

**STICHTING SOCIAAL FONDS RECREATIE
GORINCHEM**

**RAPPORT INZAKE HET
FINANCIEEL VERSLAG 2020**

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR	3
JAARREKENING	15
1. Balans per 31 december 2020	16
2. Staat van baten en lasten over 2020	18
3. Kasstroomoverzicht	19
4. Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	20
5. Ondertekening	33
OVERIGE GEGEVENS	34
1. Controleverklaring	35
BIJLAGEN	39
1. Subsidieverantwoording Stichting Projecten FNV Horecabond	40
2. Subsidieverantwoording CNV Vakmensen	54
3. Subsidieverantwoording HISWA-RECRON	60
4. Verdeling subsidie activiteiten organisaties naar doelstelling	70

Dit rapport bestaat uit 70 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. De laatste statutenwijziging zijn goedgekeurd door het bestuur SFRecreatie in de bestuursvergadering van 7 oktober 2019. Deze statutenwijziging is op 7 januari 2020 geëffectueerd.

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. Het coördineren, voorbereiden en ondersteunen van het geformaliseerde overleg – met uitzondering van de cao-overleg– tussen sociale partners ten behoeve van alle werkgevers en werknemers in de branche;
- b. Werkzaamheden van de werkgevers- en werknemersorganisaties voortvloeiend uit het geven van voorlichting over arbeidsvoorwaarden en de hiermee verbandhoudende deskundigheidsbevordering, alsmede het in stand houden van helpdesks ten behoeve van deze voorlichting.
- c. Het op verzoek van één of meer partijen bij de cao's dan wel op verzoek van een individuele werkgever en/of individuele werknemer ter bevordering van een juiste en eenvormige toepassing en naleving van de cao's, uitleg geven, aan de bepalingen van de cao's; hieronder vallen ook de werkzaamheden van de Beroepscommissie Functie-indeling Recreatie (bijlage 7);
- d. Publicitaire doeleinden voor de sector, in relatie tot de arbeidsvoorwaarden, om het positieve imago van de sector te handhaven of te verbeteren.
- e. Het ontwikkelen en/of implementeren van beleid en/of ontwikkeling van instrumenten en/of het (laten) verrichten en publiceren van onderzoek specifiek ten behoeve van het uitvoeren van projecten op de bevordering van arbeidsomstandigheden, arbeidsmarkt, arbeids- en rusttijden, beloning, arbeid en zorg, scholingsmogelijkheden en scholingsbehoeften in de bedrijfstak.
- f. De bevordering van bij- en nascholing van werknemers die in de bedrijfstak werkzaam zijn.
- g. Bevordering van toegankelijkheid voor doelgroepen van de arbeidsmarkt- en scholingsinfrastructuur door middel van het realiseren en financieren van innovering van het bedrijfsonderwijs met gebruikmaking van bestaande overheids subsidieregelingen. 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;

- h. Het bevorderen van deelname door werknemers in de bedrijfstak aan scholingsactiviteiten ter vergroting van hun vaktechnische en in samenhang daarmee vereiste algemene maatschappelijke kennis.
- i. Het opzetten en organiseren van opleidingen en/of cursussen die gericht zijn op het bijblijven of verbreden dan wel verdiepen van kennis en/of vaardigheden van de werknemer, die noodzakelijk zijn voor de uitoefening van zijn huidige functie en/of toekomstige functie in de bedrijfstak.
- j. Verstrekken van een tegemoetkoming voor verletkosten bij deelname aan landelijke bijeenkomsten en scholings- en vormingscursussen van werknemersorganisaties, zoals uitgewerkt in het Reglement tegemoetkoming Vakbondsverlof (zie bijlage 6).
- k. Financiering van kosten met betrekking tot het bestuurlijke, financiële en administratieve beheer van SFRecreatie.

Bestuurssamenstelling

De bestuurssamenstelling van de Stichting Sociaal Fonds Recreatie was van 1 januari 2020 tot 31 augustus 2020 als volgt:

Leden

Mevrouw L.P. van Rijsoort (voorzitter tot 1 september 2020)
Mevrouw E. de Jong (secretaris tot 1 september 2020)
Mevrouw M.J.G. Riedstra-van Thiel
De heer M. Merks
De heer J.C. Bijlsma
De heer J. Marskamp

Organisatie

HISWA-RECRON
FNV Horecabond
HISWA-RECRON
HISWA-RECRON
FNV Horecabond
CNV Vakmensen

Ambtelijk secretaris

Mevrouw M.E. de Peuter

Atriumgroep

De bestuurssamenstelling van de Stichting Sociaal Fonds Recreatie van 1 september 2020 tot en met 31 december 2020 was als volgt:

Leden

Mevrouw E. de Jong (voorzitter)
Mevrouw M. Riedstra-van Thiel
De heer M. Merks (secretaris)
de heer A. Bos
De heer J.C. Bijlsma
De heer J. Marskamp

Organisatie

FNV Horecabond
HISWA-RECRON
HISWA-RECRON
HISWA-RECRON
FNV Horecabond
CNV Vakmensen

Ambtelijk secretaris

Mevrouw M.E. de Peuter

Atriumgroep

Het bestuur bestaat uit zes leden, te weten: HISWA-RECRON 3 bestuursleden, FNV Horecabond twee bestuursleden en CNV Vakmensen 1 bestuurslid.

Bestuursvergaderingen

In de verslagperiode hebben er vier vergaderingen plaatsgevonden met het bestuur van SFRecreatie, te weten op 11 februari 2020, 2 april 2020, 18 juni 2020 en 26 november 2020.

Paragraaf ter benadrukking van bepaalde aangelegenheden 2020

In 2020 is Nederland geconfronteerd met het coronavirus. De uitbraak van deze pandemie heeft grote gevolgen gehad voor alle sectoren in Nederland, dit geldt ook zeker voor alle werkgevers en werknemers die vallen onder werkingssfeer van het Sociaal Fonds Recreatie en daarmee de premie baten zoals deze kunnen worden geïnd. Werkgevers zijn geconfronteerd met grote onzekerheden ten aanzien van de continuïteit van de bedrijfsvoering, parken zijn periodiek gesloten geweest of konden delen van hun dienstverlening niet uitvoeren. Werkgevers hebben moeten investeren in een veilige werkomgeving en het toepassen van de coronamaatregelen voor zowel de werknemers als de gasten. Ook is er veel flexibiliteit gevraagd van de werknemers in de sector. De coronacrisis heeft derhalve een groot beroep gedaan op het adaptief vermogen van zowel werkgevers als werknemers in de sector.

Daarnaast heeft de coronacrisis ook gevolgen gehad voor het Sociaal Fonds Recreatie. In het verslagjaar hebben verschillende geplande activiteiten niet kunnen plaatsvinden vanwege de coronacrisis. Echter de financiële positie van de Stichting is stabiel en de financiële impact van de coronacrisis is voor de Stichting beperkt gebleven. Op basis van de huidige inzichten, lijkt de impact van de coronacrisis voor de Stichting vooralsnog beperkt en is de inschatting gemaakt dat de effecten van een dermate omvang zullen zijn dat er geen afbreuk wordt gedaan aan de continuïteitsveronderstelling van de Stichting en heeft het bestuur vertrouwen in de duurzame voortzetting van de geplande activiteiten. We blijven deze situatie en de activiteiten van de Stichting voortdurend monitoren en nemen daar waar nodig en mogelijk maatregelen.

De cao Recreatie had een looptijd van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2020. In okt-nov-dec 2020 is er overleg over de cao geweest. In verband met de coronacrisis is besloten de arbeidsvoorwaarden- en fonds-cao stilzwijgend te verlengen tot en met 31 december 2021.

Er zal, ondanks de coronacrisis, vermoedelijk in de tweede helft van 2021 gestart worden met de onderhandelingen voor een nieuwe cao en dat zal het bestuur ook duidelijkheid geven over de koers van de sector richting 2022.

Daarnaast heeft het bestuur de afwikkeling met sociale partners van Zwembaden en Zwemscholen inzake de verdeling van de middelen afgerond en zijn de gelden overgemaakt aan het Sociaal Fonds Zwembaden en Zwemscholen. Ook zijn de Arbocatalogus en de branche RI&E overgedragen aan het SFZZ. Dit is gebeurd door de inhoud van deze instrumenten, waarin de Zwembaden in voorgaande jaren hebben geparticipeerd zowel in de ontwikkeling als in de financiering, in afzonderlijk websites van SFZZ over te zetten. Hiermee is verdeling van zowel de middelen als genoemde instrumenten met de Zwembaden en Zwemscholen volledig afgerond.

Secretariaat, administratie en uitvoering

Het secretariaat en de financiële administratie van de stichting zijn ondergebracht bij Atriumgroep in Gorinchem.

De premieheffing en de deelnemersadministratie voor SFRecreatie is uitgevoerd door TKP te Groningen.

Financiële middelen

De werkgever is per kalenderjaar aan SFRecreatie een financiële bijdrage verschuldigd. In de fonds-cao is opgenomen dat de financiële bijdrage gedurende de looptijd van de cao (van 1 juli 2019 tot 31 december 2020) 0,50% van de loonsom bedraagt. De

werknemer is als zijn aandeel in de bijdrage aan SFRecreatie een bijdrage verschuldigd van 0,25% over zijn loonsom. De werkgever houdt dit in op het loon van de werknemer. De fonds-cao is per 4 september 2019 algemeen verbindend verklaard en het besluit is op 10 september 2019 in de Staatscourant gepubliceerd. De fonds-cao is stilzwijgend verlengd met een jaar en het avv-besluit is ook verlengd tot en met 31 december 2021.

Afwikkeling met het Sociaal Fonds Zwembaden (SFZZ)

In de fonds-cao Recreatie die per 1 juli 2019 is afgesloten, is de sector zwembaden niet langer vertegenwoordigd. Om tot een correcte verdeling van de gelden te komen, die per 1 juli 2019 in het Sociaal Fonds Recreatie beschikbaar waren en die mede zijn opgebracht door de sectoren Zwembaden en Zwemscholen, heeft het bestuur op basis van de uitkomsten van een onderzoek, uitgevoerd door TKP, het gemiddelde percentage van de premies van Zwembaden en Zwemscholen vastgesteld op 30,7%. Hier zijn sociale partners van SFZZ op 9 juli 2019 van in kennis gesteld. De finale berekening over de hoogte van de middelen is in overleg met de accountant van het fonds vastgesteld op een bedrag ad € 310.153,50.

Ondanks dat op 31 december 2019 het Sociaal Fonds Zwembaden en Zwemscholen reeds was opgericht, kon het bestuur van SFRecreatie het vastgestelde bedrag nog niet overmaken in dat boekjaar aan SFZZ, omdat deze haar bankrekening nog niet kenbaar had gemaakt aan het bestuur van SFRecreatie. Dit heeft tot gevolg dat in de financiële administratie van het Sociaal Fonds Recreatie op 31 december 2019 een reservering ad € 310.153,50 ten behoeve van de paritaire stichting Zwembaden en Zwemscholen had opgenomen en dat dit bedrag pas in het jaar 2020 is uitgekeerd aan SFZZ. Daarnaast heeft het Sociaal Fonds Recreatie gedurende de eerste twee kwartalen van 2020, op verzoek van SFZZ, de facturen voor deze stichting betaald omdat zij op dat moment nog niet de beschikking hadden over een eigen bankrekening.

In juni 2020 heeft het bestuur van SFR, na verrekening van het bovenstaande, een bedrag ad. € 306.764,40 overgemaakt aan het Sociaal Fonds Zwembaden en Zwemscholen, waarmee de financiële afwikkeling met de Stichting Zwemscholen & Zwembaden volledig is afgerond.

Overzicht van de belangrijkste activiteiten van SFRecreatie in 2020

De speerpunten van beleid in 2020:

- Stimuleren van de ontwikkeling van werknemers in de sector door het beschikbaar stellen van een Online Leerplatform, RecreatieHero, voor werknemers en werkgevers waarmee er toegang wordt verkregen voor het onbeperkt volgen van online trainingen;
- Het versterken van de duurzame inzetbaarheid van alle werknemers in de sector;
- Het voorlichten van werknemers en werkgevers over hun arbeidsvoorwaarden, arbeidsomstandigheden en scholing;
- Het bevorderen van veilig en gezond werken door de doorontwikkeling van de Arbocatalogus en de RI&E;
- Het versterken van het imago van de sector ten behoeve van een bestendig en toekomstig arbeidsmarktbeleid.

Hieronder volgt een overzicht van de activiteiten van SFRecreatie in 2020 per doelstelling

Doelstelling a

Bestuursondersteuning

Alle voorkomende algemene stichtingsmanagement werkzaamheden zijn uitgevoerd, zoals het voorbereiden, organiseren en begeleiden van bestuursvergaderingen en het uitvoeren van actiepunten voortkomende uit de vergaderingen. Daarnaast is het secretariaat het eerste aanspreekpunt voor alle vragen van werkgevers en werknemers en voert zij alle secretariële werkzaamheden uit behorend bij de taken ter ondersteuning van de Stichting en haar bestuur.

Begroot € 48.500

Realisatie: € 48.927

Doelstelling b

Voorlichting cao door sociale partners

Ten behoeve van de voorlichting aan werkgevers en werknemers over hun arbeidsvoorwaarden hebben de verschillende sociale partners activiteiten verricht ten behoeve van deze voorlichting. Deze werkzaamheden bestaan uit het dagelijks geven van voorlichting, zowel mondeling als schriftelijk, het informeren van alle werknemers en werkgevers inzake alle voorkomende vragen rondom scholing, arbeidsomstandigheden en arbeidsvoorwaarden, alsmede uit het organiseren van diverse bijeenkomsten ten behoeve van voorlichting en kennisbevordering.

cao app

Om zowel werknemers als werkgevers optimaal te informeren en voor te lichten over de geldende arbeidsvoorwaarden in de sector, is de cao app beschikbaar. Deze app is gratis te gebruiken voor alle werkgevers en werknemers in de sector. Met deze cao app hebben werkgevers en werknemers hun arbeidsvoorwaarden altijd bij de hand. Naast de complete cao zijn de veel gestelde vragen in deze app opgenomen om zo efficiënt en adequaat mogelijk alle werknemers en werkgevers te ondersteunen. Ook zijn er verschillende tools en een cao-kalender opgenomen in deze cao app.

Begroot € 155.250

Realisatie € 200.098

De realisatie is circa € 44.848 hoger dan begroot. De verantwoorde kosten voor de uitvoering van de activiteiten van de organisaties onder deze doelstelling zijn hoger dan in de begroting voorzien. Ook waren de onderhoudskosten voor de CAO-app in de begroting niet voorzien.

Doelstelling c

Juridisch advies

Om tot een goede formulering en uitwerking van de Jaarurennorm te komen is er juridisch advies ingewonnen bij een externe deskundige op het gebied van arbeidsrecht.

De gerealiseerde kosten op doelstelling c zijn € 10.899 hoger dan voorzien, omdat bij het opstellen van de begroting deze juridische advieskosten niet waren voorzien.

Begroting € 5.000

Realisatie € 15.899

RI&E

Het nieuwe thema in de Arbocatalogus, Arbeidsdiscriminatie en Ongewenste Omgangsvormen is verwerkt in de geactualiseerde branche RI&E. Ook is er een coronamodule aan de branche RI&E toegevoegd. Daarnaast zijn de jaarlijkse licentiekosten betaald voor de hosting van de branche RI&E.

Helpdesk Arbo en RI&E

Bij de helpdesk kunnen werkgevers en werknemers terecht met vragen over Arbozaken, waaronder Arbocatalogus en de RI&E, tevens kunnen zij hier terecht met vragen over de toepassing van hulpmiddelen en instrumenten uit de Arbocatalogus of de toepassing van de digitale (online) RI&E en het plan van aanpak.

Daarnaast kunnen werkgevers bij de helpdesk een inlogcode aanvragen voor een branche RI&E. In 2020 zijn er 62 inlogcodes voor de branche RI&E aangevraagd bij de helpdesk.

De helpdesk heeft over 2020 ca. 125 vragen per e-mail of telefoon ontvangen waarbij zij ondersteuning verleende bij vragen over de RI&E.

Deze activiteit heeft het gehele jaar 2020 plaatsgevonden.

Arbeidsmarktmonitor

Op deze website van de Arbeidsmarktmonitor wordt de arbeidsmarktsituatie, trends in beroepsonderwijs en scholing, verwachtingen over de toekomst en het imago van de branche inzichtelijk. Deze website is vrij toegankelijk voor alle werknemers en werkgevers in de branche. In totaal zijn er 842 bezoekers geweest tussen 1 januari 2020 en 31 december 2020.

Sociale Partners zijn voornemens om in 2021 dit instrument te actualiseren.

De realisatie van de kosten zijn € 3.146 hoger dan begroot, dit wordt veroorzaakt de licentiekosten voor dit instrument.

Personeelshandboek

Het doel van het Personeelshandboek is werkgevers en werknemers te faciliteren en te ondersteunen bij het verbeteren van hun personeelsbeleid. Sociale Partners hadden in 2020 het voornemen om de bestaande handboeken te actualiseren en te updaten naar de laatste wet- en regelgeving en digitaal beschikbaar te stellen.

Echter dit project is in 2020 niet uitgevoerd. Voortschrijdend inzicht heeft het bestuur van KIKK Recreatie doen besluiten dat een dergelijk Personeelshandboek niet meer naar de laatste stand der techniek is. Sociale Partners onderzoeken of dit handboek in een geheel andere vorm aangeboden kan worden en hebben het verder ontwikkelen en actualiseren van dit handboek vooralsnog on hold gezet.

Onderzoek Arbeidsvoorwaarden

Het bestuur had het voornemen om in 2020 zowel in- als extern een onderzoek op te starten over de gevolgen van het pensioenakkoord op de sector. Dit onderzoek is in 2020 kort opgestart, echter vanwege het uitbreken van de Coronacrisis, is deze activiteit on hold gezet en is de focus van Sociale Partners komen te liggen bij het ondersteunen van werkgevers en werknemers in de coronacrisis. Het bestuur is voornemens om dit project opnieuw op te pakken en voor te zetten in 2021.

Een werkgroep, bestaande uit werkgevers- en werknemersvertegenwoordiging, zal in 2021 verder onderzoeken wat de gevolgen de zijn van het pensioenakkoord en wat dit zal gaan betekenen voor de sector.

Funciehuis

Er is een werkgroep, bestaande uit werkgevers- en werknemersvertegenwoordiging, opgericht die het handboek functie-indeling bestudeert om vast te stellen in hoeverre het handboek functie-indeling - het Funciehuis - nog actueel is en op welke punten het geactualiseerd dient te worden. Daarnaast onderzoekt de werkgroep of de sector in de toekomst naar specifieke of generieke functies of naar rollen zou moeten gaan en wat dit dan betekent voor de sector. In 2020 hebben er twee bijeenkomsten van deze werkgroep plaatsgevonden en is er een extern gespecialiseerd bureau betrokken om de actualisatie van het Funciehuis samen met sociale partners op te pakken. Het onderzoek is in 2020 niet afgerond en zal worden voortgezet in 2021.

Daarnaast is er onder doelstelling e subsidie versterkt aan zowel HISWA-RECRON, FNV Horecabond als aan CNV Vakmensen, ten behoeve van het ontwikkelen van beleid en/of ten behoeve van het uitvoeren van projecten op de bevordering van arbeidsomstandigheden, arbeidsmarkt, arbeids- en rusttijden, beloning, arbeid en zorg, scholingsmogelijkheden en scholingsbehoeften in de bedrijfstak.

Begroting € 88.100

Realisatie € 86.956

De totale gerealiseerde kosten voor doelstelling e zijn € 1.144 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er significant minder kosten zijn gerealiseerd ten behoeve van het Personeelshandboek en het Funciehuis.

Doelstelling g

Examenwerk

Stichting Examenwerk

De besturen van de exameninstellingen Examenwerk, SLEBB, LTTR en SHE zijn in 2015 samengegaan in Stichting Examenwerk met daaronder een drietal sectorgebonden examenbanken. Tot 2019 maakte de adviseur beroepsonderwijs van het Sociaal Fonds Recreatie namens SFRecreatie deel uit van het Algemeen Bestuur. Dit bestuur houdt toezicht op de kwaliteit en de ontwikkeling rondom de examinering van de opleidingen, waaronder in het domein Recreatie. Vanaf 2019 heeft het bestuur van KIKK Recreatie geen vertegenwoordiging meer in dit bestuur.

Het bestuur is echter voornemens om in 2021 opnieuw een vertegenwoordiging vanuit het bestuur af te vaardigen om de aansluiting bij dit gremium te borgen.

Ruim Baan

Sinds 2016 is er vanuit het bestuur van het Sociaal Fonds Recreatie gestart met het verbeteren van de samenwerking tussen beroepsonderwijs en bedrijfsleven met het doel herkenbaar en kwalitatief goed beroepsonderwijs. Er is toen een stuurgroep opgericht bestaande uit vertegenwoordigers vanuit vmbo, mbo, sociale partners en SFRecreatie. Deze stuurgroep heeft zich met name beziggehouden met de verbetering van de aansluiting tussen de opleidingsprogramma's van vmbo en mbo.

Het bestuur van SFRecreatie had in 2020 het voornemen om met deze stuurgroep Ruim Baan verder te gaan met de eerder ingeslagen weg, conform het convenant dat in 2017 door de partners is getekend. Met als één van de belangrijkste doelen, om naast uitwisseling van kennis en ontwikkelingen, een programma op te zetten ten behoeve van een betere aansluiting tussen het (VMBO en MBO) onderwijs en bedrijfsleven.

Vanwege de coronacrisis heeft dit project niet plaatsgevonden. In 2021 zal het bestuur opnieuw beoordelen hoe zij invulling kan geven aan de aansluiting tussen het Onderwijs en het bedrijfsleven.

Begroting € 28.000

Realisatie € (1.210)

De gerealiseerde kosten bij doelstelling g zijn nihil. Het bestuur heeft tot maart 2020 een vertegenwoordiging gehad binnen het bestuur van Examenwerk, echter hier zijn geen kosten voor gemaakt. Tevens zijn er geen kosten gemaakt voor het project Ruim Baan, dit vanwege de coronacrisis. Daarnaast is er een bedrag vanuit het groenconvenant (Actor) teruggeboekt ad € 1.210

Doelstelling h

Communicatie

Onderhoud website en nieuwsbrieven

In 2020 zijn 3 digitale nieuwsbrieven verstuurd. Daarnaast is de content op de website regelmatig geüpdatet. Er is aandacht besteed aan de coronacrisis in relatie tot de premie inning en er is ruime aandacht geweest voor het Online Platform RecreatieHero, de cao-app en Arbeidsomstandigheden.

Social Media

Social Media is ingezet voor nieuws. Facebook, Twitter en LinkedIn zijn actief benut. Hiervoor is een content kalender opgesteld om de kanalen van actuele content te blijven voorzien.

Digitaal Opleidingsplatform RecreatieHero

In het najaar van 2019 is het online leerplatform voor de Recreatiebranche live gegaan en op de website van KIKK Recreatie, onder de naam RecreatieHero, beschikbaar gesteld aan alle werkgevers en werknemers in de sector. Dit platform is in 2020 gecontinueerd en wederom aan alle werkgevers en werknemers gratis beschikbaar gesteld. Met meer dan 150 trainingen is RecreatieHero het online leerplatform voor iedereen in de recreatiebranche. In dit online platform is een breed pakket aan trainingen online beschikbaar waar alle werknemers onbeperkt gebruik van kunnen maken. Er zijn vakgerichte trainingen en cursussen te vinden. Ook zal het platform nog worden uitgebreid met typisch branchegerichte trainingen, gekoppeld aan specifieke functies. Alle werkgevers en werknemers kunnen zelf inloggen op het online leerplatform en een training starten.

Begroting € 567.750

Realisatie € 588.866

De gerealiseerde kosten bij doelstelling h zijn € 21.116 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door onvoorzien kosten voor de doorontwikkeling van het digitale platform.

Doelstelling i

In 2019 is het subsidieportal voor de Tegemoetkomingsregeling voor Cursuskosten en Opleidingskosten gesloten. Om te kunnen voldoen aan de wettelijke bewaartermijn heeft er in 2019 een dataoverdracht plaatsgevonden en zijn alle gegevens veilig gesteld.

In 2020 heeft het Gilde BT, de beheerder van dit portal, deze gegevens op een beveiligde USB Stick overgedragen aan het bestuur van KIKK Recreatie waarmee de gegevens gedurende de verdere bewaartermijn veilig zijn gesteld bij het secretariaat van KIKK Recreatie.

Daarnaast is er onder doelstelling i aan HISWA-RECRON subsidie verstrekt ten behoeve van het ondersteunen en de begeleiding bij het opzetten en/of organiseren van opleidingen en/of cursussen voor de sector.

Begroot: € Nihil

Realisatie: € 7.369

De gerealiseerde kosten voor doelstelling i zijn circa € 7.081 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de kosten ten behoeve het veiligstellen van de data uit het subsidieportal en de verstrekte subsidie aan HISWA-RECRON. Met beide posten was in de begroting geen rekening gehouden.

Doelstelling j

Vakbondsverlof

Vakbondsverlof en uitvoeringskosten vakbondsverlof.

Vanwege de coronacrisis is er significant minder gebruik gemaakt van het vakbondsverlof.

Begroot € 12.000

Realisatie € 3.323

De totale gerealiseerde kosten voor doelstelling j zijn € 8.677 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat er veel minder gebruik is gemaakt van het vakbondsverlof vanwege de coronacrisis.

Doelstelling k

Onder deze doelstelling vallen alle activiteiten verbandhoud houdend met de financiering van kosten met betrekking tot het bestuurlijke, financiële en administratieve beheer van SFRecreatie.

Begroting € 194.400

Realisatie € 182.949

De gerealiseerde kosten voor doelstelling k zijn € 11.451 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere additionele kosten, welke vanwege de coronacrisis niet zijn gemaakt.

Bestuursvoornemens 2021 & Continuïteit

Het belangrijkste bestuursvoornemens voor 2021 richt zich in belangrijke mate op het bevorderen van de Duurzame Inzetbaarheid van de werknemers in de sector. Een van de belangrijkste taken van het Sociaal Fonds Recreatie is om voorwaarden te creëren, in financiële en praktische zin, om de bedrijfstak, dus alle werkgevers en werknemers, optimaal bij te staan bij het verhogen van de kwaliteit van vakmanschap en alle activiteiten die gericht zijn op het goed functioneren, veilige arbeidsomstandigheden, ontwikkeling en de duurzame inzetbaarheid van alle werkgevers en werknemers in de sector.

speerpunten van beleid in 2021 zijn:

- Het versterken van de Duurzame Inzetbaarheid van alle werknemers in de sector en een bijdrage te leveren aan het Opleiden en Ontwikkelen van de werknemers in de sector. Om de ontwikkeling van werknemers in de sector te stimuleren zal het online leerplatform RecreatieHero worden gecontinueerd en uitgebreid met branchetrainingen.
- Het voorlichten van werknemers en werkgevers over hun arbeidsvoorwaarden, arbeidsomstandigheden, Opleiden en Ontwikkelen.
- Het expliciet aandacht geven aan Arbeidsmarktbranding waarbij zal worden uitgelicht hoe leuk en breed de recreatiesector is om in te werken en te ontwikkelen.

- Het bevorderen van veilig en gezond werken door de doorontwikkeling van de Arbocatalogus, en de branche RI&E.

gebeurtenissen na balansdatum

De enorme impact van het coronavirus op het openbare leven en het bedrijfsleven, heeft ook invloed op de bij ons aangesloten bedrijven en daarmee de premie baten zoals deze kunnen worden geïnd. Daarnaast neemt het debiteurenrisico voor ons als Stichting toe. De gevolgen voor onze Stichting zijn tot op heden gering geweest. De Stichting heeft haar activiteiten grotendeels kunnen uitvoeren zoals voorheen. De invloed op het beheer van de stichting, saldo en financiële positie is zeer beperkt geweest. Ook voor de komende periode verwachten we dat de impact van corona op het saldo van de Stichting zeer beperkt zal zijn.

Incasso

In 2015 is de (incasso) administratie van het fonds gescheiden in direct aan het fonds gebonden (georganiseerde) werkgevers en niet of anders georganiseerde (onorganiseerde) werkgevers.

Op basis van de door het bestuur opgestelde jaarplan 2021 is onderstaande begroting opgesteld:

	<i>Begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2020</i>
Baten	1.746.200	1.628.416
Lasten		
doelstelling a	50.900	48.927
doelstelling b	170.125	200.098
doelstelling c	5.000	15.899
doelstelling d	420.545	7.693
doelstelling e	187.500	86.956
doelstelling g	35.000	(1.210)
doelstelling h	586.100	588.866
doelstelling i	7.500	7.369
doelstelling j	12.000	3.323
doelstelling k	193.000	182.949
	1.667.670	1.140.870
Saldo	78.530	487.546

JAARREKENING

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na verwerking saldo)

	<i>31 december 2020</i>	<i>31 december 2019</i>
ACTIEF		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
debiteuren	48.032	55.025
overige vorderingen en overlopende activa	279.727	288.988
	<hr style="width: 100px; margin-left: auto; margin-right: 0;"/> 327.759	<hr style="width: 100px; margin-left: auto; margin-right: 0;"/> 344.013
Liquide middelen	1.191.244	1.115.464
	<hr style="width: 100px; margin-left: auto; margin-right: 0;"/>	<hr style="width: 100px; margin-left: auto; margin-right: 0;"/>
	1.519.003	1.459.477
	<hr style="width: 100px; margin-left: auto; margin-right: 0;"/>	<hr style="width: 100px; margin-left: auto; margin-right: 0;"/>

	<i>31 december 2020</i>	<i>31 december 2019</i>
PASSIEF		
Eigen vermogen		
bestemmingsreserves CAO doeleinden	18.405	26.698
bestemmingsreserves ten behoeve van opleidingsfondsen	1.383.776	887.937
	<hr/> 1.402.181	<hr/> 914.635
Kortlopende schulden		
crediteuren	35.671	71.007
omzetbelasting	162	977
overige schulden en overlopende passiva	80.989	472.858
	<hr/> 116.822	<hr/> 544.842
	<hr/> 1.519.003	<hr/> 1.459.477
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
BATEN			
loonsomheffing	1.622.300	1.200.000	708.955
intrest	1.736	-	708
overige	4.380	-	853
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.628.416	1.200.000	710.516
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
LASTEN			
a. coördineren, voorbereiden en ondersteunen van het geformaliseerde overleg	48.927	48.500	102.813
b. geven van voorlichting over arbeidsvoorwaarden	200.098	155.250	110.345
c. bevordering van een juiste en eenvormige toepassing en naleving van de cao's	15.899	5.000	700
d. imago van de sector te handhaven of te verbeteren	7.693	105.750	28.955
e. ontwikkelen en/of implementeren van beleid en/of ontwikkeling van instrumenten	86.956	88.100	24.833
f. bevordering van bij- en nascholing van werknemers en werknemers in de bedrijfstak	-	-	-
g. bevordering van toegankelijkheid voor werknemers, werkgevers en doelgroepen	(1.210)	28.000	3.777
h. bevorderen van deelname door werknemers in de bedrijfstak aan scholingsactiviteiten	588.866	567.750	241.360
i. opzetten en organiseren van opleidingen en/of cursussen	7.369	-	45.437
j. verstrekken van een tegemoetkoming voor verletkosten	3.323	12.000	6.313
k. financiering kosten met betrekking tot bestuurlijk, financiële en administratieve beheer SFRecreatie	182.949	194.400	206.237
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.140.870	1.204.750	770.770
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo	487.546	(4.750)	(60.254)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
onttrekking aan de bestemmingsreserves CAO doeleinden	(8.293)	-	(6.702)
toevoeging/onttrekking arbeidsmarktbeleid	495.839	-	(53.552)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo	487.546	(4.750)	(60.254)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

3. KASSTROOMOVERZICHT over 2020

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		487.546		(60.254)
Aanpassingen voor:				
Veranderingen in werkkapitaal: (Toename)/afname vorderingen	16.254		(314.589)	
Toename/(afname) kortlopende schulden	(428.020)		74.231	
Mutatie bestemmingsreserve	-		(310.154)	
		<u>(411.766)</u>		<u>(550.512)</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>75.780</u>		<u>(610.766)</u>
Toename/(afname) geldmiddelen		75.780		(610.766)
Liquide middelen per 1 januari		1.115.464		1.726.230
		<u>1.191.244</u>		<u>1.115.464</u>
Liquide middelen per 31 december		<u>1.191.244</u>		<u>1.115.464</u>

4. TOELICHTING OP DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

4.1 ALGEMEEN

Doelstelling

Stichting Sociaal Fonds Recreatie is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 4115987 en is gevestigd op de Stephensonweg 14, 4207 HB Gorinchem.

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.

4.2 GRONDSLAGEN VOOR DE VERSLAGGEVING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, in het bijzonder RJ 640 organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening in Richtlijn 640 vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De schattingen en veronderstellingen zijn gebaseerd op ervaringen uit het verleden en factoren die gegeven de omstandigheden als redelijk worden beschouwd.

De uitkomsten hiervan vormen de basis voor het oordeel over de boekwaarde van activa en verplichtingen die niet op eenvoudige wijze uit andere bronnen blijkt. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op continuïteitsveronderstelling van de Stichting.

De wereldwijde uitbraak van het coronavirus en de getroffen overheidsmaatregelen hebben een aanzienlijke impact op de economie in zowel binnen- als buitenland. De gevolgen voor onze Stichting zijn tot op heden gering geweest. Met enkele aanpassingen hebben wij onze bedrijfsactiviteiten zoals voorheen kunnen uitvoeren. De invloed op onze dagelijkse werkzaamheden ten aanzien van het beheer van de Stichting, saldo en financiële positie is

zeer beperkt geweest. De stichting Sociaal Fonds Recreatie heeft op geen enkele wijze gebruik gemaakt van de door de overheid geboden steunmaatregelen.

Ook voor de komende periode verwachten we dat de impact van corona op het saldo van de Stichting zeer beperkt zal zijn.

GRONDSLAGEN

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van de individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het 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. Baten die worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten worden gewaardeerd tegen de reële waarde (voor zover deze betrouwbaar kan worden vastgesteld).

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

4.3 TOELICHTING OP POSTEN VAN DE BALANS

VORDERINGEN	<i>31 decem- ber 2020</i>	<i>31 decem- ber 2019</i>
Debiteuren		
loonsomheffing	49.462	79.903
overige	1.787	6.301
voorziening dubieuze debiteuren	(3.217)	(31.179)
	<hr/>	<hr/>
	48.032	55.025
	<hr/>	<hr/>
Overige vorderingen en overlopende activa		
nog te factureren loonsomheffing	246.522	253.105
vooruitbetaalde kosten premie-inning	28.193	30.129
vooruitbetaalde kosten aansprakelijkheidsverzekering	4.044	4.044
vooruitbetaalde kosten licenties RI&E	844	-
intrest bank	10	163
vooruitbetaalde kosten arbocatalogus	-	822
vooruitbetaalde kosten CAO-app	-	395
subsidie organisaties	-	98
overige	114	232
	<hr/>	<hr/>
	279.727	288.988
	<hr/>	<hr/>
LIQUIDE MIDDELEN		
ABN AMRO Bank rekening-courant	647.463	302.479
ABN AMRO Bank ondernemersdeposito	231.974	231.974
ABN AMRO Bank vermogensspaarrekening	186.000	386.000
ING-Bank rekening courant	62.517	125.401
ABN AMRO Bank bestuursspaarrekening	60.975	60.974
ABN AMRO Bank rekening-courant (SAV)	2.315	2.246
ABN AMRO Bank wachttijddeposito	-	6.390
	<hr/>	<hr/>
	1.191.244	1.115.464
	<hr/>	<hr/>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

EIGEN VERMOGEN

Het bestuur heeft het besluit genomen dat voor CAO doeleinden een bestemmingsreserve wordt aangehouden.

	<i>31 decem- ber 2020</i>	<i>31 decem- ber 2019</i>
Bestemmingsreserves CAO doeleinden		
subsidies activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond	18.405	18.405
subsidies activiteiten HISWA-RECRON	-	6.876
subsidies activiteiten FNV PUBLIEK BELANG	-	1.417
subsidies activiteiten CNV Vakmensen	-	-
	<hr/>	<hr/>
	18.405	26.698
	<hr/>	<hr/>
 <i>Subsidies activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond</i>	 <i>2020</i>	 <i>2019</i>
saldo per 1 januari	18.405	18.405
bij: toegekende bijdrage boekjaar	150.425	84.000
	<hr/>	<hr/>
	168.830	102.405
(af): realisatie conform subsidieverantwoording	(150.425)	(77.738)
(af): onderbesteding	-	(6.262)
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	18.405	18.405
	<hr/>	<hr/>
 <i>Subsidies activiteiten HISWA-RECRON</i>		
saldo per 1 januari	6.876	6.876
bij: toegekende bijdrage boekjaar	105.000	58.350
	<hr/>	<hr/>
	111.876	65.226
(af): realisatie conform subsidieverantwoording	(113.241)	(57.469)
bij: bovenmatig bedrag in subsidieverantwoording	1.365	-
(af): onderbesteding	-	(881)
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	-	6.876
	<hr/>	<hr/>

	<i>2020</i>	<i>2019</i>
<i>Subsidies activiteiten FNV PUBLIEK BELANG</i>		
saldo per 1 januari	1.419	8.121
bij: toegekende bijdrage boekjaar	-	8.000
	<hr/>	<hr/>
	1.419	16.121
(af): realisatie conform subsidieverantwoording	-	(6.702)
(af): besluit afbouw bestemmingsreserve	(1.419)	(8.000)
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	-	1.419
	<hr/>	<hr/>
<i>Subsidies activiteiten CNV Vakmensen</i>		
saldo per 1 januari	-	-
bij: toegekende bijdrage boekjaar	16.071	12.000
	<hr/>	<hr/>
	16.071	12.000
(af): realisatie conform subsidieverantwoording	(82.842)	(12.000)
bij: bovenmatig	66.771	-
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	-	-
	<hr/>	<hr/>

Bestemmingsreserves ten behoeve van opleidingsfondsen

Het bestuur heeft het besluit genomen dat voor CAO doeleinden een bestemmingsreserve wordt aangehouden.

De specificatie luidt als volgt:

	<i>31 decem- ber 2020</i>	<i>31 decem- ber 2019</i>
onderwijs, scholing en arbeidsmarktbeleid	1.383.776	887.937
	<hr/>	<hr/>
Het verloop luidt als volgt:		
	<i>2020</i>	<i>2019</i>
saldo per 1 januari	887.937	1.251.643
bji/(af): vanuit resultaatbestemming	495.839	(53.552)
(af): uitkering sociale partners zwembaden	-	(310.154)
	<hr/>	<hr/>
saldo per 31 december	1.383.776	887.937
	<hr/>	<hr/>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
	<i>31 decem- ber 2020</i>	<i>31 decem- ber 2019</i>
Crediteuren		
nominaal	35.671	71.007
	<hr/>	<hr/>
Overige schulden en overlopende passiva		
subsidie organisaties	47.600	147.207
accountantskosten	10.890	10.890
nog te crediteren loonsomheffing	10.246	-
nog te betalen kosten juridisch advies CAO	6.924	-
nog te betalen secretariaatskosten	2.623	2.352
tegemoetkoming vakbondsverlof	1.637	409
nog te betalen kosten premie-inning	1.069	-
nog te betalen uitkering sociale partners zwembaden	-	310.154
nog te betalen kosten digitaal opleidingsplatform	-	1.315
nog te betalen kosten premie-inning	-	92
overige	-	440
	<hr/>	<hr/>
	80.989	472.858
	<hr/>	<hr/>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Met Atriumgroep B.V. is ingaande 1 januari 2014 een overeenkomst (vervanging van de overeenkomst gedateerd 1 april 2004) voor de duur van 5 jaar aangegaan. Deze overeenkomst zal na afloop van het tijdvak worden voortgezet voor een periode van 5 jaar, tenzij één van de partijen tenminste 12 maanden voor het verstrijken van het tijdvak de overeenkomst bij aangetekend schrijven tegenover de wederpartij heeft opgezegd. Op 13 december 2017 heeft het bestuur van SFRecreatie de overeenkomst met Atriumgroep pro forma opgezegd. Dit betekent dat de overeenkomst met Atriumgroep op 31 december 2018 werd beëindigd.

Vanaf 1 januari 2019 tot 1 juli 2019 heeft het bestuur van SFRecreatie een tijdelijk overeenkomst afgesloten met Atriumgroep. Vanaf 1 juli 2019 heeft het bestuur van SFRecreatie een nieuwe overeenkomst met Atriumgroep afgesloten voor de duur van 1,5 jaar.

Met TKP Pensioen B.V. is ingaande 1 januari 2015 een overeenkomst voor de duur van 5 jaar aangegaan. Deze overeenkomst zal na afloop van het tijdvak worden voortgezet voor een periode van 1 jaar, tenzij één van de partijen tenminste 12 maanden voor het verstrijken van het tijdvak de overeenkomst bij aangetekend schrijven tegenover de wederpartij heeft opgezegd.

Gebeurtenissen na Balansdatum

In maart 2020 is in Nederland en wereldwijd het coronavirus uitgebroken en de crisis ten gevolge van deze pandemie duurt helaas nog voort in 2021. De gevolgen van de voortdurende crisis zijn groot en vergt veel van zowel werkgevers als werknemers in de recreatiesector. De coronacrisis heeft de recreatiesector reeds hard geraakt in 2020 en de verwachting is dat de impact van de coronacrisis voor de sector ook in 2021 groot zal zijn. Wat de daadwerkelijke impact zal zijn, is echter afhankelijk van verdere ontwikkelingen die momenteel niet te voorzien zijn. Met de kennis van nu heeft het bestuur echter vertrouwen in de duurzame voortzetting van de geplande activiteiten van KIKK Recreatie en de continuïteit van de Stichting Sociaal Fonds Recreatie.

De cao Recreatie had een looptijd van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2020.

In okt-nov-dec 2020 is er overleg over de cao geweest. In verband met de coronacrisis is besloten de arbeidsvoorwaarden- en fonds-cao stilzwijgend te verlengen tot en met 31 december 2021.

Er zal, ondanks de coronacrisis, vermoedelijk in de tweede helft van 2021 gestart worden met de onderhandelingen voor een nieuwe cao en dat zal het bestuur ook duidelijkheid geven over de koers van de sector richting 2022.

VOORSTEL VERWERKING SALDO

Vooruitlopend op een daartoe te nemen besluit door het bestuur van de stichting wordt voorgesteld om het saldo ad € 487.546 positief als volgt te verdelen:

<i>subsidies activiteiten HISWA-RECRON</i>	
toegekende bijdrage boekjaar	105.000
subsidie conform subsidieverantwoording	(113.241)
bovenmatig bedrag in subsidieverantwoording	1.365
	<hr/>
	(6.876)
<i>subsidies activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond</i>	
toegekende bijdrage boekjaar	150.425
subsidie conform subsidieverantwoording	(150.425)
	<hr/>
	-
<i>subsidies activiteiten CNV Vakmensen</i>	
toegekende bijdrage boekjaar	16.071
subsidie conform subsidieverantwoording	(82.842)
bovenmatig bedrag in subsidieverantwoording	66.771
	<hr/>
	-
<i>subsidies activiteiten FNV PUBLIEK BELANG</i>	
toegekende bijdrage boekjaar	-
subsidie conform subsidieverantwoording	-
besluit afbouw bestemmingsreserve	(1.417)
	<hr/>
	(1.417)
	<hr/>
onttrekking bestemmingsreserves CAO doeleinden	(8.293)
toevoeging bestemmingsreserve arbeidsmarktbeleid	495.839
	<hr/>
	487.546
	<hr/>

4.4 TOELICHTING OP POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
Loonsomheffing			
bijdragen verslagjaar	1.603.152	1.200.000	726.809
	_____	_____	_____
	1.603.152	1.200.000	726.809
(af)/bij: mutatie voorziening oninbaar	19.148	-	(17.854)
	_____	_____	_____
	1.622.300	1.200.000	708.955
	_____	_____	_____
Overige			
doorbelaste kosten RI&E	4.380	-	850
overige	-	-	3
	_____	_____	_____
	4.380	-	853
	_____	_____	_____

LASTEN

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
a. coördineren, voorbereiden en ondersteunen van het geformaliseerde overleg			
bestuursondersteuning	48.400	48.500	85.873
bestuursvergaderingen	527	-	16.940
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	48.927	48.500	102.813
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
b. geven van voorlichting over arbeidsvoorwaarden			
activiteiten FNV Horecabond	94.174	-	20.153
activiteiten HISWA-RECRON	83.296	-	45.204
activiteiten CNV Vakmensen	15.395	-	10.235
CAO toegankelijkheid (app)	7.233	-	30.952
activiteiten FNV PUBLIEK BELANG	-	-	3.351
Sociale Partners CAO voorlichting	-	155.250	450
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	200.098	155.250	110.345
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling b. is circa € 44.800 hoger dan begroot. De verantwoorde kosten voor de uitvoering van de activiteiten van de organisaties onder deze doelstelling zijn hoger dan in de begroting voorzien. Ook waren de onderhoudskosten voor de CAO-app in de begroting niet voorzien.

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
c. bevordering van een juiste en eenvormige toepassing en naleving van de cao's			
juridisch advies CAO	15.899	5.000	700
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	15.899	5.000	700
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling c. is circa € 10.900 hoger dan begroot. De gerealiseerde kosten van circa € 10.965 voor juridisch advies van een externe deskundige op het gebied van arbeidsrecht voor een goede formulering en uitwerking van de Jaarurennorm waren in de begroting niet voorzien.

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
d. imago van de sector te handhaven of te verbeteren			
activiteiten FNV Horecabond	7.157	-	27.190
activiteiten CNV Vakmensen	536	-	1.765
imagocampagne	-	82.500	-
verkiezing leerbedrijf van het jaar	-	23.250	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	7.693	105.750	28.955
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling d. is circa € 98.100 lager dan begroot. De voornemens om een nieuwe verkiezing van het Leerbedrijf van het jaar te organiseren zijn door Corona niet uitgevoerd. De uitvoering van de geplande imagocampagne is door het bestuur vanwege Corona on hold gezet. Wel zijn er door organisaties activiteiten uitgevoerd voor Publicitaire doeleinden voor de sector.

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
e. ontwikkelen en/of implementeren van beleid en/of ontwikkeling van instrumenten			
activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond	44.330	-	3.207
activiteiten HISWA-RECRON	23.897	-	2.244
helpdesk arbocatalogus en RI&E	6.799	15.000	7.194
RI&E (licenties)	5.131	-	-
arbeidsmarktmonitor (licenties)	3.146	-	-
functiehuis	2.118	18.187	-
werkgroep arbocatalogus	861	2.250	8.867
onderzoek/voorlichting arbeidsvoorwaarden	382	32.625	-
vertrouwenspersoon	151	850	-
activiteiten CNV Vakmensen	141	-	-
RI&E update	-	8.500	3.321
update personeelshandboek	-	10.688	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	86.956	88.100	24.833
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling e. is circa € 1.100 lager dan begroot. De begrote werkzaamheden voor de update van het personeelshandboek en de RI&E zijn niet uitgevoerd. 19.200 lager. Het begrote onderzoek functiehuis is in 2020 niet afgerond. Hierdoor is de realisatie circa € 16.100 lager dan in de begroting voorzien. De gerealiseerde licentiekosten arbeidsmarktmonitor en RI&E waren in de begroting niet voorzien de realisatie hiervan is circa € 8.300 hoger dan begroot. Door minder aanvragen dan voorzien in de begroting is de realisatie van de helpdesk arbocatalogus en RI&E circa € 8.200 lager dan begroot. De realisatie van de kosten van de activiteiten van de organisatie onder deze doelstelling zijn circa € 35.700 hoger dan in de begroting voorzien.

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
g. bevordering van toegankelijkheid voor werknemers, werkgevers en doelgroepen			
vertegenwoordiging SBB/Examenwerk	(1.210)	3.000	3.777
ruim baan voor recreatie	-	25.000	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	(1.210)	28.000	3.777
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling g. is circa € 29.200 lager dan begroot. Door Corona heeft de uitvoering van het project ruim baan voor recreatie geen doorgang gevonden. Ook heeft de vertegenwoordiging vanuit KIKK Recreatie het bestuur van de exameninstellingen Examenwerk geen doorgang gevonden. De negatieve lasten voor een bedrag van € 1.210 betreft een creditfactuur voor onterecht berekende kosten voor voorgaande jaren.

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
h. bevorderen van deelname door werknemers in de bedrijfstak aan scholingsactiviteiten			
digitaal opleidings platform (licenties)	568.065	555.000	206.495
communicatie	8.829	12.750	7.675
digitaal opleidings platform (extra werkzaamheden)	6.474	-	-
activiteiten Stichting Projecten FNV Horecabond	4.765	-	27.190
website en nieuwsbrief	733	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	588.866	567.750	241.360
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling h. is circa € 21.100 hoger dan in de begroting voorzien. De gerealiseerde kosten voor het digitale opleidingsplatform zijn door onvoorziene kosten voor doorontwikkeling circa € 19.600 hoger dan in de begroting voorzien. De kosten voor de uitvoering van activiteiten van de organisaties is circa 4.800 hoger dan begroot doordat deze niet was voorzien. De realisatie van de kosten communicatie zijn circa € 3.900 lager van in de begroting voorzien doordat bepaalde activiteiten vanwege Corona niet hebben plaatsgevonden wat betekende dat er ook geen communicatie voor deze activiteiten heeft plaatsgevonden.

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
i. opzetten en organiseren van opleidingen en/of cursussen			
activiteiten HISWA-RECRON	4.683	-	10.021
kosten Gilde BV digitalisering	2.686	-	9.075
helpdesk	-	-	22.990
activiteiten FNV PUBLIEK BELANG	-	-	3.351
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	7.369	-	45.437
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling i. zijn circa € 7.400 hoger dan begroot. De kosten voor de activiteiten van de organisaties en de kosten voor de digitale opslag en het veiligstellen van de data uit het subsidieportal waren niet voorzien in de begroting.

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
j. verstrekken van een tegemoetkoming voor verletkosten			
vakbondsverlof	2.996	8.500	4.450
secretariaatskosten	327	3.500	1.863
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3.323	12.000	6.313
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling j. is circa € 8.700 lager dan in de begroting voorzien doordat er minder gebruikt van deze regeling is gemaakt.

	<i>realisatie 2020</i>	<i>begroting 2020</i>	<i>realisatie 2019</i>
k. financiering kosten met betrekking tot bestuurlijk, financiële en administratieve beheer SFRecreatie			
uitvoeringskosten werkgeversadministratie	123.326	125.000	69.272
financiële administratie	24.200	24.000	38.720
accountants- en advieskosten	14.921	15.000	22.383
aansprakelijkheidsverzekering	8.289	8.400	8.314
bestuurskosten	8.200	7.500	22.862
additionele kosten	3.417	13.500	9.419
bankkosten	391	1.000	383
kosten extra werkzaamheden derden	205	-	4.850
kosten onafhankelijk voorzitter	-	-	19.211
juridische ondersteuning CAO specialist	-	-	10.475
overige	-	-	348
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	182.949	194.400	206.237
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

De realisatie van doelstelling k is circa € 11.500 lager dan begroot. Dit komt vooral dat de realisatie van de additionele kosten lager is dan in de begroting voorzien. Door Corona zijn er geen fysieke vergaderingen gehouden waardoor de kosten hiervoor niet zijn gerealiseerd.

Bezoldiging bestuurders

De bezoldiging van bestuurders omvat de vacatiegelden die de bestuursleden hebben ontvangen voor de vervulling van hun functie (voorbereiden en bijwonen van vergaderingen). In 2020 bedroeg de bezoldiging van bestuurders € 8.200 (2019: € 22.862).

5. ONDERTEKENING

Gorinchem, 17 juni 2021

Stichting Sociaal Fonds Recreatie

Naam bestuurslid:

Handtekening:

Mevrouw E. de Jong
Voorzitter

De heer M. Merks
Vicevoorzitter