

Jaarverslag 2019



- > 2750 aanvragen ontvangen
- > 1293 toegekende donaties
- > 168 studiebeurzen toegekend
- > 2019: een geslaagd jaar!

VSBfonds,
iedereen doet mee

de bezoeken
van het O
het IJ Fest
de kindere
van JINC,
studenten
de beurs,
vrijwilligers
van de Voc
leesexpres
de acteurs
Toneelvere
NieuwLeve
leerlingen
Weekenda
jonge dich
van Nowhe
bezoekers
buurtrestar
Apeldoorn
het publiek
van Hollan
Opera, bev
buurtcamp
bezoekers
Kunsthalka
de reiziger
Zeereis in
Scheepva
museum, o
zangers va
Popkoor T
Happening
buurtgenot
de Vonk, d
kinderen v
Hoedje van
Papier, voo
gebruikers
Dorpshuis
Schingen-
Slappeterp
bezoekers
Grachtenf
de ouderen
van Fit-Art
bewondera
de Hermita
jongeren v

STICHTING VSBFONDS, UTRECHT

Jaarverslag 2019

Goed te keuren in de vergadering van de raad van toezicht
van Stichting VSBfonds op 6 mei 2020

Utrecht, 6 mei 2020

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Directieverslag 2019	5
Algemeen	5
Activiteiten	7
Organisatie	14
Directie en toezicht	18
Vooruitblik 2020	19
Algemene gegevens	21
Naam, vestigingsplaats en statutaire doelstelling	21
Anbi-status	21
Jaarrekening	22
Balans per 31 december 2019	22
Staat van baten en lasten over 2019	24
Kasstroomoverzicht 2019	25
Toelichting algemeen	26
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	27
Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	29
Toelichting op de balans per 31 december 2019	31
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	37
Niet in de balans opgenomen rechten	37
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	38
Accountantscontrole	42
Goedkeuring en kwijting van het ter zake gevoerde bestuur	42
Overige gegevens	47
Bestemming van het saldo baten en lasten over 2019	47
Gebeurtenissen na balansdatum	47
Bijlage	48
Begroting 2020	48

Voorwoord

Een terugblik op 2019 voelt ongepast zonder eerst stil te staan bij de uitzonderlijke situatie waar we ons sinds half maart dit jaar met elkaar in bevinden en waar we allemaal de gevolgen van ondervinden. Medewerkers van VSBfonds spreken nu dagelijks initiatiefnemers die zich noodgedwongen moeten beraden over de toekomst van de door ons ondersteunde sociale en culturele projecten, de betrokken organisaties en medewerkers. De donatieadviseurs kijken met hen naar mogelijke oplossingen en leveren daarin maatwerk.

Wij geloven in de kracht van mensen die naar elkaar omzien. Juist nu zien wij de daarvan de toegevoerde waarde in onze samenleving. Het afgelopen jaar ontving VSBfonds weer uit heel het land inspirerende plannen voor sociale en culturele initiatieven. Plannen van betrokken mensen die laten zien dat zij een actieve rol willen spelen als het gaat om onderlinge ontmoeting en naar elkaar omzien in buurt en wijk. En al deze plannen bevatten soms heel eenvoudige, maar altijd doeltreffende ideeën om mensen bij elkaar te brengen. Dat is prachtig om te zien. Al deze mensen werken aan het versterken van de maatschappelijke samenhang in onze samenleving – een belangrijk beleidsdoel van het fonds. Tijdens het We doen het samen! Festival in maart 2019 zette het VSBfonds samen met andere fondsen en maatschappelijke organisaties deze mensen voor de derde keer in het zonnetje. Maar liefst ruim 900 bezoekers kwamen naar Amersfoort om er nieuwe inspiratie op te doen, kennis te delen en contacten te leggen.

Het bevorderen van kansengelijkheid in de maatschappij is een ander belangrijk beleidsdoel van VSBfonds. Helaas is het vandaag de dag nog altijd niet vanzelfsprekend dat iedereen in ons land gelijke kansen krijgt om zich te ontwikkelen en om mee te doen. Culturele achtergrond, gezondheidssituatie, leeftijd, geloof en seksuele geaardheid zitten gelijke kansen regelmatig in de weg. Daarom riepen we in de zomer van 2019 mensen op goede ideeën te bedenken om vooroordelen te bestrijden. Dit leverde tal van mooie en steunenswaardige plannen op.

2019 was een goed jaar voor VSBfonds. Er is ruim 28 miljoen euro toegekend aan bijna 1300 initiatieven en projecten. Bovendien heeft VSBfonds in 2019 meer toekenningen kunnen doen dan in 2018, en gelukkig minder aanvragen voor financiële

ondersteuning hoeven afwijzen. Meer persoonlijk contact en het hanteren van een donatiescan hebben hieraan bijgedragen. De donatieadviseurs hebben aanvragers in de regio opgezocht en zijn met hen in gesprek te gaan over hun donatieaanvraag. Uit de evaluatie blijkt dat initiatiefnemers dit erg op prijs stelden, vooral omdat dat ze zo hun initiatief zelf konden toelichten. Ook blijkt dat de adviseurs hierdoor beter dan voorheen in staat zijn donatieverzoeken te beoordelen op hun lokale relevantie.

In 2019 is VSBfonds ook proactief op zoek gegaan naar grotere initiatieven die kunnen bijdragen aan het realiseren van onze doelstelling. In overleg met initiatiefnemers kan het fonds daardoor impactvolle projecten steunen die voorheen niet bekend waren. Om de impact van de door het fonds gesteunde projecten te beoordelen is in 2018 een veranderaanpak, een Theory of Change, opgesteld. Om deze theorie te valideren is het afgelopen jaar literatuuronderzoek gedaan en is met aanvragers besproken welke waarde VSBfonds, naast geld, heeft toegevoegd aan hun initiatief.

Zoals initiatiefnemers met hun ideeën en plannen vaak grenzen proberen te verleggen, hebben de medewerkers van VSBfonds dat ook gedaan. Door de initiatieven van aanvragers meer centraal te stellen, veranderde niet alleen het werk van de donatieadviseurs maar ook van de medewerkers van de afdeling Communicatie & Voorlichting en de Donatie-administratie. De organisatie heeft hard gewerkt en veel geleerd. Daar is de Raad van Toezicht trots op. Namens hen bedank ik iedereen voor het vele werk dat is verzet. Met elkaar hebben we goede stappen gezet op weg naar toekenningen aan projecten die mensen écht helpen individuele kansen te verzilveren, elkaar te ontmoeten en blijvend naar elkaar om te kijken!



Voorzitter raad van toezicht VSBfonds,
Louise Gunning

Directieverslag 2019

ALGEMEEN

De missie van VSBfonds is om een bijdrage te leveren aan het verbeteren van maatschappelijke samenhang en sociale mobiliteit. Dit doet VSBfonds door projecten mogelijk te maken waardoor mensen zich kunnen ontwikkelen. Het fonds steunt de projecten met geld, kennis en netwerken.

Iedereen wil ertoe doen. Iedereen wil betrokken en verbonden zijn. Een samenleving waarin iedereen meedoet, is waar VSBfonds zich elke dag voor inzet. Want elkaar ontmoeten leidt tot elkaar begrijpen, inspireren en helpen. Mensen leggen regelmatig doeltreffende ideeën aan ons voor om mensen blijvend bij elkaar te brengen. We ondersteunen graag deze initiatieven uit de samenleving, initiatieven die zorgen voor nieuwe en blijvende verbindingen tussen verschillende groepen mensen. Of die bijdragen aan persoonlijke groei en toegang tot nieuwe kansen en mogelijkheden. Dat doen we vanuit de verwachting dat mensen door aan deze initiatieven deel te nemen makkelijker kansen kunnen pakken en mede daardoor een zinvolle plek vinden in onze samenleving. Verbeteren van maatschappelijke samenhang en sociale mobiliteit: dát is onze missie.

Doorontwikkeling beleid

Wanneer je als fonds midden in de samenleving wil staan, stem je je beleid voortdurend af op maatschappelijke ontwikkelingen en je werkwijzen op de behoeften van de mensen waarvoor je er wil zijn. Die afstemming vond in 2019 op verschillende manieren plaats, gebaseerd op de in 2018 geïntroduceerde nieuwe werkwijzen en het aangescherpte donatiebeleid.

Het afgelopen jaar zijn onze adviseurs regelmatig op locaties in de regio in gesprek gegaan met initiatiefnemers. Dit noemen we werken 'Op Aanvraag'. Verder zoeken senior-adviseurs zelf naar projecten die goed aansluiten bij ons donatiebeleid. Zij nodigen initiatiefnemers hier actief voor uit. De initiatiefnemers kunnen naast geld voor hun project ook ondersteuning ontvangen voor de professionalisering van de organisatie. Dit noemen we werken 'Op Uitnodiging'.

Persoonlijk contact met aanvragers in de regio

Voor het werken 'Op Aanvraag' kunnen mensen met initiatieven sinds begin 2019 rechtstreeks contact opnemen met donatieadviseurs die verbonden zijn aan hun eigen regio. Telefonisch, via e-mail of in een gesprek op locatie vertellen zij aan adviseurs wat er bij hun organisatie en in hun omgeving speelt. En ze ontvangen van adviseurs informatie over de mogelijkheden voor het indienen van een aanvraag voor financiële ondersteuning. Uit de evaluatie blijkt dat zowel initiatiefnemers als adviseurs erg tevreden zijn over deze werkwijze.

Nieuwe groepen aanvragers leren kennen

We weten dat er tal van initiatiefnemers zijn met ideeën en plannen die goed passen bij de missie en visie van VSBfonds, maar die geen contact met ons zoeken. Dat doen ze niet omdat ze VSBfonds niet kennen of denken dat VSBfonds hun initiatief niet wil steunen. Een groep matchmakers helpt ons al enkele jaren om makers en projecten uit de grootstedelijke cultuur onder onze aandacht en die van Fonds Podiumkunsten en Fonds voor Cultuurparticipatie te brengen. Ons gezamenlijke voornemen om deze groep uit te breiden met acht nieuwe matchmakers is in praktijk gebracht. Inmiddels verbinden matchmakers in alle provincies bij ons passende initiatieven en talentvolle cultuurmakers met de landelijke cultuurfondsen.

Van de matchmakers leerden we ook dat potentiële aanvragers geen aanvraag bij ons doen omdat onze procedure niet aansluit bij hun manier van denken en werken. Daarom zijn we in 2019 een pilot en een kleinschalig onderzoek gestart waarin we onderzoeken of we kleine bedragen via een eenvoudige aanvraag-procedure kunnen toekennen aan natuurlijke personen. Aanvragers kunnen via deze 'urban grassroots-regeling' in plaats van een schriftelijke aanvraag bijvoorbeeld een filmpje insturen waarin ze vertellen wat ze van plan zijn. In het voorjaar van 2020 ronden we deze pilot af en besluiten we of we deze werkwijze verder willen ontwikkelen.

Een mooi voorbeeld van een project dat zo bij ons is terechtgekomen, is 'Campfire' van Goldfished. Dit project is typerend voor wat VSBfonds wil bereiken met deze regeling: ons openstellen voor goede initiatieven van niet-rechtspersonen en de beoordeling van projecten deels in gespreksvorm laten plaatsvinden. De twaalf jonge artiesten en muzikanten in dit project bewandelen niet de geijkte paden van kunstvakopleiding naar beroepspraktijk, maar zijn vaak autodidact. Door die route vinden zij vaak niet de aansluiting bij de vaak formele structuren van de muziekindustrie. Het project biedt hen een netwerk en begeleiding waardoor zij zich artistiek en zakelijk verder kunnen ontwikkelen. De initiatiefnemer van het project heeft een achtergrond als jongerenwerker, zodat zij de jongeren goed kan ondersteunen.



Daarnaast zijn er overal in ons land tal van mensen die graag iets voor en met mensen in hun buurt of wijk willen doen. Zij wachten niet af maar stropen gewoon de mouwen op en gaan aan de slag. Bij succes ontstaat vaak de vraag naar meer. En daarmee ook: de behoefte aan financiering van hun activiteiten. Ook deze mensen weten de weg naar VSBfonds vaak niet te vinden of zien of ervaren obstakels in het zoeken van contact. Voor hen willen we meer betekenen. In het najaar van 2019 vroegen we tien mensen om advies die wél de weg naar ons wisten te vinden. Op basis van hun suggesties zijn we gestart met het opstellen van een actieplan om met meer 'wijkontwikkelaars' in contact te komen. Dat plan voeren we in het voorjaar van 2020 uit.

Onderzoek naar effect van donatiebeleid

De missie en visie van VSBfonds zijn door de impactmanager onderbouwd met een veranderaanpak, ook wel Theory of Change genoemd. Deze aanpak helpt ons meer inzicht te krijgen in de maatschappelijke impact van ons donatiebeleid. In de veranderaanpak hebben we drie rollen opgenomen die VSBfonds wil vervullen voor aanvragers:

- In de rol van **dienstverlener** komen we tegemoet aan specifieke behoeften in de maatschappij.
- We fungeren als **kraamkamer** door de eerste uitvoeringsfase van innovatieve ideeën te ondersteunen.
- Als **capaciteitsversterker** ondersteunen we de ontwikkeling van kennis, vaardigheden en organisatiestructuren. Onderzoek naar de effecten van onze beleidsaannames en werkwijzen is in de tweede helft van 2019 gestart.

Het denken in rollen helpt ons om beter de vraag te kunnen beantwoorden hoe wij van meer betekenis kunnen zijn voor mensen met goede ideeën en plannen die onze samenleving een beetje mooier maken.

ACTIVITEITEN

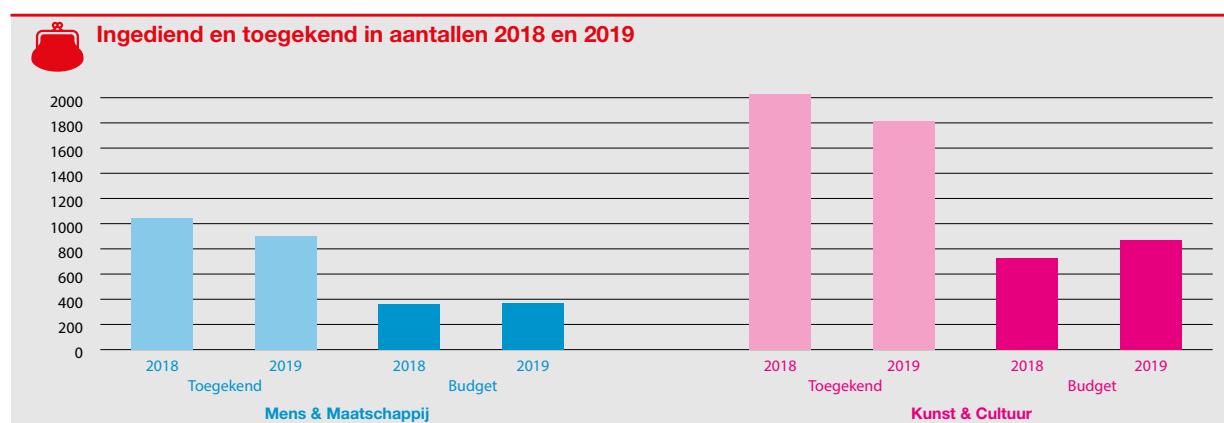
De activiteiten die we ons in het jaarplan 2019 voorgenomen hadden, zijn uitgevoerd en grotendeels gerealiseerd. Het fonds ontving van VSB Vermogensfonds 30,57 miljoen euro voor de uitvoering van dit beleid. Van dit bedrag was 26,49 miljoen euro bestemd voor donaties en 4,08 miljoen euro voor organisatiekosten.

Realisatie doelstellingen donatiebeleid

Het is elk jaar ons doel om het beschikbare donatiebudget ook volledig te doneren. Daarnaast hebben we doelen geformuleerd die gericht zijn op een evenwichtige verdeling van de donaties over het type projecten, doelgroepen van initiatiefnemers en regionale spreiding.

Volledig doneren van beschikbare budget

Voor 2019 is de 26,49 miljoen euro van VSB Vermogensfonds aangevuld met andere gelden (zie staat van baten en lasten) tot 28,31 miljoen euro. We zijn er in geslaagd zo goed als het volledige donatiebudget toe te kennen aan bij ons donatiebeleid passende aanvragen. Van de beschikbare 28,3 miljoen euro is dan ook 28,0 miljoen euro toegekend.



We zien het aantal aanvragen de komende jaren – hoe raar het ook klinkt – graag verder afnemen. Wel willen we bereiken dat de aanvragen die binnenkomen, goed aansluiten op ons beleid. We voorkomen graag zo veel mogelijk dat zowel aanvragers als adviseurs tijd en energie (moeten) besteden aan niet-passende aanvragen.

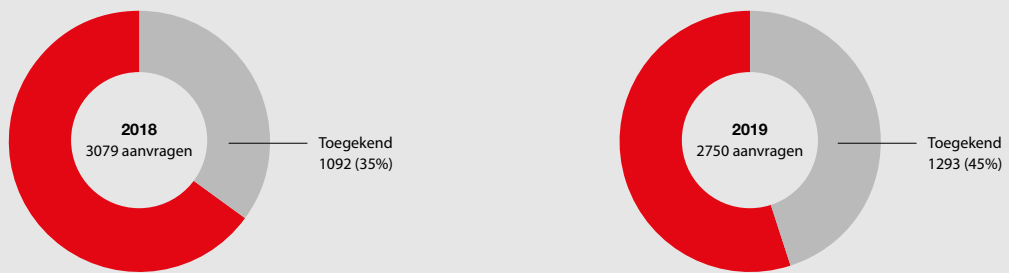
VSBfonds ontving in 2019 in totaal 2.750 aanvragen voor sociale en culturele initiatieven. Dat is elf procent minder dan in 2018, toen er 3.079 aanvragen zijn gedaan. Deze daling schrijven we toe aan de donatiescan die we begin 2019 introduceerden. Deze scan heeft er – samen met het andere beleid dat we sinds eind 2017 hanteren – toe geleid dat we in 2019 25 procent minder, maar wel beter bij ons beleid passende aanvragen ontvingen dan in 2017.

Met minder te behandelen aanvragen is er meer tijd voor persoonlijk contact met aanvragers. Onze adviseurs werken vanaf januari 2019 regionaal en geven zelf voorlichting per telefoon en e-mail over de donatiemogelijkheden. Ze zoeken initiatiefnemers op in de provincie en spreken met hen over hun ideeën en plannen. Het mes snijdt zo aan twee kanten: initiatiefnemers krijgen de gelegenheid voor mondelinge toelichting en adviseurs zijn beter dan voorheen in staat om de lokale effectiviteit van de initiatieven te beoordelen. Onze regionale samenwerkingspartners helpen hen hierbij.

Kortom: we zetten zowel in op het verbeteren van de toegankelijkheid van ons fonds als op het ontvangen van meer goed bij ons donatiebeleid passende aanvragen. Hierdoor verbetert de verhouding tussen het aantal aanvragen versus het aantal toekenningen. De verbetering van deze ratio kwam in 2019 duidelijk tot uiting: in 2019 zijn er 1.293 aanvragen gehonoreerd, tegen 1.092 in 2018. De betere aansluiting op het donatiebeleid blijkt ook uit het verhoudingsgewijs gestegen aantal toekenningen: in 2019 werd 45% procent van de ontvangen aanvragen toegekend, in 2018 was dit nog 35 procent. Dit heeft waarschijnlijk ook te maken met het feit dat men in regio's inmiddels meer bekend is met onze nieuwe werkwijze.



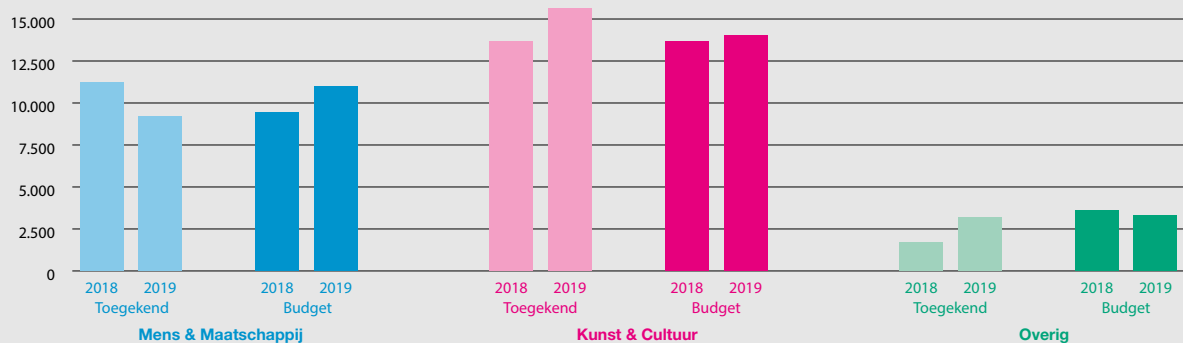
Toegekende en afgewezen aanvragen 2018 en 2019



Evenwichtigere verdeling donatiebudget over sociale en culturele initiatieven



Toegekend 2018 en 2019 (x €1.000)



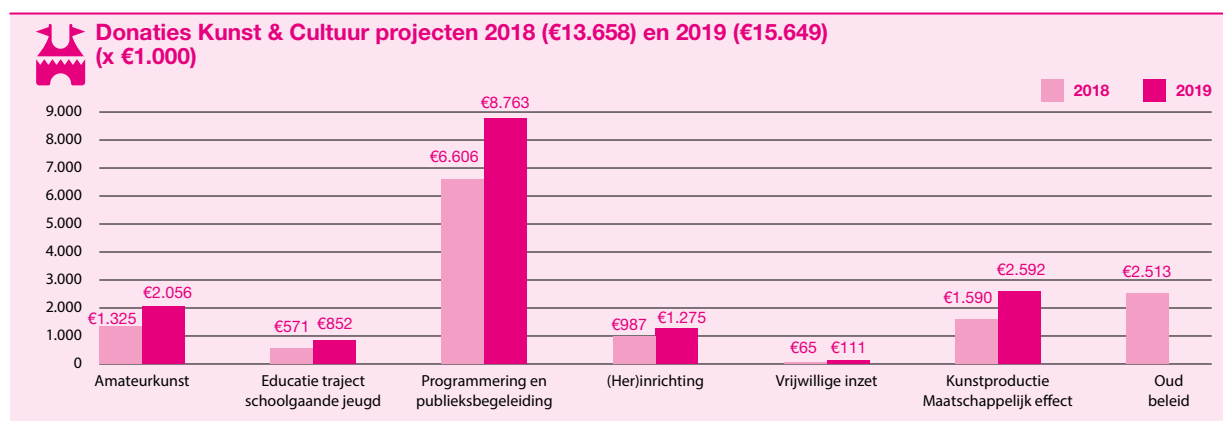
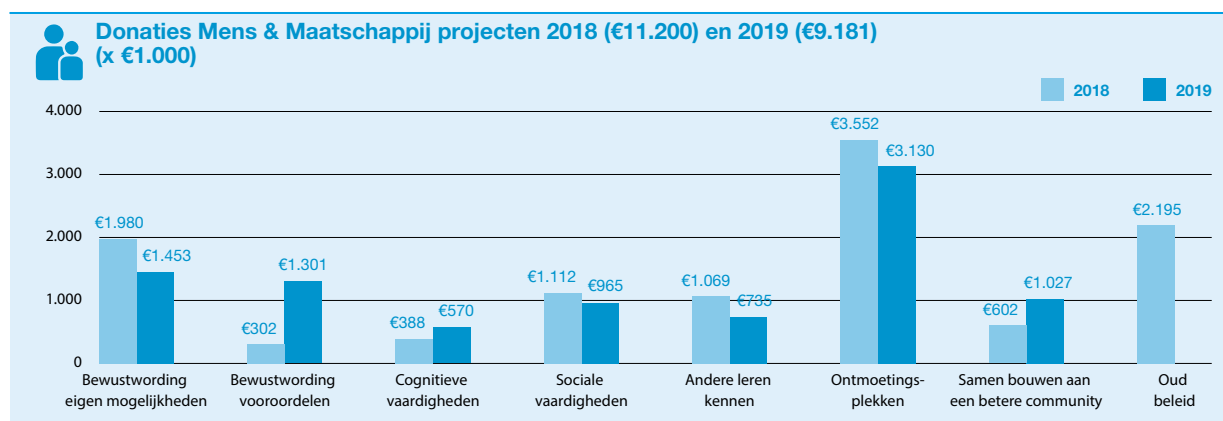
Ons streven in 2019 was om te komen tot een evenwichtigere verdeling van het donatiebudget over de aandachtsgebieden Mens & Maatschappij (MM) en Kunst & Cultuur (KC). Hierin zijn we onvoldoende geslaagd. De verhouding van toekenningen over deze twee aandachtsgebieden was halverwege 2019 28 procent versus 72 procent, terwijl deze conform de meerjarenbegroting was begroot op 44 procent versus 56 procent. Als VSBfonds hebben we ervoor gekozen om deze overschrijding van toekenningen aan goed passende Kunst & cultuur-projecten voorlopig toe te staan, in afwachting van het op gang komen van de Mens en Maatschappij-toekenningen binnen de werkwijze 'Op Uitnodiging'.

Halverwege 2019 zijn maatregelen genomen waardoor het aandeel van MM-toekenningen in de tweede helft van 2019 is gaan stijgen:

1. We zijn een tijdelijke samenwerking met het Oranje Fonds aangegaan. VSBfonds heeft door samen met het Oranje Fonds op te trekken 625.000 euro aan MM-toekenningen kunnen realiseren. Het Oranje Fonds verzorgde, in overleg met onze donatieadviseurs, de administratieve afhandeling.
2. Daarnaast deden we in het najaar een oproep om te komen met ideeën voor het tegengaan van vooroordelen en discriminatie. Dit leverde zoveel mooie voorstellen op dat er liefst 452.000 euro aan deze plannen toegekend kon worden, in plaats van de begrote 200.000 euro. Hiermee is uiteindelijk een budgetverdeling van 63 procent KC-toekenningen versus 37 procent MM-toekenningen gerealiseerd, wat aansluit bij de medio 2019 bijgestelde verdeling van 65 procent versus 35 procent.

Meer sociale projecten ondersteunen dan in voorgaande jaren

In het verslagjaar wilde VSBfonds meer sociale projecten ondersteunen dan in 2018. Dit is helaas niet gelukt: er is minder geld toegekend aan sociale projecten dan gehoopt. Dit heeft vooral te maken met planning: het duurde langer dan verwacht om een netwerk op te bouwen in de regio's en ook: om bekendheid voor onze werkwijze te verkrijgen bij initiatiefnemers met passende sociale projecten. Datzelfde geldt voor het werken 'Op uitnodiging'. Ook hier kostte het meer tijd dan verwacht om goed aansluitende initiatieven te lokaliseren, om de ondersteuningsvraag goed te formuleren en om een passend voorstel voor ondersteuning te ontwikkelen. Kortom: onze werkwijze bleek nog onvoldoende ontwikkeld om het beschikbare budget ook daadwerkelijk te kunnen doneren.



Donaties voor nieuwe groepen aanvragers

Door regionaal en thematisch te werk te gaan, zijn we in contact gekomen met aanvragers die ons voorheen niet wisten te vinden of waarvoor de drempel om een aanvraag te doen te hoog was.

Via de matchmakers ontvingen we zeventig aanvragen, waarvan we er vier honoreerden. Dit aantal toekenningen vonden we te laag. Daarom zijn we gestart met de hiervoor beschreven pilot Urban Grassroots.

Met een prentenboek seksuele diversiteit agenderen

Regelmatig staan vooroordelen en discriminatie het meedoen in de samenleving in de weg. We vroegen daarom mensen in de samenleving hun ideeën over het tegengaan van vooroordelen aan ons toe te sturen. We ontvingen bijna tweehonderd ideeën; vijftig initiatiefnemers vroegen we vervolgens om hun idee uit te werken naar een plan. Uiteindelijk ondersteunden we 27 initiatiefnemers met een donatie om het plan ook echt te kunnen uitvoeren. Het plan van Stichting Koning en Koning, opgericht door Linda de Haan en Stern Nijland, was er daar één van. Linda en Stern maakten in 2000 het prentenboek Koning en Koning, over een kroonprins die trouwt met een prins. In 2020 bestaat dit boek, dat vertaald is in twaalf landen en meerdere herdrukken kent, twintig jaar. Vanuit de overtuiging dat iedereen zichzelf zou moeten kunnen zijn, organiseert de stichting in 2020 een aantal activiteiten om het thema seksuele diversiteit opnieuw onder de aandacht te brengen. Dat doet de stichting door met het prentenboek 'onder de arm' scholen te bezoeken en daarnaast onder meer via interactief theater voor ouders.



Prentenboek

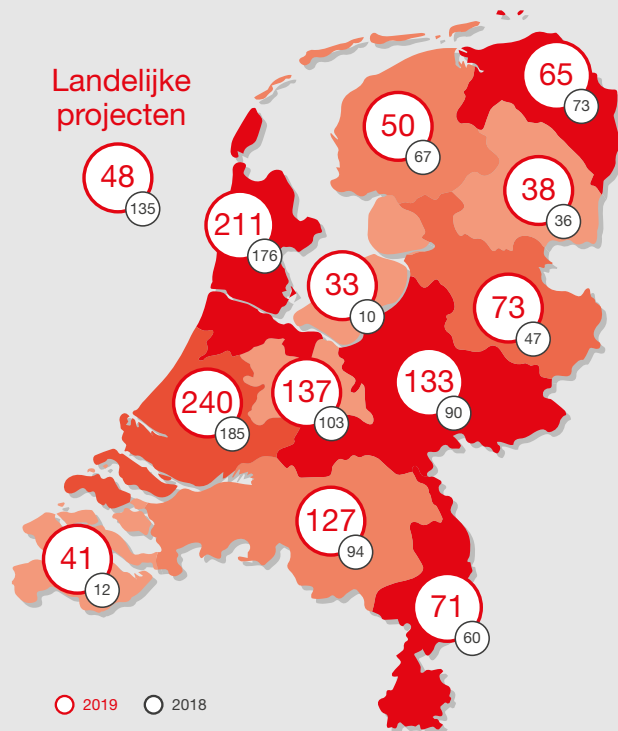


Linda de Haan en Stern Nijland

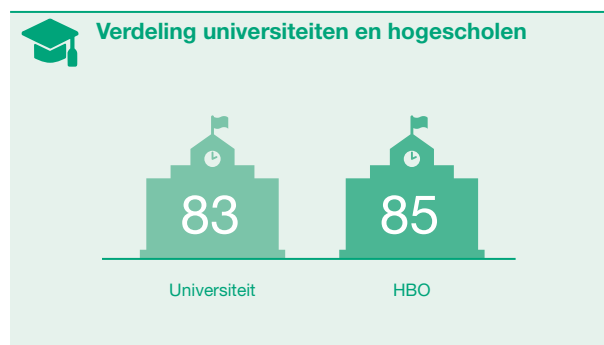
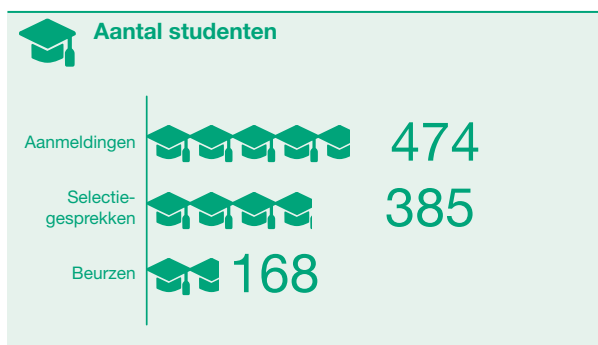
Meer zicht op impact regionale projecten

Met ingang van 2019 voeren donatieadviseurs in de regio gesprekken met initiatiefnemers over hun aanvraag. In totaal zijn in 2019 in de provincies 333 gesprekken gevoerd over ingediende plannen. In 2018 waren dit nog 113 gesprekken. Uiteindelijk is over 270 van deze 333 aanvragen positief besloten, met een totaalbedrag van 3.083.000 euro aan toekenningen.

Toegekende projecten in het land



Studiebeurzen voor maatschappelijk betrokken studenten



De VSBfonds Beurs is er speciaal voor studenten die in Nederland afstuderen aan een universiteit of hogeschool en die voor een vervolgstudie of onderzoek naar het buitenland willen. De beurs is met name bedoeld voor studenten met een grote betrokkenheid bij de samenleving. Maatschappelijke activiteiten náást de studie geven blijk van dit laatste. Academische excellentie speelt geen doorslaggevende rol. Studenten met een beperking kunnen een hoger beursbedrag aanvragen; dit omdat studeren met een beperking vaak niet alleen meer moeite kost, maar ook meer geld. Er is één aanvraagronde per jaar.

In 2019 vroegen 474 studenten een VSBfonds Beurs aan. Het aantal aanvragen is de laatste paar jaar gedaald. Het leenstelsel, de verwachte Brexit – traditiegetrouw gaan veel Nederlandse studenten naar het Verenigd Koninkrijk – en de krapte op de arbeidsmarkt zien we als belangrijkste oorzaken. Toch zijn er nog steeds bijna drie keer zoveel aanvragen als beschikbare beurzen.

Drie jaar geleden hebben we een meetmethode ontwikkeld om de mate waarin studenten voldoen aan 'het ideale VSBfonds-profiel' vast te stellen. Terugkijkend was de lichting 2019 de beste tot nu toe: zij had gemiddeld de hoogste score op academische en maatschappelijke motivatie, en ook op het criterium 'activiteiten naast de studie'.

Samenwerking

Samenwerking is voor VSBfonds geen doel op zich, maar een middel om doelen te bereiken. Onze samenwerkingsverbanden zijn meestal langdurig van aard.

Blockbusterfonds

Samen met het Prins Bernhard Cultuurfonds, de VandenEnde Foundation en de BankGiro Loterij stellen we ons sinds 2012 via het Blockbusterfonds garant voor grote culturele producties die financiële risico's met zich meebrengen. Het Blockbusterfonds is nog steeds een succes: er komen grote producties mee tot stand. De praktijk leert dat zelden een beroep wordt gedaan op de garantstelling. In 2019 hebben de betrokken partijen getekend voor voortzetting van deze samenwerking.

KNHM Participaties

VSBfonds werkt samen met KNHM Participaties in het ondersteunen van bewonersbedrijven. Dat zijn ondernemende initiatieven vanuit buurt- of dorpsbewoners gericht op verbetering in hun wijk of dorp op allerlei terreinen. Denk aan het creëren van een ontmoetingsplek, het in stand houden van de buurtsuper, wijk-onderhoud of het vergroten van vaardigheden van buurtbewoners. Binnen de samenwerking met KNHM Participaties gaat het vaak om het aanschaffen van een pand en het ondersteunen van een bedrijfsmatige exploitatie, zodat het initiatief financieel zelfstandig kan (blijven) bestaan.

In 2019 is een impactevaluatie uitgevoerd. Hieruit blijkt dat bewonersbedrijven niet alleen bijdragen aan een sterker sociaal kapitaal en sociale cohesie in de wijk, maar ook aan een toename van eigen regie van bewoners op het gebied van welbevinden en leefbaarheid. Daarnaast kwamen uit de evaluatie duidelijke succes- en faalfactoren naar voren. Succesfactoren zijn onder meer het bezit van vastgoed, de mate waarin ingespeeld wordt op behoeften uit de wijk, aanwezigheid van leiderschap of trekkers in de wijk, binden van vrijwilligers (uit de wijk) en verdienvermogen. Faalfactoren zijn financiële kwetsbaarheid, knellende wet- en regelgeving, (afhankelijkheid van) strikte subsidiecriteria van fondsen en gemeenten en de relatie met de gemeente.

VSBfonds is blij met de positieve resultaten uit het onderzoek. Deze resultaten bevestigen dat KNHM Participaties een belangrijke rol speelt in het ondersteunen van bewonersbedrijven, die op hun beurt een belangrijke rol spelen in het versterken van buurten en wijken. KNHM Participaties onderscheidt zich door de unieke combinatie van ondernemende financiering, advisering en langdurige betrokkenheid.

Samenwerkingspartners voor 'Donatie op Locatie'

Onze regionale samenwerkingspartners helpen onze adviseurs bij de beoordeling van de lokale effectiviteit van initiatieven. De invulling van de precieze samenwerking verschilt per provincie. Met negen van de 24 regionale samenwerkingspartners uit 2018, hebben we de samenwerking in 2019 beëindigd. Redenen voor het stopzetten van samenwerkingen zijn onderlinge fusies en het bij nader inzien blijken van onvoldoende match met het type aanvragen uit de regio waarnaar VSBfonds op zoek is. In een aantal provincies – waaronder Noord-Holland, Zuid-Holland en Limburg – zoekt VSBfonds in 2020 naar beter passende partners.

Nutfonds, Fonds Podiumkunsten en Fonds voor Cultuurparticipatie

In 2019 hebben wij onze ook onze samenwerking met het Nutfonds, Fonds Podiumkunsten en Fonds voor Cultuurparticipatie voortgezet.

Speciale programma's

Samenwerking UAF

In 2019 hebben we besloten de samenwerking tussen UAF (Stichting voor Vluchteling-Studenten) en VSBfonds te verlengen met twee jaar. Het afgelopen jaar volgden vijftig vluchtelingen vanuit deze samenwerking een opleiding; ook kregen zij hulp bij het vinden van passend werk. Met onze steun kon UAF in 2019 vier nieuwe leerwerktrajecten in het hoger onderwijs opzetten. In 2020 komen er nog drie nieuwe trajecten bij en verwachten we ook de eerste resultaten van de evaluatie van de in 2018 en 2019 gestarte studenten.

Breekjaar+ afgerond

De steun van VSBfonds aan het programma Breekjaar+ is in 2019 afgerond. Breekjaar+ biedt een inspiratiejaar voor jongeren die vooruit willen, maar hiervoor over (te) weinig eigen mogelijkheden beschikken. Deelname leverde de volgende resultaten op: driekwart van de jongeren voelt zich zelfverzekerder en evenzoveel jongeren hebben betere relaties met de mensen om hen heen. Daarbij is onder deelnemers het vertrouwen in het slagen van hun toekomstplannen toegenomen. Deelname aan Breekjaar+ levert per deelnemer een besparing op van 113.500 euro aan maatschappelijke kosten (zoals zorgkosten, sociale kosten, onnodige studieschuld).

City Boosts

Lelykracht, de City Boost voor Lelystad, ontving afgelopen jaar het laatste deel van de financiële ondersteuning. De beweging heeft succesvolle onderdelen van de programmering nogmaals uitgevoerd en haar netwerk uitgebreid met diverse lokaal opererende maatschappelijke en commerciële organisaties, waaronder de bedrijvenkring van Lelystad en een woningcorporatie.

Ook hebben we gewerkt aan de ontwikkeling van een tweede City Boost, ditmaal in Heerlen. Dit gebeurde in samenwerking met de inwoners van de stad Heerlen en met toepassing van de geleerde lessen van de eerste City Boost die toegekend was aan Lelykracht. De toekenning van de tweede City Boost aan stichting Samen Heerlen vond in december plaats.

Doelmatigheid

De impactmanager heeft de in 2018 opgezette veranderaanpak doorontwikkeld tot een werkbare aanpak. Met behulp van deze aanpak kunnen adviseurs in enkele stappen beoordelen of een project uiteindelijk bijdraagt aan de missie en visie van VSBfonds. Hiervoor wordt bij de behandeling van een aanvraag eerst en vooral gekeken naar de beoogde verandering die een aanvrager wil bereiken bij de doelgroep van het project. Op die manier kunnen we nog doelmatiger te werk gaan.

Het afgelopen jaar zijn de eerste onderzoeken gestart om de juistheid van de vooronderstellingen in de veranderaanpak te toetsen. Deze toetsing gebeurt met behulp van verschillende vormen van onderzoek. Hierbij betrokken zijn medewerkers van VSBfonds en diverse initiatiefnemers die een donatie van VSBfonds hebben ontvangen. Zo is een verkennend literatuuronderzoek uitgevoerd naar de veranderingen die nodig zijn om sociale mobiliteit en maatschappelijke samenhang te bevorderen. Welke stappen en tussentijdse effecten moeten dan plaatsvinden en wat zijn de randvoorwaarden voor succes? De resultaten van het literatuuronderzoek laten zien welke onderdelen uit de veranderaanpak in mindere mate onderbouwd worden door literatuur, reden om er zelf meer onderzoek naar te doen.

In 2020 loopt het onderzoek naar de juistheid van de verandertheorie verder. Zo willen we nog onderzoeken of werken als dienstverlener, kraamkamer en capaciteitsversterker – naast geld – nog andere zaken toevoegt voor de initiatiefnemers die bij ons een aanvraag indienen. Ter voorbereiding op een grootschalig kwantitatief impactonderzoek naar de effecten van onze dienstverlening vonden eind 2019 gesprekken plaats met in- en externe focusgroepen.

ORGANISATIE

Communicatie en voorlichting

Communicatie lokaal en landelijk

VSBfonds hanteert een regionale aanpak. Aanleiding hiervoor is het verschil in het soort en de aantallen aanvragen tussen provincies.

Waar VSBfonds uit de ene provincie maar weinig (passende) aanvragen ontvangt, komen er uit een andere provincie meer (passende) aanvragen dan het fonds kan honoreren. En waar in de ene provincie onvoldoende aanvragen voor sociale projecten binnen komen, kunnen dat er voor een andere provincie juist meer zijn. Per provincie vraagt dit om een communicatieplan op maat. In 2019 is een start gemaakt met het ontwikkelen en uitvoeren van een communicatieaanpak per provincie.

Door de regionale aanpak werd voor de organisatie – veel meer dan voorheen – duidelijk dat de behoeften van potentiële aanvragers per regio verschillen. Bijvoorbeeld wat betreft in contact komen met het fonds. Ook dit vraagt om communicatie op maat. In sommige (niet-randstedelijke) provincies zien we dat aanvragers niet zomaar bellen of e-mailen om contact te zoeken. Men spreekt liever eerst persoonlijk met een adviseur van het fonds om te polsen of een aanvraag indienen zin heeft. In sommige provincies zijn daarom spreekuren ingesteld.

VSBfonds hoofdfinancier Nationale Respect tour

Respectvol met anderen omgaan draagt bij aan betekenisvolle ontmoetingen tussen groepen verschillende mensen. Om dit thema breed in de samenleving onder de aandacht te brengen is VSBfonds hoofdfinancier geworden van de Nationale Respect tour. Tijdens de tour vinden overal in ons land in meer dan zestig steden en dorpen bijeenkomsten plaats met een diversiteit aan inwoners over de vraag wat respectvol met elkaar omgaan voor hen betekent. Alle tijdens de tour opgedane inzichten worden verzameld en gebundeld tot een manifest met concrete beleidssuggesties en oplossingen. Het manifest wordt in 2021 aangeboden aan de regering en het koningspaar. De aftrap van de tour vond plaats in augustus en trekt vanaf begin 2020 door ons land. De gesprekken en evenementen in het land en met bijbehorende publiciteit dragen tevens bij aan de naamsbekendheid van VSBfonds als sociaal fonds.

<https://www.youtube.com/watch?v=6pnFY015Exc>



Tweede 'We doen het samen! Festival'

In maart 2019 vond de tweede editie plaats van het 'We doen het samen! Festival'. Dit festival biedt ons de gelegenheid voor en tijdens het festival bij bezoekers uit het hele land de aandacht op VSBfonds te vestigen. Via een bezoek aan onze website, voor bijvoorbeeld deelname aan de speciale 'Donatie op Locatie'-actie, of door een bezoek aan onze stand komen bezoekers meer te weten over VSBfonds, waar we voor staan en wat we voor menigeen kunnen betekenen.

Webbezoekers, sociale mediavolgers en nieuwsbriefabonnees

Onze website (www.vsbfonds.nl) werd in 2019 elke maand door gemiddeld 14.000 bezoekers bekeken. In vergelijking met 2018 is dat een toename van twee procent. De website is het belangrijkste online communicatiemiddel van onze organisatie en voor aanvragers dé toegang tot meer informatie over het donatiebeleid en het aanvraagformulier. Uit analyses van Google Analytics blijkt dat bezoekers de weg naar de donatiescan goed weten te vinden, terwijl de webpagina's met informatie over het donatiebeleid maar door weinigen zijn bezocht. Gebruikersonderzoek eind 2019 wees uit dat bezoekers positief zijn over de website, de donatiescan en de aanvraagmodule in het algemeen. Er zijn ook verbeterpunten: de logica van de routing op de website, eenvoudiger woordgebruik in teksten en eenvoudige, positief gestelde vragen in de donatiescan en het aanvraagformulier.

We hanteren al meerdere jaren een socialmediastrategie die gericht is op het kwalitatief binden van volgers. Eind 2019 zijn er 10.907 mensen die ons volgen via onze socialmedia-accounts. Dat zijn er tweeduizend meer dan in 2018.

Het aantal volgers op Facebook nam in 2019 met 663 nieuwe volgers het meeste toe, direct gevolgd door LinkedIn met 651 nieuwe volgers. Hoewel VSBfonds niet heel erg actief is op haar Instagramaccount, volgen 410 mensen ons via dit kanaal. Er sloten zich 274 nieuwe mensen aan bij ons Twitteraccount.

We gebruiken socialmediakanalen onder andere voor oproepen. Voor de opname van een filmpje over respectvol met elkaar omgaan, zochten we bijvoorbeeld een geschikt buurthuis. Onze oproep op Facebook werd snel beantwoord door buurthuis Archipel in Amsterdam. Ook onze oproep om te komen met ideeën om vooroordelen tegen te gaan, plaatsten we op social media. Via Twitter en Facebook kregen we óók reacties van mensen die niet positief waren over deze oproep. Hierdoor kregen we wel beter zicht op de discussies die online over vooroordelen worden gevoerd.

Doorlopend klanttevredenheidsonderzoek

Sinds 2013 voeren we een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek uit om te achterhalen hoe aanvragers onze dienstverlening ervaren. Een onderzoek waaraan je anoniem mee kan doen maakt het voor mensen makkelijker om te zeggen wat zij er daadwerkelijk van vinden dan de persoonlijke gesprekken met adviseurs die hun aanvragen beoordelen.

Uit dit onderzoek komt naar voren dat aanvragers de nieuwe donatiescan en de regionale werkwijze zeer positief waarderen. De verwachting was dat de werkwijze 'Donatie op Locatie', de donatiescan en de vernieuwing van het aanvraagformulier zouden bijdragen aan het afnemen van de ontevredenheid over het aanvraagproces. Waardering was er weliswaar voor de scan en nieuwe werkwijze, maar dit leidde niet tot een hogere tevredenheid over het aanvraagproces als geheel als men een directe afwijzing ontvangt. Men vindt een goede onderbouwing bij een directe afwijzing van een aanvraag essentieel. Die onderbouwing vinden aanvragers vaak ontbreken.

Klachten

VSBfonds heeft in 2019 twee klachten ontvangen. Een klacht is naar tevredenheid van de klager afgehandeld. De andere klacht is nog in behandeling.

Personeel

Opleiding en training medewerkers

Andere manieren van werken vragen om nieuwe vaardigheden. Elke medewerker van VSBfonds krijgt daarom de gelegenheid om zich op professioneel en persoonlijk vlak te ontwikkelen. Alle medewerkers die in 2019 een training, workshop of opleiding wilden volgen, hebben dit kunnen doen. Daarbij sturen we niet op kwantiteit, maar op kwaliteit.

Iedereen heeft digitale vaardigheden nodig. Die ontwikkel je niet (altijd) tijdens de dagelijkse werkzaamheden. De organisatie van het werk bij het fonds zal de komende jaren steeds digitaler worden. Daarom hebben alle medewerkers een vierdelige training digitale vaardigheden aangeboden gekregen. Nagenoeg alle medewerkers hebben hiervan ook gebruikgemaakt.

Capaciteit

In 2019 had VSBfonds gemiddeld 34,5 fte (43 medewerkers) in dienst; 2,8 fte werd ingehuurd, zodat de gemiddelde beschikbare capaciteit 37,3 fte bedroeg. Als gevolg van langdurige ziekte, vacatures en (onbetaald) verlof bedroeg de effectief beschikbare capaciteit 35,6 fte.

Het gemiddeld ziekteverzuim bedroeg in 2019 2,9 procent en lag daarmee een procent lager in 2018. Het ziekteverzuim bij VSBfonds was daarmee gelijk aan de Verbaannorm voor 2019.

Personeelsvertegenwoordiging

In het periodieke overleg met de personeelsvertegenwoordiging (PVT) zijn in 2019 – naast de reguliere onderwerpen – de volgende punten onderwerp van gesprek en afstemming geweest:

- Aanpassing en weging van de functieprofielen.
- Modernisering van de arbeidsvoorwaarden.
- Evaluatie van de nieuwe werkwijzen.
- Ontwikkeling van de organisatiekosten.
- Aanpassing sturing VSBfonds.

Financiën en administratie

Nieuwe sturingsinformatie

Voor de besteding van het donatiebudget hanteren we doelen voor spreiding van het budget over doelgroepen van initiatiefnemers, regio's en type projecten. Om de voortgang van de besteding langs de lijnen van deze doelen goed te kunnen volgen, is gewerkt aan rapportages waarin nieuwe indicatoren zijn opgenomen.

Jaarlijkse Verklaring naleving FIN-normen Goed Bestuur

De Vereniging Fondsen in Nederland (FIN) bevordert Goed Bestuur bij haar leden en heeft daarvoor een stelsel van zelfregulering ontwikkeld. De FIN verzoekt haar leden om jaarlijks een verklaring in te dienen over de naleving van de FIN-normen voor Goed Bestuur. VSBfonds heeft zich in 2019 voorbereid op deze toetsing en voldoet, op een aantal kleine procedurele punten na, aan de normen. De toetsing staat gepland voor 2020.

Informatievoorziening

VSBfonds wil op informatie- en digitaal gebied goed voorbereid zijn op de toekomst. In lijn met het ICT-beleidsplan zijn in 2019 de volgende projecten uitgevoerd:

Digitale transformatie

Om de planning van gesprekken met aanvragers in de regio te vergemakkelijken is een Cloud Planningstool geïmplementeerd.

Nieuw documentmanagementsysteem

De invoering van een nieuw documentmanagementsysteem is voorbereid in samenwerking met een interne werkgroep. Dit omdat het systeem waarin we nu documenten bewaren, aan vernieuwing toe is. De daadwerkelijke implementatie vindt in de loop van 2020 plaats.

Plaats- en tijdonafhankelijk werken afgerond

Afgelopen jaar hebben alle medewerkers een laptop en een smartphone ontvangen. Dit vergemakkelijkt niet alleen het werken op externe locaties, maar medewerkers hebben zo ook meer mogelijkheden om flexibel met werktijden om te gaan en deze af te stemmen op hun persoonlijke situatie.

Privacywetgeving

In 2019 zijn er twee incidenten geweest: één intern en één extern. Deze zijn adequaat opgelost. Onze Privacy Officer (PO) heeft het afgelopen jaar diverse malen advies gegeven aan medewerkers over hoe om te gaan met de verwerking van persoonsgegevens of daarmee samenhangende vragen. Daarnaast heeft de PO veel verwerkersovereenkomsten opgesteld dan wel gecontroleerd.

Facilitair

Toegankelijkheid kantoorpand

Ons kantoorpand is toegankelijk via een bordestrap. Mensen met een fysieke beperking kunnen sinds het najaar van 2019 middels een speciale traplift ook ons pand betreden.

Opnieuw deelname aan Open Tuinendag Utrecht

Vanwege de enorme belangstelling in 2018, was de tuin achter ons kantoorpand op 29 juni 2019 opnieuw toegankelijk tijdens de Open Tuinendag Utrecht.

Maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO)

VSBfonds geeft bij de implementatie van het MVO-beleid prioriteit aan de thema's behoorlijk bestuur, milieu, mensenrechten en eerlijk zakendoen. Het MVO-team werkt deze thema's uit tot concrete activiteiten. In 2019 lag de focus vooral op het besparen van papier en inkt. Het MVO-team heeft een interne campagne uitgerold om medewerkers bewust te maken van hun printgedrag. Als proef zijn drie regioteams vrijwel papierloos gaan werken. Het is de bedoeling dat dit de norm wordt.

Bestuursleden van VSB Vermogensfonds hebben medewerkers van VSBfonds een toelichting gegeven over de maatschappelijk verantwoorde wijze waarop het vermogensfonds rendement op het vermogen realiseert.

VSBfonds is lid geworden van MVO Nederland. Met ons lidmaatschap onderschrijven we het MVO manifest. Daarnaast biedt deze organisatie ondersteuning en advies bij de ontwikkelingen en uitvoering van MVO beleid.

Risicoanalyse

In 2018 is een aantal risico's onderkend, welke in 2019 onveranderd zijn gebleven.

Doelmatigheid

VSBfonds verstrekt donaties met als doel haar maatschappelijke missie te realiseren. Het bijbehorende risico is dat de donaties niet het beoogde effect hebben op de samenleving.

ICT

Technische storingen kunnen de continuïteit van het primaire proces verstoren en daarmee veel impact hebben op de bedrijfsvoering. Andere risico's zijn dataverlies, cybercrime en schending van de Privacywetgeving.

Personeel

In 2018 zijn nieuwe werkwijzen geïntroduceerd, die in 2019 verder verankerd zijn in de organisatie. Als medewerkers niet in voldoende mate beschikken over de vaardigheden om de nieuwe werkwijzen toe te passen, brengt dat een risico voor de uitvoering met zich mee. Hoewel het donatiebeleid al in 2018 is aangescherpt, blijft het belangrijk dat medewerkers het beleid voortdurend afstemmen op maatschappelijke ontwikkelingen.

Reputatie

Een voorwaarde voor een zo goed mogelijke realisatie van de maatschappelijke missie, is vertrouwen tussen VSBfonds en haar stakeholders. Eventuele incidenten bij het verstrekken van donaties of bij samenwerkingspartners van VSBfonds, kunnen leiden tot verlies van dit vertrouwen.

Om alle genoemde risico's te beheersen, zijn in 2018 maatregelen ingezet. Deze bleken afdoende te werken en hebben we daarom in 2019 voortgezet.

DIRECTIE EN TOEZICHT

Directie

De directie werd in 2019 gevoerd door de heer mr. B.B. Schneiders. Dit betreft een bezoldigde functie.

Raad van toezicht

Jaarrekening en begroting goedgekeurd

De raad van toezicht heeft kennisgenomen van de begroting voor 2019 en de tussentijdse cijfers hierover en heeft de jaarplannen voor 2020 met bijbehorende begroting goedgekeurd. Met de accountant werd gesproken over de financiële stand van zaken en de bedrijfsvoering. De jaarrekening over 2019 is opgesteld door de directeur. Accountant BDO heeft deze van een goedkeurende verklaring voorzien. De Raad heeft kennisgenomen van deze verklaring en de jaarrekening en het verslag goedgekeurd.

Vergaderingen

In totaal kwam de raad van roezicht in 2019 vijf keer samen, steeds in aanwezigheid van de directeur. Het aanwezigheidspercentage van de leden was bijna 95 procent. In de vergaderingen werd onder meer gesproken over de financiën, de implementatie van de nieuwe werkwijzen, de nieuwe City Boost voor Heerlen en het integriteitsbeleid van VSBfonds.

De auditcommissie is in 2019 twee keer bij elkaar gekomen. Tijdens deze vergaderingen werden de besluiten over financiële en ICT-gerelateerde agendapunten van de raad van toezicht voorbereid.

Samenstelling en taakverdeling Raad

De samenstelling van de raad van toezicht is in 2019 gewijzigd. Per februari is mevrouw drs. M.E.R. van Elst toegetreden. Per 31 december 2018 heeft de heer prof. Dr. B. Compaijen de raad verlaten. De taakverdeling is niet veranderd. Het voorzitterschap ligt bij mevrouw prof. dr. L.J. Gunning-Schepers. De raad van toezicht laat zich adviseren door de auditcommissie over het te volgen financiële en ICT-beleid. De auditcommissie wordt samengesteld uit de raad van toezicht. De auditcommissie bestaat uit ten minste twee leden en bereidt de besluitvorming door de raad van toezicht voor. In het voorjaar van 2020 is mevrouw prof. dr. L.J. Gunning-Schepers afgetreden. Zij is opgevolgd door mevrouw drs. J. Klijnsma. Op onze website is meer informatie te vinden over de nevenfuncties van de Directie en de raad van toezicht. De leden van de raad van toezicht ontvangen geen bezoldiging of onkostenvergoeding.

De raad van toezicht van Stichting VSBfonds was in 2019 als volgt samengesteld:

Rooster van aftreden:

Mevrouw prof. dr. L.J. Gunning-Schepers	31/12/2019	
De heer drs. C.J. Beuving	31/12/2020*	
Mevrouw drs. M.E.R. van Elst	31/12/2023*	
De heer mr. H.H. Idzerda	31/12/2021	
De heer drs. J.W.M. van der Knaap	31/12/2023	
Mevrouw dr. J.J. Sylvester	31/12/2021*	
De heer drs. W. Weijland	31/12/2020*	* Statutaire verlenging mogelijk

VOORUITBLIK 2020

2020 staat voor een groot deel in het teken van doorontwikkeling van onze bijdragen aan het vergroten van maatschappelijke samenhang en sociale mobiliteit door middel van het ondersteunen van sociale en culturele initiatieven.

€ 31,37 miljoen donatiebudget

Voor het realiseren van het jaarplan 2020 heeft VSB Vermogensfonds € 31,37 miljoen toegezegd. Van dit budget zal bijna € 26,90 miljoen bestemd zijn voor donaties en ruim € 4,47 miljoen voor organisatiekosten.

Budgetverdeling

In 2020 is het streven om 55 procent van ons donatiebudget te doneren aan culturele projecten en 45 procent aan sociale projecten. De vraag aan VSBfonds voor ondersteuning van culturele projecten is vele male groter dan het beschikbare budget. Dit betekent keuzes maken. Voor culturele initiatieven blijven een vernieuwende publieksvisie én ruimte maken voor nieuwe type aanvragers voorop staan. De aansluiting vinden tussen vraag en aanbod op het gebied van sociale initiatieven blijft voor VSBfonds een uitdaging. Vele kennen ons als een Kunst & Cultuur fonds. Om beter passende Mens & Maatschappij aanvragen te genereren is besloten om het team senior adviseurs per 1 maart 2020 te versterken. Ook de consequente aanwezigheid van onze adviseurs in de regio's die in gesprek gaan met nieuwe aanvragers, zal bijdragen aan het vergroten van ons maatschappelijke profiel én de toegankelijk voor aanvragers met passende aanvragen op het gebied van Mens & Maatschappij. Om ons maatschappelijk profiel te versterken zetten we communicatie in om potentiële aanvragers proactief te informeren.

Nieuwe werkwijzen

Onderzoek naar impact

De impactmanager zal 2020 gebruiken om de opgestelde veranderaanpak verder te implementeren en te toetsen op de werking. In 2019 is reeds een start gemaakt met literatuur onderzoek en onderzoek naar de werking van onze rol als dienstverlener. In de eerste twee kwartalen van 2020 wordt de precieze werking van onze strategische keuzes onderzocht: dragen wij met onze steun vanuit de rollen dienstverlener, capaciteiten-versterker of 'kraamkamer voor vernieuwing' ook daadwerkelijk aan het vergroten van sociale cohesie en maatschappelijke samenhang in onze samenleving.

Speciale programma's

In 2020 evalueren wij de effectiviteit van de Urban Grassroots regeling. Op basis van de resultaten besluiten wij of we doorgaan met het toekennen aan niet-rechtspersonen.

Organisatie

Digitalisering werkprocessen

We werken ook in 2020 verder aan de digitale ondersteuning van onze aanvraagprocessen. Dit doen we om ook in de toekomst toegankelijk, wendbaar en flexibel in te kunnen spelen op de behoefte van onze aanvragers en onze interne werkprocessen duurzaam te ontwikkelen.

Risicoanalyse

Coronacrisis

De Coronacrisis die aan het begin van 2020 is uitgebroken, raakt indirect ook VSBfonds. Aanvragers kunnen een donatie aanvragen om maatschappelijke en culturele projecten uit te voeren, die bijdragen aan de maatschappelijke missie van VSBfonds. Wanneer aanvragers als gevolg van Corona problemen ondervinden bij de uitvoering van hun project, heeft dat mogelijk gevolgen voor de doelmatigheid van onze donaties. Deze problemen kunnen er toe leiden dat projecten in aangepaste vorm gaan plaatsvinden, dat projecten worden uitgesteld of dat projecten in zijn geheel worden afgelast. Wanneer aanvragers hun project niet volgens het oorspronkelijke plan kunnen uitvoeren, treden de adviseurs van VSBfonds met hen in overleg. Hierbij wordt samen naar een oplossing gezocht, waarbij maatwerk plaatsvindt en VSBfonds een coulante houding aanneemt wanneer termijnen van uitvoering niet gehaald kunnen worden of het project zich in financieel zwaar weer bevindt.

Andere impact, bijvoorbeeld op het gebied van de bedrijfsvoering of de financiële positie, is er niet voor VSBfonds.

Continuïteit van de organisatie

De uitkering die VSBfonds in 2020 van VSB Vermogensfonds ontvangt, bedraagt € 31,37 mln. Dit bedrag is een gegarandeerde toekenning. De begrote baten in 2020 van VSBfonds bestaan bijna geheel uit deze uitkering. Dit betekent dat de continuïteit van VSBfonds in 2020 gewaarborgd is. De activiteiten van VSBfonds kunnen, al dan niet in aangepaste vorm, nu of later voortgezet worden.

Algemene gegevens

NAAM, VESTIGINGSPLAATS EN STATUTAIRE DOELSTELLING

Dit verslag gaat over Stichting VSBfonds, Maliebaan 14, 3581 CN Utrecht.

Het statutaire doel van Stichting VSBfonds, dat zijn oorsprong heeft in 1817, is in 2007 gewijzigd naar het volgende: het doel van de stichting is – zonder winstoogmerk – een bijdrage te leveren aan het behoud en het verbeteren van een leefbare Nederlandse samenleving met het oog op een duurzame toekomst, alles in de ruimste zin van het woord. De stichting zal haar doel met alle wettige middelen, die het bestuur daartoe geëigend acht, kunnen verwezenlijken, en wel onder meer door het, al dan niet met (financiële) steun van anderen, verlenen van (financiële) steun aan of het zelf realiseren van projecten van algemeen maatschappelijk belang met een ideële of sociale strekking.

ANBI-STATUS

In verband met gewijzigde wetgeving per 1 januari 2010 heeft Stichting VSBfonds de ANBI-status opnieuw aangevraagd en behouden. Vermelding hiervan is te vinden op de website van de Belastingdienst.

Jaarrekening

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(Na resultaatbestemming)

(Bedragen x € 1.000)

Activa

	Ref.	2019	2018
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	199	317
		199	317
Materiële vaste activa	2	287	166
		287	166
Financiële vaste activa	3	43	57
		43	57
Vlottende activa	4		
Vordering Stichting VSB Vermogensfonds		22.700	23.740
Overige vorderingen en transitoria		35	193
Liquide middelen		819	2.420
		23.554	26.353
Totaal activa		24.082	26.893

Passiva

(Bedragen x € 1.000)

	Ref.	2019	2018
Eigen vermogen	5		
Algemene Reserve		3.209	3.848
Bestemmingsreserve		<u>3.009</u>	<u>3.719</u>
		6.219	7.567
Langlopende schulden	6		
Donatieverplichtingen		<u>1.515</u>	<u>2.044</u>
		1.515	2.044
Kortlopende schulden	7		
Donatieverplichtingen		15.978	16.887
Belastingen, sociale verzekeringspremies		141	131
Overige schulden en transitoria		<u>230</u>	<u>264</u>
		16.348	17.282
Totaal passiva		<u>24.082</u>	<u>26.893</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

(Bedragen x € 1.000)

	Ref.	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten				
Ontvangen uitkering VSB Vermogensfonds	8	30.570	30.570	30.000
Uitkering inzake van Haeftenfonds		25	132	-
Uitkering inzake NUT Fonds		56	54	40
Rente spaarrekening en overige rente	9	1	2	2
Totaal Baten		30.652	30.757	30.042
Lasten				
Donaties				
	10			
Donatietoezeggingen		27.881	28.086	26.558
Communicatie donaties		156	225	320
Vrijval donatieverplichtingen voorgaande jaren		(753)	-	(1.008)
Netto donatievolume		27.285	28.311	25.870
Organisatiekosten				
	11			
Personele kosten		3.525	3.403	3.159
Communicatie		88	134	89
Kantoorkosten		884	1.084	799
Afschrijvingen		219	228	169
Overig		-	-	141
Totaal kosten van de organisatie		4.716	4.848	4.357
Totaal Lasten		32.001	33.159	30.228
Saldo Staat van Baten en Lasten		(1.349)	(2.402)	(186)
Mutatie Bestemmingsreserve	5	(710)	(1.631)	170
Mutatie Algemene Reserve		(639)	(771)	(356)
Saldo Staat van Baten en Lasten		(1.349)	(2.402)	(186)

KASSTROOMOVERZICHT 2019

(Bedragen x € 1.000)

	2019	2018
Exploitatiesaldo	(1.349)	(186)
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Aanpassing voor:		
- Mutatie vordering Vermogensfonds	1.040	(40)
- Afname overige vorderingen	158	75
- Afname voorzieningen	-	-
- Afname korte schulden	(934)	658
- Afschrijving mat. + immat. vaste activa	130	161
Totaal ontvangen kasstromen	394	854
Kasstroom uit operationele activiteiten	(955)	668
Afname langlopende donatieverplichting	(529)	696
Desinvestering mat. + immat.vaste activa	90	8
Afwaardering mat.vaste activa	-	141
Mutatie financiële vaste activa	14	17
	(424)	862
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
investering (im)materiële vaste activa	(221)	(305)
Mutatie geldmiddelen	1.601	1.225
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:	2019	2018
Stand per 1 januari	2.420	1.195
Mutatie boekjaar	(1.601)	1.225
Stand per 31 december	819	2.420

TOELICHTING ALGEMEEN

Deze jaarrekening is opgesteld conform Richtlijn 640 Organisatie-zonder-Winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening betreft Stichting VSBfonds, Maliebaan 14, 3581 CN Utrecht.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Als geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de Staat van Baten en Lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Operationele leasing

Bij de stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de vennootschap ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract.

Continuïteit

VSB Vermogensfonds heeft als enige doelstelling “beheer van haar vermogen en het doen van uitkeringen aan de te Utrecht gevestigde Stichting VSBfonds zodanig dat deze in staat is en blijft haar doel te verwezenlijken”. De uitkering van VSB Vermogensfonds is sinds 2009 jaarlijks vastgesteld op € 30 miljoen en ook de komende jaren streeft VSB Vermogensfonds ernaar om het huidige donatieniveau van € 30 miljoen ten minste voort te zetten. Omdat de algemene reserve van VSB Vermogensfonds een omvang heeft bereikt van € 1,2 miljard is in 2019 de jaarlijkse donatie van € 30 miljoen geïndexeerd met de prijsinflatie. Wanneer per eind september voorafgaand aan het boekjaar, de algemene reserve van VSB Vermogensfonds hoger dan € 1,2 miljard is, wordt de uitkering voor het volgende boekjaar geïndexeerd met de prijsinflatie. Zolang de omvang van de algemene reserve van VSB Vermogensfonds niet daalt onder de grens van € 857 miljoen wordt niet gekort op de jaarlijkse uitkering van € 30 miljoen aan VSBfonds.

Omdat de Algemene Reserve van VSB Vermogensfonds per 1 september 2018 de grens van € 1,2 miljard heeft gepasseerd, is de donatie voor 2019 geïndexeerd en is er € 30,57 miljoen uitgekeerd.

De Coronacrisis die aan het begin van 2020 is uitgebroken, brengt de continuïteitsveronderstelling niet in het geding.

Continuïteit van de organisatie

De uitkering die VSBfonds in 2020 van VSB Vermogensfonds ontvangt, bedraagt € 31,37 mln. Dit bedrag is een gegarandeerde toekenning. De begrote baten in 2020 van VSBfonds bestaan bijna geheel uit deze uitkering. Dit betekent dat de continuïteit van VSBfonds in 2020 gewaarborgd is. De activiteiten van VSBfonds kunnen, al dan niet in aangepaste vorm, nu of later voortgezet worden.

Op de langere termijn zijn de algemene economische gevolgen van de Coronacrisis hoogst onzeker. Hierdoor is de impact op de waarde van het belegd vermogen van VSB Vermogensfonds, en daarmee ook voor VSBfonds, onzeker.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Stelselwijziging

In 2019 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van VSBfonds zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat de directie schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het conform algemeen geldende grondslagen vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de aanschafwaarde, rekening houdend met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorderingen

De vordering Stichting VSB Vermogensfonds betreft de rekening-courantverhouding met het VSB Vermogensfonds en is gewaardeerd tegen de nominale waarde. De overige vorderingen en transitoria hebben een looptijd van korter dan 1 jaar, tenzij expliciet anders is vermeld in de betreffende toelichting. Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Algemene reserve

Deze reserve is een vrij besteedbaar vermogen en is het resultaat van de in het verleden gerealiseerde positieve en negatieve saldi van de staat van baten en lasten. Tekorten in enig jaar worden geboekt ten laste van deze reserve mits het saldo van de reserve dit toelaat.

Bestemmingsreserve Toekomstige Donaties

Overschotten van beschikbaar gestelde donatiebudgetten worden geboekt ten gunste van de Bestemmingsreserve Toekomstige Donaties. Tekorten in enig jaar worden geboekt ten laste van deze reserve mits het saldo van de reserve dit toelaat.

Bestemmingsreserve Beurzen

Overschotten van beschikbaar gestelde beurzen worden geboekt ten gunste van de Bestemmingsreserve Beurzen. Tekorten in enig jaar worden geboekt ten laste van deze reserve mits het saldo van de reserve dit toelaat.

Bestemmingsreserve Blockbusterfonds

Liquiditeitsverzoeken vanuit het samenwerkingsverband Blockbusterfonds worden geboekt ten laste van de Bestemmingsreserve Blockbusterfonds, mits het saldo van de reserve dit toelaat. Vanaf 2015 worden terugbetalingen van leningen van het Blockbusterfonds niet meer aan VSBfonds teruggestort, maar blijven staan op een gemeenschappelijke rekening van de partners binnen het Blockbusterfonds. Niet gebruikte toezeggingen aan het Blockbusterfonds worden na vrijval ten gunste van de bestemmingsreserve Toekomstige Donaties en/of Beurzen geboekt.

Donatieverplichtingen

Verplichtingen uit hoofde van donaties worden in het jaar van toezegging als verplichting opgenomen.

Langlopende en kortlopende schulden

Langlopende en kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen de totale baten en de totale lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de Staat van Baten en Lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) Staat van Baten en Lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; als deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s). Een onttrekking aan de bestemmingsreserve wordt als besteding (last) verwerkt in de Staat van Baten en Lasten.

Als aan bestemmingsreserve(s) wordt gedoteerd dan wel daaraan wordt onttrokken, dan wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de Staat van Baten en Lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de Staat van Baten en Lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Baten

De inkomsten worden toegerekend aan het boekjaar waar deze betrekking op hebben en betreffen de ontvangen uitkering van Stichting VSB Vermogensfonds en de werkelijke renteontvangsten gedurende het boekjaar.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Verstrekte donaties

Donatieverplichtingen worden ten laste van het boekjaar gebracht waarin het besluit tot toekenning schriftelijk aan de aanvrager is meegedeeld en er een in rechte afdwingbare verplichting is ontstaan, ongeacht in welk boekjaar de donatie wordt uitgekeerd.

Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de Staat van Baten en Lasten.

Pensioen

Sinds 1 januari 2017 heeft VSBfonds zich voor de pensioenregeling van haar werknemers voor een periode van 10 jaar vrijwillig aangesloten bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). De pensioenregeling voor medewerkers bestaat uit een uitkeringsovereenkomst op basis van middelloon en de ambitie tot voorwaardelijke na-indexatie over verstreken dienstjaren. Voorwaarde voor vrijwillige aansluiting bij PFZW is dat de jaarlijkse indexatie van het loongebouw gelijk is aan de cao-trend van één van de bij PFZW aangesloten sectoren. VSBfonds volgt minimaal de loontrend van de cao van Welzijn en Maatschappelijke dienstverlening. De eigen medewerkersbijdrage bedraagt 40 procent van de pensioenpremie.

Op de pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en VSBfonds betaalt premies aan het PFZW. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op bedrijfsmiddelen worden gebaseerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. Het gedeelte dat betrekking heeft op de interest is aangemerkt als een uitgave uit operationele activiteiten.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

1. Immateriële vaste activa

(Bedragen x € 1.000)

	<u>Totaal</u>
Aanschafwaarde	1.131
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(813)</u>
Boekwaarde per 1 januari	317
Investerings	39
Desinvestering	-
Cumulatieve afschrijving desinvestering	-
Afschrijvingen	<u>(157)</u>
Mutatie	(118)
Aanschafwaarde per 31 december	1.169
Cumulatieve afschrijvingen	(970)
Boekwaarde per 31 december	<u>199</u>

Immateriële activa betreffen de investeringen in software voor de website, het digitaal aanvragen, de kantoorautomatisering, de administratie en het CRM systeem.

2. Materiële vaste activa

(Bedragen x € 1.000)

	<u>Kunst</u>	<u>Andere vaste bedrijfsmid.</u>	<u>Totaal</u>
Aanschafwaarde	73	592	665
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-</u>	<u>(499)</u>	<u>(499)</u>
Boekwaarde per 1 januari	73	94	167
Investerings	-	183	183
Desinvestering	-	(90)	(90)
Cumulatieve afschrijving desinvestering	-	90	90
Afwaardering	-	-	-
Afschrijvingen	<u>-</u>	<u>(63)</u>	<u>(63)</u>
Mutatie	-	120	120
Aanschafwaarde	73	685	758
Cumulatieve afschrijvingen	-	(471)	(471)
Afwaardering	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>73</u>	<u>214</u>	<u>287</u>

De afschrijvingspercentages luiden in procenten van de aanschafwaarde:

Verbouwingen	20,0
Inventaris	20,0
Telefoonapparatuur	20,0
Hardware	33,3

Op kunstwerken wordt niet afgeschreven.

De verzekerde waarde van de materiële vaste activa bedraagt:

	2019	2018
Kunst	592	592
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.010	1.010
	1.602	1.602

3. Financiële vaste activa

(Bedragen x € 1.000)

	Lening 20062175 Varend Erfgoed
Boekwaarde per 1 januari	57
Toevoegingen (toegek. leningen)	-
Onttrekkingen leningen	-
Aflossing leningen	(14)
Boekwaarde per 31 december	43

In 2016 is de samenwerkingsovereenkomst tussen het Nationaal Restauratiefonds en VSBfonds voor het verstrekken van leningen voor het behoud van varend erfgoed beëindigd. Voor de door het Restauratiefonds reeds verstrekte leningen blijven de bepalingen daarvan onverkort van kracht totdat de laatste rente en aflossingen zijn voldaan.

4. Vlottende activa

(Bedragen x € 1.000)

Vordering Stichting VSB Vermogensfonds	2019	2018
Vordering Stichting VSB Vermogensfonds	22.700	23.740

Door de splitsing tussen VSBfonds en Stichting VSB Vermogensfonds in december 2007 is een rekening-courantverhouding ontstaan. Op deze rekeningen worden de kasstromen tussen beide stichtingen vastgelegd. Stichting VSB Vermogensfonds brengt geen rente in rekening, aangezien er tussen de fondsen een personele unie bestaat en de opbrengsten bij VSB Vermogensfonds volgens de statuten ten goede komen aan VSBfonds.

Overige vorderingen en transitoria	2019	2018
Rente banken	-	2
Vooruitbetaalde kosten	20	20
Nog te ontvangen bedragen	15	171
Totaal	35	193

In de nog te ontvangen bedragen is een bedrag van € 14.309 opgenomen voor de terugbetaling van een deel van een verstrekte lening die was verstrekt uit hoofde van het samenwerkingsverband met het Nationaal Restauratie Fonds.

Liquide middelen	2019	2018
Rekening-courant	4	4
Spaarrekening	815	2.416
	819	2.420

Dit betreft de vrij beschikbare banksaldi, voornamelijk in de vorm van een spaarrekening.

De hoogte van de liquide middelen is sterk afhankelijk van het moment waarop de toegekende donaties aan de uitbetalingscriteria voldoen. Als voor het einde van het boekjaar vertragingen in projecten niet tijdig zijn doorgegeven, zien we een stijging van de liquide middelen op de balans.

5. Eigen vermogen

(Bedragen x € 1.000)

Algemene reserve	2019	2018
Stand per 1 januari	3.848	4.204
Bestemming saldo	(639)	(356)
Stand per 31 december	3.209	3.848

Deze reserve is een vrij besteedbaar vermogen en is het resultaat van de in het verleden gerealiseerde positieve en negatieve saldi van de Staat van Baten en Lasten voor organisatiekosten. Met Stichting VSB Vermogensfonds is afgesproken dat overschotten en tekorten van het beschikbaar gestelde budget ten behoeve van organisatiekosten voor rekening van VSBfonds komen. Op basis van de aard en de omvang van de activiteiten van VSBfonds is in 2017 vastgesteld dat een algemene reserve van € 1,0 miljoen voor VSBfonds toereikend is om de reële financiële risico's mee te kunnen afdekken.

Bestemmingsreserves	2019	2018
Toekomstige donaties	1.266	1.943
Beurzen	104	37
Blockbusterfonds	1.639	1.739
Stand per 31 december	3.009	3.719

Toekomstige Donaties	2019	2018
Stand per 1 januari	1.943	1.556
Toevoeging uit vrijval voorgaande jaren	755	1.075
Onttrekking bestemmingsreserve	(1.431)	(688)
Stand per 31 december	1.266	1.943

Beurzen	2019	2018
Stand per 1 januari	37	154
Toevoeging uit vrijval voorgaande jaren	98	33
Onttrekking bestemmingsreserve	(31)	(150)
Stand per 31 december	104	37

Met Stichting VSB Vermogensfonds is afgesproken dat overschotten en tekorten van het beschikbaar gestelde budget ten behoeve van donaties en beurzen voor rekening van VSBfonds komen.

Blockbusterfonds	2019	2018
Stand per 1 januari	1.739	1.839
Toevoeging uit vrijval a.g.v. terugbetaling donaties	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve	(100)	(100)
Stand per 31 december	1.639	1.739

De bestemmingsreserve Blockbusterfonds is per eind 2012 ingesteld. Na een succesvolle samenwerking gedurende vijf jaar is eind 2017 de samenwerkingsovereenkomst onder de naam Blockbusterfonds (BBF) met de BankGiro Loterij, de VandenEnde Foundation en het Prins Bernhard Cultuurfonds voor onbepaalde tijd verlengd. De BBF-donaties worden toegekend in de vorm van een lening, waarbij het veelvuldig voorkomt dat dit bedrag op termijn wordt terugbetaald en beschikbaar komt voor nieuwe donaties. Afbetalingen blijven binnen de BBF-administratie beschikbaar voor nieuwe donaties en alleen betalingsverzoeken van de BBF-administratie worden verwerkt via de bestemmingsreserve Blockbusterfonds. De fondsen kunnen afzonderlijk besluiten om het niet uitgekeerde deel van de jaarlijkse betreffende reservering alsnog voor eigen doelen te laten vrijvallen.

Net als in de afgelopen vier jaar is er geen verzoek tot een bijdrage aan het BBF ontvangen. Gegeven het revolverende karakter van de afgelopen jaren is de huidige bestemmingsreserve Blockbusterfonds ruim voldoende voor de begrote onttrekking van € 100.000 in 2020 en de jaren daaropvolgend.

Herleiding toevoeging en onttrekking bestemmingsreserves 2019

De vrijval van donaties uit voorgaande jaren wordt in het lopende jaar aan de bestemmingsreserve toegevoegd. Jaarlijks wordt het saldo van de bestemmingsreserves dat per 31 oktober beschikbaar is, toegevoegd aan het donatiebudget voor het daaropvolgende jaar.

	<u>gerealiseerd</u>	<u>begroot</u>
Onttrekking saldo organisatiekosten aan Algemene Reserve	(639)	(771)
Netto toevoeging/(onttrekking)	(639)	(771)
Onttrekking Bestemmingsreserve Toekomstige Donaties	(1.431)	(1.500)
Toevoeging uit vrijval donaties voorgaande jaren	755	-
Netto toevoeging/(onttrekking)	(677)	(1.500)
Onttrekking Bestemmingsreserve Beurzen	(31)	(31)
Toevoeging uit vrijval donaties voorgaande jaren	98	-
Netto toevoeging/(onttrekking)	67	(31)
Onttrekking Bestemmingsreserve Blockbusterfonds	(100)	(100)
Toevoeging uit vrijval a.g.v. terugbetaling donaties	-	-
Netto toevoeging/(onttrekking)	(100)	(100)
Totale netto toevoeging/(onttrekking)	(1.349)	(2.402)

Van het totaalsaldo van de bestemmingsreserves voor Donaties, Beurzen en het Blockbusterfonds van € 3,0 miljoen per eind 2019 is in 2020 € 1,1 miljoen begroot voor besteding. Van de Algemene reserve van € 3,2 miljoen per eind 2019 is in 2020 € 0,5 miljoen begroot voor besteding.

(Bedragen x € 1.000)

Donatieverplichtingen

7. Kortlopende schulden

Donatieverplichtingen

Belastingen en Sociale verzekeringspremies

Pensioenpremies

VSBfonds | jaarverslag 2019 | p 36

Overige schulden en transitoria	2019	2018
Crediteuren	77	86
Vakantiedagen	109	107
Overige verplichtingen en transitoria	44	71
Stand per 31 december	230	264

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Het huurcontract voor de huisvesting van VSBfonds loopt tot 1 december 2024. Uit hoofde van dit contract is de verplichting voor het jaar 2020 € 218.000 (12 maanden huur). Voor de totaal resterende looptijd van het huurcontract is de verplichting € 1,09 miljoen.

(Bedragen x € 1.000)

	0-1 jaar	1-5 jaar	> 5 jaar	Totaal
Huur	218	871	-	1.089
Totaal	218	871	-	1.089

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN

Uit een legaat dat VSBfonds in mei 2011 ontving, is het fonds op naam 'Van Haften Fonds In Nomine Caritatis' opgericht. Het betrof een bedrag van € 3,8 miljoen dat ondergebracht is bij VSB Vermogensfonds. Als richtlijn voor het jaarlijks te besteden donatiebedrag uit dit fonds wordt voorlopig een meerjarig gemiddeld rendement van 4 procent aangehouden. Donaties uit dit fonds komen ten gunste van het aandachtsgebied Mens & Maatschappij. Meer in het bijzonder gaat het hierbij om projecten die gericht zijn op het ontwikkelen en onderhouden van talenten zowel bij lichamelijk als verstandelijk gehandicapten. Bij voorkeur gaat het om creatieve activiteiten, zoals het bijwonen van bijeenkomsten en concerten.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

8. Ontvangen uitkering VSB Vermogensfonds

(Bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Ontvangen uitkering VSB Vermogensfonds	30.570	30.570	30.000
Ontvangen uitkering Van Haeften Fonds in Nomine Caritatis	25	132	-
Ontvangen uitkering NUT Fonds	56	54	40
Totaal	30.651	30.756	30.040

9. Rente spaarrekening en overige rente

(Bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Rente spaarrekening en overige rente	1	2	2
Totaal	1	2	2

In de loop van het jaar is een rentevergoeding op de spaarrekening van gemiddeld 0,02% ontvangen.

10. Donaties

(Bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Donaties			
- Kunst & Cultuur	15.649	14.050	13.658
- Mens & Maatschappij	9.181	10.960	11.160
- Beurzen	1.490	1.490	1.490
Experimenten	1.379	1.250	200
Fonds op naam	81	186	40
Institutionele donaties	102	150	10
Communicatie donaties	156	225	320
Totale Donatietoezeggingen	28.037	28.311	26.878
Vrijval donatieverplichtingen voorgaande jaren	(753)	-	(1.008)
Netto donatievolume	27.285	28.311	25.870

Van Stichting VSB Vermogensfonds is in 2019 € 30.570k ontvangen. Van dit totaalbedrag was € 26.494k bestemd voor donaties. Het verschil met de totale donatietoezeggingen komt uit de bestemmingsreserves (zie 4. Eigen Vermogen, Herleiding toevoeging en onttrekking bestemmingsreserves) en van het van Haeften en het Nutfonds.

De donatie Beurzen in 2019 betreft de toezegging voor het Beurzenprogramma 2020. De post communicatie donaties betreft communicatiekosten die gemaakt zijn voor projecten die VSBfonds ondersteunt, waaronder de Beurzendag.

De post 'vrijval donatieverplichtingen voorgaande jaren' bevat de vrijgevallen toezeggingen van donaties die in het verleden (2018 en eerder) zijn geaccordeerd.

In het algemeen kunnen we de vrijval per aandachtsgebied als volgt specificeren;

(Bedragen x € 1.000)

Kunst & Cultuur	251
Mens & Maatschappij	403
Beurzen	98
Totaal	753

De redenen van het vrijvallen van een donatie zijn (in percentage van het aantal projecten):

- Project gaat niet door (38%)
- Project wordt gewijzigd qua opzet (25%)
- Projectkosten vallen lager uit of er is een overschot waardoor de donatie naar beneden wordt bijgesteld (25%)
- Toegewezen beurzen worden niet gebruikt (<13%).

11. Organisatiekosten

(Bedragen x € 1.000)

Van Stichting VSB Vermogensfonds is in 2019 € 30.570k ontvangen, waarvan € 4.076k bestemd was voor organisatiekosten. Vanwege onder meer de extra kosten die samenhangen met de nieuwe werkwijze van VSBfonds, het ontwikkelen van de verandertheorie en het uitvoeren van het ICT-beleid waren de totale begrote organisatiekosten € 771k boven het budget. De begroting voor 2019 was daarom ruim € 4,8 miljoen. De daadwerkelijke organisatiekosten bedroegen uiteindelijk bijna € 4,7 miljoen, dat is 2,7 procent lager dan begroot. Dit kwam door lagere kosten voor de vergoeding van samenwerkingspartners in de regio en kosten voor impactonderzoek en communicatie. Rekening houdend met de uitkering van VSB Vermogensfonds en de rentebaten wordt daarom in plaats van de begrote overschrijding van € 771k een bedrag van € 639k uit de algemene reserve gefinancierd.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Personele kosten			
- Salarissen	2.266	2.234	2.026
- Sociale lasten	328	361	318
- Pensioenlasten	352	377	352
- Overige personele kosten	579	431	463
Communicatie	88	134	89
Kantoorkosten	884	1.084	799
Afschrijvingen	219	228	169
Overig	-	-	141
Organisatiekosten	4.716	4.848	4.357

Salarissen en sociale en pensioenlasten

In 2019 bedroeg de gemiddelde beschikbare capaciteit inclusief de inhuur van derden 37,3 fte, waarvan 34,5 fte met een dienstverband. In 2018 bestond de capaciteit uit 33,2 fte met een dienstverband. De groei van het aantal fte wordt veroorzaakt door de extra capaciteit die nodig is voor de nieuwe werkwijze van VSBfonds. Het gemiddeld aantal medewerkers in dienst bedroeg 43.

De personele kosten zijn iets lager dan begroot. Als gevolg van tijdelijk niet ingevulde vacatures en onbetaald verlof van medewerkers bedroeg de onderschrijding circa € 160k. Met deze onderschrijding zijn de extra overige personele kosten voor de inhuur van vervangende capaciteit gedekt. De salarissen zijn conform de CAO Sociaal Werk met 3,25 procent verhoogd. De onderschrijding van de Personele kosten is beperkt omdat VSBfonds in 2019 een beëindigingsvergoeding heeft betaald.

Beloning directie en bestuur

Het bestuur heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het beleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste evaluatie was in december 2019. Het bezoldigingsbeleid van de directeur sluit aan bij het ideële karakter van Stichting VSBfonds en de benodigde professionaliteit. Daarom zal de beloning van de directeur nooit uitstijgen boven het maximum van de Wet Normering Topinkomens.

De directeur is per 1 maart 2016 in dienst getreden. De directeur ontving in 2019 een beloning van € 142.253 exclusief sociale- en pensioenlasten (2018: € 139.062) 0,89 fte. Het variabele inkomen maakt daar onderdeel van uit en betreft een onkostenvergoeding en de reiskostenvergoeding overeenkomstig het Arbeidsvoorwaarden-reglement dat voor alle werknemers van VSBfonds van toepassing is. De directeur heeft geen beschikking over een leaseauto. Uitsluitend daadwerkelijk gemaakte zakelijke reis- en verblijfskosten die direct samenhangen met de functie-uitoefening kunnen gedeclareerd worden. Het totaal van jaarinkomen, de belaste vergoedingen, de werkgeversbijdrage pensioen en de pensioencompensatie bleef in 2019 binnen het in het beleid opgenomen maximumbedrag van de WNT-norm.

De bestuursleden ontvangen voor hun werkzaamheden geen bezoldiging. Ook zijn aan hen noch aan de statutair directeur leningen, voorschotten, garanties of dienstauto's verstrekt.

Overige personele kosten

Onder deze post worden inhuur derden, kosten vallend onder de werkkostenregeling en overige personeelskosten verantwoord. In het budget voor kosten inhuur derden is rekening gehouden met extra werkzaamheden voor het implementeren van de nieuwe werkwijze, waaronder het vaker voeren van gesprekken met aanvragers in de regio. Daarnaast zijn ziekteverzuim en onbetaald verlof begroot. De overige personele kosten zijn fors hoger uitgevallen. Dit komt met name door inhuur van vervangende capaciteit voor (tijdelijke) vacatures en voor medewerkers die met (onbetaald) verlof gingen.

Communicatiekosten

Hier gaat het om de kosten die zijn gemaakt voor communicatie en voorlichting, exclusief de communicatiekosten die direct gerelateerd zijn aan donaties. Deze laatste zijn onderdeel van de donatiebegroting (zie 10. Donaties). Met de invoer van de nieuwe werkwijze is pas in de tweede helft van 2019 duidelijk geworden welke zichtbaarheidscampagnes in de diverse regio's gevoerd moeten worden. Daardoor bleef de realisatie van de campagnekosten achter op de begroting. Daarnaast werden er minder kosten gemaakt voor het jaarverslag, fotografie en de huisstijl waardoor de communicatiekosten lager dan gebudgetteerd waren.

Kantoorkosten

De post kantoorkosten betreft facilitaire en huisvestingskosten, automatisering, algemene kosten en overige kantoorkosten. In 2019 waren de kantoorkosten lager dan begroot. Dit was vooral een gevolg van lagere kosten voor meta-evaluaties en impactonderzoek, doordat een deel van dit werk niet is uitbesteed maar door medewerkers van VSBfonds zelf is gedaan en een deel van de begrote werkzaamheden pas in 2020 wordt uitgevoerd. Een andere oorzaak was dat de kosten voor de vergoeding van de werkzaamheden van de regionale samenwerkingspartners meevielen vanwege het later tot stand komen van de samenwerking of het overeenkomen van een lagere intensiteit van samenwerking en meevallende kosten voor locatiegebruik.

Afschrijvingen

De post afschrijvingen betreft de reguliere afschrijving op kantoorinventaris en de software die momenteel in gebruik is. De iets lagere afschrijvingskosten ten opzichte van de begroting zijn voornamelijk het gevolg van het later dan gepland opleveren van de verbouwing voor het rolstoeltoegankelijk maken van het pand.

Accountantscontrole

BDO Audit & Assurance B.V. heeft de jaarrekening 2019 gecontroleerd en van een goedkeurende verklaring voorzien. Als accountant fungeert BDO Audit & Assurance B.V. in de persoon van de heer drs. J.S. Terlingen RA.

Goedkeuring en kwijting van het ter zake gevoerde bestuur

De raad van toezicht keurt de onderhavige jaarrekening, inclusief de balans, staat van baten en lasten en verleent de directie kwijting ter zake van het gevoerde bestuur in 2019.

Raad van toezicht d.d. 6 mei 2020:

Jetta Klijnsma, voorzitter

De heer drs. C.J. Beuving

Mevrouw drs. M.E.R. van Elst

De heer mr. H.H. Idzerda

De heer drs. J.W.M. van der Knaap

Mevrouw dr. J.J. Sylvester

De heer drs. W. Weijland

Ondertekening Jaarverslag

Mr. B.B. Schneiders

Directeur Stichting VSBfonds

Utrecht, 6 mei 2020

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting VSBfonds

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting VSBfonds, statutair gevestigd te Utrecht, 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 VSBfonds op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met het in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven (RJ 640).

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Benadrukking van de toelichting rondom het Coronavirus

Wij vestigen de aandacht op de tekst in de toelichting van de jaarrekening op pagina 19, 26 en 47, waarin de onzekerheden zijn omschreven rondom de mogelijke gevolgen van het Coronavirus voor Stichting VSBfonds. Deze situatie doet geen afbreuk aan ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- ▶ Voorwoord;
- ▶ Directieverslag 2019;
- ▶ Algemene gegevens;
- ▶ Overige gegevens.

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

- ▶ met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- ▶ alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW 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 RJ 640.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640. 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 onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming 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 onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Utrecht, 6 mei 2020

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g.

drs. J.S. Terlingen RA

Overige gegevens

BESTEMMING VAN HET SALDO BATEN EN LASTEN OVER 2019

De bestemming van het saldo baten en lasten is als volgt:

(Bedragen x € 1.000)

	2019	2018
Algemene Reserve	(639)	(356)
Bestemmingsreserve Toekomstige Donaties	(677)	387
Bestemmingsreserve Blockbusterfonds	(100)	(100)
Bestemmingsreserve Beurzen	67	(117)
Saldo	(1.349)	(186)

Het saldo baten en lasten van het boekjaar 2019 wordt conform bovenstaande detaillering verwerkt.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Aan het begin van 2020 is de Coronacrisis uitgebroken. De gevolgen van deze crisis voor VSBfonds zijn beschreven in het Directieverslag, bij de vooruitblik op 2020.

BEGROTING 2020

Omdat de Algemene Reserve van VSB Vermogensfonds per 1 september 2019 hoger dan de grens van € 1,2 miljard was, wordt het budget 2020 voor VSBfonds met 2,6 procent geïndexeerd. De toewijzing in 2020 van het beschikbare budget en de bestemmingsreserve aan de werkwijzen 'Op aanvraag' en 'Op uitnodiging' zijn vastgesteld op basis van de (regionale) jaarplannen. De budgetverdeling van toekenningen over de aandachtsgebieden zijn vastgesteld in de verhouding 55% versus 45% voor KC en MM. De vaststelling van deze verdeling is gebaseerd op zowel de meerjarensvisie van VSBfonds als de korte termijn haalbaarheid daarvan. De budgetcategorie 'Experimenten' vormt in 2020 een onderdeel van het Wijk-impulsen en Kansenbudget. Daaruit kunnen toezeggingen gedaan worden voor initiatieven die niet binnen de reguliere beleidslijnen afgehandeld kunnen worden maar naar verwachting wel het beoogde maatschappelijke rendement kunnen realiseren.

Op basis van de meerjarenbegroting 2017-2021 is vastgesteld dat voor de benodigde middelen, inclusief de structurele kosten voor de nieuwe werkvormen, de meerkosten tot circa € 800k per jaar kunnen oplopen. Het gaat hierbij onder meer om extra kosten voor een impactmanager, het (laten) uitvoeren van onderzoek en operationele kosten voor het afhandelen van aanvragen binnen de nieuwe werkvormen (Donatie op Locatie, Op Aanvraag en Op Uitnodiging).

Voor VSBfonds is een bedrag van 1,0 miljoen een passend niveau voor de Algemene Reserve. Daarom is vastgesteld dat de meerkosten gedurende de visieperiode ten laste van deze Algemene Reserve gebracht kunnen worden.

De indexatie van het organisatiekostenbudget is niet toereikend om de begroting van de organisatiekosten in 2020 te dekken. De meerkosten zullen ultimo 2020 ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

BEGROTING 2020

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2020	Realisatie 2019	Begroting 2019
Baten			
Ontvangen uitkering VSB Vermogensfonds	31.365	30.570	30.570
Onttrekking bestemmingsreserves	1.100	1.462	1.631
Nog te ontvangen uitkering Fonds op naam	313	81	186
Rente spaarrekening en overige rente	1	1	2
Totaal Baten	32.779	32.114	32.388
Lasten			
Donaties			
Op aanvraag			
- Kunst & Cultuur	7.171	7.770	8.352
- Mens & Maatschappij	5.867	4.312	6.562
Op uitnodiging			
- Kunst & Cultuur	6.137	7.879	5.698
- Mens & Maatschappij	5.021	4.868	4.398
Transitiebudget	689	-	-
Beurzen	1.490	1.490	1.490
Wijk-impulsen en Kansenbudget	1.200	1.379	1.250
Fonds op naam	313	81	186
Instituionele donaties	250	102	150
Communicatie donaties	167	156	225
Totale Donatietoezeggingen	28.305	28.037	28.311
Organisatiekosten			
Personele kosten	3.543	3.525	3.403
Communicatie	144	88	134
Kantoorkosten	1.074	884	1.084
Afschrijvingen	255	219	228
Totaal kosten van de organisatie	4.985	4.716	4.848
Totaal Lasten	33.290	32.753	33.159
Resultaat	(511)	(639)	(771)