

INHOUDSOPGAVE

1.	BESTUURSVERSLAG	
1.1	Bestuursverslag 2019	XX
2.	JAARREKENING	
2.1	Balans per 31 december 2019	XX
2.2	Staat van baten en lasten over 2019	XX
2.3	Kasstroomoverzicht over 2019	XX
2.4	Toelichting algemeen	XX
2.5	Toelichting op de balans	XX
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	XX
2.7	Begrotingsvergelijking	XX
2.8	Gebeurtenissen na balansdatum	XX
2.9	Resultaatbestemming	XX
2.10	Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening	XX
3.	OVERIGE GEGEVENS	
3.1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	XX
4.	BIJLAGEN	
4.1	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	XX

1.1 BESTUURSVERSLAG 2019

Voorwoord

Voor u ligt het jaarbericht van 2019.

Het afgelopen jaar stonden in Zuid-Nederland meer dan 2.500 vrijwilligers en ruim 200 beroepskrachten opnieuw klaar voor alle asielzoekers die, vaak na een gevaarlijke reis, aankwamen in Nederland.

Zij bezorgden hen een welkom, gaven voorlichting in de asielprocedure, bereidden hen voor op hun gehoor en ondersteunden hen in de asielprocedure, voerden vluchtverhaalanalyses uit en startten gezinsherenigingsprocedures. In 2019 liepen de wachttijden tot de start van de asielprocedure op tot wel anderhalf jaar. Een stressvolle periode van wachten, waarvan aantoonbaar is dat dit een enorme wissel trekt op het psychisch welzijn. Het zet vluchtelingen op achterstand als het gaat om hun latere integratie in de gemeenten. Een pijnlijk gevolg van deze lange wachttijden is dat ook gezinsherenigingsprocedures pas gestart kunnen worden nadat er een verblijfsvergunning is verleend, waardoor gezinnen jarenlang van elkaar gescheiden blijven.

Deze achterstand wordt veroorzaakt door te weinig personeel bij de IND als gevolg van politieke keuzes waardoor deze dienst het niet op orde heeft.

Eenmaal gehuisvest in een gemeente, helpen onze medewerkers bij het voor het eerst zelfstandig wonen in Nederland en alles wat er dan geregeld moet worden. Het leren van de taal, het zoeken naar werk, de integratie in onze samenleving, het op orde hebben en houden van financiën: teveel om op te noemen. Hiertoe werden diverse projecten uitgevoerd, participatieverklaringstrajecten geboden en activiteiten georganiseerd. Een aantal statushouders heeft werkervaring op kunnen doen binnen of buiten onze stichting middels traineeships en werkervaringsplaatsen. Voor diegenen die niet in ons land mochten blijven was er ondersteuning bij eventuele terugkeer.

Europa ontwikkelt zich steeds meer tot een 'fort Europa' waar je als vluchteling nauwelijks binnenkomt. Zij blijven steken in onmenselijke vluchtelingenkampen op de Griekse eilanden of worden opgevangen in diverse buurlanden zoals Libanon.

Ondanks dat, werd het in 2019 in de asielzoekerscentra toch drukker en moest extra opvangcapaciteit geregeld worden door het COA; niet doordat er meer vluchtelingen naar Nederland kwamen maar doordat de wachttijden (onaanvaardbaar) lang zijn. In gemeenten ging de huisvestingstaakstelling omlaag.

Al onze werkzaamheden zijn daarmee uitgevoerd in een jaar waarin er voor onze organisatie opnieuw sprake was van krimp. We moesten noodgedwongen afscheid nemen van 109 gewaardeerde collega's.

Deze krimp wordt enerzijds veroorzaakt door een lagere huisvestingstaakstelling maar zeker ook doordat we in 2019 nog een hoog bedrag aan bestemmingsreserves ingezet hebben waarvan vooraf duidelijk was dat deze inzet aan het einde van het jaar afgebouwd moest zijn. Zo hebben we diverse teamleiders ingezet op arbeidsparticipatie activiteiten met de bedoeling onze meerwaarde daarin aan gemeenten te kunnen laten zien en daar vervolgens een betaalde dienst van te maken. Die meerwaarde hebben we duidelijk aan kunnen tonen wat niet wil zeggen dat alle gemeenten ook bereid gebleken zijn om voor die diensten te betalen. Alleen in gemeenten waar deze inzet tot opdrachten geleid heeft, worden deze activiteiten voortgezet.

In een personeelsbijeenkomst is de krimp aangekondigd en toegelicht en met medewerkers die daar mee te maken kregen, zijn in een zo vroeg mogelijk stadium gesprekken gevoerd over hun toekomst en afscheid.

Deze enorme krimp in personeel trok een zware wissel op degenen die moesten vertrekken, hun collega's, de vrijwilligers, samenwerkingspartners die te maken kregen met een andere contactpersoon en op het management. In 2020 zetten we nog beperkt reserves in en is het uitgangspunt dat al onze dienstverlening kostendekkend is.

In 2019 ging de krimp en innoveren hand in hand. Een combinatie die ons weliswaar voor een grote uitdaging stelde, maar die we ondanks dat waargemaakt hebben.

In 2019 zijn we ons voor gaan bereiden op de Veranderopgave Inburgering (de zgn. plannen Koolmees) waarin gemeenten de regie krijgen op de inburgering en sprake is van drie verschillende onderwijsroutes. In alle drie de routes is het van belang dat daarbij een integraal aanbod gedaan wordt waarin maatschappelijke begeleiding,

onderwijs, juridische ondersteuning, hulp bij financiële zelfredzaamheid, vaktaal, werkervaringsplaatsen en (vrijwilligers)werk hand in hand gaan.

Ter voorbereiding daarvan zijn er diverse pilots in ons werkgebied:

- Meijerijstad (i.s.m. Sint Michielsgestel, Boxtel, Haaren en Vught met als thema integratie van vrouwelijke nareizigers en gezinsmigranten.
- 's-Hertogenbosch, Oss (i.s.m. Cuijk en Uden) het thema van A2 naar B1
- Best (i.s.m. Nuenen): Z-route en het thema brede intake en PIP
- Tilburg (i.s.m. Hilvarenbeek, Goirle, Alphen-Chaam, Baarle Nassau, Dongen, Oisterwijk en Gilze Rijen) het thema duale trajecten
- Geertruidenberg (i.s.m. Altena) het thema ontzorgen.
- Venlo het thema inburgering en werk
- Sittard (i.s.m. Stein en Beek) het thema van A2 naar B1
- Leudal het thema kwetsbare groepen in duale trajecten
- Nederweert en Weert het thema duale trajecten en brede intake en PIP

In veel van deze pilots heeft VluchtelingenWerk Zuid-Nederland een rol.

In 2019 ontwikkelden we ook zelf een aantal pilots waarbij vaktaal, werkervaring en coaching on the job hand in hand gingen. Dat deden we o.a. in de horeca in samenwerking met HSM Host. Een succesvol project waarbij aan het einde nagenoeg alle deelnemers een betaalde baan hadden.

Ook een project waarbij deelnemers een VCA certificaat haalden, met behulp van vrijwillige tolken en vrijwilligers van VluchtelingenWerk Zuid-Nederland ter ondersteuning, was zeer succesvol.

Waardevolle ervaringen die er mede voor zorgen dat we er in 2021, als de nieuwe wet in gaat, klaar voor zijn.

Anticiperend op deze verandering hebben we begin 2019 ons werkgebied opgedeeld in arbeidsmarktregio's. Per AMR zijn kernteams geformeerd met daarin al onze disciplines (centrale opvang, maatschappelijke begeleiding, juridische ondersteuning, inburgering, arbeidsparticipatie, projecten) aangevuld met een vluchteling en vrijwilliger. Zij zijn aan de slag gegaan om tot een integraal aanbod te komen, in samenwerking met diverse andere organisaties. Daarbij staat de vluchteling centraal. Wat heeft die nodig om van A naar B te komen, wat kan VluchtelingenWerk daarin bieden en wat andere organisaties.

Ook in 2019 kwamen we weer glansrijk door de audit van Blik op Werk.

We zijn blij dat we, ondanks de samenvoeging van groepen, krimp en het schuiven met docenten, toch een tevredenheidscijfer van 7.6 gehaald hebben.

De slagingspercentages liggen ver boven de norm:

Analfabeet of andersalfabeet: 81% (norm 60%)

Lager opgeleid: 80% (norm 62%)

Middelbaar opgeleid: 85% (norm 72%)

Hoger opgeleid: 91% (norm 74%)

Tegelijkertijd baart deze dienst ons ook zorgen omdat daar sprake is van een negatief financieel resultaat.

Ondanks het strak monitoren iedere maand van inkomsten en uitgaven, instroom en uitstroom cursisten, zien we daar dat het niet gelukt is kostendekkend te werken.

Instroom is niet te voorspellen en diverse kosten, zoals personeelskosten en huisvestingskosten, zijn niet per direct te beïnvloeden waardoor we onvoldoende mee hebben kunnen bewegen met de terugloop van het aantal cursisten.

Gezien de meer dan positieve resultaten voor de cursisten en onze overtuiging dat het van belang is om in 2021 een integraal aanbod te kunnen doen aan gemeenten waar ook taalonderwijs een belangrijke rol in heeft, hebben we ervoor gekozen deze dienst toch voort te zetten. Ook in 2020 zullen we strak moeten blijven sturen met als doel niet opnieuw verlies te leiden op inburgering.

In 2019 heeft het bestuur van VluchtelingenWerk Nederland opdracht gegeven om een onderzoek te doen naar de zogenaamde Stip op de horizon. Binnen de vereniging praten we vaak over de één-organisatie-gedachte maar wat verstaan we daar dan onder? Twynstra en Gudde is gevraagd daar onderzoek naar te doen. Daartoe hebben zij met alle zes de Raden van Toezicht, directeur-bestuurders en managementteams gesproken en vervolgens een rapport uitgebracht. In dat rapport zijn de knelpunten beschreven die in de huidige governance en organisatie ervaren worden en zijn scenario's uitgewerkt hoe deze op te lossen zouden kunnen zijn. Binnen de organisatie zijn zes medewerkersbijeenkomsten georganiseerd (in vijf regio's en op het landelijk bureau) om de resultaten van het rapport te presenteren en bovenal om input op te halen die het bestuur bouwstenen opleverden om tot een voorgenomen besluit te komen over de toekomst. De "Stip op de horizon" was daarmee een onderwerp dat in alle geledingen van de organisatie de nodige aandacht kreeg. In 2020 zal het bestuur een voorgenomen besluit nemen dat vervolgens voorgelegd zal worden aan de aanwezige adviesorganen, medewerkers en Raden van Toezicht.

Ook in 2019 werd zowel landelijk als in de regio, aandacht besteed aan de diverse speerpunten die het bestuur van VluchtelingenWerk Nederland gesteld heeft zoals o.a. de uitwerking van het thema vluchteling centraal, delen van kennis en expertise, flexibel inzetten van vrijwilligers op talenten en wensen, het harmoniseren van de bedrijfsvoering en de voorbereiding op de VOI.

Tot slot: in 2019 bestond VluchtelingenWerk Nederland 40 jaar. Geen reden voor een feestje maar wel aanleiding om stil te staan bij 40 jaar dienstverlening en opbouw van expertise en kennis. Dat deden we in aanwezigheid van Koning Willem Alexander, vrijwilligers, vluchtelingen en samenwerkingspartners.

Ook in de jaren die voor ons liggen zal het nodig zijn en blijven om vluchtelingen te ondersteunen, hun belangen lokaal, nationaal en internationaal te behartigen en onze expertise in te zetten voor hen, voor gemeenten, welzijnsorganisaties en samenwerkingspartners in de (lokale) samenleving. Daar zetten we ons ook in de toekomst graag weer voor in.

Hartelijke groet,
Jacqueline de Visser
directeur-bestuurder

Missie

VluchtelingenWerk Nederland is een onafhankelijke organisatie die opkomt voor de belangen van vluchtelingen. Als mensenrechtenorganisatie richt VluchtelingenWerk zich op bescherming van vluchtelingen.

We gaan daarbij uit van de verplichtingen die staten tegenover vluchtelingen hebben op basis van het Vluchtelingenverdrag uit 1951. Dit verdrag stelt dat vluchtelingen, degenen met gegronde vrees voor vervolging om redenen van ras, godsdienst, nationaliteit, het behoren tot een sociale groep of politieke overtuiging, niet mogen worden teruggestuurd naar een land waarin zij vervolging te vrezen hebben. (het zgn. verbod op refoulement). Andere internationale verdragen vullen het Vluchtelingenverdrag aan, zoals het Europees Verdrag voor de Rechten van de Mens (1950), het VN Anti-folterverdrag (1984), het Internationaal Verdrag voor de Rechten van het Kind (ofwel: VN-kinderrechtenverdrag) uit 1989 en het EU Handvest van de Grondrechten (2007).

In de praktijk is het Europese en nationale rechtssysteem vooral bepalend voor hoe vluchtelingenbescherming wordt nageleefd.

VluchtelingenWerk kiest bewust voor werken met vrijwilligers. Zo zijn we als organisatie nauw verbonden met de samenleving. Ook dragen vrijwilligers als betrokken burgers actief bij aan het draagvlak in de samenleving voor opvang en integratie van vluchtelingen. Vrijwilligers hebben in onze visie een belangrijke meerwaarde in het persoonlijk contact tussen een vluchteling en de vrijwilliger die hem of haar ondersteunt bij het complexe proces van asielprocedure tot deelname aan de Nederlandse maatschappij.

Onze missie is onveranderd gebleven en luidt als volgt:

VluchtelingenWerk Nederland is een onafhankelijke, breed samengestelde professionele organisatie die zich – op basis van de universele verklaring voor de rechten van de mens en met vele vrijwilligers – inzet voor de bescherming van asielzoekers en vluchtelingen door persoonlijke steun en belangenbehartiging bij hun toelating, opvang en maatschappelijke participatie, primair in Nederland.

Organisatie gegevens

Rechtsvorm	Stichting
Statutaire naam	Stichting VluchtelingenWerk Zuid-Nederland
Handelsnaam	VW ZN

Centraal kantoor Kronehoefstraat 19, 5612 HK Eindhoven

Kamer van Koophandel	ingeschreven onder nummer 67002854 SBI code 88993 Lokaal welzijnswerk SBI code 85599 Studiebegeleiding, vorming en onderwijs
----------------------	--

Raad van Toezicht	Dhr. J.H.M. Monsewije (voorzitter) Mevr. M.G. Rijken Dhr. J.C.B.M. Kleijnen Dhr. E.C. Davids Mevr. C.J.M. Aarts-Engbers Dhr. A.J.M. Hoevenaars Dhr. P. Bamenga
Directeur-bestuurder	Mevr. J.J. de Visser

Nevenfuncties directie en leden Raad van Toezicht

NEVENFUNCTIES LEDEN RVT VWZN 2019		
NAAM	ORGANISATIE	FUNCTIE
Mw. C.J.M. Aarts-Engbers (Els)	KBO kring Tilburg	Voorzitter bestuur
	Stichting NAHuis Tilburg	Voorzitter bestuur
	Stichting AED Tilburg	Voorzitter bestuur
	Stichting Mariëngaarde Tilburg	Voorzitter bestuur
	CDA Seniorenberaad Tilburg	Voorzitter bestuur
	Streekrekening Groene Woud	Lid bestuur
	Cohesiefonds Bouwgroep HendriksCoppelmans	Lid comité van aanbeveling
Dhr. P. Bamenga (Mpanzu)	Regiegroep Ongedocumenteerden Amsterdam	Coördinator en teammanager
	Leiden Universiteit	Beleidsmedewerker Diversiteit & Inclusiviteit
	INCLEADERS - Inclusion Leaders Network	Coördinator & medeoprichter
	Gemeente Eindhoven	Plaatsvervangend Raadslid / Commissielid D66 Eindhoven
	New Dutch Connections	Lid Raad van Toezicht
	Omroep Brabant	Lid Regionale Mediaraad
	IVLP - International Visitors and Leadership Program	Lid Alumnibestuur Nederland
	Mandelahuisje; Amsterdam	Bestuurslid / Secretaris
	Pim de Kuijerlezing; Amsterdam	Lid bestuur
Dhr. E.C. Davids (Ephrem)	Wooninc Eindhoven	Manager wonen
	Basisschool Zeelsterhof Veldhoven.	Lid MedezeggenschapsRaad
	Fontys	Lid Raad van Advies opleiding Toegepaste Gerontologie
Dhr. A.J.M. Hoevenaars (Ad)	Tennisvereniging LTV Munsel	Lid bestuur

Dhr. J.H.M. Monsewije (John)	Relim	Voorzitter Raad van Toezicht
	Toneelgroep Maastricht	Lid Raad van Toezicht
	Zuyd Hogeschool	Lid beroepenveldcomm. PBM en CM
	Comité 75 jaar bevrijding	Lid
	Commissie Limburgse Musea	Lid
Mw. M.G. Rijken (Marga)	Stichting Mountain Child Care	Vrijwilliger
Dhr. J.C.B.M. Kleijnen (Jan)	Basisschool de Perroen	Vrijwilliger

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht kwam in 2019 vier keer bij elkaar.

Standaard werd daarin de stand van zaken in de organisatie, de notulen en actielijst besproken en in 2019 kwamen daarbij de gevolgen van de krimp en het proces rondom de doorontwikkeling naar één organisatie (Stip aan de horizon) regelmatig aan de orde.

De Raad van Toezicht had in 2019 een overlegvergadering met de OR en een met de Centrale VrijwilligersRaad. Daarnaast is er twee keer aangesloten bij "een landelijke kampvuursessie" voor alle regionale – en de landelijke Raden van Toezicht.

De Raad van Toezicht van VluchtelingenWerk Zuid-Nederland heeft een aparte bijeenkomst gewijd aan hun zelf-evaluatie.

Tijdens de Raad van Toezichtvergaderingen kwamen verder de volgende regionale en landelijke onderwerpen aan de orde:

Regionaal (VluchtelingenWerk Zuid-Nederland):

- Jaarrekening 2018
- Accountantsverslag jaarrekening 2018
- Procedure en Invulling vacature lid RvT (invulling per 01-01-2020 gerealiseerd)
- Verslag functionerings- en planningsgesprek directeur-bestuurder
- Dashboard en KPI's
- Werkwijze en processen Financiële Administratie
- Landelijk financieel beleid
- Q1, Q2 en Q3 cijfers
- Begroting 2020
- Verslagen van de Financiële Audit Commissie (FAC)
- Jaarplanning 2020

Financiële auditcommissie (FAC)

De financiële auditcommissie (FAC), bestaande uit een aantal leden van de Raad van Toezicht, kwam zes keer bij elkaar.

Omdat de heer J.C.B.M. Kleijnen per 1 januari 2020 de RVT en daarmee de FAC, gaat verlaten, heeft de heer E.C. Davids in de loop van 2019 alvast zitting genomen in deze commissie.

Daarmee bestond de FAC in 2019 uit drie personen: De heer A.J.M. Hoevenaars (voorzitter), de heer J.C.B.M. Kleijnen en de heer E.C. Davids.

De FAC besprak de volgende onderwerpen en bracht daar advies over uit aan de Raad van Toezicht:

- jaarrekening 2018
- managementletter 2018
- Q1, Q2 en Q3 cijfers 2019
- begroting 2020
- dashboard en KPI's

Medezeggenschap

De ondernemersraad (OR)

Samenstelling OR

De ondernemingsraad startte in januari met vijf leden waar, na de verkiezingen in februari, vier nieuwe leden aan toegevoegd zijn. Daarmee was de OR weer op volle sterkte.

Vanwege de krimp binnen de organisatie heeft de OR in het najaar helaas afscheid moeten nemen van twee leden. De OR heeft een voorzitter, vice-voorzitter en een secretaris benoemd binnen hun geledingen.

Commissies

Om tot een redelijke taakverdeling te komen werkt de OR met diverse commissies:

- Arbo-commissie
- Communicatie-commissie
- Financiële commissie:
- Landelijk (informeel) Platform OR-en
- Verkiezingscommissie

Vergaderingen

Tijdens de maandelijkse vergaderingen van de OR komen alle lopende zaken aan de orde, zoals advies- en instemmingsaanvragen.

Aansluitend aan de maandelijkse vergaderingen is er ook altijd een overleg met de directeur-bestuurder waarin de lopende en de te verwachte zaken van de onderneming worden besproken. Vaste agendapunten op dit overleg waren:

- ziekteverzuim
- financiële situatie
- lopende zaken
- Stip op de horizon

In het voorjaar heeft de Vrijwilligersraad aan de OR een presentatie gegeven over hun werkwijze en visie. Het was een fijne uitwisseling van ervaringen en zal jaarlijks worden herhaald.

Ook dit jaar heeft de OR weer een overleg gehad met de Raad van Toezicht over de lopende zaken. Daarnaast is met hen van gedachte gewisseld over de zgn. "Stip op de horizon". Het voornemen is om dit overleg 2x per jaar in te plannen.

Ieder kwartaal is er een informeel Landelijk Platform-OR-en overleg, waarin onze voorzitter de OR van VW-Zuid-Nederland vertegenwoordigt.

Advies- en instemmingsaanvragen

In april kwam er een adviesaanvraag over een krimpscenario bij de OR. Na een brainstormsessie met een externe adviseur is daar in juni een positief advies op uitgebracht.

In maart ontving de ondernemingsraad de instemmingsaanvraag voor de Lief en Leed-regeling, hierop heeft de OR enkele kanttekeningen geplaatst, waarna wij in juni instemming hebben verleend.

Ook de instemmingsaanvraag voor de Beeldschermbril-regeling is door de OR positief bevonden.

De Instemmingsaanvraag Aanvullende verlofregeling Inburgering 2020 is door de OR besproken en akkoord bevonden.

Achterban

We hebben diverse signalen vanuit de achterban gekregen. Bij individuele zaken verwijst de OR altijd terug naar de leidinggevende waarbij ze meekijkt of de juiste regels gehanteerd worden.

Bij signalen van meerdere personen bespreekt de OR dit met de directie en houdt vinger aan de pols hoe e.e.a. wordt afgehandeld.

Om iedereen op de hoogte te houden publiceert de OR met regelmaat de behandelde zaken in Zuid-Nieuws.

Vrijwilligersraad

In 2019 zijn de Regionale Vrijwilligersraad Brabant en de Regionale Vrijwilligersraad Limburg opgegaan in de Centrale Vrijwilligersraad (CVR). Dit heeft de efficiency zeer verhoogd. Er hebben zes reguliere vergaderingen plaatsgevonden. Jacqueline de Visser was in haar functie van directeur-bestuurder bij alle vergaderingen aanwezig. Er heeft ook nog een extra vergadering plaatsgevonden en daarnaast is er in mei een bezinningsbijeenkomst geweest. Verder is er ook een vergadering geweest met een afvaardiging van de Raad van Toezicht en een overleg met de OR.

De Centrale Vrijwilligersraad bestaat uit zeven leden. Een aantal leden van de voormalige regionale raden zijn afgetreden en anderen zijn toegetreden tot de centrale vrijwilligersraad.

De raad heeft zich gebogen over de volgende onderwerpen:

- Jaarrekening 2018, Q1, Q2 en Q3 cijfers
- Nieuw vrijwilligersbeleid/Implementatieplan
- Medezeggenschapsreglement vrijwilligersraad
- Hoe vrijwilligers te bereiken
- Organisatie en cultuur
- Vrijwilligersverloop
- Kernteams
- Lief & Leed regeling
- Begroting 2020
- Stip op de Horizon
- Eindrapport Deloitte over Impact Project 'centraal stellen vluchteling'.

Financieel beleid

We sluiten 2019 af met een negatief resultaat van € 2,2 miljoen.

Het negatieve resultaat is geen verrassing omdat de begroting 2019 is vastgesteld op een negatief bedrijfsresultaat van € 1,9 miljoen. Dit negatieve bedrijfsresultaat wordt gedekt door de inzet van eenmalige onttrekkingen aan bestemmingsreserves, bestemmingsfondsen, en deels de algemene reserve.

In de periode 2015 t/m 2017 zijn vanuit de positieve financiële resultaten van die jaren bestemmingsreserves en een bestemmingsfonds gevormd, deels naast bestaande bestemmingsfondsen zoals het vluchtelingenfonds. De intentie is om de bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen in te zetten in de periode 2018, 2019 en 2020 voor eenmalige kosten, w.o.:

- Verbeteren en vernieuwing van de dienstverlening.
- Investerings in arbeidsparticipatie.
- Optimaliseren van onze organisatie.
- Gezinsherenigingskosten van vluchtelingen (vluchtelingenfonds).
- Werkervaringsplaatsen voor statushouders (participatiefonds).

Indien vermogensonttrekkingen conform de uitgangspunten van de begroting 2019 zouden hebben plaatsgevonden resteert een niet gedekt verliesresultaat van € 308.844,-.

De resultaten zijn als volgt te classificeren per kostendrager:

	(x€ 1000)					
	Asiel incl RSR	Inburgering	Integratie	Overhead	Projecten	Totaal 2019
Resultaat 2019	91	-647	-394	-547	-707	-2.204

Voor uitgebreide analyse van de resultaten verwijzen we naar paragraaf 2.7.1 en 2.7.2.

Wat betekent dit negatief resultaat voor 2020 en verder.

Alleen Asiel heeft 2019 weten af te sluiten met een positief resultaat. De overige categorieën Arbeidsparticipatie, Inburgering, Integratie, Projecten en overhead zijn verliesgevend geweest.

De bestemmingsreserves zijn voor een groot deel ingezet. De algemene reserve is niet bestemd voor het opvangen van structurele negatieve resultaten. Een negatief bedrijfsresultaat kunnen we ons daarom niet meer permitteren. De inzet van personeel is daarop aangepast en er zal strak gestuurd worden om te voorkomen dat er in 2020 opnieuw een verlies gerealiseerd wordt.

Inburgering

Inburgering zal in 2021 strategisch van belang worden bij de nieuwe aanbestedingstrajecten van gemeentes in het kader van de nieuwe wet inburgering. We willen dan integrale trajecten aanbieden waar taalonderwijs vaak een onderdeel van zal zijn. Afstoten van Inburgering in 2020 is daarom niet aan de orde.

Het bedrijfsresultaat op inburgering is in het 2^e halfjaar 2019 significant beter dan in het 1^e halfjaar 2019. Vanaf het medio 2019 is door middel van maandelijkse rapportages intensiever gestuurd op verbetering van de bedrijfsvoering van Inburgering. Dat neemt niet weg dat het verlies niet is omgezet in een positief resultaat. De omzet op inburgering lijkt ook in 2020 verder te dalen. Inburgering blijft daarmee aandacht vragen. Maandelijkse sturing op kengetallen om zodoende tijdig de bezetting bij te stellen blijft van essentieel belang.

Integratie

De resultaten op gemeentes lijken op orde. Het verlies op Integratie is binnen de afgesproken kaders gebleven. Incidentele verliezen op gemeentelijke omzet uit oude jaren is echter niet op Integratie afgeboekt. In 2020 zullen ook de incidentele correcties ten laste gebracht worden van Integratie.

De taakstelling van statushouders lijkt ook in 2020 achter te blijven. Tijdig corrigeren van de personeelsinzet op basis van achterblijvende invulling van taakstelling zal dan de uitdaging zijn.

Projecten

De resultaten op projecten zijn verliesgevend door te lage tariefstelling, en co-financieringspartners die veelal niet, of maar voor een deel van het bedrag, worden gevonden. De afspraak is gemaakt dat projecten met een niet kostendekkende tariefstelling en met verplichte co-financieringsafspraken, zonder garantie dat die gehaald worden, niet meer zullen worden afgesloten. Veel van de huidige verliesgevende projecten hebben een einddatum eind 2020. Voor de nog lopende projecten wordt in 2020 nog één keer een beroep gedaan op de bestemmingsreserves.

Binnen de kostendrager projecten is ook de investering op arbeidsparticipatie verantwoord. Arbeidsparticipatie is in 2019 een investering geweest die had moeten leiden tot nieuwe betaalde diensten. In de loop van 2019 is

vastgesteld dat dit niet voldoende van de grond komt. Het personeel dat hierop is ingezet is in de loop van 2019 afgebouwd. Vanaf 2020 zetten we alleen nog personeel in op arbeidsparticipatie als de kosten daarvan gedekt worden door een gemeente of werkgever.

Overhead

Bij een dalende omzetontwikkeling is minder ruimte voor het dekken van de overheadkosten. Tegelijkertijd is er een absolute bodem m.b.t. minimaal noodzakelijke overhead ondersteuning. Er zal daarom gezocht moeten worden naar een efficiëntere invulling van de overheadactiviteiten. Wellicht dat het percentage aan overheadbijdrage bijstelling behoeft. Daarnaast is het niet aanvaardbaar dat de overhead wordt gebruikt als "restpost" van verliezen die op andere kostendragers zijn ontstaan.

Vooruitblik

In 2020 zullen gemeenten besluiten op welke manier zij, in het kader van de VeranderOpgave Inburgering (VOI) de inburgering met daarbinnen de drie verschillende routes, vorm zullen geven.

Een aantal van hen zal besluiten om daar aanbestedingen voor uit te schrijven.

Het advies van VNG is om dit eind juni te doen waardoor voor VluchtelingenWerk juli en augustus de maanden zullen zijn waarin we die aanbestedingen zullen schrijven.

Tot die tijd zijn we nog volop bezig met alle voorbereidingen: het ontwikkelen van communicatiemateriaal, beschrijven van de diensten die we aan willen bieden, bepalen van kostprijzen, reageren op marktverkenningen, toerusten medewerkers op nieuwe taken, tussentijds evalueren van pilots, enz.

We maken ons sterk richting gemeenten voor een integraal aanbod voor vluchtelingen waar de maatschappelijke begeleiding een belangrijk onderdeel van uit blijft maken. In de Z-route en de B1 route bieden we daarin ook zelf graag de taallessen aan.

Op dit moment wordt er nog volop onderhandeld door de VNG met de minister over de gelden die beschikbaar gesteld worden voor de uitvoering van deze nieuwe wet.

VluchtelingenWerk besteedt in de lobby en in de contacten met gemeenten veel aandacht aan het belang van een kwalitatief goed aanbod waarin alle onderdelen die noodzakelijk zijn, ook de benodigde aandacht en benodigde financiën krijgen.

In de zomermaanden van 2020 zullen hoogstwaarschijnlijk de aanbestedingen geschreven moeten worden.

Uiteraard zetten we er op in dat we minimaal in evenveel gemeenten de dienstverlening kunnen blijven bieden (aangepast aan de VOI) die we nu bieden.

In de tussentijd zullen we ons ook sterk blijven maken voor de inburgeraars die nog onder de huidige wet vallen.

Door het lagere aantal vluchtelingen dat in de gemeenten terecht komt, is het lastiger geworden om groepen samen te stellen waar één niveau in zit. Taalaanbieders, waaronder VluchtelingenWerk, kampen met een krimp in de huidige inburgering en de daarbij behorende consequenties.

In 2020 zal verder gewerkt worden aan doorontwikkeling naar één organisatie binnen VluchtelingenWerk Nederland. Het bestuur zal een voorgenomen besluit daarover nemen dat voorgelegd wordt aan de adviesorganen.

In 2020 lopen een aantal grote (AMIF) projecten af en zullen voor andere projecten vervolgaanvragen worden gedaan en/of nieuwe projecten aan worden gevraagd, mits dit kostendekkend kan.

In 2020 blijven ook de overige afgesproken speerpunten de volle aandacht houden; vrijwilligers inzetten op talenten en wensen, vluchteling centraal, kennis delen met derden.

Gezien de beperktere financiële middelen waarmee we in 2020 onze dienstverlening aanbieden, zal er veel aandacht uitgaan naar het sturen daarop zodat we geen negatief financieel resultaat meer zullen hebben.

In de overgang van huidige wetgeving naar nieuwe wetgeving wordt 2020 een enerverend en belangrijk jaar!


Begroting 2020

	Begroting 2020 (x € 1.000,-)	Realisatie 2019 (x € 1.000,-)
Baten		
Subsidies gemeentes	4.898	5.246
Subsidies VWN-asiel	1.817	1.947
Subsidies VWN-overige	970	1.054
Subsidies overigen	356	421
Inburgering	3.377	3.210
Overige baten	257	75
Som der baten	11.675	11.954
Lasten		
Directe Personeelslasten	8.341	10.677
Overige personeelskosten	520	525
Vrijwilligerskosten	485	504
Huisvestingskosten	1.052	1.092
Afschrijvingen lasten	189	193
Kantoorkosten	171	151
Automatiseringskosten	628	360
Algemene kosten	-	229
Asiel/activiteitenkosten	353	420
Overige lasten	-1	6
Som der lasten	11.738	14.157
Resultaat voor Resultaatbestemming	-63	-2.204
Resultaatbestemming		
Mutaties Algemene reserve	-101	2.211
Mutaties Bestemmingsreserves	164	-33
Mutaties Bestemmingsfondsen	-	26
Totaal	63	2.204
Resultaat na Resultaatbestemming	0	0

2. Jaarrekening

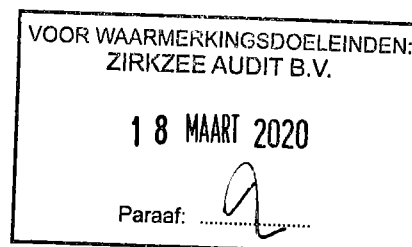
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 

**2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)**

	<u>31-12-19</u>	<u>31-12-18</u>
Activa	€	€
Vaste Activa		
Materiële vaste Activa	421.114	557.902
Financiële vaste Activa	27.805	47.087
Totaal Vaste Activa	<u>448.919</u>	<u>604.989</u>
Vlottende Activa		
Debiteuren	1.179.503	1.535.422
Nog te ontvangen gemeentelijke subsidies	332.533	611.417
Subsidievorderingen projecten	30.934	703.159
Nog te ontvangen cursusgeld Inburgering	387.833	-
Overige vorderingen en overlopende Activa	227.485	507.692
Liquide middelen	3.345.797	7.044.718
Totaal Vlottende Activa	<u>5.504.085</u>	<u>10.402.409</u>
Totaal Activa	<u>5.953.004</u>	<u>11.007.398</u>




**2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)**

	<u>31-12-19</u>	<u>31-12-18</u>
Passiva	€	€
Eigen Vermogen		
Vrij besteedbaar eigen vermogen		
Algemene reserve	2.547.541	3.453.611
Bestemmingsreserves	544.275	1.816.275
Totaal	<u>3.091.817</u>	<u>5.269.886</u>
Vastgelegd eigen vermogen		
Bestemmingsfondsen	489.019	514.791
Totaal	<u>489.019</u>	<u>514.791</u>
Totaal Eigen Vermogen	<u>3.580.835</u>	<u>5.784.677</u>
Voorzieningen	<u>388.582</u>	<u>421.762</u>
Viottende Passiva		
Crediteuren	222.652	797.915
Vooruit ontvangen gemeenten subsidie	613.772	1.331.585
Nog te besteden subsidies	149.641	620.394
Vooruit gefactureerd Cursusgeld DUO Inburgering	-	757.323
Salarisgerelateerde schulden	903.514	1.104.894
Overige schulden en nog te betalen kosten	94.007	188.849
Totaal	<u>1.983.587</u>	<u>4.800.959</u>
Totaal Passiva	<u>5.953.004</u>	<u>11.007.398</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020


Paraaf: 

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
Baten			
Subsidies gemeentes	5.245.955	5.204.000	5.981.057
Subsidies VWN-asiel	1.947.288	1.482.000	1.654.211
Subsidies VWN-overige	1.054.129	1.058.000	1.108.257
Subsidies overigen	420.851	374.000	611.549
Inburgering	3.210.140	4.323.000	5.155.808
Overige baten	75.169	293.000	57.164
Som der Baten	11.953.533	12.734.000	14.568.047
Lasten			
Directe Personeelslasten	10.676.830	11.050.000	13.550.634
Overige personeelskosten	525.273	407.000	589.743
Vrijwilligerskosten	504.499	641.000	453.545
Huisvestingskosten	1.092.221	1.064.000	1.219.240
Afschrijvingen lasten	192.542	102.000	133.697
Kantoorkosten	151.097	217.000	228.245
Automatiseringskosten	360.389	292.000	453.304
Algemene kosten	228.793	293.000	304.690
Asiel/activiteitenkosten	419.790	563.000	696.871
Overige lasten	5.943	-	33.273
Som der Lasten	14.157.377	14.629.000	17.663.242
Resultaat vóór Resultaatbestemming	-2.203.844	-1.895.000	-3.095.195
Resultaatbestemming			
Mutaties Algemene reserve	2.211.025	399.000	1.540.123
Mutaties Bestemmingsreserves	-32.956	1.271.000	1.427.516
Mutaties Bestemmingsfondsen	25.772	225.000	127.555
Totaal	2.203.844	1.895.000	3.095.195
Resultaat na Resultaatbestemming	-	-	-

VOOR WAARMERKINGSDOELEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

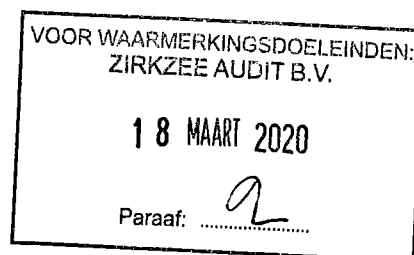
18 MAART 2020

Paraaf: 

2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

	<u>2019</u>		<u>2018</u>
	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Saldo staat van baten en lasten		-2.203.844	-3.095.194
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen		192.542	133.697
- veranderingen in werkkapitaal			
mutatie vorderingen	1.199.402		239.722
mutatie kortlopende schulden	-2.817.370		-653.918
mutatie voorzieningen	-33.180		-136.646
		<u>-1.651.148</u>	<u>-550.842</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-1.458.606	-417.146
Kasstroom uit operationele activiteiten		-3.662.450	-3.512.341
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investeringen in (im)materiële vaste activa		-55.753	-523.910
Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa		19.282	18.913
Netto Kasstroom		<u>-3.698.921</u>	<u>-4.017.338</u>
Liquide middelen einde boekjaar		3.345.797	7.044.718
Liquide middelen begin boekjaar		7.044.718	11.062.056
Mutatie geldmiddelen		<u>-3.698.921</u>	<u>-4.017.338</u>

Het kasstroom overzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



2.4 TOELICHTING ALGEMEEN

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting VluchtelingenWerk Zuid-Nederland, statutair gevestigd te Vught en geregistreerd onder KvK-nummer 67002854, bestaan uit het beschermen van asielzoekers en vluchtelingen door begeleiding en belangenbehartiging bij hun toelating, opvang en maatschappelijke participatie en integratie in het werkgebied van de stichting. En voorts waar nodig het inzetten voor overige migranten en al het vorenstaande in de ruimste zin van het woord.

Verbonden partijen

Stichting VluchtelingenWerk Zuid-Nederland is, samen met andere regionale vluchtelingenwerkorganisaties, lid van Vereniging VluchtelingenWerk Nederland ("VWN"). De bestuurders van de regionale organisaties vormen samen met de bestuursvoorzitter het bestuur van VWN. Het bestuur oefent invloed uit op het beleid van de regionale stichtingen, waardoor VWN als verbonden partij wordt aangemerkt.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Continuïteitsveronderstelling

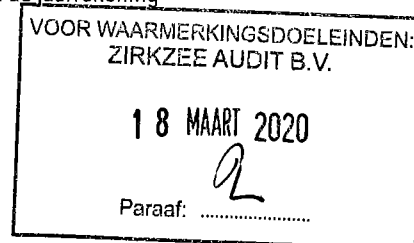
In maart 2020 heeft het RIVM maatregelen aangekondigd vanwege de uitbraak van het corona virus (COVID-19) die een negatief effect zullen hebben op de financiële positie. Zo zijn alle inburgeringslessen en trainingen gestopt waardoor er geen baten meer gegenereerd worden terwijl de kosten doorlopen. VluchtelingenWerk Zuid-Nederland zal maatregelen nemen om de negatieve effecten waar mogelijk te beperken, onder andere door te onderzoeken of zij een beroep kan doen op het Noodfonds Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) en uitgaven kan uitstellen en/of beperken. Er zal minstens eens per kwartaal een liquiditeitsprognose gemaakt worden om zodoende tijdig te kunnen handelen als de liquiditeitspositie in gevaar zou komen.

Echter door een flinke financiële buffer en de omvang van de lopende opdrachten van de bij ons aangesloten gemeenten verwacht de stichting dat zij haar activiteiten kan blijven voortzetten en dat de continuïteitsveronderstelling gerechtvaardigd is.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten, in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ 640 'Organisaties zonder winststreven'. Hierna niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen.

Baten en lasten zijn 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, rekening houdend met grondslagen voor voorzieningen.



Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming tot aan het moment van buitengebruikstelling.

Het afschrijvingspercentage bedraagt 20% voor alle activa categorieën behalve ICT. De categorie ICT kent afschrijvingspercentage die variëren van 20-33%.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden verantwoord tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden (tenzij anders toegelicht) bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve alsmede bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Via resultaatbepaling wordt jaarlijks het jaarresultaat verdeeld over deze onderdelen van het eigen vermogen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn reserves waarbij het bestuur van de stichting een beperking heeft opgelegd.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn bedragen waarbij een derde partij een beperking in de besteding heeft opgelegd of waarbij de stichting zelf zich nadrukkelijk jegens derden committeert door publicatie via de website van de stichting. Uit deze publicatie op de website blijkt dat het geld voor onbepaalde tijd beschikbaar blijft voor het specifieke doel en dat het niet voor andere doelen zal worden ingezet.

Voorzieningen

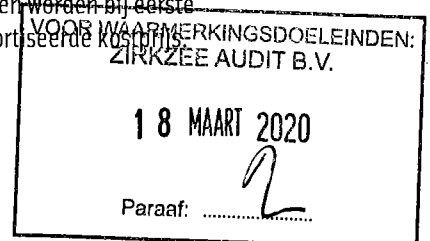
Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorziening worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Pensioenregelingen personeel

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de Staat van Baten en Lasten verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies. Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backservice-verplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Viottende passiva

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.



Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

De baten omvatten toegezegde subsidies en de behaalde omzet. Daarnaast omvatten de baten giften en donaties die worden verantwoord op het moment van ontvangst of wanneer de toezegging betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Subsidies

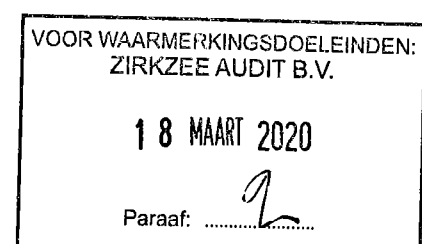
Subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen, waarin de opbrengsten zijn gederfd of waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Toewijzing van kosten aan projecten/afdelingen

Toerekening van de loonkosten aan de locaties geschiedt o.b.v. de overeengekomen contracturen. De kosten van regiomanagement en gezamenlijke kosten overheadkosten worden op basis van werkelijke opbrengsten verdeeld.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van arbeidsvoorwaarden verwerkt in de jaarrekening voor zover deze verschuldigd zijn aan werknemers of de belastingdienst.



2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:		
Boekwaarde per 1 januari	557.903	167.688
Investeringsen	55.753	523.910
Desinvesteringen	-	-
	<u>613.656</u>	<u>691.598</u>
Afschrijvingen	192.542	133.696
Boekwaarde per 31 december	<u>421.114</u>	<u>557.902</u>

Bijlage MVA bevat een nadere specificatie van de materiële vaste activa.

Financiële vaste activa

Vordering gemeente Tilburg inzake

Bekostiging wachtgelden: looptijd > 1 jaar	<u>27.805</u>	<u>47.087</u>
Totaal	<u>27.805</u>	<u>47.087</u>

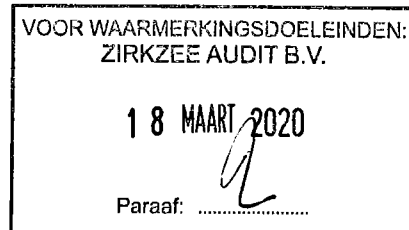
Toelichting:

De vordering op de gemeente Tilburg inzake de bekostiging van de wachtgelden betreft een toezegging voor een bijdrage van de gemeente in de wachtgeldkosten (reorganisatie 2005) voor de komende jaren. De jaarlijks bij de gemeente gedeclareerde bedragen worden in mindering gebracht op de vordering. Voor de declaratie van de wachtgelden wordt een separate verantwoording opgesteld die door de accountant voorzien wordt van een controleverklaring.

VLOTTENDE ACTIVA

Debiteuren

Debiteuren	690.099	1.290.579
Intercompany vorderingen	565.364	331.316
Af: voorziening dubieuze debiteuren inburgering	-75.960	-86.472
Totaal	<u>1.179.503</u>	<u>1.535.422</u>

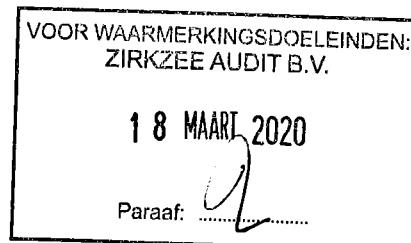


	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Specificatie Intercompany vorderingen		
Openstaande posten Intercompany debiteuren	361.796	255.906
Een Nieuw Hoofdstuk	-	16.455
Eigenwijs	-	757
Europassie	12.078	1.543
Eurowijzer 3.2	8.326	-
Dichter bij huis	-	16.161
Met Opgeheven Hoofd 1	-	11.762
Met Opgeheven Hoofd 2	63.269	-
VIP 1	-	22.472
VIP 2	68.449	-
Werkwijzer	-	6.260
Time 4 You	51.446	-
Totaal	<u>565.364</u>	<u>331.316</u>

Subsidievorderingen

Gemeentelijke Subsidies

Alpen-Chaam	-	1.788
Baarle-Nassau	-	21.175
Beek	6.300	-
Bergen op Zoom	-	154.301
Bernheze	12.050	-
Boxtel	571	-
Breda	-	37.324
Dongen	-	2.100
Drimmelen	300	-
Eindhoven	2.405	-
Etten-Leur	4.850	-
Geertruidenberg	-	11.000
Gilze Rijen	241	9.823
Haaren	-	6.241
Halderberge	1.050	-
Heerlen	95.925	-
Heusden	-	7.865
Hilvarenbeek	831	18.270
Kompas	1.295	8.168
Leudal	6.667	5.760
Loon op Zand	-	2.590
Maasdriel	2.540	9.480
Maasgouw	2.449	-

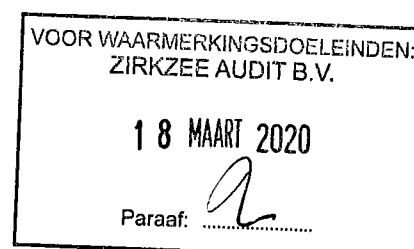


	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vervolg Gemeentelijke Subsidies		
Maastricht	17.787	54.185
Meerssen	1.330	-
Meerijstad	4.500	13.500
Moerdijk	18.184	9.400
Moerdijk Taalcoach	-	2.000
Pentasz (Eijsden-Magraten, Gulpen-Wittern, Meerssen, Vaals)	-	30.443
PVT West-Brabant	12.150	-
Reusel-de Mierden	175	26.320
Roermond	21.140	2.971
's-Hertogenbosch (Noodopvang)	1.014	4.003
Stein	6.310	10.148
Tilburg	6.080	78.559
Tilburg Desk	-	9.500
Vaals	3.490	-
Valkenburg	-	24.239
Venlo	1.000	16.000
Waalwijk	70.550	8.661
Zaltbommel	31.350	25.605
Totaal	<u>332.533</u>	<u>611.417</u>

Subsidievorderingen projecten

AMIF Breda- Integratie door Wijkparticipatie	-	259.827
Heft in eigen handen	-	67.778
In de zorg uit de zorg	-	260.585
Ruim Baan	-	50.411
Tree	29.734	64.558
HMS Horeca	1.200	-
Totaal	<u>30.934</u>	<u>703.159</u>

Nog te ontvangen cursusgeld Inburgering	<u>387.833</u>	<u>-</u>
--	-----------------------	-----------------



	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten (huren)	16.887	34.546
Vooruitbetaalde kosten (overige)	10.138	1.573
Vooruitbetaalde kosten (ziektekosten)	-	148.868
Vooruit gefactureerde pensioenpremie	-	126.571
Voorschotten Personeel	728	-
Nog te ontvangen ziekengeld	119.756	117.865
Clientgerelateerde vorderingen	182	555
Nog te ontvangen rente	1.463	1.906
Waarborgsommen (huren)	78.333	75.333
Diversen	-	475
Totaal	<u>227.485</u>	<u>507.692</u>

Toelichting:

In de post Waarborgsommen is EUR 46.855,50 opgenomen voor gestorte bankgaranties op geblokkeerde rekeningen bij de Rabobank.

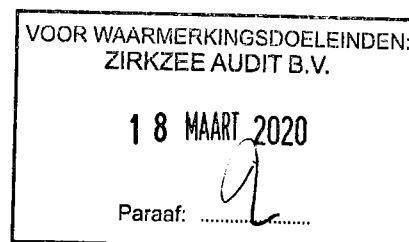
Liquide middelen

Banken	754.967	1.277.823
Spaarrekeningen	2.588.133	5.763.272
Kassen	2.697	3.623
Totaal	<u>3.345.797</u>	<u>7.044.718</u>

Toelichting:

In de post Spaarrekeningen is EUR 8.925,72 opgenomen voor gestorte bankgaranties op geblokkeerde rekeningen bij de Rabobank.

TOTAAL ACTIVA	<u>5.953.004</u>	<u>11.007.398</u>
----------------------	-------------------------	--------------------------



EIGEN VERMOGEN

	Stand per 01-01-19	Vrijval vanwege Herschikking	Onttrekking boekjaar	toevoeging boekjaar	Stand per 31-12-2019
Algemene reserve	€	€	€	€	€
Algemene reserve	3.453.611	1.304.956	2.211.025	-	2.547.541
Totaal	<u>3.453.611</u>	<u>1.304.956</u>	<u>2.211.025</u>	<u>-</u>	<u>2.547.541</u>

De algemene reserve is aan te merken als vrij besteedbaar vermogen en dient als buffer voor het in de toekomst opvangen van financiële tegenvallers en zal in voorkomende gevallen worden aangewend om de continuïteit in de uitvoering van de stichtingstaken te waarborgen.

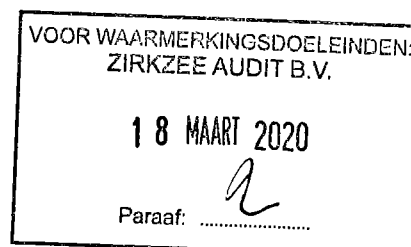
In 2019 is besloten dat de bestemmingsreserves lokale projecten, arbeidsparticipatie, solidariteitsvoorziening, personeel, innovatie, noodfondsen/giften cliënten, investeringen locaties komen te vervallen. Deze saldi van in totaal € 1.304.956 vallen daarmee vrij ten gunste van de algemene reserve.

Deze vrijval is zichtbaar gemaakt door een rechtstreekse overboeking van de bestemmingsreserves naar de algemene reserve.

	Stand per 01-01-19	Vrijval vanwege Herschikking	Onttrekking boekjaar	toevoeging boekjaar	Stand per 31-12-19
Bestemmingsreserves	€	€	€	€	€
- investeringen locaties	9.500	9.500	-	-	-
- lokale projecten	65.208	65.208	-	-	-
- arbeidsparticipatie	334.534	334.534	-	-	-
- dienstverlening	349.547	-	227.869	128.322	250.000
- solidariteitsvoorziening	191.064	191.064	-	-	-
- personeel	171.719	171.719	-	-	-
- optimalisatie organisatie	161.772	-	153.047	285.550	294.275
- innovatie	444.557	444.557	-	-	-
- noodfondsen/giften cl.	88.374	88.374	-	-	-
Totaal	<u>1.816.275</u>	<u>1.304.956</u>	<u>380.916</u>	<u>413.872</u>	<u>544.275</u>

Bestemmingsreserves Algemeen

In 2019 is besloten dat de bestemmingsreserves lokale projecten, arbeidsparticipatie, solidariteitsvoorziening, personeel, innovatie, noodfondsen/giften cliënten, investeringen locaties zijn komen te vervallen. Deze saldi van in totaal € 1.304.956 vallen daarmee rechtstreeks vrij ten gunste van de algemene reserve.



Bestemmingsreserve dienstverlening

De doelstelling van de organisatie is om de komende jaren extra te investeren in de verbetering en vernieuwing van de dienstverlening aan vluchtelingen. Onttrekkingen hebben plaatsgevonden in verband met incidentele verliesresultaten of ontbrekende co-financiering op projecten ter verbetering of vernieuwing van dienstverlening (128k). Daarnaast zijn kosten ten behoeve van vluchtverhaalanalyse en RSR (100k) ten laste gebracht van deze bestemmingsreserve. Vanuit de resultaatbestemming is € 128.322 toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve optimalisatie organisatie

De doelstelling van de organisatie is om de komende jaren extra te investeren in de verbetering en vernieuwing van de organisatie. Onttrekkingen hebben plaatsgevonden ten behoeve van het inrichten en aanpassen van de inburgeringsfacturering in Odoo in verband met de aangescherpte DUO richtlijnen van april 2019. Investerings in Odoo ten behoeve van de introductie van digitaal declareren voor beroepskrachten, werkzaamheden en kosten in de aanloop naar digitale factuurverwerking, aanpassingen in de vrijwilligersadministratie, en de inrichting van een trainingsmodule zijn ten laste van deze bestemmingsreserve gebracht (153k). Vanuit de resultaatbestemming is € 285.550 toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

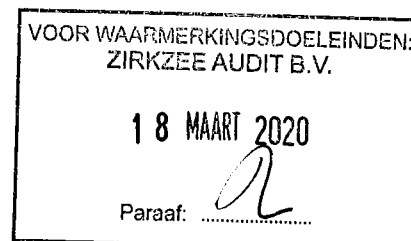
	Stand per 01-01-2019	Vrijval vanwege Herschikking	Onttrekking boekjaar	toevoeging boekjaar	Stand per 31-12-2019
Bestemmingsfondsen	€	€	€	€	€
Vluchtelingenfonds	126.773	-	60.902	51.339	117.210
Regionaal participatiefonds	388.018	-	172.301	-	215.717
Bestemmingsfonds asiel	-	-	-	156.092	156.092
Totaal	514.791	-	233.203	207.431	489.019

Bestemmingsfonds Vluchtelingenfonds

VWN verstrekt aan elke regionale VluchtelingenWerk organisatie een bedrag per jaar onder de noemer "Vluchtelingenfonds". Met deze gedecentraliseerde middelen kan VW Zuid-Nederland binnen de richtlijnen gelden verstrekken ter dekking van de kosten van leges, bijzonder noden en gezinsherenigingen. VW Zuid-Nederland heeft een periodieke verantwoordingsplicht en moet een eventueel saldo in toekomstige jaren aanwenden voor soortgelijke uitgaven.

Bestemmingsfonds regionaal participatiefonds

VluchtelingenWerk Zuid-Nederland biedt ook in 2019 werkervaringsplekken aan, en leveren we daarmee een bijdrage aan participatie activiteiten in situaties dat daar geen voorliggende voorzieningen voor zijn. Zo krijgen deelnemers de kans om werkervaring op te doen binnen verschillende functies in onze organisatie. Vanuit het Participatiefonds worden deze werkervaringsplaatsen gefinancierd. Het participatiefonds blijft voor onbepaalde tijd beschikbaar en blijft voor het hiervoor genoemde doel bestemd. Het fonds zal niet voor andere doelen worden ingezet.



Bestemmingsfonds asiel

De tijdelijke overschotten op asiel activiteiten, conform de financieringsregeling eerstelijnsactiviteiten, worden geoormerkt en zullen daarom, via de resultaatbestemming worden toegevoegd of onttrokken aan het bestemmingsfonds asiel. Vanuit de resultaatbestemming is dit resultaat ad € 156.092 toegevoegd aan het bestemmingsfonds.

	Stand per 01-01-2019	Vrijval boekjaar	Toevoeging boekjaar	Onttrekking boekjaar	Stand per 31-12-2019
Voorzieningen	€	€	€	€	€
Voorziening vitaliteitsuren	170.651	-	-	30.346	140.305
Voorziening loopbaanbedrag	204.024	16.213	83.722	51.060	220.474
Voorziening wachtgeldverpl.	47.087	-	-	19.282	27.805
Totaal	421.762	16.213	83.722	100.688	388.582

Voorziening vitaliteitsuren

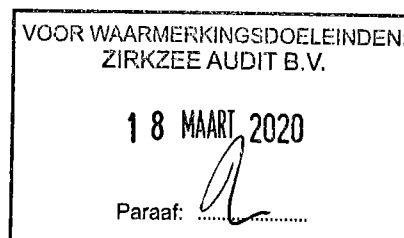
Volgens de CAO Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening hebben werknemers recht op vitaliteitsuren. Deze kunnen in overleg met de werkgever ingezet worden met als doel de individuele inzetbaarheid op termijn te vergroten.

Voorziening loopbaanbedrag

Volgens de CAO Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening hebben medewerkers een eigen loopbaanbudget. Met het loopbaanbudget kan de werknemer werken aan de loopbaan en inzetbaarheid, op eigen maat en naar eigen behoefte, gericht op het verkrijgen en behouden van een aantrekkelijke arbeidsmarktpositie. Na overleg met de werkgever kan de werknemer zelf beslissen over de besteding van het loopbaanbudget.

Voorziening wachtgeldverplichtingen

De voorziening wachtgeldverplichtingen vloeit voort uit de bestaande wachtgeldverplichtingen voortkomende uit de reorganisatie in 2005 van voormalig Stichting SNV Brabant Centraal. De verplichting houdt nu in dat één destijds afgevoerde medewerker tot haar 66,5-ste jaar recht heeft op een aanvulling op een uitkering of salaris tot 70% van het laatst genoten salaris. De hoogte van de voorziening is gelijk aan de toezegging van de gemeente Tilburg die maximaal € 450.000 bedraagt. Dit bedrag is inmiddels verminderd met de gedeclareerde bedragen over de jaren 2005 t/m 2018. Vanwege de verhoging van de pensioenleeftijd is met de laatste "wachtgelder" in 2017 een schikking getroffen.



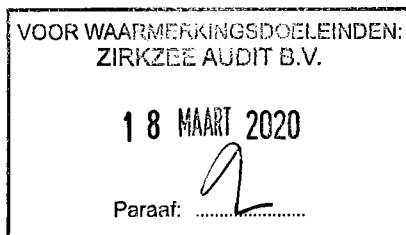
KORTLOPENDE SCHULDEN	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Crediteuren		
Intercompany schulden	96.738	255.057
Overige crediteuren	<u>125.914</u>	<u>542.858</u>
Totaal	<u>222.652</u>	<u>797.915</u>

Specificatie Intercompany schulden

VIP 2	-	139.356
Time 4 you	-	41.062
Met Opgeheven Hoofd 2	-	48.489
Eurowijzer3	-	17.721
Bekend maakt bemind	-	8.429
Bekend maakt bemind 2	2.561	-
Samenspel 2	1.479	-
Programma Traineeships	<u>92.698</u>	-
Totaal	<u>96.738</u>	<u>255.057</u>

Vooruit ontvangen gemeenten subsidie

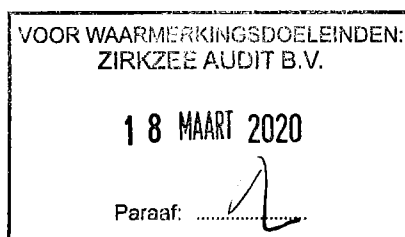
Altena	4.141	83.744
Beek	-	2.042
Bergen op Zoom	131.467	235.223
Bernheze Spel aan huis	1.160	4.350
Breda	20.122	122.176
Dongen	-	4.614
Eijsden-Magraten	371	-
Eindhoven	16.908	244.597
Geertruidenberg spel aan huis	-	3.000
Gilze Rijen	-	6.276
Gulpen-Wittem	1.299	-
Haaren	2.246	-
Halderberge	-	18.960
Heerlen	-	15.964
Heusden	17.265	56.564
Horst	19.926	-
Hilvarenbeek	-	2.423
Kompas	-	14.108



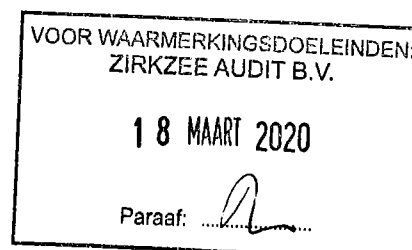
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Vervolg vooruit ontvangen gemeenten subsidie		
Landerd	2.320	-
Leudal	1.099	-
Maasdriel	-	29.436
Maasgouw	313	-
Maastricht		50.597
Meerssen	22.947	-
Moerdijk	-	4.000
Moerdijk Taalcoach	5.000	4.000
Oss	11.770	50.000
Pentasz (Eijsden-Magraten, Gulpen-Wittem, Meerssen, Vaals)	-	29.643
Roermond	366	5.940
Roosendaal	180.337	111.703
Roosendaal ex AMV-ers	-	9.480
's-Hertogenbosch	73.936	102.926
Sittard-Geleen	54.900	-
St.Michielsgestel	1.750	-
Stein project Ruim Baan	-	10.541
Tilburg	-	28.608
Tilburg desk	-	9.500
Uden	14.300	9.950
Vaals	3.219	-
Valkenburg	15.976	10.704
Venlo	2.668	3.667
Vught	7.965	25.236
Waalwijk	-	21.613
Totaal	<u>613.772</u>	<u>1.331.585</u>

Nog te besteden subsidies

Ruim Baan	13.327	173.104
Spel aan Huis Oranjefonds	-	2.058
Dichter bij huis	-	3.571
Taaltandem	14.504	14.504
In de zorg uit de zorgen	43.615	261.420
Tree	-	54.678
Fresh start	-	2.251
Heft in eigen handen	46.701	105.673



	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Vervolg nog te besteden subsidies		
Way 2 Work	-	3.135
Onbekend talent regio Venlo	6.440	-
Onbekend talent regio Tilburg	6.440	-
Wake up your mind	18.614	-
Totaal	<u>149.641</u>	<u>620.394</u>
Vooruit gefactureerd cursusgeld DUO Inburgering	-	757.323
Totaal	<u>-</u>	<u>757.323</u>
Salarisgerelateerde schulden		
Loonbelasting en premies sociale verzekeringen	683.658	879.069
Pensioenpremies	1.801	9.637
Netto salarissen	11.474	4.175
Reservering verlof, incl. werkgeverslasten	206.581	212.013
Overige verplichtingen	-	-
Totaal	<u>903.514</u>	<u>1.104.894</u>
Overige schulden en nog te betalen kosten		
Accountants- en administratiekosten	28.586	22.350
Nog te betalen premie ziekteverzuimverzekering	-	105.934
Nog te betalen aan projectpartners	-	8.297
Nog te betalen diversen	50.522	16.317
Nog te betalen cliëntgerelateerd	14.438	20.064
Nog te betalen rente en bankkosten	460	1.137
Vooruit gefactureerd aan gemeente	-	14.750
Totaal	<u>94.007</u>	<u>188.849</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>5.953.004</u>	<u>11.007.398</u>



NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn ultimo 2019 als volgt:

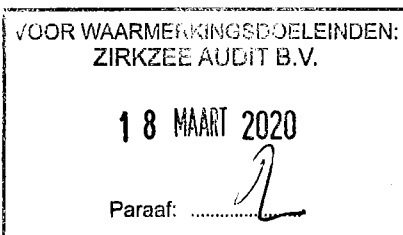
Vluchtelingenwerk Nederland is een mantelovereenkomst inzake huurverplichtingen aangegaan voor kopieermachines waar aan Vluchtelingenwerk Zuid Nederland ook mee heeft getekend. Het betreft een 5 jarige overeenkomst die in gaat per 1 januari 2018. De jaarlijkse kosten voor kopieermachines bedragen circa 14.000 euro.

Pensioenverplichting

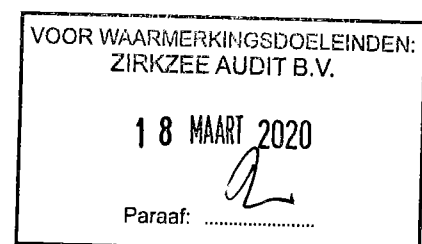
In december 2019 hebben wij de factuur voor de pensioenpremie over januari 2020 ontvangen, ter waarde

Van € 91.937,-

	2020	>2020	Totaal
	€	€	€
Huurverplichtingen			
Plaats			
's-Hertogenbosch	17.502	-	17.502
Alphen	1.938	-	1.938
Baexem	2.790	-	2.790
Bergeijk	4.017	-	4.017
Bergen op Zoom	14.282	-	14.282
Breda	51.440	-	51.440
Dongen	1.203	-	1.203
Drunen	5.519	-	5.519
Eindhoven	167.044	-	167.044
Etten Leur	567	-	567
Geleen	35.909	-	35.909
Haaren	4.584	-	4.584
Heerlen	39.990	129.575	169.565
Heesch	4.985	-	4.985
Hilvarenbeek	2.975	-	2.975
Maastricht	3.251	-	3.251
Made	5.439	-	5.439
Nederweert	683	-	683
Oisterwijk	9.429	-	9.429
Oss	20.464	-	20.464
Oudenbosch	5.496	-	5.496
Raamsdonkveer	1.662	-	1.662
Reusel	2.479	-	2.479
Rijen	3.600	-	3.600



	2020	>2020	Totaal
	€	€	€
Vervolg Huurverplichtingen			
Roermond	43.154	122.269	165.423
Roosendaal	14.000	-	14.000
Schijndel	23.006	35.461	58.467
Steenbergen	4.928	1.232	6.160
Tilburg	22.834	-	22.834
Uden	8.885	-	8.885
Valkenswaard	2.840	-	2.840
Veghel	7.100	-	7.100
Venlo	15.000	-	15.000
Vught	2.425	-	2.425
Waalwijk	5.761	-	5.761
Weert	4.862	-	4.862
Woudrichem	9.136	58.622	67.758
Zaltbommel	5.897	19.656	25.553
Zeeland	1.561	-	1.561
Zevenbergen	26.996	-	26.996
Totaal	607.651	366.816	972.447



2.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN & LASTEN

BATEN	Realisatie	Realisatie
	2019	2018
	€	€
Subsidies Gemeentes		
Alpen-Chaam	28.000	24.050
Altena	204.353	188.849
Baarle-Nassau	21.000	22.628
Beek	10.142	53.488
Bergeijk	48.538	51.785
Bergen op Zoom	168.995	139.801
Bernheze	74.850	109.224
Bernheze Spel aan huis	3.190	8.700
RSR Boxtel	3.423	-
Breda	189.285	437.112
Breda Take me to the See	-	9.396
Brunssum Ruim Baan	2.838	-
Dongen	54.623	73.481
Drimmelen	69.382	69.382
Eijsden-Magraten	24.439	-
Eindhoven	584.230	745.274
Eindhoven MOH2	2.405	-
Etten-Leur	63.990	63.990
Geertruidenberg	40.000	52.000
Geertruidenberg Spel aan huis	3.000	12.000
Gilze Rijen	53.071	56.788
Gulpen-Wittern	20.666	-
Haaren	49.047	68.193
Halderberge	47.400	23.700
Heerlen	111.889	149.776
Heusden	112.703	95.669
Horst	78.706	82.872
Horst project AP	375	-
Horst project Ruim Baan	875	4.500
Horst project Start met Participeren 2018	-	49.414
Horst project Start met Participeren 2019	26.172	-
Hilvarenbeek	26.754	48.494
Kompas	58.253	69.352
Landerd	79.030	101.310
Landerd Spel aan Huis	580	-
Landgraaf	8.200	7.550
Leudal	92.472	74.170

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 

	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
Vervolg Subsidies Gemeentes		
Leudal project Ruim Baan	3.750	3.000
Leudal project UP	6.667	-
Leudal HMS Horeca	4.395	-
RSR Loon op Zand	570	-
Loon op Zand	-	5.490
Maasdriel	50.936	54.668
Maasgouw	47.450	40.940
Maasgouw project Ruim Baan	1.750	-
Maasgouw project AP	188	-
Maasgouw HMS Horeca	2.930	-
Maastricht	172.435	198.702
Meerssen	35.423	-
Meerssen project Ruim Baan	1.125	-
Meerssen project AP	1.590	-
Meerijstad	190.233	231.964
Meerijstad Spel aan huis	-	14.650
Moerdijk	58.614	43.630
Moerdijk Taalcoach	3.000	2.000
Nederweert	20.912	20.700
Oisterwijk	78.270	96.872
Oss	245.099	219.313
Peel en Maas	9.495	16.903
Pentasz (Eijsden-Magraten, Gulpen-Wittem, Meerssen, Vaals)	-	122.379
Pentasz project Ruim Baan	-	7.500
Reusel -de Mierden	33.070	53.926
Roermond	81.660	65.717
Roermond project Ruim Baan	-	4.500
Roermond HMS Horeca	1.465	-
Roosendaal	162.379	209.100
's-Hertogenbosch	332.854	362.370
's-Hertogenbosch(Noodopvang)	31.461	53.853
's-Hertogenbosch(Taalcoach)	10.000	10.000
Sittard-Geleen	134.250	243.251
Sittard project Rum Baan	44.250	45.000
Sittard AP	14.750	
St.Michielsgestel	68.115	84.200
Stein	42.973	43.919
Stein project Ruim Baan	6.000	4.500
Steenbergen	38.000	38.000
Steenbergen AP	12.500	
Tilburg	458.318	405.563
Tilburg desk.	9.500	5.171

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
Vervolg Subsidies Gemeentes		
Tilburg project Heft in Eigen handen	16.000	-
Uden	82.651	86.000
Vaals	14.177	-
Vaals project Ruim Baan	4.250	-
Vaals AP	3.300	-
Valkenburg	42.867	43.883
Valkenburg project Ruim Baan	375	1.500
Valkenburg AP	375	-
Venlo	28.667	28.333
Venlo AP (Succes fee)	2.001	
Venlo project Ruim Baan	3.332	7.500
Vught	68.781	60.114
Waalwijk	92.164	82.624
Weert Ruim Baan (2019)	750	-
Zaltbommel	80.100	62.005
Zundert	3.664	8.369
PVT West-Brabant	23.250	-
Totaal	<u>5.245.955</u>	<u>5.981.057</u>

Subsidies VWN-asiel

Eerstelijns activiteiten KVV dossiers	26.912	745.039
Eerstelijns activiteiten asiel- AC Den Bosch	162.746	40.914
Eerstelijns activiteiten asiel- AZC Eerste fase	33.509	669.461
Eerstelijns activiteiten asiel-Centrale opvang	628.515	159.555
Eerstelijns activiteiten asiel-POL Gilze	261.105	39.242
Eerstelijns activiteiten asiel-POL/COL Budel	408.398	
Eerstelijns activiteiten Centrale Opvang (POA/pre-POL)	389.042	
Eerstelijns activiteiten asiel (voorheen programmagelden) – Gezinshereniging	37.060	
Totaal	<u>1.947.288</u>	<u>1.654.211</u>

Subsidies VWN-overige

Arbeidsparticipatie	-	19.697
Een nieuw Hoofdstuk – ENH	-	6.463
Met Opgegeven Hoofd – MOH	-	8.915
VIP1	-	16.702
Werk aan de Winkel- VIP2	207.805	178.371
Eigenwijs	-	8.115
Time4You	92.507	81.618
Met opgeheven hoofd – MOH2	111.758	133.140
Eurowijzer 3	64.115	46.973

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020


Paraaf: 

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
Vervolg Subsidies VWN-overige		
Werkwijzer	-6.592	17.500
Bekend maakt Bemind	10.256	41.982
Bekend maakt Bemind 2	35.635	
Programmagelden – Regionale belangenbehartiging	-	124.643
Programmagelden – Gezinshereniging	-	59.186
Programmagelden – RSR	48.500	103.390
Programmagelden – Signalering en Monitoring	-	51.197
Programmagelden – Arbeidsparticipatie	75.000	103.404
Programmagelden – Vrijwilligersbeleid	-	32.000
DigiD en Internetvaardigheden	-	1.443
Kindervakantieweken	7.000	-
Open dag AZC	-	2.655
Vluchtelingenfonds	51.339	70.863
Samenspel 2	18.360	-
Voorlichting	314	-
Euro-passie	23.704	-
Lunpsum bijdrage	300.000	-
Programma Traineeships	8.427	-
Corporate Communication	6.000	-
Totaal	<u>1.054.129</u>	<u>1.108.257</u>

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
Subsidies overigen		
Arbeidsparticipatie	-950	3.900
AMIF Breda- Integratie door Wijkparticipatie	-	165.491
Ruim Baan	159.777	171.866
Spel aan Huis Oranjefonds	2.059	2.441
Way2Work	-	11.864
MO Maatschappelijke organisatie van Provinciaal Belang	116.995	114.423
Dichter bij huis	4.425	65.302
Help een vluchteling op weg	-	3.457
Taaltandem	-	5.496
In de Zorg uit de zorgen	70.935	42.565
TREE	18.995	14.894
Europassie	-	1.543
Heft in eigen handen	28.191	2.108
Fresh Start	2.251	5.249
Arbeidsparticipatie Limburg	-	950
Diversen	250	-
Wake up your mind	14.722	-
HMS Horeca	3.200	-
Totaal	<u>420.851</u>	<u>611.549</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.


18 MAART 2020

Paraaf: 

	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
INBURGERING	<u>3.210.140</u>	<u>5.155.808</u>
OVERIGE BATEN		
Overige bijdrage en giften	28.292	43.207
Rentebaten	1.551	2.274
Bijdragen derden en noodhulp	22.607	-
Kinderfonds	-	10.013
Overige opbrengsten	<u>22.718</u>	<u>1.671</u>
Totaal	<u><u>75.169</u></u>	<u><u>57.164</u></u>
Som der baten	<u><u>11.953.533</u></u>	<u><u>14.568.047</u></u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 

LASTEN	Realisatie	Realisatie
	2019	2018
	€	€
Personeelslasten		
Salariskosten totaal		
Lonen en salarissen	8.211.942	10.167.735
Ingehuurd personeel	331.348	750.971
Sociale lasten	1.452.538	1.765.591
Pensioenlasten	681.002	866.337
Overige personeelskosten	525.273	589.743
Totaal	11.202.103	14.140.377

* In 2019 waren gemiddeld 172 fte in dienst (2018: 264 fte gemiddeld in dienst)

Verbijzondering

Lonen en salarissen		
Bruto lonen	8.139.343	10.058.649
Mutatie vakantiedagenverplichting	-5.432	-37.735
Mutatie vitaliteitsverlof	-30.346	96.821
Mutatie loopbaanbudget	108.378	50.000
Totaal	8.211.942	10.167.735

Sociale lasten

Sociale lasten	1.452.538	1.765.591
----------------	------------------	------------------

Pensioenlasten

Pensioenlasten	681.002	866.337
----------------	----------------	----------------

Overige personeelskosten

Werkkostenregeling	53.628	75.143
Reis- en verblijfkosten	370.105	430.198
Premie ziekteverzuimverzekering	133.183	269.812
Uitkering ziektegeld en voorzieningen	-161.337	-314.709
Kosten Arboverzekering en verzuimkosten	38.361	66.976
Bevordering deskundigheid	39.321	75.730
Algemene personeelskosten	52.012	11.838
Doorberekende personeelskosten	-	-25.246
Totaal	525.273	589.743

Vrijwilligerskosten

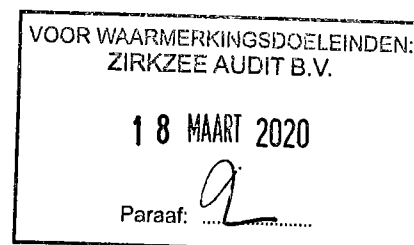
Reis- en verblijfkosten	194.940	239.727
Opleidingskosten vrijwilligers	40.280	39.636
Overige vrijwilligerskosten	269.279	174.182
Totaal	504.499	453.545

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 


	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
Huisvestingslasten		
Huur panden	894.414	970.100
Energiekosten en water	58.393	70.418
Belastingen en verzekeringen	13.859	14.231
Overige huisvestingskosten	-	35.645
Onderhouds- en schoonmaakkosten	77.939	85.735
Overige huisvestingskosten + afval	47.616	43.112
Totaal	<u>1.092.221</u>	<u>1.219.240</u>
Afschrijvingslasten		
Afschrijving materiële vaste activa	<u>192.542</u>	<u>133.697</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	29.701	47.023
Portokosten	38.648	50.078
Drukwerk fotokopieerkosten	82.748	131.144
Totaal	<u>151.097</u>	<u>228.245</u>
Automatiseringskosten	<u>360.389</u>	<u>453.304</u>
Algemene Kosten		
Bankkosten	-	8.431
Accountantskosten	62.321	64.864
Kosten salarisadministratie	-805	278
Representatiekosten	6.964	9.977
Verzekeringen (WA en Ongevallen)	29.909	4.537
Lidmaatschappen en abonnementen	11.340	17.351
Advieskosten	14.847	51.243
Huishoudelijke kosten (consumpties)	83.917	93.729
Vergaderkosten	3.309	8.168
Overige kantoor- en organisatiekosten	9.844	20.959
Kosten Kleine aanschaf	7.148	25.153
Totaal	<u>228.793</u>	<u>304.690</u>
Activiteitenlasten		
Kosten Inburgering	151.216	425.214
Educatieve activiteiten	-	2.548
Overige activiteiten	14.386	24.395
Overige kosten cliënten	126.027	107.184
Uitgaven VluchtelingenFonds (3023)	60.902	90.037
Kosten Noodfonds	54.368	20.165



	Realisatie 2019	Realisatie 2018
Vervolg Activiteitenlasten	€	€
Kosten mbt bestem.res. lokale projecten (3023)	11.026	24.227
Kosten Innovatiebudget	1.864	-
Overige activiteitenkosten	-	3.101
Totaal	<u>419.790</u>	<u>696.871</u>
Overige lasten		
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	703
Rentelasten	5.943	4.204
Afboekingen oude jaren	-	28.366
Diverse lasten	-	-
Totaal	<u>5.943</u>	<u>33.273</u>
Som der lasten	<u>14.157.377</u>	<u>17.663.242</u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 

WNT-verantwoording 2019 Vluchtelingenwerk Zuid-Nederland


Het organisatiemodel van VluchtelingenWerk Nederland is een vereniging met leden. De leden zijn vijf regionale stichtingen met elk een Raad van Toezicht en een directeur-bestuurder. Deze vijf regionale stichtingen zijn zelfstandige juridische entiteiten, die zelfstandig in een jaarrekening verantwoording afleggen over de bezoldiging van hun directeur-bestuurder. Het werkgeverschap van de directeur-bestuurders ligt bij de regionale stichting, die ook de volledige loonkosten draagt. De directeur-bestuurder besteedt circa 40% van de beschikbare tijd aan verenigingsbrede taken, waaronder de bestuursvergadering en de aansturing van de portefeuilles. Deze 40% dient in dit kader als een gemiddelde te worden opgevat. Vanuit de vereniging wordt geen vergoeding aan de directeur-bestuurders betaald, er is dus geen sprake van een dubbele vergoeding. De inschaling van de directeur-bestuurder vindt plaats in schaal 14 van de CAO Sociaal Werk, dit is vastgelegd in een landelijk functieboek

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2019	
bedragen x € 1	Jacqueline de Visser
Functiegegevens	Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.487
Beloningen betaalbaar op termijn	10.297
Subtotaal	107.784
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	107.784
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
bedragen x € 1	Jacqueline de Visser
Functiegegevens	Algemeen Directeur
Aanvang en einde functievervulling	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	95.534
Beloningen betaalbaar op termijn	10.281
Subtotaal	105.815
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000
Totale bezoldiging	105.815

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 

2.7 BEGROTINGSVERGELIJKING

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 

2.7.1 Begrotingsvergelijking kostendragers

We sluiten 2019 af met een negatief resultaat van € 2,2 miljoen.

De verschillende kostendragers Asiel (incl. RSR), Inburgering, Integratie, Projecten, en Overhead hebben als volgt bijgedragen aan dit resultaat:

Resultaten per kostendrager voor vermogensmutaties						
	Asiel incl RSR	Inburgering	Integratie	Overhead	Projecten	Eindtotaal
Werkelijk	91.371	-647.173	-393.922	-547.156	-706.964	-2.203.844
Begroting	-127.000	0	-965.000	-665.000	-138.000	-1.895.000
Verschil	218.371	-647.173	571.078	117.844	-568.964	-308.844

Het forse negatieve resultaat is geen verrassing omdat de begroting 2019 is vastgesteld op een negatief bedrijfsresultaat van € 1,9 miljoen. Dit negatieve bedrijfsresultaat wordt gedekt door de inzet van eenmalige onttrekkingen aan bestemmingsreserves, bestemmingsfondsen, en deels de algemene reserve.

In de periode 2015 t/m 2017 zijn vanuit de positieve financiële resultaten van die jaren bestemmingsreserves en een bestemmingsfonds gevormd, deels naast bestaande bestemmingsfondsen zoals het vluchtelingenfonds. De intentie is om de bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen in te zetten in de periode 2018, 2019 en 2020 voor eenmalige kosten, w.o.:

- Verbeteren en vernieuwing van de dienstverlening.
- Investeren in arbeidsparticipatie.
- Optimaliseren van onze organisatie.
- Gezinsherenigingskosten van vluchtelingen (vluchtelingenfonds).
- Werkervaringsplaatsen voor statushouders (participatiefonds).

Indien vermogensonttrekkingen conform de uitgangspunten van de begroting 2019 zouden hebben plaatsgevonden resteert een niet gedekt verliesresultaat van € 308.844,-.

Met name omdat vanuit de begroting 2019 is gestuurd op een verliesresultaat van € 1,9 miljoen, zal de vergelijking worden getrokken met de begroting 2019 exclusief onttrekkingen aan bestemmingsreserves, bestemmingsfondsen en eigen vermogen.

Asiel (incl. RSR)

Het totaalresultaat op Asiel (incl. RSR) is 218k beter dan begroot.

De opbrengsten Asiel (incl. RSR) zijn 469k hoger dan begroot. De doorstroom vanuit de AZC's naar gemeentes stagneert waardoor er hogere aantallen vluchtelingen verblijven in de verschillende asielzoekerscentra. De personeels- en overige kosten op Asiel zijn minder sterk toegenomen dan de opbrengsten en 251k hoger dan begroot.

Inburgering

Het totaalresultaat op Inburgering is 647k lager dan begroot.

De omzet op Inburgering is 1114k lager dan begroot. Mede door de lagere aantallen statushouders loopt de instroom bij inburgering fors terug.

Maandelijks rapportage op de kengetallen in- en uitstroom, en afspraken over minimale groepsgroottes zijn de basis geweest voor het inzetten of afvloeien van personeel en locaties. Hierdoor zijn de personeels- en overige kosten 467k lager dan begroot. De personeelskosten zijn echter minder snel afgenomen dan de versnelde afname

van de inburgeringsomzet. Het realistisch bepalen van de in- en uitstroom van cursisten per locatie is een uitdaging gebleken. In de maandelijkse inburgeringsrapportages wordt de instroom van cursisten veelal positiever ingeschat en berekend, dan dat deze uiteindelijk zijn geweest.

De volgende acties en ontwikkelingen met betrekking tot inburgering zijn doorgevoerd in 2019:

- Op basis van een business case Inburgering zijn normen bepaald voor het minimum aantal cursisten en het maximum aantal (docent)uren per lesgroep. Maandelijks is vanaf medio 2019 gemonitord of binnen de bandbreedte wordt geopereerd. Mede door acties bij overschrijding van de normering is de huidige afvloeiing van personeel tot stand gekomen.
- De afvloeiing van personeel kost tijd, waardoor de afvloeiing van personeel niet altijd tijdig plaats heeft kunnen vinden.
- In situaties van ziekteverzuim van docenten is het soms noodzakelijk hiervoor externe docenten in te huren of aflopende docentcontracten alsnog tijdelijk te verlengen. Dit leidt tot dubbele kosten voor die groep.
- In situaties waarbij op een locatie nog maar één groep actief is, kan uit strategische overwegingen worden besloten om de groep en de locatie in stand te houden. Het heeft echter de voorkeur om meerdere groepen per locatie te hebben.
- Bij afstoting van een locatie of vermindering van het aantal groepen, lopen huurcontracten soms door, en daarmee de huurkosten.
- Administratief zijn er diverse verbeterlagen doorgevoerd in de loop van 2019. Vanaf 01-04-2019 zijn de eisen van DUO met betrekking tot facturering aangescherpt. Deze externe aanscherping van DUO is intern aangegrepen om de administratie inburgering op veel punten te uniformeren. Vanaf 01-04-2019 is niet langer sprake van vooruit factureren maar is facturatie achteraf de norm geworden.
- Het administratief proces rondom Inburgering; van intake en contract tot uiteindelijke facturering blijft administratief bewerkelijk door het grotendeels handmatige proces. De risico's op vertragingen in het administratief proces zijn groot. Het incassorisico is mede daardoor relatief hoog.

Integratie

Het totaalresultaat op Integratie is 571k beter dan begroot.

De omzet op integratie is 543k lager dan begroot. Doordat de doorstroom vanuit de asielzoekerscentra naar gemeentes stagneert, heeft dat tegelijkertijd een negatieve impact op de omzet bij gemeentes. Verder blijkt dat de huisvestingstaakstelling van gemeentes maar beperkt wordt ingevuld. Door beëindiging van veel tijdelijke en deels vaste personeelsdienstverbanden is verregaande afbouw van personeel gerealiseerd. Dit heeft geleid tot een verlaging van de personeelskosten van 841k en een afname van de overige kosten met 273k ten opzichte van de begroting 2019.

Projecten


Het totaalresultaat op Projecten is 569k lager dan begroot.

De toename van het bestanddeel Projecten in de omzet is opvallend. De omzet op Projecten is mede 571k hoger dan begroot. De personeelskosten zijn echter 856k, en de overige kosten 284k hoger dan begroot. Het blijkt dat in veel gevallen projecten niet kostendekkend zijn. Dit komt o.a. door projecttarieven die lager liggen dan de feitelijke kostprijs, en co-financieringsafspraken waarbij geen (co-)financieringspartij kan worden gevonden.

Binnen de kostendrager Projecten is ook de investering op arbeidsparticipatie verantwoord. Arbeidsparticipatie bestaat uit investeringen in activiteiten die in de toekomst zouden moeten leiden tot een nieuw product. Omdat in veel gevallen geen financiering kon worden gevonden voor deze activiteiten, is Arbeidsparticipatie negatief begroot.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN:
ZIRKZEE AUDIT B.V.

18 MAART 2020

Paraaf: 

Overhead

Het totaalresultaat op overhead is 118k beter dan begroot.

Onder de overhead worden ook de kosten verantwoord die vanuit bestemmingsfondsen worden gedekt (zie onderdeel bestemmingsfondsen) zoals werkervaringstrajecten ten behoeve van statushouders die vanuit het participatiefonds worden gefinancierd. Niet alle werkervaringstrajecten die in de begroting waren opgenomen (+53k) zijn ingevuld.

Ondanks een lagere omzet van 786k, waardoor de dekkingsmogelijkheden van overheadkosten afnemen, zijn door vermindering van personeel en overige kostenverlagingen de resultaten op Overhead beter dan begroot.

Diverse incidentele bedragen betrekking hebbend op voorgaande boekjaren, en toerekenbaar aan gemeentes zijn afgeboekt op de overhead. In totaal is voor een bedrag van 215k aan gemeentelijke omzet afgeboekt op de overhead.

2.7.2 Begrotingsvergelijking lasten

Met betrekking tot de lasten kan de onderstaande vergelijking worden gemaakt met de begroting:

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Verschil
LASTEN			
Directe Personeelslasten	10.953.559	11.050.000	-96.441
Overige personeelskosten	248.544	407.000	-158.456
Vrijwilligerskosten	504.499	641.000	-136.501
Huisvestingskosten	1.092.221	1.064.000	28.221
Afschrijvingslasten	192.542	102.000	90.542
Kantoorkosten	151.097	217.000	-65.903
Automatiseringskosten	360.389	292.000	68.389
Algemene kosten	228.793	293.000	-64.207
Asiel/activiteitenkosten	419.790	563.000	-143.210
Som der Lasten	14.151.434	14.629.000	-477.566
Resultaat vóór Resultaatbestemming	-2.203.844	-1.895.000	-308.844

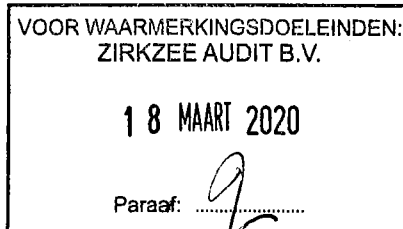
Personeelskosten

In de realisatie van 2019 zijn in totaal 172 fte verloond. In de begroting 2019 zijn 174 fte gecalculeerd. Het verschil in de personeelskosten is daarom beperkt gebleven tot 96k.

De overige personeelskosten zijn 158k lager dan begroot. Met name opleidingskosten zijn lager gerealiseerd dan in de begroting was ingecalculeerd.

Vrijwilligerskosten

De vrijwilligerskosten zijn 137k lager dan begroot. Belangrijkste reden is de vermindering van het aantal statushouders waar vrijwilligers zich voor inzetten. Daarnaast zijn er 166 vrijwilligers minder dan werd vastgesteld in de begroting 2019.



Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn 28k hoger dan begroot. De acties om het aantal huurlocaties te verminderen, en daarmee de huurkosten te verlagen zijn al verdisconteerd in de begroting 2019. Ten opzichte van 2018 zijn de huisvestingskosten met 127k afgenomen.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn 91k hoger dan begroot. In de begroting 2019 was geen rekening gehouden met de vervanging van computers en beeldschermen die eind 2018 heeft plaatsgevonden. Daardoor zijn de afschrijvingslasten in de begroting 2019 te laag vastgesteld.

Kantoor en automatiseringskosten

De kantoorkosten zijn 66k lager dan begroot, de automatiseringskosten zijn 68k hoger dan begroot. In de realisatie van 2019 zijn kantoor- en automatiseringskosten in de exploitatie specifiek onderverdeeld. In de begroting 2019 waarin ze in eerste instantie als totaalpost zijn begroot heeft dit geleid tot een onderlinge verschuiving van bedragen tussen beide kostengroepen.

Algemene kosten

De algemene kosten zijn 64k lager dan begroot.

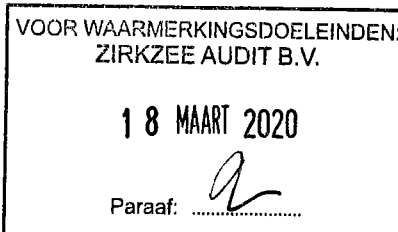
Daling van omzet en minder locaties zorgt voor lagere huishoudelijke kosten, verzekeringen, contributies, en advieskosten.

Asiel/activiteitenkosten

De asiel/activiteitenkosten zijn 143k lager dan begroot.

Door de sterke daling van het aantal inburgeraars en statushouders zijn de asiel/activiteitenkosten meer dan verwacht afgenomen.

Verder was 102k begroot aan activiteitenkosten ten behoeve innovatieve projecten. Deze projecten zijn veelal niet tot stand gekomen.

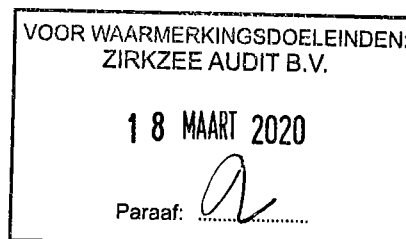


2.8. GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

In maart 2020 heeft het RIVM maatregelen aangekondigd vanwege de uitbraak van het corona virus (COVID-19) die een negatief effect zullen hebben op de financiële positie. Zo zijn alle inburgeringslessen en trainingen gestopt waardoor er geen baten meer gegenereerd worden terwijl de kosten doorlopen.

2.9. RESULTAATBESTEMMING

	€
De staat van baten en lasten over het boekjaar 2019 sluit met een nadelig saldo van	-2.203.844
Het resultaat als volgt verwerkt:	
Onttrekking algemene reserve	2.211.025
Onttrekking bestemmingsreserve dienstverlening	227.869
Toevoeging bestemmingsreserve dienstverlening	-128.322
Onttrekking bestemmingsreserve optimalisatie organisatie	153.047
Toevoeging bestemmingsreserve optimalisatie organisatie	-285.550
Toevoeging bestemmingsfonds asiel	-156.092
Toevoeging vluchtelingenfonds	-51.339
Onttrekking vluchtelingenfonds	60.902
Onttrekking bestemmingsfonds reg. participatiefonds	172.301
Totaal	<u>2.203.844</u>



2.10 VASTSTELLING EN GOEDKEURING VAN DE JAARREKENING

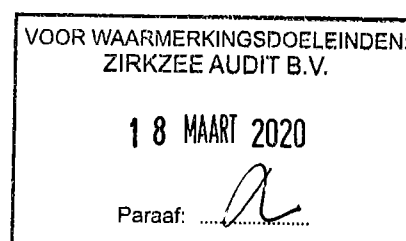
De jaarrekening 2019 is door de Directeur-Bestuurder vastgesteld op 26 maart 2020

Directeur-Bestuurder
J.J. de Visser

De jaarrekening 2019 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd in haar vergadering op 26 maart 2020.

De leden van de Raad van Toezicht:

Voorzitter	Dhr. J.H.M. Monsewije
Lid	Mevr. M.G. Rijken
Lid	Mevr. P.E. Smeets
Lid	Dhr. E.C. Davids
Lid	Mevr. C.J.M. Aarts-Engbers
Lid	A.J.M. Hoevenaars
Lid	P.Bamenga



4.1 MUTATIEOVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Verbouwingen	Inventaris	ICT	Transport- middelen	Totaal MVA
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019					
- aanschafwaarde	193.593	328.160	381.978	10.000	913.731
- cumulatieve afschrijvingen	55.651	136.663	158.097	5.417	355.829
Boekwaarde per 1 januari 2019	137.942	191.497	223.880	4.583	557.903
Mutaties in het boekjaar					
- investeringen	12.458	24.505	18.790	-	55.753
- afschrijvingen	34.881	62.458	93.203	2.000	192.542
<i>- Desinvestering</i>					
- aanschafwaarde	-	-	-1.500	-	-1.500
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	1.500	-	1.500
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	47.339	86.963	111.993	2.000	248.295
Stand per 31 december 2019					
- aanschafwaarde	206.051	352.665	399.268	10.000	967.984
- cumulatieve afschrijvingen	90.532	199.121	249.800	7.417	546.871
Boekwaarde per 31 december 2019	115.519	153.544	149.467	2.583	421.114
<i>Afschrijvingspercentage</i>	20,00%	20,00%	33,33%	20,00%	