



Louis Braillelaan 100  
2719 EK Zoetermeer

T 079 323 03 19  
E [info@regioplus.nl](mailto:info@regioplus.nl)  
[www.regioplus.nl](http://www.regioplus.nl)

**Stichting RegioPlus**  
**Arbeidsmarkt zorg en welzijn**  
te Den Haag

**JAARREKENING 2018**

## Inhoudsopgave

	pagina
<b>1. Bestuursverslag</b>	1
<b>2. Jaarrekening 2018</b>	
Balans per 31 december 2018	8
Toelichting op de jaarrekening	
Algemeen	11
Balans per 31 december 2018	12
Rekening van baten en lasten over 2018	15
<b>3. Overige gegevens</b>	
Statutaire regeling betreffende de bestemming van het saldo van baten en lasten	22
Gebeurtenissen na balansdatum	22
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	23
<b>4. Bijlagen</b>	
Overzicht per project	28

## **1. BESTUURSVERSLAG**

## **Algemeen**

### *Visie*

De zorg en het welzijn in Nederland zijn van hoog niveau. Continuïteit, toegankelijkheid en kwaliteit van zorg en welzijn zijn van groot belang. Door een toenemende vergrijzing gelijktijdig met een ontgroening groeit de vraag naar zorg en neemt de beroepsbevolking af. Op de arbeidsmarkt van zorg en welzijn zien we de tekorten onder andere hierdoor oplopen. De voorspellingen zijn dat als we niets doen in 2040 1 op de 4 werkenden in Nederland in zorg en welzijn zou moeten werken om aan de vraag te kunnen voldoen. Dit is geen realistische situatie. Een vernieuwende en integrale aanpak voor de huidige en komende arbeidsmarktproblemen is nodig om de continuïteit, toegankelijkheid en kwaliteit van zorg en welzijn te waarborgen. De oplossingen die tot nu toe aangereikt zijn en waar hard aan wordt gewerkt zijn goed, maar er is meer nodig. Een regionale en domein overstijgende aanpak, met ruimte voor maatwerk en oog voor regionale diversiteit, is hierbij essentieel.

### *Doel*

Stichting RegioPlus Arbeidsmarkt zorg en welzijn (hierna RegioPlus) is sinds 2005 het samenwerkingsverband van de regionale werkgeversorganisaties in zorg en welzijn. Het in balans brengen en houden van de arbeidsmarkt vanuit regionale aanpak, is de kerntaak van het samenwerkingsverband.

Dankzij alle professionals die voor anderen dagelijks het verschil maken. De actuele en toekomstige arbeidsmarkttuitdaging is om die professionals te behouden en nieuwe aan te trekken. En ook om het werk anders of slimmer te organiseren. Zo dragen de regio's in RegioPlus verband bij aan de continuïteit en kwaliteit van zorg en welzijn. Voor nu en in de toekomst. Kwalitatief hoogwaardige zorg en welzijn staat of valt met voldoende, gekwalificeerde en gemotiveerde medewerkers.

### *Deelnemers*

Gedurende het kalenderjaar 2018 hebben zich geen wijzigingen voorgedaan in het aantal deelnemers. Op 31 december 2018 heeft RegioPlus 14 deelnemende regionale werkgeversverbanden, te weten:

Care2Care, SIGRA, deRotterdamseZorg, Transvorm, Utrechtzorg, samen Voor Betere Zorg, ViaZorg, WGV Zorg en Welzijn, WGV Zorg en Welzijn Zuid-Holland Zuid, WGV ZorgZijn Werkt, WZW, Zorg aan Zet, ZorgpleinNoord en Zowelwerk.

### **Bestuurlijk**

De in de afgelopen jaren doorgevoerde bestuurlijke vernieuwing werpt zijn vruchten af. Het Algemeen Bestuur (AB) geeft richting aan en houdt zicht op de koers van het samenwerkingsverband. De beleidsvorming en –coördinatie gebeurt in het Directeurenoverleg van alle deelnemers. In het kader van Koersen op Kansen heeft tweemaal een voortgangsoverleg plaatsgevonden tussen het bestuur van RegioPlus en het ministerie van VWS, directie MEVA.

Het AB kent een vertegenwoordigingsmodel en vormt daarmee het hoogste besluitvormende orgaan. Voor het AB heeft elk van de bij RegioPlus aangesloten deelnemers het recht en de plicht om vanuit hun Bestuur dan wel Raad van Toezicht een bestuurslid af te vaardigen.

Het AB heeft in 2018 drie maal vergaderd en bestond eind 2018 uit de volgende personen:

De heer J.R.R. Brongers	Voorzitter (vanuit ZorgpleinNoord)
Mevrouw I.W.M. Vriens	Secretaris-Penningmeester (vanuit Utrechtzorg)
Mevrouw F. Eefting	Bestuurslid (vanuit WGV Zorg en Welzijn)
Mevrouw M. Tasche	Bestuurslid (vanuit deRotterdamseZorg)
De heer E.H.J. de Glint	Bestuurslid (vanuit WGV ZorgZijn Werkt)
De heer J.C.W. Hendrikse	Bestuurslid (vanuit WGV Zorg en Welzijn Zuid-Holland Zuid)
De heer E.J. Hisgen	Bestuurslid (vanuit SIGRA)
Mevrouw T.C.M Ineke	Bestuurslid (vanuit Care2Care)
Mevrouw M.L. van der Kruis	Bestuurslid (vanuit Transvorm)
De heer M.C.F. Nelen	Bestuurslid (vanuit ViaZorg)
De heer R.W.M. Quik	Bestuurslid (vanuit Zorg aan Zet)
De heer J. Welmers	Bestuurslid (vanuit Samen Voor Beter Zorg)
De heer H. de Vries	Bestuurslid (vanuit Zowelwerk)
Mevrouw T. Piket	Bestuurslid (vanuit WZW)

Het Dagelijks Bestuur (DB) wordt, vanuit de leden, door het Algemeen Bestuur benoemd. Het DB houdt toezicht op het functioneren van de Directeur. Het Dagelijks Bestuur heeft in 2018 vier maal vergaderd en bestond eind 2018 uit de volgende personen:

De heer J.R.R. Brongers	Voorzitter
Mevrouw I.W.M. Vriens	Secretaris-Penningmeester
De heer E.H.J. de Glint	Bestuurslid
De heer E.J. Hisgen	Bestuurslid

In 2018 nam het DB afscheid van mevrouw W.J.C.M. de Jong vanwege het bereiken van haar maximale zittingstermijn bij Transvorm.

Het Algemeen Bestuur heeft zich in 2018, naast de huidige en toekomstige arbeidsmarktvaagstukken, ook nadrukkelijk gericht op de 'governance' van het samenwerkingsverband. In samenspraak met het bestuur van RegioCoöp, de coöperatieve vereniging van dezelfde veertien regionale werkgeversorganisaties, is een werkgroep gevormd en het proces op gang gebracht gericht op het doel (de maatschappelijke opdracht) van beide entiteiten en het herinrichten van de besturing vanuit principes van 'good governance'. Deze werkgroep is viermaal bij elkaar geweest. Medio december hebben hun activiteiten geleid tot een gezamenlijk overleg tussen het Algemeen Bestuur RegioPlus en de Algemene Ledenvergadering RegioCoöp. Beide entiteiten hebben de intentie uitgesproken om te komen tot één coöperatieve vereniging RegioPlus, waarin de activiteiten van beiden opgaan. Naar verwachting zal dit proces in 2019 tot definitieve besluitvorming komen, gericht op effectuering hiervan op 1 januari 2020. Het bestuur heeft het ministerie van VWS hierover geïnformeerd, waarop de directeur MEVA heeft laten weten hier positief tegenover te staan. Ook in 2019 zal verdere afstemming met VWS hierover plaatsvinden.

#### *Bureau*

De activiteiten van RegioPlus worden ondersteund door een landelijk bureau, onder leiding van de heer J.S. Boonstra als directeur. Het bureau is gehuisvest aan de Ierlandlaan 29 in Zoetermeer.

Het bureau kende in 2018 een gemiddelde bezetting van 11,5 fte. Het Bestuur heeft met de bestuurlijke vernieuwing meer de rol van toezichthouder op zich genomen. De inhoudelijke koersbepaling en beleidsvorming vindt plaats in het Directeurenoverleg waar directeuren/directeur-bestuurders van de regionale verenigingen en de directeur van RegioPlus aan deelnemen.

## **Terugblik 2018 en Vooruitblik 2019**

### *Algemeen*

De in RegioPlus verband gekozen gezamenlijk aanpak van de tekorten, via de Regionale Actieplannen Aanpak tekorten (RAAT), werd ook door andere partijen en stakeholders herkend en onderschreven. Het vergroten van de instroom, verlagen van de uitstroom en werken aan behoud van zorg- en welzijnsprofessionals staan daarbij hoog op de agenda.

In oktober 2018 is de monitorings-rapportage als tussenmeting opgeleverd, uitgevoerd door Bureau Bartels. De monitoring geeft een beeld van de effecten (de doorwerking) van het programma Koersen op Kansen. Nadrukkelijk ligt de meerwaarde van de regionale werkgeversorganisaties in het leggen van de verbinding tussen werkgevers en tussen onderwijs en werkveld. Regionaal samenwerken met impact, dat is waar de regio's goed in zijn. De regio's slagen er daardoor ook in het ledenaantal te laten groeien. Daarnaast volgt uit de monitor dat steeds meer werkgevers zich bewust zijn van het effect van de regionale activiteiten op het imago van de sector. Een onderwerp dat ook in de toekomst blijvend aandacht verdient.

Dat de aandacht voor behoud van personeel door middel van op- en bijscholing van blijvende aard is, blijkt uit het succesvolle project in samenwerking met het CNV: Sterk in je werk, zorg voor jezelf. Hierbij wordt mobiliteitsdienstverlening ingezet om medewerkers die met ontslag worden bedreigd een sterkere arbeidsmarktpositie te bieden. Eind 2018 hebben ruim 6.000 kandidaten een loopbaanadviesgesprek of -traject doorlopen. Belangrijke uitkomst is een hogere tevredenheid met de huidige functie bij een groot deel van de deelnemers en een ander deel dat perspectief heeft gekregen op bij- en opscholing naar andere functies in de sector.

### *Activiteiten*

De inhoudelijke speerpunten voor 2018 kwamen voort uit het programma 'Koersen op Kansen' en het Jaarplan 2018. Strategisch arbeidsmarktbeleid, de verbetering van de aansluiting arbeidsmarkt-beroepsonderwijs, arbeidsmarktonderzoek en positieve beeldvorming over het werken in Zorg en Welzijn in de regio vormden voornaamste lijnen. Daarnaast hebben de aanpak van tekorten, uitmondend in de Regionale Actieplannen Aanpak Tekorten (RAATs) veel van de regio's en het samenwerkingsverband gevraagd. En zal dat ook de komende tijd vragen, mede door het feit de de RAAT's zijn opgenomen in het landelijke Actieprogramma 'Werken in de Zorg' van VWS. De medio 2017 toegekende uitbreidingsaanvraag op Koersen op Kansen ter hoogte van € 8.863.968 voorziet in financiering van deze RAAT-activiteiten. Het overgrote deel hiervan komt terecht bij de deelnemende regionale werkgeversorganisaties. Een klein deel is bestemd voor beperkte uitbreiding van capaciteit op het ondersteunend bureau.

Het ZorgPact, en de daarmee samenhangende activiteiten, is eind 2018 beëindigd en opgegaan in het Actie Leer Netwerk. De aanvraag voor dit programma is door RegioPlus ingediend bij VWS als onderdeel van het Actieprogramma Werken in de Zorg. De overtuiging is dat de regio's in feite al een soort actie-lerend-netwerk vormen. Het Actie Leer Netwerk biedt de regio's een goede kans de impact te vergroten en het tempo waarin dat gebeurt op te voeren.

Evenementen die jaarlijks terugkeren zijn de Week van Zorg en Welzijn en de Gezond & Zeker Kennisdag.

De Week van Zorg en Welzijn is vooral gericht op het imago van de sector voor iedereen die geïnteresseerd is in de sector, dit jaar van 12 tot en met 18 maart 2018. Ruim 1.200 locaties van zorg- en welzijnsorganisaties in het hele land hebben hun deuren geopend voor het grote publiek. Ook dit jaar was er een landelijke huis-aan-huis krant *Zorg en Welzijn Special* (oplage van ruim 6 miljoen), een social-mediacampagne en de uitzendingen van de tv-serie *Heel Holland zorgt*. In de nacht van 10-11 maart gaf ambassadeur Maarten van der Weijden het startsein voor de zesde editie door in iedere regio te zwemmen bij een zorg- of welzijnsorganisatie.

De Gezond & Zeker Kennisdag is vooral gericht op ergocoaches en alle medewerkers die zich bezig houden met het thema fysieke belasting en agressie op de werkvloer. Deze landelijke Kennisdag vond in 2018 plaats op 30 oktober. Ongeveer 1.350 zorg- en welzijnsmedewerkers bezochten het event om geïnformeerd te worden over de nieuwste ontwikkelingen op het gebied van ergonomie en een veilige werkklimaat. Ook dit jaar waren naast de bestaande doelgroep ook medewerkers HR en P&O van zorg- en welzijnsorganisaties aanwezig.

Ook de lespakketten voor middelbare scholen in het kader van beroepsvoorlichting over de sector zorg en welzijn zijn een succes. Meer dan 1.000 middelbare scholen hebben de lespakketten in bezit. Inmiddels werkt het samenwerkingsverband ook aan een lespakket voor basisscholen.

De in 2017 ontvangen aanvullende subsidieaanvraag van het ministerie van VWS om zorg te dragen voor een landelijke invoering van het Waarschuwingsregister is ingezet. In 2018 vindt besluitvorming plaats over het al dan niet voortzetten van deze activiteit. Er is voor een geheel vernieuwde aanpak gekozen. De effecten daarvan en de voortekenen van een positieve omslag zijn zichtbaar. Ultimo 2017 waren er 12 werkgevers aangesloten bij het Waarschuwingsregister. Eind 2018 zijn ca. 50 organisaties aangesloten en vallen bijna 100.000 medewerkers onder de werkings sfeer van het register. Eind 2018 heeft de minister van VWS aangekondigd dat hij het Waarschuwingsregister Zorg en Welzijn wettelijk wil verplichten. RegioPlus is in overleg met het ministerie van VWS wat dit betekent voor het huidige register en op welke wijze dat kan worden overgedragen op moment van wettelijke verplichting.

Door het bureau van RegioPlus is naast de inhoudelijke en organisatorische ondersteuning hard gewerkt aan het versterken van de onderlinge samenwerking binnen het samenwerkingsverband RegioPlus. Met de versterkte positie van het directeurenoverleg is ook op dat punt een duidelijke vooruitgang te zien. Dit uit zich onder andere in meer en betere kennisdeling en afstemming van beleid, initiatieven en projecten.

Met de nieuwe koers die is ingezet is, positioneert en profileert RegioPlus zich nadrukkelijk als samenwerkingsgerichte en kennis- en actiegerichte partij in het netwerk.

Het jaar 2019 is het laatste jaar van het programma 'Koersen op Kansen'. Het bestuur heeft hierover in 2018 verkend wat de contouren en kaders kunnen zijn van de opvolger van dit programma. Aan het Directeurenoverleg is gevraagd de inhoudelijke en financiële uitwerking van dit nieuwe programma voor de periode 2020-2024 gezamenlijk met het bureau te op zich te nemen, gericht op tijdige indiening in 2019.

## **Financiën**

In 2018 zijn de kosten van het bureau voornamelijk gedekt door twee inkomstenbronnen, te weten de cofinanciering vanuit de deelnemers en de subsidieregeling Koersen op Kansen.

De subsidieregeling Koersen op Kansen loopt van 2016 tot en met 2019. De financiële verantwoording over 2018 van de regionale activiteiten vanuit dit programma door de regio's vindt plaats voor 1 juni 2018.

Het boekjaar is afgesloten met een resultaat van € 24.879 positief. Dit positieve resultaat bestaat uit een positief resultaat op de projecten van € 39.462 minus de kosten voor het Waarschuwingsregister die in 2018 voor 25% door RegioPlus worden gedragen. Dit positieve resultaat wordt veroorzaakt door het feit dat de kosten van het bureau door efficiënt te werken iets lager liggen dan de uurtarieven die in de diverse projecten gehanteerd mogen worden. In totaal zijn er op de projecten 18.038 uren verantwoord, dit ligt nagenoeg op de begrote uren (18.359 uur).

### *Wet normering Topinkomens*

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Jaarlijks dient het bestuur een opgave te doen van de bezoldiging van de topfunctionarissen van de stichting alsmede de overige functionarissen die een bezoldiging hebben ontvangen.

Er zijn in 2018 geen (top) functionarissen welke een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum (€ 189.000) hebben ontvangen in dienst bij de stichting. In 2017 heeft RegioPlus bij VWS melding gemaakt van een, als gevolg van nieuwe interpretatie door Ernst & Young accountants, overschrijding van de WNT bij de afwikkeling van de dienstbetrekking van de voormalige directeur. VWS heeft hierop een onderzoek ingesteld. Het Bestuur werkt volledig mee aan het onderzoek en heeft in 2018 een terugvordering ingesteld ter hoogte van het bedrag van de overschrijding. Deze is als zodanig opgenomen in de jaarrekening 2018. Het bestuur is in afwachting van de uitkomsten van het onderzoek door VWS.

### *Accountant*

Ruitenburg Accountants & Adviseurs is vanaf 2017 voor een periode van vier jaar aangesteld controlerend accountant. De overdracht van EY aan Ruitenburg heeft begin 2018 plaats gevonden.

## **Risicoparaagraaf**

De activiteiten van RegioPlus worden in hoofdzaak gefinancierd vanuit programma- en projectsubsidies. De afgelopen jaren is de financiële omvang daarvan toegenomen. Vandaar dat risicobeheer extra aandacht heeft van bestuur en directie.

De financiële – en projectadministratie is vanaf 2018 omgezet naar Exact. Daarnaast zijn de afgelopen tijd extra maatregelen genomen om frauderisico's te minimaliseren en is de AVG-wetgeving geïmplementeerd. Tevens is tezamen met de realisatie van de nieuwe bedrijfshuisvesting is geïnvesteerd in een nieuwe ICT omgeving. Door het gebruik van Office 365 met uitgebreid beveiligde cloudopslag en virusbescherming wordt voldaan aan alle moderne eisen voor (gegevens)bescherming.



Met de Belastingdienst wordt overleg gevoerd over herbevestiging van de Btw-vrijstelling bij de start van de nieuwe meer-jaren programmasubsidie vanaf 2020, mede gelet op de beoogde samenvoeging van RegioPlus en RegioCoöp.

Met het ministerie van VWS vindt halfjaarlijks bestuurlijk overleg plaats over de voortgang van het programma Koersen op Kansen. Het nieuwe programma 'Samen Regionaal Sterk 2020-2024' dat is ingediend, belooft in totaal ruim 88 miljoen euro aan gevraagde bijdrage. In het najaar van 2019 wordt voor dit programma een AO/IC opgezet, in afstemming met de subsidieverstrekker en de extern accountant. Om ook een juiste toepassing van de AO/IC in de praktijk te realiseren, worden jaarlijks taken en verantwoordelijkheden in overeenkomsten met de veertien regionale werkgeversorganisaties vastgelegd. Voor de verantwoording door de deelnemende regio's worden uniforme aanvraag-, verantwoordings- en financiële formats gehanteerd.

De bureau- en uitvoeringskosten ontwikkelen zich binnen de opgestelde begroting en kaders. De recent gesloten huurovereenkomst voor de nieuwe bedrijfshuisvesting in Zoetermeer heeft een looptijd van vijf jaar en valt daarmee samen met de looptijd van het nieuwe subsidieprogramma.

### **Begroting 2019**

De begroting voor het jaar 2019 ziet er op hoofdlijnen als volgt uit:

#### Baten

Subsidies en inkomsten uit projecten en activiteiten	€ 21.244.510	
<b>Totaal baten</b>		€ 21.244.510

#### Lasten

Personeelskosten	€ 1.339.000	
Huisvestingskosten	€ 134.500	
Organisatiekosten	€ 249.220	
Aan projecten doorberekende kosten	€ - 1.722.720	
	€ 0	
Projectgebonden kosten	€ 21.244.510	
<b>Totaal lasten</b>		€ 21.244.510

**Exploitatieresultaat** € 0

### **Vaststelling en goedkeuring jaarrekening**

Het Bestuur besluit voorliggende jaarrekening 2018 vast te stellen en goed te keuren.

Zoetermeer, 27 september 2019

.....  
de heer J.R.R. Brongers  
Voorzitter

.....  
mevrouw I.W.M. Vriens  
Secretaris-penningmeester

## 2. JAARREKENING 2018

## BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<i><b>Materiële vaste activa</b></i>		
Verbouwing	3.371	8.375
Inventaris	6.125	21.516
Hard- en software	17.441	705
	<u>26.937</u>	<u>30.596</u>
<b>Vlottende activa</b>		
<i><b>Vorderingen en overlopende activa</b></i>		
Debiteuren	10.219	32.451
Overige vorderingen en vooruitbetaalde bedragen	50.429	58.077
	<u>60.648</u>	<u>90.528</u>
<i><b>Liquide middelen</b></i>	4.858.034	4.113.785
	<u>4.918.682</u>	<u>4.204.313</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><b>4.945.619</b></u>	<u><b>4.234.909</b></u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	253.803	271.586
Bestemmingsreserve projecten	57.661	8.595
	<u>311.464</u>	<u>280.181</u>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Crediteuren	123.328	307.448
Belastingdienst	48.524	35.349
Subsidies	1.571.158	1.224.667
Overige schulden en overlopende passiva	2.891.145	2.387.264
	<u>4.634.155</u>	<u>3.954.728</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u><b>4.945.619</b></u>	<u><b>4.234.909</b></u>

## REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Subsidie projecten	12.471.053	13.924.656	9.479.002
Inkomsten projecten	4.846.462	260.450	1.364.386
Deelnemersbijdragen	200.000	200.000	200.000
	<u>17.517.515</u>	<u>14.385.106</u>	<u>11.043.388</u>
Overige baten en lasten	-3.200	0	2.179
<b>Totale baten</b>	<b><u>17.514.315</u></b>	<b><u>14.385.106</u></b>	<b><u>11.045.567</u></b>
<b>LASTEN</b>			
<b>Bureaunkosten</b>			
Personeelskosten	1.077.939	1.110.000	950.092
Huisvestingskosten	94.675	89.000	95.368
Organisatiekosten	271.001	251.000	166.953
Aan projecten doorberekende kosten	-1.492.681	-1.450.000	-1.418.878
	<u>-49.066</u>	<u>0</u>	<u>-206.465</u>
Projectgebonden kosten	17.532.098	14.405.256	11.088.625
<b>Totale lasten</b>	<b><u>17.483.032</u></b>	<b><u>14.405.256</u></b>	<b><u>10.882.160</u></b>
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b><u>31.283</u></b>	<b><u>-20.150</u></b>	<b><u>163.407</u></b>
<b>Resultaat bestemming:</b>			
Algemene reserves	-17.783	-20.150	-43.058
Bestemmingsreserve projecten	49.066	0	206.465
	<u>31.283</u>	<u>-20.150</u>	<u>163.407</u>

## TOELICHTING OP DE JAARREKENING

### ALGEMEEN

#### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Stichting RegioPlus Arbeidsmarkt zorg en welzijn (geregistreerd onder KvK nummer 27279993) is feitelijk gevestigd op Ierlandlaan 29 te Zoetermeer.

De jaarrekening is opgesteld op basis van continuïteit in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen Hoofdstuk C1 "kleine organisaties zonder winststreven".

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

#### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur. Deze bedraagt voor:

Verbouwingen:	4 jaar
Inventarissen:	5 jaar
Hard- en software:	3 jaar

##### Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris, dienstjaren en beleggingsresultaten van het pensioenfonds. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds P.F.Z.W. De stichting heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het P.F.Z.W. anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het jaar in de jaarrekening verwerkt.

##### Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden opgenomen voor de nominale waarde.

#### Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

##### Baten

###### Algemeen

Onder de baten wordt verstaan de ontvangen bijdragen van deelnemers, subsidiebaten, inkomstenprojecten, doorberekende kosten en overige baten. De baten worden bepaald met inachtneming van de hier vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

###### Subsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht waarin de lasten zijn gemaakt of baten zijn gederfd dan wel exploitatietekort zich heeft voorgedaan waarvoor de subsidie is ontvangen.

##### Lasten

###### Algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

	Verbouwing	Inventaris	Hard- en Software	Totaal
Boekwaarde 01-01-2018	8.375	21.516	705	30.596
Investerings	0	0	19.730	19.730
	8.375	21.516	20.435	50.326
Afschrijvingen	5.004	15.391	2.994	23.389
Boekwaarde 31-12-2018	<b>3.371</b>	<b>6.125</b>	<b>17.441</b>	<b>26.937</b>
Cumulatieve aanschafwaarde	20.000	76.955	86.236	183.191
Cumulatieve afschrijvingen	16.629	70.830	68.795	156.254
Boekwaarde 31-12-2018	<b>3.371</b>	<b>6.125</b>	<b>17.441</b>	<b>26.937</b>

**31-12-2018**

€

**31-12-2017**

€

#### Vorderingen en overlopende activa

##### Debiteuren

Saldo per 31 december

**10.219**

**32.451**

##### Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde huur

30.244

29.794

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen

20.185

28.283

**50.429**

**58.077**

##### Liquide middelen

ABN/AMRO, rekening courant

502.506

1.083.267

ABN/AMRO, bankgarantie

30.518

30.518

ABN/AMRO, bestuurspaarrekening

1.000.010

1.000.000

ABN/AMRO, deposito (maand)

1.000.000

1.000.000

ABN/AMRO, deposito (kwartaal)

2.325.000

1.000.000

**4.858.034**

**4.113.785**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand begin boekjaar	271.586	314.644
Resultaat	<b>-17.783</b>	<b>-43.058</b>
Stand eind boekjaar	<u><b>253.803</b></u>	<u><b>271.586</b></u>
<b>Bestemmingsreserve projecten</b>		
Balans per 1 januari	8.595	<b>-197.870</b>
Toevoeging resultaatbestemming 2018 resp. 2017	49.066	206.465
Balans per 31 december	<u><b>57.661</b></u>	<u><b>8.595</b></u>
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	123.328	307.448
	<u><b>123.328</b></u>	<u><b>307.448</b></u>
<u>Belastingdienst</u>		
Loonheffing en sociale verzekeringen	48.524	35.349
	<u><b>48.524</b></u>	<u><b>35.349</b></u>
<u>Subsidies</u>		
Koersen op Kansen 2016-2019	428.321	1.224.667
Landelijke opschaling Waarschuwingregister	79.192	0
Regionale Contactpunten	974.094	0
Actielearnetwerk	89.551	0
	<u><b>1.571.158</b></u>	<u><b>1.224.667</b></u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Reservering vakantiedagen	33.144	31.250
Vakantiegeldverplichting	32.887	24.976
Nog te betalen vergoeding Sterk in je werk, zorg voor jezelf	1.585.696	798.722
Nog te betalen Koersen op Kansen Regionaal Resultaat 2016-2019	1.112.639	1.393.786
Nog te betalen Impuls landelijke opschaling Waarschuwingregister Zorg en Welzijn 2017-2018	0	22.103
Nog te betalen Mobiliteit tussen Zorg & Welzijn, Jeugdzorg en Kinderopvang	0	5.548
Reservering klachtencommissie Waarschuwingregister	10.000	10.000
Nog te betalen licentie FAD inzake Waarschuwingregister	7.000	7.000
Nog te betalen pensioenpremie	0	1.177
Nog te betalen vacatiegelden	4.500	11.250
Nog te betalen kosten accountant	15.000	55.250
Nog te betalen advieskosten	10.809	0
Nog te betalen inhuur derden	32.043	10.309
Te verrekenen jaarbijdrage deelnemers	16.698	14.764
Te betalen kosten makelaar nieuwe huisvesting	9.075	0
Overige nog te betalen	21.654	1.129
	<u><b>2.891.145</b></u>	<u><b>2.387.264</b></u>

## **NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**

### **Huurovereenkomst**

De Stichting is op 1 september 2014 een huurverplichting aangegaan voor circa € 116.000 per jaar. Het huurcontract loopt tot en met 31 augustus 2019.

Ongeveer 40% van de vloeroppervlak van de gehuurde ruimte wordt onderverhuurd aan Werkgeversvereniging ZorgZijn Werkt. Per 2 augustus 2019 zal de Stichting een nieuwe kantoorruimte in Zoetermeer betrekken.

### **Leaseverplichtingen**

De Stichting is per 1 februari 2017 een leaseverplichting aangegaan voor de personenwagen van de directie voor circa € 11.100 per jaar. Het leasecontract heeft een looptijd tot en met 31 januari 2021.

Tevens is de stichting per 26 juli 2017 een leaseverplichting aangegegaan voor een kopieermachine/printer voor circa € 5.575 per jaar. Het contract heeft een looptijd tot 26 juli 2020.

### **Huurgarantie**

De Stichting heeft voor één kwartaal een bankgarantie afgegeven, via ABN AMRO, aan de verhuurder.



## TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
<b><u>Subsidie projecten</u></b>			
Koersen op Kansen Regionaal Resultaat 2016-2019	12.301.780	12.634.650	9.371.361
Waarschuwingsregister landelijke opschaling	29.408	86.496	107.641
Actielearnetwerk	120.824	210.375	0
Regionale Contactpunten	19.041	993.135	0
	<b>12.471.053</b>	<b>13.924.656</b>	<b>9.479.002</b>
Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de Bijlage			
<b><u>Inkomsten projecten</u></b>			
Koersen op Kansen Regionaal Resultaat 2016-2019	218.188	200.000	179.825
Waarschuwingsregister	43.749	60.450	45.236
Sterk in je werk, zorg voor jezelf	4.584.525	0	1.096.120
Detachering Prismant	0	0	35.105
Detachering deRotterdamse Zorg	0	0	8.100
	<b>4.846.462</b>	<b>260.450</b>	<b>1.364.386</b>
Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de Bijlage			
<b><u>Deelnemersbijdragen</u></b>			
Jaarbijdrage deelnemers	200.000	200.000	200.000
	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
<b><u>Overige baten en lasten</u></b>			
Rente	10	0	3
Lasten vorig boekjaar	-4.401	0	2.176
Overige baten	1.191	0	0
	<b>-3.200</b>	<b>0</b>	<b>2.179</b>

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
<b>LASTEN</b>			
<b>Bureaunkosten</b>			
<b><u>Personeelskosten</u></b>			
<u>Lonen en salarissen</u>			
Bruto salarissen	700.919	747.874	565.201
Pensioenlasten	64.034 )		50.215
Sociale lasten	110.144 )	201.926	82.204
	<u>875.097</u>	<u>949.800</u>	<u>697.620</u>
Personeel niet in loondienst	133.501	84.216	222.810
Ontvangen uitkeringen wegens ziekte	-12.255	0	-7.567
	<u><b>996.343</b></u>	<u><b>1.034.016</b></u>	<u><b>912.863</b></u>

De gemiddelde fte bedroeg in 2018 11,5 (2016 9,3).

<u>Overige personeelskosten</u>			
Woon-/werkverkeer	7.344	10.000	5.675
Scholing en congresbezoek	52.128	30.000	18.545
Werving	478	10.000	1.999
Ziekteverzuimverzekering/arbo	19.542	20.000	8.038
Aansprakelijkheidsverzekering	243	250	243
Overige kosten	5.732	7.907	3.776
	<u><b>85.467</b></u>	<u><b>78.157</b></u>	<u><b>38.276</b></u>
af: doorbelasting Wgv ZorgZijn Werkt/RegioCoop ZW	-3.871	-2.173	-1.047
	<u><b>81.596</b></u>	<u><b>75.984</b></u>	<u><b>37.229</b></u>
	<u><b>1.077.939</b></u>	<u><b>1.110.000</b></u>	<u><b>950.092</b></u>

De kosten voor personeel niet in loondienst zijn hoger dan begroot omdat besloten is een projectmedewerker langer extern in te huren in plaats van op de loonlijst te plaatsen.

Beleidsmatig is er extra belang gehecht aan het investeren in opleiding en scholing van het personeel. Daarom is er onder andere een traject van opleidingen en in-company trainingen opgestart voor het volledige team van RegioPlus. Om die reden zijn de kosten voor scholing en congresbezoek dit jaar hoger dan begroot.

Op de volgende pagina's wordt de WNT-verantwoording van Stichting Regioplus gespecificeerd.

De overschrijding van de beëindigingsvergoeding bij de directeur ad. € 15.227 uit 2016 staat ultimo 2018 nog open op de balans onder de post 'Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen'.

#### Huisvestingskosten

Huur	93.163	93.500	91.827
Servicekosten	24.132	26.500	29.497
Afschrijvingskosten verbouwing/inventaris	20.395	20.000	19.578
Schoonmaakkosten	23.382	22.500	23.122
Verzekering	591	500	448
Kosten verhuizing	9.075	0	0
Overige kosten	1.673	5.000	2.534
	<u>172.410</u>	<u>168.000</u>	<u>167.006</u>
af: doorbelasting Wgv ZorgZijn Werkt/RegioCoop ZW	-77.735	-79.000	-71.638
	<u><b>94.675</b></u>	<u><b>89.000</b></u>	<u><b>95.368</b></u>

In aanloop naar de verhuizing van het bureau in 2019 zijn er al kosten gemaakt om een makelaar in te schakelen die voor RegioPlus heeft gezocht naar geschikte huisvesting en onderhandelingen voert met de nieuwe verhuurder. Deze kosten waren voor 2018 niet begroot.

**WNT-verantwoording 2018 Stichting Regioplus Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn**

De WNT is van toepassing op Stichting Regioplus Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn. Het voor Stichting Regioplus Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000 (het algemeen bezoldigingsmaximum).

**1. Bezoldiging topfunctionarissen**

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling

<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.S. Boonstra</b>	<b>J.R.R. Brongers</b>	<b>I. Vriens</b>
<b>Functiegegevens</b>	Directeur	Voorzitter	Secretaris/Penningmeester
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,025 (36 uur)	0,028 (40 uur)
Dienstbetrekking?	ja	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 112.433	€ 3.000	€ 3.000
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.711	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 123.144</i>	<i>€ 3.000</i>	<i>€ 3.000</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000	€ 4.725	€ 5.250
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 123.144</b>	<b>€ 3.000</b>	<b>€ 3.000</b>
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.
<b>Gegevens 2017</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J.S. Boonstra</b>	<b>J.R.R. Brongers</b>	<b>I. Vriens</b>
<b>Functiegegevens</b>	Directeur	Voorzitter	Secretaris/Penningmeester
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/02 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,03 (44 uur)	0,03 (40 uur)
Dienstbetrekking?	ja	nee	Nee
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 93.666	€ 3.500	€ 2.500
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.545	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 103.211</i>	<i>€ 3.500</i>	<i>€ 2.500</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 165.627	€ 5.531	€ 5.028
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 103.211</b>	<b>€ 3.500</b>	<b>€ 2.500</b>

bedragen x € 1		E. Van Drumpt	
<b>Functiegegevens</b>		Secretaris/Penningmeester	
Aanvang en einde functievervulling in 2018			
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)			
Dienstbetrekking?			
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen			
Beloningen betaalbaar op termijn			
<i>Subtotaal</i>			
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag			
<b>Totale bezoldiging</b>			
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling			
<b>Gegevens 2017</b>			
bedragen x € 1		E. Van Drumpt	
<b>Functiegegevens</b>		Secretaris/Penningmeester	
Aanvang en einde functievervulling in 2017		01/01 – 22/09	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		0,02 (22 uur)	
Dienstbetrekking?		Nee	
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 1.984	
Beloningen betaalbaar op termijn		-	
<i>Subtotaal</i>		€ 1.984	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 2.765	
<b>Totale bezoldiging</b>		€ 1.984	

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

bedragen x € 1		R.W.M. van Rooden	
<b>Functiegegevens</b>		Directeur ad interim	
Kalenderjaar	<b>2018</b>	<b>2017</b>	
Periode functievulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/01 – 31/01		
Aantal kalendermaanden functievulling in het kalenderjaar	1		
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 176		
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 18.500		
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 18.500		
<b>Bezoldiging</b>			
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja		
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 13.284		
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 13.284		
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		
<b>Totale bezoldiging, exclusief BTW</b>	<b>€ 13.284</b>		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
De heer E. Hisgen	Bestuurslid
De heer E. de Glint	Bestuurslid
Mevrouw W. de Jong	Bestuurslid

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
	€	€	€
<b><u>Organisatiekosten</u></b>			
Afschrijvingen en onderhoud automatiseringsmiddelen incl. internet	43.704	46.700	44.298
Kleine aanschaffingen	0	1.000	0
Telefoonkosten	8.961	8.500	7.176
Porti- en vrachtkosten	366	500	312
Bureaunkosten (kantoorben.h., drukwerk, documentatie)	7.086	6.500	6.198
Representatiekosten	585	2.000	1.921
Vergaderkosten divers	14.546	12.500	13.171
Strategieprogramma	24.596	0	0
Reis- en verblijfkosten + werk-werk vergoeding	25.922	22.500	16.116
Bestuurskosten	17.351	22.500	12.775
Communicatie (website / kennisdag)	44.677	40.000	34.162
Accountantskosten jaarrekening	27.347	50.000	25.000
Advieskosten	67.284	35.000	19.985
Project-/salaris-verlof-tijdregistratie	10.118	10.000	4.880
Overige organisatiekosten en onvoorziene uitgaven	996	4.000	1.055
	<u>293.539</u>	<u>261.700</u>	<u>187.049</u>
af: doorbelasting Wgv ZorgZijn Werkt/RegioCoop ZW	<u>-22.538</u>	<u>-10.700</u>	<u>-20.096</u>
	<b><u>271.001</u></b>	<b><u>251.000</u></b>	<b><u>166.953</u></b>

Er is in 2018 een tweedaags strategieprogramma opgezet in samenwerking met de regiodirecteuren. Deze kosten waren in 2018 niet begroot.

Er zijn extra advieskoten gemaakt die niet waren voorzien om de samenwerking tussen RegioPlus en de Vereniging Coöperatief Samenwerkende Regio's Zorg en Welzijn te optimaliseren.

#### **Projectgebonden kosten**

Koersen op Kansen Regionaal Resultaat 2016-2019	12.719.968	13.034.650	9.751.186
Sterk in je werk, zorg voor jezelf	4.584.525	0	1.096.120
Waarschuwingsregister	58.332	80.600	90.473
Waarschuwingsregister landelijke opschaling	29.408	86.496	107.641
Actieleernetwerk	120.824	210.375	0
Regionale contactpunten	19.041	993.135	0
Detachering Prismant	0	0	35.105
Detachering deRotterdamse Zorg	0	0	8.100
	<u>17.532.098</u>	<u>14.405.256</u>	<u>11.088.625</u>

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de bijlagen

### **3. OVERIGE GEGEVENS**

## **Statutaire regeling betreffende de bestemming van het saldo van baten en lasten**

Het boekjaar 2018 wordt afgesloten met een positief exploitatieresultaat van:

€ 31.283

Het bestuur stelt voor om € 17.783 in mindering te brengen op de algemene reserve. Daarnaast stelt het bestuur voor om € 49.066 toe te voegen aan de Bestemmingsreserve projecten, teneinde het resultaat op het project inzichtelijk te maken.

### **Gebeutenissen na balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te melden.



## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur van Stichting RegioPlus Arbeidsmarkt zorg en welzijn

### **Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting RegioPlus Arbeidsmarkt zorg en welzijn te Den Haag 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 RegioPlus Arbeidsmarkt zorg en welzijn per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 “Kleine Organisaties-zonder-winststreven” en de bepaling van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; 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 WNT 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting RegioPlus Arbeidsmarkt zorg en welzijn zoals vereist in 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.

### **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.

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 in Rjk-Richtlijn C1 “Kleine Organisaties-zonder-winststreven” en 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 en de overige gegevens in overeenstemming met Rjk-Richtlijn C1 “Kleine Organisaties-zonder-winststreven” en de bepalingen van en krachtens de WNT.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 “Kleine Organisaties-zonder-winststreven” en de bepalingen van en krachtens de WNT. 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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

#### **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.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de Regeling Controleprotocol WNT 2018, 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 stichting;
- 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 gereede 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 stichting 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 het bestuur 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.

Den Haag, 6 september 2019

Ruitenburg adviseurs & accountants

Origineel getekend door W.B.N. Storm MSc RA AA

## **Bijlagen**

## Koersen op Kansen Regionaal Resultaat 2016-2019

Betreft:	Koersen op Kansen Regionaal Resultaat 2016-2019
Ministerie:	Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Beschikking:	SP/73615/2015 d.d. 30-09-2015 en SP/76806/2016 d.d. 04-04-2016
Objectnummer:	1197455
Subsidienummer:	324021 - 325110 - 326572
Looptijd:	1 januari 2016 tot en met 31 december 2019
Totale toezegging:	€ 43.063.968
Bevoorschotting:	90% - 100%

	2018		2017		2016		Totaal	
	Realisatie €	Begroot €	Realisatie €	Begroot €	Realisatie €	Begroot €	Realisatie €	Begroot €
<b>Baten</b>								
Subsidie	12.301.780	12.634.650	9.371.361	9.827.478	8.448.836	8.467.544	30.121.977	30.929.672
Rente	0	0	0	0	1	0	1	0
Bijdrage deelnemers	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	600.000	600.000
Bijdrage derden (Gezond & Zeker)	218.188	200.000	179.825	250.000	216.107	234.000	614.120	684.000
	<b>12.719.968</b>	<b>13.034.650</b>	<b>9.751.186</b>	<b>10.277.478</b>	<b>8.864.944</b>	<b>8.901.544</b>	<b>31.336.098</b>	<b>32.213.672</b>
<b>Lasten</b>								
<i>Landelijk</i>								
Ondersteuning/Coördinatie	1.299.880	1.117.384	1.182.435	1.144.950	1.069.109	1.162.460	3.551.424	3.424.794
Correctie onderrealisatie personele inzet	0	0	0	28.560	0	-28.560	0	0
Correctie urenboeking 2016 Week Z&W	0	0	64.791	0	0	0	64.791	0
<i>Totaal personele inzet</i>	<i>1.299.880</i>	<i>1.117.384</i>	<i>1.247.226</i>	<i>1.173.510</i>	<i>1.069.109</i>	<i>1.133.900</i>	<i>3.616.215</i>	<i>3.424.794</i>
Open Dag Zorg en Welzijn	330.413	200.000	132.478	200.000	244.716	200.000	707.607	600.000
Gezond & Zeker	344.678	580.000	597.170	630.000	591.925	614.000	1.533.773	1.824.000
Monitoring	100.000	100.000	98.010	100.000	98.010	100.000	296.020	300.000
Deskundigheidsbevordering	865	7.540	-7.540	0	7.540	0	865	7.540
Imagobevordering i.h.k.v. werving aanpak tekorten	0	25.050	0	0	0	0	0	25.050
Lespakketten voortzetting	37.170	45.750	0	0	0	0	37.170	45.750
Onderbesteding	0	6.866	0	0	0	0	0	6.866
	<b>2.113.006</b>	<b>2.082.590</b>	<b>2.067.344</b>	<b>2.103.510</b>	<b>2.011.300</b>	<b>2.047.900</b>	<b>6.191.650</b>	<b>6.234.000</b>
<i>Gezamenlijk</i>								
Beroepsbeeldvorming	10.000	0	43.670	53.670	150.000	150.000	203.670	203.670
Medewerkersdialoog	0	0	0	0	99.800	99.800	99.800	99.800
Landelijke site Duurzame Inzetbaarheid	0	32.800	34.267	41.800	44.833	4.500	79.100	79.100
RegioPortretten	0	0	0	0	70.277	70.277	70.277	70.277
Online arbeidsmarktplatform	0	0	28.563	28.563	35.090	35.090	63.653	63.653
Ontwikkeling lespakketten	60.000	60.000	0	0	0	0	60.000	60.000
Actieplan tekorten	-20.924	0	286.510	265.586	0	0	265.586	265.586
Arbeidsmarkt in Beeld	20.000	20.000	0	0	0	0	20.000	20.000
Uitstroomonderzoek	204.353	204.353	0	0	0	0	204.353	204.353
Voortzetting online arbeidsmarktplatform	9.276	9.276	0	0	0	0	9.276	9.276
Masterclass Strategische Personeelsplanning	71.745	71.745	0	0	0	0	71.745	71.745
Gezamenlijke vacatureportal	36.296	36.296	0	0	0	0	36.296	36.296
Pilot dashboard	0	0	0	0	0	0	0	0
Onder-/Overbesteding	0	-34.470	0	10.381	0	40.333	0	16.244
	<b>390.746</b>	<b>400.000</b>	<b>393.010</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>1.183.756</b>	<b>1.200.000</b>
<i>Regionaal</i>								
Programmalijnen	6.489.902	6.538.449	6.436.075	6.507.687	6.453.644	6.453.644	19.379.621	19.499.780
Onderbesteding 2017	0	220	0	0	0	0	0	220
	<b>6.489.902</b>	<b>6.538.669</b>	<b>6.436.075</b>	<b>6.507.687</b>	<b>6.453.644</b>	<b>6.453.644</b>	<b>19.379.621</b>	<b>19.500.000</b>
<b>UITBREIDINGSAAVRAAG</b>								
<i>Landelijk</i>								
Aanvulling uren inhoudelijk/coördinatie	59.903	211.140	17.085	70.380	0	0	76.988	281.520
Aanvulling uren professionalisering	5.993	70.380	0	23.460	0	0	5.993	93.840
Communicatie-uitingen	27.112	150.000	42.350	50.000	0	0	69.462	200.000
Professionalisering	0	10.714	0	3.571	0	0	0	14.285
	<b>93.008</b>	<b>442.234</b>	<b>59.435</b>	<b>147.411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152.443</b>	<b>589.645</b>
<i>Landelijk t.b.v. regio's</i>								
Arbeidsmarktonderzoek	410.214	479.957	139.332	88.470	0	0	549.546	568.427
	<b>410.214</b>	<b>479.957</b>	<b>139.332</b>	<b>88.470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>549.546</b>	<b>568.427</b>
<i>Regionaal</i>								
Aanvullende regionale inzet	3.223.092	3.091.200	655.990	1.030.400	0	0	3.879.082	4.121.600
	<b>3.223.092</b>	<b>3.091.200</b>	<b>655.990</b>	<b>1.030.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.879.082</b>	<b>4.121.600</b>
<b>Totaal</b>	<b>12.719.968</b>	<b>13.034.650</b>	<b>9.751.186</b>	<b>10.277.478</b>	<b>8.864.944</b>	<b>8.901.544</b>	<b>31.336.098</b>	<b>32.213.672</b>

Over de periode 2016-2019 ontvangen subsidievoorschotten € 30.547.568 De subsidiabele uitgaven bedragen over genoemde periode € 30.119.246 zodat per 31 december 2018 € 428.322 nog te betalen is.

## Waarschuwingsregister

	2018		2017		2016	
	Realisatie €	Begroot €	Realisatie €	Begroot €	Realisatie €	Begroot €
<b>Baten</b>						
Bijdragen	43.749	60.450	45.236	60.000	0	121.204
	<b>43.749</b>	<b>60.450</b>	<b>45.236</b>	<b>60.000</b>	<b>0</b>	<b>121.204</b>
<b>Lasten</b>						
<i>Materiële kosten</i>						
Licentie FAD	0	7.000	7.000	7.000	0	6.050
Hostingfee Sentia	9.806	9.000	8.554	10.000	8.553	8.553
Support Sentia	663	2.500	171	7.000	435	5.000
Adm. ondersteuning Stichting FAD	0	0	895	9.000	1.059	8.470
Onderhoud-functioneel beheer Elements	10.150	10.000	10.011	11.500	10.011	10.011
Res. Klachtencommissie	0	15.000	10.000	10.000	2.859	10.000
PR, Marketing & Communicatie	1.887	10.000	10.369	10.000	1.613	5.000
Representatiekosten	1.423	1.000	134	1.000	0	1.000
Kosten SSL certificaat	0	500	0	500	120	120
Diverse materiële kosten	7.183	1.000	0	10.710	0	10.000
	<b>31.112</b>	<b>56.000</b>	<b>47.134</b>	<b>76.710</b>	<b>24.650</b>	<b>64.204</b>
<i>Personele kosten</i>						
Personele kosten	27.220	24.600	43.339	43.290	55.944	57.000
	<b>27.220</b>	<b>24.600</b>	<b>43.339</b>	<b>43.290</b>	<b>55.944</b>	<b>57.000</b>
<b>Totaal</b>	<b>58.332</b>	<b>80.600</b>	<b>90.473</b>	<b>120.000</b>	<b>80.594</b>	<b>121.204</b>



**Financiële impuls landelijke opschaling Waarschuwingsregister Zorg en Welzijn 2017 - 2019**

Betreeft: Financiële impuls landelijke opschaling Waarschuwingsregister Z&W 2017 - 2018  
Ministerie: Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport  
Beschikking: SP/82523/2017  
Objectnummer: 1197455  
Subsidienummer: 326024  
Looptijd: 15 februari 2017 tot en met 31 december 2019  
Totale toezegging: € 216.240  
Bevoorschotting: 100%

	2018		2017		Totaal	
	Realisatie €	Begroot €	Realisatie €	Begroot €	Realisatie €	Begroot €
<b>Baten</b>						
Subsidie	29.408	86.496	107.641	129.744	137.049	216.240
	<b>29.408</b>	<b>86.496</b>	<b>107.641</b>	<b>129.744</b>	<b>137.049</b>	<b>216.240</b>
<b>Lasten</b>						
<i>Personele kosten</i>						
Landelijk projectleider	24.480	26.496	14.556	39.744	39.036	66.240
	<b>24.480</b>	<b>26.496</b>	<b>14.556</b>	<b>39.744</b>	<b>39.036</b>	<b>66.240</b>
<i>Materiële kosten</i>						
PR, marketing en communicatie	2.308	36.000	91.844	54.000	94.152	90.000
Kick-off bijeenkomst(en)	0	4.000	1.158	6.000	1.158	10.000
Voorlichtingsbijeenkomsten	2.138	4.000	83	6.000	2.221	10.000
Train-de trainer bijeenkomsten	0	4.000	0	6.000	0	10.000
Roadshows / theatershows	482	8.000	0	12.000	482	20.000
Aansluiten bij congressen	0	4.000	0	6.000	0	10.000
	<b>4.928</b>	<b>60.000</b>	<b>93.085</b>	<b>90.000</b>	<b>98.013</b>	<b>150.000</b>
<b>Totaal</b>	<b>29.408</b>	<b>86.496</b>	<b>107.641</b>	<b>129.744</b>	<b>137.049</b>	<b>216.240</b>

**Sterk in je werk, zorg voor jezelf**

	2018	2017	2016	Totaal	
	Realisatie €	Realisatie €	Realisatie €	Realisatie €	Begroot* €
<b>Baten</b>					
Vergoeding	4.584.525	1.096.120	185.158	5.865.803	7.435.130
	<b>4.584.525</b>	<b>1.096.120</b>	<b>185.158</b>	<b>5.865.803</b>	<b>7.435.130</b>
<b>Lasten</b>					
<i>Kosten RegioPlus</i>					
Management-uren	28.921	40.503	21.802	91.226	76.925
Communicatie-uren	3.528	9.838	17.510	30.876	30.175
Administratie-uren	14.175	3.125	788	18.088	8.500
	<b>46.624</b>	<b>53.466</b>	<b>40.100</b>	<b>140.190</b>	<b>115.600</b>
<i>Kosten Regionaal</i>					
Overhead	462.428	577	145.058	608.063	608.063
Trajecten	4.075.473	1.042.077	0	5.117.550	6.711.467
	<b>4.537.901</b>	<b>1.042.654</b>	<b>145.058</b>	<b>5.725.613</b>	<b>7.319.530</b>
<b>Totaal</b>	<b>4.584.525</b>	<b>1.096.120</b>	<b>185.158</b>	<b>5.865.803</b>	<b>7.435.130</b>

\* De begroting van het project Sterk in je werk, zorg voor jezelf kent geen duidelijke onderverdeling per boekjaar.

**Regionale contactpunten voor werken in Zorg en Welzijn 2018-2021**

Betreeft: Regionale contactpunten voor werken in Zorg en Welzijn 2018-2021  
Ministerie: Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport  
Beschikking: SP/93511/2018  
Objectnummer: 1197455  
Subsidienummer: 328186  
Looptijd: 12 september 2018 tot en met 31 december 2021  
Totale toezegging: € 10.058.115  
Bevoorschotting: 100%

	<b>2018</b>	
	Realisatie	Begroot
	€	€
<b>Baten</b>		
Subsidie	19.041	993.135
	<b>19.041</b>	<b>993.135</b>
<b>Lasten</b>		
<u>Landelijke kosten</u>		
Personele kosten opstart	43	9.520
Materiële kosten welkomstpanel	17.629	157.950
	<b>17.672</b>	<b>167.470</b>
<u>Regionale kosten</u>		
Materiële kosten regionale landingspagina's	0	70.000
Materiële kosten koppeling regionale sites	1.369	63.000
Peronele kosten eenmalig	0	95.200
Personele kosten	0	597.465
	<b>1.369</b>	<b>825.665</b>
<b>Totaal</b>	<b>19.041</b>	<b>993.135</b>

**Actielearnetwerk ondersteunend aan het Actieprogramma Werken in de Zorg 2018-2021**

Betreft: Actielearnetwerk ondersteunend aan het Actieprogramma Werken in de Zorg 2018-2021  
Ministerie: Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport  
Beschikking: SP/93507/2018  
Objectnummer: 1197455  
Subsidienummer: 328425  
Looptijd: 1 oktober 2018 tot en met 30 september 2021  
Totale toezegging: € 3.173.625  
Bevoorschotting: 100%

	<b>2018</b>	
	Realisatie	Begroot
	€	€
<b>Baten</b>		
Subsidie	120.824	210.375
	<b>120.824</b>	<b>210.375</b>
<b>Lasten</b>		
<u>Landelijke kosten*</u>		
Personele kosten	26.435	48.875
Materiële kosten	94.389	161.500
	<b>120.824</b>	<b>210.375</b>
<b>Totaal</b>	<b>120.824</b>	<b>210.375</b>

\* Met VWS is afgesteld dat er in de loop van 2019 een gespecificeerde begroting wordt opgesteld voor het project Actielearnetwerk.