



Financieel Jaarverslag 2017

Stichting Arbeidsmarkt- en Opleidingsbeleid

Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg (A+O VVT)

21 maart 2018

Vastgesteld op 18 april 2018

Inhoudsopgave

Algemene toelichting	3
Inleiding	4
Programmalijn 1: Werk en scholing	6
Programmalijn 2: Op de werkvloer	10
Programmalijn 3: De cao	12
Programmalijn 4: Hoe ziet het werk eruit in de VVT?.....	14
Bestuurssamenstelling per 31 december 2017	16
Jaarrekening	
1. Balans en staat van baten en lasten	19
2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	22
en de resultaatbepaling	
3. Toelichting op de balans	26
4. Toelichting op de staat van baten en lasten.....	30
5. Specificatie Projectkosten	35

Algemene toelichting

Voor u ligt de jaarrekening 2017 van Stichting Arbeidsmarkt- en Opleidingsbeleid Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg (hierna te noemen: A+O VVT). A+O VVT streeft ernaar op landelijk niveau de werking van de arbeidsmarkt van de branche Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg te bevorderen en verbeteren.

Inleiding

In dit bestuursverslag blikt A+O VVT kort terug op de initiatieven die in 2017 zijn ontplooid. Per programmalijn is eerst genoemd wat daarover in het jaarplan staat (inclusief doelstelling en beoogd resultaat). Vervolgens komen de projecten en activiteiten aan bod die in 2017 zijn uitgevoerd in de context van de betreffende programmalijn.



Werkprogramma A+O VVT 2017-2018

Begin 2017 kwamen A+O VVT en het Sociaal Overleg voor de VVT (SOVVT) bijeen om samen te werken aan een het werkprogramma van A+O VVT voor de komende twee jaar. Het betreft een dynamisch programma dat in de loop van de periode verder wordt aangevuld. Het werkprogramma is opgebouwd als drieslag:

1. De basis op orde
2. Lopende projecten
3. Strategische keuzes

1. Basis op orde

A+O VVT is in principe een ontwikkelfonds. Dat betekent dat nieuwe projecten na een experimenteerfase bij succes worden geborgd in de branche. Langlopende projecten kent het fonds nauwelijks. Toch vindt A+O VVT het van belang om een aantal basiselementen op orde te hebben en te houden, passend bij de verantwoordelijkheid van landelijke sociale partners.

2. Lopende projecten

De lopende projecten zijn georganiseerd langs vier programmaliijnen:

- Werk en Scholing
- Op de werkvloer
- Hoe ziet het werk eruit?
- De cao

Met dit programma wil A+O VVT bijdragen aan een soepeler arbeidsmarkt.

3. Strategische keuzes

De arbeidsmarkt is krap en de mogelijke personele inzet en de zorgvraag komen niet overeen. Daarom vindt A+O VVT het urgent en noodzakelijk te investeren in projecten die bijdragen aan een hogere inzetbaarheid en meer perspectief voor personeel.

Activiteiten van A+O VVT vormden tevens onderdeel van de Arbeidsmarktagenda 'Aan het werk voor ouderen'. Dit is een zorgbrede arbeidsmarktagenda, waarmee sociale partners in zorg en welzijn de arbeidsmarkt in de juiste richting willen laten bewegen. Door de visie van A+O VVT en SO VVT te verbinden met die van sociale partners zorgbreed, wordt de uitvoering van de projectideeën geborgd. In de Arbeidsmarktagenda zijn (en worden) ook afspraken gemaakt over uitvoering en financiële dekking van de plannen.



Programmaliijn 1: Werk en scholing

Doelstellingen van deze programmaliijn zijn:

1. Relevante arbeidsmarktinformatie verzamelen en beschikbaar stellen
2. Bijdragen aan wendbaar en flexibel personeel
3. Kennis, vaardigheden en attitude verbeteren



In 2017 heeft A+O VVT de volgende projecten en activiteiten ontplooid:

- Loopbaanportal
- Sectorplan
- Technologische vernieuwingen in de VVT
- Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn (AZW)
- Positionering wijkverpleegkundigen
- Stageplaatsen hbo-v
- Opleidingen
- Lerend netwerk EVV/MBO



Loopbaanportal

In het najaar startte de pilot met de Loopbaanportal Zorg en Welzijn, een initiatief van de samenwerkende arbeidsmarktfondsen A+O VVT, OOfGGZ, SoFoKleS Kamer UMC, StAG en StAZ. De fondsen willen met het loopbaanportal medewerkers in de sector stimuleren en faciliteren om (meer) eigen regie over hun loopbaan te nemen. Zo zijn zij in staat mee te bewegen met de snel veranderende arbeidsmarkt in de zorg. Het vergroot hun werkzekerheid en draagt tegelijkertijd bij aan het behoud van schaars personeel voor de sector. Met de pilot wilden de sociale partners vaststellen of en hoe het Loopbaanportal Zorg en Welzijn daarbij in een behoefte kan voorzien. Op grond van de pilot, waarin circa 250 medewerkers het loopbaanportal gemiddeld met een 7 beoordeelden, heeft de stuurgroep namens de arbeidsmarktfondsen besloten dat het initiatief doorgang verdient. Begin 2018 wordt een plan uitgewerkt voor de opschaling en implementatie.

Sectorplan

Het sectorplan langdurige zorg was een gezamenlijk plan voor de branches VVT, GHZ en GGZ gericht op mobiliteit en van-werk-naar-werk- trajecten. Het sectorplan liep tot en met juni 2016. In 2017 is het project financieel en inhoudelijk afgerond en is de eindrapportage vastgesteld.

Technologische vernieuwingen in de VVT

A+O VVT investeerde in een lerend netwerk om bij te dragen aan de verdere implementatie van technologische vernieuwingen in de VVT. Uitkomst hiervan was een interactieve pdf met diverse interviews, tips en links van het lerend netwerk. Ook de kennis en resultaten uit eerdere activiteiten van het fonds zijn hierin te vinden. De pdf is gepubliceerd op de website van A+O VVT.

Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn (AZW)

Het onderzoeksprogramma 'Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn' is erop gericht om partijen in zorg en welzijn te voorzien van eenduidige en betrouwbare informatie over ontwikkelingen op de arbeidsmarkt. A+O VVT, de arbeidsmarktfondsen in zorg en welzijn en het ministerie van VWS financieren dit. Beleidsmakers en bestuurders van alle stakeholders binnen AZW hebben in 2017 na een brede verkenning een nieuwe lijn voor AZW per 2018 afgesproken. Hierin komt er meer focus op continue dataverzameling en beleidsrijk onderzoek, met meer actualiteit en bestuurlijke sturing. In 2017 zijn de resultaten van de werkgeversenquête en werknemersenquête gepubliceerd. Ook is er een toekomstverkenning opgeleverd (een rekenmodel van de marktontwikkelingen) en de website www.azwinfo.nl is actueel gehouden.

Positionering wijkverpleegkundigen

Samen met het Nederlands Wijkverpleegkundig Genootschap (NWG) en de Hogeschool Amsterdam onderzoekt en valideert A+O VVT effectieve interventies voor wijkverpleegkundigen. Daarmee komt er input voor een beter ondersteunings- en opleidingsbeleid.

Stageplaatsen hbo-v

Per 1 maart 2016 cofinanciert A+O VVT, samen met ZonMW, als pilotproject een onderzoek naar stages voor hbo'ers in de zorg thuis. Hoe kunnen we meer stageplekken creëren en de kwaliteit van de stages vergroten? Het onderzoek moet daar antwoord op geven. In drie regio's loopt er een proef waarbij jongerejaars hbo-studenten worden begeleid door ouderejaars studenten. Deze aanpak werkt ook organisatorisch goed. In bijgevoegde tussenrapportage staan de resultaten tot nu toe. De uitkomsten van dit project zijn ook onderdeel van de ontwikkelagenda wijkverpleegkunde.

Zowel op beleidsmatig niveau als op uitvoerend niveau zijn onderwijsinstellingen en zorginstellingen met elkaar in gesprek gegaan. Dit leidt tot meer inzicht in elkaars (on)mogelijkheden en belangen. De logistieke processen van school en van zorgaanbieder kunnen nogal van elkaar verschillen. De eerste ervaringen met aan de zorgaanbieder verbonden hogeschooldocenten en de groepsgewijze begeleiding van stagiaires binnen de zorgorganisatie zijn positief. De geleerde lessen zijn beschikbaar via de website.

Opleidingen

Opleiden en ontwikkelen is voor de VVT-branches essentieel om voldoende en kundig personeel te hebben en te behouden. Dit is ook onderdeel van de Arbeidsmarktagenda. A+O VVT volgt nauwgezet de ontwikkelingen vanuit dit programma.

In 2017 werkte A+O VVT intensiever samen met CZO (College Zorgopleidingen) en maakte het fonds een plan van aanpak om het toezicht en de certificering van de VVT-opleidingen te verbeteren. De komende jaren houden opleidingscommissies de inhoud van de VVT-opleidingen actueel en er komt een nieuwe erkennings- en auditsystematiek voor opleiders. Via SOVVT zijn de werkgevers en werknemers betrokken bij dit proces.

In 2017 startte de actualisatie van de vijf functiegerichte brancheopleidingen in de VVT. Deze herziening is ingezet om zij-instromers een flexibel en toekomstbestendig opleidingssysteem te bieden. De opleidingen krijgen een modulair aanbod, waardoor het makkelijker is rekening te houden met het niveau van medewerkers en met wat ze al kunnen. In 2018 wordt het opleidingsaanbod verder ontwikkeld en geïmplementeerd.

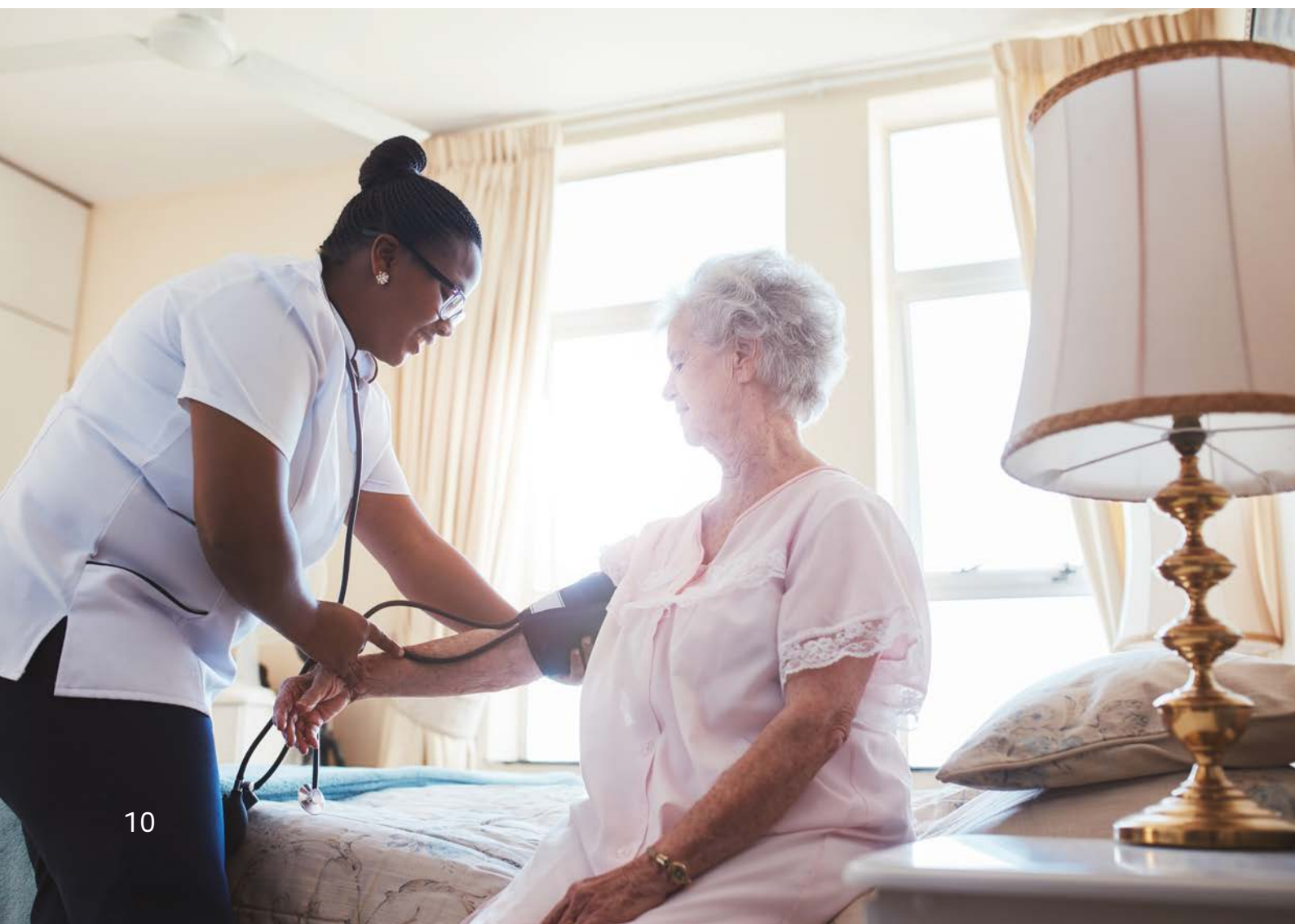
Lerend netwerk EVV/MBO

A+O VVT heeft in 2017 een leernetwerk opgezet van EVV'ers en mbo 4-verpleegkundigen. Aanleiding hiervoor waren de resultaten van het onderzoek naar de vermeende overvraging (Bureau Bartels, 2016). In het leernetwerk staan kennisoverdracht en uitwisseling centraal. De deelnemers kunnen de tips en trucs direct in de praktijk toepassen. Zo kunnen de EVV'ers en mbo 4-verpleegkundigen van elkaar leren hoe zij overvraging kunnen voorkomen. In 2017 waren er verschillende bijeenkomsten. In juni is het lerend netwerk afgesloten met een succesvolle bijeenkomst in Tilburg. In totaal hebben elf EVV'ers en/of mbo 4-verpleegkundigen vanuit vijf verschillende organisaties deelgenomen aan het lerend netwerk. Van de sessie is een infographic gemaakt en deze is breed in de sector gedeeld.

Programmalijn 2: Op de werkvloer

Organisaties en medewerkers kunnen alleen meebewegen met alle veranderingen (wendbaar zijn) als de medewerkers nu en in de toekomst:

1. over de juiste competenties (blijven) beschikken/zich ontwikkelen;
2. fit en gezond zijn (mentaal en fysiek);
3. met plezier werken en gemotiveerd en betrokken zijn;
4. productief zijn.



Om deze doelen te kunnen realiseren, zijn er de volgende randvoorwaarden:

- duurzame inzetbaarheid is een gedeeld belang van werkgever en werknemer
- duurzame inzetbaarheid kan niet zonder dialoog

Binnen de programmaliijn HRM en arbeidsomstandigheden heeft A+O VVT in 2017 ingezet op de volgende punten:

- Verzuim aanpakken
- Informatie over arbeidsomstandigheden
- Duurzame inzetbaarheid
- Dialoog over arbeidsverhoudingen

Verzuim aanpakken

Het langdurig ziekteverzuim in de VVT is gestegen. Veel activiteiten van A+O VVT in 2017 waren erop gericht dit ziekteverzuim aan te pakken. Dankzij de (financiële) ondersteuning van A+O VVT wordt de ontwikkeling van het ziekteverzuim bijgehouden. Ook doet het fonds verder onderzoek naar de exacte oorzaken en mogelijke oplossingen. Er zijn twee meet-ups georganiseerd waar A+O VVT kennis deelde over het verzuim en mogelijke oplossingen. Op de meet-ups zijn meer dan 200 zorgprofessionals, or-leden, hr-professionals en bestuursleden afgekomen.

**Arbocatalogus voor Verpleeg-,
Verzorgingshuizen, Thuiszorg,
Kraamzorg en
Jeugdgezondheidszorg**



Hoe moet het wel? Informatie over arbeidsomstandigheden

De Arbocatalogus VVT is verder geactualiseerd. De Arbocatalogus VVT ondersteunt organisaties en medewerkers bij het veilig en gezond werken en kreeg in 2017 bijna 70.000 unieke bezoekers. In 2017 startte ook een traject voor vernieuwing en modernisering van het platform. Dit traject loopt verder door in 2018. Er komen ook filmpjes van diverse fysieke handelingen op de populairste pagina's op de Arbocatalogus VVT.

Duurzame inzetbaarheid

In 2017 is de VVT-sector in dialoog gegaan over hoe de duurzame inzetbaarheid van VVT-professionals kan verbeteren. Zo'n 750 medewerkers gaven hierover hun mening op drie verschillende bijeenkomsten en via een QuickScan. De resultaten van de dialoog staan in het eindrapport Werksessies Duurzame Inzetbaarheid. Van belang hierbij zijn de speerpunten ont-automatisering, zelfleiderschap, dialoog en maatwerk. Het eindrapport wordt met een infographic in 2018 verder verspreid in de sector. De input van de werksessies is gebruikt in de Arbeidsmarktagenda Aan het werk voor ouderen. A+O VVT kijkt of er een vervolg kan komen, waarbij het belangrijk is de schuldenproblematiek aan te pakken, te informeren over mogelijkheden tot duurzame inzetbaarheid en de positie van leidinggevenden te benadrukken.

Dialoog over arbeidsverhoudingen: Medezeggenschapslab2/Pressure cooker

Door middel van MZ-labs wil A+O VVT de medezeggenschap vernieuwen. Daarnaast wil het fonds de (sociale) veiligheid versterken door relevante informatie over dit onderwerp toegankelijk te houden voor organisaties.

Programmaliijn 3: De cao

A+O VVT financiert onderzoeks- en ontwikkelprojecten die voortvloeien uit de cao. Hierbij gaat het niet alleen om financiële regelingen, maar ook om het sociaal contract tussen werkgever en werknemer. A+O VVT kan zelf ook activiteiten ontwikkelen die helpen het sociaal contract in te vullen. De huidige cao loopt tot april 2018.

De doelen bij deze programmaliijn zijn:

- andvoorwaarden versterken voor het sociaal contract tussen werknemer en werkgever
- Arbeidsverhoudingen optimaliseren/ medezeggenschap versterken en vernieuwen



Uit deze cao-afspraken financiert A+O VVT de volgende projecten:

Verbreding ondernemend werknemerschap ActiZ

A+O VVT heeft de twee pilots met het concept van ondernemend werknemerschap succesvol afgerond en de informatie en handreikingen over het concept verspreid in het werkveld. Er is zeker interesse in het concept, maar dit heeft vooralsnog niet geleid tot concrete nieuwe aanvragen uit het werkveld. Daarom bekijkt A+O VVT of er vanuit het landelijke SOVVT-overleg een concreet aanbod kan worden gedaan aan zorgorganisaties dat aansluit bij het concept van ondernemend werknemerschap. Hierop kunnen zorgorganisaties zich dan inschrijven.

Cao-vernieuwing

Ter voorbereiding op de cao-onderhandelingen investeerde A+O VVT in een strategisch traject.

Kanteling werktijden

A+O VVT heeft de invoering van de kanteling geëvalueerd en daaruit blijkt dat die succesvol is doorgevoerd. Op basis van de voorlopige ervaringen met het implementatietraject, besloot het fonds nog een laatste en gerichte impuls te geven aan de invoering. Ook dit is succesvol verlopen.

Programmalijn 4: Hoe ziet het werk eruit in de VVT?



Onder deze programmalijn valt beroepskeuzeinstrument Youchooz.nl. De doelstellingen van deze programmalijn zijn:

- Het imago van de branche verbeteren
- Jongeren informatie verschaffen, zodat ze tot een weloverwogen beroepskeuze kunnen komen.
- Kennis verzamelen van technologische vernieuwing in relatie tot arbeid, en die beschikbaar stellen.

Beroepskeuzeinstrument YouChooz.nl

YouChooz is de voorlichtingssite over opleidingen en beroepen in zorg, welzijn en sport. Met YouChooz.nl faciliteren de sociale partners in de zorg samen met VWS de beroepsoriëntatie en beroepskeuze van potentiële werknemers voor de sector Zorg en Welzijn. Op basis van behoefte-onderzoek zijn in 2017 opnieuw aanpassingen aan het platform doorgevoerd en investeerde A+O VVT in on- en offline marketing. Daarnaast zijn nieuwe beroepen en opleidingen toegevoegd als onderdeel van het brede activiteitenpalet om de website volledig en actueel te houden. In 2017 waren er 1,4 miljoen bezoeken aan de website, waarvan 1,2 miljoen unieke bezoeken. Dit is een stijging van bijna 20 procent ten opzichte van 2016. A+O VVT en de zes andere arbeidsmarktfondsen (FCB, OOfGGZ, SoFoKleS, SSFH, StAG en StAZ) zetten YouChooz voort en hebben ingestemd met een jaarlijkse bijdrage voor de periode 2018-2020. VWS cofinanciert het project opnieuw via een projectsubsidie.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2017

ActiZ

- De heer M. van Woensel lid
- De heer B. van Gent lid
- De heer C. de Wilde lid
- De heer G. Verkerk lid

FNV Zorg & Welzijn

- De heer W. van der Hoorn lid

CNV Zorg & Welzijn

- De heer A. Mellema voorzitter

BTN

- De heer H. Buijning lid

FBZ

- Mevrouw J. Kuijpers lid

NU '91

- De heer R. de Wilde lid

Ondersteuning bestuur

Het bestuur van de stichting A+O VVT wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris van het CAOP. Deze ambtelijk secretaris verzorgt, naast de bestuursondersteuning, ook het beheer van de projecten van A+O VVT. Het financieel beheer van de stichting wordt gevoerd door de afdeling F&C van het CAOP.

Subsidievoorwaarden

De stichting A+O VVT ontvangt geen structurele subsidiebijdrage voor de uitvoering van de statutaire doelstellingen.

Middelen

A+O VVT financiert haar activiteiten met de algemene reserve. De algemene reserve bedraagt ultimo 2017, k€ 9.359.

Voor het project 'YouChooz' is door het ministerie voor de periode 2015-2017 een projectsubsidie toegekend ter hoogte van k€ 555. In 2017 is hiervan k€ 185 ontvangen. Het project is een samenwerking tussen zes A+O fondsen en het ministerie van VWS. Deze fondsen dragen ieder k€ 12,5 bij aan het project. A+O VVT is de penvoerder van het project en int, naast haar eigen bijdrage, de jaarlijkse bijdrage bij SoFoKleS, StAG, O&O fonds GGZ, StAZ, SSFH en FCB, totaal k€ 75.

Verantwoordingscyclus

In de statuten is vastgelegd dat de stichting elk jaar een begroting opstelt. Met het activiteitenverslag, bestuursverslag en de jaarrekening legt de stichting verantwoording af over de besteding van de middelen. De wijze waarop de stichting in het boekjaar 2017 uitvoering heeft gegeven aan de statutaire doelstellingen is te zien bij de toelichting op de directe projectkosten. Hierin zijn de kosten van de programma's die in het boekjaar zijn uitgevoerd, opgenomen.

Exploitatie

De totale projectkosten, inclusief aangegane verplichtingen, bedroegen in 2017 k€ 854. De bedrijfskosten bedroegen k€ 347.

De uitgaven worden gedekt door de projectsubsidie en -bijdragen voor het project YouChooz, de bestemmingsreserve van de stichting en de renteopbrengsten.

Liquide middelen

Met betrekking tot de liquide middelen voert de stichting een defensief beleid. Dit betekent dat de tijdelijk overtollige liquide middelen op zogenaamde bedrijfsspaarrekeningen of deposito's worden geplaatst. Hierop wordt een hogere creditrente verkregen dan op de rekening courant, terwijl de middelen terstond opeisbaar blijven. Er worden geen andere beleggingsinstrumenten ingezet omdat de hiermee gepaard gaande risico's tot waardevermindering niet aanvaardbaar worden geacht.

Risico's

Met betrekking tot prijsrisico's, kredietrisico's, marktrisico's en liquiditeitsrisico's kan worden opgemerkt dat deze zodanig klein zijn, dat het bestuur het aanvaardbaar acht hiervoor geen specifieke maatregelen te treffen. Inherent aan de hoogte van de algemene reserve en het uitgavenpatroon van de afgelopen jaren is dat de continuïteitsveronderstelling zich niet beperkt tot een bepaalde periode. De mogelijke risico's van A+O VVT zijn in kaart gebracht. Er is voldoende financiering

beschikbaar om de komende jaren de statutaire doelstellingen uit te voeren. Op het moment dat wordt voorzien dat de algemene reserve zal worden uitgeput, wordt bezien of de reserve dient te worden aangevuld door middel van heffing van werkgeversbijdragen.

Toekomst

A+O VVT heeft als doel de arbeidsmarkt in de VVT te verbeteren. Om ervoor te zorgen dat nu en in de toekomst kwalitatief en kwantitatief voldoende personeel voor de VVT branche beschikbaar is dat gezond en vitaal aan het werk is, investeert A+O VVT in diverse projecten en programma's. Hiervoor heeft A+O VVT een werkprogramma opgesteld. Dat gebeurt langs de volgende programmalijnen:

- Werk en scholing
- Op de werkvloer
- Hoe ziet het werk eruit?
- De Cao

Bij het opgesteld werkprogramma is voor 2018 een begroting opgesteld. In deze begroting zijn de projectkosten geschat op een bedrag van k€ 775. De begrote bedrijfskosten bedragen k€ 406. Deze kosten worden gefinancierd door het eigen vermogen, bijdragen voor 'YouChooz' van respectievelijk k€ 161 en k€ 75.

Utrecht, 18 april 2018

Het bestuur van de Stichting Arbeidsmarkt- en Opleidingsbeleid Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg

M.P.L.M. van Woensel

B. van Gent

C. de Wilde

G. Verkerk

W.W.M. van der Hoorn

A. Mellema

H. Buijing

J. Kuijpers

R. de Wilde

1. Balans en staat van baten en lasten

Balans per 31 december 2017 na verwerking exploitatiesaldo

	<u>nr.</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
		k€	k€
Activa			
Vorderingen	1	72	56
Liquide middelen	2	9.616	10.844
Totaal activa		<u>9.688</u>	<u>10.900</u>
Passiva			
Eigen vermogen	3	9.359	10.299
Kortlopende schulden	4	329	601
Totaal passiva		<u>9.688</u>	<u>10.900</u>

Staat van baten en lasten 2017

	nr.	Realisatie 2017 k€	Begroting 2017 k€	Realisatie 2016 k€
Netto-omzet	7			
Omzet	8	262	248	3.639
Directe projectkosten	9	<u>854</u> -	<u>893</u> -	<u>3.901</u>
<i>Netto-omzet</i>		(592)	(645)	(262)
Bedrijfskosten	10			
Overige bedrijfskosten		<u>347</u> -	<u>399</u> -	<u>329</u> -
Bedrijfsresultaat		(939)	(1.045)	(591)
Renteresultaat	11	(1) +	25 +	11 +
Exploitatiesaldo		<u><u>(940)</u></u>	<u><u>(1.020)</u></u>	<u><u>(580)</u></u>

2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

De stichting

De Stichting Arbeidsmarkt- en Opleidingsbeleid Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg (A+O VVT) is opgericht op 4 juli 2009 en is statutair gevestigd te Utrecht (Oudlaan 4).

De stichting A+O VVT streeft ernaar op landelijk niveau de werking van de arbeidsmarkt van de branche Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg te bevorderen en verbeteren.

De stichting tracht dit doel te verwezenlijken door:

- het (laten) verrichten en publiceren van onderzoek;
- het initiëren, stimuleren en bevorderen van beleid en van vernieuwende activiteiten;
- het aanvragen van subsidies, onder andere in het kader van het Europees Sociaal Fonds.
- het verrichten van opleidings-, vorming- en ontwikkelingsactiviteiten;
- het verrichten van al zodanige overige activiteiten die dienstig zijn ter bereiking van het hiervoor omschreven doel van de stichting;

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de grondslagen van de in Nederland van toepassing zijnde RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven gevolgd.

Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers van de begroting 2017 alsmede de cijfers van vorig boekjaar opgenomen. De vergelijkende cijfers zijn, waar dat voor vergelijking noodzakelijk of wenselijk is, aangepast aan de opzet van 2017. In dit kader zijn de projectkosten uit het vorig boekjaar van projecten die geen doorgang hebben gevonden in 2017 per thema gesaldeerd. Hiervoor is gekozen om de leesbaarheid van de jaarrekening te vergroten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een

verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten debiteuren, overige vorderingen, geldmiddelen, projecttoekenningen, crediteuren en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, zijnde de contante waarde van toekomstige kasstromen. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de winst-en-verliesrekening maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingverliezen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd op basis van de effectieverentemethode.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve is het gedeelte van het eigen vermogen waarover de stichting zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Netto-omzet

De netto-omzet is het verschil tussen de door financiers toegekende subsidies en bijdragen en de directe projectkosten.

Omzet

Algemeen

De stichting krijgt diverse (project)subsidies toegekend en ontvangt onder andere bijdragen van deelnemers aan ESF subsidieaanvragen. Onder omzet in de toelichting op de staat van baten en lasten zijn de van toepassing zijnde subsidievoorwaarden, de status van de afrekening van de subsidie, de inhoud van de evenementen en de aard van eventuele overige opbrengsten nader toegelicht.

Projectsubsidie

De toegekende subsidie voor een project wordt opgenomen als omzet voor de som van de voor dat project gemaakte kosten (inclusief ondersteuningskosten).

Directe projectkosten

De directe projectkosten zijn de voor de projecten gemaakte kosten, inclusief de aan de projecten toegerekende kosten voor personele ondersteuning.

Projecttoekenningen

De projecttoekenningen worden verantwoord in het jaar waarin zij toegekend zijn aan derden.

Vrijval bij afrekening projecten

De vrijval is het gevolg van een lagere eindafrekening bij afronding van projecten of het in het geheel niet doorgaan van projecten. De vrijval komt ten gunste van het jaar waarin de eindafrekening plaatsvindt.

3. Toelichting op de balans

1. Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	k€	k€
Vooruitbetaalde bedragen	72	1
Nog te ontvangen rente	-	6
Nog te ontvangen projectsubsidie	-	49
<i>Totaal vorderingen</i>	<u>72</u>	<u>56</u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

De vooruitbetaalde bedragen betreft de voorschot factuur voor de dienstverlening CAOP voor het eerste kwartaal 2018 alsmede de factuur voor verzekeringspremies 2018.

2. Liquide middelen

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

3. Eigen vermogen

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	k€	k€
Algemene reserve per 1 januari	10.299	10.879
Verwerking exploitatiesaldo	<u>(940)</u>	<u>(580)</u>
Algemene reserve per 31 december	<u>9.359</u>	<u>10.299</u>

4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	k€	k€
Crediteuren	84	20
Vooruitontvangen subsidie	14	14
Projectverplichtingen	14	406
Nog te ontvangen facturen	217	161
<i>Totaal kortlopende schulden</i>	<u>329</u>	<u>601</u>

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

De crediteuren hebben betrekking op facturen met betrekking tot project- en bedrijfskosten.

De vooruitontvangen subsidie betreft het voorschot op de projectsubsidie en -bijdrage YouChooz. Van deze subsidies en bijdragen zijn de baten opgenomen voor zover hier subsidiabele kosten tegenover staan. Dat deel van de subsidie waar tegen nog geen subsidiabele kosten staan is hier als vooruitontvangen opgenomen.

De projectverplichtingen zijn verplichtingen, overeenkomsten en toekenningen, die zijn aangegaan ten behoeve van de projecten waarvan de afrekeningen in 2018 zullen volgen.

Nog te ontvangen facturen betreffen facturen met betrekking tot projectkosten, de afrekeningsnota van het CAOP, de kosten voor de accountantscontrole 2017 en de uit te betalen bestuur vergoedingen over het tweede half jaar 2017.

5. Financiële instrumenten

Algemeen

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. De stichting heeft geen beleggingen of effecten. De risico's die de stichting loopt zijn zodanig klein, dat het bestuur het aanvaardbaar acht hiervoor geen specifieke maatregelen te treffen.

Reële waarde

De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

6. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Contract CAOP

Met het CAOP is een contract afgesloten waarin is overeengekomen dat het CAOP zorg draagt voor de diverse werkzaamheden ten behoeve van de Stichting. De overeenkomst is gesloten tot en met 31 december 2018. De hiermee gepaard gaan de kosten bedragen circa k€ 336 inclusief btw.

Contract Vernet

Met Vernet (verzuimnetwerk) wordt jaarlijks een overeenkomst afgesloten voor het verstrekken van gemonitorde verzuimgegevens. De overeenkomst is verlengd tot en met 31 december 2018 en de kosten bedragen circa k€ 62.

Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn

Het onderzoeksprogramma Zorg en Welzijn wordt bekostigd door zeven partijen (waaronder A+O VVT) en het Ministerie van VWS. Het onderzoek startte in 2015 en loopt tot en met 2017. Er is in 2017 gewerkt aan de inrichting van het programma AZW 2.0. Het programma start formeel per 1 januari 2018. Tijdens de opbouw van AZW 2.0 loopt het bestaande onderzoeksprogramma door. De website en de dataverzameling worden gecontinueerd. Er is sprake van een overgangperiode tot augustus 2018. De verwachte bijdrage aan dit project bedraagt k€ 90 per jaar.

YouChooz

Voor het project YouChooz is een samenwerkingsovereenkomst gesloten tussen zes arbeidsmarktfondsen (StAZ, OOfGGZ, StAG, A+O VVT, FCB en SoFoKleS). Zij dragen voor de jaren 2015-2017 ieder jaarlijks k€ 12,5 bij. A+O VVT is penvoerder van het project dat tevens een subsidie van het ministerie van VWS ontvangt. Deze subsidie bedraagt maximaal k€ 555 voor de periode 2015-2017.

In september 2017 is deze samenwerkingsovereenkomst voor de periode van 1 januari 2018 tot en met 31 december 2020 is door dezelfde partijen ondertekend.

4. Toelichting op de staat van baten en lasten

7. Netto-omzet

	Realisatie 2017 k€	Begroting 2017 k€	Realisatie 2016 k€
Omzet	262	248	3.639
Directe projectkosten	854	893	3.901
<i>Netto-omzet</i>	<u>(592)</u>	<u>(645)</u>	<u>(262)</u>

8. Omzet

	Realisatie 2017 k€	Begroting 2017 k€	Realisatie 2016 k€
Projectsubsidie Min.VWS, YouChooz	186	185	196
Projectbijdragen YouChooz	75	63	78
Projectopbrengsten Sectorplan	1	-	49
Projectsubsidie Min.SZW, Sectorplan	-	-	3.092
Projectsubsidie Min.VWS, Campagne Open Armen	-	-	23
Vrijval voorzieningen SAZW	-	-	201
<i>Totaal omzet</i>	<u>262</u>	<u>248</u>	<u>3.639</u>

Projectsubsidie YouChooz

Voor het project 'YouChooz' is door het ministerie voor de periode 2015-2017 een subsidie toegekend ter hoogte van k€ 555. In 2017 is hiervan k€ 185 ontvangen. In 2015 en 2016 is eenzelfde bedrag ontvangen. De subsidie is opgenomen voor zover hier kosten tegenover staan. Het verschil is als vooruitontvangen subsidie geboekt. Op de subsidie geldt een terugbetalingsverplichting ingeval de middelen niet besteed zijn.

Projectbijdragen YouChooz

Het project 'YouChooz' is een samenwerking tussen zes A+O fondsen en het ministerie van VWS. Deze fondsen dragen ieder k€ 12,5 bij aan het project. A+O VVT is de penvoerder van het project en int, naast haar eigen bijdrage, de jaarlijkse bijdrage bij SoFoKleS, StAG, O&O fonds GGZ, StAZ en FCB. Naast deze zes fondsen draagt sinds 2016 SSFH ook bij aan het project. Deze bijdrage was geen onderdeel van het oorspronkelijke projectplan. Ook voor deze bijdragen geldt dat de ontvangen bedragen zijn opgenomen voor zover hier kosten tegenover staan. Het verschil is als vooruitontvangen bedrag opgenomen.

9. Directe projectkosten

	Realisatie <u>2017</u> k€	Begroting <u>2017</u> k€	Realisatie <u>2016</u> k€
Arbeidsmarkt / Opleidingen	174	235	142
HRM / Arbeidsomstandigheden	131	196	213
Arbeidsvoorwaarden	258	68	239
Arbeidsmarktcommunicatie	273	381	325
Communicatie A+O VVT	10	14	9
Sectorplan	8	-	2.974
<i>Totaal directe projectkosten</i>	<u>854</u>	<u>893</u>	<u>3.901</u>

De thema's worden nader gespecificeerd en toegelicht in de bijlage projectoverzicht. In dit overzicht is een extra kolom 'Budget 2017' toegevoegd. Tijdens het boekjaar zijn budgetten voor de gestarte projecten toegekend of gewijzigd, welke tijdens het opstellen van de begroting nog niet bekend waren.

De realisatie van de projectkosten is k€ 39 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er kosten van enkele projecten lager uitgevallen dan begroot of zijn projecten vertraagd waardoor de kosten nog niet in 2017 zijn gerealiseerd.

10. Bedrijfskosten

Personeelskosten

De stichting heeft geen personeel in dienst, (2016: nihil).

Overige bedrijfskosten

	Realisatie 2017 k€	Begroting 2017 k€	Realisatie 2016 k€
Basisondersteuning (6 vergaderingen):			
Beleids- en bestuursondersteuning	138	113	134
<i>Ondersteuning Adviescommissies:</i>			
- Adviescie Arbeidsmarkt en Opleidingen	21	24	29
- Adviescie AVR en HRM	39	40	28
Communicatieve ondersteuning	13	20	19
Secretariële ondersteuning	30	30	27
Duurzame inzetbaarheid	11	-	-
Financieel en procesbeheer	41	47	42
Extra ondersteuning (2 vergaderingen)	-	53	-
Bestuurskosten	24	35	24
Bestuurskosten adviescommissies	17	13	14
Functionaris gegevensbescherming	2	2	2
Strategische sessie	2	-	-
Accountantskosten	4	5	5
Overige bureaunkosten	5	18	5
<i>Totaal overige bedrijfskosten</i>	<u>347</u>	<u>399</u>	<u>329</u>

De ondersteuning van het CAOP betreft ook werkzaamheden voor de projecten. De kosten die hiermee gemoeid zijn, zijn verantwoord onder de projectkosten.

De accountantskosten hebben betrekking op de controle op de jaarrekening. Er zijn geen aanvullende diensten verricht door de accountant.

Onder de overige bureaunkosten vallen kosten voor kantoormateriaal, kopieer- en verzendkosten en reiskosten.

11. Renteresultaat

Het renteresultaat is behaald door de tijdelijk overtollige liquide middelen op zogenaamde depositospaarrekeningen of bedrijfsspaarrekeningen te plaatsen. Hierop wordt een hogere creditrente verkregen dan op de rekening courant, terwijl de middelen terstond opeisbaar blijven. In 2017 zijn de renteopbrengsten desondanks nihil.

Utrecht, 18 april 2018

Het bestuur van de Stichting Arbeidsmarkt- en Opleidingsbeleid Verpleeg-,
Verzorgingshuizen en Thuiszorg

M.P.L.M. van Woensel

B. van Gent

C. de Wilde

G. Verkerk

W.W.M. van der Hoorn

A. Mellema

H. Buijing

J. Kuijpers

R. de Wilde

5. Specificatie Projectkosten

	Realisatie 2017	Budget 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	k€	k€	k€	k€
<i>Arbeidsmarkt / Opleidingen</i>				
Onderzoeksprogramma arbeidsmarkt zorg en welzijn	92,5	90,0	90,0	90,3
Co-financiering plan van aanpak stageplaatsen HBO V (Actiz)	(6,3)	74,7	60,0	-
Loopbaanportal	24,7	25,9	20,0	4,1
Diagnostiek en positionering wijkverpleegkundige	22,1	99,4	25,2	3,4
Leernetwerk EVV-er en mbo 4 Verpleegkundige	24,5	28,4	27,3	2,9
Opl. Gespec. Verzorgende GRZ in Erkenningsregeling	7,1	14,4	7,3	-
Overheveling verkorte kraamzorg opleiding	-	4,8	4,8	-
Overvraging Eerst Verantwoordelijk Verzorgende (EVV)	0,5	2,6	-	1,3
Ondersteuning netwerken HBO-VGG	0,5	0,1	-	14,3
Herzien toezicht VVT-opleidingen	8,5	85,6	-	-
Overige projecten 2016	-	-	-	25,5
Totaal Arbeidsmarktinformatie	174,1	425,9	234,6	141,8
<i>HRM / Arbeidsomstandigheden</i>				
Verzuimregistratie VVT	61,1	64,0	64,0	61,1
Beheer en Onderhoud Arbocatalogus	15,2	11,6	22,5	20,4
Arbocatalogus - actualisatie Werkhouding	2,9	36,3	-	-
Technologische vernieuwingen in de VVT	7,1	37,5	27,6	20,1
Beheer website www.duurzameinzetbaarheid.nl	2,7	2,0	2,0	1,3
Werksessies Duurzame inzetbaarheid	19,1	18,7	21,0	5,3
Care to change - veranderende arbeidsverhoudingen	-	13,8	10,0	32,7
Verbreding Care to Change - Leernetwerk zelforganisatie	1,9	7,2	7,2	-
Monitoring zelfscan Care to Change	0,7	3,3	3,3	2,2
Onderzoek verzuimoorzaken	5,0	2,6	-	4,3
Medezeggenschap-Lab 2	11,6	36,5	36,5	35,2
Borging opbrengsten Veilig Werken in de Zorg	1,8	1,8	1,8	-
Zorgportfolio	2,2	2,7	-	-
Overige projecten 2016	-	-	-	30,0
Totaal HRM / Arbeidsomstandigheden	131,3	238,0	195,9	212,6

	Realisatie 2017 k€	Budget 2017 k€	Begroting 2017 k€	Realisatie 2016 k€
<i>Arbeidsvoorwaarden</i>				
Verbreding Ondernemend Werknemerschap (SOVVT)	-	57,4	56,0	2,9
Kanteling werktijden (SOVVT)	141,4	117,8	12,3	225,5
Ontwikkelen cao-app (SOVVT)	19,4	18,9	-	-
Cao-vernieuwing (SOVVT)	84,3	66,6	-	-
Voortraject cao-onderhandelingsfase	-	22,3	-	-
Aanpak verzuim (SOVVT)	12,5	20,0	-	-
Overige projecten 2016	-	-	-	10,4
Totaal Arbeidsvoorwaarden	<u>257,6</u>	<u>303,0</u>	<u>68,3</u>	<u>238,8</u>
<i>Arbeidsmarktcommunicatie</i>				
Youchooz	273,0	287,5	282,1	287,0
Imagocampagne 'Daar zit meer achter'	-	154,8	98,5	-
Overige projecten 2016	-	-	-	37,8
Totaal Communicatie	<u>273,0</u>	<u>442,3</u>	<u>380,6</u>	<u>324,8</u>
<i>Communicatie A+O VVT</i>				
Website	9,5	13,5	13,5	8,9
Totaal Communicatie	<u>9,5</u>	<u>13,5</u>	<u>13,5</u>	<u>8,9</u>
<i>Sectorplan</i>				
Projectorganisatie	8,2	-	-	275,8
Projectlasten trajecten	-	-	-	2.698,2
Totaal Sectorplan	<u>8,2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.974,0</u>
Vrijval verplichtingen vorige boekjaren / overig	-	-	-	-
Totaal projectkosten	<u>853,7</u>	<u>1.422,7</u>	<u>892,9</u>	<u>3.900,9</u>



A+O VVT

Bezoekadres: Lange Voorhout 13, 2514 EA Den Haag

Postbus 556, 2501 CN Den Haag

070 376 58 87

info@aovvt.nl

www.aovvt.nl

