Dierenzorg Zaanstreek

Dierenambulance | Asiel | Pension | Dagopvang

ZAANSE STICHTING DIERENZORG

te

Zaandam

Rapport inzake de jaarrekening 2024

Inhoudsopgave

RAPPORT

Resultaat

Financiële positie

BESTUURSVERSLAG

JAARREKENING

Balans per 31 december 2024

Staat van baten en lasten 2024

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Toelichting op staat van baten en lasten over 2024

SAMENSTELLINGSVERKLARING ACCOUNTANT

Staat van baten en lasten 2024

De staat van baten en lasten over 2024 en 2023 kunnen als volgt worden samengevat:

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Baten	€	€	€
Baten van particulieren:			
- collecten	21.353	18.886	16.886
- donaties en giften	101.587	128.000	110.000
- nalatenschappen	56.404	87.500	82.863
Baten van bedrijven	19.267	13.571	13.571
Baten van (subsidies) van overheden	257.623	220.026	211.563
Baten van andere organisaties zonder winstreven	395	7.500	15.831
Som van de geworven baten	456.629	475.483	450.714
Baten als tegenprestatie voor levering van producten en/ of diensten	203.068	259.289	278.635
Overige baten	0	2	2
Som van de baten	**659.697**	**734.774**	**729.351**
Lasten			
Besteed aan doelstellingen			
Doelstelling Asiel	280.392	284.422	254.056
Doelstelling Ambulance	104.992	103.909	99.390
Doelstelling Pension	130.950	128.189	147.238
Doelstelling Crisisopvang	41.603	45.190	
	557.938	433.522	500.684
Wervingskosten	37.277	10.000	9.392
Kosten beheer en administratie	110.881	75.528	71.528
Som van de lasten	**706.096**	**519.050**	**581.604**
Saldo voor financiële baten en lasten	**-46.399**	**215.724**	**147.747**
Saldo financiële baten en lasten	9.064	11.549	11.049
Saldo van baten en lasten	**-55.463**	**204.175**	**136.698**
Bestemming saldo van baten en lasten:			
Toevoeging/onttrekking aan:			
Overige reserve	-1.567	-57.030	-117.980
Onttrekking Bestemmingsreserve	57.030	57.030	41.283
Toevoeging Bestemmingsfonds		0	-60.000
	0	**0**	**0**

Balans per 31 december 2024

	31-dec-24		31-dec-23	
ACTIVA	€	€	€	€
Immateriële vaste activa				
Materiële vaste activa		-		-
Financiële vaste activa		1.286.413		1.311.960
		-		-
		1.286.413		1.311.960
Voorraad	988			
Debiteuren	9.068		13.872	
Overlopende activa	36.078		20.000	
Liquide middelen	395.403		468.493	
		441.538		502.365
		1.727.951		**1.814.325**
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
- reserves				
bestemmingsreserves	959.045		951.074	
overige reserves	211.023		98.044	
Onverdeelde winst	1.566		177.979	
		1.171.635		1.227.098
Langlopende schulden		473.250		503.000
Kortlopende schulden		83.065		84.226
		1.727.951		**1.814.325**

BESTUURSVERSLAG DIERENZORG

Beste lezer,

Sinds medio januari 2025 ben ik voorzitter van het bestuur van de Zaanse Stichting Dierenzorg. Hierbij presenteer ik u het bestuursverslag bij de Jaarrekening 2024.
Dierenzorg Zaanstreek verricht conform haar statuten voor de drie gemeenten in de Zaanstreek – Oostzaan, Wormerland en Zaanstad – de wettelijke taken op het gebied van dierenwelzijn én biedt in de Zaanstreek diensten aan op de volgende gebieden; dierenambulance & vervoer, asiel, dagopvang en dierenpension.
In 2024 werd gewerkt op basis van het Meerjarenbeleidsplan dat loopt tot en met 2025 - een specifiek Jaarplan 2024 was niet beschikbaar - en de bestaande missie en visie van de organisatie. Voor de missie en visie leest u hieronder meer in het onderdeel "reflectie en toekomstvisie".

Bestuur
Het bestuur van de Zaanse Stichting Dierenzorg bestond op 31 december 2024 uit de volgende leden:
Mark Nijenhuis, lid DB, secretaris en voorzitter a.i.
Frida Bos, lid DB, penningmeester
Loes Ronner, bestuurslid dierenwelzijn
Kerntaken
Voor 2024 kunnen ten aanzien van de kerntaken de volgende ontwikkelingen benoemd worden:
De wettelijke taken die voor de gemeenten in de Zaanstreek worden uitgevoerd zijn merendeels vastgelegd in de in 2023 afgesloten overeenkomsten. De uitvoering hiervan verloopt goed conform de gemaakte afspraken en het contact op zowel ambtelijk als bestuurlijk niveau met deze gemeenten is prima;
De werkzaamheden in het onderdeel dierenambulance & vervoer vertoonden ten opzichte van 2023, een jaar met extra werkzaamheden vanuit met name de corona periode, een lichte afname maar zijn beleidsmatig conform het Meerjarenbeleidsplan en in lijn met de omvang in 2022. In 2024 werd voor de verbetering van de dienstverlening een nieuwe volledig uitgeruste dierenambulance in gebruik genomen;
Het asiel vertoonde een toename aan werkzaamheden vanwege de in het najaar van 2024 gestarte aanvullende bovenregionale crisisopvang voor honden voor diverse overheden. Deze crisisopvang geldt vooralsnog voor een periode van twee jaar. Dit was een uitdaging, maar dankzij de inzet van onze medewerkers en vrijwilligers is dit op een goede wijze gerealiseerd en werden mooie resultaten behaald. Hiervoor werd het personeelsbestand uitgebreid door met name de aanname van extra dierverzorgers en werd er geïnvesteerd in de kwaliteit van medewerkers. Ook werd hiervoor een eerste aanvang gemaakt met het realiseren van prikkelarmere kennels;
De dagopvang vertoonde een lichte afname van werkzaamheden ten opzichte van 2023 maar was op hetzelfde niveau als 2022 en verliep beleidsmatig conform het meerjarenbeleidsplan. Ook hier werd gezorgd voor een meer prikkelvrije en verbeterde omgeving in zowel de kennels als de uitloopvelden;
De omvang van de werkzaamheden in het pension vertoonde een daling vanwege de gemaakte beleidskeuze om het pension vanaf medio 2024 in principe alleen nog aan te bieden aan honden en katten die gebruik maken van de dagopvang;
Naast deze werkzaamheden heeft Dierenzorg Zaanstreek ook een maatschappelijke functie door het in de regio via haar activiteiten vragen van aandacht voor dierenwelzijn, door het aanbieden van werk- en stageplekken, het aanbieden van betaald werk, de mogelijkheden om het vrijwilligerswerk te gebruiken als mogelijke opstap in een loopbaan voor bijvoorbeeld mensen met een zekere mate van afstand tot de arbeidsmarkt én door het bieden van een goede en veilige omgeving voor alle vrijwilligers die in de Zaanstreek een zinvolle bijdrage willen geven aan dierenwelzijn. Daarnaast voorzien zowel de dagopvang en het pension in de vraag naar deze voorzieningen voor inwoners van de Zaanstreek.
Al deze activiteiten kunnen door onze betrokken en toegewijde medewerkers en vele vrijwilligers met veel passie voor dierenwelzijn alleen uitgevoerd worden dankzij de inkomsten vanuit de drie Zaanse

gemeenten, overige overheden, de vele giften en donaties van particulieren en bedrijven, onze jaarlijkse collecte en de ontvangen legaten. Wij zijn als Dierenzorg Zaanstreek allen daar zeer dankbaar voor. Dankzij deze inkomsten kunnen wij onze onwrikbare toewijding voor het welzijn van dieren in de Zaanstreek en directe omgeving waarmaken.

Inkomsten

Voor 2024 kunnen ten aanzien van onze inkomsten de volgende ontwikkelingen benoemd worden:
De giften en donaties van particulieren bleef ten opzichte van voorgaande jaren op dezelfde omvang;
De opbrengst van de jaarlijkse collecte vertoont een stijgende lijn dankzij de vrijwilligers van Dierenzorg Zaanstreek en de vele collectanten. Zij verdienen een groot compliment.
Voor het genereren van extra inkomsten werd in 2024 een extern bureau ingehuurd, helaas werden hierdoor geen substantieel hogere inkomsten gerealiseerd.

	2025	2024	2023	2022	2021
	Begroot	*Werkelijk*	*Werkelijk*	*Werkelijk*	*Werkelijk*
Totale inkomsten	€ 776.537	€ 659.697	€ 729.351	€ 523.485	€ 476.147
Besteding aan doelstelling	€ 591.248	€ 557.938	€ 500.684	€ 404.568	€ 389.774
Kosten beheer & Adm	€ 174.565	€ 110.881	€ 71.528	€ 69.702	€ 48.265
Bestedingsquote in %	0,76	0,85	0,69	0,77	0,82
Beheer & Admin in %	0,22	0,17	0,10	0,13	0,10

Dierenzorg streeft er naar om zo veel mogelijk met vrijwilligers te werken om zo de verhouding tussen de lasten 'besteed aan doelstelling', 'wervingskosten' en 'kosten beheer en administratie' zo optimaal mogelijk te houden. De kosten van beheer en organisatie zijn in 2024 gestegen met ca € 67.000 tov 2023 doordat er extra personeel nodig was. Door de stijgende omzet is het % besteed aan Beheer en Administratie gestegen van 10% naar 17%. De bestedingsquote is gestegen van 69% naar 85%. Doordat er vorig jaar veel investeringen gedaan zijn en dit jaar iets minder investeringen is de bestedingsquote weer terug op het oude niveau.

Bezoldiging algemeen manager.

De algemeen manager van Dierenzorg Zaanstreek is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken binnen de organisatie. Het bestuur is als bestuurder eindverantwoordelijk voor het functioneren en de continuïteit van de organisatie
De BSD score van de algemeen manager is door het bestuur in 2024 opnieuw vastgesteld en bedraagt 330 punten. Het jaarsalaris van de algemeen manager blijft ruim binnen de bij deze score behorende beloning tabel.

Bezoldiging directie, Het bestuur heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het beleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste evaluatie was in juni 2024. Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning volgt de Voorzitter Dierenzorg de Regeling beloning directeuren van goededoelenorganisaties (zie www.goededoelennederland.nl). De regeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. De weging van de situatie bij Hilda Beemster vond plaats door de Voorzitter Dierenzorg en de penningmeester. Dit leidde tot een zogenaamde BSD-score van 330 punten met een maximaal jaarinkomen van EUR 72.900 (0,75 FTE/12 mnd.). De voor de toetsing, aan de geldende maxima, relevante werkelijke jaarinkomens van de directie bedroegen 2024

in EUR 54.408 voor H.Beemster 0,75 FTE/12 mnd. Deze beloningen bleven binnen de geldende maxima. Er is geen interim directie in 2024 geweest. Het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijtellingen, de werkgeversbijdrage pensioen, de pensioencompensatie en de overige beloningen op termijn bleven (voor H.Beemster, met een bedrag van 54.408 EUR) binnen het in de regeling opgenomen maximum bedrag van EUR 97.200 per jaar 1FTE/12mnd. De belaste vergoedingen/bijtellingen, de werkgeversbijdrage pensioen en de overige beloningen op termijn stonden bovendien in een redelijke verhouding tot het jaarinkomen. De hoogte en samenstelling van de bezoldiging worden in de jaarrekening toegelicht in de toelichting op de staat van baten en lasten.

Bezoldiging directie toelichting staat van baten en lasten

Naam	Hilda Beemster
Functie	Algemeen manager
Dienstverband	
Aard(looptijd)	onbepaald
uren	30
parttime percentage	75%
period	1/1-31/12
Bezoldiging (EUR)	
Jaarinkomen bruto	
loon/salaris	43.140
vakantiegeld	3.188
vaste eindejrsuitkering	-
*jubileumuitkering/betaling niet opgenomen vakantiedagen	
TOTAAL	46.328
Belaste vergoedingen/bijtellingen	340
Pensioenlasten (wg deel)	7.740
Pensioencompensatie	-
Overige beloningen op termijn	-
Uitkeringen beëindiging dienstverband	-
Totaal 2024	54.408

Reflectie en Toekomstvisie

De in de afgelopen jaren ingezette lijn van het expliciet betrekken van het aspect dierenwelzijn bij zowel dierenambulance & vervoer, asiel, dagopvang en pension heeft bijgedragen aan verbeteringen op dat gebied. Kennels met minder externe prikkels, afgeschermde uitloopvelden en meer deskundigheid van medewerkers hebben bijgedragen aan het verbeteren van het aspect van dierenwelzijn voor alle dieren die aan onze zorg zijn toevertrouwd.
In 2025 zal blijken welke invloed de in 2024 ingezette koers met bovenregionale crisisopvang en de

afbouw van de pensionfunctie, mede met het oog op dierenwelzijn, zal hebben op zowel de inkomsten als uitgavenkant. Omdat de overeenkomst voor bovenregionale crisisopvang eindigt op 1 november 2025 zal de organisatie de nodige flexibiliteit moeten inbouwen voor het geval deze overeenkomst niet voortgezet wordt. Dierenzorg streeft er daarbij naar om zo veel als mogelijk is te werken met vrijwilligers om daarmee een zo groot mogelijk deel van onze inkomsten aan de directe zorg voor dieren te besteden, maar heeft ervaren dat door de groei van de organisatie in de afgelopen jaren er zowel uitbreiding van deskundige medewerkers op het gebied van dierverzorging maar ook uitbreiding op het gebied van meer ondersteunende beheersfuncties nodig bleek.
Door extra kosten van met name personeel en dalende inkomsten vanuit met name het pension is het resultaat over 2024 minder dan in de begroting 2024 werd verwacht. In plaats van een verwacht positief resultaat van ruim 75k werd een negatief resultaat van ruim 55k gerealiseerd. Door de positieve resultaten van ruim 136k in 2023 en 20k in 2022 bezit de organisatie wel over voldoende middelen om dit op te vangen.
Dat alles vraagt in 2025 om goede aansturing van de organisatie, budgetdiscipline in lijn met het in 2025 vastgestelde Jaarplan 2025 en Begroting 2025, goede managementinformatie en indien nodig tijdige bijsturing. Voor het bestuur geldt daarbij het uitgangspunt "terug naar de basis".
Dat zal als leidraad ook gelden voor het in 2025 op te stellen Meerjarenbeleidsplan 2026 – 2030, de Meerjarenbegroting 2026 – 2030 en daarmee ook voor het in 2025 op te stellen Jaarplan 2025 en Begroting 2025.
In 2025 hebben een aantal wijzigingen plaatsgevonden in de bestuurssamenstelling. Het bestuur bestaat op 30 juni uit de volgende leden:

1. Siefko Julius, voorzitter
   Raadslid en fractievoorzitter gemeenteraad Oostzaan
   Lid Presidium gemeenteraad Oostzaan
   Lid werkgroep bestuurlijke toekomst gemeenten Wormerland, Oostzaan en Landsmeer
2. Sabrina van Raat, secretaris
   Onderwijs coördinator Vrije Universiteit Amsterdam
   Secretaris Stichting Ducktopia (opvang muskuseenden)
3. Jaap van der Baan, penningmeester
   Lid Bondsraad ANWB
   Lid financiële commissie ANWB
4. Loes Ronner, bestuurslid dierenwelzijn
   Vrijwilliger Staatsbosbeheer
   Groencoach Buurtgroen020
   Vrijwilliger kinderboerderij de Buiktuin

Alle bestuursleden beschikken over een VOG (Verklaring omtrent Gedrag).

In 2025 heeft het bestuur de volgende initiatieven genomen:

a. Opstellen en vaststellen Jaarplan 2025 en Begroting 2025;
b. Vaststellen notitie verhouding bestuur en management en portefeuilles bestuur;
c. Vaststellen notitie over hoe te handelen bij mogelijke belangenverstrengeling van bestuursleden;d.
d. Vaststellen notitie "terug naar de basis";
e. Instellen projectgroepen ten aanzien van:
   Meerjarenbeleidsplan
   Wet- en regelgeving o.a. ANBI en Bestuur
f. Vaststellen geactualiseerde missie inhoudende:
   Dierenzorg Zaanstreek zet zich met haar betrokken en veelal vrijwillige medewerkers dag en nacht in voor dieren die hulp nodig hebben en hanteert daarbij de hoogste maatstaven van dierenwelzijn. Met onze dierenambulance bieden wij interventie en directe hulp aan dieren in nood. Ons asiel en crisisopvang bieden opvang en verzorging en geven dieren een goede tweede kans. In onze dagopvang en pension zorgen we voor een veilige en comfortabele omgeving.

g. Vaststellen geactualiseerde visie inhoudende:

Wij zijn als Dierenzorg Zaanstreek de toegankelijke en betrouwbare organisatie op het gebied van dierenwelzijn in de regio waar dieren in een veilige omgeving met respect worden behandeld. Samen met de Zaanse gemeenschap zorgen wij voor het vergroten van het bewustzijn over dier enwelzijn.

Siefko Julius, voorzitter bestuur Zaanse Stichting Dierenzorg

Prognose resultaat Dierenzorg:	**Werkelijk 2023**	**Werkelijk 2024**	**Begroting 2025**
Baten			
opbrengst kerntaken	€ 278.635	€ 203.068	€ 162.754
bijdragen gemeenten	€ 211.563	€ 257.623	€ 387.666
overige bijdragen,collectes,giften	€ 239.153	€ 199.005	€ 226.117
Totaal baten	**€ 729.351**	**€ 659.697**	**€ 776.537**
Lasten			
personeelslasten	€ 282.419	€ 332.368	€ 376.539
afschrijvingen	€ 56.530	€ 73.748	€ 73.747
huisvesting en onderhoud	€ 81.999	€ 88.682	€ 78.948
organisatiekosten	€ 80.920	€ 148.158	€ 174.565
kerntaken	€ 53.251	€ 34.292	€ 32.958
vervoerskosten	€ 20.702	€ 22.185	€ 22.216
overige kosten	€ 5.784	€ 6.663	€ 6.839
Totaal bedrijfslasten	**€ 581.604**	**€ 706.096**	**€ 774.877**
Bedrijfsresultaat	**€ 147.747**	**€ -46.399**	**€ 1.660**
financiele baten en lasten	€ -11.049	€ -9.063	€ -9.064
Resultaat voor onttrekkingen/ toevoegingen bestemmingsreserves	**€ 136.698**	**€ -55.462**	**€ -7.404**
Onttrekkingen	€ 41.284	€ 57.030	€ 57.030
Toevoegingen	€ -177.980	€ -1.567	€ -49.626
Totaal resultaat Dierenzorg	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

De jaarrekening is vastgesteld in de bestuursvergadering van 25 juni 2025

Ondertekening
Zaandam, 25 juni 2025
Zaanse Stichting Dierenzorg

Siefko Julius
Voorzitter

Louise Ronner
Dierenwelzijn

Jaap van der Baan
Penningmeester

Sabrina van Raats
Secretaris

VANDERLAAN GROEP

ACCOUNTANTS
BELASTINGADVISEURS
BEDRIJFSADVISEURS

Aan het bestuur van
Zaanse Stichting Dierenzorg
Dr. H.G. Scholtenstraat 36
1509 AR Zaandam

Oranjeboomkade 1
Postbus 1
1566 ZG Assendelft
075 687 49 59
info@vanderlaangroep.nl
vanderlaangroep.nl

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van De Zaanse Stichting Dierenzorg te Zaandam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de staat ban baten en lasten over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van De Zaanse Stichting Dierenzorg. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Met vriendelijke groet,

VANDERLAANGROEP

Assendelft, 25 juni 2025

M.J.A. van der Laan
Accountant-Administratieconsulent

VANDERLAANGROEP BV is ingeschreven onder
KvK nr. 34148069 en statutair gevestigd te Zaanstad

VANDERLAANGROEP BV is aangesloten bij: NBA RPP RBA SRA