



JAARVERSLAG //2015

COLOFON

FNV HORECA, FNV CATERING EN FNV RECREATIE
zijn onderdeel van FNV Horecabond

ADRES: FNV Horecabond,
Louis Armstrongweg 100
Postbus 1435, 1300 BK Almere

TELEFOON LEDEN: 036 - 535 85 95
TELEFOON NIET-LEDEN: 0900 – 239 10 00 (€ 0,50 p/min)
FAX: 036 - 536 33 97
E-MAIL: info@fnvhorecabond.nl
WEBSITE: www.fnvhorecabond.nl

EINDREDACTIE: Laura Kapper, Debra Verduin en
Evelyn Jongman
BEELD: P&I, Frank Penders, Ineke Oostveen, Gerard van
Bree en Ruud Stobbe
PREPRESS EN DRUK: Ten Herkel, Loosdrecht



INHOUD

1. VOORWOORD

// P. 04

2. BESTUURSVERSLAG

// P. 06

- 2a. Bestuursverslag p. 07
- 2b. Organigram p. 10
- 2c. Gang van zaken 2015 p. 12
- 2d. Organisatie algemeen p. 14
- 2e. Vereniging p. 19
- 2f. Collectieve belangenbehartiging p. 20
- 2g. Pensioenen p. 26
- 2h. Vooruitblik 2016 p. 28

3. JAARREKENING

// P. 30

- 3a. Balans per 31 december 2015 p. 31
- 3b. Staat van baten & lasten over 2015 p. 32
- 3c. Toelichting op de balans & staat van baten en lasten p. 34
- 3d. Overige gegevens p. 53
- 3e. Controleverklaring p. 54

4. BIJLAGE

// P. 56

- Opgave van bestuurs- en nevenfuncties leden bestuur en directie FNV Horecabond per 31 december 2015

VOOR- WOORD

FNV HORECABOND//
Financieel Jaarverslag 2015

01

[1] VOORWOORD//

Voor u ligt het jaarverslag van FNV Horecabond. Het Hoofdbestuur legt via dit verslag verantwoording af over het gevoerde beleid in het afgelopen jaar. In dit voorwoord breng ik graag een aantal zaken in het bijzonder onder de aandacht. Omdat ze markant waren of onderwerpen van groot belang, bijvoorbeeld voor de continuïteit van onze vereniging.

Markant was in ieder geval de campagne 'Foodsy; het restaurant zonder personeel'. Op een originele en aansprekende wijze is met de campagne in beeld gebracht, dat horecapersoneel onmisbaar is. Daarmee werd aandacht gevraagd van werknemers, werkgevers en de gasten voor de zorgwekkende arbeidsverhoudingen in de horeca. Het zal niemand verbazen, dat deze campagne kostbaar is geweest. Dat onderstreept het belang van een goed gevulde actiekas van de bond, waar we in betere tijden voor hebben 'gespaard' en nu ons voordeel mee kunnen doen.

Bijzonder was ook de campagne van FNV Young & United voor een volwassen loon in plaats van een jeugdloon. De campagne was een initiatief van FNV en FNV Horeca, waardoor deze campagne voor een flink gedeelte ook op de horeca was gericht. Ook hier waren de investeringen aanzienlijk. Financiering was mogelijk, doordat we beschikken over vermogen, waarvan we het rendement benutten om te investeren in nieuwe activiteiten en diensten. Dit onderstreept het belang van het behoud van een aanzienlijk vermogen, zodat de rendementen ('vruchten') daarvan kunnen worden gebruikt om te investeren in de toekomst van de bond.

In dat kader is van groot belang, dat de inkomsten uit beleggingen aanzienlijk lager zijn dan eerdere jaren en deze onder druk staan. Op dit moment zijn de vooruitzichten op dat gebied niet positief en blijft het zoeken naar beleggingen die voldoende rendement opleveren zonder de risico's te vergroten. Voor onze vakorganisatie is het rendement van des te groter belang, omdat naast de noodzakelijke investeringen voor de toekomst ook het negatieve exploitatieresultaat daaruit wordt gefinancierd.

Voor de komende jaren is van groot belang, dat het Hoofdbestuur het initiatief heeft genomen om de bond op een drietal terreinen te versterken:

- Versterking van de positie van de bond in de sectoren, om te beginnen in de horeca;
- Behoud en beter groei van het ledental;
- Verbetering van onze positie onder jongeren.

Deze doelstellingen staan centraal in de door het Hoofdbestuur vastgestelde meerjarenbegroting 2016-2017 en meerjarenraming 2018-2019. In deze begroting zijn extra middelen uitgetrokken om in ieder geval de komende twee jaar aanzienlijk te investeren in versterking van de bond in de sectoren. Dit doen we naast de investering in nieuwe diensten en producten. In dat verband is het besluit om in 2016 te starten met het aanbieden van loopbaanbegeleiding aan onze leden noemenswaardig.

Voor de toekomst van de bond is tenslotte van groot belang, het besluit van het Hoofdbestuur, om in 2016 een Visie & Missie traject te starten, waarbij eerst de missie wordt vastgelegd. Aansluitend wordt een traject gestart om een visie te ontwikkelen als bond op het werk(en) in de horeca, catering en recreatie in de toekomst en de rol van onze vakorganisatie daarin.



Eiko de Vries

Penningmeester-secretaris





BESTUURS- VERSLAG

FNV HORECABOND//
Financieel Jaarverslag 2015

02

[2a] BESTUURSVERSLAG//

FNV Horecabond behartigt de belangen van werknemers, uitkeringsgerechtigden en gepensioneerden in de horeca, catering en recreatie op het gebied van arbeid en inkomen. De kerntaken van FNV Horecabond zijn het verzorgen van individuele dienstverlening voor zijn leden en het behartigen van de collectieve belangen van alle (ex-)werknemers. Daarnaast behartigt FNV Horecabond de belangen van (ex-)werknemers en gepensioneerden, in deze sectoren als belanghebbende bij een pensioenfonds. Bij de uitvoering van de kerntaken legt de bond het accent op het bevorderen van solidariteit, sociale rechtvaardigheid en zelfredzaamheid.

ACTIVITEITEN

De kernactiviteiten van FNV Horecabond zijn:

- Voorlichting en informatievoorziening aan de leden;
- Individuele dienstverlening – waaronder rechtshulp – aan de leden;
- Collectieve belangenbehartiging door het afsluiten van cao's en sociale plannen voor alle werknemers in de bedrijfstakken horeca, contractcatering en recreatie of in de daarin werkzame bedrijven;
- Verenigingsactiviteiten, uit te splitsen in werkzaamheden van leden binnen activiteitenteams en binnen de verenigingsorganen.

FNV Horecabond treedt bij zijn activiteiten, die zich specifiek op een van de drie bedrijfstakken richten, naar buiten met de merknamen FNV Horeca, FNV Catering en FNV Recreatie.

BESTUUR

De vereniging FNV Horecabond wordt geleid door een Hoofdbestuur en een Dagelijks Bestuur. Het Hoofdbestuur stelt het algemene beleid van de bond op hoofdlijnen vast, houdt toezicht op de uitvoering van dit beleid (door het Dagelijks Bestuur) en stelt de begroting en het financieel jaarverslag vast. Het Hoofdbestuur legt verantwoording af over het gevoerde beleid, onder andere middels het jaarverslag, aan het Ledencongres. Het Ledencongres is het hoogste orgaan binnen de bond en stelt het algemene arbeidsvoorwaardenbeleid vast, en beoordeelt het beleid door het Hoofdbestuur aan de hand van het jaarverslag. Daarnaast vindt op het Ledencongres de verkiezing plaats van de leden van het Hoofdbestuur. Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor de voorbereiding en uitvoering van het beleid, maakt voorstellen voor het Hoofdbestuur en vertegenwoordigt de bond van rechtswege.

HOOFDBESTUUR

Het Hoofdbestuur bestaat statutair uit negen leden: twee leden van het Dagelijks Bestuur en zeven onbezoldigd hoofdbestuurders. Het Hoofdbestuur wordt door het Ledencongres gekozen. In 2015 heeft het Hoofdbestuur zeven reguliere vergaderingen gehouden en is er een

tweedaagse bijeenkomst georganiseerd. Tijdens de vergaderingen stonden onder andere het financieel jaarverslag 2014 en de meerjarenbegroting 2016-2017 en raming voor 2018-2019 op de agenda en zijn de leerlingenpakketten geëvalueerd, waarbij besloten is om deze voor onbepaalde tijd voort te zetten. Daarnaast is de uitvoering van de aanbevelingen uit de notitie 'Nieuw en Jong Elan' besproken, zijn voorstellen met betrekking tot de statuten aan de orde geweest en is de profielschets onbezoldigd hoofdbestuurder geactualiseerd.

De samenstelling van het Hoofdbestuur was op 31 december 2015 als volgt:

Ben (B.C.) Francooy	voorzitter
Eiko (E.P.) de Vries	penningmeester/secretaris
Bert (A.H.) Veldman	onbezoldigd lid uit de regio Oost en vicevoorzitter van het Hoofdbestuur
Michel (M.) Hooglugt	onbezoldigd lid uit de regio West
Gerard (G.J.A.) Kogelman	onbezoldigd lid uit de regio Oost
Martin (M.) Meijnckens	onbezoldigd lid uit de regio West
Ronald (R.) Plokker	onbezoldigd lid uit de regio Noord
Benno (B.H.W.) Suijker	onbezoldigd lid uit de regio Midden
Jan (J.M.) Wever	onbezoldigd lid uit de regio Midden

DAGELIJKS BESTUUR

Zoals reeds genoemd, worden de leden van het Dagelijks Bestuur door het Ledencongres gekozen. Zij zijn als bezoldigd bestuurder in dienst van de bond. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit twee personen, op 31 december 2015 was de samenstelling als volgt:

Ben (B.C.) Francooy	voorzitter
Eiko (E.P.) de Vries	penningmeester/secretaris

DIRECTIE

Het Dagelijks Bestuur delegeert de uitvoering van het beleid van de werkorganisatie aan de directeur en stelt deze aan. De directeur is belast met de dagelijkse leiding over de werkorganisatie en verantwoordelijk voor de uitvoering van het door het Dagelijks Bestuur vastgestelde beleid in beheersmatig opzicht. Op 31 december 2015 was **Erik (E.A.)**

Weehuizen in dienst als directeur van de werkorganisatie.

LEDENCONGRES

Het Ledencongres is het hoogste orgaan van FNV Horecabond en komt tweemaal per jaar bijeen. Alle leden kunnen rechtstreeks deelnemen aan het Ledencongres, zelf vragen stellen en voorstellen doen. Het Ledencongres heeft als bevoegdheden: het vaststellen van het algemene arbeidsvoorwaardenbeleid, beoordeling van het beleid door het Hoofdbestuur aan de hand van het jaarverslag (verantwoording), verkiezing, schorsing en ontslag van leden van het Hoofdbestuur waaronder de leden van het Dagelijks Bestuur, wijziging van statuten en

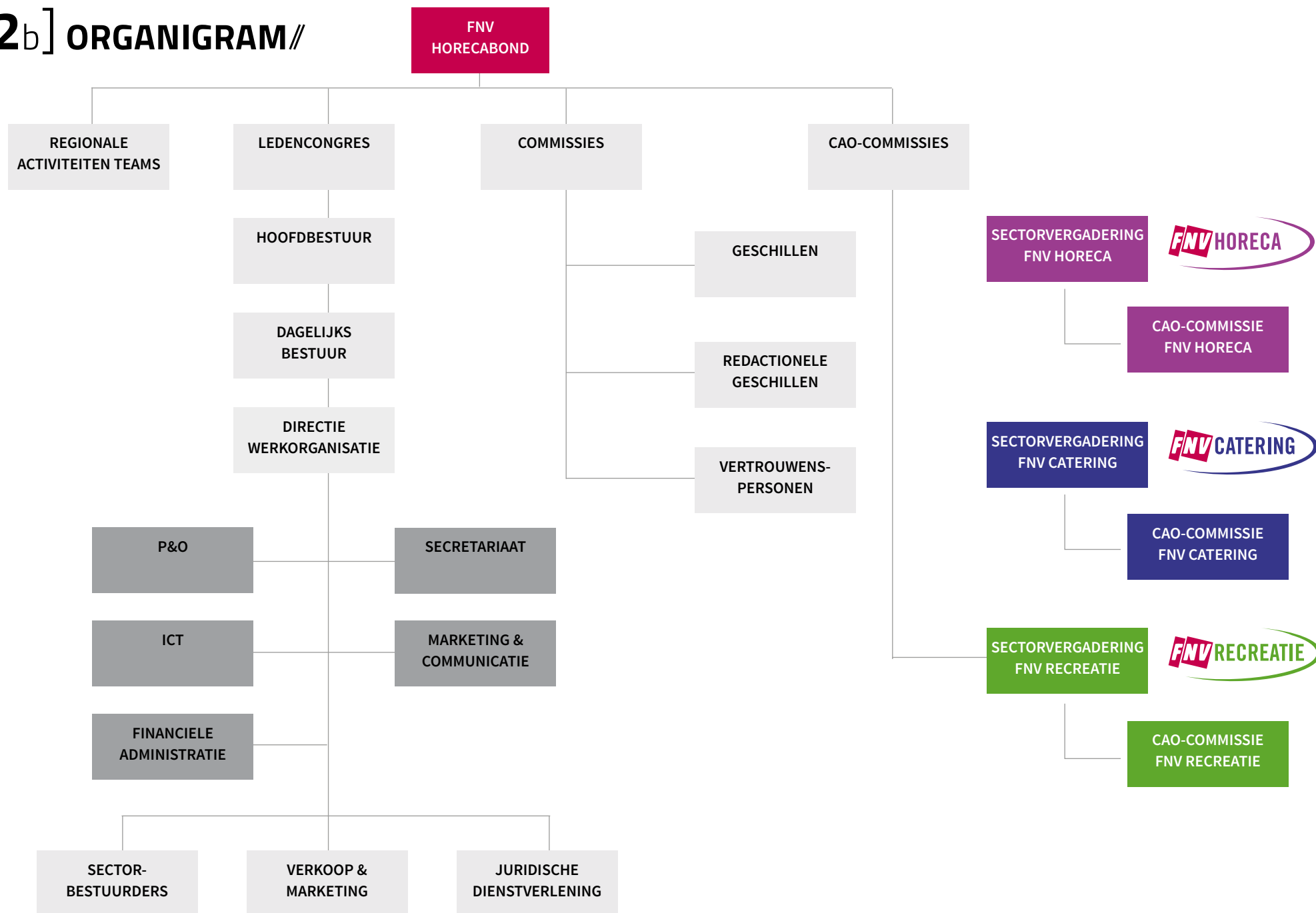
reglementen en besluiten over het aangaan van een fusie of ontbinden van FNV Horecabond. Ieder individueel lid kan voorafgaand aan een Ledencongres bij het Hoofdbestuur een voorstel voor de vereniging indienen.

Op maandag 1 juni namen aan het Ledencongres 66 leden deel, evenals 9 leden van het Hoofdbestuur. Eerst werd zowel op financieel vlak als op (een deel van) de activiteiten en projecten die in 2014 uitgevoerd zijn teruggeblikt. Er is positief ingestemd met de door het Hoofdbestuur voorgestelde wijzigingen in de statuten en het huishoudelijk reglement. Theo van der Eng is benoemd als plaatsvervangend lid in het FNV Ledenparlement voor de sectoren catering en recreatie. In de middag kwam Young & United een presentatie geven; de campagne die als doel heeft het minimumjeugdloon vanaf 18 jaar af te schaffen. Ook de jongeren van de Masterclass kwamen presenteren wat het Masterclassprogramma inhoudt. Dit leidde tot een leuke discussie en adviezen vanuit de zaal.

Maandag 16 november vond het tweede Ledencongres van 2015 plaats met 80 leden inclusief 9 Hoofdbestuursleden. Er werd stilgestaan bij de campagne Foodsy: 'het restaurant zonder personeel'. Vervolgens is unaniem ingestemd met de FNV Arbeidsvoorwaardennota 2016. In de middag gaf de FNV Kaderacademie een interactieve workshop 'Social media voor vakbondsleden'.



[2^b] ORGANIGRAM//



[2c] GANG VAN ZAKEN 2015//

Voor de periode 2014-2016 is een meerjarenbegroting vastgesteld. Daarnaast is de notitie 'Nieuw en Jong Elan' vastgesteld, met concrete doelstellingen en activiteiten voor de periode 2014-juli 2016. In 2015 zijn alle actiepunten uit 'Nieuw en Jong Elan' opgepakt en uitgevoerd. Daarmee is dit traject eind 2015 helemaal afgerond.

FINANCIËN EN BEGROTING 2015

Deze begroting heeft een totaal aan baten van ongeveer € 3.800.000 en € 4.900.000 aan lasten. Dit betekent een begroot tekort van ongeveer € 1.100.000. Daarbij wordt in de begroting geen rekening gehouden met financiële baten of lasten, in de vorm van eventuele koersresultaten op de beleggingen en rentebaten.

In de begroting 2015 is rekening gehouden met een verhoging van de contributie en de tarieven van ledenpakketten met 2,5% per 1 januari 2015. Tegenover de kleine, extra verhoging daarvan staat, dat voor leden met vragen over werk en inkomen vanaf dezelfde datum het 0900-betalnummer is vervallen. Bellen zonder extra kosten is nu onderdeel geworden van het dienstverleningspakket.

Onze vakorganisatie heeft te maken met een moeizame ontwikkeling van haar strategische activiteiten. Daarom zijn extra middelen nodig om deze doelstellingen te bereiken. Daarvoor is een aanzienlijk budget ten behoeve van de investeringen strategische doelstellingen in de meerjarenbegroting opgenomen. Voor 2015

was dit bedrag vastgesteld op bijna € 450.000. Het exploitatieresultaat is in 2015 aanzienlijk slechter dan begroot. Dit wordt allereerst veroorzaakt doordat de cao campagne horeca niet was begroot, terwijl daaraan ca. € 670.000 is uitgegeven. In dit bedrag zijn ook de kosten begrepen van de pr-stunt 'Foodsy', het restaurant zonder personeel. Een tweede post waarop een aanzienlijke overschrijding heeft plaatsgevonden zijn de personeelskosten, waaraan meer is uitgegeven dan begroot en minder is doorbelast dan begroot als gevolg van ziekte van een aantal personeelsleden. Hiertegenover staat dat een hogere investering op nieuwe diensten en producten was begroot dan uiteindelijk is gerealiseerd en dat de externe kosten van de individuele rechtshulp (uitbesteding, incasso en proceskosten) lager zijn uitgevallen dan begroot. Punt van zorg is de ontwikkeling van de inkomsten uit contributies, waarbij het begrote bedrag niet is gehaald door de daling van het ledental gedurende 2015 en de stijging van de inningsverliezen.

'Onderaan de streep' laat de jaarrekening over 2015 een negatief resultaat zien. In tegenstelling tot eerdere jaren is het negatieve exploitatieresultaat niet goedgemaakt door het rendement op de beleggingen. Weliswaar is een positief rendement op de beleggingen behaald van 3,9%, maar de opbrengst daarvan was onvoldoende om het aanzienlijke negatieve resultaat te compenseren. Dit betekent, dat over dit jaar iets is ingeteerd op het vermogen, van het Strijdfonds om precies te zijn. Het resultaat op de beleggingen is met 3,9% aanzienlijk lager dan het voorgaande jaar (8,9%). Deze verlaging is niet onverwacht. In het jaarverslag over 2014 werd reeds

aangegeven, dat de verwachtingen voor het rendement op de vastrentende waarden (obligaties en deposito's) de komende jaren niet hooggespannen zijn. Dit beeld is op dit moment ongewijzigd. Voor onze vakorganisatie is het rendement op de beleggingen van groot belang, omdat daarmee een negatief exploitatieresultaat 'goed wordt gemaakt' en daarnaast uit dat rendement de investeringen voor nieuwe diensten en producten worden gefinancierd. In het beleggingsbeleid is ook in 2015 gestreefd naar een strategische beleggingsmix van de beleggingen van 30% aandelen en 69% vastrentende waarden (inclusief deposito's) en vastgoed 1%. Gedurende het jaar is de gewenste verdeling actief gehandhaafd, hetgeen heeft geleid tot de verkoop van een aanzienlijk aantal aandelenparticipaties.

Kijken we naar de vermogenspositie en liquiditeit van onze organisatie, dan is daar

weinig op aan te merken. Het vermogen dat we bezitten is nagenoeg geheel eigen vermogen. Van langlopende schulden is geen sprake. Als vakorganisatie hebben we echter wel een aantal belangrijke uitdagingen, zoals behoud en groei van ledental en behoud en groei van invloed. Een verondersteld rendement op een groot deel van het vermogen wordt daarom benut ten behoeve van investeringen in nieuwe diensten en producten. Ten slotte is een buffer van essentieel belang, om een exploitatietekort en een daling in inkomsten op te kunnen vangen over een langere periode. Daarbij zou het kunnen gaan om lagere contributie-inkomsten, een negatief rendement op de beleggingen, maar ook het wegvallen van vacatiegelden, vergoedingen en subsidies. Daarom wordt ook bij de berekening van het budget voor investeringen een deel van het vermogen, dat moet dienen als buffer, buiten beschouwing gelaten.



[2d] ORGANISATIE ALGEMEEN//

WERVING EN BEHOUD

In 2015 heeft FNV Horecabond een ledenverlies van 764 leden genoteerd. Dit is 3,3% van het totale ledenbestand. Het grootste verlies is in de sector horeca zichtbaar, namelijk 4,2%. In de sector catering en recreatie vindt een lichte stijging plaats van respectievelijk 0,3% en 1,3%. Het aantal nieuw ingeschreven leden in 2015 is sterk achtergebleven vergeleken met de jaren daarvoor. Het aantal uitschrijvingen is ook meer gestegen. Het aantal leden dat lid wordt via het callcenter is bijna de helft van het totaal aantal leden. 44% van de afmeldingen in 2015 zijn niet beïnvloedbaar door FNV Horecabond (o.a. sectorverlaters, overlijden, emigreren). In 2015 heeft 18% zich uitgeschreven omdat zij de sector hebben verlaten.

In 2015 is er nog meer nadruk gelegd op het behouden van leden, o.a. door het ontwikkelen van een 'behoudprogramma': de eerste 24 maanden van het lidmaatschap ontvangen nieuwe leden diverse communicatie-uitingen over de voordelen en dienstverlening van het lidmaatmaatschap.

In 2015 is er € 60.841,14 afgeschreven vanwege misgelopen contributie-inkomsten. Dit is ruim 33% meer dan in 2014. In totaal is er € 52.104,34 geïncasseerd aan achterstallige betalingen, dit is 1,5% minder dan in 2014. In 2015 had gemiddeld 5,1% van de leden een betalingsachterstand, in 2014 was dit gemiddeld 5,3%.

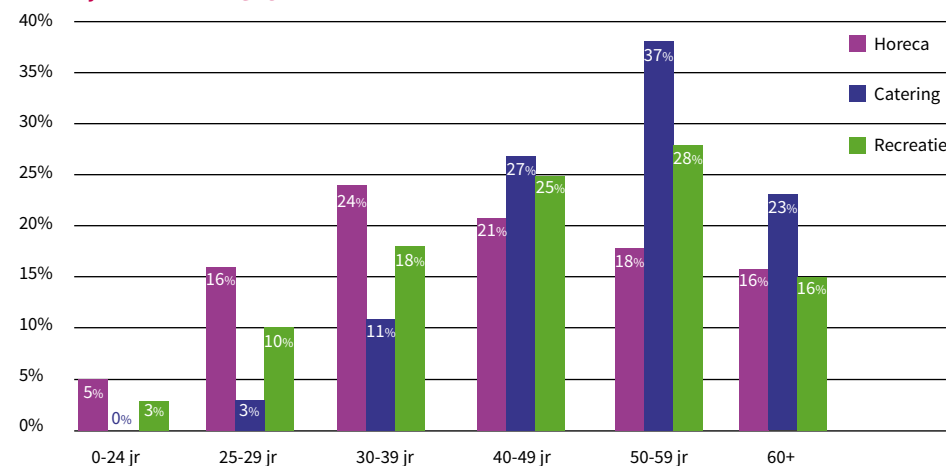
LEDENONTWIKKELING 2013-2015

JAAR	LEDEN GEWORVEN	LEDEN UITGESCHREVEN	SALDO
2015	2.666	3.430	764
2014	3.325	3.287	38
2013	3.350	3.289	61

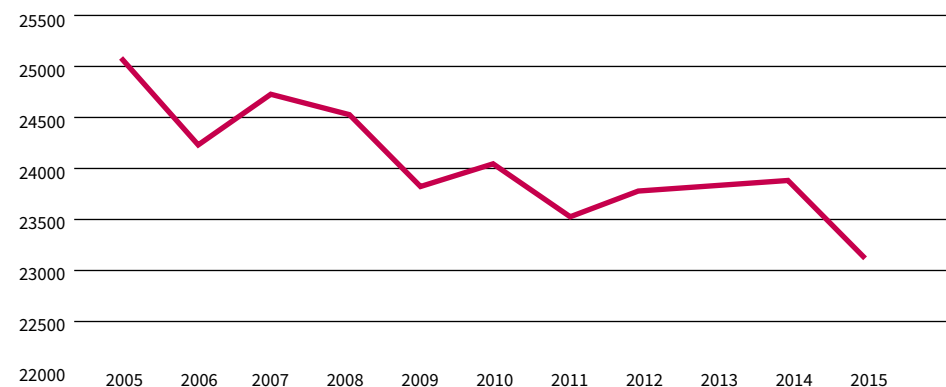
LEDENONTWIKKELING PER SECTOR 2015

ONDERDEEL	LEDEN GEWORVEN	LEDEN UITGESCHREVEN	SALDO
Horeca	2.153	2.938	785
Catering	332	323	9
Recreatie	181	169	12

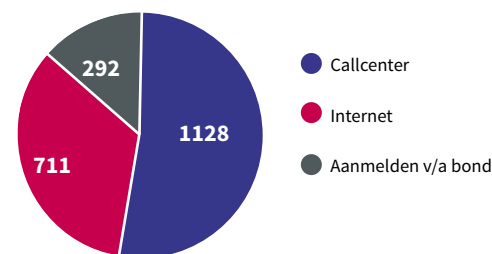
LEEFTIJDEN LEDEN ACTUEEL



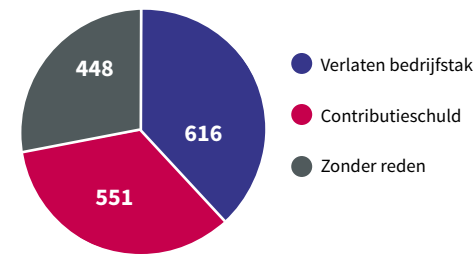
EINDSTAND LEDENTAL 31-12 VAN 2005-2015



TOP 3 AANMELDINGEN



TOP 3 AFMELDINGEN



JURIDISCHE DIENSTVERLENING

De afdeling Juridische dienstverlening bestond in 2015 uit 9 juristen, 1 procesjurist, 2 advocaten, 1 hoofd/advocaat en 4 secretarieel ondersteuners. Gezamenlijk hebben zij in 2015 2.130 juridische dossiers in behandeling gehad, waarvan 1.542 juridische dossiers in 2015 ook zijn afgehandeld. Dit is ruim 72% van het aantal in behandeling zijnde dossiers in 2015.

Behalve door het geven van inhoudelijk (schriftelijk) advies, staat de afdeling haar leden ook onder meer bij in bezwaarschriftprocedures tegen beslissingen van het UWV en bij juridische procedures bij de rechtbank. Indien niet wordt voldaan aan een vonnis van de rechter, zorgt de afdeling er eveneens voor dat het vonnis bij de deurwaarder terechtkomt voor beslaglegging en executie van het vonnis. De meeste dossiers betroffen onderwerpen als ontslag, re-integratie en loon- en overurenberekeningen. Vanwege de wijziging van het arbeidsrecht kwamen er na 1 juli 2015 ook relatief veel dossiers binnen met vragen over de aanzeg- en de transitievergoeding.

Resultaat

54% van alle afgehandelde dossiers in 2015 is met een positief resultaat afgesloten. Van de juridische dossiers die uiteindelijk tot een procedure hebben geleid, is dit percentage zelfs iets hoger, 57%. In 2015 zijn er 120 juridische procedures opgestart. Van de behaalde positieve vonnissen zijn er uiteindelijk 10 naar de deurwaarder doorgestuurd voor de executiefase, omdat niet vrijwillig aan het vonnis werd voldaan.

Een van de grotere successen, mede behaald door inmenging van de afdeling Juridische dienstverlening, is het behoud van de zondagstoelag voor de werknemers die reeds voor 2003 in dienst waren van de Efteling.

Daarnaast is door de inzet van een van de advocaten de aanvraag voor een uitkering van het UWV wegens betalingsonmacht van de werkgever aanzienlijk versoepeld.

Extern

Op momenten dat de instroom van nieuwe dossiers hoger is dan er capaciteit is op de juridische afdeling, worden dossiers uitbesteed aan een externe juridische dienstverlener, waar FNV Horecabond nauw mee samenwerkt. Ook letselschadedossiers worden uitbesteed, omdat dergelijke dossiers zeer specifieke expertise verlangen. In 2015 zijn in totaal 61 dossiers uitbesteed aan externe partijen. Dit is 4% van het totaal van de 1.460 nieuw binnengekomen dossiers in 2015.

Tevredenheid

De tevredenheid ten aanzien van de juridische dienstverlening wordt gemeten door leden van wie een dossier is afgehandeld een enquêteformulier toe te zenden. Leden wordt gevraagd de dienstverlening te beoordelen op punten zoals snelheid van in behandeling nemen, de bereikbaarheid van de behandelaar, deskundigheid, vriendelijkheid en inzet.

De beoordeling in 2015 was net als in 2014 gemiddeld een 7,5 op een schaal van 1 tot 10.

MARKETING EN COMMUNICATIE

De manier van communiceren met onze leden en niet-leden richt zich nog meer dan voorheen naar de behoefte van de doelgroep. Senior leden hebben bijvoorbeeld een eigen pensioennieuwsbrief en jongere leden binden we steeds meer aan ons via social media. Deze binding is duidelijk terug te zien in de vergroting van de online interactie en betrokkenheid. De campagne 'Horecapersoneel is onmisbaar' is hier een goed voorbeeld van, waarin de communicatie zich met name online (Facebook, YouTube) afspeelde. Eind 2015 is er ook een start gemaakt met het ontwikkelen van een nieuwe website, om ook op deze wijze onze doelgroep beter te kunnen aanspreken.

HORECA INFO

Zeven keer per jaar komt het ledenblad Horeca Info uit. De inhoud is een mix van 'need to know' en 'nice to know' met de laatste stand van zaken op cao- en arbeidsvoorwaardegebied, evenals wetten en juridische zaken. Er is ruime aandacht in het blad voor de drijfveren en inspiratie van werknemers in de sectoren en voor vakbekwaamheid, passie en liefde voor het vak. Bij dit alles probeert de redactie zoveel mogelijk de werknemerskant te belichten en leden zelf aan het woord te laten en in beeld te brengen.

ONDERZOEK

Om te weten wat er speelt in de sectoren is er in 2015 een tweetal onderzoeken uitgevoerd.

Arbidsvoorwaarden catering

Om te bepalen wat de onderhandelingsinzet voor de cao catering moet worden, is aan leden en niet-leden gevraagd wat zij belangrijk vinden voor hun arbeidsvoorwaarden.

Efteling

Door middel van een enquête hebben we geïnventariseerd hoe de werkomstandigheden bij de Efteling geregeld zijn. Hieruit bleek dat met name de sfeer tussen de werkvloer en het management niet goed was. Vervolgens zijn er verschillende bijeenkomsten met leden georganiseerd.

ICT

In navolging van het in 2013 in gang gezette project ICT Breed 'Efficiency en effectiviteit' zijn nog enkele werkzaamheden uitgevoerd om het project af te ronden. Daarnaast zijn in 2015 een aantal werkzaamheden uitgevoerd om de continuïteit van de systemen en werkwijzen te borgen.

- De veiligheid van alle data, met name de gegevens van de leden, is dusdanig ingericht dat alleen collega's en leden toegang hebben.
- Een uitwijklocatie is ingericht zodat in geval van brand, langdurige uitval van elektriciteit, of anderszins, FNV Horecabond te allen tijde door zijn leden bereikt kan worden en alle data beschikbaar zijn op de uitwijklocatie.

- Medewerkers kunnen flexibeler werken doordat meerdere netwerken (datanetwerk, telefonie, mobiele telefonie) en daaraan gekoppelde apparaten (computers, telefoons, mobieltjes, tablets) geoptimaliseerd zijn en op elkaar zijn afgestemd.
- Ledengegevens worden op verschillende plekken in eigen beheer, en op meerdere manieren veilig en versleuteld bewaard. Tezamen met het proactief handelen op het gebied van kennis over computervirussen en virusscanners wordt ingespeeld op mogelijk gevaar van infecties.
- In 2015 is een inventarisatie gemaakt van de nieuw te gebruiken hardware. Daarop is besloten tot de broodnodige vernieuwing van een groot gedeelte van onze hardware. Dit zal in 2016 worden uitgevoerd.

PERSONEELSZAKEN

In 2015 bestond de bezetting gemiddeld uit 57 medewerkers, dit komt overeen met 47,89 fte (41,64 fte voor onbepaalde tijd en 6,25 fte voor bepaalde tijd). In 2014 waren er gemiddeld 49 medewerkers, dit komt overeen met 46,08 fte (40,59 fte voor onbepaalde tijd en 5,49 fte voor bepaalde tijd).

Daarnaast was er in 2015 gemiddeld 0,72 uitzendkracht werkzaam, dit komt overeen met gemiddeld 1,95 fte. In 2014 was er gemiddeld 1 uitzendkracht werkzaam, dit komt overeen met gemiddeld 0,48 fte.

In 2015 is het totale verzuimpercentage over de gehele organisatie hoger dan in 2014. Het ziekteverzuim wordt met name veroorzaakt door lang verzuim.

In 2015 heeft opleiding en training centraal gestaan binnen onze organisatie. Zo hebben wij als organisatie een training gevolgd met een accent op gedragsstijlen. Hiermee hebben medewerkers inzicht gekregen in hun eigen gedragsstijl en in het herkennen van deze stijlen bij anderen. Een succesvolle en leerzame dag. Binnen onze Juridische dienst is een collega gestart met de opleiding tot advocaat, heeft een medewerker een masterclass gedaan en hebben enkele collega's loopbaan/coachingstrategieën gevolgd.

MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD ONDERNEMEN

Vanuit het maatschappelijk verantwoord ondernemen is er in 2015 een aantal elektrisch oplaadbare leaseauto's bijgekomen. Om die reden zijn er twee extra oplaadpunten op het parkeerterrein geplaatst. Ook is er door het hele pand ledverlichting aangebracht.

[2e] VERENIGING//

FNV Horecabond heeft de leden ingedeeld in de zes volgende regio's: Noord, Midden, Oost, Zuid-Oost, Zuid-West en West.

In de regio's zijn kaderleden die gemiddeld twee keer per jaar per regio bij elkaar komen en ledenbindingactiviteiten organiseren, te weten één jubilarisbijeenkomst en twee seniorenbijeenkomsten. Tevens worden hand- en spandiensten verricht bij propaganda-activiteiten. Daarnaast is een drietal kaderleden onder de bezielende leiding van coördinator Benno Suijker 23x mee geweest voor herkeuringen bij het UWV en hebben de kaderleden hiervoor de vervolgcursus gedaan.

JUBILARISSENBIIJENKOMST

Leden die 25, 40, 50, 60 of 65 jaar lid van de bond zijn, worden uitgenodigd een jubilarisfeest bij te wonen. Bij de jubilarissen, 326 leden, is opvallend dat uit de regio's Noord, Midden en Oost meer jubilarissen de bijeenkomsten hebben bezocht in 2015 dan in 2014. In de zuidelijke regio's was de opkomst iets minder ten opzichte van 2014 en ook 2013. Regio West is redelijk gelijk gebleven ten opzichte van voorgaande jaren.

Gemiddeld is:

21% van de jubilarissen die 25 jaar lid zijn, aanwezig;
36% van de jubilarissen die 40 jaar lid zijn, aanwezig;
50% van de jubilarissen die 50 jaar lid zijn, aanwezig;
50% van de jubilarissen die 60 jaar lid zijn, aanwezig;
65 jaar lid van de bond is geen officiële jubilarisviering, maar zij ontvangen wel een uitnodiging.

SENIORENBIIJENKOMSTEN

Voor seniorleden organiseert FNV Horecabond jaarlijks in de regio's seniorenlunches en diners. Deze bijeenkomsten worden gehouden op diverse horecascholen. Van de 1.879 uitnodigingen die verzonden zijn, hebben wij in 2015 399 bezoekers mogen begroeten.

MASTERCLASSES

FNV Horecabond is in 2014 gestart met een Masterclass om jonge geïnteresseerde leden te betrekken bij het vakbondswerk. De eerste Masterclass is in 2014 gestart met een tien enthousiaste leden uit de horeca, catering en recreatie en najaar 2015 succesvol afgerond. In meerdere modules zijn er inzichten gegeven in het vakbondswerk en zijn er kennis- en vaardigheidstrainingen aangeboden aan de deelnemers. In 2016 zal er een nieuwe Masterclass plaatsvinden.

[2f] COLLECTIEVE BELANGEN-BEHARTIGING



FNV HORECA//

FNV Horeca heeft er in 2015 voor gekozen om in te zetten op een cao-strategie gebaseerd op bewustwording en informeren van de horecamedewerkers en tevens op het afsluiten van cao's met afzonderlijke bedrijven. Het nog meer betrekken van werknemers en het nog meer samen met leden adresseren van belangrijke werknemersthema's van vakbondswerk zal de komende jaren prioriteit blijven krijgen.

MANIFEST

Leden van FNV Horeca hebben in 2015 een Manifest uitgebracht. Doel van het Manifest was om aandacht te schenken aan de positie van werknemers in de sector en aan de gezamenlijke belangen die er zijn tussen werkgevers en werknemers. Ten derde te wijzen op sectorale gevaren en belangen. Het uitbrengen van het Manifest heeft niet tot het beoogde resultaat geleid dat werknemers- en werkgeverspartijen in gesprek zijn gekomen. Vervolgens, aangezien het uitbrengen van het Manifest niet heeft geleid tot hernieuwde gesprekken, is door actieve kaderleden een

collectieve mailactie richting KHN bedacht, ondersteund en gefaciliteerd door FNV Horeca. In totaal werden er uiteindelijk honderden mails gestuurd en werd de oproep door een kleine 10.000 horecawerknemers gesteund.

FNV HORECA EN 1 MEI, DAG VAN DE ARBEID

In 2015 heeft de FNV aangekondigd om 1 mei, de Dag van de Arbeid, weer een plek te geven als jaarlijkse actiedag. Leden hielpen mee de



verschillende informatiestands te bemannen, waaronder die van FNV Horecabond. Leden van FNV Horeca geven goed gehoor aan de oproep en samen met zo'n 10.000 werknemers uit verschillende sectoren vierten zij 1 mei en laten zij hun stem horen.

YOUNG & UNITED

Begin 2015 start de jongerenbeweging Young&United, een initiatief van de FNV. Young&United is een beweging van werkende jongeren tussen de 17 en 23 jaar die strijdt voor volwassen loon vanaf 18 jaar, meer vaste contracten en banen waar je van kunt leven. FNV Horeca maakt onderdeel uit van en draagt

actief bij aan dit initiatief. Een belangrijke reden om hier een actieve bijdrage aan te leveren is het feit dat circa 52% van het totaal aantal horecawerknemers bestaat uit jongeren in de leeftijdscategorie 15 tot 24 jaar. Dat zijn grofweg 175.000 jonge werknemers.

ONZEKERE BANEN

Tijdens de week van de Onzekere Banen hebben leden van FNV Horeca de door de FNV op 26 maart 2015 georganiseerde bijeenkomst over onzeker werk bezocht.

FOODSY, HET RESTAURANT ZONDER PERSONEEL

Begin november wordt in Amsterdam het eerste restaurant zonder personeel geopend: Foodsy. Voorafgaand aan de opening wordt in de media ruime aandacht geschonken aan dit nieuwe concept. Na drie dagen sluit restaurant Foodsy zijn deuren. Het blijkt een experiment van FNV Horeca om te laten zien dat horecapersoneel onmisbaar is.



Tegelijkertijd opent FNV Horeca de website www.horecapersoneelisonmisbaar.nl, waarop in een film de ontstane chaos in het

restaurant duidelijk wordt. Daarbij worden horecawerknemers, gasten en werkgevers opgeroepen om een petitie te ondertekenen.



ENKELE CIJFERS:

Filmpje Foodsy	349.000 views
Bereikte personen Facebook	700.000
Totaal aantal handtekeningen	15.000

BEDRIJFS CAO

Met meerdere bedrijven of medezeggenschapsorganen zijn gesprekken gevoerd of is informatie uitgewisseld over de totstandkoming van een bedrijfscao of maatwerk-cao. Dat heeft geleid tot een eerste bedrijfs-cao met Stichting Pluryn Maatschappelijke Ondernemingen. Met deze bedrijfs-cao hebben FNV Horeca en Stichting Pluryn Maatschappelijke Ondernemingen arbeidsvoorwaarden op maat afgesproken. FNV Horeca wil de komende tijd meer van dit soort cao's op maat afsluiten met individuele werkgevers.

FNV CATERING//

In 2015 is met Veneca onderhandeld over een nieuwe cao. Na een aantal onderhandelingsrondes is een onderhandelingsresultaat bereikt.



Dit is zowel door de leden en de cao-commissie goedgekeurd.

DE BELANGRIJKSTE PUNTEN ZIJN:

- De looptijd van de nieuwe cao is van 1 juli 2015 tot 1 juli 2016;
- Een loonsverhoging van 0,5% per 1 juli 2015 en 1% per 1 januari 2016;
- Premierestitutie FBA van 0,22%. De FBS premie wordt verlaagd van 0,35% naar 0,29%;
- Arbeidsduurverkorting (ADV) voor oudere medewerkers blijft qua omvang gelijk maar schuift op van 55 naar 57 jaar en loopt door tot 67 jaar. Deze regeling gaat in per 1 januari 2016. Medewerkers die in 2015 55 of 56 jaar worden houden de oude regeling met uitloop tot 67 jaar;
- Er is een afspraak over duurzame inzetbaarheid gemaakt.

Ondanks stevig onder druk staande marktposities en winstmarges is er binnen de sector nog steeds sprake van een goed overlegklimaat met werkgevers, al dan niet in Veneca-verband. Daarbij heeft FNV Catering een belangrijke positie in de Vakraad en de bestaande paritaire fondsen en zijn er nieuwe contacten gelegd met diverse kleinere catering bedrijven die niet zijn aangesloten bij werkgeversorganisatie VENECA.

FNV Catering is actief in de nieuwe codekamer voor de contractcatering waarbij naleving en toepassing van de Code verantwoordelijk marktgedrag wordt besproken en gecontroleerd. Doel van de code is doorgeschoten marktwerking tegen te gaan, de code spreekt het verantwoordelijkheidsgevoel van partijen aan. Andere sectoren, naast de catering, die de code hebben ondertekend zijn de schoonmaak, beveiliging en verhuizers.



FNV Catering heeft een aantal collectieve kwesties behandeld in verband met het niet naleven van de cao contractcatering, onder andere omtrent verrekening vakbondscontributie, toepassing spaarurenregeling onderwijs catering, berekening vakantie uren bij ploegdienst medewerkers en heeft werknemers bij diverse bedrijven begeleid die te maken

hebben gehad met wijziging van cateraar en de gevolgen daarvan voor hun arbeidsvoorwaarden. Bij overname van een cateringbedrijf zijn met de kopende partij een aantal afspraken gemaakt over behoud arbeidsvoorwaarden en werkzekerheid en vastgelegd in een protocol.

FNV Catering maakt deel uit van een nieuwe stuurgroep 'Toekomstbestendige arbeidsrelaties', waarin gestart wordt met een bewustwordingscampagne in de sector over toekomstbestendig werken en duurzame inzetbaarheid van medewerkers.



FNV RECREATIE//

NIEUWE CAO'S

FNV Recreatie heeft in 2015 met werkgeversorganisatie Recron een nieuwe cao recreatie afgesloten. De cao heeft een looptijd van een jaar, van 1 juli 2014 tot 1 juli 2016. Hoofdpunten van de cao zijn:

- Loonsverhoging van in totaal 3,5%: 2,5% per 1 januari 2015 en 1% per 1 januari 2016;
- Per 1 april 2015 stapsgewijs afschaffing van de jeugdlonen (loongroep 1 t/m 4). Loongroep 5 en hoger zijn eerder al afgeschaft;
- Behoud arbeidsduurverkortings voor medewerkers van 50 jaar en ouder;
- Afspraken over vormgeving en financiering van vitaliteitsbeleid zodat recreatiemedewerkers langer goed, gezond en gemotiveerd kunnen blijven werken;
- Vóór 1 januari 2016 worden er afspraken gemaakt over het derde WW-jaar.

Daarbij heeft FNV Recreatie met werkgeversorganisatie Recron een nieuwe cao dagrecreatie afgesloten. De looptijd van deze nieuwe cao is van 1 januari 2015 tot 1 juli 2016. De loonsverhogingen in de cao recreatie van 2,5% per 1 januari 2015 en 1% per 1 januari 2016 gelden ook voor de cao dagrecreatie. Naast deze twee heeft FNV Recreatie ook een bedrijfs-cao met Albron Center Parcs Nederland BV afgesloten, gebaseerd op de cao recreatie met een looptijd van 2 jaar tot 1 januari 2018. Hoofdpunten zijn:

- Alle medewerkers, uitgezonderd hulpkrachten, ontvangen 1 januari 2016 1% loonsverhoging en 1% per 1 januari 2017.
- Iedere medewerker die nog kan doorgroeien in de schaal ontvangt een stijging van één functiejaar per 1 januari 2016 en één functiejaar per 1 januari 2017.
- Voor de duur van de looptijd van de cao is een werkgelegenheidsgarantie gegeven.
- De pensioenregeling bij Pensioenfonds Recreatie zal gedurende de looptijd van de bedrijfs-cao vrijwillig worden voortgezet.



GEORGANISEERD OVERLEG RECREATIE (GOR)

FNV Recreatie is vertegenwoordigd in het GOR en heeft aan de bestuursvergaderingen deelgenomen. Vanuit het GOR is FNV Recreatie ook vertegenwoordigd in de vakgroep Arbeidsmarkt en Arbo, evenals in de vakgroep Beroepsonderwijs. FNV Recreatie was onder andere intensief betrokken bij het vaststellen en uitvoeren van het Sectorplan Recreatie,

het project Baan je Toekomst, de Arbocatalogus, Recreatie Toppers en de verkiezing Leerbedrijf van het Jaar.

BEROEPSCOMMISSIE FUNCTIE-INDELING RECREATIE

FNV Recreatie heeft zitting in de beroepscommissie functie-indeling Recreatie. De commissie is driemaal bijeengekomen waarbij tweemaal beroepschriften werd behandeld.

SOCIAAL FONDS RECREATIE (SFR)

FNV Recreatie is vertegenwoordigd in het SFR en heeft aan de bestuursvergaderingen deelgenomen.

FNV Recreatie is niet alleen op bedrijfstakniveau actief geweest maar ook op bedrijfsniveau. Er zijn de nodige contacten onderhouden met directies en ondernemingsraden van de verschillende bedrijven in de recreatiesector. Verder is FNV Recreatie ook betrokken geweest bij:

DUINRELL

Met de bedrijfscontactpersonen en OR-leden is regelmatig contact geweest over de stand van zaken met betrekking tot het toepassen van de cao recreatie bij Duinrell. Uiteindelijk onder druk van FNV Recreatie heeft Duinrell ermee ingestemd om de cao recreatie toe te passen.

ARCHEON

FNV Recreatie heeft de directie van Archeon het voorstel gedaan een bedrijfs-cao af te spreken op basis van de cao dagrecreatie. De directie heeft de OR een voorstel gestuurd om daarover afspraken te maken. FNV Recreatie heeft de OR in dat proces van advies voorzien.



ZWEMBAD DE STOK

De exploitatie van Zwembad de Stok zal per 1 januari 2016 worden overgedragen aan Sportfondsen Nederland. Het betreft hier een overgang van onderneming en FNV Recreatie was hierbij betrokken.

SPORTSPECTRUM ALPHEN AAN DEN RIJN

De gemeente Alphen aan den Rijn zal de subsidierelatie met Stichting Sportspectrum per 1 januari 2016 stopzetten. De toekomst voor de huidige medewerkers was daardoor onzeker geworden. De medewerkers dreigden collectief te worden ontslagen. De acties richting het gemeentebestuur van Alphen aan den Rijn hebben succes gehad. Het gemeentebestuur heeft laten weten dat alle zwembadmedewerkers hun baan behouden en worden overgenomen door een nieuwe werkgever. Ook voor de andere sportbegeleiders worden afspraken gemaakt zodat zij aan de slag kunnen blijven. FNV Recreatie was hier ook bij betrokken.

OR ALBRON CP NEDERLAND BV

FNV Recreatie was betrokken bij de OR-verkiezingen bij Albron. Middels een workshop heeft FNV Recreatie een rol gespeeld: de workshop ging over het belang en de meerwaarde van medezeggenschap. Bij de OR-verkiezingen zijn van de 9 leden die door FNV Recreatie kandidaat zijn gesteld er 8 herkozen/gekozen.

[2g] PENSIOENEN//

Voor FNV Horecabond waren er een aantal belangrijke pensioentema's in 2015, namelijk:

- toekomstbestendige pensioenregelingen:
- Verplichtstelling pensioenfondsen
- Benoemingen bestuur Pensioenfondsen Horeca & Catering
- Benoemingen verantwoordingsorganen pensioenfondsen

Toekomstbestendige pensioenregeling
De invoering van de nieuwe financiële regels van pensioenfondsen per 1 januari 2015 maakte het noodzakelijk dat wij in de horeca, catering en recreatie met de werkgevers afspraken maken over de pensioenregeling in de verschillende sectoren om de pensioenregeling toekomstbestendig te maken. Belangrijke aspecten hierbij zijn voor ons om de premie voor werkgevers en werknemers gelijk te houden, evenals zekerheid en waardevastheid van het opgebouwde pensioen (op de lange termijn).

HORECA & CATERING

In de horeca en catering hebben werkgevers- en werknemersvertegenwoordigers met elkaar overlegd. Uiteindelijk zijn er langlopende afspraken gemaakt, tot en met 2021. Belangrijke afspraak is dat de pensioenpremie gelijk blijft, waarbij voortaan gerekend wordt met een gemiddeld rendement. Hierdoor wordt voorkomen dat er jaarlijks een discussie ontstaat of de premie voldoende is en/of de opbouw moet worden aangepast. Bovendien is bij het bepalen van het rendement rekening gehouden met 50% toeslagverlening.

Deze afspraak heeft als doel om alle deelnemers meer duidelijkheid te geven over het te verwachten koopkrachtbehoud van het pensioen dat je opbouwt.

Een andere afspraak is dat de pensioenleeftijd wordt verhoogd naar 67 jaar en de opgebouwde pensioenen met leeftijd 65 jaar worden omgezet naar 67 jaar. Hierdoor wordt het bedrag hoger. De omzetting bespaart voor het pensioenfondsen kosten.



RECREATIE

In de recreatie overleggen werkgevers- en werknemersvertegenwoordigers reeds sinds 2014 met een delegatie van het pensioenfondsenbestuur om de pensioenregeling toekomstbestendig te maken. Door deze overleggen konden alle betrokkenen vrij gemakkelijk en snel in gezamenlijkheid en harmonie de overstap maken om de premie te baseren op een gemiddeld rendement en gelijk te houden. Vervolgens is een werkgroep uit het bestuur



en sociale partners aan de slag gegaan om een nieuwe pensioenregeling uit te werken. Nadat deze gezamenlijke werkgroep haar activiteiten had afgerond, bleek RECRON de invoering per 1 januari 2016 niet te ondersteunen.

VERPLICHTSTELLING PENSIOENFONDSEN

Pensioen is een belangrijke arbeidsvoorwaarde waarbij werkgevers en werknemers gezamenlijk betalen voor extra pensioen naast de AOW-uitkering. Dit extra pensioen is noodzakelijk, omdat de AOW onvoldoende is. Bovendien is het belangrijk dat we dit gezamenlijk doen, omdat dit goedkoper is dan zelf sparen of beleggen voor extra pensioen en we met elkaar solidair in goede en slechte economische tijden willen

zijn. Voorkomen dient te worden dat er generaties zijn die tijdens een economische crisis minder pensioen opbouwen. Een verplichtstelling van een pensioenfonds is hiervoor een essentiële voorwaarde.

VERPLICHTSTELLING IN DE HORECA EN CATERING

Tijdens de pensioenonderhandelingen in de horeca en catering hebben wij dan ook ingezet op continuering van de verplichtstelling van Pensioenfondsen Horeca & Catering. Met de werkgevers is afgesproken dat per 1 januari 2017 de verplichtstelling voor alle werknemers in de horeca en catering wordt verlengd. Hiermee is gewaarborgd dat alle werknemers in de horeca en catering in ieder geval tot en met 2021 pensioen blijven opbouwen.

VERPLICHTSTELLING IN DE RECREATIE

In 2015 hebben vakbonden en de Recron in samenspraak met Pensioenfondsen Recreatie de verplichtstelling aangepast naar leeftijd 67 jaar, zodat voor iedereen in de recreatie duidelijk is tot wanneer zij pensioen opbouwen. Daarnaast hebben we de verplichtstelling verduidelijkt. We krijgen namelijk het signaal dat niet altijd voor alle zwemscholen die een zwembad huren duidelijk was dat ze onder de verplichtstelling van Pensioenfondsen Recreatie vielen. Met de verduidelijking hebben we er vertrouwen in dat dit voor iedereen voortaan helder is.

[2h] VOORUITBLIK 2016//

ALGEMEEN

Het Hoofdbestuur heeft eind 2015 een nieuwe meerjarenbegroting vastgesteld voor de duur van 2016-2017. Daarnaast is voor de jaren 2018-2019 een meerjarenraming neergezet. Kern van deze meerjarenbegroting is, dat het bestuur de noodzaak ziet om de bond op een drietal terreinen te versterken:

- Versterking van de positie van de bond in de sectoren, om te beginnen in de horeca;
- Behoud en beter nog: groei van het ledental;
- Verbetering van onze positie onder jongeren.

Om dat te bereiken en te voorkomen dat we 'achteruit kachelen' is besloten om naast de investering in nieuwe diensten en producten voor de komende twee jaar aanzienlijk te investeren in versterking van de positie van de bond in de sectoren. Met deze middelen zal voor die periode de menskracht op het terrein van collectieve belangenbehartiging voor langere periode aanzienlijk worden uitgebreid. Tussentijds en na twee jaar worden de resultaten hiervan geëvalueerd en wordt op basis daarvan besloten over al dan niet gewijzigde voortzetting. Daarnaast is nu, gezien het nog steeds ontbreken van een cao in de horeca, een stelpost cao campagne voor 2016 in de begroting opgenomen.



FINANCIEEL

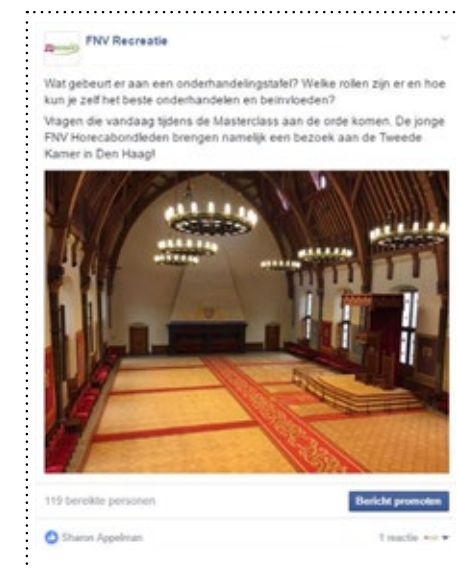
De begroting 2016 van FNV Horecabond heeft een totaal aan baten van ongeveer € 3.950.000 en een totaal aan lasten van ongeveer 6 miljoen. Dit betekent een begroot verlies van € 2.050.000. Daarvan is meer dan 1 miljoen uitgetrokken voor bovengenoemde investeringen in versterking van de positie van de bond in de sectoren en in nieuwe diensten en producten. In de begroting is rekening gehouden met een verhoging van de contributie en tarieven van de pakketten per 1 januari 2016 van 2%.

Het budget ten behoeve van de investeringen in nieuwe diensten en producten wordt met ingang van 2016 op een andere wijze berekend, waarbij een iets andere benadering is gekozen.

Deze benadering is als volgt: de bond heeft een omvangrijk eigen vermogen. Een deel daarvan is een buffer benodigd voor feitelijke afbouw/ombouw van activiteiten als er geen middelen meer binnen zouden komen. Op basis van een termijn van 2 jaar en jaarlijkse kosten exclusief investeringen leidt dat tot een bufferreserve van 9 miljoen.

Het restant van het eigen vermogen kan vervolgens benut worden om te investeren in de toekomst van de bond. Daarbij wordt zoveel mogelijk het vermogen zelf ontzien en wordt het rendement daarvan benut voor de investeringen. Omdat niet gewerkt kan worden met het sterk wisselende feitelijke rendement op jaarbasis, wordt daarbij gerekend met een verondersteld rendement als gemiddelde. Gezien het vastgestelde beleggingsbeleid, waarin gematigd risico wordt genomen, is dit vastgesteld op netto 1,5% (bruto 2,5% met 1% compensatie in verband met inflatie). Als de investering aldus wordt berekend, dan bedraagt het budget daarvoor € 345.000 in 2016. Het Hoofdbestuur heeft inmiddels besloten ten laste van dit budget voor de duur van 2 jaar een pilot 'loopbaanbegeleiding' te starten, waarbij de dienstverlening voor onze leden wordt uitgebreid met loopbaansprekuren en loopbaantrainingen.

Het budget voor de 'versterking van de bond' in de sectoren bedraagt in 2016 € 435.000 en zal ten laste worden gebracht van het bestemmingsfonds 'Strijdfonds' van de bond.



JAAR- REKENING

FNV HORECABOND//
Financieel Jaarverslag 2015

03

[3a] BALANS PER 31 DECEMBER 2015//

(na resultaatverdeling)

ACTIVA	31 DECEMBER 2015		31 DECEMBER 2014	
	EUR	EUR	EUR	EUR
VASTE ACTIVA				
IMMATERIËLE				
VASTE ACTIVA (2.1)				
Software		257.206		307.417
MATERIËLE				
VASTE ACTIVA (2.2)				
Inventaris en verbouwing	334.167		320.155	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	125.699		134.756	
		459.866		454.911
FINANCIËLE				
VASTE ACTIVA (2.3)				
Deposito's	8.045.761		8.231.697	
Vastrentende beleggingsfondsen	17.768.491		17.720.845	
Aandelen beleggingsfondsen	11.354.890		11.097.974	
Vastgoedfondsen	201.882		274.913	
		37.371.024		37.325.429
VLOTTENDE ACTIVA				
VORDERINGEN (2.4)				
Overige vorderingen	669.297		979.402	
		669.297		979.402
LIQUIDE MIDDELEN (2.5)		112.298		400.456
		38.869.691		39.467.615

PASSIVA	31 DECEMBER 2015		31 DECEMBER 2014	
	EUR	EUR	EUR	EUR
EIGEN VERMOGEN (2.6)				
Algemene reserve	9.093.970		12.670.317	
Bestemmingsreserves	22.468.975		19.096.587	
Bestemmingsfonds	6.447.060		6.832.471	
	<u>38.010.005</u>		<u>38.599.375</u>	
KORTLOPENDE SCHULDEN (2.7)				
Crediteuren	236.403		274.464	
Belastingen	144.739		139.608	
Pensioenen	66.159		76.701	
Vakantietoeslag	156.138		150.663	
Verlofdagen	89.242		72.582	
Overige schulden	167.005		154.222	
	<u>859.686</u>		<u>868.240</u>	
	<u>38.869.691</u>		<u>39.467.615</u>	

[3_b] STAAT VAN BATEN & LASTEN 2015//

		BEGROTING 2015	REALISATIE 2015	REALISATIE 2014
		EUR	EUR	EUR
BATEN				
Contributie leden	3.0	3.709.000	3.647.469	3.635.672
Vacatiegelden en vergoedingen	3.1	78.000	190.076	184.520
Overige baten	3.2	13.000	46.311	23.046
		<u>3.800.000</u>	<u>3.883.856</u>	<u>3.843.238</u>
Totaal baten		3.800.000	3.883.856	3.843.238

		BEGROTING 2015	REALISATIE 2015	REALISATIE 2014
LASTEN				
Personeelskosten	3.3	2.514.557	2.964.026	2.547.733
Algemene kosten	3.4	843.560	927.929	861.979
Communicatie	3.5	445.000	431.124	427.617
Individuele dienstverlening	3.6	87.000	60.114	74.919
Collectieve belangenbehartiging	3.7	368.000	364.009	366.091
Verenigingsactiviteiten	3.8	200.700	170.123	157.112
Investering nieuwe producten en diensten	3.9	449.306	373.099	166.008
Cao-campagne	3.10		654.876	416.691
		<u>4.908.123</u>	<u>5.945.300</u>	<u>5.018.150</u>
Totaal lasten		4.908.123	5.945.300	5.018.150
EXPLOITATIERESULTAAT		-1.108.123	-2.061.444	-1.174.912
Dekking Investering producten en diensten vanuit rendement				
Financiële baten en lasten	3.11	449.306	449.306	433.027
Financiële baten en lasten	3.11		1.022.768	2.674.957
		<u>-658.817</u>	<u>-589.370</u>	<u>1.933.072</u>
Resultaat		-658.817	-589.370	1.933.072

ten gunste van Bestemmingsreserve Internationaal Solidariteitsfonds		5.000	5.000
ten gunste van Bestemmingsreserve Investerings t.b.v. strategische doelstellingen		367.388	1.396.983
ten (laste) gunste van Bestemmingfonds Strijdfonds		-385.411	180.049
ten (laste) gunste van Algemene reserves		-576.347	351.040
		<u>-589.370</u>	<u>1.933.072</u>
Totale resultaatbestemming		-589.370	1.933.072

[3c] TOELICHTING OP DE BALANS & STAAT VAN BATEN EN LASTEN//

ALGEMENE TOELICHTING

Tenaamstelling en vestigingsadres

FNV Horecabond draagt de statutaire naam: Federatie Nederlandse Vakbeweging Horecabond en is (statutair) gevestigd aan de Louis Armstrongweg 100, 1311 RL te Almere.

Activiteiten

De kernactiviteiten van FNV Horecabond betreffen:

- voorlichting en informatievoorziening aan leden;
- individuele dienstverlening – waaronder rechtshulp – aan de leden;
- collectieve belangenbehartiging door het afsluiten van cao's en sociale plannen voor alle werknemers in de bedrijfstakken horeca, contractcatering en recreatie of in de daarin werkzame bedrijven;
- verenigingsactiviteiten, uit te splitsen in werkzaamheden van leden binnen activiteitenteams en binnen de verenigingsorganen.

Verbonden rechtspersonen

FNV Horecabond heeft de volgende verbonden rechtspersonen die niet in de consolidatie betrokken zijn op grond van artikel 397 lid 2 BW2 titel 9 (consolidatie mag achterwege blijven, aangezien de grenzen van artikel 396 BW2 titel 9 niet overschreden worden):

- Stichting Voorlichting Leerlingen;
- Stichting Onderzoek Horeca Recreatie en Catering;
- Stichting Right4You, en
- Stichting Projecten FNV Horecabond.

De stichtingen zijn opgericht voor het onderbrengen van projectmatige activiteiten ten behoeve van alle werknemers in de bedrijfstakken horeca, contractcatering en recreatie.

De dienstverlening vindt plaats op zowel collectieve als individuele basis. Daarbij worden de diensten verleend aan alle werknemers in de genoemde bedrijfstakken, dus ongeacht of zij lid zijn van FNV Horecabond of niet.

Het bestuur van de stichtingen wordt gedeeltelijk gevormd door leden van het Hoofdbestuur respectievelijk Dagelijks Bestuur van FNV Horecabond. Op grond van (overwegende) zeggenschap in het bestuur van de hierboven genoemde stichtingen is FNV Horecabond aan te merken als hoofd van de groep waarin deze stichtingen zijn ondergebracht.

Transacties tussen FNV Horecabond en de verbonden rechtspersonen hebben een zakelijke grondslag.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van FNV Horecabond zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 'organisaties zonder winststreven'. De jaarrekening is opgesteld in euro's en uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Operationele leasing

Bij de vennootschap 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. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst-en-verliesrekening over de looptijd van het contract. De gemiddelde looptijd bedraagt 48 maanden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn bestemd om de uitoefening van de werkzaamheid van de vereniging duurzaam te dienen.

- De onder financiële vaste activa opgenomen deposito's worden gewaardeerd tegen reële waarde. Deposito's worden niet als liquide middelen verantwoord omdat ze dienen ter dekking van bestemmingsreserves en daarmee een vast actief zijn.
- De onder financiële vaste activa opgenomen vastgoedfondsen worden gewaardeerd tegen reële of lagere beurswaarde. De koersresultaten komen ten bate of ten laste van het resultaat.
- De onder financiële vaste activa opgenomen beleggingen in vastrentende beleggingsfondsen en aandelen beleggingsfondsen worden gewaardeerd tegen reële waarde. De koersresultaten komen ten bate of ten laste van het resultaat.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is, doch redelijkerwijs is in te schatten. De voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; de lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Lasten

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

De afschrijvingen op vaste activa worden gebaseerd op basis van de verkrijgingprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Personeelsbeloningen en pensioenen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening

FNV Horecabond heeft een pensioenregeling, die tot en met 2014 was verzekerd bij een pensioenverzekeraar. Met ingang van 2015 zijn de pensioenen ondergebracht bij een pensioenfonds. Voor deze regeling betaalt FNV Horecabond op verplichte basis premies aan het pensioenfonds. Behalve de betaling van premies heeft FNV Horecabond geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregeling. Om die rede is er geen sprake van een pensioenvoorziening. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

TOELICHTING OP DE BALANS//

2.1// IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

SOFTWARE	2015	2014
	EUR	EUR
1 JANUARI		
Nieuwwaarde	1.948.696	1.888.983
Cumulatieve afschrijvingen	-1.641.279	-1.475.731
Boekwaarde	307.417	413.252
MUTATIES		
Investerings	130.233	137.201
Desinvestering		-77.488
Desinvestering afschrijvingen		6.456
Afschrijvingen	-180.444	-172.004
	-50.211	-105.835
31 DECEMBER		
Nieuwwaarde	2.078.929	1.948.696
Cumulatieve afschrijvingen	-1.821.723	-1.641.279
Boekwaarde	257.206	307.417
Afschrijvingspercentages	33,3%	33,3%

In 2015 is € 98.235 geïnvesteerd in een IT uitwijk faciliteit. De uitwijkfaciliteiten zijn voornamelijk in 2015 ontwikkeld en ingericht. Deze gecreëerde faciliteiten hebben betrekking op alle werkplekken en processen die binnen de bond plaatsvinden. Bij elke eventualiteit (wegens brand, langdurige uitval van elektriciteit, of anderszins) kan de organisatie haar activiteiten elders nu direct oppakken.

2.2// MATERIËLE VASTE ACTIVA

	INVENTARIS EN VERBOUWING	ANDERE VASTE BEDRIJFS- MIDDELEN	TOTAAL
	EUR	EUR	EUR
1 JANUARI 2015			
Nieuwwaarde	1.072.144	910.500	1.982.644
Cumulatieve afschrijvingen	-751.989	-775.744	-1.527.733
Boekwaarde	320.155	134.756	454.911
MUTATIES 2015			
Investerings	84.585	78.076	162.661
Desinvestering			
Afschrijving desinvestering			
Afschrijvingen	-70.573	-87.133	-157.706
	14.012	-9.057	4.955
31 DECEMBER 2015			
Nieuwwaarde	1.156.729	988.576	2.145.305
Cumulatieve afschrijvingen	-822.562	-862.877	-1.685.439
Boekwaarde	334.167	125.699	459.866
Afschrijvingspercentages	10%-20%	20%-33,3%	

2.3// FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	DEPOSITO'S	VAST RENTENDE BELEGGINGS- FONDSEN	AANDELEN BELEGGINGS- FONDSEN	VASTGOED- FONDSEN	TOTAAL
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 JANUARI 2015					
Boekwaarde	8.231.697	17.720.845	11.097.974	274.913	37.325.429
MUTATIES 2015					
Stortingen/koop					
Aflossing/verkoop	-284.800		-1.100.000	-44.768	-1.429.568
Rente	98.864				98.864
Koersverschillen		47.646	1.356.916	-28.263	1.376.299
	-185.936	47.646	256.916	-73.031	45.595
31 DECEMBER 2015					
Boekwaarde	8.045.761	17.768.491	11.354.890	201.882	37.371.024

In 2015 is in totaal voor een bedrag van € 1.100.000 aandelenbeleggingsfondsen verkocht. Deze verkoop houdt verband met het streven naar een gewenste mix van beleggingen.

De vastgoedfondsen hebben op eigen initiatief gedurende 2015 voor een bedrag van € 44.768 aan kapitaal terugbetaald. Dit fonds zal verder worden afgebouwd.

ASSET MIX TOTAAL BELEGD VERMOGEN FNV HORECABOND

	STRATEGISCH DOELPERCENTAGE	2015	2014
	%	%	%
Aandelen	30,0	30,4	29,7
Vastrentende waarden (incl. deposito's)	68,9	69,1	69,6
Vastgoed	1,1	0,5	0,7
Totaal	100	100	100

2.4// VORDERINGEN

OVERIGE VORDERINGEN	31 DECEMBER 2015	31 DECEMBER 2014
	EUR	EUR
Vooruitbetaalde bedragen	324.174	210.261
Debiteuren	12.195	31.512
Nog te ontvangen rente	45.242	88.638
Rekening-courant Stichting VUT	7.260	-
Rekening-courant Stichting Projecten	156.985	404.072
Rekening-courant SOHRC	21.353	44.484
Rekening-courant SVL	20.864	8.889
Rekening-courant Right4You	73.348	113.387
Overige	7.876	78.159
	669.297	979.402

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar. Over de rekening couranten is 2% rente berekend. FNV Horecabond schiet gelden voor aan de aan haar gelieerde Stichtingen (projecten).

2.5// LIQUIDE MIDDELEN

	31 DECEMBER 2015	31 DECEMBER 2014
	EUR	EUR
Kas	1.125	1.424
ABN Amro bank	37.028	23.114
ING Bank	74.145	375.918
	112.298	400.456

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking.

2.6// EIGEN VERMOGEN

	31 DECEMBER 2014	RESULTAAT VERDELING	RESULTAAT VERDELING DOTATIE	31 DECEMBER 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
Algemene reserve	12.670.317	-3.576.347		9.093.970
Bestemmingsreserve Internationaal Solidariteitsfonds	65.116		5.000	70.116
Bestemmingsreserve regio's	255.930	-255.930		-
Bestemmingsreserve t.b.v. strategische doelstellingen	18.775.541	-373.099	3.996.417	22.398.859
Subtotaal bestem- mingsreserves	19.096.587	-373.099	745.487	22.468.975
Bestemmingsfonds Strijdfonds	6.832.471	-654.876	269.465	6.447.060

Algemeen

Aan het van het eigen vermogen afgezonderde Bestemmingsfonds Strijdfonds en bestemmingsreserves is een beperktere bestedingsmogelijkheid gegeven dan, gezien de doelstelling van de organisatie, zou zijn toegestaan.

Algemene reserve

Het bestuur heeft als uitgangspunt dat de algemene reserve voldoende groot moet zijn om 2 jaren de exploitatie te kunnen financieren bij gebrek aan andere opbrengsten. Hierin is dan de cao campagne en Investerings producten en diensten niet meegerekend. Het gewenste niveau van de algemene reserve is dan circa € 9.000.000 gebaseerd op de exploitatie 2014. Indien het bestuur besluit een extra dotatie of onttrekking te doen dan zal dit ten laste of ten gunste komen van de Bestemmingsreserve ten behoeve van Strategische doelstellingen. In 2015 heeft het bestuur besloten € 3.000.000 te onttrekken aan de algemene reserve ten gunste van de bestemmingsreserve Strategische doelstellingen.

Bestemmingsreserve Internationaal Solidariteitsfonds

De reserve kan uitsluitend worden aangewend om internationale projecten te subsidiëren op het terrein van arbeidsverhoudingen in sectoren die verwant zijn aan FNV Horecabond. De toevoeging in 2015 bestond uit de jaarlijkse toevoeging van € 5.000. In 2015 zijn er geen projecten gefinancierd en heeft er derhalve geen onttrekking plaatsgevonden.

Bestemmingsreserve regio's

De reserve kan uitsluitend worden aangewend om incidentele of bijzondere regionale activiteiten te financieren. De reden van de beperking is de afspraak in 2000, toen deze reserve werd gevormd met het vermogen van de opgeheven afdelingen, dat dit vermogen beschikbaar moet blijven voor de regio's en niet aan de vrije reserve mocht worden toegevoegd. In 2015 heeft het bestuur besloten deze reserve vrij te laten vallen ten gunste van de bestemmingsreserve Strategische doelstellingen.

Bestemmingsreserve investeringen ten behoeve van strategische doelstellingen

Deze bestemmingsreserve is bedoeld om investeringen ten behoeve van de strategische doelstellingen van de bond te kunnen financieren. Hiertoe wordt het desbetreffende vermogen belegd. De rendementen van deze beleggingen zijn na aftrek van een toevoeging aan het vermogen ter compensatie van inflatie beschikbaar voor de investeringen, hierbij wordt er gerekend met een verondersteld gemiddeld rendement. Het vermogen zelf kan daarvoor niet worden gebruikt en dient zoveel mogelijk in stand te blijven.

Bestemmingsfonds Strijdfonds

De Bondsraad heeft de gewenste omvang van het fonds vastgesteld op € 5 miljoen met een ondergrens van € 3 miljoen en een bovengrens van € 7 miljoen. Met een dergelijke omvang is het fonds in staat de kosten van mogelijke acties en stakingen te dekken.



2.7// KORTLOPENDE SCHULDEN

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De verplichtingen bestaan uit de huur van het pand aan de Louis Armstrongweg 100 te Almere, de kopieerapparatuur en de leaseauto's. De gemiddelde looptijd van de leaseauto's bedraagt 48 maanden. Het leasecontract voor kopieerapparatuur loopt 36 maanden.

	<1 JAAR	1-5 JAAR	>5 JAAR
	€	€	€
1 JANUARI 2016			
Huisvesting	154.748	502.931	-
Kopieerapparatuur	3.865	5.798	-
Leaseauto's	135.953	207.604	-
Verplichting	294.566	716.333	



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN//

3.0// CONTRIBUTIE LEDEN

	2015	2014
	EUR	EUR
Contributie leden	3.709.806	3.681.195
Inningsverliezen	-62.337	-45.523
	3.647.469	3.635.672

	2015	2014
	Aantal	Aantal
Aantal leden per 1 januari	23.907	23.869
Afvoeringen (uitschrijvingen)	-2.666	-3.287
	21.241	20.582
Inschrijvingen aantal leden gedurende het jaar	1.902	3.325
Aantal leden per einde verslagperiode	23.143	23.907
Gemiddeld aantal leden	23.525	23.888
Gemiddelde contributie verslagperiode	155	152

3.1// VACATIEGELDEN EN VERGOEDINGEN

In het verslagjaar zijn vacatiegelden ontvangen uit hoofde van bestuurslidmaatschappen van pensioenfondsen. In 2015 zijn er vaste vergoedingen ontvangen van het Pensioenfonds Horeca & Catering voor de vervulling van drie bestuursleden.

In 2015 zijn er vaste vergoedingen ontvangen van het Pensioenfonds Recreatie voor de vervulling van 2 bestuursleden alsmede voor de voorzitter van het bestuur.

3.2// OVERIGE BATEN

De overige opbrengsten bestaan met name uit inkomsten door afsluiten cao's, personal mapping opbrengsten en opbrengsten uit WW-bezwaarschriften.

3.3// PERSONEELSKOSTEN

	2015	2014
	EUR	EUR
Salarissen	2.256.113	2.119.478
Tijdelijk personeel	317.500	78.952
Pensioenlasten	424.364	394.381
Bijdrage pensioenpremie werknemers	-142.141	-134.450
Sociale lasten	344.899	344.298
	3.200.735	2.802.659
Doorbelast personeel	-552.147	-646.021
Overige personeelskosten	315.438	391.095
	2.964.026	2.547.733

Het gemiddeld aantal productieve formatieplaatsen in het verslagjaar bedroeg 46,14 (dit ten opzichte van 44,26 in 2014). In 2015 zijn de salarissen op grond van de cao in januari verhoogd met een percentage van 2%. Geen van de werknemers is werkzaam buiten Nederland. De post doorbelast personeel bestaat uit ontvangsten voor de inzet van personeel van FNV Horecabond ten behoeve van werkzaamheden voor Stichting Projecten FNV Horecabond (3,75 fte).

BESTUURDERS	2015	2014
	EUR	EUR
Bezoldiging (inclusief sociale lasten en pensioenlasten)	325.816	318.696

Ultimo 2015 wordt FNV Horecabond bestuurd door twee dagelijks bestuurders en een directeur.

3.4// ALGEMENE KOSTEN

	2015	2014
	EUR	EUR
Kosten bedrijfsvoering	182.966	163.963
Huisvestingskosten	272.372	266.137
ICT- kosten	472.591	431.879
	927.929	861.979

Ten opzichte van 2014 is een stijging te zien in ICT-kosten. De verwachting is dat deze stijgende trend ook de komende jaren zal doorzetten, aangezien steeds meer processen en werkzaamheden digitaal gebeuren. Om de ICT up-to-date en veilig te houden, dienen de nodige investeringen te worden gedaan.

De afschrijvingslasten bedragen in 2015 totaal € 338.150 (2014: € 331.343) en zijn als volgt toegerekend:

Huisvestingskosten	€ 57.833
ICT-kosten	€ 267.577
Overige afschrijvingen	€ 12.740

3.5// COMMUNICATIE

	2015	2014
	EUR	EUR
Horeca Info	144.206	141.969
Ledenwerving	135.791	143.821
FNV Voordeel	4.679	6.329
Brochures en mailingen	19.272	24.537
Promotiemateriaal	24.503	15.871
Advertenties	45.778	39.197
Beurzen	50.466	48.296
Overige	6.429	7.597
	431.124	427.617

3.6// INDIVIDUELE DIENSTVERLENING

	2015	2014
	EUR	EUR
Kosten uitbestede zaken	60.114	74.919
	60.114	74.919

Kosten voor uitbestede zaken zijn aanzienlijk gedaald in 2015. In 2014 hebben stijging van het aantal dossiers, ziekte en complexere dossiers geleid tot hogere kosten. In 2015 is de keuze gemaakt de interne capaciteit op de afdeling juridische zaken te vergroten, waardoor meer zaken intern behandeld konden worden. De post uitbestede zaken bestaat uit vier verschillende componenten: (1). Uitbesteding zaken € 29.000, (2). Ontvangen proceskosten -€ 4.000, (3) Betaalde proceskosten/incassokosten € 27.000 (4). Informaties Kamer van Koophandel € 2.000 (5). Letselschadezaken € 6.000.

3.7// COLLECTIEVE BELANGENBEHARTIGING

	2015	2014
	EUR	EUR
Bijdrage FNV	286.140	287.400
Bijdrage FNV Weerstandsfonds en het Vakbondsmuseum	50.520	50.696
Contributie EFFAT	27.349	26.431
Stakingsuitkeringen	-	1.564
	364.009	366.091

3.8// VERENIGINGSACTIVITEITEN

	2015	2014
	EUR	EUR
Zaalhuur	49.484	53.229
Declaraties	26.621	32.980
Jubilarissen	52.792	36.348
Congres	24.412	31.346
Scholing	16.814	3.209
	170.123	157.112

De jubilarissen viel in 2014 eenmalig lager uit, in 2015 is de post weer op het oude niveau. Onder de post scholing zijn de kosten voor de masterclass FNV Horecabond 2.0 opgenomen.

3.9// INVESTERING PRODUCTEN EN DIENSTEN

In 2015 is € 373.099 geïnvesteerd in nieuwe producten en diensten.

Project	Realisatie	Begroting 2015
1. ICT-PROJECTEN		
1.1 Optimalisatie	50.000	50.000
1.2 Data re-arrangement	40.000	40.000
1.3 Efficiency	30.000	30.000
1.4 Debiteurenbeheer	30.000	30.000
Subtotaal ICT	150.000	150.000
2. JONGERENCAMPAGNE		
Voorlichters	120.131	146.308
Leasekosten auto	28.000	37.700
Coördinatie	15.500	12.583
Subtotaal Jongerencampagne	163.631	196.591
3. LEDENWERVING		
Ledenwerving	59.468	100.000
Subtotaal Ledenwerving	59.468	100.000
Totaal	373.099	446.591

3.10// CAO-CAMPAGNE HORECA

In 2015 is € 654.876 aan kosten besteed aan het project 'Cao-campagne horeca'. Deze post komt ten laste van het Bestemmingsfonds Strijdfonds. De doelstelling van deze campagne is tweeledig:

1. Creëren van een groot netwerk en daarmee een grote betrokkenheid van medewerkers in de horeca bij activiteiten van FNV Horeca, zodat we ook echt een invloedrijke speler in de sector kunnen zijn en daardoor
2. in staat zijn de arbeidsvoorwaarden voor werknemers in de horeca substantieel te verbeteren.

Voorvloeiend uit deze campagne zou het natuurlijk goed zijn als ook het aantal leden van FNV Horeca toeneemt, maar dit is niet het hoofddoel van de campagne.

Om de arbeidsvoorwaarden in de sector te kunnen verbeteren, is uitbreiding van het netwerk en de grote betrokkenheid van de medewerkers onontbeerlijk.

	EUR
Personele kosten	172.339
Inhuur personeel	161.622
Adviesbureaus	259.861
Telefonie en ICT	12.499
Beurzen en promotiemateriaal	33.548
Zaalhuur en diversen	15.007
Totaal	654.876

3.11// FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2015	2014
	EUR	EUR
Koersresultaten beleggingen		
betreffen het ongerealiseerde resultaat	1.373.210	2.974.582
Rentebaten	98.864	133.402
 Rendement ter dekking van		
Investing en dienstverlening	-449.306	-433.027
	1.022.768	2.674.957

Het rendement ter dekking van Investering en dienstverlening wordt gelijkgesteld aan het bedrag dat begroot is. De hoofdpijlers van de beleggingsportefeuille vormen deposito's met een vaste rente en aandelen. In 2015 is er door de lage rente een lagere rentebaten dan in 2014. Daartegen over staat een winst op de aandelen.

3.12// ANALYSE VAN SIGNIFICANTE VERSCHILLEN TUSSEN DE BEGROTING EN DE REALISATIE

Hogere Vacatiegelden en vaste vergoedingen (€ 112.076 hoger dan begroot (€ 78.000))

Tijdens het begrotingsproces zijn de vaste vergoedingen niet meegenomen als baten in de Horecabond. In een later stadium is besloten deze vaste vergoedingen wel als baten te nemen in FNV Horecabond. Deze vaste vergoedingen ontvangt FNV Horecabond voor de vervulling van bestuursleden in het Pensioenfonds Horeca & Catering en Pensioenfonds Recreatie.

Personeelskosten (€ 449.469 hoger dan begroot (€ 2.514.557))

Er is in 2015 € 220.000 minder doorbelast aan Stichting Projecten dan begroot. Dit komt doordat zieke en/of zwangere collega's niet voor de projecten konden worden ingezet. Hiervoor zijn externen ingezet van wie de kosten rechtstreeks gefactureerd zijn aan de Stichting. Tevens is er over het boekjaar 0,5 FTE meer dan begroot in dienst geweest. Dit samen met 0,5% hogere stijging van de salarissen dan begroot, geeft een afwijking van € 100.000

Verenigingsactiviteiten (€ 30.577 lager dan begroot (€ 200.700))

De kosten van 2 Ledencongressen zijn lager uitgevallen dan oorspronkelijk begroot.

Investing producten en diensten (€ 73.492 lager dan begroot (€ 446.591))

De vier verschillende ICT-projecten zijn conform begroting in gevuld. De jongerencampagne en ledenwerving is een onderbesteding.

Cao-campagne horeca (was niet begroot)

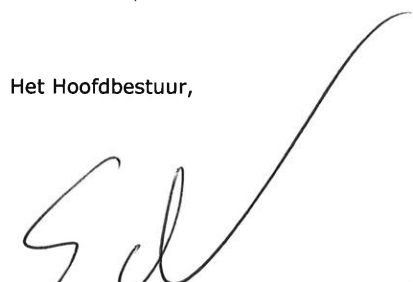
In 2015 is aan de cao-campagne horeca € 654.876 uitgegeven. Dit bedrag was niet begroot.



HANDTEKENINGEN

Almere, 14 april 2016

Het Hoofdbestuur,



E.P. de Vries
Penningmeester/secretaris



B.H.W. Suijker
Onbezoldigd lid uit de Regio Midden
en Zuidwest



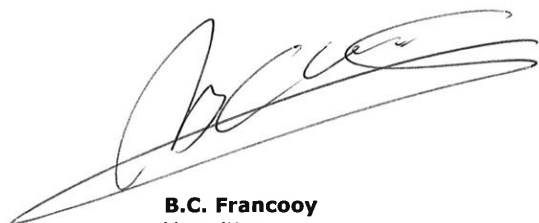
A.H. Veldman
Onbezoldigd lid uit de Regio Zuidoost
Vicevoorzitter van het Hoofdbestuur



R. Plokker
Onbezoldigd lid uit de Regio Noord



M. Meijnckens
Onbezoldigd lid uit de Regio West



B.C. Francooy
Voorzitter



G.J.A. Kogelman
Onbezoldigd lid uit de Regio Oost



M. Hooglugt
Onbezoldigd lid uit de Regio West



J.M. Weaver
Onbezoldigd lid uit de Regio Midden

[3d] OVERIGE GEGEVENS//

VERWERKING RESULTAAT

De verwerking van het resultaat is onderstaand weergegeven.

	EUR	EUR
Ten gunste van Bestemmingsreserve Internationaal Solidariteitsfonds		5.000
Ten laste van Bestemmingsreserve investeringen t.b.v. strategische doelst.	373.099	
Rendement Bestemmingsreserve investeringen t.b.v. strategische doelst.	740.487	
		367.388
Ten laste van Bestemmingsfonds Strijdfonds	654.876	
Rendement Bestemmingsfonds Strijdfonds	269.465	
		-385.411
Ten gunste van algemene reserves		-576.347
Resultaat conform de staat van baten en lasten		-589.370

Statutaire bepalingen omtrent de resultaatbestemming

Er zijn in de statuten geen bepalingen opgenomen aangaande de resultaatbestemming.

Toelichting dotatie bestemmingsreserves

Het in het boekjaar behaalde rendement op beleggingen van 3,9% (2014: 8,9%) wordt als basis gehanteerd om de dotatie van de Bestemmingsreserve Investerings ten behoeve van strategische doelstellingen alsmede de Bestemmingsreserve Strijdfonds te realiseren. Het berekende percentage vermenigvuldigd met de beginstand van de betreffende bestemmingsreserves bedraagt het bedrag van de dotatie van het boekjaar.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen relevante gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

[3^e] CONTROLEVERKLARING//

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het hoofdbestuur van FNV Horecabond

Verklaring over de jaarrekening 2015

Ons oordeel

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van FNV Horecabond op 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ 640).

Wat we hebben gecontroleerd

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2015 van FNV Horecabond te Almere ('de vereniging') gecontroleerd. De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2015;
- de staat van baten en lasten over 2015; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

Het stelsel voor financiële verslaggeving dat is gebruikt voor het opmaken van de jaarrekening is RJ 640.

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 FNV Horecabond zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Utrecht, 14 april 2016
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel getekend door drs. W.A. van Ginkel RA

Ref.: eo377678

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Newtonlaan 205, 3584 BH Utrecht, Postbus 85096,
3508 AB Utrecht
T: 088 792 00 30, F: 088 792 95 08, www.pwc.nl

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers Pensions, Actuarial & Insurance Services B.V. (KvK 54226368), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.





BIJLAGE

FNV HORECABOND//
Financieel Jaarverslag 2015

04

[4] OPGAVE BESTUURS- EN NEVENFUNCTIES LEDEN BESTUUR EN DIRECTIE//

FNV HORECABOND PER 31 DECEMBER 2015

Hierachter staat een overzicht van alle bestuurs- en nevenfuncties van de leden van het Hoofdbestuur en de directie (onder een bestuursfunctie verstaan wij een functie die direct voortvloeit uit de hoofdfunctie).

NAAM	B.C. (BEN) FRANCOOY
Geboortedatum	30 april 1952
Beroepssituatie	Lid Dagelijks Bestuur FNV Horecabond (bezoldigd)
Hoofdfunctie	Voorzitter met beleidsportefeuille: - Arbeidsvoorwaardenbeleid, medezeggenschapsbeleid, arbobeleid en socialezekerheidsbeleid - Communicatiebeleid (en hoofdredacteur Horeca Info) - Arbeidsmarktbeleid, beroepsonderwijs en educatiebeleid - Daarnaast voortvloeiende uit deze functie voorzitter van het bestuur van Stichting Projecten FNV Horecabond
Bestuursfuncties	- Lid Landelijke Bedrijfscommissie voor het Horecabedrijf (SOHOR en fondsen cao), werknemersvoorzitter LBC - Werknemersvoorzitter St. Vakraad voor de Contractcatering - Plv. lid St. Kwaliteit van de Arbeid voor de Contractcatering - Werknemersvoorzitter St. Uitvoering Secretariaatswerkzaamheden en Administratieve Paritaire organisatie Contractcateringbranche - Voorzitter bestuur St. Voorlichting Leerlingen (SVL) - Voorzitter bestuur St. Onderzoek Horeca, Recreatie en Catering - Werknemersvoorzitter Georganiseerd Overleg Recreatie (GOR) - Lid stuurgroep Young & United - Lid FNV Vereniging Leden Rechtspersonen (VLR) - Lid bestuur Sociaal Fonds Horeca (SFH) - Lid bestuur St. Fonds Bevordering Sociale Verhoudingen Contractcatering (FBS) en St. Fonds Bevordering Arbeidsverhoudingen Contractcatering (FBA) - Lid raad van toezicht SVH - Lid sectorkamer Voedsel Groen en Gastvrijheid - Lid bestuur Stichting Financieel Beheer Ondersteuning Opleidingsfondsen - Voorzitter bestuur Stichting Financiering Toeslagen Pensioenen FNV Horecabond

Voor een aantal van bovenstaande bestuursfuncties worden vacatiegelden uitgekeerd. Deze gelden en alle vergoedingen daarvoor komen rechtstreeks ten goede aan FNV Horecabond.

NAAM	E.P. (EIKO) DE VRIES
Geboortedatum	1 februari 1964
Beroepssituatie	Lid Dagelijks Bestuur FNV Horecabond (bezoldigd)
Nevenfuncties	- Penningmeester/secretaris met beleidsportefeuille: - Beleid ten aanzien van pensioen en VUT - Financieel beleid (inclusief beleid ten aanzien van de sociale fondsen en heffingen) - Verenigingsbeleid en –activiteiten (inclusief scholingsbeleid) - Beleid ten aanzien van individuele dienstverlening - Internationaal beleid - Daarnaast voortvloeiende uit deze functie penningmeester/secretaris van het bestuur van Stichting Projecten FNV Horecabond
Bestuursfuncties	- Voorzitter bestuur Pensioenfondsen Recreatie - Bestuurder Pensioenfondsen Horeca & Catering - Voorzitter bestuur St. Sociaal Fonds Recreatie (SFR) - Lid bestuur Gemeenschappelijk Beleggingsfonds FNV (mede namens St. Financiering Toeslagen FNV Horecabond) (GBF-FNV) - Secretaris/penningmeester bestuur Stichting Financiering Toeslagen Pensioenen FNV Horecabond

Voor een aantal bovenstaande bestuursfuncties worden vergoedingen of vacatiegelden uitgekeerd. Deze gelden komen rechtstreeks ten goede aan FNV Horecabond.

NAAM	E.A. (ERIK) WEEHUIZEN LLB MBA
Geboortedatum	10 mei 1953
Beroepssituatie	Directeur FNV Horecabond Daaruit voortvloeiende directeur van Stichting Projecten FNV Horecabond
Nevenfuncties	- General Secretary European Foundation on Association Governance (bezoldigd) - Voorzitter Stichting Zorgvakanties (onbezoldigd) - Bestuurslid Stichting Onderzoek Horeca, Recreatie en Catering (onbezoldigd)

NAAM	G.J.A. (GERARD) KOGELMAN
Geboortedatum	30 november 1943
Beroepssituatie	Voorheen ober-kelner
Hoofdfunctie	- Onbezoldigd hoofdbestuurder (onkostenvergoeding) - Lid bestuur Stichting Projecten FNV Horecabond (onbezoldigd)
Nevenfuncties	- Lid Sociaaleconomische Advies- en Consultatiecommissie Overijssel (vacatiegeld) - Afgevaardigde naar FNV Cliëntenparticipatie UWW (onbezoldigd) - Afgevaardigde Senioren Adviesraad FNV (onbezoldigd) - Afgevaardigde naar FNV Werkgroep Lokaal Sociaal (onbezoldigd) - Lid activiteitenteam regio Oost, voorlichting, werving en binding - WIA-begeleider en plaatsvervangend coördinator begeleiding (onbezoldigd) - Bestuurslid huurdersvereniging Oldenzaal (onbezoldigd) - Lid Klankbordgroep Beeldkwaliteitsplan Oldenzaal Centraal (onbezoldigd) - Lid Overleg Sociale Adviesraad en de gemeente Oldenzaal (vacatiegeld) - Lid Klachtencommissie woningcorporaties Twente e.o. (vacatiegeld) - Lid Programmaraad COGAS KABEL (vacatiegeld) - Lid werkgroep Stichting Vrienden van de Historie van de Vakbeweging (VHV) Twente (onbezoldigd)

NAAM	B.H.W. (BENNO) SUIJKER
Geboortedatum	15 februari 1941
Beroepssituatie	Voorheen horeca-administrateur
Hoofdfunctie	- Onbezoldigd hoofdbestuurder FNV Horecabond (onkostenvergoeding) - Lid bestuur Stichting Projecten FNV Horecabond (onbezoldigd)
Bestuursfunctie	- Bestuurslid St. Voorlichting Leerlingen (onbezoldigd) - Coördinator WIA-begeleider FNV Horecabond (onbezoldigd)

NAAM	M. (MICHEL) HOOGLUGT
Geboortedatum	15 februari 1966
Beroepssituatie	Facilitair management
Hoofdfunctie	- Onbezoldigd hoofdbestuurder (onkostenvergoeding) - Lid bestuur Stichting Projecten FNV Horecabond (onbezoldigd)
Nevenfuncties	Lid Ledenparlement FNV voor de sector Catering en Recreatie (onbezoldigd)

NAAM	A.H. (BERT) VELDMAN
Geboortedatum	9 juli 1948
Beroepssituatie	Voorheen bedrijfsleider
Hoofdfunctie	- Vicevoorzitter Hoofdbestuur FNV Horecabond (onkostenvergoeding) - Lid bestuur Stichting Projecten FNV Horecabond (onbezoldigd)
Nevenfuncties	Coördinator activiteitenteam regio Oost (onbezoldigd)

NAAM	R. (RONALD) PLOKKER
Geboortedatum	8 januari 1970
Beroepssituatie	Bedrijfsleider
Hoofdfunctie	- Onbezoldigd hoofdbestuurder (onkostenvergoeding) - Lid bestuur Stichting Projecten FNV Horecabond (onbezoldigd)
Nevenfuncties	- Lid Ledenparlement FNV sector Horeca (onbezoldigd) - Lid commissie Communicatie&Media van het Ledenparlement FNV (onbezoldigd) - Lid Netwerkraad Netwerk Roze FNV (onbezoldigd)

NAAM	M. (MARTIN) MEIJNKENS
Geboortedatum	14 december 1960
Beroepssituatie	Supervisor
Hoofdfunctie	- Onbezoldigd hoofdbestuurder (onkostenvergoeding) - Lid bestuur Stichting Projecten FNV Horecabond (onbezoldigd)
Nevenfuncties	Lid OR van KCS (KLM catering)

NAAM	J.M. (JAN) WEVER
Geboortedatum	8 december 1947
Beroepssituatie	Voorheen hoofd facilitaire dienst Euroase Hotels- en Recreatieparken
Hoofdfunctie	Onbezoldigd hoofdbestuurder (onkostenvergoeding) Lid bestuur Stichting Projecten FNV Horecabond (onbezoldigd)
Nevenfuncties	- Secretaris Euroase Sociaal Fonds (onbezoldigd) - Bailli Régional Chaîne des Rôtisseurs (onbezoldigd)

