

27 MAART 2013



GEMEENTE MIDDEN-DRENTHE

1037



afz. Postbus 70212, 9704 AE Groningen

College van Burgemeester en
Wethouders van Midden-Drenthe
Postbus 24
9410 AA BEILEN

Vluchtelingenwerk Noord-Nederland

Friesestraatweg 191-3
Postbus 70212
9704 AE Groningen
Telefoon (050) 575 72 90
Fax (050) 5779824
www.vwnn.nl
jedelkoort@vwnn.nl

datum 26-03-13
betreft subsidievaststelling

Geacht college,

Bij brief d.d. 9 januari 2012, kenmerk 11-1829, heeft de gemeente ons een bijdrage toegezegd van € 58.329,—. Daarnaast hebben wij met uw instemming € 6.000,— van de toezegging 2011 besteed in 2012.

Hierbij verzoek ik u de subsidie voor 2012 vast te stellen. Ten behoeve hiervan kunt u als bijlagen aantreffen een inhoudelijk activiteitenverslag, een financieel verslag en de jaarrekening 2012 van VluchtelingenWerk Noord-Nederland.

Met vriendelijke groet,
VluchtelingenWerk Noord-Nederland

C.S.J. Hillemans
directeur

Gemeente Midden-Drenthe 2012

	Budget	Werkelijk	Verschil
Inkomsten			
VWNN	0	0	0
Gemeenten	58.000	64.329	6.329
Provincie	0	0	0
Overig	0	0	0
Overhead	0	0	0
Totaal inkomsten	58.000	64.329	6.329
Directe kosten			
Personeelskosten	31.675	37.449	5.774
Reis- en verblijfskosten	1.641	1.104	-537
Automatiseringskosten	2.936	156	-2.780
Vrijwilligerskosten	2.797	5.333	2.536
Kantoorkosten	1.705	692	-1.013
Huisvestingskosten	6.043	4.320	-1.723
Activiteitskosten	0	10	10
Overige kosten	50	602	552
Overhead	11.153	14.663	3.510
Totaal directe kosten	58.000	64.329	6.329
Resultaat	0	0	0





Jaarverslag 2012
van
VluchtelingenWerk Noord-Nederland
in de
gemeente
Midden-Drenthe

Algemeen

VWNN is een door beroepsmedewerkers aangestuurde professionele vrijwilligersorganisatie die maatschappelijke begeleiding en juridische advisering biedt aan asielzoekers, vluchtelingen en migranten. Educatie en participatieactiviteiten vormen een belangrijke aanvulling op onze werkzaamheden.

Kernkwaliteiten van de organisatie zijn:

- de specifieke kennis van problematiek rondom vluchtelingen en migranten;
- het werken met vrijwilligers en daardoor een brugfunctie naar de samenleving;
- de begeleiding op maat;
- het vraaggericht werken.

Vrijwilligers zijn een onmisbare schakel in onze dienstverlening.

Welzijn Nieuwe Stijl

VWNN heeft in 2012 het nieuw ontwikkelde productenaanbod breed uitgezet binnen Noord-Nederland. Met het oog op de ontwikkeling in het kader van de Welzijn Nieuwe Stijl, waarbij het accent is gelegd op het zelfredzaam van onze doelgroep, zijn een aantal werkprocessen aangepast c.q. verscherpt aan de hand van de acht bakens van de WNS.

Taakstelling huisvesting vergunninghouders

Onze vrijwilligers en coördinatoren hebben het afgelopen jaar ontzettend veel energie gestoken in de huisvesting van vergunninghouders. Begin 2012 was er in veel gemeenten nog een achterstand op de taakstelling huisvesting vergunninghouders. In veel gemeenten is deze achterstand, mede door deze inzet, in heel veel gemeenten ingelopen of in sommige gemeenten zelfs volledig ingehaald. Per 1 oktober 2012 werd de procedure rondom de huisvesting van vergunninghouders aangepast. Gevolg hiervan was dat lokaal de werkprocessen, in overleg met gemeenten, woningbouwverenigingen, moesten worden aangepast. Onderstaand een overzicht van de taakstelling in uw gemeente:

Resultaten VWNN in uw gemeente in 2012:

Taakstelling 2012	9
Achterstand per 1 januari 2012	5
Gevestigde vergunninghouders in 2012	19
Stand per 31 december 2012	-5
Verwachte taakstelling 2013	14

Inburgering en Keurmerk

Met ingang van 1 januari 2013 verandert er veel op het gebied van de inburgering. Inburgeringsplichtigen moeten zelf gaan zorgen voor hun inburgering. De overheid zorgt wel dat de inburgeraar zijn verantwoordelijkheid kan nemen en aan zijn plicht kan voldoen, onder meer met een sociaal leenstelsel.

VWNN wil vluchtelingen/nieuwkomers een doorlopende leef- en leerlijn aanbieden: van aankomst in de gemeente tot en met werk. Inburgering is daar een onderdeel van. De ambitie is vluchtelingen / nieuwkomers goed, efficiënt en zo snel mogelijk te laten inburgeren (met als minimaal resultaat: het inburgeringsexamen).

Al in het voorjaar van 2012 zijn wij gestart met de voorbereidingen om zelf met een inburgeringsaanbod te komen. We hebben het keurmerk "Blik op werk" waardoor wij ook een aanbod mogen doen.

Maatschappelijke begeleiding en juridische advisering

Maatschappelijke begeleiding onder druk

Met ingang van 1 januari 2013 zou de maatschappelijke begeleiding geen wettelijke taak meer zijn voor gemeenten. VluchtelingenWerk Nederland en VVWN hebben zich er het afgelopen jaar sterk voor gemaakt om de noodzaak van maatschappelijke begeleiding aan vluchtelingen aan te tonen.

Het resultaat is dat er voor deze begeleiding toch nog een budget beschikbaar wordt gesteld is voor gemeenten om de maatschappelijke begeleiding uit te kunnen financieren. Ook in uw gemeente kunnen we in 2013 verder met de maatschappelijke begeleiding waarvan de noodzaak steeds groter wordt.

Activiteiten van onze vrijwilligers zijn:

- Vluchteling opvangen, adviseren en informeren
- Ondersteunen bij het invullen van formulieren
- Stimuleren van de zelfredzaamheid van de bezoeker
- De vluchteling informeren over Nederlandse gewoonten, gebruiken, wet & regelgeving, sociale voorzieningen in de gemeente, reguliere loketten, etc.
- Kleine problemen aanpakken, laten zien hoe je dit kunt oplossen
- De vluchteling continu coachen in zijn eigen zelfregie
- Intermediair zijn tussen vluchteling en instanties / brug naar de samenleving – het contact met andere Nederlanders.
- Signaleren van problemen

Vrijwilligers	Aantal vrijwilligers
Begin 2012	4
Eind 2012	3
Personeel	Aantal
Coördinatoren	1
Stagiaires	2 (tot juli 2012)
Communicatie	Onderwerpen
Gemeente	Taakstelling sociale dienst over uitkering en bijzondere bijstand, kwijtschelding gemeentelijke belasting, naturalisatie
Diaconie	Gezinshereniging
Maatschappelijk werk	Schoolmaatschappelijk werk en algemeen maatschappelijk werk
Samenwerkingspartners	Gemeente, Actium, Woonservice, COA, I- Care, Maatschappelijk Werk

Reden van de instroom en uitstroom vluchtelingen	Aantal
Vluchteling	26
Gezinshereniging	4

TOP 5 herkomstlanden

1. Somalië
2. Afghanistan
3. Eritrea
4. Iran
5. Azerbeidzjan

Taakstelling	Aantal
Halfjaartaakstelling 2013	7
stand taakstelling	-5

Pré-vestiging	Aantal
Maatschappelijke begeleiding	Hoogersmilde: 1 alleenstaande ouder met 4 minderjarige kinderen 3 alleenstaande mannen Smilde: 1 alleenstaande man Bovensmilde: 3 alleenstaande mannen 1 alleenstaande vrouw Westerbork: 1 alleenstaande man 1 alleenstaande vrouw Beilen: 5 volwassenen 5 kinderen Wijster: 1 alleenstaande man 1 vrouw plus 3 kinderen
Gezinshereniging	

Spreekuren per gemeente	Openingstijden
Dinsdag	13:00 – 15:30 uur
Vrijdag	10:00 – 14:00 uur
Adres: Nassaukade 4	
9411 KG BEILEN	
tel.: 0593-540267	

TOP 5 van onderwerpen tijdens de spreekuren

1. alles uitkeringsgerelateerd
2. huur- zorgtoeslag, alleenstaande ouder heffing
3. regelen kinderopvang en kinderopvangtoeslag
4. verlengen verblijfsvergunning ondersteunen met aanvraag
5. schuldhulpverlening

Doorverwijzingen tijdens de spreekuren naar

1. gemeente voor naturalisatie
2. GKB verkrijgen lening voor naturaliseren en schuldhulpverlening
3. advocaat inzake scheiding
4. Alescon met vragen over studie/ werk
5. ICare, maatschappelijk werk

Evaluatie 2012

Signalen uit 2012

- Achterstand huisvestingstaakstelling

De gemeente Midden-Drenthe heeft begin 2012 een taakstellingsachterstand van vijf. Eind 2012 stond de teller op min-vijf.

Vanwege een goede samenwerking tussen gemeente Midden-Drenthe, woningcorporatie Actium, Woonservice, de regievoerder van het COA en VWNN konden de vluchtelingen binnen de termijnen, die afgesproken zijn tijdens de Pilot Versnelde Huisvesting, gehuisvest worden.

Aandachtspunten voor de toekomst

- De instroom van asielzoekers is gestegen. Dit komt o.a. door de oorlog in Syrië maar ook door het "Kinderpardon". In tegenstelling tot het Generaal Pardon van 2007 komt er geen aparte taakstellingsverplichting maar worden de reguliere taakstelling wat verhoogd.
- Zoals reeds in de algemene inleiding van dit verslag vermeld, verandert er per 1 januari 2013 veel op het gebied van de inburgering. Inburgeringsplichtigen kunnen via een sociaal leenstelsel geld lenen om de inburgering te financieren. VluchtelingenWerk Nederland en zo ook VWNN komen met een inburgeringsaanbod aan de vluchteling.
- Per 1 januari 2014 moet de Participatiewet ingaan. In deze wet worden de Wet werk en Bijstand, de Wet sociale werkvoorziening en een deel van de Wajong samengevoegd. Gemeenten zijn zich reeds aan het oriënteren en voorbereiden op de consequenties van de veranderingen.

Doel van deze wet: wie kan werken, hoort niet afhankelijk te zijn van een uitkering. Voor mensen met een bijstandsuitkering of met een lichamelijke, psychische of verstandelijke beperking is het echter vaak moeilijk werk te krijgen. Het kabinet neemt daarom maatregelen en wil zoveel zoveel mogelijk mensen laten participeren. In haar productenboek biedt VWNN verschillende producten aan voor de sociale- en arbeidsparticipatie van haar doelgroep.

JAARREKENING 2012

STICHING VLUCHTELINGENWERK

NOORD-NEDERLAND

Pagina

Inhoudsopgave	1
Instellingsgegevens/vaststelling bestuur	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2012	3
Exploitatieoverzicht over 2012	4
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
Toelichting op de balans	6
Toelichting exploitatieoverzicht	9
Overige gegevens	13
Gebeurtenissen na balansdatum	
Accountantsverklaring	
Bijlagen	
Bijlage A: specificatie reserves en fondsen	14
Bijlage B: specificatie bedrijfsonderdelen	16

Instellingsgegevens

Naam instelling : Stichting VluchtelingenWerk Noord-Nederland
Adres : Postbus 70212
Postcode/woonplaats : 9704 AE Groningen
Telefoon / fax : 050-5757290 / 050 – 5779824
Bankrekeningnummer : 3294.76.084
Kamer van Koophandel : 01142229

Vaststelling bestuur

Het bestuur van bovenstaande instelling stelt hierbij de jaarrekening over 2012 vast.

Datum: 25-03-2013

Handtekening:

Voorzitter : Dhr. J.B. Wassink
Sodemorseweg 5
9462 PT Gasselte

Secretaris : Dhr. A.B. van der Ham
Zwemmer 61
9204 GB Drachten

Penningmeester : Dhr. H. ter Veen
Berkenweg 31
9471 VA Zuidlaren



Inlichtingen over deze jaarrekening kunnen worden ingewonnen bij:

Naam : HD Accountants
Adres : Oosterbracht 34
Postcode/woonplaats : 7821 CG Emmen
Telefoon / fax : 0591-649410 / 0591-645431
E-mail : info@hdaccountants.nl
Websiteadres: : www.hdaccountants.nl

Stichting VluchtelingenWerk Noord-Nederland

Balans per 31 december 2012
(na voorstel resultaatbestemming)

		31-12-2012 €	31-12-2011 €
ACTIVA			
Materiële vaste activa	(1)	10.130	15.014
Financiële vaste activa	(2)	13.750	13.750
Vorderingen	(3)	568.625	524.886
Liquide middelen	(4)	2.177.704	1.443.300
Totaal		<u><u>2.770.209</u></u>	<u><u>1.996.950</u></u>
PASSIVA			
Reserves en fondsen	(5)		
- continuïteitsreserves		114.517	114.517
- bestemmingsreserves		1.055.642	778.746
- bestemmingsfondsen		21.727	13.431
		<u>1.191.885</u>	<u>906.694</u>
Voorzieningen	(6)	87.189	114.500
Kortlopende schulden	(7)	1.491.134	975.756
Totaal		<u><u>2.770.209</u></u>	<u><u>1.996.950</u></u>

Exploitatieoverzicht over 2012

BATEN		werkelijk 2012 €	begroot 2012 €	werkelijk 2011 €
Subsidies en baten				
Subsidies VluchtelingenWerk Nederland	(8)	1.641.551	1.485.296	1.794.128
Overige subsidies en baten	(9)	1.953.252	1.834.235	2.078.799
Rentebaten	(10)	32.595	15.000	20.031
Overige baten	(11)	32.149		17.625
Totaal beschikbaar voor doelstelling		<u>3.659.546</u>	<u>3.334.531</u>	<u>3.910.583</u>
LASTEN		werkelijk 2012 €	begroot 2012 €	werkelijk 2011 €
Besteed aan doelstellingen				
Personeelskosten	(12)	2.039.861	1.675.074	1.996.761
Huisvestingskosten	(13)	174.871	186.941	180.069
Kantoorkosten	(14)	97.737	134.469	149.320
Automatiseringskosten	(15)	21.639	57.645	69.037
Vrijwilligerskosten	(16)	383.695	324.377	383.028
Bestuurskosten	(17)	0	0	1.702
Afschrijvingskosten	(18)	4.186	0	4.187
Adviseurskosten	(19)	0	0	0
Accountantskosten	(20)	0	0	1.517
Activiteitskosten	(21)	144.909	22.736	102.832
Overige kosten	(22)	30.843	72.675	32.573
Totaal besteed aan doelstelling		<u>2.897.740</u>	<u>2.473.917</u>	<u>2.921.026</u>
Resultaat boekjaar		<u>761.806</u>	<u>860.614</u>	<u>989.557</u>
Baten en lasten voorgaand boekjaar	(23)	97.235	0	16.972
Kosten beheer en administratie	(24)	-570.780	-917.551	-992.601
Resultaat		<u><u>288.261</u></u>	<u><u>-56.937</u></u>	<u><u>13.928</u></u>
Resultaatbestemming 2012				
Toevoeging/onttrekking aan:				
- continuïteitsreserve		0	0	14.028
- bestemmingsreserve		276.896	-56.937	0
- bestemmingsfonds		11.365	0	-100
Totaal		<u><u>288.261</u></u>	<u><u>-56.937</u></u>	<u><u>13.928</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Oprichting en doel van de stichting

De stichting VluchtelingenWerk Noord-Nederland is op 31 december 2008 opgericht.

De stichting heeft ten doel het zich op basis van de Universele Verklaring van de Rechten van de Mens inzetten voor de bescherming van asielzoekers en vluchtelingen door persoonlijke steun en belangenbehartiging bij hun toelating, opvang en maatschappelijke participatie in de provincies Drenthe, Friesland en Groningen en voorts al hetgeen met het vorenstaande rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting is bij de Kamer van Koophandel voor de regio Groningen ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 01142229.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, of verminderd met ontvangen investeringsbijdragen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies en bijdragen van derden en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De resultaten op transacties en activiteiten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Toelichting op de balans

ACTIVA

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Bedrijfsmiddelen	10.130	15.014
Aanschafwaarde per 1 januari	140.910	139.528
Cumulatieve afschrijvingen	-125.895	-110.855
Balans per 1 januari	<u>15.015</u>	<u>28.673</u>
Investeringen in bedrijfsmiddelen	0	1.382
Boekwaarde desinvesteringen	0	0
	<u>15.015</u>	<u>30.055</u>
Afschrijvingen	-4.885	-15.041
Balans per 31 december	<u>10.130</u>	<u>15.014</u>

Dit betreft bedrijfsmiddelen die benodigd zijn voor de bedrijfsvoering.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
2. Financiële vaste activa		
Rabobank/bankgarantie	13.750	13.750
	<u>13.750</u>	<u>13.750</u>

De stichting heeft een bankgarantie afgegeven in verband met de huur van het kantoor Friesestraatweg, Groningen voor een totaalbedrag van € 13.750,-

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
3. Vorderingen		
Debiteuren	302.108	162.085
Voorziening dubieuze debiteuren	0	-3.716
Vooruitbetaalde kosten	76.260	8.687
Verleende voorschotten	3.450	4.050
Subsidie derden	64.749	196.145
VluchtelingenWerk Nederland	74.426	113.534
Uitkering ziektenkostenverzekering	1.958	24.323
Rentebaten	19.594	19.778
Overige vorderingen	26.079	0
Totaal	<u>568.625</u>	<u>524.886</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Kas Emmen	0	73
Rabobank rekening-courant	1.053	7.445
Rabobank telerekening	1.440.634	1.427.356
Rabobank bankgarantie	588	360
Rabobank Leeuwarden Extra	1.568	245
Friesland Bank Dongeradeel	21.109	7.821
Rabobank Deposito	612.752	0
Friesland Bank Deposito	100.000	0
Totaal	<u>2.177.704</u>	<u>1.443.300</u>

De liquide middelen staan ter vrije besteding aan de Stichting.

PASSIVA

5. Reserves en fondsen

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Continuïteitsreserves		
Continuïteitsreserve	78.411	78.411
Reserves gemeenten	36.106	36.106
Balans per 31 december	<u>114.517</u>	<u>114.517</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Humanitaire doelen	45.326	45.326
Statushouders	25.128	25.128
Reservering financiering activa	56.902	56.902
Eigen risico ziektevervang	222.750	118.697
Frictiekosten personeel	426.593	353.750
Extra kosten CAO regelingen	58.119	58.119
Herinvesteringen automatisering/inventaris	35.000	35.000
Projectontwikkeling	115.399	15.399
Overige risico's	70.425	70.425
Balans per 31 december	<u>1.055.642</u>	<u>778.746</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Haren	3.438	3.438
Stadskanaal	3.063	3.063
Bellingwolde	3.710	3.710
Hunze en Aa's	0	2.000
Zwemlessen Ooststellingwerf	0	1.070
Humanitair Fonds	11.516	150
Balans per 31 december	<u>21.727</u>	<u>13.431</u>

De mutaties in de reserves en fondsen zijn weergegeven in bijlage A.

Het reservebeleid is vastgesteld in de bestuursvergadering van 7 april 2009.

Continuïteitsreserves: betreft middelen die nodig zijn om de continuïteit van de organisatie te waarborgen.

Bestemmingsreserves: betreft middelen die gereserveerd zijn voor de doelgroep (humanitaire doelen en statushouders), risico's in de bedrijfsvoering (financiering activa, ziektevervanging, frictiekosten personeel, CAO-regelingen en automatisering/inventaris), projectontwikkeling en overige risico's.

Bestemmingsfondsen: steunfondsen voor een aantal gemeenten en het Humanitair Fonds.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
6. Voorzieningen		
Dotatie voorziening wachtgeldverplichtingen	87.189	88.000
Dotatie voorziening CAO onderhandelingen 2011	0	26.500
Balans per 31 december	<u>87.189</u>	<u>114.500</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
7. Kortlopende schulden		
Loonheffingen	142.891	134.064
Vakantietoeslag en nog op te nemen vakantiedagen	149.928	156.810
Crediteuren	72.625	85.271
Pensioenpremie	21.474	10.082
Vooruitontvangen subsidies	1.044.573	538.739
Kruisposten	10.221	-385
Overige schulden op korte termijn	49.422	51.175
Balans per 31 december	<u>1.491.134</u>	<u>975.756</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De verplichtingen (inclusief servicekosten) met betrekking tot de huisvesting bedragen voor 2013

Circa € 190.000,-. Voor de locaties zijn huurovereenkomsten afgesloten voor onbepaalde tijd dan wel voor een bepaalde periode met een eventuele mogelijkheid tot verlenging.

De naar huurlasten gemeten grootste huurovereenkomsten zijn:

Groningen	€ 58.135 per jaar
Assen	€ 12.480 per jaar
Heerenveen	€ 9.690 per jaar
Smallingerland/Opsterland	€ 11.041 per jaar

Toelichting op exploitatieoverzicht

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
8. VluchtelingenWerk Nederland			
Subsidie centrale opvang	1.249.376	1.224.106	1.313.222
Subsidie Ondersteuning Management Team	154.420	135.433	244.070
Subsidie diversen	237.755	125.757	236.836
Totaal VluchtelingenWerk Nederland	<u>1.641.551</u>	<u>1.485.296</u>	<u>1.794.128</u>
9. Overige subsidies en baten			
Gemeenten	1.576.237	1.469.751	1.545.438
Overig	354.293	364.484	514.726
Provincies	22.721	0	18.635
Totaal overige subsidies en baten	<u>1.953.252</u>	<u>1.834.235</u>	<u>2.078.799</u>
10. Rentebaten			
Rentebaten	32.595	15.000	20.031
Totaal rentebaten	<u>32.595</u>	<u>15.000</u>	<u>20.031</u>
11. Overige baten			
Overige baten	32.149	0	17.625
Totaal overige baten	<u>32.149</u>	<u>0</u>	<u>17.625</u>
Totaal beschikbaar voor doelstelling	<u>3.659.546</u>	<u>3.334.531</u>	<u>3.910.583</u>
Besteed aan doelstellingen			
	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
12. Personeelskosten			
Salariskosten	1.911.766		1.980.482
Sociale lasten	252.653		262.057
Pensioenlasten	176.655		183.858
Overige personeelskosten	91.420		173.849
Dotatie voorziening wachtgeldverplichtingen	0		66.000
Onttrekking voorziening wachtgeldverplichtingen	-28.424		0
Dotatie voorziening CAO onderhandelingen 2011	0		26.500
Uitkeringen ziektenkostenverzekering	-44.662		-75.108
Loonkostensubsidie	-2.612		-2.892
Reiskosten via salarisadministratie	99.164		112.203
Ten behoeve van beheer en organisatie	-416.099		-730.188
Totaal	<u>2.039.861</u>	<u>1.675.074</u>	<u>1.996.761</u>

Bij de stichting VluchtelingenWerk Noord-Nederland waren per 31 december 2012 64 personeelsleden (42 fte) in dienst.

De pensioenregeling betreft een middelloonregeling en is ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg & Welzijn.

In de jaarrekening wordt deze toegezegd-pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrageregeling.

Deze wijze van verwerking vormt een vereenvoudiging en is gebaseerd op de vrijstelling voor kleine

rechtspersonen volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Door deze wijze van verwerking zijn mogelijk niet alle risico's van de pensioenregeling in de balans verwerkt.

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
13. Huisvestingskosten			
Huur kantoorruimte	183.396		185.264
Overige huisvestingskosten	44.183		42.929
Ten behoeve van beheer en organisatie	-52.708		-48.124
Totaal	174.871	186.941	180.069
	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
14. Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	21.308		27.975
Telefoonkosten/kosten datacommunicatie	47.377		84.486
Kopieerkosten	17.912		26.067
Overige kantoorkosten	25.928		26.536
Ten behoeve van beheer en organisatie	-14.788		-15.744
Totaal	97.737	134.469	149.320
	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
15. Automatiseringskosten			
Systeembeheer	21.245		93.650
Aanschaf/onderhoud hardware	2.536		9.028
Ten behoeve van beheer en organisatie	-2.143		-33.641
Totaal	21.639	57.645	69.037
	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
16. Vrijwilligerskosten			
Kostenvergoedingen e.d.	345.345		364.230
Scholing en vorming	48.421		55.429
Werving	3.429		4.605
Ten behoeve van beheer en organisatie	-13.501		-41.236
Totaal	383.695	324.377	383.028
	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
17. Bestuurskosten			
Bestuurskosten	2.330		3.061
Ten behoeve van beheer en organisatie	-2.330		-1.359
	0	0	1.702

Aan bestuurders worden geen bezoldigingen toegekend of presentiegelden verstrekt, noch zijn aan bestuurders en/of directie leningen verstrekt.

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
18. Afschrijvingskosten			
Afschrijving verbouwing	2.957		2.947
Afschrijving inventaris	950		8.950
Afschrijving hardware	978		978
Afschrijving software	0		2.166
Ten behoeve van beheer en organisatie	-699		-10.854
Totaal	4.186	0	4.187
	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
19. Adviseurskosten			
Adviseurskosten	493		6.956
Ten behoeve van beheer en organisatie	-493		-6.956
	0	0	0
	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
20. Accountantskosten			
Accountantskosten	9.812		10.517
Ten behoeve van beheer en organisatie	-9.812		-9.000
	0	0	1.517
	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
21. Activiteitskosten			
Ondersteuning leden doelgroep	61.256		38.447
Ondersteuning leden doelgroep overig	0		6.016
Uitbetalingen Humanitair Fonds	16.082		8.688
Sociaal culturele activiteiten	0		872
Overige activiteitskosten	91.588		73.638
Ten behoeve van beheer en organisatie	-24.017		-24.829
Totaal	144.909	22.736	102.832

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
22. Overige kosten			
Website	1.023		1.202
Publiciteit	27.514		67.037
Verzekeringen	9.523		9.477
Kosten salarisadministratie	14.759		11.704
Kosten administratieve ondersteuning	2.275		2.230
Bankkosten	1.169		1.641
Overige kosten	8.769		9.953
Ten behoeve van beheer en organisatie	-34.189		-70.670
Totaal	<u>30.843</u>	<u>72.675</u>	<u>32.574</u>

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
Totaal besteed aan doelstelling	2.897.740	2.473.917	2.921.027

	werkelijk 2012	werkelijk 2011
23. Baten en lasten voorgaand boekjaar		
Terugontvangen pensioenpremie		30.107
Dotatie wachtgeldverplichting voorgaande jaren		-22.000
Vrijval dotatie voorziening cao	26.500	
Correctie te betalen pensioenpremie	-15.848	
Nabetaling al afgeronde projecten	52.477	
Premierestitutie ziekteverzuimverzekering	30.793	
Overige baten en lasten	3.313	8.865
Totaal	<u>97.235</u>	<u>16.972</u>

De baten en lasten voorgaand boekjaar bestaan uit gemaakte kosten en ontvangen baten die betrekking hebben op boekjaar 2011.

24. Kosten beheer en administratie

	werkelijk 2012	begroot 2012	werkelijk 2011
Personeelskosten	416.099	687.901	730.188
Huisvestingskosten	52.708	54.841	48.124
Kantoorbenodigdheden	14.788	15.934	15.744
Automatiseringskosten	2.143	31.947	33.641
Vrijwilligerskosten	13.501	39.500	41.236
Bestuurskosten	2.330	981	1.359
Afschrijvingskosten	699	27.500	10.854
Adviseurskosten	493	3.265	6.956
Accountantskosten	9.812	12.500	9.000
Activiteitskosten	24.017	0	24.829
Overige kosten	34.189	43.183	70.670
Totaal	<u>570.780</u>	<u>917.552</u>	<u>992.601</u>

Overige gegevens**Verwerking resultaat**

Het voordelig resultaat over 2012 bedraagt € 288.261. Hiervan is € 11.365 ten goede gekomen aan de bestemmingsfondsen en € 276.896 ten goede aan de bestemmingsreserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen.

Controleverklaring

Bijlagen

Bijlage A

Continuïteitsreserves

2012
€

Continuïteitsreserve

Stand begin boekjaar 78.411

Balans per 31 december 78.411

2012
€

Reserves gemeenten

Stand begin boekjaar 36.106

Balans per 31 december 36.106

Bestemmingsreserves

2012
€

Humanitaire doelen

Stand begin boekjaar 45.326

Balans per 31 december 45.326

2012
€

Statushouders

Stand begin boekjaar 25.128

Balans per 31 december 25.128

2012
€

Reservering financiering activa

Stand begin boekjaar 56.902

Balans per 31 december 56.902

2012
€

Eigen risico ziektevervang

Stand begin boekjaar 118.697

Resultaat 2012 104.053

Balans per 31 december 222.750

2012
€

Frictiekosten personeel

Stand begin boekjaar 353.750

Resultaat 2012 72.843

Balans per 31 december 426.593

2012
€

Extra kosten CAO regelingen

Stand begin boekjaar 58.119

Balans per 31 december 58.119

2012
€

Herinvesteringen automatisering/inventaris

Stand begin boekjaar 35.000

Balans per 31 december 35.000

	2012
	€
Projectontwikkeling	
Stand begin boekjaar	15.399
Resultaat 2012	100.000
Balans per 31 december	115.399
	2012
	€
Overige risico's	
Stand begin boekjaar	70.425
Balans per 31 december	70.425
Bestemmingsfondsen	
	2012
	€
Haren	
Stand begin boekjaar	3.438
Balans per 31 december	3.438
	2012
	€
Stadskanaal	
Stand begin boekjaar	3.063
Balans per 31 december	3.063
	2012
	€
Bellingwolde	
Stand begin boekjaar	3.710
Balans per 31 december	3.710
	2012
	€
Hunze en Aa's	
Stand begin boekjaar	2.000
Balans per 31 december	2.000
Fonds Zwemlessen Ooststellingwerf	2012
Stand begin boekjaar	1.070
Naar Humanitair Fonds	-1.070
Balans per 31 december	0
Humanitair fonds	2012
Stand begin boekjaar	150
Resultaat 2012	11.366
Balans per 31 december	11.516

Bijlage B

De Stichting VluchtelingenWerk Noord-Nederland is verdeeld in vier bedrijfsonderdelen, nl. asiel, integratie, projecten en bedrijfsbureau. De resultaten van deze bedrijfsonderdelen zijn als volgt.

Asiel – totaal	Budget	Werkelijk	Verschil
Inkomsten			
VWNN	1.224.105	1.247.710	23.605
Gemeenten	0	0	0
Provincie	0	0	0
Overig	0	0	0
Overhead	0	0	0
Totaal inkomsten	1.224.105	1.247.710	23.605
Directe kosten			
Personeelskosten	657.220	743.042	85.822
Reis- en verblijfkosten	28.485	18.224	-10.261
Automatiseringskosten	17.769	6.516	-11.253
Vrijwilligerskosten	148.316	163.450	15.134
Kantoorkosten	68.319	41.512	-26.807
Huisvestingskosten	2.756	2.524	-232
Activiteitskosten	76	245	169
Overige kosten	491	7.136	6.645
Overhead	300.673	265.061	-35.612
Totaal directe kosten	1.224.105	1.247.710	23.605
Resultaat	0	0	0

Integratie - totaal

	Budget	Werkelijk	Verschil
Inkomsten			
VWNN	0	2.561	2.561
Gemeenten	1.402.151	1.396.444	-5.707
Provincie	0	0	0
Overig	58.776	154.841	96.065
Overhead	0	0	0
Totaal inkomsten	1.460.927	1.553.845	92.918
Directe kosten			
Personeelskosten	718.555	913.916	195.361
Reis- en verblijfkosten	41.822	13.625	-28.197
Automatiseringskosten	33.721	10.985	-22.736
Vrijwilligerskosten	148.929	189.788	40.859
Kantoorkosten	59.172	48.445	-10.727
Huisvestingskosten	166.739	151.255	-15.484
Activiteitskosten	7.182	31.777	24.595
Overige kosten	2.078	15.443	13.365
Overhead	282.729	178.610	-104.119
Totaal directe kosten	1.460.927	1.553.845	92.918
Resultaat	0	0	0

Projecten – totaal

	Budget	Werkelijk	Vershil
Inkomsten			
VWNN	125.758	224.258	98.500
Gemeenten	67.600	141.433	73.833
Provincie	0	22.721	22.721
Overig	243.710	209.715	-33.995
Overhead	0	0	0
Totaal inkomsten	437.068	598.127	161.059
Directe kosten			
Personeelskosten	223.309	335.686	112.377
Reis- en verblijfskosten	5.690	15.367	9.677
Automatiseringskosten	6.154	4.137	-2.017
Vrijwilligerskosten	27.136	30.456	3.320
Kantoorkosten	6.981	7.780	799
Huisvestingskosten	17.447	24.567	7.120
Activiteitskosten	15.478	113.597	98.119
Overige kosten	70.108	8.264	-61.844
Overhead	64.765	58.272	-6.493
Totaal directe kosten	437.068	598.127	161.059
Resultaat	0	0	0

Bedrijfsbureau

	Budget	Werkelijk	Verschil
Inkomsten			
VWNN	135.433	167.023	31.590
Gemeenten	0	35.429	35.429
Provincie	0	0	0
Overig	77.000	57.411	-19.589
Overhead	648.182	501.942	-146.240
Totaal inkomsten	860.615	761.805	-98.810
Directe kosten			
Personeelskosten	517.362	426.500	-90.862
Overige personeelskosten	170.539	-10.400	-180.939
Automatiseringskosten	31.947	2.143	-29.804
Vrijwilligerskosten	39.500	13.501	-25.999
Kantoorkosten	15.934	14.788	-1.146
Huisvestingskosten	54.841	52.708	-2.133
Overige kosten	87.429	-25.695	-113.124
Totaal directe kosten	917.552	473.545	-444.007
Resultaat	-56.937	288.261	345.198

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Vluchtelingen Werk Noord-Nederland

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2012 van Stichting Vluchtelingen Werk Noord-Nederland te Groningen bestaande uit de balans per 31 december 2012 en het exploitatieoverzicht over 2012 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 "fondswervende instellingen". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter

niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Vluchtelingen Werk Noord-Nederland per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 "fondswervende instellingen".

Emmen, 25 maart 2013

HD Accountants

J.H. Keuter
registeraccountant