

8. Toelichting staat van baten en lasten Welzijnswerk Brunssum

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Baten			
Subsidie welzijnswerk	2.330.750	2.330.700	2.170.266
Terugbetalingsverplichting i.v.m. 10% norm algemene res	-143.046	0	-86.096
Verlenging SMW Basisscholen	82.292	0	86.025
Totaal subsidie	2.269.996	2.330.700	2.170.195
Gemeente Brunssum IZA	72.000	0	97.000
Trajecten Next Step Perron	5.000	25.000	8.500
Totaal projecten	77.000	25.000	105.500
Welzijnswerk	0	0	2.403
Specifieke inkomsten activiteiten ouderen incl.bpb	164.807	169.900	155.684
Totaal activiteitenbijdragen	164.807	169.900	158.087
Gemeente Brunssum inzet opv. Vluchtelingen Oekraïne	79.500	77.125	82.538
Gemeente Brunssum uitvoering brugfunctionaris kinderrarr	0	0	50.000
Gemeente Brunssum versterken sociale basis	75.000	60.000	21.450
Gemeente Brunssum friends resilliance	0	0	16.678
Gemeente Heerlen participatiewerkshops	22.152	30.700	31.383
Maatschappelijke begeleiding nieuwkomers	34.700	0	79.366
Drop In	47.589	47.575	39.657
Oudercafé Kids en Koffie	8.525	0	0
Ondersteuning wijksteunpunt	22.016	0	22.016
Alcander wet tijdelijk huisverbod	6.381	0	34.608
DSW zorgverzekeraar	7.021	12.500	9.073
Oranjefonds energie surplus	0	0	12.749
Subsidie stagefonds	566	0	5.459
Gemeente Brunssum welzijn op recept	25.000	25.000	24.000
Vrijval voorzieningen	0	0	33.418
Verhuur aan derden	50	0	20
Overige inkomsten	19.256	0	9.785
Totaal overige baten	347.757	252.900	472.199
Totaal baten Welzijnswerk Brunssum	2.859.560	2.778.500	2.905.981

8. Toelichting staat van baten en lasten Welzijnswerk Brunssum (vervolg)

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Salarissen	1.458.954		1.498.373
Werkgeverslasten sociale verzekering	256.170		262.737
Werkgeverslasten pensioen	132.655		133.143

Toevoeging verlofverplichting	-10.958		-6.048
Uitbetaling IKB	0		34
Uitbetaling loopbaanbudget	4.656		4.533
Toevoeging reservering loopbaanbudget	1.546		2.642
	<u>1.843.022</u>	<u>1.899.600</u>	<u>1.895.413</u>
inkomsten salarissen	-13.970	0	-33.972
Inkomsten ziekengelden (zwanger/ouderschap)	<u>-20.391</u>	<u>0</u>	<u>-81.493</u>
Totaal personele lasten	1.808.661	1.899.600	1.779.948
FTE	24,95	22,78	25,45
Thuiswerkvergoeding	613	0	803
Reiskosten	24.746	21.400	23.314
Deskundigheidsbevordering	45	0	0
Coaching personeel	0	0	1.171
Overige personele kosten	2.746	11.400	4.047
Salarisadministratie	3.726	3.900	3.696
Bedrijfsarts	11.894	16.000	9.061
Stagiaires	282	300	535
Verzekeringen	5.157	5.700	5.047
Inleen personeel	144.226	17.000	161.296
Wervingskosten	551	400	435
Kosten GOR	42	1.700	1.963
Attentieregeling	2.455	0	3.572
BHV Vergoeding	2.014	0	2.093
Bedrijfsfitness	191	0	37
Parkeergelden	94	100	60
Vakbondscontributie	406	0	395
Leasefiets	3.517	0	186
Eventcommissie	<u>3.216</u>	<u>0</u>	<u>103</u>
Totaal overige personele kosten	205.923	77.900	217.813
Voorziening automatisering en meubilair	3.900	26.900	24.000
Voorziening auto's en jongerenbus	0	5.200	8.250
Voorziening Organisatiestructuur / NLF	0	0	53.624
Voorziening integrale kwaliteitszorg en deskundigheidsbev	57.900	50.300	57.900
Langdurig zieken	<u>18.255</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal dotatie voorzieningen	80.055	82.400	143.774

8. Toelichting staat van baten en lasten Welzijnswerk Brunssum (vervolg)

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Huisvestingskosten	136.340	141.100	136.607
Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijlage			
Vrijwilligerskosten	45.318	37.700	45.833

Autokosten	43.810	42.000	41.828
Activiteitenkosten	<u>176.288</u>	<u>147.500</u>	<u>168.215</u>
Totaal activiteitenkosten	265.416	227.200	255.876
Bureaunkosten	4.094	3.200	2.785
Porto	4.519	4.900	4.946
Telecommunicatie	21.292	19.500	18.965
Drukwerk/kopieerwerk	4.012	4.400	3.825
Vakliteratuur/abonnementen	5.756	5.300	5.195
Huishoudelijke artikelen	5.145	2.800	3.091
PR/Communicatie	398	0	3.112
Kwaliteitsgroep	0	0	161
Overige organisatiekosten	4.382	0	4.409
Accountantskosten	12.660	17.500	22.904
Externe adviezen	1.030	2.500	1.626
Kosten automatisering	39.689	41.200	41.096
Bankkosten	-10.411	-4.300	-2.681
Verzekeringen	2.003	2.000	2.080
Representatie	115	1.700	512
Overige kosten	<u>0</u>	<u>1.100</u>	<u>7.500</u>
Totaal organisatiekosten	94.685	101.800	119.524
Bijdrage Welzijnsgroep (WPL)	271.333	316.000	233.734
Lasten voorgaande jaren	3.440	0	5.784
Baten voorgaande jaren	-20.914	0	1.020
Totaal lasten Welzijnswerk Brunssum	<u>2.844.939</u>	<u>2.846.000</u>	<u>2.894.080</u>
Saldo Welzijnswerk Brunssum	<u>14.621</u>	<u>-67.500</u>	<u>11.901</u>

8. Toelichting staat van baten en lasten Welzijnswerk Beekdaelen

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Baten			
Subsidie welzijnswerk Beekdaelen	1.507.596	1.507.550	1.426.162
Gemeente Landgraaf, wijkbelbus	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>38.864</u>
Totaal subsidie	1.547.596	1.547.550	1.465.026
Project subsidie	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-100</u>
Totaal projecten	0	0	-100
Deelnemersbijdrage wijkbelbus Landgraaf	10.101	9.056	10.383
Opbrengst activiteiten ouderenwerk	9.883	8.094	9.281
Opbrengst activiteiten jongerenwerk	<u>568</u>	<u>1.650</u>	<u>1.892</u>

Totaal activiteitenbijdragen	20.551	18.800	21.556
Maatschappelijke begeleiding statushouders 2023	0	0	99.975
Maatschappelijke begeleiding statushouders 2024	118.540	51.720	93.478
Maatschappelijke begeleiding statushouders 2025	99.968	123.046	0
Ontwikkelopdracht Beekdaelen	29.829	0	0
Onafhankelijke clientondersteuning Beekdaelen	29.543	0	0
Gemeente Beekdaelen Welzijn op Recept	0	0	17.000
Gemeente Beekdaelen IZA Basement 2.0	0	0	3.643
Preventie schuldhulpverlening	53.054	64.923	53.190
Inloop GGZ	28.865	29.100	27.306
Subsidie stagefonds	566	0	2.357
Vrijval voorzieningen	0	0	62.607
Verhuur aan derden	19.878	19.700	16.672
Overige inkomsten	15.475	5.161	15.764
Totaal overige baten	395.717	293.650	391.992
Totaal baten Welzijnswerk Beekdaelen	1.963.864	1.860.000	1.878.474

8. Toelichting staat van baten en lasten Welzijnswerk Beekdaelen (vervolg)

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Salarissen	737.309		690.381
Werkgeverslasten sociale verzekering	125.678		116.400
Werkgeverslasten pensioen	70.628		63.716
Toevoeging verlofverplichting	3.606		15.280
Uitbetaling IKB	0		14
Uitbetaling loopbaanbudget	1.838		918
Toevoeging reservering loopbaanbudget	3.719		7.887
	942.778	906.200	894.595
inkomsten salarissen	-64.289	0	-70.498
Inkomsten ziekengelden (zwanger/ouderschap)	-2.742	0	-10.848
Totaal personele lasten	875.748	906.200	813.249
FTE	11,43	9,04	10,98
Thuiswerkvergoeding	109	0	196
Reiskosten	17.401	17.200	18.506
Coaching personeel	0	0	33
Overige personele kosten	485	3.900	1.177
Salarisadministratie	1.577	1.500	1.508
Bedrijfsarts	16.969	6.600	5.963
Stagiaires	62	0	155
Verzekeringen	2.182	1.900	2.060
Inleen personeel	645.552	600.800	562.193
Wervingskosten	233	100	178
Kosten GOR	18	600	801
Attentieregeling	699	0	1.165

BHV Vergoeding	441	0	570
Bedrijfsfitness	103	0	76
Parkeergelden	8	0	10
Vakbondscontributie	852	0	637
Eventcommissie	1.361	0	42
Totaal overige personele kosten	688.052	632.600	595.271
Voorziening Automatisering en meubilair	8.748	5.200	16.980
Voorziening integrale kwaliteitszorg en deskundigheidsbev	24.096	21.700	24.096
Voorziening PR en innovatie	0	0	5.806
Voorziening vervanging alarmeringskastjes	0	0	18.687
Voorziening organisatiestructuur / NLF	0	0	17.659
Voorziening langdurig zieken	-33.182	0	85.967
Totaal doatie voorzieningen	-338	26.900	169.195
Huisvestingskosten	76.695	79.300	75.763

Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijlage

8. Toelichting staat van baten en lasten Welzijnswerk Beekdaelen (vervolg)

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Vrijwilligerskosten	10.013	14.200	12.849
Autokosten	19.901	18.500	24.380
Activiteitenkosten	67.759	28.100	33.970
Totaal activiteitenkosten	97.673	60.800	71.199
Bureaunkosten	531	600	672
Porto	1.621	1.000	1.208
Telecommunicatie	9.529	6.400	7.767
Drukwerk/kopieerwerk	1.330	1.200	1.395
Vakliteratuur/abonnements	2.750	2.100	2.443
Huishoudelijke artikelen	1.955	1.400	1.436
PR/Communicatie	25.689	0	1.270
Kwaliteitsgroep	0	0	66
Overige organisatiekosten	2.379	1.500	2.505
Accountantskosten	5.358	7.300	8.690
Externe adviezen	0	800	663
Kosten automatisering	18.591	20.800	18.933
Bankkosten	-4.301	-1.500	-1.028
Verzekeringen	873	0	858
Representatie	387	0	119
Overige kosten	0	100	619
Totaal organisatiekosten	66.691	41.700	47.618
Bijdrage Welzijnsgroep (WPL)	114.824	109.700	95.395

Lasten voorgaande jaren	1.684	0	11.330
Baten voorgaande jaren	-4.703	0	0
Totaal lasten Welzijnswerk Beekdaelen	1.916.326	1.857.200	1.879.021
Saldo Welzijnswerk Beekdaelen	47.539	2.800	-547

8. Toelichting staat van baten en lasten Peuteropvang Brunssum

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Baten			
Subsidie gemeente Brunssum	630.900	630.900	613.713
Terugbetalingsverplichting i.v.m. 10% norm algemene res	-37.490	0	-6.989
Projectsubsidie	0	0	-100
Totaal subsidie	593.410	630.900	606.624
Ouderbijdragen	503.084	563.400	502.904
Gemeente Brunssum inzake zomerschool	7.186	0	9.518
Bibliotheek Kerkrade: Boekstart	0	0	2.655
Vista College: Coördinatie WPL	9.198	0	3.212
Subsidie stagefonds	7.353	0	2.491
Oudercafé Kids en Koffie	8.525	0	0
Vrijval voorzieningen	0	14.000	1.608
Overige inkomsten	14.900	25.500	132
Totaal overige baten	47.162	39.500	19.614
Totaal baten Peuteropvang Brunssum	1.143.656	1.233.800	1.129.142

8. Toelichting staat van baten en lasten Peuteropvang Brunssum (vervolg)

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Salarissen	591.056	0	602.194
Jubileumuitkering	3.911	0	1.338
Werkgeverslasten sociale verzekeringen	105.032	0	97.053
Werkgeverslasten pensioen	47.775	0	41.749
Toevoeging verlofverplichting	24.389	0	11.559
Uitbetaling IKB	0	0	1.807
Uitbetaling loopbaanbudget	233	0	34
Toevoeging reservering loopbaanbudget	1.385	0	-171

	773.781	852.800	755.562
Inkomsten salarissen	-31.659	0	-30.894
Inkomsten ziekengelden	-9.064	0	-19.800
Totaal personele kosten	733.058	852.800	704.868
FTE	11,88	10,99	12,46
Thuiswerkvergoeding	152	0	62
Reiskosten	12.603	8.600	10.261
Adviseurskosten	0	600	5.969
Coaching personeel	2.178	0	36
Overige personele kosten	25.186	7.400	309
Salarisadministratie	1.561	1.800	1.649
Bedrijfsarts	9.939	7.800	5.040
Stagiaires	273	200	337
Verzekeringen	2.161	2.600	2.252
Inleen personeel	27.353	0	30.332
Wervingskosten	231	200	194
Kosten GOR	18	800	876
Attentieregeling	2.192	0	2.974
BHV Vergoeding	2.701	0	2.643
Bedrijfsfitness	32	0	182
Vakbondcontributie	141	0	227
Eventcommissie	1.348	0	46
Totaal overige personeelskosten	88.069	30.000	63.389
Voorziening automatisering	24.000	4.500	3.900
Voorziening integrale kwaliteitszorg en deskundigheidsbev	15.000	8.600	15.000
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0	193
Voorziening Overig PLUK Brunssum	-11.062	3.300	13.178
Totaal dotatie voorzieningen	27.938	16.400	32.271
Huisvestingskosten	128.446	129.600	111.407

Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijlage

8. Toelichting staat van baten en lasten Peuteropvang Brunssum (vervolg)

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Vrijwilligerskosten	826	4.000	947
Autokosten	738	1.100	720
Activiteitenkosten	13.888	14.800	10.869
Totaal activiteitenkosten	15.452	19.900	12.536
Bureaunkosten	271	400	494

Porto	866	800	833
Telecommunicatie	8.744	8.600	8.590
Drukwerk/kopieerwerk	492	1.100	703
Vakliteratuur/abonnementsen	1.014	800	777
Huishoudelijke artikelen	1.549	1.900	1.799
PR/Communicatie	167	5.000	1.389
Kwaliteitsgroep	0	0	72
Overige organisatiekosten	3.107	3.900	3.565
Accountantskosten	5.305	8.600	9.502
Externe adviezen	432	0	19.192
Kosten automatisering	30.095	31.500	25.996
Bankkosten	-4.439	-2.000	-1.246
Verzekeringen	2.281	0	1.441
Representatie	585	0	192
Overige kosten	0	0	-78
Totaal organisatiekosten	50.469	60.600	73.222
Bijdrage Welzijnsgroep (WPL)	113.699	129.300	104.304
Lasten voorgaande jaren	1.161	0	0
Baten voorgaande jaren	-3.046	0	0
Totaal lasten Peuteropvang Brunssum	1.155.246	1.238.600	1.101.997
Saldo Peuteropvang Brunssum	-11.590	-4.800	27.145

8. Toelichting staat van baten en lasten Peuteropvang Beekdaelen

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Baten			
Subsidie gemeente Beekdaelen	216.153	185.000	192.972
Projectsubsidie	3.066	1.100	0
Totaal subsidie	219.219	186.100	192.972
Ouderbijdragen	207.581	248.000	196.860
Subsidie stagefonds	566	0	795
Overige inkomsten	678	0	1.873
Totaal overige baten	1.244	0	2.668
Totaal baten Peuteropvang Beekdaelen	428.044	434.100	392.500

8. Toelichting staat van baten en lasten Peuteropvang Beekdaelen (vervolg)

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Salarissen	218.789		203.053
Jubileumuitkering	968		102
Werkgeverslasten sociale verzekeringen	38.790		32.182
Werkgeverslasten pensioen	17.838		14.344
Toevoeging verlofverplichting	3.403		9.895
Uitbetaling IKB	0		-26
Uitbetaling loopbaanbudget	74		11
Toevoeging reservering loopbaanbudget	1.491		-54
	281.355	301.300	259.506
Inkomsten salarissen	-12.077	0	-12.880
Inkomsten ziekengelden	0	0	-10.040
Totale personele kosten	269.278	301.300	236.587
FTE	4,24	3,56	3,93
Thuiswerkvergoeding	102	0	53
Reiskosten	3.353	4.100	4.987
Adviseurskosten	0	200	134
Coaching personeel	0	0	12
Overige personele kosten	145	2.100	165
Salarisadministratie	494	600	538
Bedrijfsarts	1.402	2.900	1.057
Stagiaires	80	0	7
Verzekeringen	683	800	735
Inleen personeel	10.124	18.000	9.002
Wervingskosten	73	100	63
Kosten GOR	6	200	286
Attentieregeling	372	0	806
BHV Vergoeding	876	0	797
Bedrijfsfitness	54	0	-61
Vakbondcontributie	82	0	72
Eventcommissie	426	0	15
Totaal overige personeelskosten	18.270	29.000	18.667
Voorziening automatisering en meubilair	16.980	2.700	8.748
Voorziening integrale kwaliteitszorg en deskundigheidsbev	5.004	1.500	5.004
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0	2.233
Voorziening overig PLUK Beekdaelen	756	0	0
Totaal dotatie voorzieningen	22.740	4.200	15.985
Huisvestingskosten	25.185	29.800	27.757

Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijlage.

8. Toelichting staat van baten en lasten Peuteropvang Beekdaelen (vervolg)

	Jaarrekening 2025 €	Begroting 2025 €	Jaarrekening 2024 €
Vrijwilligerskosten	393	2.600	2.538
Autokosten	216	300	254
Activiteitenkosten	4.961	2.800	5.291
Totaal activiteitenkosten	5.569	5.700	8.083
Bureaunkosten	446	200	178
Porto	274	300	272
Telecommunicatie	2.758	2.700	2.796
Drukwerk/kopieerwerk	442	300	265
Vakliteratuur/abonnements	316	200	261
Huishoudelijke artikelen	1.477	1.200	943
PR/Communicatie	53	2.000	453
Kwaliteitsgroep	0	0	23
Overige organisatiekosten	1.120	1.200	1.236
Accountantskosten	1.678	3.200	3.100
Externe adviezen	137	400	237
Kosten automatisering	10.938	11.900	9.478
Bankkosten	-1.404	-600	-406
Verzekeringen	721	0	470
Representatie	142	0	116
Overige kosten	0	0	-17
Totaal organisatiekosten	19.097	23.000	19.407
Bijdrage Welzijnsgroep (WPL)	35.953	48.400	34.034
Lasten voorgaande jaren	367	0	0
Baten voorgaande jaren	-729	0	0
Totaal lasten Peuteropvang Beekdaelen	395.730	441.400	360.520
Saldo Peuteropvang Beekdaelen	32.315	-7.300	31.980