



Jaarrekening 2019



BINDKRACHT 10

geparafeerd voor
waarmerkingsdoeleinden

Inhoud

1. BESTUURSVERSLAG 2019	4
1.1 Inleiding	4
1.2 Algemeen	4
1.3 Ontwikkelingen in het sociale domein	5
1.4 Organisatieontwikkeling	7
1.5 Ontwikkelingen in de dienstverlening	8
1.6 Het Servicebureau	10
1.7 Adviesorganen	11
1.8 Risicomanagement	12
1.9 Financiële positie	12
1.10 Gebeurtenissen na balansdatum	12
1.11 Afrondend	13
2. VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT	14
2.1 Inleiding	14
2.2 Over besturen en toezicht houden	14
2.3 Verslag vanuit toezichthoudende rol	14
2.4 Over de RvT	16
2.5 Verslag vanuit werkgeversrol	19
3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	21
3.1 Algemene grondbeginselen voor de opstelling van de jaarrekening	21
3.2 Vergelijking met voorgaand jaar	21
3.3 Grondbeginselen voor waardering en resultaatbepaling	21
4. BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na winstbestemming)	22
5. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019	24
6. KASSTROOMOVERZICHT	25
7. TOELICHTING OP DE BALANS	26
8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	31
9. OVERIGE GEGEVENS	41
10. CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	42
Bijlage I	48
Bijlage II	49

1. BESTUURSVERSLAG 2019

1.1 Inleiding

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2019 van Bindkracht10 aan. Deze heeft betrekking op de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019. Zij bestaat uit de balans per 31 december 2019, de staat van baten en lasten, het kasstroomoverzicht evenals de toelichting op de balans en de staat van baten en lasten over de betreffende periode.

Bij deze jaarrekening is een controleverklaring afgegeven. Deze verklaring is opgenomen in de bijlage. Op 1 april 2017 zijn de stichting Het Inter-lokaal en de stichting Tandem Welzijn juridisch gefuseerd tot een nieuwe organisatie. Sinds 1 juli 2018 gaat de nieuwe stichting verder onder de naam: Bindkracht10.

1.2 Algemeen

Doel/activiteiten

De stichting heeft ten doel het ontplooiën van activiteiten in het sociale domein met het oog op het versterken van burgerschap, zelfredzaamheid, samenredzaamheid en de verbetering van de sociale en maatschappelijke situatie van kwetsbare groepen van alle leeftijden ten behoeve van een diverse en inclusieve samenleving.

Kernwaarden

Bindkracht10 is een welzijnsorganisatie in de zogenoemde nulde lijn. In onze dienstverlening zetten we verschillende expertises en disciplines in en deze organiseren en voeren we uit dichtbij mensen: in de wijken en op een laagdrempelige en toegankelijke manier. We geloven in kwaliteiten van mogelijkheden van mensen en zetten in opdat ze zoveel als mogelijk de regie over hun eigen leven houden of terugkrijgen. Parallel daaraan is onze visie met betrekking tot de ontwikkeling naar zelforganisatie waarbij medewerkers de regie over de invulling van hun werk krijgen.

Met deze positie en invulling neemt Bindkracht10 een sterke positie in de sociale basis van de gemeente Nijmegen in.

Bindkracht10 heeft de volgende kernwaarden:

- Inbegrepen: de samenleving is divers en dat is een feit. We streven naar een samenleving waarin iedereen ertoe doet en mee kan doen vanuit eigen mogelijkheden.
- Nabij: we zijn dichtbij. Alert op de mogelijkheden voor de mensen voor wie de kansen in het leven niet voor het oprapen liggen en voor de mensen die daarin wat te bieden hebben.
- Vindingrijk: we zijn niet voor één gat te vangen. We zoeken naar creatieve oplossingen voor problemen. Als verbinder en netwerker maken we mooie combinaties van organisaties, mensen en mogelijkheden.
- Vertrouwen: we hebben vertrouwen in elkaar, in bewoners en in de kracht van iedereen. We werken met aandacht voor de persoon, vanuit een positieve open houding en zonder te oordelen.
- Lef: we hebben de 'guts' om het anders aan te pakken als het belang van mensen daarom vraagt.

Oprichting

De stichting werd opgericht op 1 april 2017 en is geregistreerd in het stichtingenregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 68493231. De stichting is statutair gevestigd aan de De Ruyterstraat 244, 6512 GG Nijmegen.

Raad van Toezicht

De volgende personen vormden in 2019 de Raad van Toezicht:

Mevr. I. de Boer, voorzitter RvT, lid remuneratie commissie vanaf 1 juli 2018
Mevr. L.E.A. Naalden-de Jager (voorzitter auditcommissie)
Dhr. G.R.M. Molleman, vicevoorzitter, lid op voordracht van de OR
Dhr. M. Adderrazzi, algemeen lid, tot 1 juli 2019
Dhr. H. Mellink, lid auditcommissie sinds 1 juli 2018, lid op voordracht van de OR
Dhr. A. Houbban, algemeen lid
Dhr. M.A.M. Veldhoven, RvT-lid sinds 1 juli 2018, voorzitter remuneratiecommissie

Raad van Bestuur

De volgende personen vormden in 2019 de Raad van Bestuur:

Mevr. M.L.E. Compiet
Mevr. S.R.H. Plass tot 1 juli 2019

Personeel

Bij de organisatie werken 144 medewerkers (107,7 fte), 11 medewerkers vanuit Wijkwerk, het Werkbedrijf regio Nijmegen en ZZP'ers en circa 450 vrijwilligers.

Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen van de jaarrekening.
De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het goedkeuren van de jaarrekening.
In de vergadering van de auditcommissie van de Raad van Toezicht van Stichting Bindkracht10 op 27 maart 2020 is besloten tot een preadvies aan de Raad van Toezicht om de jaarrekening goed te keuren.

1.3 Ontwikkelingen in het sociale domein

Binnen het sociale domein is er veel aandacht voor de transitie en transformatie: meer focus op integraal werken, meer zorg op maat leveren, meer participerende bewoners stimuleren, meer inzetten op preventie en meer lerend experimenteren met innovaties. Het besef is er meer en meer dat het slagen van de transformatie van groot belang is. Daar liggen twee ontwikkelingen aan ten grondslag:

- De rek is uit de overheidsfinanciën, met een beperking van de financiële middelen als gevolg.
- Het besef dat veel maatschappelijke vraagstukken te ingewikkeld zijn voor de overheid om ze alleen te kunnen oplossen.

Steeds sterker wordt er voor gepleit dat politiek en bestuur mensen en gemeenschappen moet faciliteren en in staat moet stellen om zelf het heft in handen te nemen over hoe ze als mens goed kunnen functioneren en mee kunnen doen in de samenleving. Dit omdat zij vaak beter dan de overheid in staat zijn om hun eigen vragen maar ook maatschappelijke problemen te

beantwoorden en op te lossen. Daarom gaat het bij de sociale basis dus juist ook om de aanwezigheid van informele netwerken, burgeractiviteiten en betekenisvolle relaties tussen bewoners onderling en tussen bewoners, professionals en de overheid.

In veel gemeenten, zo ook in de Gemeente Nijmegen, ging in de eerste 3,5 jaar na de decentralisaties veel aandacht uit naar de inrichting en de versterking van sociale teams. Deze teams zijn vooral gericht op individuele zorg en ondersteuning van kwetsbare burgers met (meestal meerdere) hulpvragen, ook al hadden zij in eerste instantie ook een collectieve en preventieve taak. Het denken in individuele rechten op zorg en ondersteuning is nog steeds dominant onder professionals en bewoners, terwijl voor het slagen van de transformatie in het sociaal domein de focus meer moet komen op het gemeenschappelijke en zelforganiserende.

In het collegeakkoord van 2018 heeft de gemeente Nijmegen een aantal beleidskaders vastgesteld die ook van toepassing zijn op Bindkracht10. In deze beleidskaders wordt het accent gelegd op het belang van integrale samenwerking ten behoeve van preventie en/of afschaling van zorg. Ook worden daar de aanzetten in gegeven voor de periode na 2020 waarbij de gemeente wil kantelen naar een meer gebiedsgerichte structuur en bekostiging.

Budgetovereenkomsten met de gemeente Nijmegen

Bindkracht10 ontvangt financiering vanuit twee portefeuilles bij de gemeente Nijmegen: Zorg & Welzijn en Werk & Inkomen.

Wat betreft Welzijn: 2019 is het op een na laatste jaar in het kader van de raamovereenkomst basis infrastructuur welzijn 2017-2020 van de Gemeente Nijmegen met Bindkracht10 en Sterker. Voor de komende periode ligt er een forse nieuwe uitdaging: na de transitie van 2015 zal er vanaf 2021 opnieuw sprake zijn van ingrijpende wijzigingen van het stelsel zodat er meer ruimte komt voor inhoudelijke vernieuwing en vernieuwing met betrekking tot de financiële sturing. Deze prikkel gaat uit van het nieuwe Collegeakkoord en de kaders en opdrachten die daaruit voortkomen.

Met betrekking tot Werk & Inkomen: voor de jaren 2019 en 2020 is er een nieuwe overeenkomst afgesproken. Bestrijding van armoede en schuldenproblematiek is belangrijk speerpunt in het collegeakkoord. Ook is het belangrijk nadrukkelijk aansluiting te zoeken bij de gebiedsgerichte ontwikkeling.

Op dit moment is het financieel kader na 2020, anders dan voorgaande jaren, omgeven met de nodige onzekerheden. Dit komt vooral doordat de Gemeente Nijmegen als belangrijkste financier wijzigingen gaat aanbrengen in het stelsel van het sociaal domein en daarmee ook in de toedeling van beschikbare middelen.

De gemeente Nijmegen blijft met afstand de grootste opdrachtgever (89 %). Daarnaast verricht de organisatie ook activiteiten en projecten voor woningcorporaties, scholen, het Werkbedrijf regio Nijmegen, zorgorganisaties, etc. (11 %).

Stelselherziening

Zoals gezegd legt de Gemeente Nijmegen meer en meer de focus op het terugdringen van de kosten in het sociale domein en het ombuigen van de trends die de betaalbaarheid steeds meer onder druk zetten. In de tweede helft van 2019 werden voorbereidingen getroffen voor de herinrichting van het huidige stelsel. Dit om op die manier de financiële taakstelling te realiseren.

Het nieuwe stelsel is opgebouwd uit enerzijds “de sociale basis” (voorliggende voorzieningen) en anderzijds twee brede basis teams (Jeugd & Gezin en Volwassenen) van waaruit hulpverlening en begeleiding wordt geboden (voorheen SWT, WMO dagopvang, WMO begeleiding). De dienstverlening van Bindkracht10 wordt gepositioneerd in de sociale basis.

De opdracht voor de uitvoering van het brede basis team Jeugd & Gezin zal middels een aanbestedingstraject worden verstrekt. De besluitvorming over het brede basisteam volwassenen is uitgesteld tot medio 2020.

Bindkracht10 als verbindende partner in de stad

Bindkracht10 is een belangrijke partner in de sociale basis in Nijmegen.

Deze positionering van onze organisatie in deze nulde lijn is een voorwaarde om de beweging naar meer zelfregie, voorkoming van problemen, ondersteuning dichtbij en hulpverlening van zwaar naar licht te kunnen realiseren.

Bindkracht10 wil zich hierbij als deskundige partner op stellen met een scherpe maatschappelijke antenne, met effectiviteit en vindingrijkheid en qua kostprijs concurrerend. Alleen daarmee kunnen we een substantiële bijdrage leveren op het gebied versterking van de sociale basis, preventie, inclusie en afschaling.

Dit betekent ook grensoverschrijdend werken en verbindingen maken met een breed veld aan partners en met de toekomstige brede basisteams.

1.4 Organisatieontwikkeling

Dit coalitieakkoord 2018 werd voor een belangrijk deel richtinggevend voor de doorontwikkeling van Bindkracht10. In de inrichting en door ontwikkeling van onze structuur is een aantal uitgangspunten dominant geweest:

- We hebben de balans gezocht en gevonden tussen enerzijds nadruk op de Nijmeegse stadsdelen en wijken en anderzijds veel focus op onze specialiteiten/expertises. Dit kreeg vorm door drie gebiedsgerichte clusters en drie expertise lijnen in te richten. Daarnaast blijft er in onze organisatie een apart cluster Materiële Dienstverlening en een projectengroep diversiteit.
- Vanaf 2018 zijn we aan de slag gegaan met de ontwikkeling van zelforganiserende teams. De keuze van Bindkracht10 om met zelforganisatie aan de slag te gaan is gebaseerd op onze visie op bewonersondersteuning en participatie en de rol van onze organisatie daarin. De gedachte daarbij is: meer regie en verantwoordelijkheid bij de bewoner (cliënt) en parallel daaraan meer (regel) ruimte voor de professional. Door hier meer handen en voeten aan te geven denken we dat daarmee ook vernieuwende aanpak wordt versterkt waarbij meer focus op preventie en nieuwe aanpakken samen met bewoners, vrijwilligers en ervaringsdeskundigen tot stand komt.
- In de afgelopen periode en ook in de toekomst zet de gemeente in op het zoveel mogelijk beperken van het tekort en het ombuigen van trends die de betaalbaarheid steeds meer onder druk zetten. Daartoe worden scherpere keuzes gemaakt met het oog op het herijken en veranderen van de inrichting en bekostiging van het sociaal domein zodat financiële taakstelling kan worden gerealiseerd. De aangekondigde stelselwijziging waarin brede

basisteam voor Jeugd en Gezin en voor Volwassen moeten worden gerealiseerd vanaf 2021 is daarvan de concrete uitwerking.

- Bindkracht10 heeft in de ontwikkeling naar deze stelselherziening gepleit voor een sterke positionering van de nulde lijn waarvan ook Bindkracht10 deel uit maakt. Naast inhoudelijke profilering wordt ook ingezet op het realiseren van een kostprijs die (meer) "marktconform" is. Deze overweging heeft er toe geleid dat we plannen voor 2020 en 2021 hebben ontwikkeld om onze organisatie meer lean in te richten zodat er nog sterker de focus op het primaire proces kan komen.
- Conform de afspraken die zijn gemaakt tijdens het fusieproces is in de tweede helft van 2018 gestart met de evaluatie van de bestuursstructuur. In 2019 is de overgang van een tweehoofdige naar eenhoofdige Raad van Bestuur gerealiseerd en zijn voorbereidingen getroffen om de Raad van Bestuur in te gaan vullen met een externe kandidaat. De selectieprocedure hiervoor is in 2019 gestart en naar verwachting zal deze begin 2020 ingevuld worden.

1.5 Ontwikkelingen in de dienstverlening

Naast focus op de integrale aanpak gebiedsgericht ook sprake van onderscheiden expertises op basis waarvan primaire processen van Bindkracht10 zijn georganiseerd:

1. Drie gebiedsgerichte clusters en drie expertiselijnen: opgroeien 0 – 12 jaar; opgroeien 10 - 23 jaar; Stips & communities. In het kader van de gebiedsgerichte ontwikkeling zijn de Stips met het opbouwwerk en jeugd van 0 - 23 jaar geïntegreerd in de nieuwe stadsdeelteams van Bindkracht10. In totaal zijn er acht stadsdeelteams verdeeld over drie clusters. Cluster 1 is Lindenholt en Dukenburg; Cluster 2 is Noord, Oud/Nieuw West en Centrum; Cluster 3 is Oost, Midden en Zuid;
2. Een cluster Materiële Dienstverlening;
3. Een projectengroep Diversiteit.

De drie gebiedsgerichte clusters en het cluster Materiële Dienstverlening worden aangestuurd door telkens een manager. De expertiselijnen worden ondersteund door twee programmaontwikkelaars. De projectengroep diversiteit wordt geleid door een projectmanager.

In 2019 heeft Bindkracht10 gewerkt met zogenoemde integrale wijkanalyses en integrale wijkagenda's. Op stadsdeelniveau maken we samen met Sterker sociaal werk en wijkmanagement van de Gemeente Nijmegen analyses en stellen we speerpunten vast op basis waarvan we integrale aanpak ontwikkelen. Bindkracht10 zet daarvoor verschillende expertises en disciplines in en we voeren onze dienstverlening uit dichtbij mensen: in de wijken en op een laagdrempelige en toegankelijke manier.

Ontwikkelingen diversiteit

Diversiteit is een van de onderscheidende kenmerken van Bindkracht10. Daarbij gaat het om culturele diversiteit als ook om gender, seksuele diversiteit, jong en oud zijn, het hebben van een beperking of niet. De projectengroep diversiteit richt zich enerzijds op het structureel aandacht blijven vragen voor diversiteitsthema's in de organisatie en anderzijds is ze de initiator, ontwikkelaar en uitvoerder van extern gefinancierde projecten op het gebied van diversiteit. Er is o.a. een poule van interculturele consultants die steeds meer naamsbekendheid en erkenning

in het sociaal domein in Nijmegen en regio krijgen. Ze worden ingeschakeld om te ondersteunen bij hulpverleningstrajecten waar stagnatie als gevolg van interculturele communicatie problemen ontstaat.

Ontwikkelingen Stips en opbouwwerk

In 2019 is er door verschillende collectieve en preventieve activiteiten actief ingezet op wat "afschaling" van zorg en hulpverlening wordt genoemd. Door initiatieven zoals Welzijn op Recept en het opzetten van diverse themagroepen is dit succesvol gerealiseerd.

Vooruitlopend op de stelselwijziging in 2021 is er in 2019 gestart met twee gebiedsgerichte pilots waarin met inzet van brede basisteams wordt geëxperimenteerd. In dat kader werd er ook een nieuwe Stip gerealiseerd en werd er in de pilotgebieden extra opbouwwerk ingezet.

In 2019 waren er in totaal 10 reguliere Stips en was er 1 Stip specifiek voor jongeren. Voor telefonische vragen en vragen per mail werkten we met de Stiplijn. In totaal werden er 28.000 vragen bij de Stips gesteld. In samenwerking met het opbouwwerk konden er ook meer ontmoetingsactiviteiten worden gerealiseerd en werden ook verschillende maatjesprojecten uitgevoerd.

Veel vragen die bij de Stips gesteld worden hebben betrekking op financiële kwesties. Reden om onderdelen van de Materiële Dienstverlening aan te laten sluiten bij de Stips.

Ontwikkelingen 0 - 23 jaar

Bindkracht10 is trekker geweest van de volgende pilots:

- twee pilots (Dukenburg en Hatert) voor de procesregie jongerenopbouwwerk waarin we onze expertise inzetten om de wijkgerichte samenwerking van de partners in het jongerenwerk te coachen en te regisseren.
- de pilot Jeugd en Opvoeden in Hatert en Heseveld, (in samenwerking met GGD en Sterker) waarbij een vraag-aanbod analyse is gedaan op het opvoedondersteuningsaanbod met adviezen ter verbetering.

In vervolg hierop werd in 2019 gestart met 3 leeromgevingen waarin preventieprogramma's voor kinderen 0-12 jaar en ouders worden ontwikkeld en geïmplementeerd: Dukenburg, Noord en Hatert. Kernpartners zijn Sterker sociaal werk, GGD Gelderland-zuid, primair onderwijs, gemeente, Sportbedrijf, Driestroom (Passende kinderopvang) en de School als vindplaats (Entrea-Lindenhouw).

In 2019 werd voor het eerst het toernooi "Bindkrachtcup" geïntroduceerd: een voetbaltoernooi in de kerstweek dat mede als vuurwerkpreventie ingezet is, maar ook als activiteit waarmee jongerenwerkers nieuwe contacten kunnen leggen met jongeren (en hun ouders). Er namen dit jaar 700 jongeren deel, verdeeld over 65 teams. Daarnaast hebben 100 jongeren deelgenomen aan de workshops. Het evenement werd zeer positief gewaardeerd en heeft alle potentie in zich om verder door te groeien.

Met het basisonderwijs en de kinderopvang wordt aan de doorontwikkeling en de doorlopende lijnen van de brede school/IKC gewerkt waarbij Bindkracht10 een stevige collectieve en preventieve rol vervult. De start van het eerste integrale kindcentrum (Aquamarijn) is begin januari 2020 gepland. Vanuit dezelfde ambitie is het jongerenwerk op diverse VO-scholen actief. In onze dagelijkse praktijk hebben we vaak met hulpverlening aan kinderen en gezinnen te maken. Goeie samenwerking en afstemming is vanuit het belang van kinderen/ jongeren en

gezinnen belangrijk en de school is een belangrijke centrale plek van waaruit veel van onze (preventieve) activiteiten plaatsvinden. Samenwerking met de School als Vindplaats (Entrea/Lindenhout) en Passende Kinderopvang (Driestroom) is in 2019 geïntensiveerd.

Ontwikkelingen Materiële Dienstverlening

Armoede en schuldenproblematiek blijft een belangrijk onderwerp op de sociale agenda in Nijmegen. De wijze waarop we armoede en schuldenproblematiek aanpakken verandert en meer en meer ligt de focus op coaching en een integrale aanpak. Hiermee worden de mogelijkheden voor duurzame financiële zelfredzaamheid vergroot. Vanuit Materiële Dienstverlening is van daaruit meer ingezet op aansluiting in de wijken. Concreet heeft dat er toe geleid dat de financiële experts, in samenwerking met de Gemeente Nijmegen, in alle stadsdelen werkzaam zijn. Ook de aansluiting van de Materiële Dienstverlening en de Stips is gerealiseerd.

De inzet vanuit de Materiële Dienstverlening van Bindkracht10 is niet alleen gericht op mensen die diep in de financiële problemen zitten. Ook wordt gewerkt aan preventie. Dit gebeurt in samenwerking met de Stips, het jongerenwerk en de activiteitenpleinen, het onderwijs en woningbouwcorporaties.

Vernieuwende integrale aanpak: Piezo

Afgelopen periode heeft Bindkracht10 zich uitgebreid verdiept in de zogenoemde Piëzo methode. Deze methode sluit o.i. heel goed aan op de visie t.a.v. de versterking van de sociale basis. Op basis van deze methode wil Bindkracht10 een vorm van integrale dienstverlening in de wijk gaan introduceren. Daarbij worden mensen die 'buiten' de samenleving (dreigen te) vallen gestimuleerd, ondersteund en begeleid bij hun participatie, integratie en emancipatie. Deze infrastructuur bestaat uit vijf ontwikkelingsfasen waarin deelnemers kunnen in- en uitstromen afhankelijk van hun (voor)opleiding, capaciteiten en wensen. Belangrijke kernwaarden van de methode is dat de bewoner altijd centraal staat en dat er sprake is van wederkerigheid in de dienstverlening. Hierdoor hoeft de (kwetsbare) bewoner niet haar weg te vinden in het woud van verschillende loketten en diensten, maar worden de mogelijkheden afgestemd op zijn of haar talenten en mogelijkheden. Wederkerigheid betekent dat een deelnemer komt niet alleen gebruik maken van het aanbod, maar komt ook iets brengen. Dat kan zijn door (geleerde) competenties in te zetten voor andere deelnemers of door betrokken te blijven bij de organisatie en als ondersteuner.

Deze aanpak sluit ook heel goed aan bij de huidige werkwijze van Bindkracht10 waarbij gewerkt wordt vanuit ankerplaatsen in de wijk: daar waar (kwetsbare) bewoners komen voor informatie, advies en (zorgzame) doorverwijzing, ontmoeting en van waaruit wijkactiviteiten worden georganiseerd, zoals de Stip en OKC. In 2020 gaan we deze werkwijze in 3 stadsdelen realiseren.

1.6 Het Servicebureau

Bij Bindkracht10 is er sprake van twee ondersteunende afdelingen: Financiën & ICT en HR & Organisatieontwikkeling. Deze afdelingen worden beide aangestuurd door een manager. In het kader van de zelforganisatie wordt gesproken over het servicebureau.

In 2019 is de harmonisatie van de (personele) regelingen afgerond. Ook zijn de voorbereidingen voor nieuw functioneringssystematiek, beter aansluitend bij de uitgangspunten van

zelforganisatie ontwikkeld en vastgesteld. De ontwikkeling naar zelforganiserende teams is door de afdeling HR & Organisatie gefaciliteerd en daarvoor worden o.a. teamcoaches ingezet.

De implementatie van Office 365 veroorzaakte ook begin 2019 nog de nodige onrust. In de loop van 2019 was er sprake van een stabiele situatie en werd ook besloten tot het outsourcen van het systeembeheer.

In 2019 is nader onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om onze bedrijfsvoering efficiënter in te richten. Op basis van dit onderzoek kwamen we uit bij AFAS als systeem. Met Afas automatiseren en optimaliseren wij de belangrijkste bedrijfsprocessen. De voorbereidingen voor implementatie zijn in 2018 gestart en de invoering van de eerste onderdelen start op 1 april 2020.

Door PR en communicatie is voortdurend werk gemaakt van communicatie en informatie over Bindkracht10 als geheel en de afzonderlijke programmaonderdelen. In oktober kwam onze nieuwe website in de lucht. Deze is zo opgebouwd dat bewoners via hun vragen, direct op de juiste locatie of onderwerp van de vraag terecht komen.

In 2019 heeft de werkgroep registratie een overzicht van de behoefte aan management- en verantwoordingsinformatie in kaart gebracht en geïnventariseerd welke systemen daarvoor nodig zijn. Dit heeft er o.a. toe geleid dat er een app is ontwikkeld op basis waarvan jongeren-, kinder- en opbouwwerkers via een app direct nadat ze activiteiten hebben uitgevoerd kunnen registreren.

Monitoring en verantwoording werden in 2019 vormgegeven vanuit de verschillende programma's in samenwerking met onderzoeks- en onderwijsinstellingen. Traditiegetrouw werd er ook in 2019 een 'goede praktijken dag' georganiseerd. Deze dag die staat in het teken van innovatie en leren van elkaar en is bedoeld voor alle medewerkers van Bindkracht10.

Horizontale verantwoording kreeg vorm in panels en publicaties in de pers en de social media.

AVG en privacy zijn twee thema's die gedurende het hele verslagjaar voortdurend aandacht hebben gehad. Naast de formele kant zoals diverse protocollen, verwerkingsregister en verwerkersovereenkomsten is er ook veel aandacht besteed aan de rechten van betrokkenen en de privacy-cultuur bij Bindkracht10. Op basis van de scan die we eind 2018 uit hebben gevoerd is de verbeteragenda voor 2019 opgesteld en uitgevoerd.

In 2019 werd er bij Bindkracht10 een kwaliteitsaudit uitgevoerd en deze werd positief bevonden waardoor Bindkracht10 de certificering van het kwaliteitslabel van Sociaal Werk Nederland kreeg. Dit label is specifiek ontwikkeld voor de welzijnsbranche en sluit goed aan bij de bedoeling en de kenmerken van het sociaal werk inclusief de belangrijke rol van de vrijwilligers.

In 2019 is het nieuwe beleid over scholing en deskundigheidsbevordering vastgesteld. Daarin zijn kaders over de (wettelijk) verplichte scholingen, de scholingen die voortkomen uit nieuwe beleidsaccenten en de scholingsbehoefte van teams en individuen vastgelegd.

1.7 Adviesorganen

De zittingsperiode van de huidige OR loopt t/m maart 2020.

Ook in dit tweede medezeggenschapjaar waren er veel advies- en instemmingsaanvragen die te maken hebben met de organisatorische integratie. Veel aandacht ging uit naar de bestuursstructuur, de gebiedsgerichte structuur, de ICT-ontwikkeling en de HR-dossiers. De

ideeën en wensen over medezeggenschap nieuwe stijl zijn samen met Raad van Bestuur en Ondernemingsraad verkend. Afgesproken is om dit vorm te geven d.m.v. thema's zoals bijvoorbeeld huisvesting. Een dergelijke aanpak sluit ook beter aan bij de ontwikkeling naar zelforganisatie.

De onderwerpen medezeggenschap van vrijwilligers en klantparticipatie zullen in 2021 uitgewerkt worden.

1.8 Risicomanagement

De organisatie beschikt over een risicoanalyse die jaarlijks bij de begroting wordt opgesteld. Het expliciet op de kaart zetten van risicomanagement draagt bij aan het risicobewustzijn van het management en de organisatie. Daarnaast geeft dit mogelijkheden proactief te sturen op risico's. Door middel van de halfjaar managementrapportage heeft monitoring en beoordeling van de gesignaleerde risico's plaatsgevonden. De uitkomsten/aandachtspunten zijn meegenomen in het kader voor de begroting en de werkplannen 2019.

1.9 Financiële positie

De omzet van de organisatie is in 2019 ten opzichte van 2018 met 4,6% toegenomen. Dit wordt voornamelijk verklaard door indexering van de subsidies voor loon- en kostenstijgingen en nieuwe projecten. De staat van baten en lasten sluit met een positief resultaat van € 2.237,- (€ 0,- begroot). Na verwerking van dit resultaat komt het eigen vermogen uit op een bedrag van € 702.350,-. Het weerstandsvermogen bedroeg per 31 december 2019 7,2 %. De liquiditeitsratio bedraagt 1,6.

Uit het overzicht van de productiecijfers en de gerealiseerde inzet blijkt dat de organisatie in 2019 aan de productietaakstelling heeft voldaan.

1.10 Gebeurtenissen na balansdatum

Coronacrisis

Op dit moment ondervindt Bindkracht10 nog geen nadelige gevolgen van de COVID-19 pandemie. Medewerkers werken overwegend vanuit huis en de toename van het ziekteverzuim is beperkt. Juist op dit moment is het bereiken van onze doelgroep en het onderhouden van contacten hiermee van groot belang. Dit wordt ook onderkend door de Rijksoverheid en de gemeente Nijmegen, de belangrijkste financier van onze activiteiten. Omdat het Rijk en de VNG het van groot belang achten dat zorgaanbieders en professionals in het sociaal domein in deze uitzonderlijke tijden hun werk kunnen voortzetten, is er vanuit Sociaal Werk Nederland een oproep gedaan aan gemeenten om aanbieders van diensten in het sociale domein financieel zekerheid te bieden en ruimte om de werkzaamheden flexibel in te richten. Hierbij kan ook sprake zijn van meerkosten, waarvoor het Rijk de gemeenten zal compenseren.

Gezien de handelswijze van het Rijk en de gemeente Nijmegen in deze situatie, maar ook de financiële basis die de stichting heeft, is er op dit moment geen sprake van onzekerheid ten aanzien van de continuïteit.

1.11 Afrondend

2019 was een enerverend jaar. Door alle in- en externe ontwikkelingen was er soms onzekerheid en onduidelijkheid moesten we zoeken naar manieren om daar constructief mee om te gaan. Dat is ons gelukt en dat heeft Bindkracht10 in alle opzichten sterker gemaakt.

Het is ons gelukt om onze focus te houden op datgene waarvoor we er als organisatie zijn en er is door alle betrokkenen gemotiveerd, deskundig en loyaal werk gemaakt van onze dienstverlening aan de bewoners van Nijmegen. Daarmee hebben we een bijdrage geleverd aan een stad waarin iedereen mee kan doen.

We bedanken iedereen die dit belangrijk werk samen met ons heeft mogelijk gemaakt: medewerkers, vrijwilligers, Raad van Toezicht, samenwerkingspartners en opdrachtgevers.

Nijmegen, maart 2020

Rietje Compiet

2. VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

2.1 Inleiding

De Raad van Toezicht (RvT) houdt toezicht op de strategie en prestaties van Bindkracht10 en houdt, als werkgever van de RvB, toezicht op het functioneren van de RvB. Naast de overleggen met de RvB heeft de RvT minimaal een keer per jaar overleg met de OR. Om zich goed te informeren en de verbinding met de organisatie te voeden, legt de RvT werkbezoeken af en worden informatiebijeenkomsten bezocht en worden medewerkers uitgenodigd om de RvT te informeren.

2.2 Over besturen en toezicht houden

Onze visie op toezicht en toetsing

De RvT houdt toezicht op strategie, financiële en maatschappelijke prestaties, risicobeheersing en verbindingen met andere partijen. Het beleid van de organisatie moet in overeenstemming zijn met wettelijke en statutaire voorschriften. Ook moet de continuïteit van Bindkracht10 gewaarborgd zijn.

Als werkgever van de RvB geeft de RvT gevraagd en ongevraagd advies en biedt ondersteuning waar nodig.

Governancecode

De RvT onderschrijft de Governancecode van Sociaal Werk Nederland. In de statuten en reglementen van de RvB, RvT, auditcommissie en remuneratiecommissie is de Governancecode formeel vastgelegd. Governance is een vast onderdeel op de agenda van de RvT-vergaderingen.

Vergader- en besluitschema

In 2019 heeft de RvT vijf reguliere vergaderingen gehad met de RvB (op 4 februari, 1 april, 1 juli, 9 september en 2 december). Op 4 november is een extra vergadering ingelast.

In april worden jaarrekening, managementletter en accountantsverklaring geagendeerd, aan het eind van het jaar de begroting. De RvT heeft als verantwoordelijkheid de jaarrekening en de begroting al dan niet goed te keuren.

Vaste agendapunten zijn:

- vaststellen van het verslag van de vorige vergadering;
- rapportage van de RvB;
- interne en externe ontwikkelingen;
- managementrapportages;
- governance.

2.3 Verslag vanuit toezichthoudende rol

Toeicht op strategie

De RvT houdt toeicht op de strategische koers van Bindkracht10 en wordt daartoe aan de hand van managementrapportages, jaarrekening, begroting, het jaarverslag en sociaal jaarverslag. Ten aanzien van de stelselwijziging heeft de RvT alle relevante documenten ontvangen.

Toeicht op financiële en operationele prestaties

In 2019 heeft de RvT onder andere de volgende onderwerpen met de RvB besproken:

- Doorontwikkeling organisatie Bindkracht10 op gebied van cultuur, zelforganisatie, ontwikkeling MT en ontwikkeling van gebiedsgericht werken.

- Voortgang van het offertetraject 2019-2020 Zorg en Welzijn.
- Managementrapportages.
- Implementatie van de AVG en terugkoppeling van de bevindingen op basis van de majority scan.
- Vrijwilligersbeleid, inhoud, totstandkoming en de praktijk.
- Kwaliteitslabel Sociaal werk Nederland: proces en behalen van het label.
- Stelselwijziging.

In de reglementen van de RvB en de RvT is vastgelegd voor welke besluiten de RvB goedkeuring van de RvT nodig heeft. In 2019 zijn de volgende besluiten ter goedkeuring voorgelegd en na kritische bespreking goedgekeurd:

- Jaarrekening 2018, de goedkeurende controleverklaring en het accountantsverslag van de onafhankelijke accountant. De RvT heeft kwijting verleend aan de RvB.
- Het Jaarverslag van de RvT 2018.
- De start van fase 2 van het ICT-traject.
- Begroting 2020.

Daarnaast heeft de RvT nog de volgende besluiten genomen:

- Bestuursstructuur Bindkracht10.
- (Her-) benoemingen RvT.
- Indexering van de vergoeding van de toezichthouders.

Toezicht op risicobeheersing

Twee keer per jaar worden aan de hand van de risicomatrix de verschillende risico's, mogelijke effecten, beheersmaatregelen, portefeuillehouders en risicobeoordeling bij de auditcommissie besproken. Het verslag hiervan wordt besproken bij de RvT.

Gezien de omvang van fase 2 van het ICT-traject is dit ter goedkeuring voorgelegd aan de RvT. De RvT constateerde op basis van de managementletter en controleverklaring van de externe accountant dat de RvB zijn verantwoordelijkheid heeft genomen op het gebied van de interne risicobeheersing en het administratie- en organisatiesysteem.

Toezicht op samenwerking

Bindkracht10 voert samen met Sterker sociaal werk de welzijnsopdracht van gemeente Nijmegen uit. De samenwerking met Sterker wordt geregeld bij RvT-vergaderingen besproken. Bindkracht10 is met veel partners in overleg. Met Rijnstad is goed contact op niveau van RvT, RvB en medewerkers. De voorzitter van de Raad van Toezicht bezocht samen met de bestuurder wethouder Frings en wethouder Visser.

Opdrachtgever externe accountant

Bij de vergadering van de auditcommissie op 15 maart zijn de Jaarrekening 2018, de interne toelichting daarop en de controleverklaring 2018 met de externe accountant doorgesproken. De RvT heeft de accountant uitgenodigd om in de RvT-vergadering voor aanvang van de interim controle aandachtspunten met de RvT te bespreken.

Eens in de vier jaar wordt de accountant grondig beoordeeld. De overeenkomst met de huidige accountant is gestart in 2017, in 2018 geëvalueerd en naar tevredenheid voortgezet in 2019.

Overige overleggen en klankbordfunctie

Overleg ondernemingsraad

De RvT heeft in 2019 twee keer een overleg gehad met OR en RvB samen.

In samenspraak met de OR zijn de volgende onderwerpen geagendeerd:

- Interne ontwikkelingen met aandacht voor het MT, gebiedsgericht werken, cultuur, zelforganisatie, veiligheid, kostprijs.
- Implementatie ICT en acties n.a.v. het rapport over de 1^e fase ICT.
- Externe ontwikkelingen in het sociale domein.
- Proces eenhoofdige Raad van Bestuur.
- Voortgang werving bestuurder.

Overleg managementteam

Het MT heeft de RvT kennis laten maken met zelforganisatie en er is gesproken over wat zelforganisatie betekent voor de rol en verantwoordelijkheid van de RvT.

Dialoog met belanghebbenden

De RvT legde een werkbezoek af, en sprak diverse medewerkers bij RvT-vergaderingen of bij informele gelegenheden.

Klankbordfunctie

Tijdens de RvT-vergadering is tijd ingeruimd om met de RvB de dialoog te voeren over o.a. de samenwerking met Sterker en de strategie ten aanzien van de stelselwijziging.

2.4 Over de RvT

Samenstelling

De RvT bestond in 2019 uit:

- Ingrid de Boer, voorzitter
- Mohamed Addarrazi, tot 1 juli 2019
- Samad Houbban
- Hans Mellink
- Gerard Molleman, vicevoorzitter
- Liliane Naalden-de Jager, voorzitter auditcommissie
- Marc Veldhoven, voorzitter remuneratiecommissie

Ten aanzien van de samenstelling van de RvT zijn de volgende besluiten genomen:

- Mohamed Addarrazi wordt per 30 juni ontslag verleend als toezichthouder vanwege mogelijke belangenverstrengeling gezien zijn functie bij Wel.Kom.
- Vanwege de extra werkzaamheden in het kader van de werving en selectie van de nieuwe bestuurder, is besloten de vacature Addarrazi in december 2019 te agenderen.
- Liliane Naalden – de Jager is benoemd voor een tweede termijn, ingaand per september 2019.
- Samad Houbban is benoemd voor een tweede termijn die ingaat vanaf december 2019.
- In de RvT-vergadering van 2 december heeft de RvT per 1 februari 2020 ontslag aan Gerard Molleman als lid van de RvT verleend op grond van de schijn van mogelijke belangenverstrengeling door zijn functie bij de GGD.
- De RvT besluit unaniem twee toezichthouders te werven en verder te gaan met zeven toezichthouders.

Profielen en nevenfuncties

- Ingrid de Boer, voorzitter en lid remuneratiecommissie
Beroep: Algemeen directeur-bestuurder bij Stichting Woonbedrijf SWS.Hhvl, Eindhoven
Nevenfuncties:
 - Lid RvT Platform 31
 - Raad van Advies MRE Tias School for Business and Society
 - Comité van Aanbeveling Voedselbank Eindhoven
 - Bestuurslid Quiet 040
 - Bestuurslid Impact 040
- Mohamed Addarrazi, aandachtsgebied: inhoudelijke thema's zoals o.a. diversiteit en welzijn
Beroep: Maatschappelijke werker bij Stichting Wel.Kom Venlo
Nevenfunctie:
 - lid gemeenteraad Venlo
- Samad Houbban, aandachtsgebied: organisatieontwikkeling, volkshuisvesting, wonen
Beroep: Manager Publieke Waarde bij Wonen Limburg
Nevenfunctie:
 - Voorzitter Samenwerking Moskeeën Noord-Limburg
- Hans Mellink, lid auditcommissie, aandachtsgebied: HR, organisatieontwikkeling
Beroep: Eigenaar Vision in Progress, Organisatieadvies en Interim management, Consulent bij Van Ede & Partners.
Nevenfuncties:
 - Voorzitter Stichting Vrienden van Sonnenborgh; Museum en Sterrenwacht te Utrecht
 - Lid RvT U-Centraal (overkoepelend orgaan voor Stichting JoU, Stichting Ravelijn, Stichting PK en Stichting SJP)
 - Lid RvT Stichting Moestuinen Projecten, Utrecht
- Gerard Molleman, vicevoorzitter, aandachtsgebied: gezondheid en wetenschap
Beroep: Manager Gezond Leven bij GGD Gelderland-Zuid
Nevenfuncties:
 - Projectleider Academische werkplaats AMPHI Integraal Gezondheidsbeleid bij Radboudumc
 - Bijzonder hoogleraar Radboudumc
 - Eigenaar Adviesbureau Maat
 - Bestuurslid NEC Doelbewust
 - Redactielid Tijdschrift voor Gezondheidswetenschappen TSG
- Liliane Naalden-De Jager, lid Auditcommissie, aandachtsgebied: financieel, bedrijfsvoering
Beroep: Manager Corporate Control bij Alliander N.V.
 - Lid van de auditcommissie Energie Data services Nederland B.V.
- Marc Veldhoven, voorzitter remuneratiecommissie
Nevenfunctie:
 - Voorzitter RvT Alliantie Voortgezet Onderwijs voor Nijmegen en het land van Maas & Waal

Commissies

De RvT heeft twee voorbereidings- en adviescommissies ingesteld: een auditcommissie en een selectie- en remuneratiecommissie.

Voor de auditcommissie heeft de RvT twee leden met kennis op financieel terrein, accountancy en bedrijfsvoering benoemd. Zij vergaderen minimaal drie keer per jaar met de RvB en de manager financiën & control. Zij bespreken in ieder geval de begroting, tussentijdse kwartaalcijfers en management informatie, de jaarrekening, het controleplan en de rapportage

van de externe accountant. De auditcommissie bestaat uit Liliane Naalden-de Jager (voorzitter) en Hans Mellink.

Naast de reguliere onderwerpen zijn de volgende onderwerpen besproken:

- Implementatie AVG;
- ICT: voortgang de implementatie van outsourcing is meermalen besproken.;
- Harmonisatie kostprijzen en benchmark;
- Registratie van (management)informatie;
- Data-gestuurd werken;
- Inkomensbeheer.

De selectie- en remuneratiecommissie adviseert de RvT over de benoeming van de leden van de RvT en RvB, over de hoogte van de vergoeding voor de leden van de RvT en de hoogte van de salarissen van de RvB en houdt twee keer per jaar een functionerings- en beoordelingsgesprek met de RvB.

De selectie- en remuneratiecommissie bestaat uit Marc Veldhoven (voorzitter) en Ingrid de Boer. Voor de werving en selectie van een nieuwe bestuurder bestaat de selectie- en remuneratiecommissie per 4 november 2019 uit Marc Veldhoven en Hans Mellink.

Rooster van aftreden

Naam	Functie	Eerste benoeming	Einde van 4-jaars termijn	Uiterste termijn van aftreden
Ingrid de Boer	voorzitter	Sep 2017	Sep 2021	Sep 2025
Mohamed Addarrazi	lid	Sep 2015	Sep 2019	
Samad Houbban	lid	Dec 2015	Dec 2019	Dec 2023
Hans Mellink*	lid	Mrt 2014	Mrt 2018	Mrt 2022
Gerard Molleman*	vicevoorzitter	Nov 2014	Nov 2018	Nov 2022
Liliane Naalden - de Jager	lid	Sep 2015	Sep 2019	Sep 2023
Marc Veldhoven	lid	Jul 2018	Jul 2022	Jul 2026

* Hans Mellink en Gerard Molleman zijn benoemd op voordracht van de OR

Functioneren RvT

Integriteit en onafhankelijkheid

Om goed te kunnen functioneren als toezichthouder is integriteit en een onafhankelijke opstelling vereist, zie diverse bepalingen in de statuten en het reglement van de RvT.

Informatievoorziening

De RvT wordt op de hoogte gehouden van de strategie en prestaties van de organisatie door de managementrapportages, jaarrekening, risicomatrix en beheersmaatregelen. De RvT vindt deze manier van informeren voldoende.

Opleiding, excursies en lidmaatschappen

In 2018 hebben de leden van de RvT zich aangemeld bij de Nederlandse Vereniging Toezichthouders Zorg en Welzijn (NVTZ). Daarmee is een start gemaakt voor deelname aan al dan niet verplichte scholingsdagen van de NVTZ. Marc Veldhoven bezocht regiobijeenkomst van de NVTZ, Hans Mellink bezocht de NVTZ-bijeenkomst 'Toezicht op financiën voor niet-financiële toezichthouders'.

Zelfevaluatie

De jaarlijkse zelfevaluatie van de RvT plaats onder leiding van een externe deskundige. De RvT heeft zich goed ontwikkeld. Naast een collectieve evaluatie zijn ook alle leden individueel besproken. Ook de RvB heeft input gegeven met betrekking tot de evaluatie. Dit heeft geleid tot een aantal concrete actiepunten. Als ontwikkellijnen worden vastgesteld: verdiepen op samenwerking, visie op toezicht en strategie; notitie permanente educatie RvT; en ontwikkelen van beleid aangaande belanghouders.

Honorering

In de RvT-vergadering van december 2018 is besloten om af te wijken van de uitvoering van het besluit van 8 december 2017 waarbij is vastgesteld het advies van Sociaal Werk Nederland op te volgen door een percentage van 5% - 7% van de honorering van de bestuurder te hanteren als vergoeding voor de toezichthouders. Daarnaast is besloten de vergoeding in twee stappen van het begin van de geadviseerde schaal naar het midden van deze schaal te verhogen. December 2018 werd besloten dat de vergoedingsregeling van de RvT voortaan geïndexeerd wordt op basis van de verhogingen van de CAO Sociaal Werk. De vergoedingen voor leden en voorzitter blijven daarmee binnen de marges van klasse 5 (zorg- en jeugdhulp) van de WNT. In de CAO Sociaal Werk 2019-2021 staat een loonstijging van 3,25% per 1 september 2019 en per 1 juli 2020. De eerste indexering van de vergoedingen vond dus plaats per 1 september 2019.

	Functie	1 ^e helft 2019	2 ^e helft 2019	Totaal 2019
Ingrid de Boer	voorzitter	2.950	3.014	5.964
Mohamed Addarrazi	lid	1.975		1.975
Samad Houbban	lid	1.975	2.018	3.993
Hans Mellink	lid	1.975	2.018	3.993
Gerard Molleman	vicevoorzitter	1.975	2.018	3.993
Liliane Naalden - de Jager	lid	1.975	2.018	3.993
Marc Veldhoven	lid	1.975	2.018	3.993
Totaal				27.904

2.5 Verslag vanuit werkgeversrol

Bestuursstructuur

Bij de fusie tussen Het Inter-lokaal en Tandem Welzijn op 1 april 2017 is bepaald dat een tweehoofdige, collegiale RvB gedurende twee jaar de fusie-organisatie vorm zal geven. In een zorgvuldig proces is besloten tot een eenhoofdige RvB, dus effectuering van het eerder genomen besluit.

De RvT heeft besloten een nieuwe bestuurder te werven met ondersteuning van een wervings- en selectiebureau. Een gemengde commissie bestaande uit Marc Veldhoven, Hans Mellink, twee MT-leden en twee OR selecteerde twee benoembare kandidaten. De voltallige RvT nam deel aan de definitieve selectie, waarmee de vacature begin 2020 is vervuld.

Beoordelingskader en beoordeling

De remuneratiecommissie voert jaarlijks twee functioneringsgesprekken met de RvB. Bij het gezamenlijke gesprek in januari is teruggeblikt op 2018 en vooruitgekeken naar 2019 en het

gebied van de ontwikkeling van Bindkracht10, de gebiedsgerichte pilots en de cultuur van Bindkracht10. Aan de hand van speerpunten (versterken voorveld; implementatie organisatiestructuur en ontwikkeling zelforganisatie; portefeuille HR; medezeggenschap nieuwe stijl en aanloop verkiezingen) zijn de ontwikkelingen besproken. Daarnaast is ook met beide bestuurders afzonderlijk gesproken.

Bij de vooruitblik op 2019 is ook het plan van aanpak besproken dat de RvB heeft opgesteld op verzoek van de RvT, om:

- het MT te ontwikkelen zodat de aansturing door een eenhoofdig bestuur effectief is;
- de organisatie gereed te maken voor het werken in en met Brede Basis;
- een nieuwe cultuur voor Bindkracht10 tot stand te brengen.

In het najaar van 2019 hebben twee gesprekken plaats gevonden met de bestuurder waarbij teruggeblikt is en vooruitgekeken. De RvT heeft veel waardering voor de wijze waarop de bestuurder het afgelopen half jaar de organisatie heeft aangestuurd.

3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, specifiek RL640 'organisaties zonder winststreven', die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening is opgemaakt op basis van verkrijgingsprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

3.2 Vergelijking met voorgaand jaar

Vergelijkende cijfers over het jaar 2018 zijn opgenomen in de balans en de staat van baten en lasten.

3.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekening houdend met een voorziening voor waardeverminderingen.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is 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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Subsidies en overige inkomsten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen subsidies en overige opbrengsten. De subsidies worden toegerekend aan de periode waarin de activiteiten worden uitgevoerd.

4. BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na winstbestemming)

ACTIVA		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Vaste activa			
Materiele vaste activa	(1)	103.913	236.228
Financiële vaste activa			
Overige vorderingen	(2)	<u>15.605</u>	<u>15.605</u>
		15.605	15.605
Vlottende activa			
Vorderingen	(3)	315.242	307.061
Liquide middelen	(4)	<u>1.542.983</u>	<u>1.474.626</u>
		1.858.225	1.781.687
Balanstotaal		<u><u>1.977.743</u></u>	<u><u>2.033.520</u></u>



PASSIVA		31-12-2019	31-12-2018
Reserve en fondsen			
Algemene reserve	(6)	702.350	700.113
Voorzieningen			
	(7)	73.434	120.000
Kortlopende schulden			
Vooruit ontvangen subsidies	(8)	222.666	184.239
Crediteuren	(9)	103.321	142.514
Loonbelasting	(10)	444.745	449.302
Overige belastingen en premies	(11)	12.646	21.573
Overige schulden en overlopende passiva	(12)	418.581	415.779
		<u>1.201.959</u>	<u>1.213.407</u>
Balanstotaal			
		<u><u>1.977.743</u></u>	<u><u>2.033.520</u></u>

5. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
BATEN				
Budgetsubsidie	(1)	8.178.530	8.097.128	7.758.095
Projectsubsidies	(2)	1.312.576	1.070.420	1.235.874
Overige bedrijfsopbrengsten	(3)	314.506	407.145	382.003
Baten voorgaande jaren	(4)	0	0	0
Totaal baten		9.805.612	9.574.692	9.375.972
LASTEN				
Activiteitenkosten	(5)	178.463	114.776	159.777
Personeelslasten	(6)	8.020.671	8.062.476	7.789.371
Huisvestingslasten	(7)	718.093	716.620	660.532
Organisatielasten	(8)	733.777	578.633	720.288
Organisatieontwikkeling	(9)	115.144	102.187	126.772
Lasten voorgaande jaren	(10)	37.227	0	0
Totaal lasten		9.803.375	9.574.692	9.456.740
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(11)	0		121
Bedrijfsresultaat	(12)	2.237	0	-80.647

6. KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019	2018
Kasstroom uit operationele activiteiten:		
Bedrijfsresultaat	2.237	-80.647
Aanpassingen voor:		
-afschrijvingen	132.314	143.920
Mutaties voorzieningen	-46.566	101.123
Mutaties reserves	0	0
Veranderingen in werkkapitaal:		
-mutaties vorderingen	-8.181	9.039
-mutaties kortlopende schulden	-11.447	-162.487
- mutaties financiële vaste activa		2.070
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	66.120	93.665
Kasstroom uit operationele activiteiten	68.357	13.018
Kasstroom uit investeringsactiviteiten:		
Investing in materiële vaste activa		-77.809
Desinvesteringen in materiële activa	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0	-77.809
Totaal	68.357	-64.791
Samenstelling geldmiddelen		
Geldmiddelen per 31-12-2019	1.542.983	1.474.626
Geldmiddelen per 01-01-2019	1.474.626	1.539.417
Mutatie geldmiddelen	-68.357	-64.791

7. TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	ICT- apparatuur	Inventaris	Totaal
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	316.028	438.433	143.795	898.256
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-219.356	-348.376	-94.295	-662.028
	<u>96.672</u>	<u>90.057</u>	<u>49.500</u>	<u>236.228</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringsen				0
Desinvesteringen		281.289		281.289
Afschrijving desinvesteringen		-281.289		-281.289
Afschrijvingen	76.902	21.691	33.722	132.314
	<u>76.902</u>	<u>21.691</u>	<u>33.722</u>	<u>132.314</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	316.028	157.144	143.795	616.967
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-296.258	-88.778	-128.017	-513.054
	<u>19.770</u>	<u>68.366</u>	<u>15.778</u>	<u>103.913</u>

De desinvesteringen in 2019 hebben voornamelijk betrekking op de afgeschreven en uit gefaseerde netwerkomgeving

De afschrijvingspercentages bedragen:

- verbouwing en inventaris	14,3
- kantoorapparatuur	20 – 33,3

Financiële vaste activa

2. Overige vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
Waarborgsommen	15.605	15.605

Vlottende activa

3. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren	103.526	49.023
Overige vorderingen en overlopende activa	211.716	258.038
	315.242	307.061

	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren	103.526	49.023

Het saldo bestaat in hoofdzaak uit vorderingen betreffende uitgevoerde projecten door derden
Het grootste deel heeft betrekking op verzonden factureren in het vierde kwartaal van 2019.

Overige vorderingen en overlopende activa	31-12-2019	31-12-2018
Vooruitbetaalde bedragen	32.480	71.691
Nog te ontvangen subsidies	6.900	50.161
Voorschotten personeel	12.863	14.895
Fietsenplan	4.707	2.551
Overlopende activa	43.720	26.806
Overige vorderingen	111.047	91.934
	211.716	258.038

De vooruitbetaalde bedragen betreffen in 2019 betaalde licentiekosten en huren die betrekking hebben op 2020. Nog te ontvangen subsidie hebben voornamelijk betrekking subsidies van fondsen. De overige vorderingen betreffen een vordering op het Rijk in verband met uitbetaalde transitievergoedingen.

4. Liquide middelen

	31-12-2019	31-12-2018
Rabobank	1.294.983	1.036.961
ING Bank N.V.	247.199	434.326
ASN bank	-2	-2
Kas	804	3.341
	1.542.983	1.474.626

Voor het verloop van de liquide middelen wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht.

PASSIVA

Reserve en fondsen

6. Algemene reserve

	31-12-2019	31-12-2018
Algemene reserve	702.350	700.113
Stand per 1 januari	700.113	780.760
Onttrekking/ storting	2.237	-80.647
Stand 31 december	702.350	700.113

7. Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
Overige voorzieningen		
Reorganisatievoorziening	73.434	120.000
	73.434	120.000
Reorganisatievoorziening		
Stand per 1 januari	120.000	0
Onttrekking/ storting	-46.566	120.000
Stand 31 december	73.434	120.000

De voorziening heeft betrekking op een wijziging in de bestuursstructuur.

Kortlopende schulden

8. Vooruit ontvangen subsidies

	31-12-2019	31-12-2018
Vooruit ontvangen subsidiebedragen	222.666	184.239

Betreffen nog niet ingezette middelen van projecten die in uitvoering zijn en overgehevelde niet ingezette middelen met betrekking tot de budgetsubsidie.

9. Crediteuren

	31-12-2019	31-12-2018
Crediteuren	103.321	142.514

10. Loonbelasting

	31-12-2019	31-12-2018
	444.745	449.302

Betreft de loonheffing over de maand december.

11. Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

	31-12-2019	31-12-2018
Pensioenpremies	9.545	8.478
Omzetbelasting	3.101	13.042
Overige	0	53
	<u>12.646</u>	<u>21.573</u>

12. Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2018
Rekening couranten bewonersorganisaties	11.711	22.332
Loopbaanbudget	165.983	153.315
Vakantiedagen	180.510	204.748
Overige	60.378	35.384
	<u>418.581</u>	<u>415.779</u>

Vanaf 1 juli 2015 bouwen alle medewerkers loopbaanbudget op. De werkgever reserveert vanaf dat moment 1,0% van het salaris. Het budget mag besteed worden aan de individuele inzetbaarheid volgens de gemaakte afspraken.

De vakantiedagen betreft het kapitaliseren van de niet opgenomen verlofuren per 31 december 2019.

De overige overlopende passiva betreffen voornamelijk betalingen in 2020 die betrekking hebben op 2019.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Leaseverplichting

Er is in februari 2018 een operationele leaseovereenkomst afgesloten voor kopieer- en printerapparatuur voor de duur van 5,5 jaar met een totale resterende verplichting van € 98.727,-. De verplichting voor 2020 bedraagt € 27.552,-.

Er is in augustus 2018 een aanvullende operationele leaseovereenkomst afgesloten voor kopieer- en printerapparatuur voor de duur van 5 jaar en drie maanden met een totale resterende verplichting van € 6.164,-. De verplichting voor 2020 bedraagt € 1.608,-.

Er bestaat een mondelinge afspraak inzake huur van laptops. Op dit moment worden 85 laptops gehuurd. De jaarlijkse kosten hiervan bedragen € 18.948,-.

Automatisering

Per 1 juli 2019 is er met een leverancier een overeenkomst voor drie jaar afgesloten voor de hosting en beheer van de DWP (Digitale Werk Plek) van Bindkracht10.

De totale resterende verplichting bedraagt €256.020,-. De verplichting voor 2020 bedraagt € 102.408,-.

Huren

Het huurcontract met betrekking tot Castella is ingegaan op 8 februari 2013 voor de duur van 5 jaar. Per 01-03-2018 is de overeenkomst verlengd tot 01-03-2020 en per 01-03-2020 wordt de overeenkomst verlengd tot 01-03-2023, met een resterende huurverplichting van € 262.626,-. De verplichting voor 2020 bedraagt € 85.176,-.

Er bestaan diverse contractuele verplichtingen tot de huur van verschillende ruimtes in de locatie Titus Brandsma. De huur wordt jaarlijks stilzwijgend met een periode van 1 jaar verlengd. Het jaarbedrag bedraagt op dit moment € 64.899,-.

Zekerheden Rabobank

Ten behoeve van een huurovereenkomst is door de Rabobank een bankgarantie van € 14.000,- afgegeven.

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

1. Budgetsubsidie

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Budgetsubsidie Welzijn	6.933.176	6.849.282	6.680.718
Budgetsubsidie Werk en Inkomen	1.245.354	1.247.846	1.077.377
	<u>8.178.530</u>	<u>8.097.128</u>	<u>7.758.095</u>

De budgetsubsidie Welzijn is als volgt te specificeren:

Regulier	6.743.851	6.703.296	6.497.333
Integraal plan	145.986	145.986	141.500
	<u>6.889.837</u>	<u>6.849.282</u>	<u>6.638.833</u>
Overschot integraal plan volgend jaar	-15.776		-59.115
Overgeheveld vanuit vorig jaar	59.115		101.000
	<u>6.933.176</u>	<u>6.849.282</u>	<u>6.680.718</u>

De hogere budgetsubsidie ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door:

- Overheveling niet bestede middelen 2018 naar 2019;
- Opnemen van twee projectsubsidies in de budgetovereenkomst.

De hogere subsidie ten opzichte van 2018 wordt, naast bovengenoemde oorzaken, veroorzaakt door indexering van de subsidies.

2. Projectsubsidies

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	1.312.576	1.070.420	1.235.874
De projectsubsidies zijn als volgt te specificeren:			
Gemeente	575.564	525.009	667.062
Overige	737.012	545.411	568.812
	<u>1.312.576</u>	<u>1.070.420</u>	<u>1.235.874</u>

De hogere inkomsten worden met name veroorzaakt door hogere overige projectsubsidies.

Waaronder uitbreiding van Van Tuin Tot Bord naar Lindenholt en Grootstal Haterste Hei, diverse projecten Diversiteit en verschillende kleine projecten.

De hogere gemeentelijke projectsubsidies wordt voornamelijk veroorzaakt door extra opbouwwerk in Zwanenveld.

Voor een nadere specificatie worden verwezen naar bijlage I en bijlage II.

3. Overige bedrijfsopbrengsten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	314.506	407.145	382.003
De overige inkomsten zijn als volgt te specificeren:			
Stips, overige inkomsten	57.446	56.045	66.945
Inkomensbeheer	45.716	55.000	47.931
Stagefonds	59.710	79.800	56.900
Algemene dienst Castella	90.548	90.000	89.436
Werk voor derden	21.169	21.300	25.034
Leerwerktrajecten/ arbeidsmatige dagbesteding	17.493	40.000	40.000
Huurschulden corporaties		25.000	28.551
Gak, Mobility Mentoring	14.000	40.000	
Overige	8.424		27.206
	314.506	407.145	382.003

De overige inkomsten vallen lager uit dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere inkomsten vanuit ontwikkeltrajecten, leerwerktrajecten/arbeidsmatige dagbesteding, inkomensbeheer en een lagere bijdrage uit het stagefonds. Gezien de al jaren durende afname van het aantal cliënten is besloten het Inkomensbeheer af te stoten en onder te brengen bij een andere partij. Dit is geëffectueerd per 1 januari 2020. De huurschulden corporaties zijn opgenomen onder de projectsubsidies.

4. Baten voorgaande jaren

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten voorgaande jaren	0	0	0

LASTEN

5. Activiteitenkosten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Activiteitenkosten	178.463	114.776	159.777

De activiteitenkosten zijn hoger dan begroot als gevolg activiteitenkosten voor (nieuwe) projecten. Zie ook toelichting projectsubsidies.

6. Personeelslasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Salariskosten	5.798.969	5.995.325	5.631.678
Sociale lasten en pensioenen	1.421.928	1.387.459	1.323.637
Overige personeelslasten	799.775	679.692	834.056
	<u>8.020.671</u>	<u>8.062.476</u>	<u>7.789.371</u>
<i>Lonen en salarissen</i>			
Bruto lonen	4.991.995		4.719.294
Reservering LBB en opslag IKB	967.719		874.085
Overige	-160.744		38.299
	<u>5.798.969</u>	<u>5.995.325</u>	<u>5.631.678</u>
<i>Sociale lasten en pensioenen</i>			
Sociale lasten werkgever	912.100		828.335
Pensioenlasten werkgever	509.827		495.303
	<u>1.421.928</u>	<u>1.387.459</u>	<u>1.323.638</u>

Ondanks een hogere omzet zijn de loonsomkosten lager dan geraamd. De lagere loonsomkosten worden voornamelijk veroorzaakt door lagere kosten van ziektevervanging, reductie formatie bestuur en inzet van reguliere formatie door zzp'ers. De kosten van zzp'ers zijn opgenomen onder overige personeelslasten. De begrote formatie bedroeg 109,5 fte. De werkelijke formatie per 31 december bedroeg 107,7 fte. De gemiddelde formatie over 2019 bedroeg 108,8 fte. Onder overige is opgenomen een bijdrage van de voorziening reorganisatie.

<i>Overige personeelslasten</i>	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Inleenvergoedingen / zzp'ers	310.255	0	415.520
Ziektekostenverzuim	108.074	225.000	74.557
Stagevergoedingen	19.101	70.000	20.843
Vrijwilligersvergoedingen	24.105	20.000	31.900
Uitkeringen ziekteverzuim en zwangerschapsverlof	-10.664	0	-30.384
WKR	44.160	60.000	45.691
Reiskosten	21.530	40.000	26.779
Wervingskosten	0	0	36.260
Arbo	39.710	30.000	15.366
Deskundigheidbevordering	162.417	167.600	76.478
Overige	81.086	67.092	121.046
	<u>799.775</u>	<u>679.692</u>	<u>834.056</u>

De overige personeelskosten zijn hoger dan begroot. De voornaamste oorzaak is de inzet van zzp'ers, zowel in het primair proces als in de ondersteuning. Hiertegenover staat dat de kosten voor ziektevervangings lager zijn dan begroot en niet begrote uitkeringen ziekteverzuim en zwangerschap zijn ontvangen. De lagere kosten voor ziektevervangings houdt niet in dat er minder vervangen maar is het gevolg van het niet melden van ziektevervangings. Een bedrag van € 18.000,- aan stagevergoedingen is verloond, maar desondanks blijven de kosten ver achter bij de raming.

Onder de kosten van deskundigheidbevordering zijn ook opgenomen de kosten van implementatie van zelforganisatie. Onder overige is opgenomen de premie voor de WGA ERD verzekering.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2019		
Bedragen x € 1	S.H.R Plass	M.L.E. Compiet
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01-2019 – 30-06-2019	01-01-2019 – 31-12-2019
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 58.994	€ 108.403
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.045	€ 11.600
Subtotaal	€ 65.039	€ 120.003
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 96.203	€ 194.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 65.039	€ 120.003
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018		
Bedragen x € 1	S.H.R Plass	M.L.E. Compiet
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2019 – 31-12-2019	01-01-2019 – 31-12-2019
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 115.677	€ 100.454
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.916	€ 10.906
Subtotaal	€ 127.593	€ 111.360
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000	€ 189.000
Bezoldiging	€ 127.593	€ 111.360

Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2019			
Bedragen x € 1	I. de Boer	L.E.A. Naalden	G.R.M. Molleman
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 5.964	€ 3.993	€ 3.993
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 29.100	€ 19.400	€ 19.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 5.964	€ 3.993	€ 3.993
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2018			
Bedragen x € 1	I. de Boer	L.E.A. Naalden	G.R.M. Molleman
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 4.300	€ 2.900	€ 2.900
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 28.350	€ 18.900	€ 18.900

Gegevens 2019			
Bedragen x € 1	H. Mellink	A. Houbban	M.A.M. Veldhoven
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 3.993	€ 3.993	€ 3.993
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.400	€ 19.400	€ 19.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 3.993	€ 3.993	€ 3.993
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2018			
Bedragen x € 1	H. Mellink	A. Houbban	M.A.M. Veldhoven
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/07 – 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 2.900	€ 2.900	€ 1.450
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 18.900	€ 18.900	€ 9.450,-

Gegevens 2019	
Bedragen x € 1	M. Addarrazzi
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/06 – 30/06
Bezoldiging	
Bezoldiging	€ 1.975
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 9.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 1.975
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	M. Addarrazzi
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	€ 3.040
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 18.900

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2019	
bedragen x € 1	S.H.R. Plass
Functiegegevens	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Bestuurder
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2019
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	61.301
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	61.301
Waarvan betaald in 2019	61.301
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

7. Huisvestingslasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Huur onroerende zaak	504.469	566.193	500.126
Afschrijvingen	76.902	77.000	76.900
Gas, water en licht	31.141	19.000	21.705
Onroerendzaakbelasting	5.580	2.000	4.272
Bewakingslasten	8.828		2.968
Schoonmaakkosten	47.808	40.000	49.009
Overige huisvestingskosten	43.365	12.427	5.552
	718.093	716.620	660.532

De huisvestingskosten zijn nagenoeg gelijk aan de begrote kosten. Tegenover lagere huurkosten staan hogere energiekosten en overige huisvestingskosten. De huurkosten betreffen de vaste huren en incidentele huur. Hieronder zijn de kosten van de 10^e Stip voor het hele jaar begroot. De uitgaven waren beperkt in verband met een latere realisatie. Daarnaast kan deze begrotingspost structureel omlaag omdat het huisvestingsbeleid voorziet in een verlaging van de huurkosten.

Onder overige huisvestingskosten zijn opgenomen eenmalige inrichtingskosten en kleine aanschaffingen.

8. Organisatielasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Kantoorkosten	27.928	10.000	15.744
Automatiseringslasten	239.832	140.000	210.734
Afschrijvingen	55.412	77.000	67.019
Telefoon- en internetkosten	111.825	120.000	102.195
Porti	7.835	10.000	13.635
Contributies	27.374	20.000	31.151
Verzekering	8.083	13.000	12.792
Kopieerlasten	34.453	30.000	32.207
Vakliteratuur/ abonnementen	12.377		7.104
Kleine aanschaffingen			15.018
Pr en communicatie	30.329	25.000	34.921
Accountantslasten	25.874	25.000	29.293
Administratielasten			9.101
Advieskosten	3.846	15.000	8.640
Vergaderkosten	4.117	20.000	10.177
Bestuurskosten	56.601	20.000	22.360
Ondernemingsraad	2.448	8.000	9.415
Koffie/thee etc.	53.657	20.000	42.605
Overige	31.784	25.633	46.177
	<u>733.777</u>	<u>578.633</u>	<u>720.288</u>

De overschrijding van de organisatiekosten ten opzichte van de begroting wordt met name veroorzaakt door hogere kosten voor ICT (uitfaseren van de v.m. Tandemomgeving naar de Cloud), hogere kosten voor koffie/thee en hogere bestuurskosten.

Tegenover de hogere automatiseringskosten staan lagere afschrijvingskosten van de oude serveromgeving en lagere loonkosten als gevolg van een reductie van de IT formatie. De hogere bestuurskosten worden met name veroorzaakt door de wervingsprocedure voor een nieuwe bestuurder. Naast een concrete stijging van het koffiegebruik zijn hier de totale kosten van Castella in opgenomen welke voor 2/3 worden doorbelast aan de overige gebruikers.

9. Organisatieontwikkeling

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Organisatieontwikkeling	<u>115.144</u>	<u>100.000</u>	<u>126.772</u>

Hieronder zijn verantwoord de externe ondersteuning bij het afronden van het opstellen van het nieuwe functieboek, harmonisatie registraties en de implementatie van de nieuwe IT-structuur. Daarnaast zijn kosten gemaakt voor aanpassing van de website.

10. Lasten voorgaande jaren

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Lasten voorgaande jaren	<u>37.227</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Hieronder opgenomen een subsidieafrekening van het project gezondheidsmakelaar over het jaar 2017, een afrekening dienstverlening aan derden, een afboeking van een schadeclaim, een afrekening van de premie WGA-ERD 2018 en een subsidieafrekening met een fonds 2018.

11. Aandeel in het resultaat van deelnemingen

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Aandeel resultaat Grootboek&Co	<u></u>	<u>0</u>	<u>121</u>

Per 30 september 2018 is de deelneming in Grootboek & Co beëindigd.

12. Bedrijfsresultaat

Voorstel resultaatbestemming 2019:

- onttrekking/toevoeging algemene reserve	<u>2.237</u>	<u>0</u>	<u>-80.647</u>
	<u>2.237</u>	<u>0</u>	<u>-80.647</u>

9. OVERIGE GEGEVENS

Coronacrisis

Op dit moment ondervindt Bindkracht10 nog geen nadelige gevolgen van de COVID-19 pandemie. Medewerkers werken overwegend vanuit huis en de toename van het ziekteverzuim is beperkt. Juist op dit moment is het bereiken van onze doelgroep en het onderhouden van contacten hiermee van groot belang. Dit wordt ook onderkend door de Rijksoverheid en de gemeente Nijmegen, de belangrijkste financier van onze activiteiten. Omdat het Rijk en de VNG het van groot belang achten dat zorgaanbieders en professionals in het sociaal domein in deze uitzonderlijke tijden hun werk kunnen voortzetten, is er vanuit Sociaal Werk Nederland een oproep gedaan aan gemeenten om aanbieders van diensten in het sociale domein financieel zekerheid te bieden en ruimte om de werkzaamheden flexibel in te richten. Hierbij kan ook sprake zijn van meerkosten, waarvoor het Rijk de gemeenten zal compenseren. Gezien de handelswijze van het Rijk en de gemeente Nijmegen in deze situatie, maar ook de financiële basis die de stichting heeft, is er op dit moment geen sprake van onzekerheid ten aanzien van de continuïteit.

Voorstel resultaatbestemming 2020

De Raad van Bestuur stelt voor het resultaat over de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019 ad € 2.237,- toe te voegen aan de algemene reserve. Vooruitlopend op de goedkeuring van de financiële verantwoording door de Raad van Toezicht is genoemde resultaatbestemming reeds in de financiële verantwoording verwerkt.

Statutaire regeling omtrent het resultaat

In de statuten is geen bepaling opgenomen die voorschriften geeft omtrent de bestemming van het resultaat.

10. CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Deze is op de volgende pagina opgenomen.

adres Pascalweg 2
6662 NX Elst (Gld.)
telefoon 0481 – 463 534
e-mail elst@jonglaan.nl
internet www.jonglaan.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Bindkracht10

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport, op pagina 21 tot en met 41, opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Bindkracht10 te Nijmegen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Bindkracht10 per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640, "Organisaties zonder Winststreven", de bepalingen bij en krachtens de Wet normering bezoldiging top functionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en de voorwaarden zoals vermeld in de subsidiebeschikking van de Gemeente Nijmegen (van 5 april 2019, kenmerk BIND01 MO30/LT 2019.0402), betreffende de subsidieverlening budgetsubsidie Basisinfrastructuur Welzijn 2019 t/m 2020 en de subsidiebeschikking van de Gemeente Nijmegen (van 13 februari 2019, kenmerk BIND01 MO30/LT 2019.0352), betreffende de subsidieverlening budgetsubsidie materiële dienstverlening 2019 t/m 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de winst- en verliesrekening over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Bindkracht10 zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 is vereist.

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

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640, "Organisaties zonder Winststreven".

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640, "Organisaties zonder Winststreven" en de bepalingen van en krachtens Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en de voorwaarden zoals vermeld in de subsidiebeschikking van de Gemeente Nijmegen (van 5 april 2019, kenmerk BIND01 MO30/LT 2019.0402), betreffende de subsidieverlening budgetsubsidie Basisinfrastructuur Welzijn 2019 t/m 2020 en de subsidiebeschikking van de Gemeente Nijmegen (van 13 februari 2019, kenmerk BIND01 MO30/LT 2019.0352), betreffende de subsidieverlening budgetsubsidie materiële dienstverlening 2019 t/m 2020.

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

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

deJong&Laan

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de Regeling Controleprotocol WNT 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Elst, 6 april 2020

De Jong & Laan Accountants B.V.



N.C. van der Wolf MSc RA

Goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening van Stichting Bindkracht10 over het boekjaar 2019 wordt goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Mevr. I. de Boer.....

Mevr. L.E.A. Naalden-de Jager.....

Dhr. A. Houbban.....

Dhr. H. Mellink

Dhr. M.A.M. Veldhoven.....

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening van Stichting Bindkracht10 over het boekjaar 2019 wordt vastgesteld door de Raad van Bestuur.

Mevr. M.L.E. Compiet, Raad van Bestuur.....

Bijlage I

Gemeentelijke projecten

Deze inkomsten hebben betrekking op activiteiten in 2019 die door de gemeente extra (niet onder budgetsubsidie Welzijn of Werk en Inkomen vallend) gefinancierd worden.

Van Tuin tot Bord	51.223
Wijkatelier	77.500
Wijkhuiskamer	13.626
Opbouwwerk Zwanenveld	65.814
Gebiedsgebonden pilots	80.380
Stips overige subsidies	101.279
Jongerenwerk Beheer GW	11.161
Trajectregie	71.810
Buurtsportcoaches	67.545
Gezellig Nijmegen	22.002
Interculturele maatjes	13.225
	575.564

Bijlage II

Overige projecten

Deze inkomsten hebben betrekking op activiteiten in 2019 die door derden (niet zijnde gemeente) gefinancierd worden.

Spoorbuurt	39.900
VTTB Lindenholt	27.000
VTTB Grootstal Hatertse Hei	3.000
Buurtmaatjes Talis	39.904
Brede school	415.974
Schakelklas Het Kleurrijk	7.020
Samen voor taal	15.630
Jaarafsluiting Hatert	3.900
Spelleer weekend Hatert	3.864
Extra BSC BS Octaaf	10.608
Ambulant Kinderwerk Het Kleurrijk	7.722
Taaltuin	3.588
Ouderbetrokkenheid vve plus	1.570
Begeleiding onder schooltijd	4.992
Ambulant Kinderwerk Nijmegen Noord	8.346
Pedagogisch weekend	6.242
Jimmy's	936
ZAT ROC	5.175
Huurschulden Talis	5.840
Huurschulden Gemeenschap	8.200
Kleurrijke families in Nederland	73.059
Gezellig/VSB	11.604
Kleine projecten diversiteit	27.446
Overige, subsidie projecten	5.493
	737.012