Jaarverslaggeving 2016

Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis

INHOUDSOPGAVE

		Pagina
5.0	**Maatschappelijk verslag**	3
5.1	**Jaarrekening 2016**	20
5.1.1	Balans per 31 december 2016	21
5.1.2	Resultatenrekening over 2016	22
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2016	23
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	24
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	27
5.1.7	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	35
5.1.10	Toelichting op de resultatenrekening over 2016	36
	WNT verantwoording 2016	44
5.2	**Overige gegevens**	37
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	37
5.2.5	Nevenvestigingen	37
5.2.6	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	38

verdihuis
crisisopvang en woonbegeleiding

Maatschappelijk verslag 2016

Kardinaal de Jongstraat 17 • 5348BG • Oss
info@verdihuis.nl • **www.verdihuis.nl**

Voor meer informatie of aanmelding kunt u contact opnemen met de Centrale Toegang:
0412-636251

ISO 9001 HKZ

SMO Verdihuis is een instelling waar kwetsbare burgers voor opvang of ondersteuning terecht kunnen. Het gaat dan zowel over gezinnen, jongeren als volwassenen.
We bieden crisisopvang & diverse vormen van woonbegeleiding.

Inleiding

Hierbij het maatschappelijk verslag horend bij het boekjaar 2015, als onderdeel van de jaarrekening, daarmee de verantwoording vormend van Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis.
Het jaar 2016 was, nadat in 2015 het eerste nieuwe WMO-jaar intrad, een vervolg dat met name gekenmerkt werd door het verder vorm geven van inhoudelijke en administratieve uitbouw. Het jaar werd met name gekenmerkt door de combinatie van constante forse instroom en een wat stagnerende uitstroom. Met name gelegen in het feit dat huisvesting in de regio problematisch blijft voor uitstroom van kwetsbare burgers uit tijdelijke vormen van opvang en woonbegeleiding. Hiermee is tevens een algemeen knelpunt bloot gelegd in de spanning tussen maatschappelijke wensen of druk (nog verder extramuraliseren en participeren) en de realistische mogelijkheden daarvoor in de samenleving.

Financieel mag de organisatie zich als 'gezond' beschouwen. Focus ligt vooral op het blijvend anticiperen op de externe eisen rond registratie, verantwoording, facturatie, uitvragen en wet- en regelgeving. Hiertoe zijn er diverse interne acties ondernomen die allen structureel onderdeel zijn gaan uitmaken van de planning- en controlcyclus.

Inhoudelijk is het proces van een inhoudelijke reorganisatie (geen personele krimp) heel 2016 thema geweest en zal dat nog uit- en doorlopen in 2017.
Opvallend was de verdere groei van het domein woonbegeleiding in al haar varianten. Als anderhalve lijnsinstelling blijkt eens temeer het snijvlak waarop de organisatie haar kracht kent; namelijk het begeleiden vanuit een complexe situatie naar weer een zo gewoon mogelijke leefsituatie. Helemaal passend bij het credo van extramuraliseren en wonen in de wijk, ook als er nog beperkingen zijn.
Nu is dat voor onze organisatie niets nieuws, dat deden we ook tientallen jaren voor WMO's of andere inzchten vanuit rijksoverheden, het was reeds onze core business. De aanwezige expertise, contacten met verhuurders, het ambulant en outreachend werken door de hele regio Brabant Noordoost maken dat dit nu meer dan ooit gezien en gebruikt wordt.

We zullen dus deze opdracht voor een zo breed mogelijke doelgroep blijven uitvoeren, waarbij door een optimale doorloopsnelheid zo veel mogelijk mensen ook gebruik kunnen maken van al die begeleidingsvarianten. Geholpen door een begeleiding gestoeld op een methodische insteek gericht op die eigen regie en eigen kracht. Ondersteund door ook actuele ontwikkelingen, zoals e-health (aanvullende digitale ondersteuning voor cliënten), daar waar nodig 'voor-de-voordeur'-werken en 1 cliënt-1 begeleider. Ook is de start gemaakt met een Herstelcentrum, 'Pitstop' geheten, met 'consumer-run' activiteiten gericht op dagbesteding, zelfontplooing en ontwikkeling, die vanuit en vanaf de basis vorm gegeven kunnen worden vooral door cliënten zelf. We richten ons op een investering van drie jaar, waarna dit centrum zelfvoorzienend moet gaan zijn.
We blijven zoeken naar echte samenwerking, daar waar 1+1 ook echt 3 is en wat oplevert voor de cliënt. Dan zijn we altijd in voor pilots, projecten of doorontwikkeling van diensten.

Oog voor kwetsbare mensen, maatwerk bieden en creatieve oplossingen bedenken binnen de ruimte die ons gegeven wordt, blijft onze drijfveer en dat samen met collega's en gemeenten. Zoals onze visie aangeeft doen we dat met passie en deskundigheid omdat we ieder mens de moeite waard vinden. In 2016 en ook de komende jaren waarbij er nog talloze plannen bestaan om het vangnet en het weer deelnemen in de samenleving nog verder te versterken van ons uit. Niet wachtend op een ander maar zelf voorop gaand, vanuit eigen passie.

drs. J.T.E.M. (Han) Kremers Directeur-Bestuurder SMO Verdihuis

I. Algemene informatie

1 Algemene identificatiegegevens

Naam	: Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis
Adres	: Kardinaal de Jongstraat 17
Postcode+ Plaats	: 5348 BG Oss
Tel.nr.	: 0412-636251
KvK-nr.	: 41081261
E-mailadres	: info@verdihuis.nl
Internet	: www.verdihuis.nl

2 Informatie m.b.t. de kernactvitieiten

A Algemeen profiel

SMO Verdihuis verzorgt de opvang en begeleiding van mensen die zich (tijdelijk) niet meer handhaven in de samenleving. Het gaat dan om kwetsbare mensen, individuen en gezinnen in een maatschappelijk kwetsbare of onveilige situatie, die de grip op het leven tijdelijk zijn kwijtgeraakt. Vaak met problemen op meerdere levensgebieden tegelijkertijd. De achtergrond van de cliënten is divers, namelijk psychische problemen, financiële problemen, gezondheids-, verslavings- of relatieproblemen en veelal een combinatie daarvan. De onderliggende visie daarbij is dat ieder mens de moeite waard is en wij geloven dat iedereen het vermogen heeft om vorm en inhoud te geven aan zijn leven. Wij willen dat mensen als volwaardig burger kunnen participeren in de samenleving. Al onze activiteiten zijn daarop gericht.

B Aanbod

Intramuraal:

- Crisisopvang: 24-uursopvang voor maximaal drie maanden voor cliënten die zich in een crisissituatie bevinden op persoonlijk vlak met tevens een vraag voor onderdak.
  Capaciteit : 30 (excl. 10 kinderen)

- Passantenverblijf: opvang voor de nacht bij acute onderdakvraag voor maximaal 1 nacht/weekend, eventueel daarna doorplaatsing naar de crisisopvang.
  Capaciteit: 4-6

- Crisisopvang Jongeren (t.b.v. Stichting Oosterpoort): crisisopvang voor jongeren tussen de 14 en 18 jaar. Plaatsing via Bureau Jeugdzorg en Oosterpoort (jeugdhulpverlening). Maximaal verblijf: 4 weken.
  Capaciteit: 4-6

- Beschermd Wonen: ondersteuning en begeleiding binnen appartementencomplexen van de instelling voor cliënten die niet in staat zijn om zelfstandig te wonen als gevolg van meervoudige, complexe problemen. Er is een 24-uurs aanwezigheid. Cliënten hebben indicatie voor Beschermd Wonen (WMO of WLZ).
  Capaciteit: 40 (inclusief WLZ- en Forensische cliënten Justitie)

Extramuraal:

- Preventieve Woonbegeleiding: voorkoming huisuitzetting door vroegtijdige begeleiding op psychosociaal en financieel gebied.
  Capaciteit: flexibel (contractbasis) tussen 10 – 20 cliënten

- Woonopvang: begeleiding aan 1-oudergezinnen binnen een aangeboden woonsituatie op het terrein van diverse levensgebieden, zodanig dat zelfstandig goed wonen wederom haalbaar is.
  Capaciteit: flexibel (contractbasis) tussen 4 - 6 cliënten

- Begeleid Wonen: begeleiding in cliënten in huizen in de regio, waar cliënten redelijk zelfstandig (soms samen) wonen. Begeleiding op het terrein van wonen, werken en financiën. Zodanig dat de volgende stap wederom volledig zelfstandig wonen is. Cliënten ontvangen geïndiceerde begeleiding op grond van de WMO.
  Capaciteit: 30

- Ambulante Begeleiding: begeleiding in de eigen (of zojuist verkregen) woonsituatie van de cliënt op het terrein van het wonen, werken en financiën. Veelal nog vanuit een geïndiceerde ondersteuningssituatie.
  Capaciteit: flexibel, 60 - 80 cliënten

- Moeder-Kindhuizen: vanwege de instroom van moeders met kinderen en noodzaak tot uitstroom uit crisisopvang en noodzaak/behoefte van behouden banden met de regio, zijn er een aparte locaties voor deze doelgroep.
  Capaciteit: 10 -12 moeders (excl. kinderen)

- Begeleiding Zwerfjongeren: begeleiding jongeren die geen vaste verblijfplaats hebben gericht op de combinatie wonen-scholing-arbeid.
  Capaciteit: 4-6 jongeren

- Financiële dienstverlening: ten behoeve van de cliënten die in het Verdihuis verblijven en deels als apart in te zetten of te contracteren dienst door derden.
  Capaciteit: onbeperkt in principe (afname/behoefte)

Voor-de-voordeur: mensen die op de wachtlijst staan voor opname in de opvang reeds begeleiden in de externe situatie voordat men ‘binnen’ is.

C Geografische reikwijdte

Primair is de regio Brabant Noordoost (350.000 inwoners) het werkgebied, daarnaast is er nog buiten regionale en landelijke opname wanneer mogelijk en/of noodzakelijk.

D Afnemers

SMO Verdihuis heeft met name met de volgende afnemers van de diensten te maken:

- Cliënten uit de gemeenten in de regio Brabant Noordoost
  Op basis van een decentralisatie-uitkering wordt na offerte en onderhandeling met gemeenten overeengekomen wat SMO Verdihuis voor de regio biedt. Hierbij gaat het dan met name om de kortdurende opvang (Crisisopvang, Passantenverblijf, Zwerfjongerenbegeleiding, Moeder-Kindopvang en Woonbegeleidingstrajecten).

- Cliënten op basis van een WMO-of WLZ-indicatie uit de regio Brabant Noordoost
  Op basis van de WMO- of WLZ-indicaties van cliënten wordt na offerte en onderhandeling een productie overeengekomen met de gemeente (WMO) of het regionale Zorgkantoor (WLZ). Het gaat daarbij met name om de meer langdurige woonbegeleidingstrajecten en verblijfszorg (Begeleiding en Beschermd Wonen).

- Huurders van corporaties in de regio Brabant Noordoost
  Op contractbasis worden trajecten voor huurders gestart, waarbij dreigende huisuitzetting aan de orde is wegens financiële, psychosociale en/of overlastproblemen. Tevens zijn er afspraken met corporaties over noodzakelijke fysieke huisvesting voor de instelling als geheel en soms t.b.v. cliëntgroepen.

- Cliënten die via een justitieel besluit (door PI's of Reclassering) een beroep doen op de instelling
  Deze forensische zorg bestaat dan uit begeleiding of verblijf (zorgzwaartepakket). Het gaat dan om cliënten met strafrechtelijke titel die na detentie in een nazorgtraject komen waarbij begeleiding of verblijf aan de orde is. Het gaat hierbij om een overeengekomen en contractueel vastgelegde kleine productie met het Ministerie van Justitie.

Cliënten kunnen zichzelf melden of via verwijzing bij de instelling terecht komen. Op jaarbasis heeft de instelling zo'n 1800 contacten. Daarvan zijn 900 contacten met name een vraag, verzoek om advies of informatie en zijn 900 contacten een verzoek om plaatsing of begeleiding.

3 Structuur organisatie

A Algemeen

Statutaire naam : Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis
Oprichtingsdatum : september 1979
Raad van Toezicht : dhr. A.G.W. Schoenmakers (voorzitter), dhr. J.B.M. Vaessen, mevr. M.E.Th.A. Cloïn-Brouwers, dhr. J.A.N.I. van Kuijk, dhr. M.P.A. Damen.
Raad van Bestuur : dhr. J.T.E.M. Kremers (directeur-bestuurder)

B Wet Normering Topinkomens

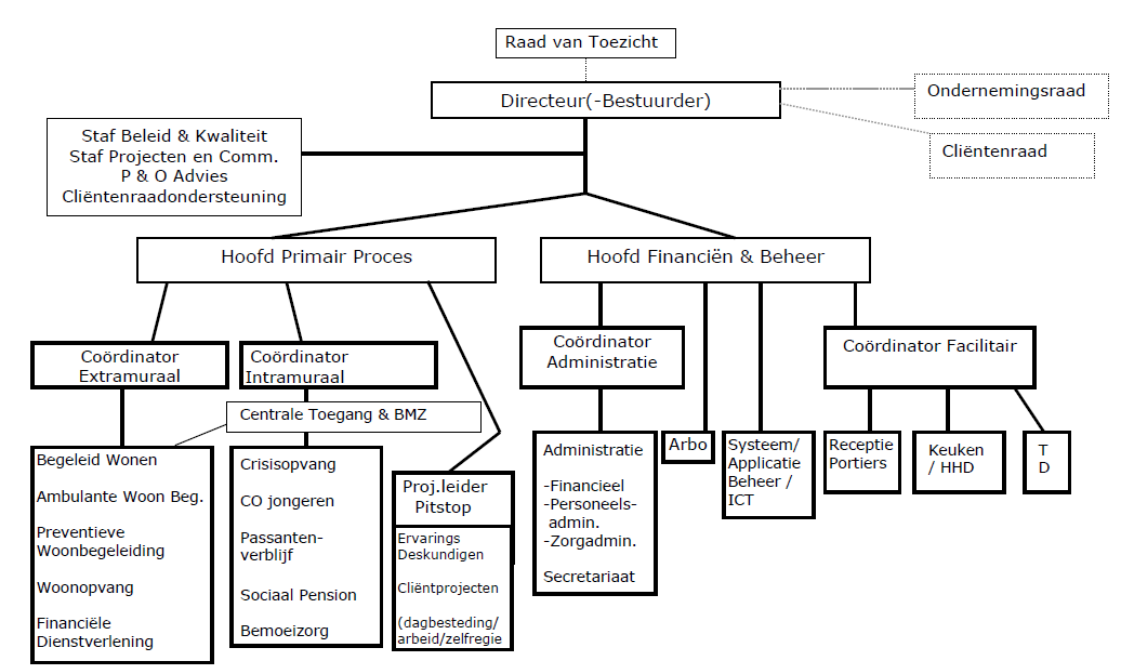
In het kader van de WNT kan bij SMO Verdihuis volstaan worden met het gegeven dat SMO Verdihuis wel onder het regime 1 en 3 valt, mede vanwege de financiering vanuit landelijk/lokale overheid alsmede de WLZ.
De directeur-bestuurder wordt beloond vanuit het CAO-MWD salarisgebouw en deze beloning valt binnen de grenzen zoals door de WNT gesteld. Gegevens daarover zijn in het cijfermatige deel van de jaarrekening mede terug te zien.
Voor de overige managementfuncties geldt derhalve het zelfde.
De bezoldiging van de Raad van Toezicht sluit per 1-10-2015 bij de vergoedingenstructuur zoals binnen de WNT vastgesteld.

C Personele bezetting

De personele bezetting 2016, ook nog vergeleken met het jaar 2015 zag er als volgt uit binnen de sectoren:

	FTE 2015	FTE 2016
Overhead	5,1	6,0
Ondersteunende diensten	14,1	13,6
Intramuraal	23,6	24,8
Extramuraal	14,5	14,7
Flexpool (0-uren)	8,0	6,5
Totaal FTE	65,3	65,6

D Organisatiestructuur (organigram)



II. Gang van zaken gedurende 2016

1 Analyse van de ontwikkelingen en resultaten

Het jaar 2016 is qua resultaat positief afgesloten. De realisatie volgde vanaf de eerste maanden van het jaar de begroting. Het voorzichtig begroten, zeker op niet in te schatten mogelijke herschikkingen op overproductie WLZ, een eventuele substitutie binnen het WLZ-kader en het niet kennen van het volume aan WMO-beschikkingen dat zou worden afgegeven, bleef toch ook in 2016 uitgangspunt voor het ingaan van het boekjaar.
De maandrapportages zorgden voor een goed zicht op het verloop van het financiële jaar, de productie en volumes. Hoewel instroom per voorziening altijd onvoorspelbaar blijft, zijn deze redelijk passend gebleven bij de budgetten. Het jaar 2016 was het tweede jaar binnen de nieuwe kaders (WMO) van gemeente(n) en zorgkantoor (WLZ) en vanuit de ervaring 2015 was er een redelijke prognose mogelijk. Het meegaan in de doorontwikkeling van gemeentelijk gewenste declaratie- en verantwoordingssytemen was nog steeds aan de orde met de zo nodige administratieve lastendruk. Ook het hernieuwd vorm geven aan declaraties en verantwoordingen vanuit wens financiers met alle administratieve lastendruk van dien voor de organisatie was hernieuwd (zoals in 2015) aan de orde.
In algemene termen kunnen we zeggen dat de liquiditeit in 2016 ruim voldoende is. De current ratio op balansdatum bedraagt 6,0. Ook de solvabiliteit (de mate waarin SMO Verdihuis aan haar verplichtingen kan voldoen) is ruim voldoende: 83,4%.

2. Strategie en doelstellingen 2016

A Strategie

Voor 2016 was de instelling financieel gericht op het handhaven van een sluitende begroting en een realisatie zonder verliezen. Ook waren er investeringen voorzien om de randvoorwaarden voor medewerkers nog verder te optimaliseren (ICT, kantoormeubilair). Verder zou 2016 een jaar zijn waarin we met de organisatie meewillen in de kopgroep als het gaat om aanpassen aan de wijze van contracteren, declareren, inhoudelijke verantwoording, digitalisering, inkoop en monitoring zoals door de gemeenten ingezet. .
Dit vraagt interne aanpassing en wendbaarheid. Dat allemaal terwijl de winkel open is, aangezien de inhoud nog steeds prevaleert boven structuren en vastleggingen.
Zoals in 2015 reeds ingezet, was dit ook voor 2016 een belangrijk thema binnen de organisatie en in de overleggen met de diverse gemeenten. Deelname in werkgroepen, binnen pilots, themamiddagen, et cetera vindt de organisatie dan ook een vanzelfsprekend gegeven, ook als middelgrote instelling die natuurlijk haar beperktheden in de in te zetten menskracht kent.

Belangrijk is de tevredenheid van de financiers. Belangrijker natuurlijk is de tevredenheid van de cliënten, onze toegevoegde waarde van de inzet, de beschikbaarheid van capaciteit en de kwaliteit van de geboden hulpverlening. Dat zijn de indicatoren waar het tenslotte echt om gaat.

Inhoudelijk wordt nog steeds de gehanteerde methodiek verder geborgd. Mede vanwege het ook werken binnen de jeugdkaders, is doorontwikkeling van de methodiek Veerkracht ook belangrijke aanvulling voor onze begeleiding. Als lerende organisatie, ook gericht op het leren ten behoeve van duurzame inzetbaarheid is ook in 2016 weer belangrijk, getuige ook het daarvoor in te zetten budget. Investeren in mensen en deskundigheid bepaalt mede de kwaliteit van personeel en zo de dienstverlening maar ook de toekomstbestendigheid van de organisatie binnen de veranderende samenleving van nu.

Het starten met een herstructurering van de begeleidingswijze (1 cliënt, 1 medewerker) binnen het Primair Proces moest in 2016 zichtbaar zijn. Het proces bleek langer nodig te hebben en komt in 2017 terug, nog steeds volgens de al eerder geformuleerde uitgangspunten.
Tevens zal de voorbereiding van een centrum dat is gericht op dagbesteding, scholing, zelfregie, herstel en ervaringsdeskundigheid in 2016 ter handgenomen worden, zodat concretisering in 2017 zou kunnen. Dit alles in een loods naast het centrale gebouw van de instelling. Van dit project wordt veel verwacht, passend bij de uitgangspunten van eigen kracht en zelfregie, zoals de organisatie dat nu een aantal jaren in haar werkwijze kent.

Verdere digitalisering, ook als aanvullende inzet in de cliëntbegeleiding, wordt in 2016 doorgezet in een pilot. De eerste resultaten lijken een uitrol in 2017 onvermijdelijk te maken, iets dat de organisatie met graagte ingaat om zo optimaal aan te sluiten bij de maatschappelijke ontwikkelingen.

Het werken aan zowel instellingsbelangen als overstijgende maatschappelijke belangen blijft onderdeel van onze strategie. We dienen een maatschappelijk doel, met maatschappelijke en publieke gelden en hebben daarmee ook een verantwoordelijkheid. Het goed invullen daarvan kunnen we niet alleen, daarom ook de focus op een gezamenlijke verantwoordelijkheid (gemeenten, zorgfinanciers, centrale overheden en partners in het veld) en het zeer open staan voor allerlei vormen van samenwerken binnen projecten, innovaties en verbeteringen.
In 2016 stond er geen noodzakelijk opgelegde krimp op de agenda (nog steeds anders dan in andere delen van de sector). Wel volgen we de ontwikkelingen nauwgezet en proberen tijdig te zijn met interventies om een gezonde bedrijfsvoering te behouden. Er staan ook nog regionale herindelingen op stapel die ook de budgetverdeling zullen raken.
We zijn als sector erg afhankelijk van voldoende passende en betaalbare huisvesting voor de doelgroep. Dat betekent dat nieuwe en andere vormen van kleinschalige huisvesting erg interessant en gewenst blijven om de door- en uitstroom enigszins waar te kunnen maken en daarmee ook de instroommogelijkheden zo ruim mogelijk aan te kunnen bieden. Verwerving van huisvesting voor doorstroom of uitstroom blijft een accent ook in 2016. De groei van de vraag, de mogelijkheden tot begeleiding daar waar noodzakelijk en het kunnen inzetten van voldoende personeel maakt concretisering van dit accent mogelijk.

Overleg en samenwerkingsafspraken staan in 2016 zoals eerder, blijvend op de agenda. Insteek is dat de inzet, motivatie, intenties en investeringen tweezijdig zijn op basis van gelijkwaardigheid. Dan is investeren in samen echt zinvol. Zo blijven we partners kiezen die dat uitdragen en waarmaken.
De zichtbaarheid in de (sub)regio wordt in 2016 concreet via samenwerkingsafspraken in Land van Cuijk, leidend tot extra huisvestingsmogelijkheden voor en begeleiding van kwetsbare burgers uit die regio. In de regio Uden/Veghel wordt met name via samenwerkingsafspraken met de corporatie aldaar, verdere inzet uitgebreid.
De eerste aarzelende stappen in de samenwerking in de wijk met o.a. de GGZ, in het proberen tot een voorziening te komen voor thuisloze cliënten met zowel verslaving als psychische problematiek en in het verbinden van sociale team/wijkteams en de 1,5e /2e lijn starten in 2016 als hopelijk een opmaat naar komende jaren met concrete stappen.
We blijven investeren om de speciale positie als anderhalve lijn instelling die een zo noodzakelijke rol speelt in de transitie van zorg naar welzijn of bij het goed opschalen te zware problematiek voor welzijn, te blijven benadrukken. Daarvoor blijft het nodig dat men weet, kent en ervaart wat de instelling te bieden heeft.

B Doelstellingen

De belangrijkste doelstellingen in 2016 waren de volgende:

- Financiële huishouding op orde. Kijken naar extra checks and balances om de te verantwoorden inzet te monitoren.
- De opvangcapaciteit optimaal inzetten met een gemiddelde verblijfsduur van < 2mnd).
- Start met een dienstencentrum, opgebouwd vanuit de cliëntbehoefte.
- De extramurale sector mag meegroeien met de oplopende vraag (fysieke- en begeleidings-capaciteit zijn zo flexibel mogelijk).
- Naast doorlopend investeren in de Herstelmethodiek wordt geïnvesteerd in verdere uitrol van de methodiek gericht op kinderen (Veerkracht).
- De samenwerking met de specialistische zorg wordt versterkt, gericht op uitstroom van cliëntgroepen en hun integratie en het landen in de wijk.
- Er blijft apart woning-/begeleidingsaanbod voor Zwerfjongeren met voorkeur om dit te verbinden met de 18+/18- knelpunten binnen de domeinen WMO-Jeugd.
- De organisatie neemt deel in de academische werkplaats (UMC Radboud Nijmegen) om ook mee te gaan en bij te dragen aan vernieuwing, innovatie en verbetering van werkwijzen.
- De organisatie neemt en deel en investeert in het verbeteren van de regionale uitvoering van Bemoeizorg. Inzet medewerkers volgt logisch uit een weer bredere insteek.
- De Centrale Intake/Toegang wordt verder versterkt en participeert van de expertise in thema's als Bemoeizorg, Toegang Complexe Problematiek, Verwarde Personen.
- Er wordt verdergaand gezocht naar verwerving (geen eigendom) van woningen, wooncomplexen of andere huisvestingsconcepten ten behoeve van door- en uitstroom.
- Er wordt gestart met het onderzoeken van mogelijkheden voor uitbreiding Centraal Pand.
- Streven naar verdere, brede regionale naamsbekendheid en aanwezigheid blijft ook in 2016.
- Verdere digitalisering (eigen processen en aanvullingen op cliëntbegeleiding) vindt plaats.

3. Intern verloop 2016

A Algemeen

Vanaf de eerste maand is er weer sprake geweest van een goed zicht op de financiële huishouding door realistische en actuele data. De terughoudendheid waarmee de begroting 2016 was geformuleerd gaf voldoende ruimte aan de moeilijk in te schatten processen. Er ontstonden echter geen tegenvallers die verrassend waren. Eerder was er sprake van meevallers, mede door een laag ziekteverzuim (minder inzet flexarbeid), maar ook door uitstel van processen rond de herstructurering (formeel reorganisatie zonder krimp). Verdere fluctuerende omstandigheden vielen binnen de verwachte bandbreedte en hadden geen negatief effect op de te verwachten realisatie. Zo ontstond er derhalve een herhaald positief resultaat.

B Processen

De cliëntenstroom was als totaal redelijk stabiel. Einde 2016 was er een grote druk op de voordeur, met name op de passantenopvang. Met daarbij een volle en niet doorstromende opvang leidde tot noodkreten richting lokale overheden, corporaties en particuliere verhuurders. Binnen een paar weken leidde dat tot extra woonruimten en zo mogelijkheden voor lichte doorstroom. Zo blijkt de stroom aanvragen, en dat reeds jaren, te blijven als constante factor. Hier worden ook geen wonderen verwacht van mogelijke WMO-uitgangspunten, inzet sociale teams, participatiesamenlevingen of andere al dan niet gestuurde, maatschappelijke ontwikkelingen.

Met tevens afbouw van zorg, zal de druk op de samenleving, op de solidariteit en het absorptievermogen van wijken en buurten ook haar grenzen bereiken. Daarmee tevens leiden tot uitval en het onbereikbaar blijken van volledige participatie of om de roep van buurt- en wijk voor inzet gericht 'meer complexe mensen'.

Het beroep op de maatschappelijke opvang neemt komende jaren niet af. De vraag naar allerlei vormen van begeleiding bij het wonen zal verder toenemen. Zowel vanuit cliënt als dus vanuit de samenleving, vanuit corporaties en vanuit openbare orde. Vanuit de reeds jarenlang voorhanden zijnde expertise op dit terrein kan SMO Verdihuis een zinvolle rol spelen met betrekking tot die vraag. Verbinding van expertsie vanuit meer instanties kan dan nog versterkend werken in het optimaal bedienen van klant (financier) en cliënt (burger.
Andere opvangvormen en nieuwe woonconcepten kunnen daarbij de noodzakelijke flexibiliteit mogelijk maken bij een altijd wisselende vraag.

Interne administratieve- en registratieprocessen worden nog verder afgestemd op de zowel interne als externe eisen. Kwaliteit en verantwoording is reeds geborgd maar zal nog verder geënt op de verschillende contracten apart geformuleerd moeten worden. Dit is gevolg van de spreiding in financiers met allen eigen verantwoordingseisen. Als organisatie roep je dat deels over jezelf af bij een zoeken naar spreiding, hoewel de eisen per financier ook nog steeds uitgebreid lijken te worden (haaks staand op hetgeen vaak beleidsmatig wordt gepredikt).

De systematiek van de algemene koers via sectorplannen naar afdelingsplanning is aanwezig en wordt mede door het kwaliteitssysteem (met kwartaalbespreking op het MT) mede actueel en levend gehouden. Zo wordt getracht zo goed mogelijk vorm te geven aan de cyclus van 'planning and control'. Daar waar mogelijk of geadviseerd blijven we kijken naar verdere verbetering van structuur en processen.
De relatie tussen indicatie en productie wordt vanuit cliëntbehoefte (samen met mogelijke indicaties) gelegd, gemonitord binnen de aanwezige systemen en geregistreerd op mede basis van de declaratie-eisen zoals door de financiers gesteld.

Voor de cliënt zelf is er de monitoring via gesprekken met de begeleider waarbij ook het begeleidingsplan (zichtbaar voor de cliënt) voor beiden leidend is voor het verloop van de opvang en begeleiding.

Het kwaliteitsmodel dat wordt gehanteerd (HKZ) is terug te vinden in het kwaliteits-managementsysteem. Intern is dit constant beschikbaar voor alle betrokkenen via het Intranet van de instelling. IJaarlijks vindt de externe audit plaats met waardering voor hetgeen de organisatie daarin heeft geborgd. In 2016 is er wederom de nodige aandacht (en geld) besteed aan deskundigheidsbevordering. Ook het feit dat de medewerker een loopbaanbudget opbouwt, draagt daar aan bij.

C Risico's

De belangrijkste risico's die aan de orde waren voor de organisatie in 2016:

- Mogelijk stagneren van begeleidingsprocessen als gevolg van de reorganisatie.
- Achterblijvende productie binnen forensische zorg (hoewel deels ingecalculeerd).
- Toename van personen met forse problematiek, die een beroep moeten doen op het vangnet, met druk op de noodzaak van aanwezigheid partners en aanwezige expertise.
- Verdere afbraak van mogelijkheden voor een flexibele personele inzet met als gevolg hogere doorlooptijd van personeel en het inboeten aan kwaliteit daarmee.
- Cliëntstromen blijven grillig en hoewel er vanuit de historie er prognoses mogelijk zijn, blijven er risico's van forse daling of stijging van volumes binnen doelgroepen
- Schaalgrootte heeft de eigen grenzen aan mogelijkheden, hoewel ook hier moeilijk in te schatten kan dat wisselend voor- en nadelen geven. Belangrijkste opdracht voor de organisatie is 'klein' te blijven organiseren zodat wendbaarheid optimaal blijft en naar financiers een 'u vraagt, wij gaan leveren' een blijvend credo kan zijn.
- Er zijn risico's van de erg open markt die de regio heeft gekozen. Concurrentie kan aan de orde zijn. Een stevige verankering, goede kwaliteit, een breed palet van voorzieningen en begeleidingsmogelijkheden, goed uitgeruste medewerkers, systemen op orde, allemaal zaken die mede het verschil moeten maken en garanties moeten bieden voor cliënt en financier en daardoor in de benchmark positief onderscheidend zijn.

D Risicomanagement

Inhoudelijk

De organisatie heeft als basis een bewezen werkzame methodiek (Herstelwerk) die tevens uitstekend aansluit bij de maatschappelijke trends van dit moment (eigen kracht, participatie). Dit is in 2015 uitgebouwd met Veerkracht en versterkt in 2016 (afgeleide herstelmethodiek gericht op kinderen). In 2015 is een geactualiseerde missie en visie samen met cliënten en medewerkers geformuleerd met een advies voor een verbetering van het primair proces.

Dat zou in 2016 tot een reorganisatie leiden, echter bleek dit meer tijd nodig te hebben, zodat het proces in 2017 pas gerealiseerd kan worden. Vooral een naadloos uitgevoerd cliëntproces zal het gevolg zijn (dus hogere tevredenheid, een nog betere kwaliteit vanuit een continu proces na aanvang opvang en begeleiding). Regionalisering is in 2016 concreter geworden door in samenwerking met lokale partijen in Land van Cuijk te komen tot vormen van woonondersteuning in de regio. Er zijn ook nog wat signalen dat zowel in Land van Cuijk als in de regio Uden een vorm van time-out/crisisopvang zinvol zou zijn. Dit wordt nog nader onderzocht. De wendbaarheid om als organisatie binnen korte termijn aan een vraag te voldoen blijven we belangrijk vinden.

De relatie met het Zorgkantoor vanuit de WLZ-relatie (Wet Langdurige Zorg) is vooralsnog op een klein volume gestoeld. In 2016 is daar geen wijziging in opgetreden. Wel zal er in 2017 onderzoek plaats vinden naar de achtergrond van de cliënten, aangezien eigenlijk een fors deel onder de huidige WLZ-criteria valt en dus over zou moeten van WMO naar WLZ. Het is echter waarschijnlijker dat de criteria worden ingekrompen dan dat er overheveling zal plaats vinden, gezien de politieke schrik die zal ontstaan en gezien de recente wijze van reageren op inhoudelijke, in feite onwrikbare gronden

(en het toch weer 'vloeibaar' worden daarvan). We hechten waarde aan de relatie met het zorgkantoor, ook met de druk om wellicht erg ver te gaan in het ambulantiseren binnen de WMO. De praktijk (de aanwezige cliëntsituaties) vraagt om nuancering daarvan ten behoeve van zwaardere klantgroepen die er nu eenmaal zullen blijven.

Deskundigheidsbevordering heeft ook in 2016 weer veel aandacht gehad, met daarbij zowel collectief aanbod (groepsgewijs) als individueel. Focus kan daarbij zowel kennisgericht als op persoonlijke groei en ontwikkeling liggen. Dat wordt ook gewaardeerd vanuit de medewerkers en zien we in het kader van duurzame inzetbaarheid ook als relevant.

In 2016 is een start gemaakt met een nieuwe gemeentelijke koersnota maatschappelijke opvang. In twee bijeenkomsten met een 50-tal stakeholders is input uit het veld verkregen via een interactieve vorm, om tot de koers voor de komende jaren te komen. In 2017 zal de notitie verschijnen en zullen we dat ook gaan betrekken in onze interne vergezichten.

Financieel

Binnen SMO Verdihuis zijn de risico's aanvaardbaar. SMO Verdihuis heeft geen eigen vastgoed in bezit. Met overtollige liquiditeiten worden geen risicovolle acties ontwikkeld maar 'gewoon' gespaard. Bestaande schulden kunnen uit de liquide middelen betaald worden.
De zoektocht blijft wel naar een grotere spreiding gezien de enorm toegenomen afhankelijkheid van de lokale overheid. Met de decentralisaties is dat echter een gegeven dat ook weer niet moet leiden tot onnodige energie om dat tij te keren.
De instelling zal ook voorzichtig blijven in het prognosticeren en begroten. De recente jaren gaven aan dat dit een juiste insteek bleek. We zullen maatschappelijk kapitaal inzetten daar waar wij kansen en noodzaak zien voor mogelijk aanvullende diensten op het terrein van opvang en begeleiding. Het volume (capaciteit) is nog steeds aan de magere kant en in-, door- en uitstroom blijven een thema om naar verbeteringen te zoeken.

E Kwaliteit

De organisatie is in 2016 op grond van HKZ (NEN-EN-ISO 9001:2008) weer succesvol geaudit. In 2017 zal weer een volledige audit voor hercertificering plaats vinden op basis van ook gewijzigde normschema's. Vanuit de WMO zijn ook allerlei kwaliteitscriteria ontwikkeld in 2016, deze zullen komende jaren ingevlochten moeten worden maar zien er vooralsnog niet vreemd uit voor ons. Binnen het hele scala aan monitoring, registratie en onderzoeken die we reeds uitvoeren in dat relatief makkelijk inpasbaar. In 2016 zijn er in de mogelijkheden voor het extern neerleggen van afwijkingen weer vele extra's bedacht. Van Huis Klokkenluiders via Geschillencommissies naar Datalekken-wetgeving. Dit alles al naast de al bestaande kanalen. Blijkbaar blijft er gevoelde noodzaak tot het in beeld houden van elke afwijking vanuit toch een angst 'dat er anders van alles mis kan gaan'.
Wij gaan vooralsnog mee in alle bedachte vormen maar enige bescheidenheid in het nog verder bedenken van systemische 'zekerheden' zou gewenst zijn.

De organisatie is er in geslaagd om in 2016 telkens weer tijdig, op de gevraagde wijze, te declareren en verantwoorden. Daarmee zijn de financiers tevreden over de organisatie inzake deze thema's. De tevredenheidsmetingen zijn van 2015 (met hoge scores) en worden in 2017 herhaald. De tevredenheid van de directe hulpverlening wordt in de individuele begeleidingsplannen gemonitord. Zie ook de bijlage 'populair jaarverslag'. Andere metingen kwamen in 2016 terug (MIC, klachtvolume- en afhandeling, verzuim, enzovoort) in het kader van kwaliteitsmetingen. Allen tevredenstellend vanuit geringe volumes.

F Informatievoorziening

SMO Verdihuis tracht haar cliënten optimaal te informeren, tevredenheidsonderzoeken en exit-interviews worden gebruikt om dit ook te verifiëren. Twee maal per jaar brengt de instelling een nieuwsblad (PrimaVerdi) uit met een gevarieerde inhoud, de respons daarop is goed. Medewerkers worden via het Intranet geïnformeerd en via intern mailverkeer. Een jaarlijkse medewerkersdag is tevens een interne vorm van informatievoorziening. Middels rapportages intern en extern worden managementleden en leidinggevenden geïnformeerd en financiers als vorm van verantwoording. De instelling heeft een eigen website (www.verdihuis.nl) en maakt ook gebruik van social media (Twitter, Facebook, LinkedIn) als een externe informatiebron. Ook is een QR-code beschikbaar die naar de website leidt. In 2016 is de website verbeterd en geactualiseerd naar een frisse, moderne uitstraling. De cliëntenraad heeft haar rol in 2016, mede door een goede bezetting, veel meer diepgang en betekenis gegeven. Ook is zij betrokken in externe WMO-adviesraden en komt zo op voor de doelgroep maatschappelijke opvang.

G Automatisering

SMO Verdihuis heeft een stabiele ICT-omgeving, vanuit de investeringen in voorbije jaren. Men werkt intern en vanaf waar dan ook met adequate middelen. Verdere digitalisering van documenten is grotendeels gerealiseerd. Digitale begeleiding (aanvullend op de bestaande hulpverlening) is in 2016 in pilots ondergaan en zo onderzocht en gaat in 2017 uitgerold worden. Inzake digitale declaratie nemen we als organisatie deel in de kopgroep iWMO bij de gemeenten, waardoor we de eerste ervaringen opdoen, input kunnen geven en tevens direct klaar zijn voor de komende wijze waarop gemeenten haar cijfermatige verantwoordingen wenst te ontvangen.

III. Stand van zaken op balansdatum

1 Analyse van situatie op balansdatum

Het resultaat 2016 is ten opzichte van 2015 met € 71.000 toegenomen. De bedrijfsopbrengsten laten een toename zien van € 331.000 en de bedrijfslasten € 248.000. De financiële baten zijn afgenomen met € 12.000.

De toename van de bedrijfsopbrengsten is vooral toe te schrijven aan de groei van extramurale cliënten begeleiding Wmo en Wlz. De toename van de kosten zit voor een deel in de huisvestingskosten als gevolg van het huren van meer huizen en appartementen en deels doordat een terugbetalingsverplichting social return is opgenomen.

Als gevolg van het positieve resultaat is het eigen vermogen toegenomen en bedraagt € 4.327.000. Het niet bestemde deel c.q. vrije deel hiervan bedraagt € 1.801.000.

2 Vergelijking met vorige jaren

De afgelopen jaren is door een gedegen financieel beleid de situatie gezond te noemen. Tevens is er ruimte voor investering, borging en innovatie. Daar wordt met name op ingezet.
Een buffer is aanwezig voor eventueel opvangen van mogelijke gevolgen van het transformatie-proces in het zorg- en welzijnsdomein komende jaren. Echter is daar op dit moment vanwege de eerder genoemde intermediaire positie van de instelling nog eerder een mogelijkheid van een grotere betrokkenheid in de 'breuklijnen' van het hele domein als anderhalve lijnsorganisatie.

3 Oorzaken van de cijfermatige ontwikkeling

Achtergrond van de positieve afsluiting is reeds aangehaald. Voorzichtig begroten, geringe gevolgen van cao-afspraken, toch toegekende herschikkingen en sober blijven op het strikt noodzakelijke (zit in de cultuur van omgaan met schaarste die decennia lang de boventoon voerde).
De transformatie is nog maar net gestart, met kans op het weer groter worden van het accent op prijs en volume (P X Q). Met een helder en goed geformuleerd beleid vanuit financiers en gevolgd door goed intern beleid kan dat tot relevante en interessante ontwikkelingen leiden komende jaren met nog steeds kansen voor de instelling. SMO Verdihuis heeft op juiste wijze geanticipeerd op de transformatie, zo lijkt het.

IV. Onderzoek & ontwikkeling

Zoals reeds deels beschreven zijn een aantal thema's op dit terrein te benoemen:

- In 2016 is de toegevoegde methodiek Veerkracht voor kinderen verder uitgerold in de organisatie. Dit om nog naast optimale aandacht voor kinderen de uitvoering en verantwoording in het jeugddomein goed methodisch onderbouwd te hebben.
- In 2016 is de pilot eHealth (Minddistrict) uitgevoerd, verdere stappen dus in digitale hulpverlening als aanvulling op onze opvang- en begeleidingsmethode.
- In 2016 zijn de plannen voor een nieuwe structuur binnen het Primair Proces onderwerp van gesprek geweest. Dit heeft nog niet geleid tot structuuraanpassingen. Aangepaste plannen zullen onderlegger zijn voor wel invoering en afronding in 2017
- Registratie en verantwoording zijn processen die mee aangepast worden op basis van de zich nog steeds ontwikkelende eisen vanuit gemeente en zorgkantoor. Een toenemende lastendruk, administratief maar ook registratietechnisch voor hulpverleners, was ook in 2016 zeker wederom aan de orde. We gaan er van uit dat in de loop van 2017-2018 merendeel geland en afgerond zal zijn, zodat er op dat vlak enige rust ontstaat.
- Er is in 2016 al een meer subregionaal gezicht door aanwezigheid en meer lokaal aanbod in de subregio (met name Land van Cuijk). Dit zal komende jaren ook nog verder ingekleurd gaan worden. Zo ook dan de samenwerking met daar aanwezige lokale partijen.
- De organisatie is ook in 2016 nog steeds veelvuldig betrokken in de regionale bijeenkomsten, werkgroepen en overleggen om lokaal en regionaal de ontwikkeling naar een andere zorg- en welzijnsomgeving mede vorm te geven.
- Ook in 2016 nam de organisatie deel in de academische werkplaats Nijmegen (Radboud UMC) om ook wetenschap en praktijk te verbinden naar de toekomst toe (doelgroep kwetsbare personen) als het gaat om methodieken maar ook advies richting overheden vanuit het werkveld.
- In samenspraak met corporaties is de 'omklapsystematiek' in 2016 steeds meer ingezet als middel om risicohuurders toch weer op te nemen. Ook andere varianten zijn denkbaar en zullen, mede door het gebrek aan woonplekken, komende jaren op tafel moeten komen om toch door- en uitstroom op gang te brengen voor kwetsbare doelgroepen. De roep vanuit de samenleving is deelname voor iedereen, ambulantisering en intramurale afbouw. Dan zul je ook moeten komen met mogelijkheden om dat te realiseren. Een pittige uitdaging.
- In 2016 is aanzet gegeven tot een 'herstelcentrum'. Dat zal vooral 'bottom up' verder ontwikkeld gaan worden. Deels met reeds bedachte werkbare concepten en deels via 'trial and error'. Cliënten hebben daarbij een grote rol. Veel onderzoek en ontwikkelen dus op dat vlak.

V. Maatschappelijk verantwoord ondernemen

A Kwaliteit en veiligheid

De organisatie heeft aandacht voor mens en milieu in het werken. Intern is er vooral aandacht voor kwaliteit van dienstverlening en veiligheid voor zowel medewerker als cliënt. Dit op duurzame wijze, zodat betrokkenen genoemde termen ook 'voelen' voor langere tijd.
Met behulp van de ICT-middelen en software oplossingen is in 2016 verder gewerkt aan het op digitale wijze inrichten van informatiestromen om zo papierverbruik terug te dringen.
Veiligheid is in een omgeving waarin mensen wonen en verblijven vanuit een complexe achtergrond en met diverse problemen, een belangrijk item. Het elektronisch toegangssyteem dat in 2015 is vernieuwd bleek in 2016 goed te voldoen. Camerabeveiliging op uiteenlopende plaatsen binnen en buiten is in 2016 daar waar nodig verbeterd en werkt voor zowel medewerkers als cliënten veiligheid verhogend (zowel feitelijk als gevoelsmatig).
De veiligheid is getoetst middels oefeningen, die we minimaal twee maal per jaar herhaald houden. Een brede basis van aanwezige BHV-ers is tevens door oefeningen frequent getoetst op een zo optimaal mogelijke werking. Medewerkers zijn geschoold in de omgang met complexe cliënten en waar nodig en gewenst wordt dat herhaald.

B Arbeidsomstandigheden en verzuim

Er bestaat een goede werkomgeving (kantoorplekken, ICT-faciliteiten). Er is een actuele RI&E, die in 2016 is herzien. In 2016 was er voor een aantal medewerkers nog een mogelijkheid voor een PMO, als herhaling of als eerste maal (na een grootschalig project in 2015).
Scholing die, naast kennisbevordering, meer gericht is op de balans werk en privé, is in 2016 ook weer mogelijk geweest voor medewerkers.
Het verzuim in 2016 kwam onder de gewenste norm, een mooi resultaat. Dat goldt in 2016 ook voor de meldingsfrequentie. Goede samenspraak met bedrijfsarts en HRM is structureel in overleggen en op schrift gewaarborgd, waar tevens een 6-wekelijks inzetbaarheidsoverleg met leidinggevenden deel van uit maakt.

VI. Overige informatie

Er zijn geen aparte gebeurtenissen na balansdatum te melden anders dan nog verrekeningen met de financiers die echter al voorzien waren en als zodanig waren opgenomen.
Deelname in werkgroepen waar expertise gebundeld kan worden, maakt deel uit van het goed volgen van en mee vorm geven aan ontwikkelingen.
Als anderhalve lijnsinstelling zit het Verdihuis precies al jaren op het snijpunt waar domeinen elkaar raken. Die expertise stellen we graag beschikbaar binnen relevante samenwerkings-verbanden gericht op verbetering van zorg en welzijn. De daarbij passende keten (van beschermd wonen via begeleid wonen naar ambulante begeleiding en soms volledig zelfstandig) verbinden we graag met anderen.

VII. Toekomst

Het zijn van dé aanbieder als het gaat om het vangnet, is meestal wel duidelijk. Het steeds groter wordend deel van allerlei varianten van begeleiding/ondersteuning bij wonen, is vaak nog onderbelicht. Dat moeten we uitbouwen met nog meer varianten maar zeker ook dit onder de aandacht brengen bij diverse personen en partijen. Er kunnen nog veel meer mensen gebruik maken van onze dienstverlening op dat terrein, waarmee in veel situaties er een preventieve werking zal blijken door het voorkomen van zwaardere zorg, teleurstellingen, verwarring en crises. Genoeg te doen dus nog, komende jaren!

*****

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-16	31-dec-15
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	331.437	324.642
Financiële vaste activa	3	0	0
Totaal vaste activa		331.437	324.642
Vlottende activa			
Voorraden	4	0	0
Onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	0	0
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	11.196	11.560
Debiteuren en overige vorderingen	7	710.146	519.673
Effecten	8	0	0
Liquide middelen	9	4.135.566	4.123.215
Totaal vlottende activa		4.856.908	4.654.448
Totaal activa		5.188.345	4.979.090

	Ref.	31-dec-16	31-dec-15
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	10		
Bestemmingsreserves		998.547	1.111.547
Bestemmingsfondsen		1.527.267	1.178.783
Algemene en overige reserves		1.800.941	1.219.952
Totaal eigen vermogen		4.326.755	3.510.282
Voorzieningen	11	48.758	31.101
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	12	0	0
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	6	0	0
Overige kortlopende schulden	13	812.832	1.437.706
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		812.832	1.437.706
Totaal passiva		5.188.345	4.979.090

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2016

	Ref.	2016 €	2015 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	16	3.078.762	2.786.183
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	17	2.766.748	2.704.743
Overige bedrijfsopbrengsten	18	580.201	603.418
Som der bedrijfsopbrengsten		6.425.711	6.094.344
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	3.901.363	3.819.280
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	114.909	111.887
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	21	0	0
Overige bedrijfskosten	22	1.602.558	1.440.568
Som der bedrijfslasten		5.618.830	5.371.734
BEDRIJFSRESULTAAT		806.881	722.610
Financiële baten en lasten	23	9.592	22.766
RESULTAAT BOEKJAAR		816.473	745.376

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2016 €	2015 €
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsfonds Wlz en/of Wmo	56.617	48.004
Bestemmingsfonds Wmo	291.866	238.407
Algemene reserve	467.989	458.965
	816.473	745.376

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2016

	Ref.		2016		2015
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			806.881		722.610
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	20, 21	114.909		111.887	
- mutaties voorzieningen	11	17.657		31.101	
- boekresultaten afstoting vaste activa	18	0		0	
			132.566		142.988
Veranderingen in werkkapitaal:					
- voorraden	4	0		0	
- mutatie onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	0		0	
- vorderingen	7	-190.472		-301.527	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	6	364		12.208	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken, behoudens rekening courant-krediet)	13	-624.875		482.480	
- kortlopend bankkrediet	13	0		0	
			-814.983		193.161
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			124.464		1.058.759
Ontvangen interest	23	9.592		22.766	
Betaalde interest	23	0		0	
Ontvangen dividenden	23	0		0	
			9.592		22.766
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			134.056		1.081.526
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa	2	-121.704		-132.568	
Desinvesteringen materiële vaste activa	2	0		0	
Investeringen immateriële vaste activa	1	0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	1	0		0	
Verwervingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	3	0		0	
Vervreemdingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	3	0		0	
Uitgegeven leningen u/g	3	0		0	
Aflossing leningen u/g	3	0		0	
Investeringen in overige financiële vaste activa	3	0		0	
Desinvesteringen overige financiële vaste activa	3	0		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-121.705		-132.568
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	12	0		0	
Aflossing langlopende schulden	12	0		0	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			0		0
Mutatie geldmiddelen			12.351		948.958
Stand geldmiddelen per 1 januari	9		4.123.215		3.174.257
Stand geldmiddelen per 31 december	9		4.135.566		4.123.215
Mutatie geldmiddelen			12.351		948.958

Toelichting:

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis is statutair (en feitelijk) gevestigd te Oss, op het adres Kardinaal de Jongstraat 17, 5348BG te Oss.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfucntionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregels toepassing WNT.
De instelling heeft de beleidsregels toepassing WNT, waaronder het wetsvoorstel Aanpassingswet WNT, als normkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd. Eerder genoemd wetsvoorstel mag op basis van de mededeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 12 februari 2014 worden toegepast als de de wettekst reeds in werking getreden.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Gebruik van schattingen
De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Activa en passiva
Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde.

Immateriële en materiële vaste activa
De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.
De afschrijvingen worden berekend als een percenage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.
De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:
- Verbouwingen 10%
- Installaties, inventaris en vervoermiddelen: 20%
- Automatisering: 33,33%

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de investeringskosten, zijn zij in mindering gebracht op dit actief.

Vorderingen
Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening courant schulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Voorzieningen
De voorziening langdurig zieken is gevormd ter dekking van van de op balansdatum bestaande verplichting inzake de loondoorbetaling van personeelsleden die per deze datum arbeidsongeschikt zijn.
Langdurig zieken worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De voorziening is bepaald rekening houdend met de kans van instroom in de WIA, berekend tegen 100% salariskosten in het eerste jaar en 85% salariskosten in het 2e jaar, verhoogd met sociale lasten.

De voorziening loopbaanbudget is gewaardeerd tegen nominale waarde. Opbouw vindt plaats vanuit de salarisberekeningen. Betalingen vanuit dit budget zijn hierop in mindering gebracht.

Schulden
Schulden worden opgenomen tegen de nominale waarde.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.
De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Pensioenen

SMO Verdihuis heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij SMO Verdihuis. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. SMO Verdihuis betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.
Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. De dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken zal de dekkingsgraad minder sterk schommelen. De gemiddelde actuele dekkingsgraad per 31 december 2015 is 97%. Op 31 december 2023 moet de dekkingsgraad minimaal 127% zijn. Het pensioenfonds verwacht hieraan te kunnen voldoen en voorziet momenteel geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. SMO Verdihuis heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. SMO Verdihuis heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten:WLZ/Wmo, Wmo en Overige afdelingen.

De verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De opbrengsten zijn dienaangaande verdeeld.
De verdeling van de bedrijfskosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de verhouding tussen de bedrijfsopbrengsten van Wlz, Wmo en overige afdelingen.

5.1.4.5 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	31-dec-16 €	31-dec-15 €
Bedrijfsgebouwen en terreinen	81.530	76.566
Machines en installaties	83.021	76.379
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	121.287	112.682
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	5.964	9.970
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	39.635	49.045
Totaal materiële vaste activa	331.437	324.642

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:	2016 €	2015 €
Boekwaarde per 1 januari	324.642	303.961
Bij: investeringen	121.704	132.568
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	114.909	111.887
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Bij: terugname bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	331.437	324.642

Toelichting:
Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot Wl:

	2014	2015	2016	totaal
	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	23.768	26.988	50.756
Financieringsverschil boekjaar	0	11.560	11.196	22.756
Correcties voorgaande jaren	0	0	7.878	7.878
Betalingen/ontvangsten	0	-26.988	-43.206	-70.194
Subtotaal mutatie boekjaar	0	-15.428	-24.132	-39.560
Saldo per 31 december	0	8.340	2.856	11.196
Stadium van vaststelling (per erkenning):	c	c	b	

a= interne berekening
b= overeenstemming met zorgverzekeraars
c= definitieve vaststelling NZa

	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	11.196	11.560
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	11.196	11.560

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	2016	2015
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	333.070	273.570
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	321.874	262.010
Totaal financieringsverschil	11.196	11.560

Toelichting:

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

7. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:	**31-dec-16**	**31-dec-15**
	€	€
Vorderingen op debiteuren	221.224	256.296
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.272	8.571
Nog te ontvangen gemeente Oss	192.658	0
Nog te ontvangen justitie	9.328	-1.541
Nog te ontvangen kapitaallasten	153.179	128.062
Overige vorderingen:		
Vooruitbetaalde bedragen:		
- Vooruitbetalingen	23.380	16.516
0	0	0
Nog te ontvangen bedragen:		
- Overige	50.963	77.810
0	0	0
Overige overlopende activa:		
- Waarborgsommen	13.579	4.693
- Bewoners	33.563	29.266
Totaal debiteuren en overige vorderingen	710.146	519.673

Toelichting:

De nog te ontvangen bedragen van de gemeente Oss betreffen nota's Wmo beschermd wonen, Wmo ondersteuning en Wmo dagbesteding die betrekking hebben op december 2016.
De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt€ 33.563 (2015: € 29.366).
De overige vorderingen hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:	**31-dec-16**	**31-dec-15**
	€	€
Bankrekeningen	4.129.942	4.110.805
Kassen	7.228	12.143
Kruisposten	-1.603	268
Totaal liquide middelen	4.135.566	4.123.215

Toelichting:

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:	**31-dec-16**	**31-dec-15**
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	998.547	1.111.547
Bestemmingsfondsen	1.527.267	1.178.783
Algemene en overige reserves	1.800.941	1.219.952
Totaal eigen vermogen	4.326.755	3.510.282

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:	**Saldo per 1-jan-2016**	**Resultaat-bestemming**	**Overige mutaties**	**Saldo per 31-dec-2016**
	€	€	€	€
Kapitaal	0	0	0	0
Totaal kapitaal	0	0	0	0

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:	**Saldo per 1-jan-2016**	**Resultaat-bestemming**	**Overige mutaties**	**Saldo per 31-dec-2016**
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
- ICT hulpmiddelen	150.000	0	17.000	167.000
- Regio opvang en ondersteuning Uden	263.272	0	-100.000	163.272
- Regio opvang en ondersteuning Land van Cuijk	263.275	0	-100.000	163.275
- Toegangsbeveiliging	110.000	0	-30.000	80.000
- Telefooncentrale	75.000	0	0	75.000
- Implementatie en ontwikkeling methodiek Veerkracht	50.000	0	0	50.000
- Uitbreiding opvang Oss	100.000	0	100.000	200.000
- Investering zonnepanelen	100.000	0	0	100.000
0	0	0	0	0
Totaal bestemmingsreserves	1.111.547	0	-113.000	998.547

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:	**Saldo per 1-jan-2016**	**Resultaat-bestemming**	**Overige mutaties**	**Saldo per 31-dec-2016**
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen:				
Bestemmingsfonds Wlz en/of Wmo	940.376	56.617	0	996.993
Bestemmingsfonds Wmo	238.407	291.866	0	530.273
Totaal bestemmingsfondsen	1.178.783	348.484	0	1.527.267

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:	**Saldo per 1-jan-2016**	**Resultaat-bestemming**	**Overige mutaties**	**Saldo per 31-dec-2016**
	€	€	€	€
Algemene reserves:	1.219.952	467.989	113.000	1.800.941
Totaal algemene en overige reserves	1.219.952	467.989	113.000	1.800.941

Toelichting:
De naam "reserve aanvaardbare kosten (RAK)" is in 2015 gewijzigd in *bestemmingsfonds Wlz en/of Wmo*. Dit bestemmingsfonds is gevormd op basis van NZA beleidsregels. De reden is dat door de transities dit geld ook voor Wmo doeleinden gebruikt mag worden.Deze reserve kan alleen wijzigen door toevoegingen en onttrekkingen die ieder jaar ontstaan als gevolg van verschillen tussen exploitatiekosten.
Het *bestemmingsfonds Wmo* is gevormd voor toevoegingen en onttrekkingen die ieder jaar ontstaan als gevolg van verschillen tussen exploitatiekosten.

In de vergadering van 15 maart 2016 is door bestuur en Raad van Toezicht besloten om de volgende bestemmingsreserves te muteren en te creeren:
De bestemmingsreserve "ICT hulpmiddelen" is bedoeld voor de investering in 2017 van een nieuwe server (de oude is dan afgeschreven) en voor de aanleg van glasvezel.
De *bestemmingsreserve "Regio opvang en ondersteuning Uden"* betreft de uitbreiding van de opvang en begeleiding in de regio Uden.
De *bestemmingsreserve "Regio opvang en ondersteuning Land van Cuijk"* betreft de uitbreiding van de opvang en begeleiding in de regio Land van Cuijk.
De *bestemmingsreserver "Toegangsbeveiliging"* is bedoeld voor de uitbreiding van de digitale sleutels in alle woonhuizen en appartementen van SMO Verdihuis. Dit zal gefaseerd gebeuren.
De *bestemmingsreserve "Telefooncentrale"* betreft het moderniseren van de huidige telefooncentrale aan de eisen van deze tijd.
De *bestemmingsreserve "Implementatie en ontwikkeling methodiek Veerkracht"* betreft de (verdere) ontwikkeling van zorg voor kinderen in de opvang.
De *bestemmingsreserve "Uitbreiding locaties Oss"* betreft de realisatie van extra opvangplaatsen in Oss in verband met een beperkte capaciteit.
De *bestemmmingsresreve "Aanschaf zonnepanelen"* betreft de aanschaf van zonnepanelen op het platte dak aan de Kardinaal de Jongstraat. Dit in het kader van duurzaamheid.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:	Saldo per 1-jan-2016	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2016
	€	€	€	€	€
Voorziening loopbaanbudget	20.603	39.904	11.749	0	48.758
Voorziening langdurig zieken	10.498	0	10.498	0	0
Totaal voorzieningen	31.101	39.904	22.247	0	48.758

Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:

	31-dec-2016
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	16.253
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	32.505
hiervan > 5 jaar	0

Toelichting per categorie voorziening:
De voorziening loopbaanbudget is gevormd vanuit de cao-verplichting voor iedere werknemer een budget te reserveren die zij kunnen gebruiken voor duurzame inzetbaarheid. Aan het gebruik van dit budget zijn voorwaarden verbonden.

SMO Verdihuis

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:	31-dec-16	31-dec-15
	€	€
Crediteuren	136.514	86.578
Schulden terzake pensioenen	62.763	57.600
Nog te betalen salarissen	47.702	48.668
Terugbetalingsverplichtingen zorgverzekeraars oude jaren	0	0
Vakantiegeld	0	123.729
Vakantiedagen	104.449	95.893
Overige schulden:		
- Bewonersgelden	128.933	90.804
- Personeelsvereniging	10.302	8.303
Nog te betalen kosten	73.928	54.940
Vooruitontvangen opbrengsten	140.392	871.042
Nog te betalen social return	105.598	0
Overige overlopende passiva	2.250	150
Totaal overige kortlopende schulden	812.832	1.437.707

Toelichting:
Vanwege de invoering van het Individueel Keuze Budget is er aan het eind van het boekjaar geen reservering meer voor vakantiegeld.
De vooruitontvangen opbrengsten in 2015 betrof voornamelijk een terugbetaling Wmo Beschermd Wonen.
De te betalen social return betreft een contractuele verplichting jegens de gemeenten Oss en Den Bosch.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

15. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Soort contract	Leverancier		Bedrag per mnd	Einde contract
Huurcontract Kard.De Jongstraat	Brabant Wonen		€ 19.331,00	31-12-2018
Huurcontract Anton Jurgenshuis	Reinier van Arkel		€ 1.733,00	31-3-2017
Huurcontract Kantoor Cuijk	Mooiland Maasland		€ 289,00	15-12-2021
Huurcontract Chrysantstraat Oss	Oosterpoort		€ 1.565,00	15-2-2028
Maaltijdvoorziening	Hutten Catering	ong.	€ 11.000,00	25-4-2018
Overeenkomst Workforce	ADP	ong.	€ 1.500,00	31-12-2020
Vergunning Oproepinrichting	Agentschap Telecom		€ 16,08	8-3-2021
Abonnement Prikpunt	Vaccinatiezorg		€ 31,36	1-4-2018
Energie elektriciteit	Engie	ong.	€ 1.500,00	31-12-2019
Energie gas	Engie	ong.	€ 3.500,00	31-12-2019

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

SMO Verdihuis

	Ver-bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer-middelen	Automa-tisering	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2016						
- aanschafwaarde	101.912	100.462	338.441	20.900	209.665	771.380
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	25.346	24.083	225.759	10.930	160.620	446.738
Boekwaarde per 1 januari 2016	76.566	76.379	112.682	9.970	49.045	324.642
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	16.036	27.697	55.933	0	22.038	121.704
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	11.072	21.055	47.328	4.006	31.448	114.909
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname geheel afgeschreven activa						
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
- desinvesteringen						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	4.964	6.642	8.605	-4.006	-9.410	6.795
Stand per 31 december 2016						
- aanschafwaarde	117.948	128.159	394.374	20.900	231.703	893.084
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	36.418	45.138	273.087	14.936	192.068	561.647
Boekwaarde per 31 december 2016	81.530	83.021	121.287	5.964	39.635	331.437
Afschrijvingspercentage	10,0%	25,0%	25,0%	25,0%	33,3%	

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2016

SEGMENT Wlz

	2016 €	2015 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	450.881	404.853
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	450.881	404.853
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	273.752	253.718
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	8.063	7.433
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	112.449	95.698
Som der bedrijfslasten	394.264	356.849
BEDRIJFSRESULTAAT	56.617	48.004
Financiële baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	56.617	48.004

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2016

SEGMENT Wmo

	2016 €	2015 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	2.324.318	2.010.680
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	2.324.318	2.010.680
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	1.411.207	1.260.078
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	41.565	36.914
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	579.680	475.280
Som der bedrijfslasten	2.032.452	1.772.272
BEDRIJFSRESULTAAT	291.866	238.407
Financiële baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	291.866	238.407

5.1.10.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2016

SEGMENT 3 Overige afdelingen

	2016 €	2015 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning	303.563	370.650
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	2.766.748	2.704.743
Overige bedrijfsopbrengsten	580.201	603.418
Som der bedrijfsopbrengsten	3.650.512	3.678.811
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	2.216.404	2.305.483
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	65.281	67.540
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	910.430	869.589
Som der bedrijfslasten	3.192.115	3.242.612
BEDRIJFSRESULTAAT	458.397	436.199
Financiële baten en lasten	9.592	22.766
RESULTAAT BOEKJAAR	467.989	458.965

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:	2016 €	2015 €
Toevoeging/(onttrekking):		
Bestemmingsfonds Wlz en/of Wmo	56.617	48.004
Bestemmingsfonds Wmo	291.866	238.407
Algemene reserve	467.989	458.965
	816.473	745.376

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning

De specificatie is als volgt:	**2016**	**2015**
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	0	0
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	458.759	401.632
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies) voorgaande jaren	-7.878	3.221
Opbrengsten Jeugdwet	124.068	130.053
Opbrengsten Wmo	2.200.250	1.880.627
Opbrengsten Ministerie van Veiligheid en Justitie (forensische zorg; exclusief subsidies)	299.938	340.722
Opbrengsten Ministerie van Veiligheid en Justitie (forensische zorg; exclusief subsidies) (voorgaande jaren)	3.625	29.928
Beschikbaarheidsbijdragen Zorg (exclusief Opleidingen)	0	0
Overige zorgprestaties	0	0
Totaal	3.078.762	2.786.183

Toelichting:

17. Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)

De specificatie is als volgt:	**2016**	**2015**
	€	€
Subsidies Wlz/Zvw-zorg	0	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van Veiligheid en Justitie	0	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	0	0
Overige Rijkssubsidies	0	0
Beschikbaarheidsbijdragen Opleidingen	0	0
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo en Jeugdwet)	2.710.324	2.143.887
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	56.424	560.856
Totaal	2.766.748	2.704.743

Toelichting:
De begeleidingsgelden maatschappelijke opvang zijn met ingang van 2016 ondergebracht bij de begeleid wonen gelden. Dit heeft tot een verschuiving geleid van Overige subsidies naar gemeentelijke subsidies.

18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:	**2016**	**2015**
	€	€
Overige dienstverlening (waaronder 2e-4e geldstroom UMC's voor onderzoek):		
- Preventieve woonbegeleiding	48.135	69.650
- Oosterpoort crisisopvang jongeren	153.520	152.000
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
- Eigen bijdragen en betalingen cliënten voor niet-verzekerde zorg en	0	0
opbrengsten uit aanvullende zorgverzekering	363.214	350.625
- Diversen	15.332	31.143
Totaal	580.201	603.418

Toelichting:

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:	**2016**	**2015**
	€	€
Lonen en salarissen	2.860.339	2.762.638
Sociale lasten	463.616	456.016
Pensioenpremies	263.963	257.919
Andere personeelskosten:		
- Overige personeelskosten	270.693	265.776
0	0	0
Subtotaal	3.858.611	3.742.349
Personeel niet in loondienst	42.752	76.931
Totaal personeelskosten	3.901.363	3.819.280
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
- Management/staf	6,0	5,1
- Ondersteunende diensten	13,6	14,1
- Intramuraal	24,8	23,6
- Extramuraal	14,7	14,5
- Invalkrachten	6,5	8,0
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	65,6	65,3
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

Toelichting:

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:	**2016**	**2015**
	€	€
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	114.909	111.887
Totaal afschrijvingen	114.909	111.887

Toelichting:

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

22. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:	**2016**	**2015**
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	225.618	224.435
Algemene kosten	601.551	446.193
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	93.686	96.928
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	70.354	96.214
- Energiekosten gas	56.484	43.313
- Energiekosten stroom	35.626	40.227
- Energie transport en overig	1.653	1.479
Subtotaal	164.117	181.232
Huur en leasing	517.586	491.779
Totaal overige bedrijfskosten	1.602.558	1.440.568

Toelichting:
De toename van de algemene kosten betreft een terugbetalingsverplichting social return.

23. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:	**2016**	**2015**
	€	€
Rentebaten	14.677	29.951
Subtotaal financiële baten	14.677	29.951
Bankkosten	-5.085	-7.185
Subtotaal financiële lasten	-5.085	-7.185
Totaal financiële baten en lasten	9.592	22.766

Toelichting:

5.1.10 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

24. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2016 zijn als volgt:

	2016	2015
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	12.950	12.950
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	9.450	9.450
Totaal honoraria accountant	22.400	22.400

Toelichting:

25. Transacties met verbonden partijen

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder een apart hoofdstuk op de volgende pagina.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis heeft de jaarrekening 2016 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 16 mei 2017.

De raad van toezicht van de Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis heeft de jaarrekening 2016 goedgekeurd in de vergadering van 16 mei 2017.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

J.T.E.M. Kremers	16-05-17	A.G.W. Schoenmakers	16-05-17
J.B.M. Vaessen	16-05-17	M.E.Th.A. Cloïn-Brouwers	16-05-17
J.A.N.I. van Kuijk	16-05-17	M.P.A. Damen	16-05-17

WNT-VERANTWOORDING 2016 Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op **Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis** van toepassing zijnde regelgeving: WNT-maximum voor zorg en jeugdhulp, klasse II.

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor **Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis** is € **120.000**. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13 e maand van de functievervulling [2]

bedragen x € 1	J.T.E.M. Kremers		
Functiegegevens	Directeur/bestuurder		
Aanvang[3] en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12		
Omvang dienstverband (in fte)	1,0		
Gewezen topfunctionaris?	nee		
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee		
Individueel WNT-maximum	120.000		
Beloning	102.232		
Belastbare onkostenvergoedingen	-		
Beloningen betaalbaar op termijn	10.968		
Subtotaal	113.201		
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-		
Totaal bezoldiging	108.096		
Verplichte motivering indien overschrijding	PM		
Gegevens 2015			
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1 - 31/12		
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1,0		
Beloning	99.895,00	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	11.049,00	-	-
Totaal bezoldiging 2015	110.944,00	-	-

Toelichting:
De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis een totaalscore van 8 punten toegekend. De daaruit volgende klasseindeling betreft klasse ll, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum van € 120.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur. Het bijbehorende bezoldigingsmaximum voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 18.000 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 12.000. Deze maxima worden niet overschreden.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Schoenmakers	Vaessen	Cloïn-Brouwers
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	16.800	11.200	11.200
Beloning	7.500	5.000	5.000
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Subtotaal	7.500	5.000	5.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	7.500	5.000	5.000
Verplichte motivering indien overschrijding	PM	PM	PM
Gegevens 2015			
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	1.875	1.250	1.250
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2015	1.875	1.250	1.250

bedragen x € 1	van Kuijk	Damen
Functiegegevens	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	11.200	11.200
Beloning	5.000	5.000
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Subtotaal	5.000	5.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	5.000	5.000
Verplichte motivering indien overschrijding	PM	PM
Gegevens 2015		
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging 2015	-	-

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2016 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis heeft de jaarrekening 2016 vastgesteld in de vergadering van 16 mei 2017.

De raad van toezicht van de Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis heeft de jaarrekening 2016 goedgekeurd in de vergadering van 16 mei 2017.

5.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing

5.2.4 Nevenvestigingen

Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis heeft geen nevenvestigingen.

5.2.5 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

VERSTEGEN
accountants en adviseurs

NOORDENDIJK 207
POSTBUS 574
3300 AN DORDRECHT

T. (078) 648 15 55
F. (078) 648 15 59

INFO@VERSTEGENACCOUNTANTS.NL
WWW.VERSTEGENACCOUNTANTS.NL

Nr. 310

Aan de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur van
Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis te Oss gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis op 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de *Regeling verslaggeving WTZi (RvW)*.

De jaarrekening bestaat uit:
1. de balans per 31 december 2016;
2. de resultatenrekening over 2016; 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* en de *Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2016* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:
- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat en dat de overige gegevens alle informatie bevat die op grond van de *RvW* is vereist.

VERSTEGEN ACCOUNTANTS EN ADVISEURS BV - K.V.K. NR. 24342109
OP AL ONZE WERKZAAMHEDEN ZIJN DE ALGEMENE VOORWAARDEN VAN HET SRA VAN TOEPASSING. DEZE ZIJN GEDEPONEERD BIJ DE KAMER VAN KOOPHANDEL TE UTRECHT ONDER NUMMER 40481496.
mgi
SRA

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten van de *RvW* en de *Nederlandse Standaard 720*. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuurs-verslag en de overige gegevens in overeenstemming met de *RvW*.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening
De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de *RvW*. In dit kader is de Raad van Bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de Raad van Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de Raad van Bestuur afwegen of Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de Raad van Bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteits-veronderstelling, tenzij de Raad van Bestuur het voornemen heeft om Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De Raad van Bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslag-geving van Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis.

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de *Regeling Controleprotocol WNT 2016*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten

transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de Raad van Bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de Raad van Bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of Stichting Maatschappelijke Opvang Verdihuis haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een zorginstelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Dordrecht, 16 mei 2017

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

drs. F. van der Plaat RA