



Welkom op het Ledencongres van FNV Horecabond

27 mei 2024

Programma

- Welkom – Ariane Blokzijl, dagvoorzitter
- Opening - Dick Koerselman, voorzitter FNV Horecabond
- Vaststellen verslag Ledencongres 27 november 2023
- Toelichting Jaarverslag- en rekening en decharge
- Verkiezingen: voorzitter

Korte pauze en uitslag verkiezingen

- Blurring in hospitality - Gijsbregt Brouwer
- Rebranding FNV Horecabond

Lunch om 13.20 uur

- Start workshopronde 1 om 14.15 uur

Korte pauze en wisseling workshops

- Start workshopronde 2 om 15.30 uur
- Terugblik en afsluiting Ledencongres

Borrelbuffet & afscheid Dick Koerselman tot 18.30 uur





Ledencongres van FNV Horecabond

27 mei 2024

Jaarverslag FNV Horecabond 2023

- Er zijn geen vragen gesteld. Er staan geen vragen meer open.

Onderdelen jaarverslag

- Bestuursverslag
- Jaarrekening
- Overige gegevens

- Doel afleggen verantwoording en basis voor verlenen décharge bestuur



FNV Horecabond Jaarverslag 2023



FNV Horecabond in 2023

Jaarverslag in hoofdlijnen

- Activiteiten en cijfers over 2023
- Ledenontwikkeling
- Inkomsten en uitgaven

Naar de toekomst toe

- Terug- en vooruitblik resultaat

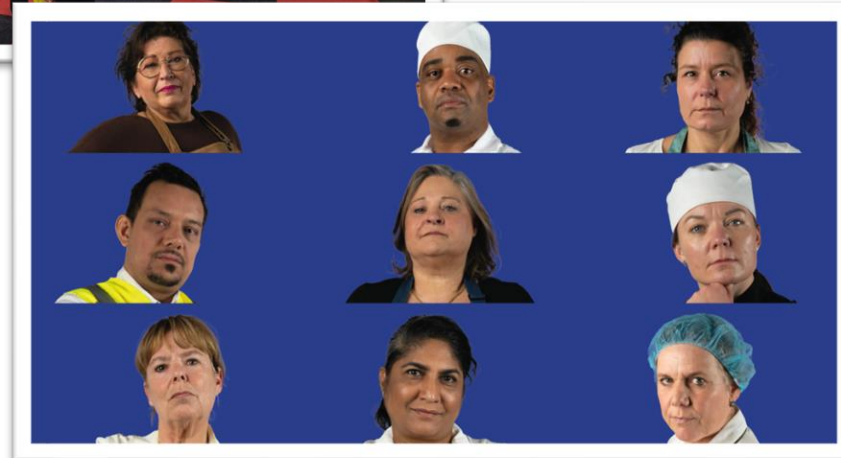
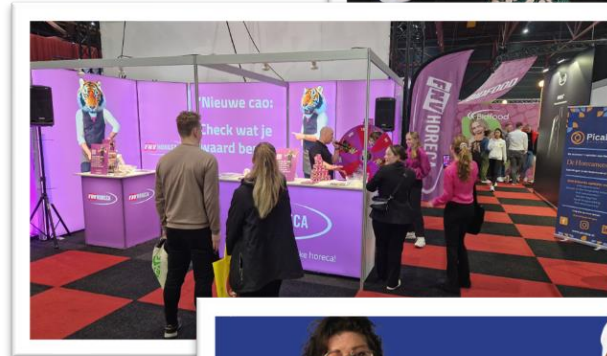
Financiële baten en lasten

- Resultaat beleggingen 2023



Activiteiten in 2023

- Cao campagnes
- Looncheck in alle sectoren
- Beurzen, congressen, voorlichtingen en events
- Opzeglijn
- Contact over betaalachterstanden
- Uitbreiding telemarketing
- Optimalisering social media
- Opnieuw bezig met missie en visie



Cijfers in 2023

Mooie cijfers

- Ledengroei van 1,7% naar 23.107 leden
- Groei betalende leden van 3,8% naar 22.039 leden
- Toename leads van 11% naar 39.946 leads
- Toename ledentevredenheid JZ naar 8,5
- Toename contacten van 4,2% naar 11.086

Aandachtspunten

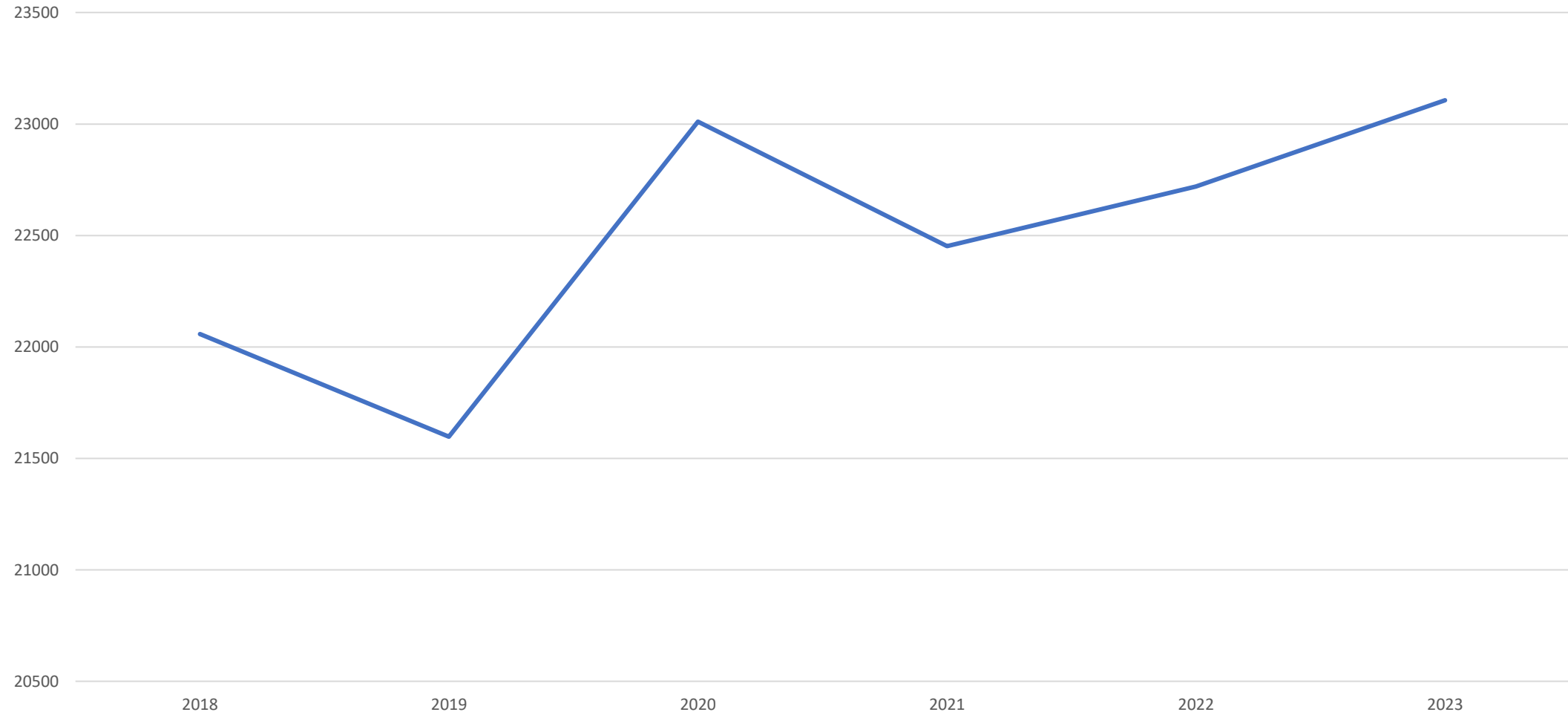
- Hoge uitstroom (ondanks lichte daling van 3%)
- Verhouding pakket Zeker! en pakket Basis



Ledenontwikkeling 2023

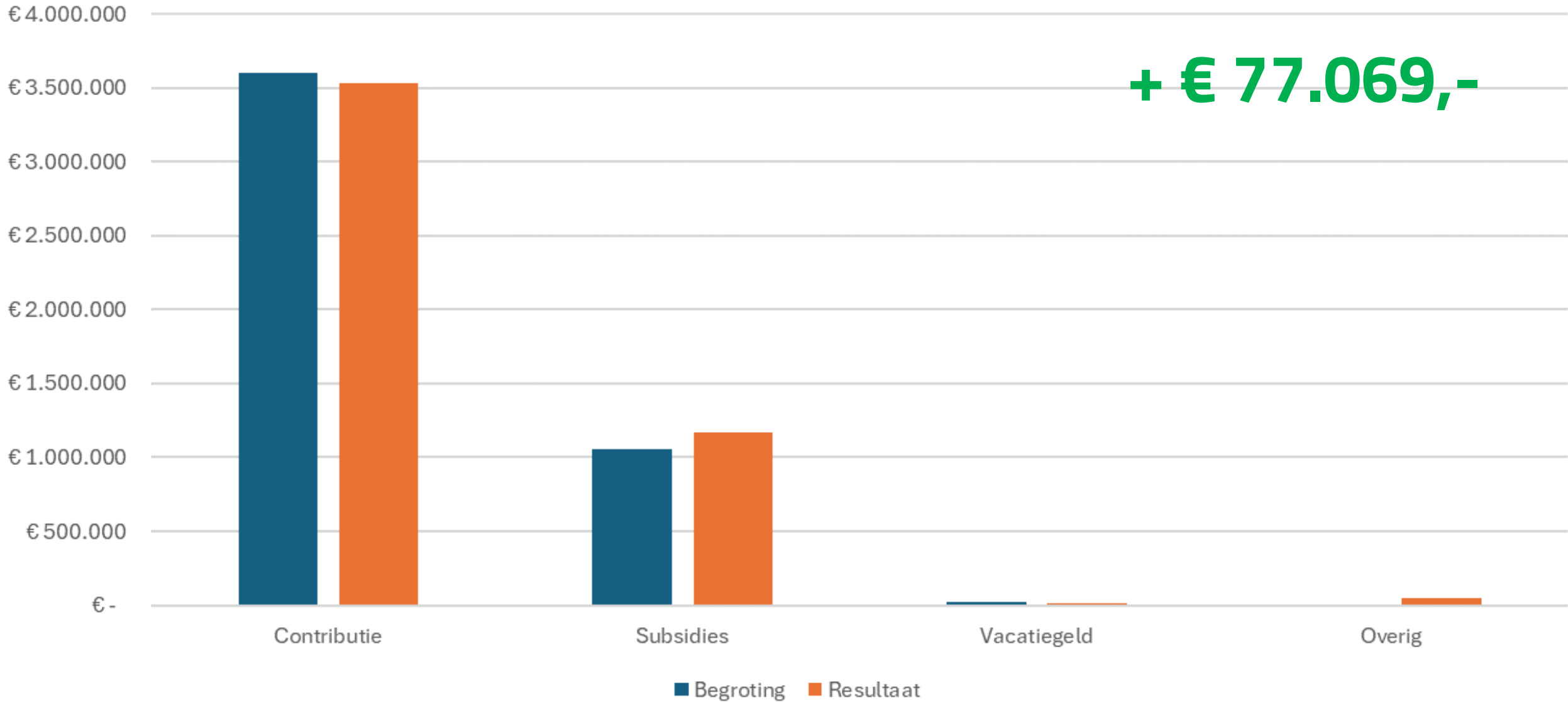
	Inschrijvingen	Uitschrijvingen	Resultaat	Ledenstand
Totaal	5.004	4.617	387	23.107
Horeca	4.351	4.000	351	18.543
Catering	366	367	-1	2.982
Recreatie	226	191	35	1.372
ZZP	61	59	2	210

Ledenontwikkeling 2018-2023



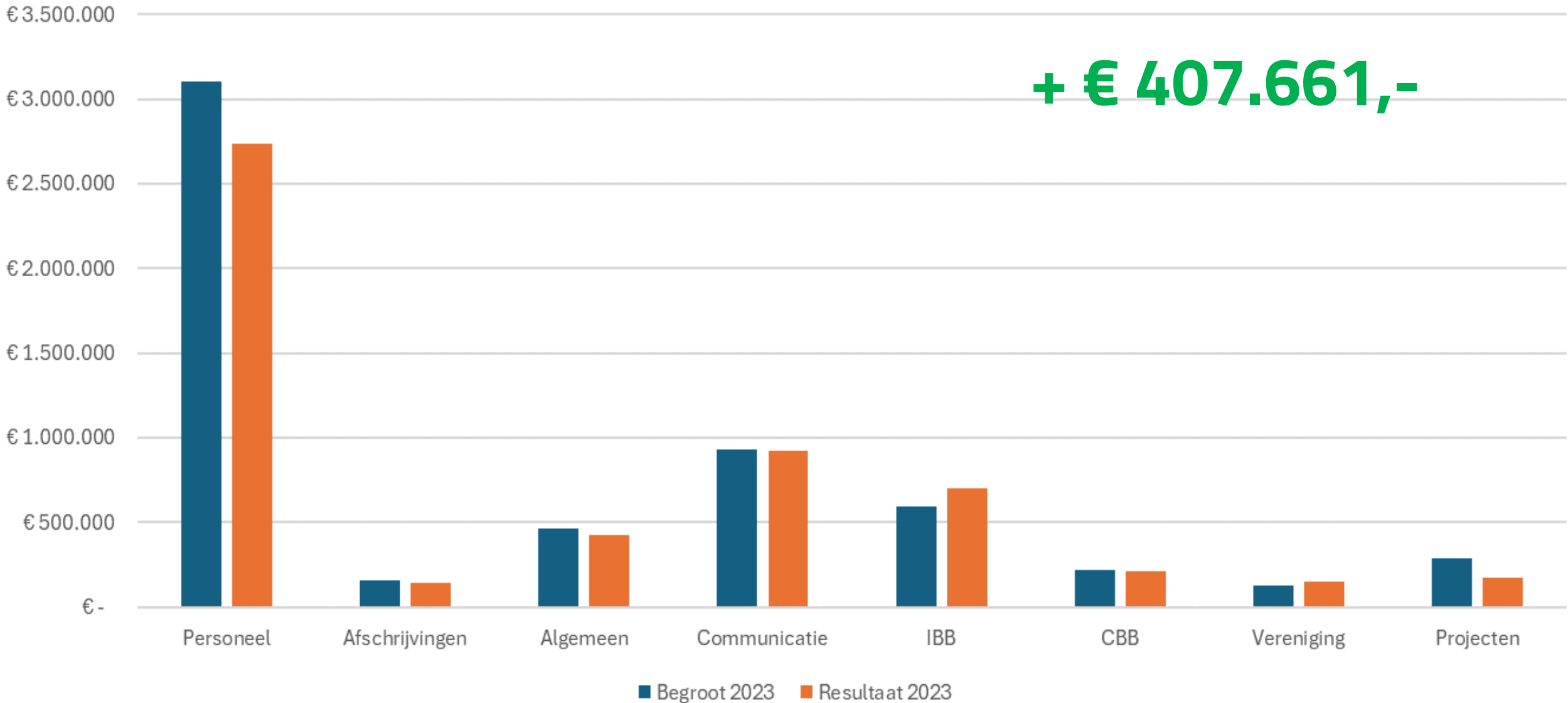
Inkomsten in 2023

+ € 77.069,-



Uitgaven in 2023

+ € 407.661,-

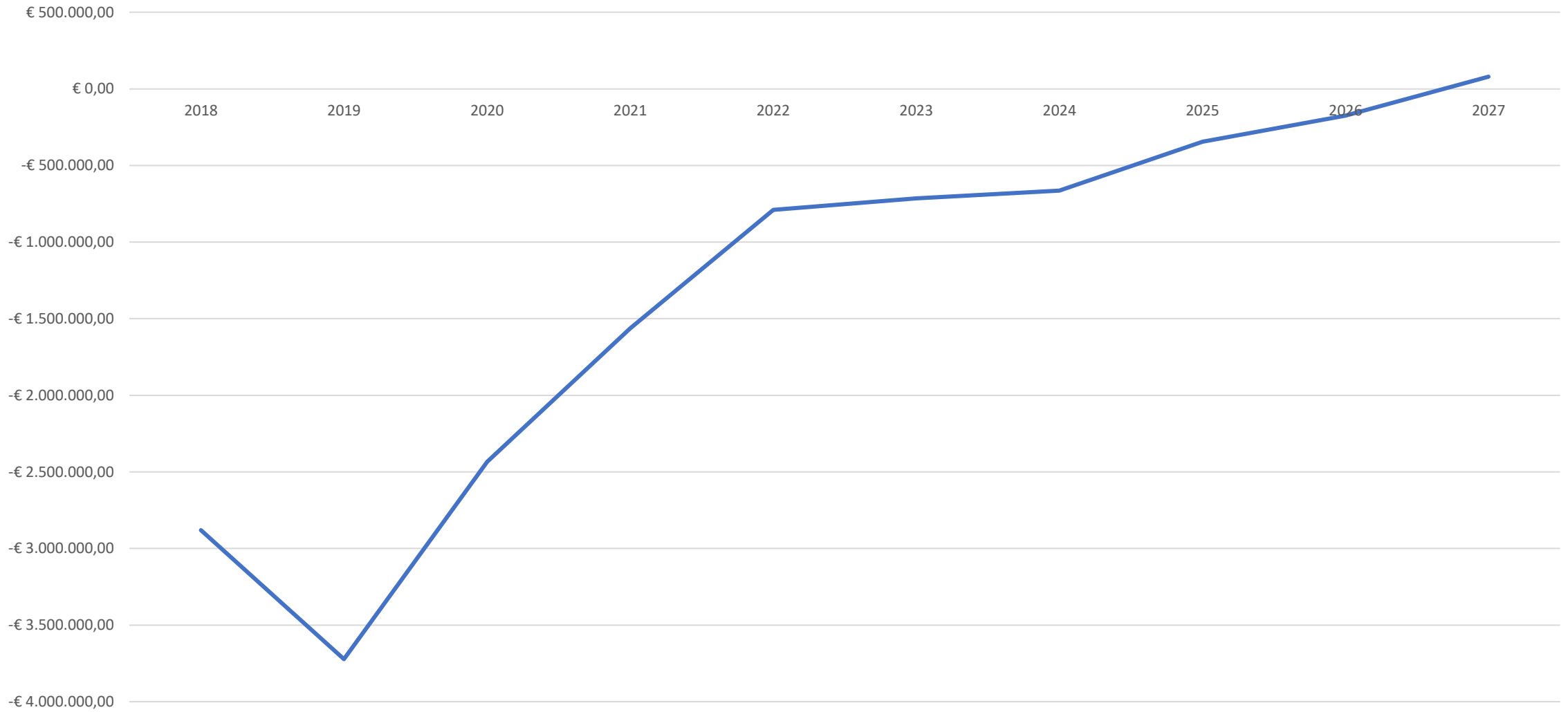


Jaarrekening over 2023

	Begroting 2023	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	EUR	EUR	EUR
» Baten			
Contributie leden	3.00 3.602.974	3.528.183	3.476.184
Subsidies	3.01 1.054.180	1.168.287	1.187.073
Vacatiegelden en vergoedingen	3.02 23.954	13.452	16.196
Overige baten	3.03 -	48.255	22.310
	4.681.108	4.758.177	4.701.763

	Begroting 2023	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	EUR	EUR	EUR
» Lasten			
Personeelskosten	3.04 3.104.254	2.739.449	3.013.582
Afschrijvingskosten	3.05 155.732	143.997	125.500
Algemene kosten	3.06 461.419	428.112	362.602
Communicatie	3.07 932.568	923.035	887.369
Individuele dienstverlening	3.08 589.992	701.176	534.028
Collectieve belangenbehartiging	3.09 220.981	210.169	308.321
Verenigingsactiviteiten	3.10 129.000	150.600	120.204
Kosten subsidieprojecten	3.11 286.254	176.001	140.591
	5.880.200	5.472.539	5.492.197
» Exploitatieresultaat	-1.199.092	-714.362	-790.434
Financiële baten en lasten	3.12	3.309.786	-4.788.663
» Resultaat	-1.199.092	2.595.424	-5.579.097

Terug- en vooruitblik resultaat



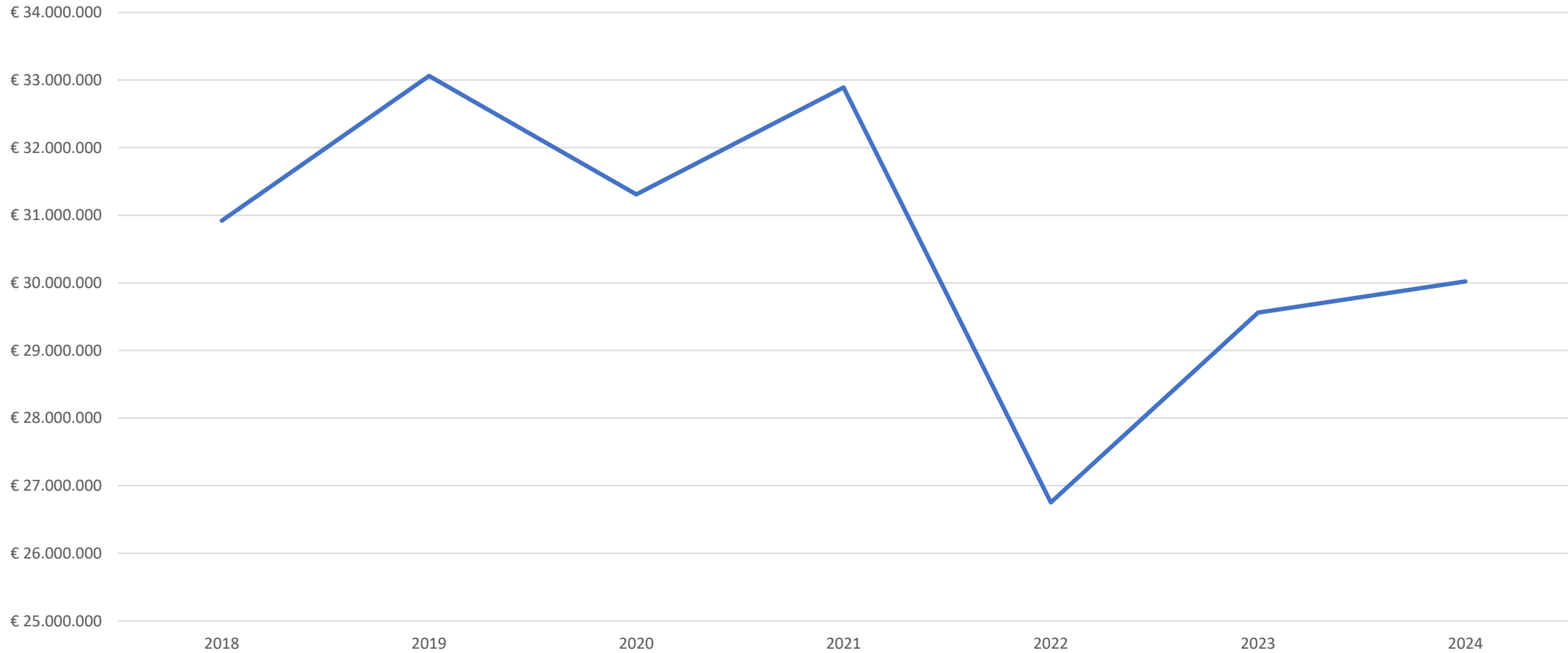
Opbouw eigen vermogen

- Continuïteitsbuffer
- Stakingskas
- Solidariteitsreserve
- Beleggingsbuffer
- Beleidsbuffer

- Totaal eigen vermogen



Ontwikkeling eigen vermogen



FNV Horecabond

Jaarrekeningcontrole 2023

Countus
daar reken je op

Inhoud

- De jaarrekeningcontrole
- Onderbouwing goedkeurend oordeel
- Belangrijkste thema's jaarrekeningcontrole

Countus – jaarrekeningcontrole 2023



FNV Horecabond
Jaarverslag 2023

FNV HORECA

FNV CATERING

FNV RECREATIE

ZPP HOSPITALITY



4b. Controleverklaring

Countus
daar reken je op

Countus Audit
Grootweg 7
1026 CA Amsterdam
Paulus 1000
1026 BR Amsterdam
Telnummer: 020-6732600
Website: www.countus.nl
E-mail: v@countus.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en leden van de Raad van Toezicht van
Federatie Nederlandse Vakbeweging Horecabond

Bankrekeningnummer: NL23092030830000000000
B.i.v.n.: 843 0290
B.V.N.: 1634493510001

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Vestigingen

- Amersfoort
- Barneveld
- Barneveld Ziekenhuis
- Dordrecht
- Groningen
- Haren
- Heerlen
- Heerlen Ziekenhuis
- Heiloo
- Lelystad
- Maastricht
- Maastricht Ziekenhuis
- Nijmegen
- Nijmegen Ziekenhuis
- Oss
- Oss Ziekenhuis
- Radboud
- Radboud Ziekenhuis
- Rotterdam
- Rotterdam Ziekenhuis
- Utrecht

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Federatie Nederlandse Vakbeweging Horecabond te Almere gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Federatie Nederlandse Vakbeweging Horecabond op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023; en
2. de staat van baten en lasten over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Federatie Nederlandse Vakbeweging 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.

Countus

Een goedkeurende verklaring

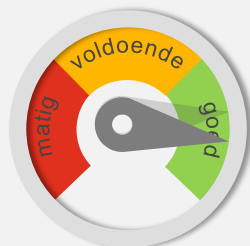
Evaluatie Interne Beheersing



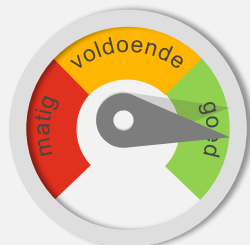
Betaalproces



Personeelsproces



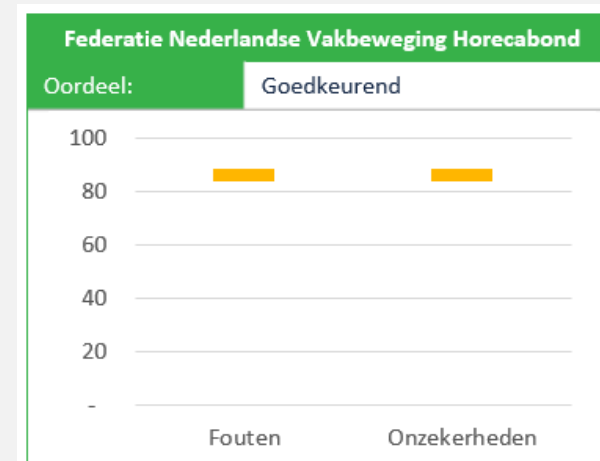
Ledenadministratie en facturatie



Controle jaarrekening

De goedkeuringstolerantie is bepaald op basis van 4,5% van totale lasten.

Geen sprake van ongecorrigeerd verschillen. Er wordt binnen de goedkeuringstoleranties gebleven en heeft daarmee geen gevolgen voor ons oordeel.



■ = absoluut bedrag fouten of onzekerheden x € 1.000

■ = goedkeuringstolerantie (verschil tussen materialiteit en uitvoeringsmaterialiteit x € 1.000)

Evaluatie interne beheersing

Evaluatie Interne Beheersing



Betaalproces



Personeelsproces



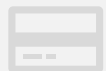
Ledenadministratie en
facturatie



- Geen sprake van zelfstandige betaalbevoegdheid
- Functiescheiding tussen
 - Inkopen
 - Registratie
 - Betalingen klaarzetten
 - Betalingen autoriseren
- Rollen en rechten sluiten aan op de functies van de betrokken medewerkers

Evaluatie interne beheersing

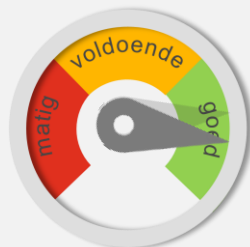
Evaluatie Interne Beheersing



Betaalproces



Personeelsproces



Ledenadministratie en
facturatie



- Geen sprake van zelfstandige betaalbevoegdheid t.a.v. salarisbetalingen
- Functiescheiding tussen
 - Salarismutaties
 - Registratie
 - Betalingen klaarzetten
 - Betalingen autoriseren
- Rollen en rechten sluiten aan op de functies van de betrokken medewerkers

Evaluatie interne beheersing

Evaluatie Interne Beheersing



Betaalproces



Personeelsproces



Ledenadministratie en facturatie



- Functiescheiding tussen
 - Mutatie-bevoegdheid ledenadministratie
 - Registratie in financiële administratie
 - Debiteurenbeheer
 - Bankontvangst

- Rollen en rechten sluiten aan op de functies van de betrokken medewerkers

Belangrijkste thema's jaarrekeningcontrole

Doorontwikkeling van CRM-tool

De post immateriële vaste activa bestaat met name uit de nieuwe Customer Relationship Management tool (CRM-tool).

De tool is in het boekjaar doorontwikkeld. Met de ontwikkeling van de tool was in 2021 en 2022 al een investering gemoeid van ca. € 500k. In 2023 heeft een verdere investering plaatsgevonden ad €62k. De daling in de boekwaarde wordt veroorzaakt door de reguliere afschrijving.

Activa	31 december 2023		31 december 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa				
• Immateriële vaste activa (2.1)				
Software		379.599		424.904



Countus

Belangrijkste thema's jaarrekeningcontrole

Positieve beleggingsresultaten

De beleggingsportefeuille is over het afgelopen jaar rendabel gebleken. Over 2023 is een positief beleggingsresultaat behaald. Onttrekkingen worden gebruikt ter dekking van de bedrijfsvoering.

Beleggingsresultaat: EUR 3.310k (positief)

Onttrokken: -/- EUR 500k (negatief)

Vastgesteld dat de beleggingen aansluiten op de rapportages van de achterliggende fondsen.

Geen beleggingen in Rusland.

	Waarborg- sommen	Vastrentende beleggings- fondsen	Aandelen beleggings- fondsen	Totaal
	EUR	EUR	EUR	EUR
» 1 januari 2023				
Boekwaarde	7.892	15.258.426	11.492.851	26.759.169
» Mutaties 2023				
Aankoop	-	-	-	-
Aflossing/verkoop	-	-	-500.000	-500.000
Rente	-	-	-	-
Waardeveranderingen	-	1.203.887	2.105.899	3.309.786
	-	1.203.887	1.605.899	2.809.786
» 31 december 2023				
Boekwaarde	7.892	16.462.313	13.098.750	29.568.955

Belangrijkste thema's jaarrekeningcontrole

De reorganisatie(voorziening) is afgelopen

In augustus 2019 heeft FNV Horecabondbond, na verkregen advies van de ondernemingsraad, een besluit genomen dat inhield dat de werkorganisatie anders zou worden ingericht en waarbij concreet arbeidsplaatsen zouden komen te vervallen. Voor deze reorganisatie heeft FNV Horecabond een Sociaal Plan afgesproken met de vakbond voor personeel van FNV en aangesloten bonden.

2023 was het laatste jaar waarvoor de afspraken zijn gemaakt en voor de toekomstige uitbesteding van juridische dossiers zijn er principe afspraken gemaakt. Deze af te rekenen bedragen zijn schriftelijk overeengekomen en daarmee geclassificeerd als schuld i.p.v. voorziening. De totale afrekening betreft € 1.159k.

Passiva	31 december 2023		31 december 2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
» Eigen vermogen (2.6)				
Algemene reserve	23.463.703		20.873.279	
Bestemmingsreserves	5.346.695		5.341.695	
	<u>28.810.398</u>		<u>26.214.974</u>	
» Reorganisatievoorziening (2.7)		-		495.732
» Kortlopende schulden (2.8)				
Crediteuren	114.926		400.695	
Belastingen	89.685		58.206	
Pensioenen	51.576		59.200	
Verlofdagen	81.452		92.527	
Overige schulden	1.319.054		852.755	
	<u>1.656.704</u>		<u>1.464.383</u>	
	<u>30.467.102</u>		<u>28.175.089</u>	

Belangrijkste thema's jaarrekeningcontrole

Baten in lijn met begroting

- De baten over boekjaar 2023 zijn met € 4.758k nagenoeg gelijk aan voorgaand jaar, waarmee de baten over 2023 eveneens in lijn liggen met de gestelde begroting.
- Uit detailcontroles en analyses blijken geen bijzonderheden:
 - Aantal leden ledenadministratie versus aantal leden gefactureerd; **Geen materiele verschillen.**
 - Aantal leden per pakket maal tarief = contributie baten; **Geen materiele verschillen.**
 - Analyse aantal betalende versus gratis leden per pakket; **Verhouding in lijn met voorgaand jaar.**
 - Analyse ontwikkeling aantal leden per pakket per periode. **Stabiel, geen opvallende fluctuaties.**

	Begroting 2023	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	EUR	EUR	EUR
* Baten			
Contributie leden	3.00 3.602.974	3.528.183	3.476.184
Subsidies	3.01 1.054.180	1.168.287	1.187.073
Vacatiegelden en vergoedingen	3.02 23.954	13.452	16.196
Overige baten	3.03 -	48.255	22.310
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
* Totaal baten	4.681.108	4.758.177	4.701.763

Belangrijkste thema's jaarrekeningcontrole

De financiële positie

De financiële positie is gezond.

Eigen vermogen	€ 28.810k
Resultaat 2023	€ 2.595k
Exploitatieresultaat	€ -714k

Het resultaat is met € 8.175k gestegen ten opzichte van 2022. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het positieve beleggingsresultaat van € 3.310k t.o.v. €4.789k negatief in 2022.

Het negatieve exploitatieresultaat is verder afgenomen tot € -/- 714k. Hiermee is ruimschoots voldaan aan de gestelde begroting voor 2023, welke uitkwam op een resultaat van € -/- 1.199.

	Begroting 2023	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	EUR	EUR	EUR
» Lasten			
Personeelskosten	3.04 3.104.254	2.739.449	3.013.582
Afschrijvingskosten	3.05 155.732	143.997	125.500
Algemene kosten	3.06 461.419	428.112	362.602
Communicatie	3.07 932.568	923.035	887.369
Individuele dienstverlening	3.08 589.992	701.176	534.028
Collectieve belangenbehartiging	3.09 220.981	210.169	308.321
Verenigingsactiviteiten	3.10 129.000	150.600	120.204
Kosten subsidieprojecten	3.11 286.254	176.001	140.591
	5.880.200	5.472.539	5.492.197
» Exploitatieresultaat	-1.199.092	-714.362	-790.434
Financiële baten en lasten	3.12	3.309.786	-4.788.663
» Resultaat	-1.199.092	2.595.424	-5.579.097

Countus

Countus

daar reken je op

[COUNTUS.NL](https://countus.nl)

Vragen?



FNV Horecabond Jaarverslag 2023



Toelichting verlenen décharge gevoerde beleid

Met het verlenen van décharge aan het Bestuur voor het gevoerde beleid zegt het Ledencongres feitelijk dat het Bestuur haar taken naar behoren heeft vervuld.

Er zijn vooraf geen vragen ontvangen over dit onderwerp.

Het effect van het verlenen van décharge is dat de leden van het Bestuur niet later door de vereniging persoonlijk aansprakelijk kunnen worden gesteld voor het gevoerde beleid: zij hebben daarover aan het Ledencongres verantwoording afgelegd en het Ledencongres heeft dat geaccepteerd.

Vaststellen Jaarrekening 2023

Het Ledencongres stelt de jaarrekening voor het jaar 2023 vast.



Verlenen décharge gevoerde beleid

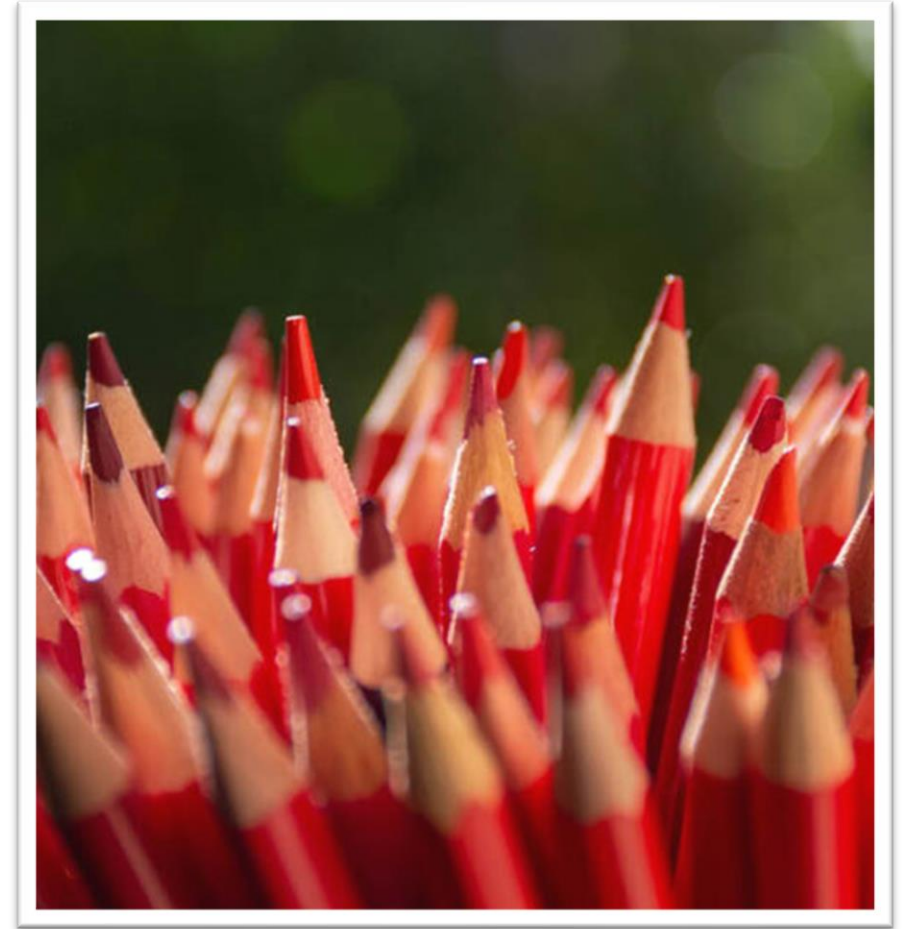
Het Ledencongres verleent décharge aan het Bestuur voor het gevoerde beleid over 2023.



Verkiezing FNV Horecabond

- Voorzitter

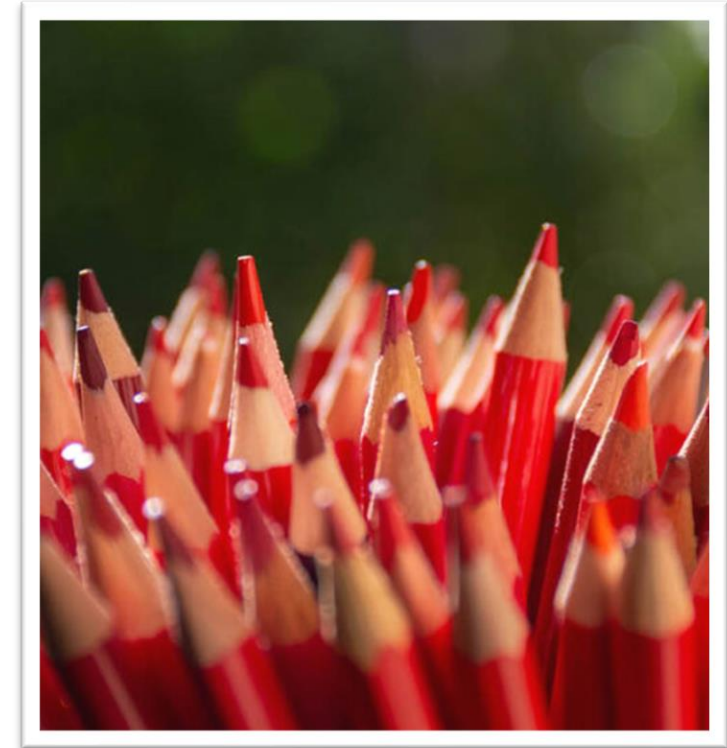
Telcommissie: twee leden



Stemformulier verkiezing

voor tegen onthouding

**Geef aan of je voor of tegen stemt of je onthoudt van stemming
(Let op: 1 vakje aankruisen!)**



Kandidaat voorzitter – termijn 4 jaar



Edwin Vlek (38 jaar)



Loopbaan: op zijn 16^e gestart in de horeca van keukenhulp tot F&B Manager. In 2016 hoofdbestuurder geworden en in 2017 sectorbestuurder horeca bij FNV Horecabond.



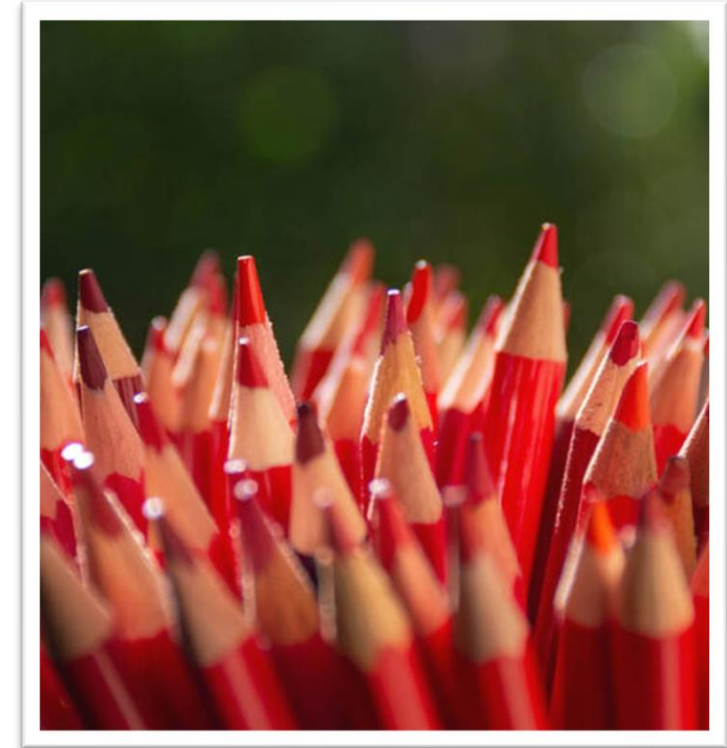
“Een voorzitter is slechts één belangrijk onderdeel van de vereniging. Uiteindelijk kan een vereniging alleen bestaan bij voldoende leden. Mijn allerhoogste prioriteit ligt dan ook bij het gezamenlijk werken aan een beweging waar je bij wil horen. Zodat we er samen voor kunnen zorgen dat werken in de gastvrijheidsbranche blijvend loont.”



Stemformulier verkiezing

voor tegen onthouding

**Geef aan of je voor of tegen stemt of je onthoudt je van stemming
(Let op: 1 vakje aankruisen!)**





Ledencongres van FNV Horecabond

27 mei 2024

Uitslag verkiezing

- Voorzitter FNV Horecabond



Blurring in hospitality - Gijsbregt Brouwer

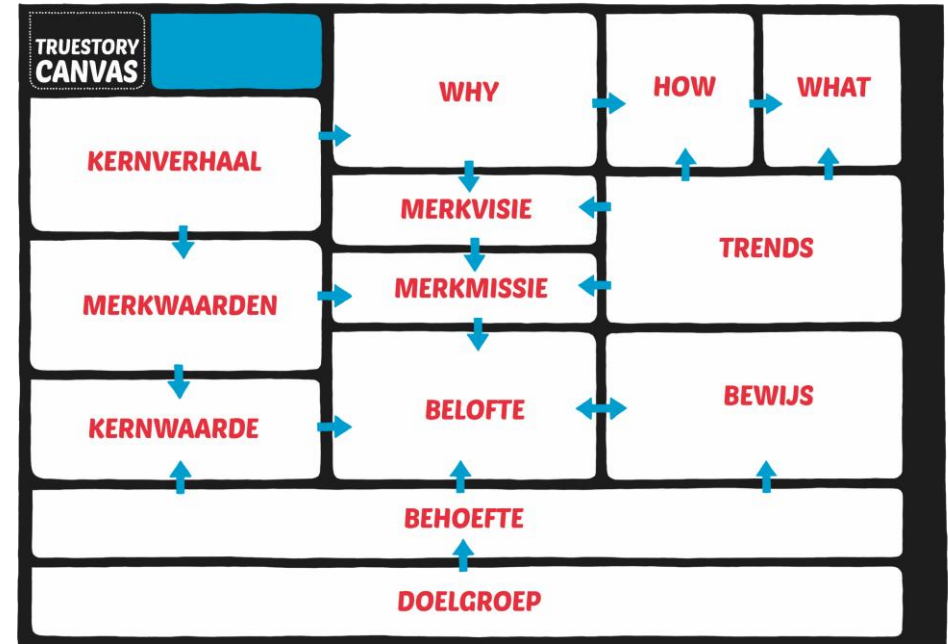
Rebranding FNV Horecabond

1. Blurring onderdeel van steeds veranderende wereld
2. Waarin wij duidelijke ambities hebben voor de komende jaren
3. Samen met leden gekeken wat het kernverhaal is van FNV Horecabond



Rebranding FNV Horecabond

- Wat is (re)branding
- Groep actieve leden en groep collega's van verschillende afdelingen
- In plaats van een dik boekwerk een kort en overzichtelijk 'Canvas' waarin ons merk duidelijk wordt omschreven en dat je altijd kunt raadplegen



Waarom doen wij wat we doen?

Wij zijn er voor alle mensen die actief zijn in de gastvrijheidsbranche met advies en ondersteuning en maken ons hard voor een volwassen sector waar iedereen een goede beloning krijgt.

Welke visie hebben wij?

De gastvrijheidsbranche is een volwassen en serieuze branche waarin mensen bestaansrecht hebben en met passie, plezier en trots leren en werken.

Welk gedrag laten wij zien?

Elke dag vergroten wij zichtbaar de beweging die opkomt voor de belangen en rechten van alle werknemers in de gastvrijheidsbranche.

Wat is onze belofte?

Samen zorgen wij ervoor dat werken in de gastvrijheidsbranche blijvend loont.

Vervolgstappen

- Verhaal uitgekomen, gaan we mee aan de slag: werkgroepen
- Kleine zaken als kleurgebruik, beeldgebruik etc.
- Grote zaken statuten, naam en website
- Tussentijdse update waar nodig

Workshops

Workshopronde 1: 14.15 – 15.15 uur

Workshopronde 2: 15.30 – 16.30 uur

**Rondleiding
Dierenpark**

Dierentuin

**Vervaging
grenzen**

Suite

**Alles over
cocktails**

Salon



Lunch

Workshops

Workshopronde 1: 14.15 – 15.15 uur

Workshopronde 2: 15.30- – 16.30 uur

**Rondleiding
Dierenpark**

Dierentuin

**Vervaging
grenzen**

Suite

**Alles over
cocktails**

Salon



Koffiepauze en wisselronde



Terugblik Ledencongres



Bedankt voor je bijdrage vandaag!