toegelicht bij het eigen vermogen. Bestemmingsreserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De besteding vindt uitsluitend plaats aan het doel waarvoor de reserve is gevormd. In overeenstemming met de Algemene Subsidieverordening (ASV) van de gemeente Den Haag wordt een bestemmingsreserve uitsluitend gevormd indien het bestuur hiertoe vooraf een schriftelijk voornemen heeft ingediend bij de subsidieverstrekker en hiervoor toestemming is verkregen.

### Kortdurende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben een looptijd van ten hoogste één jaar.

## Grondslagen voor resultaatbepaling

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

### Pensioenen

De pensioentoezeggingen aan het personeel in dienst bij Stichting Welzijn Scheveningen zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds (PFZW) en betreffen toegezegde pensioenregelingen waarbij in geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds geen verplichting bestaat tot het voldoen van aanvullende bedragen anders dan hogere toekomstige premies.

De beleidsdekkingsgraad van het PFZW bedroeg ultimo 2025: 117,7%.

De actuele dekkingsgraad bedroeg PFZW bedroeg ultimo 2025: 125,7%.

Op basis van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 271 worden de bovengenoemde pensioenregelingen in de jaarrekening verwerkt als zijnde toegezegde bijdrageregelingen.

### Verbonden partijen

Uit hoofde van de statutair bepaalde bestuurlijke eenheid is de Stichting Vrienden van Welzijn Scheveningen gevestigd te Den Haag aangemerkt als verbonden partij. Gedurende het verslagjaar zijn er geen transacties geweest met verbonden partijen met een niet-zakelijke grondslag.

## 2.6 WNT-verantwoording 2025 Stichting Welzijn Scheveningen

De WNT is van toepassing op Stichting Welzijn Scheveningen. Het voor Stichting Welzijn Scheveningen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2025 het algemene bezoldigingsmaximum ten bedrage van € 246.000,-.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

#### 1a. Leidinggevende topfunctionarissen

Gegevens 2025		A.J. van Koningsbrugge
Bedragen x € 1		
Functiegegevens:		directeur/ bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2025		01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		0,89
(Fictieve) dienstbetrekking		ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		107.704
Beloningen betaalbaar op termijn		12.492
Subtotaal		120.196
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		218.940
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>		<b>120.196</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
Gegevens 2024		A.J. van Koningsbrugge
Functiegegevens		directeur/ bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2024		01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte		0,89
(Fictieve) dienstbetrekking		ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning m.b.t. het boekjaar		103.881
Beloning m.b.t. voorgaande boekjaren		12.037
Subtotaal		115.917
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		207.370
<b>Bezoldiging</b>		<b>115.917</b>

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

De leden van de Raad van Toezicht van Stichting Welzijn Scheveningen ontvangen een honorarium. De hoogte van het honorarium is vastgesteld met inachtneming van de adviesregelingen van brancheorganisaties NVTZ en Sociaal Werk Nederland.

Gegevens 2025	M. Capel	R.	D.E. Aldershoff
Bedragen x € 1		Grotendorst	
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2025	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 8/7
<b>Bezoldiging</b>			
Bezoldiging	€ 5.250	€ 3.476	€ 1.800
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 36.900	€ 24.600	€ 12.738
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>€ 5.250</b>	<b>€ 3.476</b>	<b>€ 1.800</b>
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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2024	M. Capel	R.	D.E. Aldershoff
		Grotendorst	
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Bezoldiging	€ 5.048	€ 3.342	€ 3.342
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 34.950	€ 23.300	€ 23.300

Gegevens 2025	L.M.A.	V.J. de Witte
Bedragen x € 1	Schijvens	
<b>Functiegegevens</b>	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2025	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Bezoldiging	€ 3.476	€ 3.476
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 24.600	€ 24.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>€ 3.476</b>	<b>€ 3.476</b>
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 betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2024	L.M.A.	V.J. de Witte
	Schijvens	
<b>Functiegegevens</b>	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2024	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Bezoldiging	€ 3.342	€ 3.342
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 23.300	€ 23.300

## Toelichting op de balans per 31 december 2025

### Vaste activa

	31 dec 2025	31 dec 2024
<b>1. Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	67.092	90.763
Verbouwingen	35.620	27.783
Installaties	73.602	39.591
Automatisering	45.665	26.378
Vervoermiddelen	22.430	28.626
	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>244.409</b>	<b>213.141</b>

Per 31 december 2025 bedraagt de totale boekwaarde van de materiële vaste activa € 244.409. De stijging ten opzichte van de beginstand wordt verklaard door de omvang van de investeringen, die hoger waren dan de jaarlijkse afschrijvingen.

Voor de aanschaf van meubilair en een nieuwe keuken is een investeringsbijdrage van Stichting Van der Toorn ontvangen ter hoogte van € 22.800. Ultimo verslagjaar is een deel van de investering in bestelling met een totale waarde van ongeveer € 24.000.

De investering in de airco-installatie in Het Kalhuis bedraagt, afgerond, € 42.000.

In 2025 is een deel van de volledig afgeschreven ICT-infrastructuur buiten gebruik gesteld en vervangen; de hiermee samenhangende desinvesteringen zijn opgenomen in het verloopoverzicht van de materiële vaste activa.

### Vlottende activa

	31 dec 2025	31 dec 2024
<b>2. Vorderingen en overlopende activa</b>		
Te ontvangen subsidies en donaties	75.953	69.932
Nog te ontvangen bedragen	63.722	81.617
Debiteuren	34.302	21.362
Vooruitbetaalde kosten	15.186	31.895
Rekening-courant Stichting Vrienden van Welzijn Scheveningen	1.345	1.204
	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>	<b>190.507</b>	<b>206.010</b>

31 dec 2025      31 dec 2024

**3. Liquide middelen**

Banken	1.901.401	1.299.722
Kassen	4.021	4.009
	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b><u>1.905.422</u></b>	<b><u>1.303.732</u></b>

**4. Continuïteitsreserve****Continuïteitsreserve****888.306****880.394**Toelichting:

De continuïteitsreserve is overwegend gevormd vanuit subsidies van gemeente Den Haag alsmede vanuit positieve resultaten uit dienstverlening aan- en projecten ten behoeve van de inwoners van het stadsdeel Scheveningen. Het betreft vrij besteedbaar vermogen.

De continuïteitsreserve is gevormd om zowel het activiteitsniveau in stand te houden als de noodzakelijk vervangings-investeringen te kunnen uitvoeren. De gewenste omvang van de continuïteitsreserve bedraagt minimaal 25% van de totale lasten. Deze wenselijke omvang is aangegeven door de sectororganisatie, genaamd het weerstandsvermogen. Stichting Welzijn Scheveningen kan worden gezien als een middelgrote stichting die geen bijzondere c.q. afwijkende kenmerken ten opzichte van haar collega-instelling heeft. Er is derhalve geen aanleiding voor Stichting Welzijn Scheveningen om af te wijken van deze sectornorm.

Ultimo verslagjaar bedraagt het vrij besteedbaar vermogen 17,2% van de jaarlasten (2024: 17,1%).

**5. Bestemmingsreserves**

Gebiedsgericht welzijnswerk	169.763	0
WMO-Welzijn	105.263	0
Vrijwilligers Coördinator	167.783	167.783
Jeugd	64.702	64.702
<b>Totaal bestemmingsreserves</b>	<b>507.511</b>	<b>232.485</b>

Toelichting:

Bestemmingsreserves worden gevormd door het bestuur van de stichting en dienen een bepaalde doelstelling. Het vormen van bestemmingsreserves gebeurt onder goedkeuring van de gemeente Den Haag.

Vanwege een beperking in de bestedingsvrijheid worden de bestemmingsreserves niet meegenomen in de berekening van het weerstandsvermogen.

Gebiedsgericht welzijnswerk

De bestemmingsreserve Gebiedsgericht Welzijnswerk is ingesteld ter ondersteuning van een tijdelijke, aanvullende inzet binnen het gebiedsgerichte werk. Deze inzet wordt vormgegeven in afstemming met de afdeling DPZ van de gemeente Den Haag. De focus ligt op het versterken van het outreachende opbouwwerk gedurende een periode van twee jaar.

WMO-Welzijn

De bestemmingsreserve WMO-Welzijn is gevormd om tekorten in de financiering van meerdere subsidieprogramma's op te vangen. Het gaat om tekorten die ontstaan in de periode van 1 april 2026 tot en met 31 december 2027 voor de volgende programma's: Mantelzorgondersteuning, Welzijn op Recept (WOR+) en Versterken Ouderenwerk.

Vrijwilligers Coördinator

De meerjarige bestemmingsreserve ziet toe op de aanstelling van een Vrijwilligers Coördinator die naast het vrijwilligersbeleid ook bijdraagt aan het behoud en werven van vrijwilligers. Het benutten van deze reserve vindt plaats indien en voor zover het exploitatieresultaat daartoe ontoereikend is.

Jeugd

Deze bestemmingsreserve heeft ten doel het voortzetten van de extra inzet op het gebied van jongeren- en kinderwerk ná het jaar 2021. Het benutten van de reserve vindt plaats indien en voor zover het exploitatieresultaat daartoe ontoereikend is.

## Kortlopende schulden

31 dec 2025    31 dec 2024

### **6. Overige schulden en overlopende passiva**

Nog te besteden en terug te betalen subsidies en donaties	338.190	153.153
Te betalen belastingen en pensioen premies	211.284	37.543
Nog te betalen salarissen, IKB en LBB	112.979	172.549
Reservering te betalen verlofuren	111.098	95.867
Crediteuren	87.296	47.475
Diverse verplichtingen	83.674	103.415
	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal overige schulden en overlopende passiva</b>	<b>944.521</b>	<b>610.003</b>

## Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

### Meerjarige verplichtingen

#### Huurverplichtingen

De jaarlijkse huurverplichting bedraagt ongeveer 534.000 euro.

#### Andere meerjarige verplichtingen

Een huur- en onderhoudsovereenkomst met Veenman Financial Services B.V. voor zes copiers heeft een looptijd van 72 maanden en eindigt in juni 2028. De resterende huurverplichting bedraagt ongeveer 19.600 euro.

### Investeringsverplichtingen

In 2025 zijn investeringsverplichtingen aangegaan met betrekking tot toekomstige boekjaren voor een bedrag van ongeveer 24.000 euro.

## 2.8 Toelichting op de staat van baten en lasten 2025

### Baten

Subsidies en fondsen	Ref.	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Subsidies gemeente Den Haag Dienst OCW en DPZ	7.	4.726.988	4.766.693	4.420.406
Subsidies gemeente Den Haag Dienst SZW	8.	3.048	3.197	7.317
Fondsen	9.	34.860	38.545	63.060
<b>Totaal subsidies en fondsen</b>		<b>4.764.896</b>	<b>4.808.435</b>	<b>4.490.783</b>

### Toelichting

De werkelijke subsidieverlening sluit nagenoeg volledig aan bij de vastgestelde begroting over 2025. De toename in de subsidiebedragen was reeds voorzien in de begroting 2025. Deze stijging betreft de aanvullende middelen voor Mantelzorgondersteuning, Versterken Ouderenwerk en Welzijn op Recept (WOR+), alsmede de eenmalige compensatie voor de energiekosten over de jaren 2023–2024. Hieronder volgt een toelichting op de subsidieverlening van de gemeente Den Haag, opgesteld in overeenstemming met de geldende gemeentelijke richtlijnen.

### 8. Toelichting subsidieverlening gemeente Den Haag Dienst SZW

Loonkosten subsidies	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Loonkosten subsidies	3.048	3.197	7.317
<b>Totaal subsidies gemeente Den Haag Dienst SZW</b>	<b>3.048</b>	<b>3.197</b>	<b>7.317</b>

## 9. Toelichting donaties Fondsen

Fonds, project en kenmerk	Kenmerk	Toekenning/ saldo vorig jaar	Afrekening/ nog te besteden	Totaal 2025
Fonds Stichting van der Toorn 2023-2024	-	35.877	5.333	30.544
Fonds Stichting van der Toorn 2025	-	25.000	25.000	0
Fonds Stichting van der Toorn - Keuken Kinderwerk	-	13.000	7.625	5.375
Jeugdvakantieloket, vakantie activiteiten Jeugd 2025	250012	14.747	607	14.140
Stichting Vrienden van Welzijn Scheveningen, Voedselbankwinkel	-	6.000	0	6.000
FWSS, Geriatisch Netwerk Scheveningen 2025	-	2.657	0	2.657
Fonds 1818, Kerstbijeenkomst wijkbewoners Duindorp	250950	750	16	734
KSJB, Huiswerkclub 2021-2022	-	692	0	692
Jeugdvakantieloket, Vakantieactiviteiten Kinder- en Jongerenwerk 2024	240007	1.582	929	653
The Code Crew, energierechvaardigheid	-	760	130	630
<b>Totaal bestedingen</b>		<b>101.065</b>	<b>39.640</b>	<b>61.425</b>
<u>Hiervan verwerkt als investeringsbijdrage Materiële Vaste Activa:</u>				
Fonds Stichting van der Toorn 2023-2024	-			-17.505
Fonds Stichting van der Toorn - Keuken Kinderwerk	-			-5.375
<b>Totaal Fondsen</b>		<b>101.065</b>	<b>39.640</b>	<b>38.545</b>

Investeringsbijdragen van fondsen of derden worden in mindering gebracht op de investeringen. Verwezen wordt naar de toelichting op de materiële vaste activa.

10. Overige baten	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Deelnemers bijdragen	266.016	254.907	263.060
Opbrengst dienstverlening	197.220	160.136	137.756
Opbrengst zaalgebruik	104.100	110.396	106.070
Opbrengst buffet	83.640	90.416	85.933
Opbrengst dienst Groeps- en rolstoelvervoer	12.504	11.310	12.937
Diverse baten	16.800	16.406	20.676
<b>Totaal overige baten</b>	<b>680.280</b>	<b>643.571</b>	<b>626.431</b>

#### Toelichting

De opbrengsten uit dienstverlening hebben betrekking op bijdragen ter dekking van exploitatietekorten binnen diverse welzijnsprogramma's. Het gaat daarbij om vergoedingen voor gemaakte directe kosten of voor de inzet van welzijnsdiensten tegen integrale kostprijs, vergelijkbaar met subsidieverlening. De begrote stijging van deze opbrengsten is echter niet gerealiseerd, omdat de inkoop van E-sports niet via Welzijn Scheveningen heeft plaatsgevonden, maar rechtstreeks via de onderleverancier.

Daarnaast is sprake van een lichte daling in de deelnemersbijdragen voor laagdrempelige activiteiten, terwijl de inkomsten uit zaalgebruik en buffet een bescheiden toename vertonen. Deze lagere opbrengsten uit laagdrempelige activiteiten zijn vooral toe te schrijven aan incidentele factoren, zoals het ongunstig vallen van de feestdagen en het uitvallen van activiteiten.

## Lasten

11. Personeel	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Salarissen, sociale lasten en pensioenen	3.189.372	2.929.292	2.914.545
Inleenkosten personeel	36.996	82.943	28.140
Overige personeelskosten	149.940	160.697	144.137
<b>Totaal personeel</b>	<b>3.376.308</b>	<b>3.172.933</b>	<b>3.086.822</b>

### Toelichting

De nieuwe CAO Sociaal Werk heeft een looptijd van 22 maanden, van 1 augustus 2025 tot 1 juni 2027. De loonstijging per 1 oktober 2025 van 3,5% was reeds voorzien, begroot 4,0%.

Lagere personeelslasten zijn ook ontstaan doordat vacatures tijdelijk niet waren ingevuld en door trajecten rondom langdurige uitval, die een incidenteel kostenverlagend effect hebben gehad.

De gegevens omtrent de bezoldiging van de topfunctionarissen en een toelichting daarop zijn opgenomen onder paragraaf 2.6 van dit verslag.

12. Huisvesting	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Huur	521.880	521.027	495.491
Overige huisvestingskosten	538.740	520.537	496.880
<b>Totaal huisvesting</b>	<b>1.060.620</b>	<b>1.041.564</b>	<b>992.371</b>

### Toelichting

- Een lager dan verwacht energieverbruik, in combinatie met gunstigere inkoop tarieven voor gas en elektra, heeft geleid tot een lagere realisatie van de energiekosten.

- De hogere realisatie van onderhoudskosten wordt voornamelijk veroorzaakt door onderhoudswerkzaamheden aan de airco-installaties, evenals door bovengemiddelde prijsdruk op onderhoudscontracten en -werkzaamheden.

13. Organisatie	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Vrijwilligerskosten (w.o. waardering, (onkosten)vergoedingen en opleiding & training)	136.968	140.704	136.682
Telefonie, Data, ICT en systeembeheer	107.328	145.087	104.705
Accountants- en advieskosten	58.476	41.258	40.850
Administratie en registratie	47.100	48.389	52.263
PR, Drukwerk en kopieerkosten	84.300	37.300	83.469
Overige kosten	72.108	57.032	62.482
	<b>506.280</b>	<b>469.769</b>	<b>480.450</b>

#### Toelichting

- De overgang naar de online werkplek is in 2025 gerealiseerd tegen hogere kosten dan begroot. Onvoorziene werkzaamheden aan de oude infrastructuur, hardware en dataverbindingen zorgen voor een hogere besteding.
- Bestedingen ten behoeve van de nieuwe subsidietender, waaronder subsidieaanvraag, begeleiding en advisering rondom samenwerkingsverbanden en -overeenkomst en ook PR- en communicatie bestedingen welke samenhangen met de zichtbaarheid van Welzijn Scheveningen zijn lager uitgevallen dan begroot.

14. Afschrijvingen en waardeverminderingen materiële vaste activa	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Afschrijvingen materiële vaste activa	49.044	50.901	60.157
<b>Totaal afschrijvingen materiële vaste activa</b>	<b>49.044</b>	<b>50.901</b>	<b>60.157</b>

15. Activiteiten	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024
Activiteitenkosten	392.720	319.525	424.928
Kosten dienst Groeps- en rolstoelvervoer	38.340	32.102	31.510
Kosten buffet	76.080	82.274	75.824
<b>Totaal activiteiten</b>	<b>507.140</b>	<b>433.901</b>	<b>532.261</b>