

DE GROENE
BELEVENIS

Financieel jaarverslag 2024

De Groene Belevenis

BESTUURSVERSLAG

Stichting De Groene Belevenis

De stichting is opgericht op 24 oktober 2014 en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 61749028. Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar

Doelstelling en activiteiten

Doelstelling van de stichting is om mensen te stimuleren duurzaam om te gaan met hun leefomgeving. Dit doel wordt nagestreefd door het verzorgen van natuur- en duurzaamheidseducatie aan kinderen en volwassenen, door het aanbieden van vrijetijdsactiviteiten en het realiseren van projecten rondom de thema's natuur en duurzaamheid. Op de infographic worden de activiteiten van 2024 weergegeven in cijfers en de hoogtepunten per categorie uitgelicht.

Personele bezetting

De activiteiten van de stichting worden verzorgd door 74 vrijwilligers die in 2024 samen 8.034 werkuren hebben geleverd, een geldwaarde van ruim €200.850 bij een uurtarief van €25,00 (de waarde van vrijwillige inzet Movisie*). Daarnaast zijn enkele betaalde werknemers in dienst van de stichting (4,9 fte). De salariering voor deze werknemers is overeenkomstig de CAO Sociaal Werk. De dagelijkse leiding van de werkorganisatie van de stichting is in handen van drie coördinatoren.

Bestuur

F. (Frans) ter Maten, voorzitter
E. (Erik) van Beurden, secretaris
W. (Willem) van Dalen, penningmeester
F. (Fenneke) van der Vegte, vice-voorzitter
H. (Henk) Zandvliet, bestuurslid

De bestuurders doen hun werk voor de stichting onbezoldigd.

Administratieve organisatie

De coördinator financiën, mens en organisatie is bevoegd om, binnen grenzen van begroting en beleid, verplichtingen aan te gaan. Deze bevoegdheid is gelimiteerd tot een maximum van €5.000 per verplichting en tot betalingen van maximaal €10.000. De financiële administratie wordt verzorgd door de werkorganisatie. De coördinator financiën, mens en organisatie accordeert de facturen. De salarisadministratie wordt door een terzake kundig administratiekantoor verzorgd. De coördinator en penningmeester stellen de jaarrekening op, de accountant controleert de jaarrekening.

Vaststelling bijdrage

Gemeente Leusden heeft over het jaar 2023 een prestatiesubsidie toegekend van €216.300. Deze subsidie is definitief vastgesteld op 16 juli 2024. De subsidie die in 2024 is toegekend van €231.280 wordt in 2025 definitief vastgesteld.

Het jaar 2025 en de komende jaren

In 2025 en de komende jaren wordt de werving van nieuwe vrijwilligers voortgezet. De werkorganisatie wordt verstevigd door uitbreiding en verder geprofessionaliseerd middels competentie-ontwikkeling van medewerkers. Daarnaast zal in de komende jaren onderhoud en verduurzaming van de locatie worden uitgevoerd. Voorzieningen worden gevormd om de activiteiten rondom de competentie-ontwikkeling, verbeterde website, onderhoud en verduurzaming te bekostigen.

Continuïteit en risico's

De financiële continuïteit van de stichting is hoofdzakelijk afhankelijk van de bijdrage van de gemeente Leusden, gebaseerd op een meerjarige relatie. Daarnaast zijn er bijdragen van andere organisaties en particulieren. Er is geen aanleiding om te verwachten dat de bijdragen worden teruggevorderd.

De activiteiten die voor de gemeente Leusden worden verzorgd, sluiten goed aan op het beleid dat de gemeente voert op het gebied van duurzaamheid en energietransitie en geven daarom vertrouwen in een langjarige voortzetting van de relatie met de gemeente. In de loop van 2025 zal duidelijk worden in welke mate kortingen van het rijk op het gemeentefonds gevolgen zullen gaan hebben voor de toekomstige financiële relatie met de gemeente.

De reserves van de stichting zijn voldoende om onverwachte prijsstijgingen en andere kosten op te vangen. Het financiële beleid van de stichting is gericht op een evenwicht tussen uitgaven en inkomsten. Indien nodig zal het bestuur ingrijpen door verlaging van kosten en verplichtingen door te voeren. Gestreefd wordt naar een continuïteitsreserve, samen met andere reserves, van tenminste €125.000.



terugblik 2024

DE GROENE BELEVENIS IN CIJFERS

ORGANISATIE

8 medewerkers
4,9 fte

74 vrijwilligers
8.034 uur ondersteuning



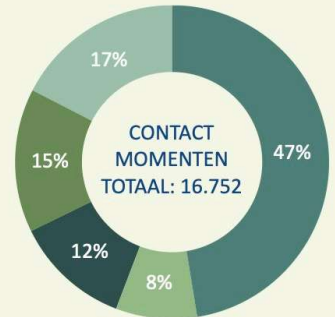
Vrijwilligersvertegenwoordiging op kracht met 5 leden



Begroting van: € 509.000,-

Lichte groei in een stabiel team en uitbreiding in het bestuur met nieuwe bestuursleden

IN CONTACT



- basisonderwijs Leusden
- basisonderwijs overig
- kinderopvang
- naschoolse activiteiten
- volwassenen

PROJECTEN

GROEN LEUSDEN

Doel: inwoners helpen hun tuin te vergroenen.

14 tuincoaches opgeleid - **50** gratis tuinadviezen - kenniscafé
2 workshops - open tuinendag - beplantingsadviezen - groene buurtmarkt - **8** Groen Leusden pagina's, website en socials



GROEN DOET GOED

2809 contactmomenten - **5** projecten: Buitenschool - Gezinsexcursies - Klimaat Doedag - Spelen in de Struintuin - Buitenspelen voor kwetsbare gezinnen

ENERGIELOKET IKWILWAT

Maandelijks inloopspreekuur
124 huisbezoeken via:

- **42** energie adviezen
 - **25** gidsgesprekken
 - **57** warmtecamera scans
- En **44** wijkambassadeurs en energiegidsen actief

BUURTAANPAK ENERGIE

6 buurten met vrijwillige buurtteams richten zich op energiezuinig wonen

FONDS DUURZAAM

13 fondsaanvragen
€ 6.175,- uitgekeerd
10 initiatieven begunstigd



FIJNSTOFWET

Workshop 'eigen fijnstofmeten' info-inloopmoment
Inmiddels **54** sen...
het netwerk, voor...
geplaatst bij in...



ACTIEF IN DE VRIJE TIJD

30 speelmomenten voor de kinderopvang
22 groene verjaardagsfeestjes
21 speelmomenten voor kinderen tot 12 jaar
12 groene groepsactiviteiten
9 excursies i.s.m. stichting De Boom
2 worteltuin bezoeken



3.835 door...
verja...
Struintuin

EDUCATIE



- lessen
- leskisten
- techniekkisten
- materiaalzendingen
- spelen in de Struintuin

bereik: 9.348 leerlingen

17 lesvrijwilligers gaven **93** lessen over natuur en duurzaamheid aan het basisonderwijs in en om Leusden

43 buitenschooldagen in de Struintuin: de buitenruimte als leslokaal

nieuwe les: eten uit het voedselbos voor groep 7 en 8



TOP 3 meest populaire producten

- leskist: stroomkringen maken
- materiaalzending: vlinders
- les: jonge dierenles



GROEI & BLOEI

- aanleg proefst... zaai-bedden va...
- aanleg nieuwe...
- **2** nieuwe aanp... een nieuwe w...

- **15** tuinvrijwill...
- plaatsing van...
- realisatie van...
- bord met zoek... geplaatst

BEREIK



ONZE THEMA'S

- energietransitie
- klimaatadaptatie & water
- lokaal bewustzijn & buiten bewegen
- grondstoffen & circulariteit
- groen & biodiversiteit
- voedselbewustzijn & gezondheid

PARTICIPATIE

Waarom doen?

Waarvoor
d
leid



OPGERUIMD LEUSDEN

100 Opgeluimde Leusdenaren
adoptereren een buurt of straat
21 opruimacties: 730 deelnemers
9 keer Gouden Gripper activiteit



RGROEP
Bouw je
ter' en 3
menten.
soren in
namelijk
nwoners

DUURZAAM DOEN OKTOBER
Gedurende de hele
maand 7 verschillende
activiteiten met totaal
meer dan 600 deelnemers



CONTACTMOMENTEN VRIJE TIJD

contactmomenten

middel van groene activiteiten,
ardagsfeestjes en speelmomenten in de
tuin

Klant tevredenheid: **9**



STRUINTUIN

trook middels valse
an een inheems plukmengsel
e biotoop: dakpannentuin
olant wilgen en bouw van
ilgentunnel

ACTIVITEITEN

- kennismaking met 'de Worteltuin' voor pleegzorgmedewerkers
- 41 deelname aan de landelijke open tuinendag Groei & Bloei



AANLEG & ONDERHOUD

gers werken 2 dagen per week in de tuin
een stretchtent voor de Schuilhut
2 bladcompost bakken
kaart waterleven in en om de poel



COMMUNICATIE



7.100 gebruikers

www.degroenebelevenis.nl
- 46% tov 2023



meest bekeken pagina's

- Bouw je eigen fijnstofmeter - 11.842 keer
- Groene Agenda - 10.173 keer
- Homepagina - 4.684 keer



1.751 vind-ik-leuks op Facebook

+ 3% tov 2023 - 229 berichten



559 volgers op LinkedIn

+ 17% tov 2023 - 19 berichten



738 volgers op Instagram

+ 23% tov 2023 - 172 berichten



1.716 nieuwsbrief abonnees

14 nieuwsbrieven voor verschillende
doelgroepen



10x pagina Duurzaam Doen
in de Leusderkrant



133 activiteiten en evenementen
gecommuniceerd via de Groene Agenda

**DE GROENE
BELEVENIS**

TOELICHTING OP DE ACTIVITEITEN

2024 was opnieuw een succesvol jaar. Dankzij de inzet van vrijwilligers, medewerkers en bestuur organiseerden we tal van activiteiten voor een groene, gezonde en duurzame leefomgeving. We sloten het jaar positief af. Op de achterzijde staat een infographic met de belangrijkste cijfers.

Sterke netwerken Een van de kenmerken afgelopen jaar was onze groei in bewonersparticipatie. Steeds breder zetten we onze vaardigheden in om sterke bewonersnetwerken te bouwen rondom duurzame thema's. Als lokaal duurzaamheidscentrum dat jarenlange ervaring heeft met vrijwilligers zijn we hierin de herkenbare, stabiele en nabije partner. We leggen verbanden tussen verschillende ontwikkelingen en thema's, startten aanvullende activiteiten op om netwerken te versterken en brachten sleutelfiguren en partijen bij elkaar. Centraal staat dat Leusdenaren meer kennis, eigenaarschap en handelingsperspectief krijgen, zodat ze duurzamere keuzes maken.

Projecten bewonersparticipatie We voerden het project Groen Leusden uit, samen met gemeente en waterschap. Daarin stimuleren we inwoners om hun tuin te vergroenen, o.a. via communicatie, gratis tuinadviezen, kenniscafé's, workshops, groene markten en (buurt)acties. We bouwden een netwerk van vrijwilligers, lokale organisaties en groenprofessionals en bereikten via onze activiteiten in 2024 honderden Leusdenaren met onze boodschap 'Stenen eruit, planten erin'.

Via de buurtaanpak energietransitie waren we actief in 7 buurten en groeide het netwerk van energievrijwilligers naar 39 Buurtteamleden. We organiseerden diverse buurtgerichte activiteiten zoals inkoopacties, warmtewandelingen en bewonersavonden. Via het energieloket IkWilWatt voerden de vrijwilligers 124 huisbezoeken uit, organiseerden we o.a. weer de Middag Energiezuinig Wonen en het maandelijks inloopspreekuur in de bibliotheek. ...

Educatie Met onze lessen, leskisten en materialen bereikten we ruim 9.000 leerlingen. We bezochten alle scholen en brachten hun wensen en behoeften rondom natuur- en duurzaamheidseducatie in kaart, om ze een plek te geven in ons aanbod.

Samenwerken met partners doen we graag, met de Dierenvallei en landelijke organisaties Kunst Centraal en NEOS ontwikkelden we nieuwe lessen. En we gaven lessen samen met de Milieustraat, de Kringloopwinkel, de Bijen- en vlindertuin en de KNNV Vogelwerkgroep. De Klimaat Doedag, samen met Kiwanis Leusden, vond voor de 4e keer plaats: 300 leerlingen (groep 7) gingen via praktische workshops aan de slag, ondersteund door 77 vrijwilligers.

Met gemeente en partners begeleidden we de kinderen in de jeugdgemeenteraad naar een advies over het thema energiebesparing. Deze werd door de volwassen gemeenteraad unaniem aangenomen. Zo integreren we natuur- en duurzaamheidseducatie met burgerschapsonderwijs. ...

De Buitenschool is een vast aanbod met 43 goed gewaardeerde dagen in onze Struintuin. Basisschoolleerlingen volgen een normale schooldag, maar dan buiten in de natuur. Leren gaat hand in hand met bewegen, ontdekken, samenwerken en ontspannen. Kinderen zijn hierdoor actiever, bewegen gevarieerder en het buiten zijn prikkelt zintuigen en fantasie. Ook verzorgden we tijdens een studiedag van Voila 2 workshops 'De natuur als klaslokaal' en bespraken we met directies van diverse scholen hun schoolplein als groene buitenruimte. ...

Groen doet Goed is een provinciaal programma dat zich tot doel stelt om kinderen en hun ouders of verzorgers meer in contact te brengen met hun directe natuurlijke omgeving. In dat kader voerden we samen met onze partners 5 projecten uit. Binnen de Buitenschool was er aandacht voor het lesgeven in de directe schoolomgeving en vrijwilligers en gezinnen van verschillende hulporganisaties uit de gemeente maakten kennis met de Dierenvallei. Daarnaast ontdekten gezinnen tijdens de gezinsexcursies 'Waterdiertjes vangen' en 'Help de ringslang' de Schoolsteegbosjes van Stichting De Boom. ...

Vrijtijdsbesteding We organiseerden 21 speelmomenten in de tuin voor kinderen uit de regio om lekker vrij te kunnen spelen, met toegevoegde thema's. O.a. Bibliotheek Eemland was 2 keer aanwezig met een groen voorleesverhaal. Via het concept Worteltuin waren er 2 ouder/kind ontmoeting voor kinderen die even niet thuis kunnen wonen. En we ontvingen het hele jaar door kinderopvang-organisaties en groepen voor een dag vol natuurbeleving. Al deze activiteiten leverden 3.835 bezoeken op aan de Struintuin. In opdracht van en in samenwerking met Stichting De Boom organiseerden we 6 excursies naar hun verschillende natuurgebieden met 172 deelnemende volwassenen en 21 kinderen.

Struintuin Intensief regulier onderhoud en renovatie is altijd nodig, we legden het pad rondom de waterpoel opnieuw aan. Nieuw is de "puintuin", we bouwden een biotoop van oude dakpannen. Voor betere afwatering groeven we een 100 meter lange drainagegeul. Met vrijwilligers plaatsten we een stretchtent voor de Schuilhut, nu is deze plek het gehele jaar bruikbaar voor activiteiten. Via het amateurskunstfestival Gluren bij de Buren hielden we een gezinsvoorstelling in de Struintuin.

Vrijwilligers De vrijwilligersgroep groeide van 68 naar 74 vrijwilligers met 8034 mens-uren inzet. Onze activiteiten zijn onmogelijk zonder de inzet van vrijwilligers, ze zijn actief in de tuingroep, bij de administratie, als gastvrouw, moestuincoach, lesvrijwilliger of bij het geven van excursies. De stichting biedt hen een zinvolle tijdsbesteding, een plek om tot rust te komen of juist lichamelijke uitdaging, regelmaat en voldoening.

Duurzaam Doen Als schakel tussen (groene) maatschappelijke organisaties, inwoners en gemeente organiseerden we samen met partners Duurzaam Doen Oktober, met o.a. een KledingRuilFestival samen met De Bibliotheek Leusden. Uit het Fonds Duurzaam Doen werden in opdracht van de gemeente 13 vrijwilligers-initiatieven financieel ondersteund. Onze zeer herkenbare maandelijkse pagina Duurzaam Doen in de LeusderKrant werd wederom goed gewaardeerd.

Organisatie Na verschillende personeelwisselingen kenmerkte het jaar 2024 zich door een stabiele organisatie met een kleine groei. Het bestuur is door wisseling en uitbreiding geheel op sterkte. Samen met de groeiende groep vrijwilligers kijken we uit naar volgend jaar.



JAARREKENING - BALANS PER 31 DECEMBER 2024

(na resultaatbestemming)

(x Euro)	31 december 2024	31 december 2023
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	10.501	13.291
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	94.614	56.775
Liquide middelen	144.421	159.785
	239.035	216.560
	<u>249.536</u>	<u>229.851</u>
	31 december 2024	31 december 2023
PASSIVA		
<u>Reserves en fondsen</u>		
Continuïteitsreserve	98.385	88.208
Bestemmingsreserve competentie-ontwikkeling	0	5.000
Bestemmingsreserve onderhoud en verduurzaming locatie	0	25.000
Bestemmingsreserve versterking it-structuur	0	7.000
Bestemmingsfonds giften	0	700
	98.385	125.908
<u>Voorzieningen</u>		
Voorziening voor groot onderhoud en jubilea	32.633	0
<u>Langlopende schulden</u>		
Geldlening Gemeente Leusden	9.200	13.800
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>	109.318	90.143
	<u>249.536</u>	<u>229.851</u>

JAARREKENING - STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2024

(periode 1 januari tot en met 31 december 2024)

(x Euro)	2024	2023
Baten		
<i>Duurzaamheidseducatie scholen</i>		
Gemeente Leusden, hoofdsubsidie	231.280	216.300
Bijdragen scholen Leusden	18.511	19.432
Bijdragen scholen buiten Leusden	2.248	2.170
Bijdragen deelnemers educatie	2.337	2.917
	254.376	240.819
<i>Projecten</i>		
Projectopbrengsten	284.077	235.198
<i>Overige activiteiten</i>		
Fundraising	15.242	26.325
Inkomsten locatie-gebruik	12.233	11.836
Budget voor duurzaamheidsinitiatieven	6.175	6.475
Bijdragen voor duurzaamheidsinitiatieven	-6.175	-6.475
Overige inkomsten	3.899	1.418
	31.374	39.579
Totaal baten	569.827	515.596
Lasten		
Directe kosten duurzaamheidseducatie scholen	17.102	19.014
Directe kosten van projecten	67.513	75.649
Directe kosten overige activiteiten	673	1.032
Personeel	411.977	326.088
Communicatie	4.056	4.263
Kantoor	14.666	13.027
Administratie, accountant en advies	11.121	12.449
Huur, service en verzekeringen	33.182	38.224
Afschrijving inventaris en inrichting	5.029	5.112
Rente bank en lening	-602	185
Totaal lasten	564.717	495.043
Resultaat vóór bestemming	5.110	20.553
Resultaatbestemming		
Continuïteitsreserve	10.177	57.853
Bestemmingsreserve competentie-ontwikkeling	-5.000	-25.000
Bestemmingsreserve onderhoud en verduurzaming locatie	-25.000	0
Bestemmingsreserve versterking it-structuur	-7.000	-13.000
Bestemmingsfonds giften	-700	
Mutatie voorzieningen	32.633	700
	5.110	20.553
Resultaat na bestemming	0	0

JAARREKENING - GRONDSLAGEN EN TOELICHTING

Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is opgesteld op basis van continuïteit van de organisatie.

Vergelijking met voorgaand boekjaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Algemene grondslag

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving hoofdstuk C1 voor kleine organisaties zonder winststreven. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's met betrekking tot de geleverde diensten zijn overgedragen aan de afnemer van de diensten.

Subsidies van overheden

Subsidies van overheden waaraan een terugbetalingsverplichting is verbonden bij het niet besteden van de subsidie overeenkomstig de subsidievoorwaarden, worden verantwoord ter hoogte van de aangegane verplichting tot besteding, dan wel gemaakte kosten overeenkomstig de subsidievoorwaarden. Subsidies zonder terugbetalingsverplichting worden verwerkt in het jaar van toekenning.

Geldlening van Gemeente Leusden

Conditie: lineaire aflossing in 10 gelijke jaardelen vanaf 31 december 2018, rente 1% op jaarbasis, achterstelling t.o.v. overige schuldeisers.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. De pensioenregeling is verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Pensioenen

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van het personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Van de premies wordt de helft door de werkgever betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door zijn financiële verplichtingen) dit toelaat.

In december 2024 bedroeg de dekkingsgraad van bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn 109,5%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is ruim 110,9%. De pensioenfondsen verwachten volgens het herstelplan hieraan te gaan voldoen en voorzien geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren.

Er is geen sprake van een verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Er zijn daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. De pensioenregeling is verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Vooruitbetaalde pensioenpremies 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.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurovereenkomsten vastgoed: huurovereenkomsten zijn gesloten voor gebruik kantoorpand, terrein en struintuin op locatie Hamersveldseweg 105 (ged) en 107:

- Wiebelwagen huurovereenkomst 105 (ged): € 9.780 huur per jaar, looptijd 5 jaar vanaf 1-1-2020
- Gemeente Leusden huurovereenkomst 107: € 7.800 huur per jaar, looptijd 10 jaar vanaf 1-1-2015

Bij verminderde subsidie is huuropzegging door stichting mogelijk met opzegtermijn van half jaar. Na het verstrijken van genoemde periode wordt de overeenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van telkens 5 jaar...

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

(x Euro)

	31 december 2024	31 december 2023
<u>Materiële vaste activa</u>		
De materiële vaste activa omvatten de waarde van de inventaris en inrichting van de organisatie. De afname van de boekwaarde in 2024 is het resultaat van afschrijvingen en de investeringen die zijn gedaan in nieuwe activa. Dit zijn fysieke middelen die de organisatie gebruikt in de dagelijkse exploitatie en die over tijd in waarde afnemen door gebruik en veroudering.		
Inventaris en inrichting		
Boekwaarde per 1 januari	13.291	18.403
Investering minus desinvestering	2.239	0
Afschrijving	-5.029	-5.112
	<u>10.501</u>	<u>13.291</u>

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen omvatten de bedragen die de organisatie te goed heeft. Dit zijn zowel de reeds gefactureerde bedragen als de bedragen die nog gefactureerd moeten worden. Overlopende activa bestaan uit lasten van 2025 die vooruitbetaald zijn in 2024.

Vorderingen		
Vorderingen op opdrachtgevers, reeds gefactureerd	37.207	42.641
Vorderingen op opdrachtgevers, nog te factureren	<u>36.310</u>	<u>0</u>
	73.517	42.641
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	21.097	14.134
	<u>94.614</u>	<u>56.775</u>

Liquide middelen

De liquide middelen geven het beschikbare geld aan, op bankrekeningen en in kas.

ING betaalrekening	11.224	76.210
ING spaarrekening	132.739	82.639
Kas	458	936
	<u>144.421</u>	<u>159.785</u>

	31 december 2024	31 december 2023
<u>Reserves en fondsen</u>		
De reserves en fondsen omvatten het eigen vermogen van de organisatie en bestaan uit gereserveerde bedragen voor de continuïteit van de organisatie en het uitmiddelen van de jaarlijkse exploitatieresultaten. Deze reserves zijn bedoeld om de stabiliteit van de organisatie te waarborgen. De overige reserves zijn komen te vervallen en vervangen door voorzieningen.		
Bestemming resultaat en verloop reserves en fondsen		
Saldo baten en lasten, tevens per saldo mutatie reserves en fondsen	5.110	20.553
Continuïteitsreserve		
Saldo per 1 januari	88.208	30.355
Toevoeging uit resultaat van het jaar	0	20.553
Toevoeging en onttrekking uit andere reserves en fonds	10.177	37.300
	98.385	88.208
Reserve exploitatieresultaten		
Saldo per 1 januari	0	0
Toevoeging uit resultaat van het jaar	5.110	0
Onttrekking ten behoeve van Continuïteitsreserve	-5.110	0
	0	0
Bestemmingsreserve competentie-ontwikkeling		
Saldo per 1 januari	5.000	30.000
Afname van deze reserve	-5.000	-25.000
	0	5.000
Bestemmingsreserve onderhoud en verduurzaming locatie		
Saldo per 1 januari	25.000	25.000
Afname van deze reserve	-25.000	0
	0	25.000
Bestemmingsreserve versterking it-structuur		
Saldo per 1 januari	7.000	20.000
Afname van deze reserve	-7.000	-13.000
	0	7.000
Bestemmingsfonds giften		
Saldo per 1 januari	700	0
Toevoeging aan continuïteitsreserve, bestemming uitgevoerd	-700	0
Toevoeging aan dit fonds	0	700
	0	700
Totaal reserves en fondsen per 31 december	98.385	125.908

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd om de kosten van onderhoud en jubilea gelijkmatig te spreiden over de jaren. Het aanvangsbedrag van de voorzieningen is afkomstig uit de opgeheven reserves. De onttrekking en toevoeging aan de voorziening is gerelateerd aan de verwachting van toekomstige uitgaven voor onderhoud en andere geplande lasten.

	31 december 2024	31 december 2023
Voorziening voor groot onderhoud en jubilea		
Saldo per 1 januari	0	0
Omzetting reserves in voorziening	37,000	
Dotatie voorziening in dit jaar	5,000	
Onttrekking voorziening voor gedane uitgaven	-9,367	0
Saldo per 31 december	<u>32,633</u>	<u>0</u>

Langlopende schulden

Langlopende schulden betreffen leningen die de organisatie heeft afgesloten, waarvan de terugbetaling langer dan een jaar in de toekomst plaatsvindt. De afname van de langlopende schuld in 2024 komt door aflossing van de lening bij Gemeente Leusden.

Geldlening Gemeente Leusden		
Saldo per 1 januari	13,800	18,400
Aflossingsverplichting per einde volgend jaar	-4,600	-4,600
Saldo per 31 december	<u>9,200</u>	<u>13,800</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden zijn verplichtingen die de organisatie binnen een jaar moet betalen. Overlopende passiva zijn kosten die al zijn gemaakt, maar nog niet zijn betaald.

Aflossing geldlening Gemeente Leusden	4,600	4,600
Terug te betalen bijdrage Regeling Duurzame Initiatieven	1,825	1,525
Loonheffing december	21,792	13,986
Af te dragen omzetbelasting	12,295	14,909
Af te dragen pensioenpremie en SPAWW	6,552	4,853
Overige nog te betalen kosten en crediteuren	36,874	29,302
Netto lonen en aanspraken op vakantiegeld en -uren	25,380	20,968
	<u>109,318</u>	<u>90,143</u>

Baten en lasten, vergelijking realisatie en begroting

	<i>begroting</i> 2025	<i>realisatie</i> 2024	<i>begroting</i> 2024
Opbrengsten en directe kosten			
<i>Duurzaamheidseducatie scholen</i>			
Gemeente Leusden, hoofdsubsidie	236.103	231.280	229.278
Bijdragen scholen Leusden	19.000	18.511	17.500
Bijdragen scholen buiten Leusden	0	2.248	0
Bijdragen deelnemers educatie	1.500	2.337	1.250
Vrijwilligersinzet-kosten	-15.000	-14.309	
Directe kosten duurzaamheidseducatie scholen	-16.550	-17.102	-13.500
	<u>225.053</u>	<u>222.965</u>	<u>234.528</u>
<i>Projecten</i>			
Projectopbrengsten	440.000	284.077	349.000
Directe kosten van projecten	-150.000	-67.513	-105.000
	<u>290.000</u>	<u>216.564</u>	<u>244.000</u>
<i>Overige activiteiten</i>			
Fundraising	5.000	15.242	8.500
Inkomsten locatie-gebruik	9.500	12.233	8.400
Budget voor duurzaamheidsinitiatieven	8.000	6.175	8.000
Bijdragen voor duurzaamheidsinitiatieven	-8.000	-6.175	-8.000
Overige inkomsten	2.000	3.899	500
Directe kosten overige activiteiten	-2.500	-673	-200
	<u>14.000</u>	<u>30.701</u>	<u>17.200</u>
Totaal opbrengsten en directe kosten	<u>529.053</u>	<u>470.230</u>	<u>495.728</u>



	<i>begroting</i> 2025	<i>realisatie</i> 2024	<i>begroting</i> 2024
<i>Indirecte lasten</i>			
Personeel	458.750	397.668	416.250
Communicatie	4.250	4.056	4.250
Kantoor	13.000	14.666	13.000
Administratie	15.500	11.121	13.500
Huur, service en onderhoud	30.000	29.882	33.500
Verzekeringen	3.000	3.300	3.000
Afschrijving inventaris en inrichting	10.000	5.029	10.000
Rente	700	-602	700
<i>Totaal indirecte lasten</i>	<u>535.200</u>	<u>465.120</u>	<u>494.200</u>
<i>Resultaat vóór bestemming</i>	<u><u>-6.147</u></u>	<u><u>5.110</u></u>	<u><u>1.528</u></u>

Specificatie Personeel

De personeelskosten bestaan uit de volgende componenten:

Aantal werknemers in dienst: 8 (4,9 fte)

	2024	2023
Bruto salarissen werknemers	299.933	245.259
Sociale werkgeverslasten incl. verzuimverzekering	61.645	53.555
Pensioenpremie	28.359	22.243
Uitkeringen verzuimverzekering	0	-10.443
Inhuur personele inzet en vrijwilligersinzet	14.309	9.785
Vergoedingen en overige personeelskosten	3.589	5.690
Opleidingskosten	<u>4.141</u>	
	<u>411.977</u>	<u>326.088</u>
Toegerekend aan directe opbrengsten	14.309	9.785
Berekend als indirecte kosten	<u>397.668</u>	<u>316.303</u>
	<u>411.977</u>	<u>326.088</u>



Hamersveldseweg 107
3833 GM Leusden
033 303 49 40
info@degroenebelevenis.nl

Volg onze groene belevissen
ook op social media!

