

**STICHTING SOCIAAL FONDS RECREATIE  
GORINCHEM**

**RAPPORT INZAKE HET  
FINANCIEEL VERSLAG 2013**

Postbus 693 4200 AR Gorinchem

Telefoon 0183 - 64 50 35 Fax 0183 - 64 50 34

[www.recreatieonderwijs.nl](http://www.recreatieonderwijs.nl) [www.sectorrecreatie.nl](http://www.sectorrecreatie.nl)

[info@sectorrecreatie.nl](mailto:info@sectorrecreatie.nl) KvK Haaglanden 41 15 98 87



<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>PAGINA</b>
<b>JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR</b>	3
<b>JAARREKENING</b>	16
1. Balans per 31 december 2013	17
2. Staat van baten en lasten over 2013	19
3. Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	20
4. Ondertekening	29
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	30
1. Voorstel verwerking saldo	31
2. Controleverklaring	32
<b>BIJLAGEN</b>	34
1. Subsidieverantwoording RECRON	35
2. Subsidieverantwoording Stichting Projecten FNV Horecabond	46
3. Subsidieverantwoording CNV Vakmensen	61
4. Subsidieverantwoording ABVAKABO FNV	70
5. Staat van baten en lasten over 2013 Georganiseerd Overleg Recreatie	87
6. Toelichting op posten van de staat van baten en lasten Georganiseerd Overleg Recreatie	88
7. Verdeling subsidie activiteiten organisaties naar doelstelling	90

Dit rapport bestaat uit 90 bladzijden

---

De in dit rapport opgenomen getallen tussen haakjes zijn negatief.  
Indien niet anders is vermeld, zijn bedragen in euro's.



## **JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR**



## **Registratie**

De Stichting Sociaal Fonds Recreatie (SFRecreatie) is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Rivierenland te Tiel onder dossiernummer 41159887.

## **Oprichting**

SFRecreatie is op 9 april 1996 opgericht voor onbepaalde tijd. Vanaf 1999 is het arbeidsmarkt- en scholingsbeleid geïntegreerd in het fonds. De stichting is in het verslagjaar gezeteld in Gorinchem.

## **Doelen en activiteiten conform statuten en reglement SFRecreatie**

De stichting financiert om de doelstellingen te realiseren de volgende activiteiten:

- a. Verstrekken van een tegemoetkoming ter bevordering van de scholingsgraad van werkgevers ten behoeve van de arbeidsverhouding tussen werkgever en werknemer. Verstrekken van een tegemoetkoming ter bevordering van de scholingsgraad van de werknemers en werkgevers die in de bedrijfstak werkzaam zijn. Hierbij gaat het om cursussen die een onderdeel zijn van een vakopleiding en inzet van e-assessment, zoals uitgewerkt in het Reglement tegemoetkoming cursuskosten via de werkgever en het Reglement tegemoetkoming cursuskosten voor de individuele werknemer;
- b. Verstrekken van een tegemoetkoming ter bevordering van de opleiding van leerlingen in het kader van de Beroepsbegeleidende Leerweg (BBL), zoals uitgewerkt in het Reglement tegemoetkoming;
- c. Verstrekken van een tegemoetkoming voor verletkosten bij deelname aan landelijke bijeenkomsten en scholings- en vormingscursussen van werknemersorganisaties, zoals uitgewerkt in het Reglement tegemoetkoming Vakbondsverlof;
- d. Onderzoek en uitvoering van beleid dat landelijk, regionaal, plaatselijk en op locatie kan worden uitgevoerd specifiek ten behoeve van projecten gericht op vermindering ziekteverzuim, verbetering arbeidsomstandigheden, re-integratie, leeftijdbewust personeelsbeleid, arbeidsmarkt- en scholingsbeleid, medezeggenschap en doelgroepen van SFRecreatie;
- e. Advisering en ondersteuning van werkgevers en werknemers bij de toepassing van beleid rond ziekteverzuim, arbeidsomstandigheden, re-integratie, leeftijdbewust personeelsbeleid, arbeidsmarkt- en scholingsbeleid, kinderopvang, medezeggenschap en doelgroepen van SFRecreatie, alsmede ontwikkeling van instrumenten die het toepassen van dit beleid vereenvoudigen en inzichtelijk maken;
- f. Bevordering van de instroom van geschoolde en ongeschoolde werknemers in de bedrijfstak door het geven van voorlichting en informatie aan potentiële werknemers en werkgevers en het financieren van concrete projecten op het terrein van instroom;
- g. Bevordering van bij- en nascholing van werkgevers en werknemers die in de bedrijfstak werkzaam zijn door het geven van voorlichting en informatie op dit terrein en het ontwikkelen en stimuleren van gebruik van instrumenten om scholingsbehoeften vast te stellen;



- h. Bevordering van toegankelijkheid voor werknemers, werkgevers en doelgroepen van de arbeidsmarkt- en scholingsinfrastructuur door het geven van informatie en voorlichting en het realiseren en financieren van innovatie van het beroepsonderwijs met gebruikmaking van bestaande overheidssubsidieregelingen. De scholingsinfrastructuur en de innovatie wordt ondersteund door landelijke en regionale werkgroepen. Overleg wordt gevoerd met gesubsidieerde en particuliere onderwijsinstellingen met als doel het creëren van kwalitatief en kwantitatief scholingsaanbod en het beïnvloeden van wet- en regelgeving;
- i. Bevordering van voldoende opleidingsmogelijkheden en- plaatsen door middel van het realiseren en financieren van voorlichtings- en wervingscampagnes;
- j. Uitvoering van de Regeling Garantstelling verlofsparen, zoals uitgewerkt in het Reglement Garantstelling Verlofsparen;
- k. Bekostiging van activiteiten ter bevordering van een eenvormige toepassing van de voor de bedrijfstak overeengekomen arbeidsvoorwaarden, waaronder begrepen de taken van GORcreatie zoals uitgewerkt in artikel 5 van de fonds-cao, inclusief haar commissies en het reglement van GORcreatie (zie bijlagen 11, 12, 13 en 14). Aan deze activiteit wordt invulling gegeven door het geven van voorlichting aan alle werkgevers en werknemers. Uitgezonderd zijn het cao-overleg en de werkzaamheden van de redactiecommissie;
- l. Financiering van kosten met betrekking tot het bestuurlijke, financiële en administratieve beheer van SFRecreatie.

### **Bestuurssamenstelling**

De bestuurssamenstelling in 2013 was als volgt:

#### Leden

De heer E.P. de Vries (voorzitter)  
Mevrouw A.T. Brink (plv. voorzitter)  
Mevrouw I.B.H.M. Raben (secretaris)  
De heer J.C. Bijlsma (plv. secretaris)  
De heer A.J. van den Brink  
Mevrouw J.E. ten Broeke  
De heer M. Merks  
De heer S. Wesdorp

#### organisatie

FNV Horecabond  
RECRON  
RECRON  
FNV Horecabond  
RECRON  
CNV Vakmensen  
RECRON  
Abvakabo FNV

#### Plaatsvervangende leden

Mevrouw K. van den Hoven  
De heer H. Smedes  
De heer J.C. Bijlsma

Abvakabo FNV  
CNV Vakmensen  
FNV Horecabond

#### Ambtelijk secretaris

Mevrouw J.W. Steenbergen

Atrium groep

#### Manager onderwijs

De heer M.C. Mulders

MCM Advies



### **Bestuursvergaderingen**

In de verslagperiode kwam het bestuur van de SFRecreatie vier maal bijeen, te weten op 12 maart, 11 juni, 17 september en 17 december 2013.

Een aantal activiteiten is ondergebracht bij bestuurlijke werkgroepen. Zo zijn in het verslagjaar de werkgroepen Recreatie Toppers, arbocatalogus, nieuwe structuur, doelgroepenbeleid, brochure toeslagen en werktijden, Beroepscommissie Functie indeling Recreatie en arbeidsmarktbeleid één of meerdere malen bij elkaar gekomen.

### **Secretariaat, administratie en uitvoering**

Het secretariaat en de financiële administratie van de stichting zijn ondergebracht bij Atrium groep B.V. (nieuwe naam voor Centrum Paritaire Dienstverlening) in Gorinchem. De premieheffing voor SFRecreatie wordt uitgevoerd door Syntrus Achmea in De Meern.

### **Permanente Onderwijs Commissie (POC)**

De POC adviseert het bestuur over inhoudelijke onderwijsonderwerpen, zoals de beroepscompetentieprofielen, subsidieregelingen en onderzoeken. In de POC zitten 4 vertegenwoordigers namens RECRON, 2 vertegenwoordigers namens FNV Recreatie, 1 namens CNV Recreatie en 1 namens Abvakabo FNV. Ook zitten in POC 5 externe deskundigen namens het vmbo, mbo, hbo, kenniscentra en erkende opleidingsinstituten. Zij hebben geen adviesrecht. De POC vergadert ongeveer 2 à 3 weken voor een bestuursvergadering. De manager onderwijs is voorzitter van de POC en de POC wordt ondersteund door het secretariaat. In 2013 is de POC twee maal bijeen geweest, te weten op 22 mei en 20 november.

### **Financiële middelen**

De werkgever is per kalenderjaar aan SFRecreatie een financiële bijdrage verschuldigd. De financiële bijdrage bedraagt in het boekjaar 0,66% van de loonsom. Van de genoemde heffing zal 50% door de werkgever op het loon van de werknemer worden ingehouden. De hoogte van de bijdrage wordt jaarlijks door het bestuur overeenkomstig het bepaalde in het reglement van SFRecreatie vastgesteld.

### **Cao's**

Medio 2013 hebben sociale partners een nieuw cao akkoord gesloten. De looptijd van de cao Recreatie is 1 juli 2013 tot 1 juli 2014. De cao is op 7 oktober 2013 algemeen verbindend verklaard.

Naast deze arbeidsvoorwaarden cao heeft de recreatie ook een fonds-cao met een looptijd van 1 juli 2013 tot 1 juli 2018. De fonds-cao is algemeen verbindend verklaard op 14 februari 2014.



## **Overzicht van de belangrijkste activiteiten van SFRecreatie in 2013**

### **Inleiding**

2012 was het laatste jaar waarvoor het beleidsplan 2010-2012 was opgesteld. Het beleidsplan is verlengd tot en met 2013 en in dit jaar zijn de lopende projecten afgerond. Eind november 2012 hebben sociale partners zich gebogen over een structuurwijziging van het Fonds en GORRecreatie en besloten dat de ondersteuning van het Fonds meer 'lean and mean' moet worden ingericht. In strategische sessies zijn de plannen eind januari 2013 verder uitgewerkt. Sociale Partners concludeerden dat zaken vaak dubbel op de bestuurstafel van GORRecreatie en SFRecreatie terecht kwamen. Besloten is om van GORRecreatie het voornaamste (strategisch) beleidsbepalende orgaan te maken en SFRecreatie tot het noodzakelijke (geldverstrekken) minimum terug te brengen. Sociale partners hebben nieuwe speerpunten van beleid vastgesteld op basis waarvan toekomstig beleid moet worden vormgegeven. Op basis hiervan zijn medio 2013 afspraken gemaakt over de inrichting van een nieuwe structuur van het Fonds en GORRecreatie. De financiële middelen moeten meer besteed worden aan de doelstellingen van het Fonds en minder aan overhead. In dit kader is Atrium groep verzocht de secretariaatsvoering anders in te richten en een nieuwe offerte uit te brengen. Dit gehele proces is begeleid door de werkgroep 'Vernieuwing structuur Recreatie'. In deze werkgroep hadden twee afgevaardigden van werknemerszijde en twee afgevaardigden van werkgeverszijde zitting. Atrium groep heeft in dit kader in september een nieuwe offerte uitgebracht. De offerte is in de bestuursvergadering van 10 oktober 2013 geaccordeerd. De nieuwe structuur en de speerpunten van beleid zijn per 1 januari 2014 ingevoerd en vindt u terug aan het eind van dit verslag bij het onderdeel bestuursvoornemens 2014.

In het verslagjaar hebben sociale partners ook besloten om over te gaan op papierloos vergaderen. Dit brengt een kostenbesparing mee voor kopiekosten. Een aantal bestuursleden had hier al goede ervaringen mee opgedaan bij het pensioenfonds en had al de beschikking over een tablet. Enkele bestuurders is een tablet ter beschikking gesteld door het Fonds.

### **Regeling tegemoetkoming cursuskosten (doelstelling a)**

In de fonds-cao is bepaald dat een werknemer per jaar recht heeft op vijf dagen doorbetaald verlof voor het volgen van cursussen en twee dagen voor het afleggen van examens. Voor de cursuskosten kan een vergoeding aangevraagd worden onder de regeling tegemoetkoming cursuskosten. Deze vergoeding bedroeg in 2013 maximaal € 400,- per medewerker per kalenderjaar. Ook voor de werknemers zelf geldt een tegemoetkoming van € 400,- per jaar.

In het verslagjaar hebben 51 werknemers individueel van deze regeling gebruik gemaakt. Via de werkgevers is voor 4.711 werknemers een aanvraag ingediend waarvan 1.998 via BOP's. Daarnaast zijn nog 100 deelnemers afgewezen omdat ze niet aangesloten waren bij SFRecreatie, te laat of een niet erkende cursus declareerden. Er heeft 1 deelnemer een EVC traject gevolgd en hiervoor € 750,- tegemoetkoming gekregen.

In totaal is er in het verslagjaar € 525.000 (4.302 deelnemers) aan tegemoetkoming cursuskosten verstrekt. Hiervoor was € 580.000 begroot.

In 2013 zijn drie opleidingsinstituten minder erkend. Reden voor afvallen van erkende opleiders is voornamelijk omdat ze de bijdrage (staffel) te hoog vonden. De opleiders hebben samen € 13.325 aan bijdrage opgebracht.



Het digitale subsidieportal is nu een ingeburgerd begrip. Er wordt op een efficiëntere manier gedeclareerd. Ook het aantal declaraties groeit. Daarbij wordt vaak gebruik gemaakt van de diensten van het secretariaat als helpdesk voor bedrijven. De managementrapportages zijn aangepast omdat de tellingen voor toegekende bedragen ook deelnemers uit afgewezen kolommen bevatten. Voor een zuiver beeld is in de prognose tegemoetkoming regelingen de telling uit de nieuwe rapportage opgenomen.

### **Regeling tegemoetkoming opleidingskosten (doelstelling b)**

Op grond van het uitkeringsreglement tegemoetkoming opleidingskosten ontvangt een werkgever in 2013 maximaal € 400 per bbl-er per jaar als het bedrijf een leerling/werknemer die een opleiding volgt in de beroepsbegeleidende leerweg (bbl), heeft opgeleid. Het uitkeringsbedrag dat in 2013 aan erkende leerbedrijven is uitbetaald bedroeg € 30.800 (€ 60.000 was begroot). Voor 165 bbl-ers is een tegemoetkoming in de opleidingskosten aangevraagd. Voor 111 bbl-trajecten is een tegemoetkoming uitgekeerd. 54 trajecten hebben geen recht op subsidie op basis van het reglement de declaraties te vroeg, te laat of niet compleet ingediend zijn. Er is minder gerealiseerd dan begroot. De reden is dat bedrijven nu al minder gebruik maken van bbl (starten met bbl-trajecten), omdat aangekondigd is dat in 2014 de fiscale regeling Wet vermindering Afdracht Loonbelasting (WVA) vervangen wordt door de subsidie Praktijkleren. De subsidie Praktijkleren heeft specifieke eisen ten aanzien van het jaarlijkse aantal studiebelastinguren. Voor bedrijven in de recreatie is het niet meer haalbaar medewerkers met kleine contracten via bbl scholing aan te bieden.

### **Subsidie vakbondsverlof (doelstelling c)**

Over het jaar 2013 hebben, conform de doelstellingen van het Fonds, 26 unieke personen een beroep gedaan op de regeling. In totaal is voor 51 deelnemers vakbondsverlof subsidie ingediend. Het uitkeringsbedrag in 2013 bedroeg € 4.833.

### **Werkgroep doelgroepenbeleid (doelstelling d)**

In de cao Recreatie (1 juli 2013 tot 1 juli 2014) is in protocol III opgenomen dat sociale partners afspraken maken over de instroom van bepaalde doelgroepen (WSW-ers en Wajongers) in de sector. De werkgroep bestaat uit twee leden van werknemerszijde en twee leden van werkgeverszijde. De werkgroep is in het verslagjaar vier maal bijeen geweest. De werkgroep stelt zich ten doel zo veel mogelijk Wajongers en WSW'ers te plaatsen in de recreatiesector door werkgevers te prikkelen en stimuleren beleid te maken deze mensen in dienst te nemen. Om het doel te kunnen bewerkstelligen heeft de werkgroep een digitale enquête uitgezet onder 927 werkgevers in de branche om zo meer inzicht te krijgen aan welke ondersteuning werkgevers behoefte hebben en meer gegevens over de branche te krijgen. 243 Werkgevers hebben gereageerd, dit betrof een respons van 26%. De werkgroep concludeert op basis van de enquête dat er een kennisachterstand is bij de werkgevers en werknemers. In dit kader wordt het verstrekken van informatie van groot belang geacht. In dit kader is samenwerking gezocht met het re-integratiebedrijf Jobstap, waarbij al veel informatie voorhanden is en beschikbaar wordt gesteld via de website [www.sectorrecreatie.nl](http://www.sectorrecreatie.nl). De verdere uitwerking van doelgroepenbeleid wordt in het jaar 2014 voortgezet.

### **Project Baan je Toekomst!; Duurzame inzetbaarheid (doelstelling d)**

De komende jaren zullen er verschuivingen plaatsvinden op de arbeidsmarkt door vergrijzing, nieuwe technologische mogelijkheden, globalisering en verdergaande flexibilisering van de arbeidsmarkt. Deze verschuivingen hebben effect op werkgevers en werknemers in sectoren, met als gevolg andere sociale verhoudingen. Sociale partners achten zich daarom bij uitstek regisseur voor hun achterban bij deze veranderingen.





Het project [Baan je toekomst](#) geeft sectoren, werknemers en werkgevers een leidraad om te werken aan *duurzame inzetbaarheid* door *sociale innovatie* in te zetten. Eind 2013 heeft het bestuur besloten deel te nemen aan het project Baan je Toekomst. De andere deelnemende sectoren zijn de Watersportindustrie en de Contractcatering. Het project stimuleert samenwerking tussen sectoren waardoor men van elkaar kan leren en praktijkervaring met elkaar kan delen. Het project doorbreekt het praten over containerbegrippen en biedt actie. Dit conform de verantwoordelijkheid die de regering op dit onderwerp in het sociaal akkoord bij cao partners heeft neergelegd.

#### *Doelstellingen*

- Bewustwording vergroten van het belang van duurzame inzetbaarheid bij werknemers en bedrijven.
- Intersectoraal samenwerken en zo de inzetbaarheid van werknemers verhogen en de productiviteit van bedrijven vergroten (per sector).
- Vormen van een intersectorale denktank voor (open sociale) innovatie.
- Doorkijk geven naar de toekomst van het O&O fonds / cao partijen.
- Opgang brengen dialoog met de achterban en nog niet aangesproken werkgevers en werknemers bereiken.
- Aanzet voor lange termijn beleid, inclusief opstellen eventueel Sectorplan in het kader van de regeling Cofinanciering Sectorplannen van het Ministerie van Sociale Zaken en werkgelegenheid.

De deelprojecten bestaan uit

1. Scan = nulmeting onderwerknemers en werkgevers op basis van de thema's
  - Inzetbaarheid.
  - Opleiden en Ontwikkelen
  - Trots en waardering
2. Rapportage
3. Expertsessies
4. Aanbevelingen sectorplannen
5. Innovatiedag

In december 2013 is begonnen met het opstellen van de vragenlijsten voor werkgevers en werknemers ten behoeve van de scan. Verwacht wordt dat het project Baan je toekomst afgerond is in september 2014. De lasten à € 50.000 van dit project zullen in 2014 opgenomen worden op de begroting.

#### **Brochure werktijden en toeslagen (doelstelling e)**

Bij voorgaande cao onderhandelingen hebben sociale partners afgesproken een brochure te maken met een nadere uitleg over de toeslagen en de werktijden. Deze afspraak was neergelegd in protocol IV (cao Recreatie 1 juli 2013 tot en met 1 juli 2014). Voor het ontwikkelen van de inhoud van de brochure is een werkgroep geformeerd bestaande uit twee afgevaardigden van werknemerszijde en twee afgevaardigden van werkgeverszijde. De werkgroep is in het verslagjaar één keer bijeen geweest. Besloten is geen brochure te ontwikkelen maar de tekst om te zetten in de 25 meest gestelde vragen over Toeslagen en Werktijden en te plaatsen op de website. Verder is op basis van de besprekingen de tekst van de cao Recreatie op het gebied van de minuren aangepast. De tekstvoorstellen zijn in het verslagjaar voorgelegd aan de achterbannen van de organisaties. De tekst zal volgend jaar aan het bestuur GORcreatie worden voorgelegd ter goedkeuring.

#### **Arbocatalogus (doelstelling e)**

In 2007 hebben sociale partners besloten een digitale arbocatalogus voor de branche te ontwikkelen. De paritaire werkgroep arbocatalogus is met deze ontwikkeling belast. Er is



gekozen voor een groeimodel. Dit betekent dat na afronding hiervan een volgend thema zal worden uitgewerkt. In 2013 is de bestaande RI&E geactualiseerd voor wat betreft werkprocessen en wetgeving. Daarnaast is de RI&E gekoppeld aan de oplossingen in de arbocatalogus en is de RI&E webbased gemaakt en toegevoegd aan de [digitale arbocatalogus](#). Op de begroting 2013 is bijna € 52.000 opgenomen voor het aanpassen van de RI&E en de communicatie erover. De kosten vielen lager uit. Enerzijds omdat de communicatiekosten (digitaal boekje) over de nieuwe RI&E lager zijn dan verwacht. Anderzijds is het plan om de arbocatalogus uit te breiden met een nieuw thema: beeldschermwerk, uitgesteld naar 2014. Ditzelfde geldt voor de workshop 'in een halve dag een hele RI&E'. De werkgroep heeft circa € 32.800 uitgegeven. De werkgroep arbocatalogus is in het verslagjaar in totaal twee keer bijeen gekomen.

### Recreatie Toppers 2013 (doelstelling f)

Op donderdag 21 maart 2013 heeft het jaarlijkse congres Recreatie Toppers plaatsgevonden bij Landal Hof van Saksen in Nooitgedacht. Het thema dit jaar was: 'talentmanagement'. Het congres is voorbereid in een werkgroep van SFRecreatie en uitgevoerd door het secretariaat.

De publiciteit heeft uiteindelijk geresulteerd in 114 aanmeldingen. De herkomst van de aanmeldingen staan in tabel 1.

<b>Tabel 1: Aanmelding afkomstig van:</b>	<b>Aantal aanmeldingen 2013:</b>
<b>Bedrijfsleven</b> (werknemers, werkgevers)	33
<b>Scholen</b> (mbo en hbo)	17
<b>Overig</b> (partners, vakbondsleden, bestuurders, POC leden, collega sectoren, Kenwerk)	63
<b>Totaal</b>	<b>114</b>

De kern was dat zonder de juiste mensen op de juiste plaats geen enkele organisatie slagvaardig is. Talentmanagement is een manier om dat te bereiken. Om talent te werven, ontwikkelen en behouden moet de recreatieondernemer goed weten hoe hij ervoor staat en waar hij naartoe wil. Een loopbaan is een continu proces van vernieuwing en verandering. Niet meer afgebakend tot een bepaald bedrijf, één set ooit aangeleerde vaardigheden of kennis van één bepaald vakgebied. Het gaat nu meer dan ooit om blijvend meedoen, innovatief zijn en antwoord vinden op veranderingen.

Hélène Popping, directeur Sportbedrijf Drachten was de eerste spreker. Ze heeft verteld waarom zij enkele jaren geleden met talentontwikkeling is gestart, wat het heeft gekost en wat het haar bedrijf en hun medewerkers heeft opgeleverd.

Marc Lammers was de keynote spreker en heeft aan de hand van zijn tot de verbeelding sprekende voorbeelden uit zijn ervaringen met het nationaal dameshockeyteam laten zien hoe je talenten het beste kan benutten. De hoofdpunten waren;

- **Innovatie:** niet veranderen is stilstaan, juist in tijden van crisis, telkens je concurrentie weer een stap voor zijn, door je te blijven ontwikkelen door middel van technologie, statistieken en studies.
- **Coachen doe je samen:** de manier van coachen is veranderd, meer performance aandacht, situationeel leidinggeven, inspireren en competentie management.



- **Teambuilding en grenzen verleggen:** samenwerken naar een doel kan alleen als je met z'n allen grenzen kunt en wilt verleggen.

Daarna gingen de deelnemers interactief aan de slag op negen powerstands waarin cases, praktijkervaringen en ideeën over talentenontwikkeling worden gedeeld en bediscussieerd. De gemiddelde waardering voor het congres als geheel is een 8,1. Dit cijfer is gebaseerd op een digitale enquête onder de bezoekers, waarop 45% van de bezoekers heeft gereageerd. De organisatie van Recreatie Toppers heeft circa € 43.600 gekost en is iets boven de begroting van circa € 40.200 uitgekomen.



### **Europees Sociaal Fonds (doelstelling g)**

In 2010 is gestart met een haalbaarheidsonderzoek naar aanbodgericht ESF voor de recreatiebranche. Begin 2011 heeft het bestuur besloten deze vorm van ESF in te zetten voor bbl-trajecten in de branche. Werkgevers die in de periode tussen 1 februari 2011 en 31 juli 2012 een werknemer in dienst hebben die een bbl-traject aflegt kunnen een subsidie van het Europees Sociaal Fonds krijgen. Per leerling, per 12 maanden, kan aanspraak gemaakt worden op ongeveer € 1.295 subsidie. Werkgevers kunnen via een webportal hun bbl-trajecten voor subsidie aanmelden.

Het portal waar bbl-trajecten ingediend konden worden is gesloten per 31 juli 2012. Op 30 oktober 2012 is de einddeclaratie ingediend bij het Agentschap SZW. Er is in totaal voor ruim € 1.600.000 aan scholingskosten gedeclareerd. Er is voor 511 trajecten gedeclareerd in de looptijd van het project. In mei 2013 wordt de einddeclaratie gecontroleerd. Deze subsidie zal echter op zijn vroegst pas beschikbaar worden in 2014.

De werkgroep ESF begeleidt dit onderzoek en is in het verslagjaar niet bijeengewees. De afstemming is per e-mail verlopen. Op de begroting 2013 is € 73.000 opgenomen voor de uitvoering en begeleiding van dit ESF-traject. Hiervan is circa € 20.000 gebruikt. Voor een gedeelte zijn deze kosten subsidiabel vanuit ESF.

### **Communicatie (doelstelling f, g, h en i)**

In 2013 heeft SFRecreatie communicatie activiteiten verricht voor verschillende doelgroepen met verschillende communicatiemiddelen. Hieronder een opsomming van de activiteiten.

#### *Websites (doelstelling f)*

In 2013 heeft SFRecreatie haar website [www.sectorrecreatie.nl](http://www.sectorrecreatie.nl) verder aangepast aan de ontwikkelingen in de branche, gericht op het verbeteren van de vakbekwaamheid, gezondheid en arbeidsverhoudingen van alle werknemers en werkgevers in de branche. In dit kader zijn alle werkgevers en werknemers geïnformeerd over de nieuw ontwikkelde instrumenten en hulpmiddelen voor de gehele branche en de veranderingen in regelingen van SFRecreatie.

Na de opstartperiode in de 2<sup>e</sup> helft van 2012 draait het digitale subsidieportal van de tegemoetkomingsregelingen in 2013 prima. Alle aanvragen zijn met alle bewijsstukken digitaal inzichtelijk. Papier dossiers zijn verleden tijd. Bedrijven kunnen de verwerking van de eigen declaraties en het verloop van de subsidiebudgetten digitaal volgen. Net als voor het digitale systeem blijft helpdesk nodig voor begeleiding van bedrijven bij het indienen van subsidie.



Via de website is de digitale Arbocatalogus te benaderen via [www.sectorrecreatie.nl/Arbocatalogus](http://www.sectorrecreatie.nl/Arbocatalogus) ([www.recreatie.dearbocatalogus.nl](http://www.recreatie.dearbocatalogus.nl)).

### **Bedrijfsopleidingsplan (BOP) (doelstelling g)**

SFRrecreatie heeft begin 2008 het Bedrijfsopleidingsplan (BOP) gelanceerd in de branche. Vijf licentiehouders werden aangesteld die bedrijven adviseerden bij het opstellen van een BOP. Bedrijven waren verplicht gebruik te maken van deze licentiehouders. In 2010 is echter een format BOP ontwikkeld zodat bedrijven zonder hulp van een licentiehouder een BOP op kunnen stellen. Daarnaast is een aanvullend BOP ontwikkeld waarmee het afgeronde BOP met twee jaar kan worden verlengd.

In 2013 zijn 21 aanvullende BOP's opgesteld. Voor cursussen uit deze BOP's is € 191.121,- toegekend aan 1.998 deelnemers. Behalve dat het BOP een goed instrument is voor het gericht scholen (maatwerk) van werknemers kan met een BOP ook de behoefte aan een EVC traject of een BBL opleiding in beeld worden gebracht.

Het BOP en het aanvullend BOP zijn twee jaar geldig. In 2014 zal opnieuw gekeken worden hoe vervolg gegeven wordt aan de regeling BOP.

### **Folders en overige communicatiemiddelen (doelstelling g en h)**

In 2013 zijn geen nieuwe folders/brochures ontwikkeld. In de Actua wordt herhaaldelijk gemeld welke folders er zijn en dat zij gedownload en gratis besteld kunnen worden.

### **Actua (doelstelling h)**

De nieuwsbrief Actua is in 2013 driemaal maal verschenen. De nieuwsbrief geeft informatie over arbeidsvoorwaarden, opleidingen en arbeidsmarktinstrumenten die door SFRrecreatie zijn ontwikkeld. In 2012 is de Actua voor het eerst digitaal verschenen.

### **Samenwerkingsverband Ruim baan voor Recreatie (doelstelling h)**

In 2007 heeft SFRrecreatie de samenwerkingsovereenkomst 'Ruim baan voor Recreatie' getekend met de WDM, de vertegenwoordiger namens het middelbaar beroepsonderwijs voor recreatie en toerisme en met het kenniscentrum Kenwerk. De 3 partijen streven naar een betere verbinding tussen de recreatiebranche en het beroepsonderwijs om de kloof tussen werk en opleiding te verkleinen. Bovendien dragen de partijen gezamenlijk de verantwoordelijkheid voor verhoging van gekwalificeerde in- en doorstroom binnen de recreatie.

Begin 2013 heeft de stuurgroep Ruim baan voor Recreatie geconcludeerd dat het van belang is om op een nader tijdstip de discussie te voeren over de uitbreiding van het aantal partners en de mogelijke vorm van de nieuwe samenwerking gezien de ontwikkelingen bij de kenniscentra en het inrichten van het SBB (Stichting Samenwerking Beroepsonderwijs).

Wel is in het verslagjaar gewerkt aan de sectorale inkleuring van het algemene BPV-protocol in de vorm van een stagekaart, die als uitgangspunt moet gaan gelden om student, school en bedrijf beter voor te bereiden op de BPV-periode. De [stagekaart](#) is nader vormgegeven en wordt uitgegeven in een handzame tool (schriftelijk en digitaal) en is verspreid via de communicatiekanalen van de partners van Ruim baan voor Recreatie.



### **De Beroepscommissie Functie-indeling Recreatie (doelstelling k)**

In 2013 is drie maal contact opgenomen met het secretariaat met vragen over de beroepsprocedure van de Beroepscommissie Functie indeling Recreatie (BFR) en zijn begeleidingsformulieren opgevraagd en verzonden door het secretariaat. Dit heeft geleid tot de behandeling van een beroepszaak door de BFR. De Beroepscommissie is in het verslagjaar twee maal bijeen geweest en heeft op basis van informatie verstrekt tijdens de hoorzitting uitspraak gedaan.

### **De Onafhankelijk Klachtencommissie Recreatie (doelstelling k)**

In het verslag jaar zijn twee klachten ingediend bij de Onafhankelijke Klachtencommissie Recreatie (OKR). De OKR is in het verslagjaar niet bijeen gekomen. De eerste klacht is aan het eind van de procedure door betrokkenen ingetrokken. De tweede klacht is in december bij OKR ingediend en wordt de procedure in 2014 voortgezet.

### **Incasso**

In 2013 is de (incasso) administratie van het fonds gescheiden in direct aan het fonds gebonden (georganiseerde) werkgevers en niet of anders georganiseerde (ongeorganiseerde) werkgevers.

### **Analyse van het resultaat**

#### *Ten opzichte van voorgaand jaar*

Het saldo over 2013 is circa € 437.700 lager dan het saldo over 2012. Dit is vooral een gevolg van lagere baten (2013: € 2.257.430; 2012: € 2.671.418). De lagere baten zijn met name een gevolg van een lagere loonsomheffing (2013: € 2.197.083; 2012: € 2.591.318; 2011). In 2013 bedroeg de heffing 0,66% van de loonsom, in 2012 was dit nog 0,75%.

#### *Ten opzichte van de begroting*

Het saldo over 2013 is minder negatief dan begroot. Begroot was een negatief saldo van € 1.054.877, gerealiseerd is een negatief saldo van € 326.198, een verschil derhalve van circa € 728.700. Dit verschil is een gevolg van zowel hogere baten als van lagere lasten. De hogere baten zijn met name een gevolg van hogere inkomsten uit de loonsomheffing. In de begroting was rekening gehouden met een krimp binnen de branche als gevolg van de crisis van 10%. Deze krimp heeft zich vooralsnog niet voorgedaan.

De lagere lasten worden met name veroorzaakt door minder kosten op de doelstellingen a, b, e, g, h, l en nog toe te kennen.

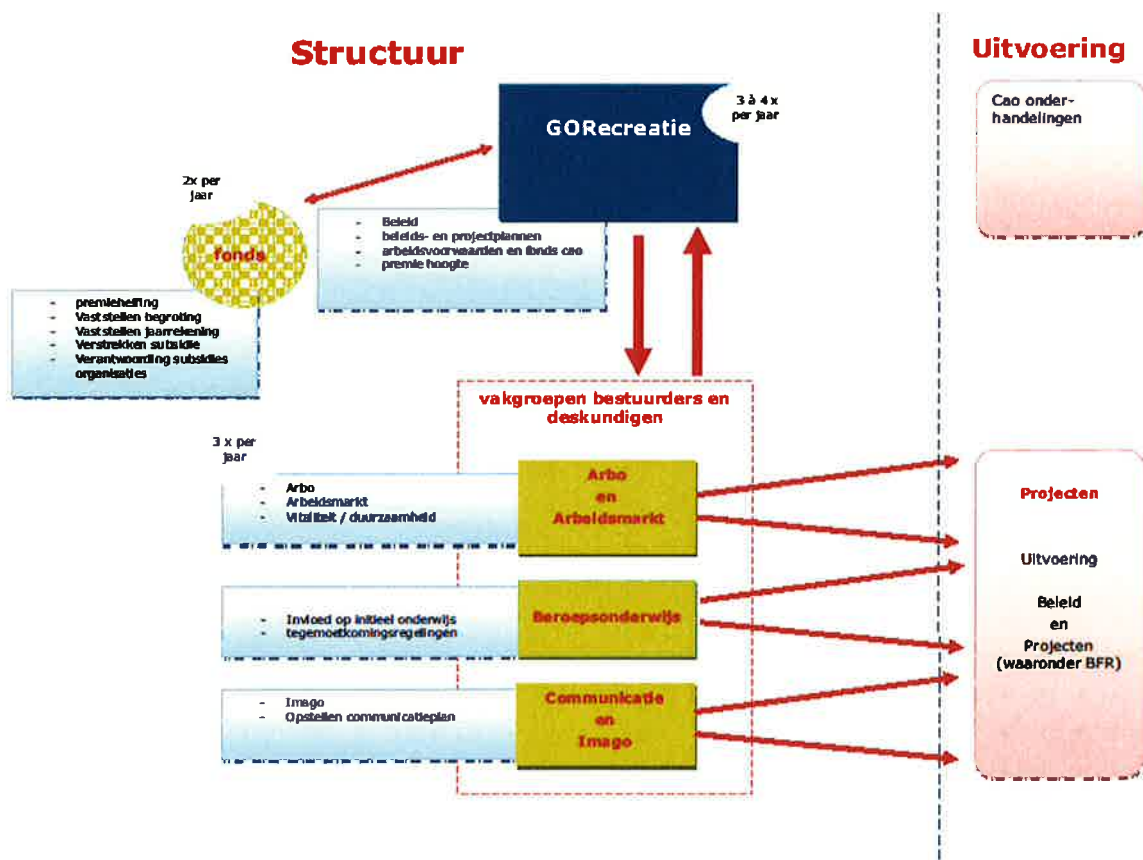
Voor een toelichting hierop wordt verwezen naar de toelichtingen opgenomen in de jaarrekening bij de diversen doelstellingen.



## Bestuursvoornemens 2014

2012 was het laatste jaar waarvoor het beleidsplan 2010-2012 is opgesteld. Het beleidsplan is vormgegeven door de besturen van GOREcreatie en SFRecreatie. In 2013 heeft het bestuur zich gericht op het verbeteren van de structuur van de Stichting en heeft speerpunten van beleid voor de komende periode vastgesteld. De nieuwe structuur is per 1 januari 2014 ingevoerd. Op basis van de speerpunten van beleid wordt in vakgroepen, die onderdeel zijn van de nieuwe structuur, projecten uitgevoerd in 2014 en een meerjaren beleidsplan opgesteld.

Hieronder is schematisch weergegeven; de nieuwe structuur en vervolgens de speerpunten van beleid.



### Speerpunten van beleid:

1. **Training en opleiding van medewerkers**; snijden in huidig opleidingspakket en het aantal opleidingen terugbrengen
2. **Training en opleiding van ondernemers**
3. Het **verbeteren van het imago** van de branche
4. Het **verbeteren van het imago en bekendheid van** GOREcreatie/SFRecreatie

Volgens het bestuur moet dit bereikt worden door:

- het opstellen van een **meerjarenbeleid** (5 jaar)
- te **besturen op hoofdlijnen**: een orgaan voor strategisch beleid én een fonds voor afwikkeling financiële activiteiten
- en **prioriteiten** te stellen



Om het eigen vermogen te verlagen en om meer middelen beschikbaar te stellen aan de branche heeft het bestuur besloten om de premieheffing voor het jaar 2014 te verlagen van 0,66% naar 0,54%. De verlaging van de premieheffing en het geformuleerde beleidspan voor 2014 heeft geleid tot onderstaande begroting:

	<i>Begroting 2014</i>	<i>Realisatie 2013</i>
<b>Baten</b>	2.323.500	2.257.430
<b>Lasten</b>		
doelstelling a	722.750	619.560
doelstelling b	62.050	39.751
doelstelling c	11.500	6.334
doelstelling d	213.640	173.727
doelstelling e	273.578	90.621
doelstelling f	103.352	88.545
doelstelling g	100.370	82.335
doelstelling h	92.355	23.207
doelstelling i	2.355	5.668
doelstelling k	786.550	871.815
doelstelling l	470.000	582.065
	<u>2.838.500</u>	<u>2.583.628</u>
Saldo	<u>(515.000)</u>	<u>(326.198)</u>



## JAARREKENING





**1. BALANS PER 31 DECEMBER 2013**  
(na verwerking saldo)

	<i>31 december 2013</i>	<i>31 december 2012</i>
<b>ACTIEF</b>		
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
debiteuren	8.190	3.075
overige vorderingen en overlopende activa	710.511	843.177
	<hr/>	<hr/>
	718.701	846.252
<b>Liquide middelen</b>	2.600.240	2.727.679
	<hr/>	<hr/>
	3.318.941	3.573.931
	<hr/>	<hr/>



	<i>31 december 2013</i>	<i>31 december 2012</i>
<b>PASSIEF</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
bestemmingsreserves CAO doeleinden	488.413	586.015
bestemmingsreserves ten behoeve van opleidingsfondsen	2.327.444	2.556.040
	<hr/>	<hr/>
	2.815.857	3.142.055
<b>Kortlopende schulden</b>		
crediteuren	113.182	120.870
overige schulden en overlopende passiva	389.902	311.006
	<hr/>	<hr/>
	503.084	431.876
	<hr/>	<hr/>
	3.318.941	3.573.931
	<hr/>	<hr/>



## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

<b>BATEN</b>	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
loonsomheffing	2.197.083	1.980.100	2.591.318
intrest	39.718	50.000	59.738
overige	20.629	17.500	20.362
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.257.430	2.047.600	2.671.418
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>LASTEN</b>			
a. verstrekken van subsidie ter bevordering van de scholingsgraad van werkgevers en werknemers	619.560	727.902	509.010
b. verstrekken van subsidie ter bevordering van leerlingen in het kader van de Beroepsbegeleidende Leerweg (BBL)	39.751	71.559	35.724
c. verstrekken van subsidie voor verletkosten	6.334	14.635	3.241
d. onderzoek en ontwikkeling beleid ten behoeve van projecten van SFRecreatie	173.727	177.301	176.141
e. advisering en ondersteuning van werkgevers en werknemers bij toepassing beleid	90.621	156.648	133.148
f. bevordering van instroom potentiële werknemers in de bedrijfstak door het geven van voorlichting	88.545	85.817	125.910
g. bevordering van bij- en nascholing van werkgevers en werknemers in de bedrijfstak	82.335	138.601	115.103
h. bevordering van toegankelijkheid voor werknemers, werkgevers en doelgroepen via info	23.207	54.011	68.359
i. bevordering van voldoende opleidingsmogelijkheden en-plaatsen	5.668	18.500	3.028
k. bekostiging van activiteiten naleving arbeidsvoorwaarden en van taken GOREcreatie	871.815	824.853	818.541
l. financiering kosten met betrekking tot bestuurlijk, financiële en administratieve beheer SFRecreatie nog toe te kennen doelstelling	582.065 -	608.650 224.000	571.733 -
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.583.628	3.102.477	2.559.938
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo	(326.198)	(1.054.877)	111.480
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
onttrekking aan de bestemmingsreserves CAO doeleinden	(97.602)	-	(49.274)
onttrekking/toevoeging arbeidsmarktbeleid	(228.596)	-	160.754
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo	(326.198)	(1.054.877)	111.480
	<hr/>	<hr/>	<hr/>



### **3. TOELICHTING OP DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

#### **3.1 ALGEMEEN**

##### **Doelstelling**

De stichting heeft ten doel het financieren, het subsidiëren en het ontwikkelen van activiteiten die gericht zijn op het bevorderen en in stand houden van goede arbeidsverhoudingen en arbeidsomstandigheden, alsmede op het ontwikkelen van een geïntegreerd arbeidsmarkt- en scholingsbeleid ten behoeve van de bedrijfstak verblijfsrecreatie, waarbij optimaal gebruik wordt gemaakt van de bestaande subsidieregelingen.

#### **3.2 GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

##### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

##### **Vergelijking met voorgaand jaar**

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

##### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Overige activa en passiva**

Voor zover in het voorgaande niet anders is aangegeven worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde. Indien dit noodzakelijk is wordt een waardecorrectie in verband met dubieuze vorderingen in mindering gebracht.

##### **GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET SALDO**

##### **Algemeen**

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

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

Met ingang van 2012 is de systematiek voor het toekennen van tegemoetkoming cursuskosten gewijzigd. Alle in enig jaar ingediende aanvragen worden verantwoord in het jaar waarin de aanvraag is gedaan ongeacht de cursusperiode.



### 3.3 TOELICHTING OP POSTEN VAN DE BALANS

<b>VORDERINGEN</b>	<i>31 decem- ber 2013</i>	<i>31 decem- ber 2012</i>
<b>Debiteuren</b>		
nominaal bedrag	8.740	3.075
voorziening dubieuze debiteuren	(550)	-
	<hr/>	<hr/>
	8.190	3.075
	<hr/>	<hr/>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
loonsomheffing	545.750	446.275
overige vorderingen Syntrus	80.992	-
intrest bank	40.278	58.536
nog te factureren kosten	29.126	37.648
rekening-courant Syntrus Achmea	-	279.999
overige	14.365	20.719
	<hr/>	<hr/>
	710.511	843.177
	<hr/>	<hr/>

Op de loonsomheffing is een voorziening voor het risico van oninbaarheid in mindering gebracht ad € 31.954 (2013: € 48.363).

<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>	<i>31 decem- ber 2013</i>	<i>31 decem- ber 2012</i>
ABN AMRO Bank vermogensspaarrekening	1.000.000	1.000.000
ABN AMRO Bank ondernemersloyaaldeposito	969.772	1.608.270
ING-Bank rekening courant	519.708	-
ABN AMRO Bank bestuursspaarrekening	59.201	58.149
ABN AMRO Bank rekening-courant (SAV)	44.386	58.192
ABN AMRO Bank rekening-courant	6.353	2.257
ABN AMRO Bank ondernemersdeposito	820	811
	<hr/>	<hr/>
	2.600.240	2.727.679
	<hr/>	<hr/>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

**EIGEN VERMOGEN****Bestemmingsreserves CAO doeleinden**

	<i>31 decem- ber 2013</i>	<i>31 decem- ber 2012</i>
subsidies activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond	314.005	341.660
subsidies activiteiten RECRON	166.152	189.467
subsidies activiteiten ABVAKABO FNV	8.256	54.888
subsidies activiteiten CNV Vakmensen	-	-
	<hr/>	<hr/>
	488.413	586.015
	<hr/>	<hr/>

*Subsidies activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond*

	<i>2013</i>	<i>2012</i>
saldo per 1 januari	341.660	387.435
bij: toegekende bijdrage boekjaar	268.900	268.900
	<hr/>	<hr/>
	610.560	656.335
(af): uitgekeerd conform subsidieverantwoording	(296.555)	(314.675)
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	314.005	341.660
	<hr/>	<hr/>

*Subsidies activiteiten RECRON*

saldo per 1 januari	189.467	206.127
bij: toegekende bijdrage boekjaar	477.600	477.600
	<hr/>	<hr/>
	667.067	683.727
(af): uitgekeerd conform subsidieverantwoording	(500.915)	(494.260)
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	166.152	189.467
	<hr/>	<hr/>



<i>Subsidies activiteiten ABVAKABO FNV</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
saldo per 1 januari	54.888	41.727
bij: toegekende bijdrage boekjaar	149.600	149.600
	<hr/>	<hr/>
(af): uitgekeerd conform subsidieverantwoording	204.488 (196.232)	191.327 (136.439)
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	8.256	54.888
	<hr/>	<hr/>

#### *Subsidies activiteiten CNV Vakmensen*

saldo per 1 januari	-	-
bij: toegekende bijdrage boekjaar	59.100	59.100
	<hr/>	<hr/>
(af): uitgekeerd conform subsidieverantwoording	59.100 (85.375)	59.100 (109.433)
	<hr/>	<hr/>
bij: bovenmatig bedrag in subsidieverantwoording	(26.275) 26.275	(50.333) 50.333
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	-	-
	<hr/>	<hr/>

#### **Bestemmingsreserves ten behoeve van opleidingsfondsen**

De specificatie luidt als volgt:

	<i>31 decem- ber 2013</i>	<i>31 decem- ber 2012</i>
onderwijs, scholing en arbeidsmarktbeleid	2.327.444	2.556.040
	<hr/>	<hr/>

Het verloop luidt als volgt:

	<i>2013</i>	<i>2012</i>
saldo per 1 januari	2.556.040	2.395.286
af/bij: vanuit resultaatbestemming	(228.596)	160.754
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	2.327.444	2.556.040
	<hr/>	<hr/>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<i>31 decem- ber 2013</i>	<i>31 decem- ber 2012</i>
<b>Crediteuren</b>		
nominaal	113.182	120.871
	<hr/>	<hr/>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
subsidie organisaties	240.882	192.554
tegemoetkoming cursuskosten	101.442	66.189
accountantskosten	17.000	17.000
pensioenfonds recreatie	10.436	7.260
accountantskosten Syntrus Achmea	9.000	8.000
kosten onderwijsmanager	7.895	7.369
nog te betalen toekenning Recron	-	10.332
vacatiegelden	-	1.376
overige	3.247	926
	<hr/>	<hr/>
	389.902	311.006
	<hr/>	<hr/>

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**

Vanwege de onzekerheid omtrent de hoogte van de te ontvangen subsidiegelden ESF project aanbodgericht, deels ter dekking van de in 2011, 2012 en 2013 gemaakte uitvoeringskosten, zijn de eventueel nog te ontvangen subsidiebatens ter dekking van deze uitvoeringskosten niet in de jaarrekening opgenomen.

**3.4 TOELICHTING OP POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

<b>BATEN</b>	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
<b>Loonsomheffing</b>			
bijdragen verslagjaar	2.111.802	1.980.100	2.464.326
bijdragen voorgaande jaren	68.872	-	44.542
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.180.674	1.980.100	2.508.868
bij: mutatie voorziening oninbaar	16.409	-	82.450
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.197.083	1.980.100	2.591.318
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De gefactureerde loonsomheffing in 2013 is circa € 350.000 lager dan in 2012. Dit is met name een gevolg van een daling van de premiepercentage van 0,75% in 2012 naar 0,66% in 2013. Daarnaast is in de begroting rekening gehouden met een krimp binnen de branche als gevolg van de crisis van 10%. Deze krimp heeft zich voornamelijk niet voorgedaan.





	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
<b>Overige</b>			
bijdrage opleidingsinstituten inzake erkenning	13.325	13.500	13.200
overige	7.304	4.000	5.340
bijdrage deelnamekosten ESF	-	-	1.822
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	20.629	17.500	20.362
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

#### LASTEN

##### **a. Verstrekken van subsidie ter bevordering van de scholingsgraad van werkgevers en werknemers**

tegemoetkoming cursuskosten	525.481	580.000	388.495
secretariaatskosten	33.632	25.632	80.695
onderhoud	19.458	11.546	-
licentiekosten digitalisering TC Gilde BT	18.100	17.850	6.000
bijeenkomst erkende opleidingen	9.422	9.926	4.901
manager onderwijs	6.316	8.773	5.709
aanpassingen TC Gilde BT	3.967	42.329	-
begeleiding deskundige digitalisering TC	1.313	1.271	1.755
beleidsvragen tegemoetkoming cursuskosten	956	6.203	-
verstrekking EVC	750	20.000	-
kwaliteitstraject	165	4.372	-
digitalisering TC Gilde BT (realisatie basisapplicatie)	-	-	18.977
bestuurskosten	-	-	2.478
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	619.560	727.902	509.010
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling a is circa € 108.000 lager dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door dat de uitkering tegemoetkoming cursuskosten circa € 55.000 lager is dan begroot. De kosten per aanvraag bedroeg in 2013 gemiddeld € 111, terwijl € 161 gemiddeld was begroot. Daarnaast is er 1 aanvraag voor EVC ontvangen. Hierdoor zijn deze kosten circa € 19.000 lager dan begroot.

##### **b. Verstrekken van subsidie ter bevordering van leerlingen in het kader van de Beroepsbegeleidende Leerweg (BBL)**

beroepsbegeleidende leerweg	30.800	60.000	22.800
secretariaatskosten	8.951	9.804	12.924
manager onderwijs	-	1.755	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	39.751	71.559	35.724
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling b is circa € 32.000 lager dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt doordat de kosten voor de beroepsbegeleidende leerweg circa € 29.000 lager zijn dan begroot. Bedrijven hebben in 2013 minder gebruik gemaakt van BBL (starten



met bbl-trajecten), omdat aangekondigd is dat in 2014 de fiscale regeling Wet vermindering Afdracht Loonbelasting (WVA) vervangen wordt door de subsidie Praktijkleren. Veder ligt de gerealiseerde vergoeding per aanvraag circa € 213 lager dan begroot.

	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
<b>c. Verstrekken van subsidie voor verletkosten</b>			
vakbondsverlof	4.833	11.000	2.890
secretariaatskosten	1.501	3.635	351
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	6.334	14.635	3.241
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>d. Onderzoek en ontwikkeling beleid ten behoeve van projecten van SFRecreatie</b>			
voorlichting bevordering instroom (onderwijsmanager)	59.653	64.916	60.832
activiteiten ABVAKABO FNV	44.887	35.833	27.223
activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond	33.856	38.333	35.768
werkgroep doelgroepenbeleid	14.648	5.592	-
werkgroep beleidsplan 2014-2016	10.688	10.267	-
secretariaatskosten	6.008	19.860	26.222
kosten cursus praktijkbegeleider	3.630	-	8.565
kosten BCP (aanvullend onderzoek)	357	2.500	-
bestuurskosten	-	-	7.362
arbeidsmarktmonitor	-	-	9.008
werkgroep arbeidsmarktonderzoek	-	-	1.161
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	173.727	177.301	176.141
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>e. Advisering en ondersteuning van werkgevers en werknemers bij toepassing beleid</b>			
werkgroep arbocatalogus	32.732	51.815	28.895
activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond	23.197	30.833	25.844
activiteiten CNV Vakmensen	16.516	20.000	20.094
activiteiten RECRON	11.636	38.000	51.128
werkgroep brochure werktijden en toeslagen	3.599	-	4.611
activiteiten ABVAKABO FNV	2.941	16.000	2.576
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	90.621	156.648	133.148
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling e is circa € 66.000 lager dan begroot. De kosten voor de werkgroep arbocatalogus zijn circa € 19.000 lager dan begroot. Dit doordat het thema "beeldschermwerk" in het boekjaar niet is ontwikkeld. Deze activiteit wordt opgepakt in 2014. Veder is de werkgroep slechts één keer bijeen gekomen.



	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
<b>f. Bevordering van instroom potentiële werknemers in de bedrijfstak door het geven van voorlichting</b>			
organisatie Recreatie Toppers	43.526	40.184	55.028
activiteiten RECRON	29.270	21.000	18.451
info verstrekken via de website (ter verbetering vakbekwaamheid en/of arbeidsverhoudingen)	11.267	8.300	14.584
activiteiten ABVAKABO FNV	2.469	9.333	2.576
informatie verstrekken via Studiebeurs	2.013	-	2.414
nieuwsbrief	-	4.000	-
voorlichting verstrekken over opleidingen	-	2.000	2.403
voorlichting verstrekken via advertenties	-	1.000	-
voorlichting verstrekken via scholieren-tv	-	-	22.153
binding student aan bedrijfstak	-	-	8.301
	<b>88.545</b>	<b>85.817</b>	<b>125.910</b>

<b>g. Bevordering van bij- en nascholing van werkgevers en werknemers in de bedrijfstak</b>			
activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond	21.230	20.000	-
activiteiten RECRON	20.753	7.000	16.520
uitvoer kosten project aanbodgericht ESF	19.625	73.186	78.517
opstellen en onderhoud digitale cursusbrochure	11.028	21.248	11.446
BOP evalueren/registreren/beoordelen	9.699	17.167	8.620
	<b>82.335</b>	<b>138.601</b>	<b>115.103</b>

De realisatie van doelstelling g is circa € 57.000 lager dan begroot. De kosten voor de uitvoering van aanbodgerichte project ESF liggen circa € 54.000 lager dan begroot. Doordat de afronding van het project en de daarmee verbonden werkzaamheden door de verlate beschikking van het ministerie pas in 2014 plaats zullen gaan vinden. Veder is er alleen één van de twee begrote controles uitgevoerd en zijn de gerealiseerde kosten daarvan ook lager dan begroot.

<b>h. Bevordering van toegankelijkheid voor werknemers, werkgevers en doelgroepen via info</b>			
manager onderwijs	17.896	17.545	22.524
secretariaatskosten	2.842	5.466	3.620
activiteiten ABVAKABO FNV	2.469	6.000	2.576
convenant ruim baan	-	25.000	10.248
ontwikkeling recreantenatlas	-	-	20.332
info verstrekken werknemers/ werkgevers via Actua	-	-	9.059
	<b>23.207</b>	<b>54.011</b>	<b>68.359</b>



De realisatie van doelstelling h is circa € 31.000 lager dan begroot. Het samenwerkingsverband Ruim Baan voor Recreatie (samenwerkingsverband tussen WDM, de vertegenwoordiger namens het middelbaar beroepsonderwijs voor recreatie en toerisme en met het kenniscentrum Kenwerk) heeft het project regionale samenwerking niet opgepakt in 2013 door de ontwikkeling van kenniscentra en het inrichten van het SBB (Stichting Samenwerking Beroepsonderwijs).

	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
<b>i. Bevordering van voldoende opleidings- mogelijkheden en -plaatsen</b>			
activiteiten ABVAKABO FNV	5.668	18.500	3.028
<b>k. Bekostiging van activiteiten naleving arbeids- voorwaarden en van taken GOREcreatie</b>			
activiteiten RECRON	439.256	412.000	408.161
activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond	218.272	230.834	253.063
activiteiten ABVAKABO FNV	137.798	119.334	98.460
activiteiten CNV Vakmensen	42.585	35.000	39.006
werkgroep verkenning toekomstbestendige pensioenregeling	20.721	15.000	7.260
werkgroep beroepscommissie functie-indeling en functiewaarde	7.041	7.095	6.157
commissie werkingsfeer	3.199	5.592	3.174
onafhankelijke klachtencommissie Recreatie	2.943	-	-
werkgroep jeugdlonen	-	-	3.260
	<u>871.815</u>	<u>824.855</u>	<u>818.541</u>

De realisatie van l is circa € 47.000 hoger dan begroot. De oorzaak is dat het totaal van de kosten voor de activiteiten van de organisaties onder deze doelstelling circa € 41.000 hoger zijn dan begroot.



	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
<b>I. Financiering kosten met betrekking tot bestuurlijk, financiële en administratieve beheer SFRecreatie</b>			
secretariaatskosten	399.149	399.300	394.201
uitvoeringskosten werkgeversadministratie	89.516	92.000	91.162
bestuurskosten	25.697	25.000	24.672
accountants- en advieskosten	20.544	17.000	17.945
additionele kosten	17.159	25.000	22.764
accountantskosten Syntrus Achmea	9.712	8.200	8.282
secretariaatskosten POC	5.411	12.000	-
ondersteuning verkennen structuur SFR	5.343	12.000	5.988
vacatiegelden POC	4.344	12.000	4.693
manager onderwijs POC	3.860	6.150	-
dotatie voorziening dubieuze debiteuren	550	-	-
overige	780	-	2.026
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	582.065	608.650	571.733
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Nog toe te kennen doelstelling</b>			
nieuw beleid	-	74.000	-
creëren draagvlak activiteiten sociaal fonds	-	150.000	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	224.000	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van deze post is € 224.000 lager dan begroot. In 2013 zijn deze middelen niet benut.

#### 4. ONDERTEKENING

Gorinchem, 24 juni 2014

Stichting Sociaal Fonds Recreatie

**Naam bestuurslid:**

**Handtekening:**

De heer M. Merks,  
voorzitter

De heer E.P. de Vries,  
secretaris



## **OVERIGE GEGEVENS**



## 1. VOORSTEL VERWERKING SALDO

Vooruitlopend op een daartoe te nemen besluit door het bestuur van de stichting wordt voorgesteld om het saldo ad € 326.198 negatief als volgt te verdelen:

<i>subsidies activiteiten RECRON</i>		
toegekende bijdrage boekjaar	477.600	
subsidie conform subsidieverantwoording	(500.915)	
	<hr/>	(23.315)
<i>subsidies activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond</i>		
toegekende bijdrage boekjaar	268.900	
subsidie conform subsidieverantwoording	(296.555)	
	<hr/>	(27.655)
<i>subsidies activiteiten CNV Vakmensen</i>		
toegekende bijdrage boekjaar	59.100	
subsidie conform subsidieverantwoording	(85.375)	
bovenmatig bedrag in subsidieverantwoording	26.275	
	<hr/>	-
<i>subsidies activiteiten ABVAKABO FNV</i>		
toegekende bijdrage boekjaar	149.600	
subsidie conform subsidieverantwoording	(196.232)	
	<hr/>	(46.632)
<b>toevoeging bestemmingsreserves CAO doeleinden</b>		(97.602)
<b>onttrekking bestemmingsreserve arbeidsmarktbeleid</b>		(228.596)
		<hr/>
		(326.198)
		<hr/>

## 2. CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring is hierna opgenomen.

SR/DS6529

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Het bestuur en de leden van  
Stichting Sociaal Fonds Recreatie  
Gorinchem

### **VERKLARING BETREFFENDE DE JAARREKENING**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Sociaal Fonds Recreatie te Gorinchem gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **VERANTWOORDELIJKHEID VAN HET BESTUUR**

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Richtlijn voor Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en de relevante bepalingen van het Toetsingskader Algemeen Verbindend Verklaring CAO-bepalingen.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE ACCOUNTANT**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.



SR/DS6529

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### ***OORDEEL BETREFFENDE DE JAARREKENING***

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Sociaal Fonds Recreatie per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Voorts zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening weergegeven uitsplitsing van de lasten naar bestedingsdoelen/activiteiten juist is en aansluit bij de statuten en/of reglementen van het fonds, in overeenstemming met de relevante bepalingen van het Toetsingskader Algemeen Verbindend Verklaring CAO-bepalingen.

Rotterdam, 24 juni 2014

**MAZARS PAARDEKOOPEL HOFFMAN N.V.**



drs. S. Boomman RA



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013 GEORGANISEERD OVERLEG RECREATIE

<b>BATEN</b>	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
	-	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>LASTEN</b>			
d. onderzoek en ontwikkeling beleid ten behoeve van projecten van SFRecreatie	14.650	5.592	26.650
e. advisering en ondersteuning van werkgevers en werknemers bij toepassing beleid	36.332	51.815	33.328
f. bevordering van instroom potentiële werknemers in de bedrijfstak door het geven van voorlichting	1.695	-	-
k. bekostiging van activiteiten naleving arbeidsvoorwaarden en van taken GOREcreatie	33.903	27.687	19.851
l. financiering kosten met betrekking tot bestuurlijk, financiële en administratieve beheer SFRecreatie	124.997	122.600	124.479
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	211.577	207.694	204.308
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo	(211.577)	(207.694)	(204.308)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>



**TOELICHTING OP POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN  
GEORGANISEERD OVERLEG RECREATIE**

<b>LASTEN</b>	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
<b>d. Onderzoek en ontwikkeling beleid ten behoeve van projecten van SFRecreatie</b>			
werkgroep doelgroepenbeleid	14.650	5.592	-
secretariaatskosten	-	-	9.019
arbeidsmarktmonitor	-	-	9.008
bestuurskosten	-	-	7.362
werkgroep arbeidsmarktonderzoek	-	-	1.161
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	14.650	31.089	26.550
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>e. Advisering en ondersteuning van werkgevers en werknemers bij toepassing beleid</b>			
werkgroep arbocatalogus	32.733	51.815	28.717
werkgroep brochure werktijden en toeslagen	3.599	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	36.332	51.815	33.328
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>f. Bevordering van instroom potentiële werknemers in de bedrijfstak door het geven van voorlichting</b>			
organisatie recreatietoppers	1.695	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>k. Bekostiging van activiteiten naleving arbeidsvoorwaarden en van taken GOREcreatie</b>			
werkgroep pensioen	20.721	15.000	7.260
werkgroep beroepscommissie functie-indeling en functiewaardering	7.040	7.095	6.157
werkgroep jeugdlonen	-	-	3.260
werkgroep commissie werkingsfeer	3.199	5.592	3.174
commissie klachten recreatie	2.943	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	33.903	27.687	19.851
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

**I. Financiering kosten met betrekking tot bestuurlijk,  
financiële en administratieve beheer SFRecreatie**

secretariaatskosten	110.534	110.600	109.163
bestuurskosten	12.532	12.000	14.920
overige kosten	1.931	-	396
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	124.997	122.600	124.479
	<hr/>	<hr/>	<hr/>



## VERDELING SUBSIDIE ACTIVITEITEN ORGANISATIES NAAR DOELSTELLING

	<i>realisatie 2013</i>	<i>begroting 2013</i>	<i>realisatie 2012</i>
<b>RECRON</b>			
doelstelling e	11.636	38.000	51.128
doelstelling f	29.270	21.000	18.451
doelstelling g	20.753	7.000	16.520
doelstelling k	439.256	412.000	408.161
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	500.915	478.000	494.260
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>STICHTING PROJECTEN FNV HORECABOND</b>			
doelstelling d	33.856	38.333	35.768
doelstelling e	23.197	30.833	25.844
doelstelling g	21.230	20.000	-
doelstelling k	218.272	230.834	253.063
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	296.555	320.000	314.675
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>CNV VAKMENSEN</b>			
doelstelling e	16.516	20.000	20.094
doelstelling k	42.584	35.000	39.006
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	59.100	55.000	59.100
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>ABVAKABO FNV</b>			
doelstelling d	44.887	35.833	27.223
doelstelling e	2.941	16.000	2.576
doelstelling f	2.469	9.333	2.576
doelstelling h	2.469	6.000	2.576
doelstelling i	5.668	18.500	3.028
doelstelling k	137.798	119.334	98.460
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	196.232	205.000	136.439
	<hr/>	<hr/>	<hr/>