

MEERJARENBELEIDSPLAN STICHTING SFO

Periode 2018-2023

1. Inleiding

De Stichting SFO, ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 41154952, en bij de Belastingdienst Registratie en Successie te 's-Hertogenbosch onder dossiernummer 6823, is een Stichting die primair ten doel heeft het vermogen uit een nalatenschap te beheren en met het rendement financiële bijdragen te verstrekken die de leefomstandigheden van mensen met een verstandelijke beperking bevorderen.

2. Strategie

2.1. Kernprincipes van de Stichting SFO

Statutaire doelstelling

De doelstelling van de Stichting luidt: 'De Stichting heeft als doel het verstrekken van financiële bijdragen, op een zodanige wijze dat de financiële verstrekkingen van de overheid door deze bijdragen niet worden verminderd, aan instellingen ter bevordering van de leefomstandigheden van mensen met een geestelijke handicap*, zulks met een sterke voorkeur voor de Stichting Huize Vincentius te Udenhout.'

De Stichting beoogt hiermee het algemeen belang te dienen.

Afwezigheid winstoogmerk

De stichting heeft geen winstoogmerk: de vruchten van het vermogen worden, na bestrijding van beheer kosten en een reserve donatie uit hoofde van de statutair verplichte koopkrachthandhaving, besteed conform de statutaire doelstelling.

Bestemming liquidatiesaldo

Statutair is bepaald dat het bestuur bij ontbinding de bestemming van het batig liquidatiesaldo vaststelt, in overeenstemming met het statutaire doel van stichting.

2.2 Missie

Het verbeteren van de leefomstandigheden van mensen met een verstandelijke beperking (*), waarbij gestreefd wordt naar een structurele verbetering waarin alle factoren die hierbij een belangrijke bijdrage kunnen leveren in beschouwing worden genomen. Door middel van het invullen van de noodzakelijke randvoorwaarden helpt de stichting een situatie te scheppen, waarin de gehandicapten onder zo optimaal mogelijke omstandigheden kunnen wonen, - en bij voorkeur in hun eigen woonomgeving kunnen blijven wonen – en waarin zij tevens, voor zover mogelijk, kunnen participeren in het maatschappelijke leven.

De structurele verbetering kan onder meer worden gevonden in activiteiten van sport en ontspanning, als ook in dagelijkse of periodieke werkzaamheden (al dan niet in dienstverband en tegen beloning), waardoor de betrokkenen in het maatschappelijke leven participeren, maar ook in het mogelijk maken van een “eigen woonomgeving” buiten een bestaande zorginstelling, alsmede in het financieel ondersteunen van nieuwe eigentijdse initiatieven voor huisvesting en verzorging.

Aangezien het vermogen van de stichting is voortgekomen uit de vastgoedactiviteiten van de oprichter Boelie Ommering is de stichting bij uitstek een instantie die initiatieven met een vastgoedkenmerk mogelijk maakt.

De stichting biedt het hele spectrum van ondersteuning: donaties, investeringen en andere vormen van financiering, al naar gelang de behoefte van de initiatiefnemer. De stichting heeft contact met zorginstellingen en andere stichtingen, teneinde nieuwe projecten waar nodig te initiëren en te ondersteunen.

* *In plaats van de statutaire terminologie 'geestelijke handicap' wordt in de huidige uitingen steeds 'verstandelijke beperking' gebruikt.*

2.3. Activiteiten van de stichting

De Stichting bereikt haar doelstellingen middels de volgende activiteiten:

- Het toekennen van financiële donaties op aanvragen door derden, te weten stichtingen, ANBI's en overige organisaties - niet zijnde particulieren -, voor bijdragen aan activiteiten die de leefomstandigheden van mensen met een verstandelijke beperking bevorderen.
- Het toekennen van bijdragen aan vastgoedprojecten, geïnitieerd door andere (ANBI) fondsen, ten behoeve van mensen met een verstandelijke handicap.
- Het financieren van al dan niet door de stichting zelf geïnitieerde projecten voor verbetering van de leefomstandigheden van mensen met een verstandelijke beperking, met medefinanciering door en in samenwerking met derden deskundigen en welke projecten binnen een te definiëren periode door de eigen organisatie en/of overheid worden beheerd (zgn. missie gerelateerde investeringen).

2.4. ANBI status, CBF keurmerk en FIN-lidmaatschap.

De Stichting heeft de ANBI status, onder meer met het oog op de daaraan verbonden fiscale faciliteiten inzake schenkingen en donaties.

Aangezien de Stichting primair geen fondsenwervende instelling is, maar een vermogensstichting heeft het bestuur besloten geen CBF keurmerk aan te vragen.

De stichting is lid van het FIN. De FIN is dé belangenvereniging van vermogensfondsen in Nederland. Meer dan 330 vermogensfondsen zijn lid van de FIN. Deze fondsen steunen goede doelen op uiteenlopende gebieden als maatschappelijk welzijn, natuur, internationale samenwerking, gezondheid en cultuur.

3. Beleid

3.1. Werkzaamheden van de stichting

De stichting kent de volgende belangrijke werkzaamheden:

- Het behandelen van aanvragen voor donaties, die het statutair belang dienen.
- Het initiëren van projecten ten behoeve van verstandelijk beperkten, in samenwerking met derden deskundigen.
- Het controleren van de besteding van toegekende gelden bij projecten en donaties.
- Het beheer cq de controle op het beheer van het vermogen van de Stichting SFO, belegd in financiële waarden.
- Het beheer cq de controle op het beheer van het vermogen van de Stichting SFO, belegd in vastgoed.
- Het beheer cq de controle op het beheer van het vermogen van mevrouw E. Ommering, die onder curatele staat, belegd in financiële waarden.
- Algemeen (administratief) beheer van de stichting.

3.2. Werving van gelden

De stichting werft niet actief gelden van derden.

Wel is het haar doel om, in geval van eigen geïnitieerde projecten, medefinancieringen te entameren bij ter zake gespecialiseerde partijen.

3.3. Taak bestuur en taakverdeling

Elk bestuurslid kent, vooraf met hem/haar overeengekomen, eigen verantwoordelijkheden:

- Voorzitter:
 - Functionele overleggen, intern/extern, als Voorzitter van het Bestuur.
 - Leiding van Bestuursvergaderingen.
 - Toezicht op vermogensbeheer financiële waarden i.s.m. de Penningmeester.
 - Presentatie aan Bestuursvergadering over beheer financiële waarden.
 - Initiëren van nieuwe projecten.
 - Beheer van de projecten, waarvan hij/zij projecteigenaar is.
 - Toezicht op vastgoed Udenhout.
- Penningmeester:
 - Functionele overleggen, intern/extern, als Penningmeester.
 - Toezicht op vermogensbeheer financiële waarden i.s.m. de Voorzitter.
 - Leiding geven aan de administrateur van de Stichting.
 - Presentatie aan Bestuursvergadering over budget en financiële verantwoording.
 - Initiëren van nieuwe projecten.
 - Beheer van de projecten, waarvan hij/zij projecteigenaar is.
- Leden:

- Toezicht op vermogensbeheer, commercieel vastgoed in Den Haag en presentatie op Bestuursvergadering.
- Initiëren van nieuwe projecten.
- Beheer van de projecten, waarvan hij/zij de projecteigenaar is.
- Bijdragen aan functioneren van Stichting uit hoofde van eigen specifieke deskundigheid.

Besluiten worden slechts genomen in de Bestuursvergadering. Indien tussentijds besluiten anderszins worden genomen, worden deze in de volgende vergadering genotuleerd. Er bestaan geen gedelegeerde verantwoordelijkheden.

De ambtelijk secretaris is verantwoordelijk voor:

- Initiële beoordeling van aanvragen en prestatie in ABV.
- Afwerking van donaties ten behoeve van goedgekeurde aanvragen.
- Controle op besteding van donaties.
- Vervullen van de secretariële rol binnen de Stichting.
- Onderhouden van de website.

3.4. Beheer van het vermogen van de Stichting

Het vermogen in financiële waarden wordt beheerd door drie onafhankelijke professionele partijen op basis van beheerscontracten. Perdieliek ontvangt de Stichting de beheerresultaten schriftelijk terwijl er tevens toezicht wordt uitgeoefend door vergaderingen met de vermogensbeheerders. Deze vergaderingen vinden één maal per kwartaal plaats. Daarbij zijn aanwezig de Voorzitter en de Penningmeester. Daarnaast laat het bestuur zich bijstaan door een onafhankelijk vermogensexpert, die veelal ook de vergaderingen met de vermogensbeheerders bijwoont. De resultaten worden kwartaalgewijs, op basis van een overzicht besproken in de Bestuursvergadering.

Het vermogen in vastgoed is verdeeld over meerdere plaatsen, waaronder Den Haag, Udenhout en Maliskamp ('s-Hertogenbosch). De verantwoordelijkheid voor het beheer is in professionele handen. Toezicht erop wordt jaarlijks uitgevoerd door een der bestuursleden, één per plaats. Hierover wordt jaarlijks gerapporteerd aan de Bestuursvergadering.

De bankrekeningen van de Stichting worden elektronisch beheerd in overeenstemming met procedure beschrijving dienaangaande: facturen worden maandelijks voorgedragen door de administrateur, goedgekeurd door de Penningmeester en de betaling wordt elektronisch getekend door de Penningmeester en de Voorzitter gezamenlijk.

3.5. Beschikking over het vermogen van de Stichting

Op grond van de statuten van de Stichting en haar wijze van werken heeft geen enkele persoon doorslaggevende zeggenschap binnen de instelling. Aldus kan geen enkele persoon beschikken over het vermogen van de instelling als ware het zijn eigen vermogen.

Jaarlijks wordt een budget opgesteld met, als onderdeel daarvan, een budget voor donaties en projecten. Het Bestuur keurt dit budget goed voor het begin van het nieuwe jaar.

Dit budget wordt tevens getoetst aan de statutair verplichte koopkrachttoets van het vermogen. Aldus wordt bereikt dat, rekening houdend met normaal en conservatief in te schatten vermogensrendement, na aftrek van donaties, projectensubsidies en beheerskosten de koopkracht van het vermogen in stand blijft.

De naleving van bovenstaande wordt jaarlijks gecontroleerd door de accountant.

3.6. Uitvoering van beleid en toezicht door Bestuur

De uitvoering van beleid voor wat betreft de bezittingen en het vermogen van de Stichting is omschreven in het bovenstaande.

Toegevoegd kan nog worden dat ook controle wordt uitgeoefend op de realisatie van de doelstellingen van de Stichting bij verstrekte donaties en Projecten.

Donaties zijn kleiner van bedrag en worden eenmalig verstrekt. De controle hierop is tenminste gebaseerd op een schriftelijke verslag van de ontvangers van de donaties.

Voor wat betreft de Projecten, die in het algemeen meerjarig zijn, wordt jaarlijkse verslaglegging verlangd. Daarnaast vinden periodiek gesprekken plaats tussen de (externe) leiders van de projecten en de daarvoor verantwoordelijke leden van Bestuur. Deze informeren hierover meermalen per jaar de Bestuursvergadering.

Er worden tenminste zes Bestuursvergaderingen per jaar gehouden.

3.7. Uitkeringsbeleid

Het is de Stichting statutair slechts toegestaan gelden te verstrekken ten behoeve van mensen met een verstandelijke beperking, mits daartoe wordt voldaan aan de eisen van de Statuten en het Huishoudelijk Reglement.

De definitie van ‘verstandelijke beperking (in het verleden ook wel handicap genoemd)’ is opgenomen in het Huishoudelijk Reglement. Elke aanvraag wordt getoetst aan de inhoud van deze definitie.

De Stichting functioneert reeds jaren en is bekend met de meeste instellingen werkzaam op dit gebied. Nieuwe namen worden gescreend. Controle op goede realisatie van de doelen van de verstrekte donaties vindt meestal schriftelijk plaats, maar soms ook wel mondeling en middels visitatie.

Projecten worden slechts aangevangen, indien en voor zover ze binnen de statutaire doelstellingen vallen en mits de realisatie door professionele medewerkers is zeker gesteld. Meestal wordt aldus samengewerkt met lokale instellingen die voor de realisatie verantwoordelijk zijn. Controle vindt plaats via het verantwoordelijke bestuurslid.

3.8. Publiciteit

De Stichting streeft een beperkte publiciteit na, gericht op de instellingen, organisaties en overheden, die op het gebied van de zorg voor verstandelijk beperkten werkzaam zijn. De inhoud van haar PR-activiteiten is daarop gericht.

Wel heeft de Stichting een website, waarin voldaan wordt aan alle eisen, die de maatschappij stelt aan een vermogensfonds.

4. Overige

4.1. Beloning beleidsbepalers

De Stichting kent geen personeelsleden.

Wel functioneren vier parttime functionarissen als ZZP-er:

- Een ambtelijk secretaris.
- Een administrateur.
- Twee vastgoedadviseurs.

Daarnaast worden de commerciële beleggingen beheerd door onafhankelijke vermogensbeheerders en een vastgoedbeheerder.

Ondanks het relatief grote financiële belang van de Stichting is ervoor gekozen het beleid te realiseren via en met de specifieke deskundigheden van de leden van Bestuur, in de praktijk met name gericht op het uitoefenen van toezicht op externe beheerders van vermogensdelen en van projecten, alsmede op het toezicht op projectleiders. Het Bestuur als geheel dient daarom professionele kennis te hebben op het gebied van het beheer van financieel vermogen, zomede in het algemeen op het gebied financiën, financiering en juridische zaken; daarnaast beschikt het bestuur bij voorkeur ook over kennis op het gebied van vastgoed.

De leden van het Bestuur ontvangen een financiële vergoeding naar rato van hun inspanningen ten behoeve van de Stichting. De bestuursvergoeding is gebaseerd op basis van een aantal ‘vergadereenheden’ per bestuurslid. Een ‘vergadereenheid’ wordt geacht de duur van een dagdeel van circa 3 uren te omvatten, bestaande uit voorbereiding, reistijd, vergadertijd, werktijd, uitwerktijd van besluit. De vastgestelde niet bovenmatige vacatiegelden voor een ANBI-stichting zijn € 501 voor de voorzitter en € 384 voor de overige bestuursleden. Er worden geen kostenvergoedingen gegeven, behalve indien uitzonderlijke kosten gemaakt worden, dit ter beoordeling door Voorzitter en Penningmeester gezamenlijk.

4.2. Beschrijving administratieve organisatie

De aan de beleidsbepalers toekomende onkostenvergoedingen en vacatiegelden zijn in paragraaf 4.1 beschreven.

De jaarrekening van de instelling wordt opgesteld onder de verantwoordelijkheid van de penningmeester en gecontroleerd door de extern accountant EY te Eindhoven.

De jaarlijks op te stellen jaarrekening en bestuursverslag, waarin opgenomen de Balans en Verlies en Winst rekening van de stichting geven inzicht in het vermogen en de kostenstructuur van Stichting en wordt voorzien van een goedkeurende verklaring door de accountant. De jaarrekening wordt jaarlijks binnen 5 maanden na einde boekjaar definitief vastgesteld. Voor het inzicht in de kosten van beheer van de instelling, de andere uitgaven van de stichting en de aard en de omvang van inkomsten en het vermogen van de stichting wordt verwezen naar de actuele jaarrekening van de stichting.

Statutair is bepaald dat het vermogen dat oorspronkelijk is ingebracht door de schenker in stand moet worden gehouden en jaarlijks moet worden geïndexeerd.

4.3. Huishoudelijk reglement

Als aanvulling op de statutaire bepalingen worden praktische zaken het beheer betreffende nader geregeld in een huishoudelijk reglement.

5. Vermogen van de Stichting

De Balans en Verlies en Winstrekening per 31 december 2017 geven inzicht in het vermogen en de kostenstructuur van Stichting en zijn onderdeel van het jaarverslag 2017 en van een goedkeurende verklaring voorzien door de accountant en bijgevoegd in bijlage 1.

6. Begroting/planning

	2018	2019	2020	2021	2022
Netto opbrengst effecten	700	800	900	1.000	1.100
Netto opbrengst missie gerelateerd OG	250	350	400	450	500
Netto opbrengst commercieel OG	200	200	200	300	300
Som der baten	1.150 <i>100%</i>	1.350 <i>100%</i>	1.500 <i>100%</i>	1.750 <i>100%</i>	1.900 <i>100%</i>
Som der lasten	110	120	130	140	150
Exploitatieresultaat	1.040 <i>90%</i>	1.230 <i>91%</i>	1.370 <i>91%</i>	1.610 <i>92%</i>	1.750 <i>92%</i>

Het totaal resultaat bestaat uit het Exploitatieresultaat plus het al dan niet gerealiseerde koersresultaat op effecten.

Van het aldus bereikte totaalresultaat dient de statutair verplichte indexatie over het stamkapitaal afgetrokken te worden alvorens donaties en investeringen kunnen worden verstrekt.

Het verloop van het stamkapitaal vanaf 2001 tot en met 31 december 2017 was als volgt:

c	Stand 1 januari*	Indexatie	%	Stand 31 december*
2001 <i>Geen heel jaar index</i>	53.867.625	346.045	2,2	54.213.670
2002	54.213.670	1.463.769	2,7	55.677.439
2003	55.677.439	1.614.646	2,9	57.292.085
2004	57.292.085	1.661.470	2,9	58.953.555
2005	58.953.555	1.591.746	2,7	60.545.301
2006	60.545.301	1.150.361	1,9	61.695.662
2007	61.695.662	925.435	1,5	62.621.097
2008	62.621.097	1.001.938	1,6	63.623.034
2009	63.623.034	1.017.969	1,6	64.641.003
2010	64.641.003	969.615	1,5	65.610.618
2011	65.610.618	1.180.991	1,8	66.791.609
2012	66.691.609	1.335.832	2,0	68.127.441
2013	68.127.441	1.362.549	2,0	69.489.990
2014	69.489.990	1.320.310	1,9	70.810.300
2015	70.810.300	1.274.585	1,8	72.084.885
2016	72.084.885	1.009.188	1,4	73.094.073
2017	73.094.073	877.129	1,2	73.971.202

* Bedragen in euro's.

Vooruitkijkend naar de 5-jaars periode tot en met 31 december 2022 en uitgaande van een gemiddelde indexatie van 1,75% per jaar zal het verloop van het stamkapitaals als volgt zijn:

c	Stand 1 januari*	Ontvangst periodieke schenking*	1,75 % Indexatie *	Stand 31 december*
2018	73.971.000	750.000	1.295.000	74.722.000
2019	74.722.000	750.000	1.305.000	76.780.000
2020	76.780.000	750.000	1.345.000	78.874.000
2021	78.874.000	750.000	1.380.000	81.004.000
2022	81.004.000	750.000	1.420.000	83.172.000

* Bedragen in euro's.

Bijlagen

- Bijlage 1 : Jaarverslag
- Bijlage 2 : Statuten
- Bijlage 3 : Uittreksel Kamer van Koophandel
- Bijlage 4 : Huishoudelijk reglement