

**Stichting Movactor**

Stadplein 1A  
3431 LZ Nieuwegein

Financieel jaarverslag 2024

## Bestuursverslag

Wij zijn Movactor. De welzijnsorganisatie van Nieuwegein. We moedigen kinderen, jongeren en volwassenen aan om vanuit hun talent bij te dragen aan de samenleving. Wij ondersteunen jullie als dat nodig is! In het maken van keuzes, het leggen van contacten en het nemen van eigen verantwoordelijkheid.

Een betekenisvol leven vinden wij erg belangrijk. Daarom investeren we met al onze activiteiten maximaal in de kracht van inwoners. We hebben veel kennis en ervaring in huis en met ons grote netwerk van inwoners en organisaties werken we actief samen. Zo bouwen we met elkaar aan een sterke en veerkrachtige samenleving.

**Want hoe meer mensen meedoen, hoe sterker onze samenleving.**

### Algemeen

Het wordt steeds mooier in Nieuwegein. Het jaar 2024 was een jaar van voorbereiden, sterke ontwikkelingen en (op)starten. Het jaar loopt voor ons op natuurlijke wijze over in 2025, want veel van onze nieuwe werkzaamheden mogen we doen voor de periode tot en met 2025. Dit geldt onder meer voor de Verrijkte Schooldag waar we naschoolse activiteiten voor een belangrijke doelgroep op basisscholen kunnen neerzetten, maar ook voor ons opbouwwerk rondom het thema gezondheid. Intern zijn er in 2024 ook veel stappen gezet: zo is er nieuw vrijwilligersbeleid ontwikkeld in 2024 waardoor onder meer vanaf 2025 onze gastenteamleden op de buurtpleinen ook formeel weer onderdeel van onze organisatie zijn. Iets waar we erg trots op en blij mee zijn, want zonder vrijwilligers kan geen welzijnsorganisatie functioneren.

Intern hebben we in 2024 ook nieuwe stappen gezet. Zo zijn er teamleiders en coördinatoren gekomen en werken we met projectleiders voor de verschillende projecten die we hebben. De sterke groei van het aantal projecten leidt automatisch tot een groei van onze organisatie. We mogen er trots op zijn dat de werving van nieuwe collega's meestal voortvarend loopt en we veel kwaliteiten aan onze organisatie hebben kunnen toevoegen. Tegelijkertijd blijven er zorgen om de werkdruk, want hoewel de oorzaken voor verzuim veel vaker niet werk gerelateerd zijn, blijft het ziekteverzuim in onze organisatie hoog. Dat hebben we in 2024 nog niet weten om te buiten.

Voor onze jeugd en jongeren is er in 2024 een grote stap gezet: vanaf 2025 gaat er weer een jongerencentrum open onder een door jongeren zelf bepaalde naam 'Plein 34'. Hoewel we onze bewust zijn van de tijdelijkheid op de locatie van de oude zeepfabriek, is het een mooie kans om aan te tonen dat een plek voor jongeren essentieel is voor hun ontwikkeling en daarmee hun toekomst. Ook is het goed om te benoemen dat het opbouwwerk een belangrijke stap heeft gezet met de oplevering van wijkanalyses. Op basis van deze analyses is samen met partnerorganisaties gekomen tot geprioriteerde wijk en inzet voor het opbouwwerk. Een mooie methode die in de komende jaren verder doorontwikkeld gaat worden.

Bent u benieuwd naar meer en diepere informatie over onze inhoudelijke resultaten, dan verwijs ik u naar ons separate verantwoording. Wel kunnen we stellen dat er steeds meer mensen meedoen. Dat geeft soms spanning, maar nog veel meer energie om in gezamenlijkheid Nieuwegein nog mooier te maken.

### *Doelstelling van de organisatie*

Movactor stelt zichzelf ten doel om het welzijn van individuen en groepen in de samenleving te bevorderen. Dit doet zij onder meer door:

- het verrichten van dienstverlening ten behoeve van maatschappelijke en sociaal culturele vorming en vrijetijdsbesteding;
- het beheren en exploiteren van voor haar doelstelling geschikte terreinen en gebouwen;
- het in dienst nemen van gekwalificeerde werknemers, alsmede het aantrekken van vrijwillige medewerkers om het werk van de stichting te doen uitvoeren;
- het ontwikkelen, bundelen en coördineren van projecten en initiatieven op het terrein van het brede welzijnswerk;
- het bevorderen van onderzoek ter peiling van de behoeften aan diensten en producten en ter verbetering van de kwaliteit en doelmatigheid van het verrichte werk.

Movactor geeft op verschillende manieren invulling aan het bereiken van haar doelstellingen.

### Buurtpleinen

Movactor beschikt momenteel over 5 buurtpleinen: Galecop, Batau, Doorslag, Zuid en 'de Componist' in Zuilenstein. De Buurtverbinders op de pleinen zijn medewerkers van het buurtplein. Zij maken verbinding met en faciliteren inwoners en initiatieven van allerlei organisaties.

De buurtpleinen zijn een essentiële plek in de wijk waar inwoners laagdrempelig gebruik van kunnen maken. Sociaal contact, meedoen, talenten inzetten en ontwikkelen is voor iedereen belangrijk. De buurtpleinen vervullen hier een rol in en dragen bij aan het nemen van eigenaarschap in de eigen buurt. In de aankomende jaren moeten de buurtpleinen nog meer van/voor en door de inwoners worden, met de ondersteuning van Movactor. De buurtverbinders op het plein hebben hier een ondersteunende rol in.

In 2024 hebben we op basis van de uitbreidingen meer vorm en inhoud kunnen geven aan de buurtpleinen. Dat resulteerde in een verdere groei in activiteiten en verbinding met de samenleving. Vanuit de verschillende projecten wordt actief met samenwerkingspartners hard gewerkt om meer mensen met een kwetsbaarheid een plek te geven op onze buurtpleinen. Het is mooi om te zien dat dit succesvol is, maar levert op sommige plekken ook weer nieuwe uitdagingen op. Richting de toekomst moet dit verder vormgegeven worden, waaronder de ontwikkeling dat gastenteams weer formeel vrijwilliger zijn bij Movactor.

Op en om de buurtpleinen vinden ook verschillende dagactiviteiten plaats: activiteiten die georganiseerd worden door Movactor, in samenwerking met vrijwilligers. Met deze dagactiviteiten sluiten wij op laagdrempelige manier aan bij de recreatieve activering in de gemeente Nieuwegein. Daarnaast worden diverse cursussen aangeboden door Movactor om inwoners in hun rol te versterken, te informeren of beter toe te rusten.

### Buurtverbindend werk in de wijk / opbouwwerk

Buurtverbinders in de wijk c.q. opbouwwerkers verbinden inwoners met het buurtplein, initiatieven, andere inwoners en activiteiten in de wijk. Daarnaast ondersteunen zij inwoners bij het ontwikkelen van hun initiatief op het buurtplein of in de wijk. Ze initiëren activiteiten daar waar gewenst of noodzakelijk met als doel de sociale leefbaarheid in de buurt te vergroten en kwetsbare inwoners meer bij de samenleving te betrekken. Ze verbeteren de sociale cohesie in de wijken.

De opbouwwerkers werken idealiter via de ABCD-methode: de buurt al haar talenten laten benutten om samen zorg te dragen voor een leefbare buurt. Tegelijkertijd is er aandacht voor kwetsbare inwoners en worden verbindingen gelegd met de juiste organisaties. Om de werkzaamheden goed te stroomlijnen en niet overvraagd te worden, is op basis van goede wijkanalyses gekomen tot prioriteiten om het opbouwwerk vanuit de basissubsidie goed te kunnen bepalen.

### Beleidsinhoudelijke programma's

Naast het reguliere sociaal werk is Movactor aangesloten op meerdere thema's waarin we beleidsterrein overschrijdende projecten en initiatieven ondersteunen. Deze collega's zijn volledig op de hoogte van hun thema en de ontwikkelingen die er in Nieuwegein op dat thema spelen. Zij leggen verbinding met de beleidsmakers, partnerorganisaties en zorgen voor een goede implementatie van projecten komend uit het gezamenlijk beleid in de wijken en op de pleinen.

Actuele thema's zijn onder meer gezondheid, eenzaamheid, schulden en armoede, recreatieve dagactiviteiten en het onderwijskansenbeleid.

### Jeugd- en jongerenwerk

Het jeugd- en jongerenwerk ondersteunt kinderen en jongeren. Zowel individueel als collectief om op te groeien tot volwassenen die zelfredzaam zijn en eigen verantwoordelijkheid kunnen dragen. Tevens om hun talenten en mogelijkheden te ontwikkelen en in te zetten. Kansen op maatschappelijke participatie pakken en benutten, onderdeel uitmaken van- en een bijdrage leveren aan de samenleving hoort hierbij. Onze jeugd- en jongerenwerkers dragen bij aan het voorkomen van onder andere schooluitval, werkloosheid, behoefte aan professionele (jeugd)hulp, overlast, uitsluiting, criminaliteit en radicalisering door het present werken. Maar bovenal staan zij naast de jongeren om hen te helpen hun eigen pad te kiezen.

In 2024 zijn het aantal projecten voor jeugd- en jongerenwerk verder gegroeid. 'Van straat tot Spotify' heeft een opvolger ('Van studio naar stage') en de samenwerking met DE KOM komt ook tot uiting in de Fashionweek, waarin we nauw samenwerken. In 2024 heeft Movactor ook een Europese subsidie toegekend gekregen die in 2025 wordt ingezet.

### Individuele ondersteuning door vrijwilligers

Inwoners krijgen laagdrempelig en snel passende ondersteuning om problemen op te lossen. Hierdoor wordt voorkomen dat inwoners nog kwetsbaarder worden of in een sociaal-juridisch onwenselijke situatie terecht komen en meer zorgenvrij kunnen leven. Inwoners kunnen hulp krijgen van vrijwilligers door ondersteuning bij administratieve, juridische of vervoersproblemen.

### *Organogram*

Het organogram van de Stichting Movactor in het jaar 2024 is als volgt weer te geven:



Per 1 maart 2025, exact 4 jaar na de vorige structuurwijziging, heeft Movactor haar statuten aangepast en is het bestuursmodel aangepast naar een 'raad van toezicht model'. Met deze wijziging doet de organisatie recht aan de groei van de afgelopen jaren, blijft zij voldoende flexibel en komt het bestuursmodel overeen met partnerorganisaties in Nieuwegein en de regio.

*Samenstelling van het Toezichthoudend Bestuur en de directie.*

Periode	Samenstelling Toezichthoudend Bestuur	Invulling directeur
Januari – December '24	Dhr. T.L.M. Wennekes (voorzitter) Mevr. A.M. Doornbosch Dhr. F.M. van der Jagt	Dhr. B.A.P. Koenders

Met ingang van 1 maart 2025 zijn de leden van het Toezichthoudend bestuur onverkort over naar de raad van toezicht. Dhr. B.A.P. Koenders is met ingang van 1 maart 2025 aangesteld als directeur-bestuurder.

*Financiële positie*

Movactor ontvangt subsidie van de gemeente Nieuwegein. In de algemene subsidievoorwaarden is opgenomen dat de gesubsidieerde organisatie tussen de 10% en 30% eigen vermogen dient te hebben. Het doel van dit vermogen is het opvangen van eventuele financiële tegenvallers. Movactor voldoet momenteel niet aan deze voorwaarde en is van mening dat de continuïteit hiermee niet in het geding komt. Dit is bevestigd door het adviesbureau die de gewenste hoogte van de egaliseringsreserve heeft geanalyseerd. De directeur-bestuurder en raad van toezicht van Stichting Movactor treden in 2025 met gemeente Nieuwegein in vervolgoverleg over de uitkomsten van dit onderzoek.

*De begroting 2025*

Baten	€
Basissubsidie	3.117.290
Modulair pakket	367.696
Overige opbrengsten	642.998
Saldo	4.127.984
Inkoopwaarde van omzet	80.000
Bruto exploitatie resultaat	4.047.984
Exploitatielasten	4.047.984
Resultaat	0

In het jaar 2025 zijn nog geen belangrijke besluiten genomen die van invloed zijn op de jaarrekening of van invloed zijn op het resultaat over 2025.

Aldus vastgesteld te Nieuwegein, 25 maart 2025

T.L.M. Wennekes  
Voorzitter Raad van Toezicht  
(voorheen voorzitter toezichthoudend bestuur)

A.M. Doornbosch  
Lid Raad van toezicht  
(voorheen lid toezichthoudend bestuur)

F.M. van der Jagt  
Bestuurslid  
(voorheen lid toezichthoudend bestuur)

B.A.P. Koenders  
Directeur-bestuurder  
(voorheen directeur)

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Jaarrekening**

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Balans per 31 december 2024**

*(na resultaatbestemming)*

	<u>31 december 2024</u>		<u>31 december 2023</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Verbouwingen		97.457		-
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen		3.855		225
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorraden</i>		10.146		8.695
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	2.562		11.173	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>87.939</u>		<u>229.410</u>	
		90.501		240.583
<i>Liquide middelen</i>		1.064.173		661.954
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>1.266.132</u></u>		<u><u>911.457</u></u>

	<u>31 december 2024</u>		<u>31 december 2023</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Bestemmingsreserves	25.000		46.198	
Bestemmingsfondsen	7.217		36.152	
Egalisatiereserve	<u>217.576</u>		<u>203.688</u>	
		249.793		286.038
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen		18.802		-
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	144.152		160.620	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	209.390		136.251	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>643.995</u>		<u>328.548</u>	
		997.537		625.419
Totaal passivazijde		<u>1.266.132</u>		<u>911.457</u>

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Staat van baten en lasten over 2024**

	<b>Realisatie 2024</b>	<b>Begroting 2024</b>	<b>Realisatie 2023</b>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidies en bijdragen	3.895.612	3.428.000	3.255.736
Buffetverkoppen	120.012	85.000	86.682
Overige baten	36.827	-	7.041
	<u>4.052.451</u>	<u>3.513.000</u>	<u>3.349.459</u>
<b>Lasten</b>			
Lonen	2.217.167	1.899.500	1.884.315
Sociale lasten en pensioenpremies	546.106	460.000	425.915
Overige personeelskosten	173.433	212.000	186.838
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.726	-	-
Huisvestingskosten	414.727	314.000	294.023
Resultaat MOvactor BV	-	-	-647
Organisatiekosten	408.334	338.000	388.632
Kosten activiteiten	250.030	196.500	447.904
Inkopen buffet	73.173	85.000	52.408
	<u>4.088.696</u>	<u>3.505.000</u>	<u>3.679.388</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>-36.245</u></u>	<u><u>8.000</u></u>	<u><u>-329.929</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Bestemmingsfonds versterking buurtpleinen	-28.936	-	36.150
Bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls jongerenwerk	-	-	-125.000
Bestemmingsreserve versterking fysieke samenwerking sociaal domein	-	-	-
Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling strategie en HR	-21.198	-	-38.802
Bestemmingsreserve duurzame inzetbaarheid medewerkers	-	-	-
Bestemmingsreserve desintegratiekosten	-	-	-74.689
Bestemmingsreserve MOvactor BV	-	-	-53.759
Egalisatiereserve	13.889	8.000	-73.829
<b>Resultaat</b>	<u><u>-36.245</u></u>	<u><u>8.000</u></u>	<u><u>-329.929</u></u>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Movactor is feitelijk en statutair gevestigd op Stadplein 1A, 3431 LZ te Nieuwegein en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41177350.

### **Algemene toelichting**

#### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

Omtrent de activiteiten van Stichting Movactor is in artikel 2 lid 4 van de statuten het volgende bepaald:

- het verrichten van dienstverlening ten behoeve van maatschappelijke en sociaal-culturele vorming en vrijetijdsbesteding;
- het beheren en exploiteren van voor haar doelstelling geschikte terreinen en gebouwen;
- het in dienst nemen van gekwalificeerde werknemers, alsmede het aantrekken van vrijwillige medewerkers om het werk van de stichting te doen uitvoeren;
- het ontwikkelen, bundelen en coördineren van projecten en initiatieven op het terrein van het brede welzijnswerk;
- het bevorderen van onderzoek ter peiling van de behoeften aan diensten en producten en ter verbetering van de kwaliteit en doelmatigheid van het verrichte werk;
- alle andere wettige middelen die voor het doel bevorderlijk kunnen zijn.

#### **Informatieverschaffing over continuïteit**

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

#### **Informatieverschaffing over groepsverhoudingen**

Stichting Movactor behoort tot een groep. Aan het hoofd van deze groep staat Stichting Movactor te Nieuwegein. Stichting MOvactor te Nieuwegein maakt gebruik van een vrijstelling tot het opstellen van een geconsolideerde jaarrekening op basis van de groottecriteria zoals bedoeld in artikel 407 lid 2a, Boek 2 BW.

#### **Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden**

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

### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn Rjk C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. Activa en verplichtingen 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.

## **Grondslagen**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

### **Financiële vaste activa**

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening. De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaardering worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering. Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

De onder de 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.

### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde. De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Voorzieningen**

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is. Indien de tijdswaarde van geld materieel is en de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt meer dan een jaar is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen de contante waarde van de beste schatting van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde indien de tijdswaarde van geld niet materieel is of de periode waarop de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is.

Voor langdurig zieke medewerkers is een voorziening gevormd op basis van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid van medewerkers die na 31 december 2024 naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces.

## **Stichting Movactor te Nieuwegein**

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

### **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Subsidiebaten**

De subsidies bestaan uit gemeentelijke exploitatiesubsidies en projectsubsidies. Exploitatiesubsidies worden verantwoord als opbrengst in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt op opbrengsten zijn gedeerd of wanneer zich een gesubsidieerd exploitatietekort heeft voorgedaan. Projectsubsidies worden verantwoord als opbrengst in het jaar waarin de uren tegen de afgesproken tarieven zijn gerealiseerd en de projectkosten als last zijn verantwoord. De subsidies worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

### **Andere batens**

Projectbijdragen worden verantwoord als opbrengst in het jaar waarin de uren tegen de afgesproken tarieven zijn gerealiseerd en de projectkosten als last zijn verantwoord.

Buffetverkoppen worden verantwoord als opbrengst in het jaar waarin de verkopen hebben plaatsgevonden.

Nalatenschappen worden verwerkt in het verslagjaar waarin de akte van verdeling, dan wel als er geen akte van verdeling is, de rekening en verantwoording is ontvangen. Uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het verslagjaar waarin ze worden ontvangen als batens uit nalatenschappen verwerkt.

Overige batens worden verantwoord als opbrengst in het jaar waarin de verkopen hebben plaatsgevonden dan wel dat de dienstverlening heeft plaatsgevonden.

### **Lonen**

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van batens en lasten. De beloningen worden als last in de staat van batens en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds uitbetaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt voor het meerdere een overlopend actief opgenomen voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of verrekening met toekomstige betalingen aan het personeel plaats kan vinden. Voor de beloning met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen.

### **Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen**

Stichting Movactor heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting in de balans opgenomen.

Op grond van RJK C1 worden personeelsbeloningen op grond van jubilea-uitkeringen als last genomen indien deze zich voordoen.

### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Toelichting op de balans**

**Vaste activa**

**Materiële vaste activa**

	<b>Verbouw- ingen</b>
	<u>€</u>
Boekwaarde per 1 januari 2024	-
Mutaties	
Investerings	103.183
Afschrijvingen	<u>-5.726</u>
Saldo mutaties	<u>97.457</u>
Stand per 31 december 2024	
Aanschafwaarde	103.183
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-5.726</u>
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>97.457</u>

De investeringen betreffen de verbouwkosten van het hoofdkantoor (Stadsplein 1A te Nieuwegein) welke voor rekening van Stichting Movactor komen.

De verbouwkosten worden in tien jaar afgeschreven waarbij geen rekening wordt gehouden met een restwaarde

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Financiële vaste activa**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<b>MOvactor BV</b>		
Boekwaarde per 1 januari	-	71.759
Resultaat	-	-647
Ontvangen dividend deelneming	-	-53.112
Desinvesteringen	-	-18.000
	<u>          </u>	<u>          </u>
Boekwaarde per 31 december	<u>          </u>	<u>          </u>

De desinvestering betreft een 100%-deelneming in MOvactor BV te Nieuwegein. MOvactor BV is in 2023 geliquideerd.

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Waarborgsommen	<u>3.855</u>	<u>225</u>

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€

**Waarborgsommen**

Boekwaarde per 1 januari	225	225
Verstrekking in boekjaar	<u>3.630</u>	<u>-</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>3.855</u>	<u>225</u>

De waarborgsommen bestaan uit een waarborgsom in het kader van de parkeerpassen en een waarborgsom in het kader van de huur van de Zeepfabriek.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<b>Vorraden</b>		
Vorraad Zuid	3.330	3.143
Vorraad Batau	1.962	1.365
Vorraad Componist	1.723	1.877
Vorraad Doorslag	1.603	1.216
Vorraad Galecop	1.528	1.094
	<u>10.146</u>	<u>8.695</u>
<b>Vorderingen</b>		
<b>Debiteuren</b>		
Stand per 31 december	<u>2.562</u>	<u>11.173</u>
Een voorziening voor oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	8.160
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>87.939</u>	<u>221.250</u>
	<u>87.939</u>	<u>229.410</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Dividendbelasting	<u>-</u>	<u>8.160</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde kosten	58.200	74.531
Nog te ontvangen bedragen	23.379	27.098
Nog te ontvangen projectsubsidies	-	114.611
Overige	<u>6.360</u>	<u>5.010</u>
	<u>87.939</u>	<u>221.250</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	1.059.610	657.871
Kas	4.426	4.083
Kruisposten	137	-
	<u>1.064.173</u>	<u>661.954</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de stichting.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Stichtingsvermogen**

	<b>Bestem- mings- reserves</b>	<b>Bestem- mings- fondsen</b>	<b>Egalisatie- serve</b>	<b>Totaal</b>
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2024	46.198	36.152	203.688	286.038
Resultaatbestemming	-21.198	-28.935	13.888	-36.245
Stand per 31 december 2024	<u>25.000</u>	<u>7.217</u>	<u>217.576</u>	<u>249.793</u>

Het feitelijke resultaat van Movactor over 2024 (na bestemming) bedraagt € 13.888 positief.

<b>31-12-2024</b>	<b>31-12-2023</b>
€	€

**Bestemmingsreserves**

Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling strategie en HR	-	21.198
Bestemmingsreserve duurzame inzetbaarheid medewerkers	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	<u>25.000</u>	<u>46.198</u>
	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	€	€

**Bestemmingsreserve desintegratiekosten**

Stand per 1 januari	-	74.689
Resultaatbestemming	<u>-</u>	<u>-74.689</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve desintegratiekosten in 2023 volledig benut ten behoeve van het inrichten van een meer efficiënte digitale werkomgeving. Dit resulteert onder meer in betere rapportagemogelijkheden en versterking van de duurzame dienstverlening van Movactor in de breedte van haar organisatie.

**Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling strategie en HR**

Stand per 1 januari	21.198	60.000
Resultaatbestemming	<u>-21.198</u>	<u>-38.802</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>21.198</u>

Ter versterking van de ontwikkeling van de organisatie Movactor en haar strategie, is deze bestemmingsreserve aangemaakt. Hiertoe is in 2023 de interne structuur verstevigd, die in 2024 verder wordt doorontwikkeld. Hierbij is onder meer sprake van een organisatiewijziging door de invoering van teamleiders en is het functieboek van Movactor opgesteld in lijn met het nieuwe functieboek van de Cao Sociaal Werk. Deze bestemmingsreserve is in 2024 geheel benut.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserve duurzame inzetbaarheid medewerkers</b>		
Stand per 1 januari	25.000	25.000
Mutaties	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>

Deze bestemmingsreserve is aangemaakt vanuit de niet vervulde opleidingsbudgetten van de medewerkers van Movactor. Deze bestemmingsreserve wordt in overleg met de OR ingezet voor een extra impuls in duurzame inzetbaarheid en vitaliteit van medewerkers. Doordat in 2024 de OR volledig vernieuwd is, is de benutting van deze bestemming nog niet aan de orde geweest. Er wordt beoogd in 2025 deze bestemmingsreserve aan te wenden.

**Bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls jongerenwerk**

Stand per 1 januari	-	125.000
Resultaatbestemming	<u>-</u>	<u>-125.000</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve is in 2023 volledig benut door de inzet van een interim teamleider, versteviging van de digitale registratiesystemen en de opzet van projectgericht werken.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<b>Bestemmingsfondsen</b>		
Bestemmingsfonds versterking buurtpleinen	7.217	36.152
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<b>Bestemmingsfonds MOvactor BV</b>		
Stand per 1 januari	-	53.759
Resultaatbestemming	-	-53.759
Stand per 31 december	-	-

Dit bestemmingsfonds is in boekjaar 2019 gevormd vanuit de vermogensoverdracht naar MOvactor BV bestaande uit de bestemmingsreserve aanpassing buurtpleinen (oorspronkelijk € 100.601) en bestemmingsfonds nieuwe buurtpleinen Jutphaas Wijkersloot Zuilenstein (JWZ) en Galecop (oorspronkelijk € 192.129). Aangezien MOvactor BV een 100%-deelneming is van Stichting Movactor is in boekjaar 2019 voor de stand van de wettelijke en statutaire reserves van MOvactor BV per 31 december 2019 een bestemmingsfonds gevormd. Jaarlijks was de stand van het bestemmingsfonds MOvactor BV gelijk aan de omvang van de wettelijke en statutaire reserves van MOvactor BV.

In verband met het opheffen van MOvactor BV in 2023, is het het bestemmingsfonds MOvactor BV op nihil gesteld. Het saldo van het bestemmingsfonds MOvactor BV is via de resultaatbestemming aan de bestemmingsfonds versterking buurtpleinen toegevoegd.

**Bestemmingsfonds versterking buurtpleinen**

Stand per 1 januari	36.152	-
Resultaatbestemming	-28.935	36.152
Stand per 31 december	7.217	36.152

Het bestemmingsfonds is hoofdzakelijk aangewend voor uitbreiding van de inventaris op de buurtpleinen en trainingen ten behoeve van de medewerkers als gevolg van het (sterk) toegenomen gebruik van de buurtpleinen.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<b>Egalisatiereserve</b>		
Stand per 1 januari	203.688	277.516
Resultaatbestemming	<u>13.888</u>	<u>-73.828</u>
Stand per 31 december	<u><u>217.576</u></u>	<u><u>203.688</u></u>

In Subsidieregeling 2019 van de gemeente Nieuwegein is in artikel 7 opgenomen dat de verplichte egalisatiereserve minimaal 10% dient te bedragen. De in december 2019 afgesloten vaststellingsovereenkomst met de gemeente Nieuwegein is in artikel 9 lid 5 opgenomen dat de bandbreedte van de egalisatiereserve 10 tot 30% van de subsidiehoogte bedraagt. De stand van de egalisatiereserve per 31 december 2024 valt niet binnen deze bandbreedte.

De stand van de egalisatiereserve en de bestemmingsreserves per 31 december 2024 gezamenlijk vallen ook niet binnen de gestelde bandbreedte. Stichting Movactor is van mening dat de continuïteit hiermee niet in het geding komt.

De directeur-bestuurder en raad van toezicht van Stichting Movactor treden in 2025 met gemeente Nieuwegein in overleg om de gevolgen van het niet binnen de gestelde bandbreedte per ultimo 2024 te bespreken. Hiervoor is inmiddels door een extern bureau een advies opgesteld.

**Voorzieningen**

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Voorziening langdurig zieken	<u>18.802</u>	<u>-</u>

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
<b>Voorziening langdurig zieken</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie	<u>18.802</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>18.802</u></u>	<u><u>-</u></u>

Voor langdurig zieke medewerkers is een voorziening gevormd op basis van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid van medewerkers die na 31 december 2024 naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces.

De voorziening langdurig zieken wordt gewaardeerd tegen nominale waarde, aangezien de periode waarop de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Stand per 31 december	<u>144.152</u>	<u>160.620</u>

Onder de crediteuren is voor circa € 62.500 als schuld opgenomen voor een verplichting uit hoofde van een betwist contract met de voormalig ICT-leverancier (2023: circa €61.500).

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Loonheffing	131.080	88.989
Pensioen	75.055	46.399
Omzetbelasting	3.255	863
	<u>209.390</u>	<u>136.251</u>

**Overige schulden en overlopende passiva**

Reservering vakantie- en overuren	155.007	98.132
Nog te besteden projectsubsidie Huisbezoek 75+	108.500	-
Nog te betalen kosten	64.185	94.907
Nog te besteden SPUK Buurtbrabbel	54.125	-
Nog te besteden SPUK Veerkracht en Weerbaarheid	52.624	-
Reservering loopbaanbudget	47.445	36.516
Nog te besteden projectsubsidie Opbouwwerker	50.000	-
Nog te besteden projectsubsidie digi-vaardige jongeren	26.224	39.336
Nog te besteden projectsubsidie inwonersondersteuning	16.000	-
Nog te besteden SPUK Oosterlicht armoede & schulden	15.800	-
Nog te besteden bijdragen van derden	14.931	-
Nog te besteden projectsubsidie Jongerenlocatie de Zeepfabriek	11.824	-
Nog te besteden projectsubsidie Jongeren Perspectief Fonds	11.000	-
Vooruit ontvangen bijdrage t.b.v. aanpassing/herstructurering Zorg en Welzijn Buurtplein Zuid	8.410	8.410
Nog te besteden bijdrage t.b.v vervoersproject	7.920	7.920
Nog te besteden subsidie Project Eenzaamheid	-	32.000
Nog te besteden subsidie Jongerenwerk Muntenbuurt	-	10.000
Nog te besteden subsidie The Chill out	-	692
Nettoloon	-	635
	<u>643.995</u>	<u>328.548</u>

Voor het nog niet besteedde deel van de projectsubsidies is circa € 360.000 als verplichting opgenomen.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

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

**Huuroverkomsten**

Stichting Movactor huurt het hoofdkantoor (Stadsplein 1A te Nieuwegein) van gemeente Nieuwegein. De jaarlijkse huur bedraagt € 89.586 exclusief servicekosten. Jaarlijks wordt de huurovereenkomst verlengd en wordt het bedrag aan huur en servicekosten geïndexeerd.

Stichting Movactor huurt een unit (Brugwal 11a, 3432 NZ te Nieuwegein) van VPS Nederland. De jaarlijkse huur bedraagt € 21.780 exclusief servicekosten. Jaarlijks wordt de huurovereenkomst verlengd en wordt het bedrag aan huur en servicekosten geïndexeerd.

## **Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<b>Realisatie 2024</b>	<b>Begroting 2024</b>	<b>Realisatie 2023</b>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidies en bijdragen	3.895.612	3.428.000	3.255.736
Buffetverkopen	120.012	85.000	86.682
Overige baten	36.827	-	7.041
	<u>4.052.451</u>	<u>3.513.000</u>	<u>3.349.459</u>
<b>Subsidies en bijdragen</b>			
Subsidie gemeente Nieuwegein huidig boekjaar (subsidiebeschikking)	3.305.000	3.428.000	3.034.746
Projectsubsidies gemeente Nieuwegein huidig boekjaar	552.971	-	219.328
Overige bijdragen	37.641	-	1.662
	<u>3.895.612</u>	<u>3.428.000</u>	<u>3.255.736</u>

De subsidies van de gemeente Nieuwegein zijn tot en met boekjaar 2023 definitief vastgesteld.

De subsidie over 2024 is toegekend inclusief indexering, maar exclusief een bedrag van € 296.000 wat aangevraagd was voor diverse doeleinden welke (gedeeltelijk) zijn geweigerd.

Er zijn een aantal projectsubsidies toegekend in 2024. Dit betreffen Inwonersondersteuning Avondspreekuur, Versterking buurtpleinen, Buurtbrabbel, Oosterlicht armoede & schulden, Veerkracht en Weerbaarheid, Duofunctie JW&GW, Kruispunt, Jongerenlocatie de Zeepfabriek, Huisbezoek 75+ en Opbouwwerker gezondheid.

Ook zijn een aantal projectsubsidies in 2023 toegekend die ook (gedeeltelijk) in 2024 zijn verantwoord. Dit betreffen verantwoord Jongeren Perspectief Fonds, The ChillOut, Eenzaamheid en Jongerenwerk Muntenbuurt.

De volgende wet- en regelgeving vanuit de gemeente Nieuwegein is op Stichting Movactor van toepassing:

- Algemene Wet Bestuursrecht;
- Algemene subsidieverordening 2015 gemeente Nieuwegein;
- Subsidieregeling 2019 gemeente Nieuwegein;
- Vaststellingsovereenkomst 2020 gemeente Nieuwegein;
- Raamregeling tijdelijke subsidies Nieuwegein 2024;
- Subsidiebeschikking 2024 gemeente Nieuwegein.

De directeur-bestuurder van Stichting Movactor is van mening dat Stichting Movactor in 2024 aan alle subsidieverbonden verplichtingen heeft voldaan en dat alle activiteiten van de subsidie van gemeente Nieuwegein in 2024 zijn uitgevoerd.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

	<b>Realisatie 2024</b>	<b>Begroting 2024</b>	<b>Realisatie 2023</b>
	€	€	€
<b>Lonen</b>			
Brutolonen en -salarissen	2.096.498	1.849.500	1.702.430
Inhuur personeel	180.432	50.000	287.446
	<u>2.276.930</u>	<u>1.899.500</u>	<u>1.989.876</u>
Uitkering ziekteverzuimpolis	-47.810	-	-79.652
Uitkering zwangerschap	-8.737	-	-25.067
Ontvangen Loonkostenvoordeel (LKV)	-3.216	-	-842
	<u>2.217.167</u>	<u>1.899.500</u>	<u>1.884.315</u>

Het gemiddeld aantal werknemers, uitgedrukt in fulltime-dienstverbanden, bedroeg 35,47 (2023: 32,55).

Ondanks de lagere uitkering van de ziekteverzuimpolis, is het verzuimpercentage toegenomen naar 12,94% (2023: 10,19% en 2022: 16,00%). Het hoge verzuim is grotendeels niet werk gerelateerd.

Door de aanvullende subsidies en projectgelden zijn de lonen en inhuur van derden hoger dan begroot.

**Sociale lasten en pensioenpremies**

Sociale lasten	363.593	330.000	281.873
Pensioenpremies	182.513	130.000	144.042
	<u>546.106</u>	<u>460.000</u>	<u>425.915</u>

**Overige personeelskosten**

Overige personeelskosten	55.201	63.000	58.944
Reiskosten woon-werkverkeer	46.090	41.000	35.642
Loopbaanbudget en deskundigheidsbevordering	38.536	49.000	39.169
Verzekeringen personeel	33.606	59.000	53.083
	<u>173.433</u>	<u>212.000</u>	<u>186.838</u>

De groei van het aantal medewerkers, leidt ook tot hogere reiskosten. Door een creditfactuur over 2023 kennen de verzekeringen voor het personeel een lager resultaat.

**Afschrijvingen materiële vaste activa**

Inventaris	<u>5.726</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
------------	--------------	----------	----------

## **Wet Normering Topinkomens**

### **Leidinggevende topfunctionarissen**

#### Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

<u>B.A.P. Koenders - Stichting MOvactor</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Functie	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling	1/1/2024 t/m 31/12/2024	1/1/2023 t/m 31/12/2023
Deeltijdfactor in fte (Fictieve) dienstbetrekking	1,000 ja	1,000 ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 106.033	€ 96.221
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.481	€ 10.222
Totale bezoldiging	€ 117.514	€ 106.443
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 223.000

### **Toezichthoudende topfunctionarissen**

<u>T.L.M. Wennekes</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Functie	Voorzitter toezichthoudend bestuur	Voorzitter toezichthoudend bestuur
Aanvang en einde functievervulling	1/1/2024 t/m 31/12/2024	1/1/2023 t/m 31/12/2023
Bezoldiging	€ 9.116	€ 7.716
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 34.950	€ 33.450

<u>A.M. Doornbosch</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Functie	Lid toezichthoudend bestuur	Lid toezichthoudend bestuur
Aanvang en einde functievervulling	1/1/2024 t/m 31/12/2024	1/1/2023 t/m 31/12/2023
Bezoldiging	€ 6.078	€ 5.144
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 23.300	€ 22.300

<u>F.M. van der Jagt</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Functie	Lid toezichthoudend bestuur	Lid toezichthoudend bestuur
Aanvang en einde functievervulling	1/1/2024 t/m 31/12/2024	1/1/2023 t/m 31/12/2023
Bezoldiging	€ 4.738	€ 5.144
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 23.300	€ 22.300

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

	<b>Realisatie 2024</b>	<b>Begroting 2024</b>	<b>Realisatie 2023</b>
	€	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huurkosten	106.422	103.000	99.274
Schoonmaakkosten	105.308	85.000	81.604
Onderhoud gebouwen	87.405	15.000	12.764
Gas, water en elektra en servicekosten	45.639	50.000	43.887
Overige huisvestingskosten	39.734	43.000	41.206
Aanschaf klein inventaris	30.219	18.000	15.288
	<u>414.727</u>	<u>314.000</u>	<u>294.023</u>

De hogere realisatie voor onderhoud is te verklaren door de investeringen die gedaan moesten worden voor het jongerencentrum 'Plein 34' in de oude zeepfabriek. Hiervoor is ook subsidie ontvangen. Dit geldt tevens voor de aanschaf van klein inventaris. Door het intensievere gebruik van de buurtpleinen, diende op enkele buurtpleinen de schoonmaak te worden geïntensiveerd.

**Organisatiekosten**

Kosten administratie en controlling	138.160	124.000	120.378
ICT kosten	77.245	89.000	76.050
Mobiele telefonie	46.328	39.000	34.666
Kosten buurtplein (t.l.v. bestemmingsfonds versterking buurtplein)	28.936	-	-
Accountantskosten	28.524	16.000	23.196
Kosten toezichthoudend bestuur	22.793	25.000	21.885
Kosten organisatieontwikkeling (t.l.v. bestemmingsreserve organisatieontwikkeling)	21.198	-	56.411
Overige organisatiekosten	17.552	16.000	40.287
Verzekeringen	10.834	9.000	5.381
Advieskosten	8.593	11.000	3.021
Kopieerkosten	8.171	9.000	7.357
	<u>408.334</u>	<u>338.000</u>	<u>388.632</u>

De groei van het aantal projecten leidt ook tot hogere kosten voor administratie, controlling en accountantskosten.

Onder de ICT kosten is een vrijval van circa € 31.700 opgenomen die betrekking heeft op een in het verleden getroffen reservering voor een verplichting uit hoofde van een betwist contract met de voormalig ICT-leverancier.

**Kosten activiteiten**

Kosten activiteiten	<u>250.030</u>	<u>196.500</u>	<u>447.904</u>
---------------------	----------------	----------------	----------------

In 2023 was ook een groot deel van de inhuur (extern) personeel Movactor onderdeel van de activiteitenkosten. In 2024 is hier geen sprake meer van.

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

	<b>Realisatie 2024</b>	<b>Begroting 2024</b>	<b>Realisatie 2023</b>
	€	€	€
<b>Inkopen buffet</b>			
Inkopen buffet	<u>73.173</u>	<u>85.000</u>	<u>52.408</u>

De horecamarge (inkoop/verkoop) bedraagt over het boekjaar 2024 60% (2023: 60%).

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

Nieuwegein,  
Ondertekening bestuur

B.A.P Koenders

Ondertekening raad van toezicht

T.L.M. Wennekes

A.M. Doornbosch

F.M. van der Jagt

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Overige gegevens**

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht van Stichting Movactor

### Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Movactor te Nieuwegein gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Movactor per 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij of krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

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

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Movactor zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### **Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1 onderdeel n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

### **Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen andere informatie**

Het financieel jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de bepalingen bij of krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften, de onafhankelijkheidseisen en het Controleprotocol WNT 2024.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze

controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Nieuwegein, 26 maart 2025

**Van Ree Accountants**

**A. Hoogenboom AA**

**Stichting Movactor  
te Nieuwegein**

**Bijlagen**

## Baten en Lasten overzicht 2024 Jongeren perspectief fonds (JPF)

Omschrijving	Begroting 2023/2025		Realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit
<b>Baten</b>				
Subsidie		€ 253.400,00		€ 99.000,00
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	€ 243.400,00		€ 86.000,00	
Inhuur derden			€ 12.969,02	
Activiteiten kosten	€ 10.000,00		-	
Overige algemene kosten			-	
<b>Totaal</b>	<b>€ 253.400,00</b>	<b>€ 253.400,00</b>	<b>€ 98.969,02</b>	<b>€ 99.000,00</b>
<b>Eindsaldo</b>			<b>€ 30,98</b>	

## Baten en Lasten overzicht 2024 Avondspreekuur

Omschrijving	Begroting 2024/2025		Realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit
<b>Baten</b>				
Subsidie		€ 80.000,00		€ 24.000,00
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	€ 73.400,00		€ 24.040,00	
Inhuur derden			€ -	
Activiteiten kosten	€ 6.600,00		€ -	
Overige algemene kosten			€ -	
<b>Totaal</b>	<b>€ 80.000,00</b>	<b>€ 80.000,00</b>	<b>€ 24.040,00</b>	<b>€ 24.000,00</b>
<b>Eindsaldo</b>			<b>€ -40,00</b>	

## Baten en Lasten overzicht 2024 Buurtbrabbel - Jonge Kind - SPUK

Omschrijving	Begroting 2024/2025		Realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit
<b>Baten</b>				
Subsidie		€ 166.250,00		€ 29.000,00
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	€ 166.250,00		€ 28.436,33	
Inhuur derden			€ -	
Activiteiten kosten			€ 693,75	
Overige algemene kosten			€ -	
<b>Totaal</b>	<b>€ 166.250,00</b>	<b>€ 166.250,00</b>	<b>€ 29.130,08</b>	<b>€ 29.000,00</b>
<b>Eindsaldo</b>			<b>€ -130,08</b>	

## Baten en Lasten overzicht 2024 Oosterlicht Armoede & Schulden

Omschrijving	Begroting 2024/2025		Realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit
<b>Baten</b>				
Subsidie		€ 56.000,00		€ 12.200,00
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	€ 54.000,00		€ 11.662,00	
Inhuur derden	€ 1.000,00		€ -	
Activiteiten kosten	€ 1.000,00		€ -	
Overige algemene kosten			€ -	
<b>Totaal</b>	<b>€ 56.000,00</b>	<b>€ 56.000,00</b>	<b>€ 11.662,00</b>	<b>€ 12.200,00</b>
<b>Eindsaldo</b>			<b>€ 538,00</b>	

## Baten en Lasten overzicht 2024 Verreikte Schooldag

Omschrijving	Begroting 2024/2025		Realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit
<b>Baten</b>				
Subsidie		€ 282.624,00		€ 51.500,00
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	€ 282.624,00		€ 51.033,00	
Inhuur derden			€ -	
Activiteiten kosten			€ 16,64	
Overige algemene kosten			€ -	
<b>Totaal</b>	<b>€ 282.624,00</b>	<b>€ 282.624,00</b>	<b>€ 51.049,64</b>	<b>€ 51.500,00</b>
<b>Eindsaldo</b>			<b>€ 450,36</b>	

## Baten en Lasten overzicht 2024 De Zeepfabriek (Plein 34)

Omschrijving	Begroting 2024/2025		Realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit
<b>Baten</b>				
Subsidie		€ 281.016,00		€ 106.000,00
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	€ 112.500,00		€ 18.500,00	
Inhuur derden			€ -	
Activiteiten kosten			€ 30,45	
Overige algemene kosten	€ 168.516,00		€ 87.779,77	
<b>Totaal</b>	<b>€ 281.016,00</b>	<b>€ 281.016,00</b>	<b>€ 106.310,22</b>	<b>€ 106.000,00</b>
<b>Eindsaldo</b>			<b>€ -310,22</b>	

## Baten en Lasten overzicht 2024 Huisbezoek 75+

Omschrijving	Begroting 2024/2025		Realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit
<b>Baten</b>				
<b>Subsidie</b>		€ 144.000,00		€ 35.500,00
<b>Lasten</b>				
<b>Personeelskosten</b>	€ 118.000,00		€ 32.181,28	
<b>Inhuur derden</b>			€ -	
<b>Activiteiten kosten</b>	€ 22.000,00		€ 2.573,82	
<b>Overige algemene kosten</b>	€ 4.000,00		€ 444,44	
<b>Totaal</b>	<b>€ 144.000,00</b>	<b>€ 144.000,00</b>	<b>€ 35.199,54</b>	<b>€ 35.500,00</b>
<b>Eindsaldo</b>			<b>€ 300,46</b>	

## Baten en Lasten overzicht 2024 Opbouwwerker Gezondheid

Omschrijving	Begroting 2024/2025		Realisatie 2024	
	Debet	Credit	Debet	Credit
<b>Baten</b>				
<b>Subsidie</b>		€ 120.000,00		€ 30.000,00
<b>Lasten</b>				
<b>Personeelskosten</b>	€ 102.700,00		€ 25.675,00	
<b>Inhuur derden</b>			€ -	
<b>Activiteiten kosten</b>	€ 10.300,00		€ 2.575,00	
<b>Overige algemene kosten</b>	€ 7.000,00		€ 1.750,00	
<b>Totaal</b>	<b>€ 120.000,00</b>	<b>€ 120.000,00</b>	<b>€ 30.000,00</b>	<b>€ 30.000,00</b>
<b>Eindsaldo</b>			<b>€ -</b>	