

Jaarverslag 2017

MEE West-Brabant



Jaarverslag 2017

MEE West-Brabant

INHOUDSOPGAVE

Pag.

Jaardocument 2017

1.	Uitgangspunten van de verslaglegging	1
2.	Profiel van de organisatie	3
3.	Bestuur, toezicht en bedrijfsvoering	16
4.	Beleid, inspanningen en prestaties	24

5.1 Jaarrekening 2017

5.1.1	Balans per 31 december 2017	29
5.1.2	Resultatenrekening over 2017	30
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2017	31
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	32
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2017	36
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	42
5.1.7	Overzicht langlopende schulden ultimo 2017	44
5.1.8	Gesegmenteerde resultatenrekening 2017	45
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2017, budget gemeenten wmo-taken	52
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2017, budget gemeenten overige opbrengten	53
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2017, subsidieoverzicht	54
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2017	55
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2017, bezoldiging	59
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening over 2017, honoraria accountant	60
5.1.9	Tekstuele toelichting op de resultatenrekening	61
5.1.10	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	64

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	65
5.2.2	Resultaatbestemming	65
5.2.3	Controleverklaring	65



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

1 Uitgangspunten van de verslaglegging

In het voorliggende Jaardocument 2017 geven we inzicht in de prestaties van MEE West-Brabant in het verslagjaar 2017, waarbij het verslagjaar zoals gebruikelijk gelijk is aan het kalenderjaar.

De bestuurder van MEE West-Brabant, Marlies Hoosemans, heeft het Jaardocument 2017 vastgesteld op 21 maart 2018. De jaarrekening is – voorzien van een goedkeurende controleverklaring – inclusief de bestemming van het resultaat conform artikel 7.2a van de statuten ter goedkeuring aangeboden aan de Raad van Toezicht. Deze heeft zowel de jaarrekening als de voorgestelde toevoeging van het resultaat aan de reserves, goedgekeurd in zijn vergadering van 28 maart 2018.

Waar mogelijk worden de in onderhavig jaardocument gepresenteerde gegevens vergeleken met gegevens uit voorgaande verslagjaren, zodat inzicht wordt geboden in trends en ontwikkelingen.

1.1 Impressie 2017

MEE maakt meedoen mogelijk. De focus van MEE West-Brabant ligt op het wegnemen van belemmeringen om te kunnen participeren. Meedoen dus, juist voor mensen voor wie dat niet vanzelfsprekend is.

MEE richt zich daarbij op burgers met (tijdelijk) beperkte regie, beperkte sociale redzaamheid en problemen met het zelfstandig participeren in de samenleving. MEE heeft daarbij specifiek oog voor inclusie en leven met een beperking (mensen met een verstandelijke, lichamelijke of psychische kwetsbaarheid).

Terugblik

Het eerste half jaar van 2017 werden de consequenties gevoeld van het feit dat een aantal gemeenten in 2016 besloten had voor 2017 geen contract meer af te sluiten voor wat betreft de activerende cliëntondersteuning van MEE. Bij zeven gemeenten in de regio West-Brabant West werd het contract beperkt tot de ondersteuning bij keukentafelgesprekken met in twee gemeenten daarnaast nog beperkte aanvullende dienstverlening. In de betreffende gemeenten werd de activerende cliëntondersteuning geheel gestopt of ondergebracht bij algemeen maatschappelijk werk. In 2017 was er dan ook sprake van een bezuiniging van 19% en een daarmee gepaard gaande reorganisatie en verschuiving van medewerkers. Zes consultants van MEE gingen per 15 februari 2017 over naar een welzijnsorganisatie.

Gelijktijdig waren er in andere gemeenten mooie ontwikkelingen die alle aandacht vroegen, zoals de deelname van MEE in Zorg voor elkaar Breda en de ontwikkeling van Wegwijs Roosendaal waarin MEE kernpartner is.

Een ander kenmerk van 2017 was dat in deze periode van bezuinigingen voor 2/3 van het jaar het regiomanagement, bestaande uit twee regiomanagers, niet op sterkte was. MEE had het geluk dat zij gedurende deze periode twee uitstekende interimmanagers kon aantrekken. Per 1 augustus c.q. 1 september zijn twee nieuwe regiomanagers aangesteld en startte een nieuwe fase voor MEE.

In de tweede helft van 2017 stond het opstellen van een nieuwe Koers 2018-2019 op het programma. Dit proces is gestart met een grote medewerkersbijeenkomst in september. In november werden de strategische lijnen bepaald die in de maanden daarop verder zijn uitgewerkt. In begin 2018 wordt de Koers vastgesteld.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Resultaten

De bezuinigingen hebben - zeker in het eerste half jaar - voor veel onzekerheid gezorgd voor cliënten en medewerkers. We zijn erin geslaagd de bezuinigingen vorm te geven met gelijktijdig een verlaging van de kostprijs, conform een eerder daartoe opgesteld plan. Om deze kostprijs te kunnen verlagen is in november 2017 afscheid genomen van de vestiging Roosendaal. Medewerkers hebben hun werkplekken nu in gedecentraliseerde vorm in de wijken en kunnen altijd terecht op de hoofdlocatie in Breda.

Het jaar werd afgesloten met een tekort van € 104.793, waarvan €100.000 ingecalculleerd was voor de innovatie van arbeidsparticipatie. Het is ons niet gelukt alle contractafspraken te realiseren, met name vanwege de continuïteitsproblemen gedurende de periode van bezuinigingen.

Contractafspraken gemeenten 2018

Een groot aantal gemeenten heeft in 2016 meerjarige contracten afgesloten met MEE. Daarom moesten in 2017 slechts in beperkte mate nieuwe contractafspraken worden gemaakt voor 2018. Hiermee was de druk op het proces van offereën beduidend lager dan het jaar daarvoor. De nieuwe contracten zijn naar verwachting vrijwel gelijk aan die van het jaar daarvoor.

Afspraken Wlz met CZ

Naast de contracten met de gemeenten is in 2017 ook een contract afgesloten met het Zorgkantoor CZ voor het leveren van onafhankelijke cliëntondersteuning bij de Wlz. MEE heeft afspraken gemaakt voor de regio West-Brabant en voor de regio Zeeland. Voor deze laatste is in 2016 een aparte stichting MEE Zuidwest Nederland opgericht. In 2017 zijn meer uren onafhankelijke cliëntondersteuning gerealiseerd dan vooraf was begroot, maar deze zijn volledig gecompenseerd door het Zorgkantoor.

Voor 2018 zijn nieuwe afspraken gemaakt voor een periode van 3 jaar.

Ontwikkelingen

Bijzondere ontwikkelingen waren er bij:

- Gemeenten
- Arbeidsparticipatie
- MEE Academie
- Zeeland

De betreffende ontwikkelingen zijn verderop in dit verslag uitgebreid te lezen.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

2 Profiel van de organisatie

Algemene identificatiegegevens

Naam verslagleggende rechtspersoon	MEE West-Brabant
Rechtsvorm	Stichting
Postadres bezoekadres	Postbus 3207 Heerbaan 100
Postcode	4800 DE 4817 NL
Plaats	Breda
Telefoonnummer	(076) 522 3090
Identificatienummer (S) NZa	n.v.t.
Nummer kamer van Koophandel	20104105
E-mailadres	info@meewestbrabant.nl
Internetpagina	www.meewestbrabant.nl

Sinds 2013 heeft MEE West-Brabant een ANBI-status (Algemeen Nut Beogende Instelling).

2.1 Structuur van het concern

MEE West-Brabant is een zelfstandige rechtspersoon, werkzaam binnen het sociaal domein. De rechtsvorm is die van een stichting.

MEE West-Brabant maakt onderdeel uit van de holding NMO (Netwerk Maatschappelijke Ondersteuning). De stichting NMO vormt ook het bestuur van de stichting MEE West-Brabant.

In West-Brabant West zijn de jeugdtaken van negen gemeenten (Woensdrecht, Bergen op Zoom, Steenbergen, Roosendaal, Halderberge, Moerdijk, Rucphen, Zundert en Etten-Leur) vanaf 2015 ondergebracht bij de stichting SPRING, die ook onderdeel uitmaakt van de holding NMO.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Organogram NMO

NMO kent een Raad van Toezichtmodel. Het bestuur c.q. de algemene dagelijkse leiding van de stichting is in handen van de bestuurder. De Raad van Toezicht houdt toezicht op de bestuurder en is ook verantwoordelijk voor diens benoeming, schorsing en ontslag. De Raad van Toezicht ziet toe op de algemene gang van zaken binnen de organisatie in de reguliere vergaderingen (ca. zes per jaar) met de bestuurder. Daarnaast overlegt de bestuurder maandelijks met de voorzitter van de Raad van Toezicht.

Het organogram ziet er per 1 januari 2017 als volgt uit:

ORGANOGRAM STICHTINGEN



Jaardocument 2017

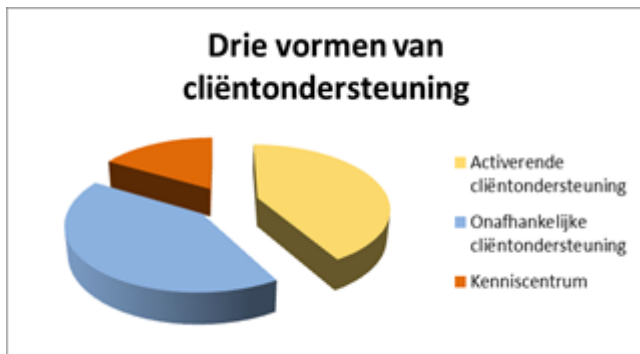
MEE West-Brabant

2.2 Kerngegevens

Uitgaande van volwaardig burgerschap ondersteunen we mensen, vaak met een beperking, bij het maken van keuzes, gericht op de optimale participatie in de samenleving. We helpen cliënten om zoveel mogelijk de regie over hun eigen leven te houden. Ook de ouders, andere verwanten, verzorgers of vertegenwoordigers van de cliënten kunnen een beroep doen op de cliëntondersteuning van MEE West-Brabant.

2.2.1 Kernactiviteiten en nadere typering

De onafhankelijke cliëntondersteuning, die MEE West-Brabant biedt, is onderverdeeld in drie soorten activiteiten, die onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn:



De ondersteuning is erop gericht om cliënten optimaal te laten deelnemen aan de samenleving. MEE is onafhankelijk, dat wil zeggen dat MEE geen belang heeft bij de keuze van de cliënt voor de ene of de andere zorgaanbieder of voor de ene of de andere oplossing. Slechts het belang van de cliënt is leidend.

In de dienstverlening wordt gewerkt vanuit de visie van Sociale Netwerk Versterking. Sociale Netwerk Versterking is een werkwijze waarmee de zelfredzaamheid van de cliënt en zijn netwerk versterkt wordt. De aanpak zorgt ervoor dat de cliënt waar mogelijk samen met mensen die voor hem belangrijk zijn, oplossingen weet te vinden.

Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

2.2.2 Afspraken 2017

Contracten gemeenten in het kader van de Wmo

Voor de onafhankelijke cliëntondersteuning had MEE in 2017 de volgende afspraken op hoofdlijnen

- Onafhankelijke cliëntondersteuning (in de beperkte zin zoals een aantal gemeenten die hanteren): het bieden van ondersteuning bij keukentafelgesprekken voor alle, meest kwetsbare, burgers. Deze dienst is door alle 14 gemeenten ingekocht. 2 respectievelijk 5 gemeenten uit West-Brabant West schreven specifiek hiervoor een aanbesteding uit die aan MEE is gegund.
- Activerende cliëntondersteuning: de gemeenten Breda, Drimmelen, Gilze en Rijen, Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Roosendaal en Woensdrecht zien MEE West-Brabant als kernpartner in het voorliggend veld en subsidieerden dan ook de activerende cliëntondersteuning. Daarnaast hebben 2 gemeenten, Rucphen en Halderberge (via een detachering bij SPRING), een beperkte vorm hiervan afgenomen, de Meedenkvoorziening.
- Kennisoverdracht: deze is gericht op de interactie tussen mensen met een beperking en de omgeving. Het beoogt de omgeving (andere professionals, vrijwilligers, scholen, werkgevers e.d.) zo toe te rusten dat het belemmeringen in deze interactie wegneemt. Dit betreft ook consultatie en deelnemen aan allerlei samenwerkingsvormen als bijvoorbeeld de Veiligheidshuizen. Voor deze dienst zijn met 7 gemeenten afspraken gemaakt.

De wijze waarop MEE in een gemeente samenwerkt in het sociaal domein verschilt per gemeente en is afhankelijk van de gemeentelijke infrastructuur, de posities en rollen van keten- en netwerkpartners en de visie en uitgangspunten, die gemeenten hanteren. MEE West-Brabant werkt overal samen met het CJG en is in 4 gemeenten (Drimmelen, Breda, Alphen-Chaam, Baarle-Nassau) actief binnen het CJG.

Contract met Zorgkantoor

- Naast het contract voor de onafhankelijke cliëntondersteuning is er een contract met het Zorgkantoor CZ over crisisbeoordeling binnen de Wlz. Dit houdt in dat een groep consultants binnen MEE West-Brabant een vraag van cliënten of diens omgeving waar sprake is van een crisis, beoordeelt of een crisisplaatsing nodig is in het kader van de Wlz. Zij kunnen in een aantal gevallen ook de uitvoerende rol (plaatsing) op zich nemen.

Samenwerking met netwerkorganisaties

MEE West-Brabant werkt in het sociaal domein samen met vele partners en gemeenten. In onderstaand overzicht schetsen we enkele bijzondere samenwerkingsrelaties met netwerkpartners in onze regio, specifieke gemeenten en andere MEE-organisaties.

- MEE West-Brabant is partner in het Veiligheidshuis te Breda en in het Zorg en Veiligheidshuis De Markiezaten te Bergen op Zoom. Door de toegevoegde expertise van MEE en onderlinge afstemming vindt een efficiëncyslag plaats. Hiermee worden eerste delicten voorkomen en recidieven teruggedrongen. Tevens



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

wordt adequate zorg georganiseerd voor het slachtoffer en de zorgvragers.

- o Er wordt deelgenomen aan het casuoverleg Huiselijk Geweld en Kindermishandeling.
- o Een consulent neemt deel aan het scenarioteam Seksueel Geweld.
- o MEE is partner in het regionale samenwerkingsverband Huiselijk Geweld West-Brabant. Een consulent neemt deel aan het interventieteam van het Steunpunt Huiselijk Geweld.

Het doel van de samenwerking is te komen tot een gezamenlijke, sluitende en effectieve aanpak van alle vormen van huiselijk geweld. Samenwerkende organisaties stemmen hun activiteiten en werkwijze op elkaar af om huiselijk geweld te voorkomen, te stoppen en de schadelijke gevolgen ervan te beperken.

- Daarnaast organiseert MEE West-Brabant een Moeder-Kindoverleg, waaraan wordt deelgenomen door regionale zorgaanbieders. MEE West-Brabant heeft de voorzittersrol. In dit casuïstiekoverleg worden casussen besproken met betrekking tot zwangere cliënten dan wel moeders met kinderen, om de ketenzorg zo goed mogelijk te stroomlijnen en de zorg te optimaliseren.
- In november 2017 is het convenant "Kwetsbare zwangeren" in Breda ondertekend. Doel van dit samenwerkingsprotocol is optimale begeleiding, zorg en hulpverlening voor kwetsbare zwangeren, hun (ongeboren) kind en hun gezin. Hiervoor is nodig dat er goede samenwerkingsafspraken zijn gemaakt met de zwangere zelf en met de hulpverleners om haar heen, waardoor een continuüm van zorg en hulpverlening wordt aangeboden vanuit een gezamenlijk gevoelde en gedragen verantwoordelijkheid voor deze doelgroep. Dit protocol is opgesteld om de zorg- en hulpverlening voor kwetsbare zwangere vrouwen zo goed mogelijk te regelen. Het biedt kaders voor goede (na)zorg en hulpverlening rondom kwetsbare zwangeren/jonge ouders met kinderen tot één jaar binnen de regio Breda. Dit gebeurt in samenwerking met alle ketenzorgpartners en organisaties, betrokken bij de doelgroep Kwetsbare Zwangeren die dit document ondertekend hebben.
- PPI (Platform Preventie en Interventie) is een samenwerkingsverband tussen de zorgaanbieders in West-Brabant en Zeeland uit de VG-sector en Jeugdzorg. Het doel is afstemming en bespreking van casuïstiek om ervoor te zorgen dat crisissituaties zo snel mogelijk geplaatst worden op de daarvoor gereserveerde/geschikte plaatsen bij de zorgaanbieders. MEE West Brabant heeft hierin de coördinerende rol.
- Het autismenetwerk heeft het initiatief genomen om in 2017 voor de zesde keer Autimatch te organiseren. De gemeente Roosendaal heeft daarvoor subsidie verstrekt. Autimatch streeft ernaar dat mensen met een normale of bovengemiddelde intelligentie en autisme kunnen meedoen in de maatschappij en aansluiting vinden op de arbeidsmarkt. Autimatch doet dit onder andere door te zorgen voor ontmoetingen tussen mensen met autisme en werkgevers.
Autimatch is een initiatief van Autisme Netwerk West-Brabant en wordt mogelijk gemaakt door MEE West-Brabant en sociale ondernemers.
- MEE maakt deel uit van het proces "West-Brabant Leert en Werkt", met als ambitie: "Iedere jongere in West-Brabant leert, werkt en/of krijgt de nodige zorg". In samenwerking met de West-Brabantse gemeenten, UWV, onderwijs en andere samenwerkingspartners wordt gewerkt aan een samenhangende en toekomstbestendige (kwalitatieve en betaalbare) aanpak voor jongeren in een kwetsbare positie op hun weg naar een bereikbare start/arbeidskwalificatie en naar een duurzame plaats op de arbeidsmarkt. En voor diegenen waarvoor dit (nog) niet haalbaar is, ondersteuning in het sociaal domein.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

- MEE West-Brabant heeft een nauwe samenwerking met het speciaal onderwijs in Breda en Roosendaal. Met name op het kruispunt Jeugdwet en Wlz biedt MEE advies en ondersteuning aan ouders en onderwijs.
- Voor de gemeente Breda heeft MEE binnen het project Jeugd in Gezin een project 'Thuiszitters met autisme' verzorgd, gericht op het beperken van schooluitval onder jongeren met autisme en tevens een kans te bieden aan thuiszitters om deel te nemen aan het reguliere voortgezet onderwijs. MEE heeft 7 jongeren hierin ondersteund.

Samenwerking met andere MEE-organisaties

- Er is een Kennisalliantie Sociale Netwerk Versterking, waarbinnen intensief wordt samengewerkt en waarbinnen nieuwe producten worden ontwikkeld. Hieraan wordt deelgenomen door MEE Drenthe, MEE Utrecht, Gooi & Vecht, MEE Gelderse Poort, MEE Zuidoost-Brabant, MEE Zuid-Holland Noord, MEE Amstel en Zaan, MEE IJsseloevers, MEE Noordwest-Holland, MEE Zuid-Limburg, MEE Groningen, MEE Oost-Gelderland, MEE Twente, MEE Brabant Noord en MEE Plus Groep. De betrokken MEE-organisaties constateren een groeiende kennis en effectiviteit van de inzet van SNV bij de MEE-organisaties. SNV is een goed te vermarkten kernexpertise binnen de transitie en transformatie van het sociale domein.
- Er is een Kennisalliantie voor ervaringsdeskundigen opgezet met MEE Zuidoost Brabant, MEE Brabant Noord, MEE Zuid-Limburg en MEE Tilburg.
- Met de MEE-organisaties is gezamenlijk opgetrokken bij het verwerven van fondsen, o.a. voor SMART met Geld, een trainingsprogramma voor jongeren uit de Praktijkscholen.
- In 2017 heeft de doorontwikkeling plaatsgevonden van de MEE Academie. Vanuit de MEE Academie wordt een toenemend aantal workshops en trainingen verzorgd aan gemeenten en netwerkpartners, voor zowel professionals als vrijwilligers, over o.a. Sociale Netwerk Versterking, Autisme (ABC circuit), en Herkennen van en omgaan met een licht verstandelijke beperking.
- Op het gebied van arbeid is een platform arbeid ingericht door MEE NL waaraan meerdere MEE-organisaties deelnemen, waar ontwikkelingen in het land worden gedeeld en gezamenlijke ontwikkelingen vormgegeven.
- Op het terrein van ICT is er een samenwerking waarvoor MEE West-Brabant werkzaamheden uitvoert en diensten levert aan De Meent Groep (holding van de MEE-organisaties regio 's-Hertogenbosch, regio Tilburg, Noordoost Brabant en Noord en Midden Limburg). Aan de samenwerking ligt een formele overeenkomst ten grondslag (convenant) en voor de financiële verrekening van deze samenwerking is – met goedkeuring van de belastingdienst - gekozen voor een constructie van kosten voor gemene rekening, waardoor de dienstverlening van MEE West-Brabant aan betrokken collega MEE-organisaties is vrijgesteld van BTW.

Bijzondere ontwikkelingen

Gemeenten

Bijzondere ontwikkelingen waren er bij de gemeenten Breda, Roosendaal en de ABG gemeenten (Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Gilze en Rijen).



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

In Breda heeft MEE actief bijgedragen aan een model waarbij het partnerschap tussen gemeente, maatschappelijk middenveld en burgers de kern is en een wijze van financiering die daarop aansluit: de gemeente heeft "tafels" ingesteld rond specifieke thema's en daaraan een subsidieplafond gekoppeld. Als organisaties die aan dat thema wilden bijdragen, erin slaagden samen een plan op te stellen en op basis daarvan de middelen binnen het budget te verdelen, zou de gemeente voor de periode 2017-2018 subsidie verstrekken na slechts een marginale toetsing. Dit is ook zo uitgevoerd voor wat betreft de thematafel Zorg voor elkaar Breda, waaronder de onafhankelijke cliëntondersteuning van MEE valt. In juni is een eerste experiment gehouden met horizontale verantwoording/monitoring: de verantwoording vindt niet plaats bij de gemeente, maar aan de tafel met alle betrokkenen.

Ook de gemeente Roosendaal gaat uit van een model van partnership. In 2016 is WegWijsRoosendaal opgericht: een formeel samenwerkingsverband van de gemeente, WijZijnTraverse en MEE. Gezamenlijk geven Wmo-professionals, jeugdprofessionals SPRING, maatschappelijk werk en consultants MEE vorm aan de Toegang en het voorliggend veld als het gaat om de psychosociale ondersteuning. In 2017 is dit verder in gebiedsnetwerken uitgewerkt. Een belangrijke stap hierin was het opheffen van de centrale MEE-locatie in Roosendaal en het verdelen van de consultants over de gebiedsnetwerken.

Bij de ABG gemeenten is in 2017 een start gemaakt met het opzetten van een integrale samenwerking tussen MEE, maatschappelijk werk en welzijnswerk. We staan nog aan het begin van dit proces, dat in 2018 haar beslag moet krijgen.

Arbeidsparticipatie

Arbeid biedt structuur, geeft eigenwaarde, brengt je in contact met anderen en zorgt voor een financiële onafhankelijkheid. MEE West-Brabant onderzoekt, innoveert en heeft in de periode medio 2016-2017 concepten / diensten / producten ontwikkeld voor kandidaten en voor werkgevers. Daarnaast hebben medewerkers deskundigheidsbevordering ontvangen die een belangrijke bijdrage leveren aan het inclusief deelnemen aan het arbeidsproces. Werken is voor iedereen.

Onderstaand zijn de meest belangrijke ontwikkelingen bij Arbeidsparticipatie tot januari 2018 weergegeven.

- Participeer MEE: Tijdens wekelijkse collectieve bijeenkomsten wordt samen met de kandidaten een profiel opgemaakt dat een beeld geeft over de mogelijkheden en wat diegene van zijn omgeving nodig heeft om zijn talenten te kunnen laten zien. Het profiel geeft een werkgever een breed beeld van de werknemer en weet daarmee wat hij binnen zijn bedrijf ofwel werkzaamheden dient aan te passen als duurzame arbeidsparticipatie gehaald wordt. Deze zijn in Breda en Drimmelen.
- Ik & Werk: Collectief traject van 10 bijeenkomsten voor jongeren voor persoonlijke effectiviteit en toeleiding naar werk-/daginvulling.
- Uitvoering van 'werkfit' trajecten UWV in samenwerking met USG Restart. Tevens zijn afspraken gemaakt met UWV en USG Restart over IWGA trajecten.
- Toekomstcoach: in afstemming met de gemeente Roosendaal is een tiental trajecten gestart met jongeren voor de overgang van onderwijs naar werk.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

- Integrale arbeidscoach: ondersteuning aan kandidaten vanuit het werkplein Hart van West Brabant.
- Matchmee is een ontmoetingsdag tussen werkgevers en kandidaten. Deze dagen bieden de kans om beeldvorming teweeg te brengen. Het is een zeer laagdrempelige manier om met elkaar in verbinding te komen. In 2017 is de Matchmee Breda uitgevoerd met UWV, Werkgevers Service Punt en GGZ. Met de gemeente Roosendaal zijn in 2017 zijn voorbereidingen getroffen voor werkgevers en Matchmee voor het sociaal middenveld.
- Betekenisvol ondernemen: we richten ons hierbij op advies en ondersteuning aan werkgevers bij hun betekenisvol ondernemen en bij (conflict)situaties die een mogelijke breuk in de duurzame arbeidsparticipatie voorkomen. Juist hier is de specifieke expertise met betrekking tot kennis op alle levensgebieden van kandidaten opportuun.
- Salessupport afdeling opgericht en start gemaakt met inrichting. 4 kandidaten met afstand tot arbeidsmarkt opgeleid en per 1 januari 2018 zijn 3 kandidaten aangenomen.

De activiteiten met betrekking tot arbeidsparticipatie worden ontwikkeld en geïmplementeerd in een team van arbeidsconsulenten, manager arbeidsparticipatie en, bij de opstart, een marketing communicatieadviseur.

MEE Academie

De veranderingen op het gebied van zorg en welzijn, werk, jeugdhulp en onderwijs vraagt een andere houding en competenties van professionals die in hun werk te maken hebben met kwetsbare mensen. De trainingen die MEE ontwikkeld heeft zijn ondergebracht in de MEE Academie, verbonden met de MEE Academie van MEE NL. Daarin worden op maat gemaakte trainingen, coaching en workshops op diverse thema's aangeboden. Het gaat hier om kennis rond Sociale Netwerk Versterking, LVB, NAH en autisme over te dragen aan werkgevers, professionals en vrijwilligers.

Ook in 2017 heeft de MEE Academie zich verder door ontwikkeld met mooie resultaten: er is voor 32 verschillende opdrachtgevers (zorg, onderwijs, gemeenten) gewerkt. 30 groepen zijn getraind met een totaal van 419 deelnemers. Er is 142 uur aan kennisdeling (workshops/trainingen/presentaties) ingezet voor met name vrijwilligers van diverse gemeenten. Ook op het gebied van arbeid heeft de MEE Academie workshops ontwikkeld, zoals LVB op de werkvloer en het ABC circuit voor professionals en bedrijven die meer kennis willen krijgen over mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en hoe te werken met mensen met een beperking in de organisatie.

Zeeland

MEE West-Brabant verzorgt Wlz onafhankelijke cliëntondersteuning in Zeeland en trainingen. Daarnaast heeft de MEE Academie in Zeeland met succes op praktijkscholen trainingen SMART met Geld (training voor jongeren met LVB, gesubsidieerd door o.a. de Rabobank) uitgevoerd binnen twee praktijkscholen. Onze ambitie is om in Zeeland contracten te sluiten voor het afnemen van onze dienstverlening op het gebied van Wlz, MEE Academie en arbeidsparticipatie.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

2.3 Het jaar 2017

In onderstaande tabellen wordt een overzicht gegeven van het aantal cliënten per product.

Tabel 1 Het aantal cliënten gespecificeerd naar het type cliëntondersteuning

3.0 Productie Aantal cliënten		Begroot 2017	Werkelijk 2017	Vershil
<i>Team Oost</i>				
Alphen - Chaam	Activerende cliëntondersteuning	37	37	-
	Onafhankelijke cliëntondersteuning	1	6	5
	Diagnostiek	1	2	1
Baarle - Nassau	Activerende cliëntondersteuning	23	18	-5
	Onafhankelijke cliëntondersteuning	11	6	-5
	Diagnostiek	1		-1
Breda	Activerende cliëntondersteuning	1.891	1.451	-440
	eenmalige gesprekken korter dan 1 uur	925	2.124	1.199
	Onafhankelijke cliëntondersteuning	150	125	-25
	Diagnostiek	30	29	-1
Drimmelen	Activerende cliëntondersteuning		157	157
	Onafhankelijke cliëntondersteuning		11	11
	Diagnostiek	5	5	-
Gilze Rijen	Activerende cliëntondersteuning	155	140	-15
	Onafhankelijke cliëntondersteuning	30	17	-13
	Diagnostiek	6	5	-1
		3.266	4.133	867
<i>Team West</i>				
Bergen op Zoom	Uitgebreid traject	30	2	-28
	Regulier traject	75	18	-57
Etten-Leur	Activerende cliëntondersteuning	84	74	-10
	Telefonisch contact	60	54	-6
	Volledig traject	32	23	-9
	Beperkt traject	12	13	1
Halderberge	Activerende cliëntondersteuning		21	21
	Telefonisch contact	31	39	8
	Volledig traject	18	9	-9
	Beperkt traject	7	8	1
Moerdijk	Activerende cliëntondersteuning	40	24	-16
	Telefonisch contact	39	49	10
	Volledig traject	23	8	-15
	Beperkt traject	9	3	-6
Roosendaal	Activerende cliëntondersteuning	624	488	-136
	Onafhankelijke cliëntondersteuning	94	65	-29
	Diagnostiek		2	2
	Toekomstcoach	-	6	6
	transport	1.178	906	-278



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

3.0 Productie Aantal cliënten		Begroot 2017	Werkelijk 2017	Vershil
	transport	1.178	906	-278
Rucphen	Activerende cliëntondersteuning		44	44
	Meedenkvoorziening	47	89	42
	Telefonisch contact	15	45	30
	Volledig traject	14	26	12
	Beperkt traject	4	13	9
Steenbergen	Uitgebreid traject	10	2	-8
	Regulier traject	25	6	-19
Woensdrecht	Integrale toegang (onafh.ond)		10	10
	Participatie (onafh ond 18+)		6	6
	Voorliggend veld (act.ond)		61	61
Zundert	Activerende cliëntondersteuning	30	24	-6
	Telefonisch contact	52	23	-29
	Volledig traject	12	21	9
	Beperkt traject	4	3	-1
		1.391	1.279	-118
Totaal MEE		4.657	5.412	749

In 2017 zijn door MEE de producten onafhankelijke cliëntondersteuning uitgevoerd in alle 14 gemeenten. De activerende cliëntondersteuning is in de gemeenten Bergen op Zoom en Steenbergen verleend t/m 31 januari 2017; bij de gemeenten Moerdijk t/m 30 april 2017, Etten-Leur t/m 30 juni 2017 en Zundert t/m 31 mei 2017. De activerende cliëntondersteuning in de gemeente Rucphen is t/m 30 april 2017 uitgevoerd en op 1 mei is deze voorziening overgegaan in de meedenkvoorziening. Bij de overige gemeenten is de activerende cliëntondersteuning gedurende het hele jaar uitgevoerd.

Bij de gemeenten Alphen-Chaam, Baarle-Nassau, Breda, Drimmelen, Gilze en Rijen en Roosendaal is het product Diagnostiek toegevoegd. En bij de gemeente Roosendaal wordt gebruik gemaakt van het nieuwe product Toekomstcoach.

Tabel 2 Het aantal WLZ cliënten per regio

Regio	Cliënten 2017	Cliënten 2016	Vershil
Wet langdurige zorg			
Wlz Gilze en Rijen	8	2	6
Wlz West-Brabant	324	371	-47
Wlz Zeeland	34	24	10
Totaal	366	397	-31



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

De werkzaamheden van Wlz West-Brabant zijn gedaald omdat er in 2016 meer herindicaties waren dan in 2017. Daarnaast is MEE West-Brabant ook in Zeeland actief geworden voor de Wlz. Deze subsidie wordt verstrekt door het Zorgkantoor (CZ).

De gemeente Gilze en Rijen neemt een aparte plaats in binnen de Wlz. De cliënten worden gesubsidieerd door een ander zorgkantoor. De Meent Groep ontvangt hiervoor de subsidie en MEE West-Brabant declareert de kosten van de Wlz van de gemeente Gilze en Rijen bij De Meent Groep.

Tabel 3 Het aantal cliënten per handicap over 2017

Handicap	Cliënten 2017	%	Cliënten 2016	%
Auditieve beperking	6	0%	14	0%
Autisme spectrum stoornissen	227	8%	376	10%
Chronisch ziek	271	10%	369	10%
Lichamelijke beperking	322	12%	322	9%
Niet Aangeboren Hersenletsel	129	5%	189	5%
Ontwikkelingsachterstand	81	3%	144	4%
Psychiatrische beperking (diagnose aanwezig)	235	9%	356	9%
Psychiatrische kwetsbaarheid	338	12%	393	10%
Verstandelijke beperking (IQ <70)	288	10%	604	16%
Zintuiglijke beperking	18	1%	27	1%
Zwakbegaafd (IQ 70-90)	237	9%	398	11%
Geen/onbekend	603	22%	564	15%
Totaal Stichting	2.755	100%	3.756	100%

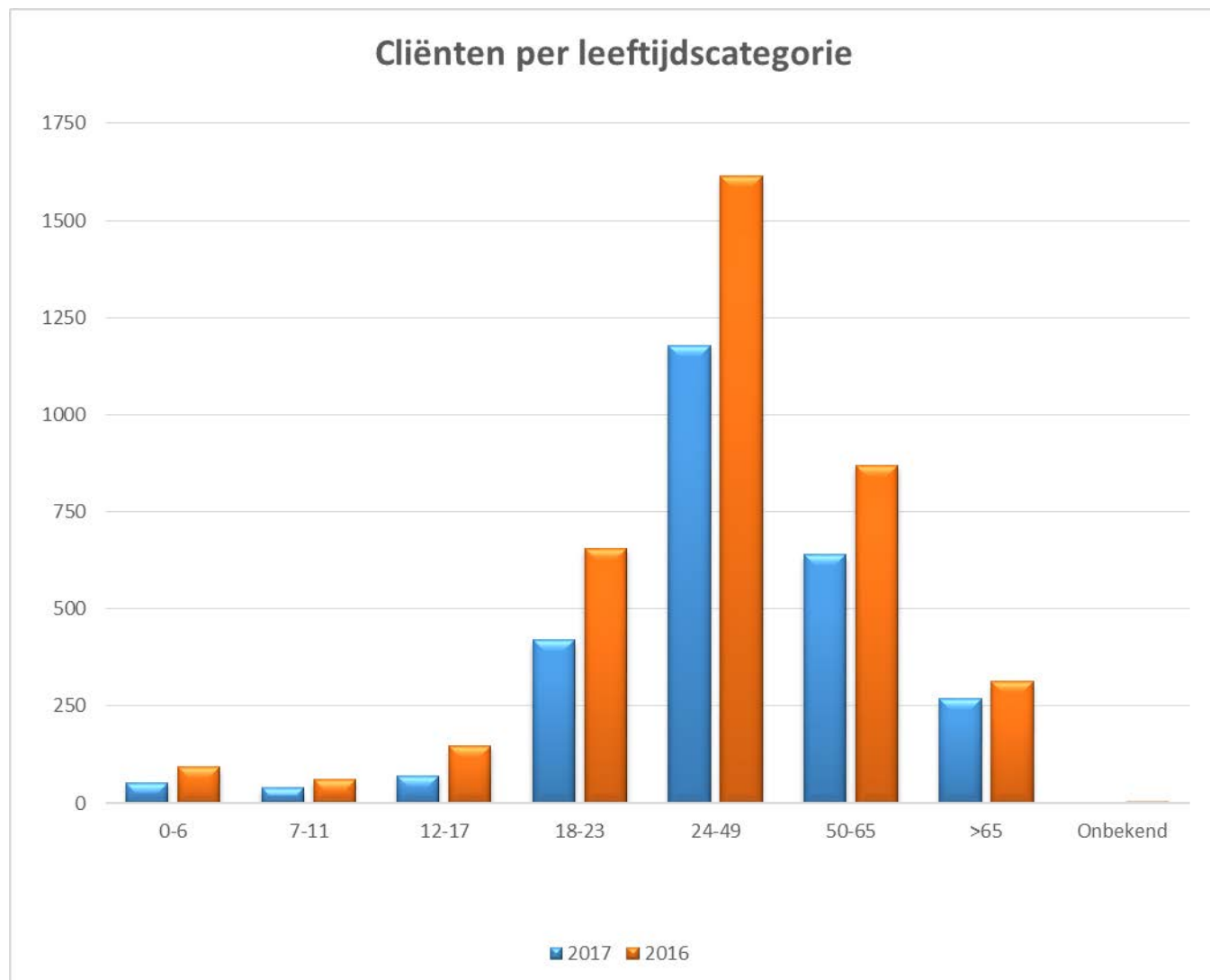
Het aantal cliënten in 2017 neemt af ten opzichte van het jaar 2016, omdat de gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen, Halderberge, Zundert en Etten-Leur het contract voor activerende cliëntondersteuning niet verlengd hebben in 2017.

Het aantal cliënten in tabel 1 is hoger dan het aantal in tabel 3, omdat sommige cliënten meerdere type ondersteuning nodig hebben.

Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Tabel 4 De leeftijdsopbouw van cliënten in 2017



Procentueel gezien is de daling over alle leeftijdsgroepen evenredig ten opzichte van 2016 verdeeld.

Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

3 Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap

De verdeling van taken en verantwoordelijkheden tussen bestuurder en Raad van Toezicht heeft MEE West-Brabant vastgelegd in drie documenten:

- de statuten NMO
- het reglement van de Raad van Toezicht NMO
- het bestuursreglement NMO

3.1 Normen voor goed bestuur

De documenten voldoen aan de normen en richtlijnen van de Zorgbrede Governancecode 2017.

MEE West-Brabant houdt zich aan de wet Bestuur en Toezicht.

3.2 Bestuur

Het bestuur van de stichting MEE West-Brabant is opgedragen aan de bestuurder van NMO. De bestuurder is daarmee (eind)verantwoordelijk voor onder andere de realisatie van de doelstellingen van de stichting, de strategie en het beleid. De bestuurder legt daarover verantwoording af aan de Raad van Toezicht. In algemene zin wordt die verantwoording afgelegd in de vergaderingen van de Raad van Toezicht met de bestuurder.

In het verslagjaar is de functie van bestuurder vervuld door mevrouw mr M.E. Hoosemans MA.

Naam	Nevenfunctie
mevrouw mr M.E. Hoosemans MA	lid Raad van Toezicht De Cultuurkantine {16-11-2015}

3.3 Toezichthouders (Raad van Toezicht)

De Raad van Toezicht NMO houdt integraal toezicht op het beleid van de bestuurder en op de algemene gang van zaken binnen de stichting. De Raad van Toezicht staat de bestuurder met raad terzijde.

De Raad van Toezicht heeft zijn functies in de volgende clusters onderverdeeld:

- werkgeversfunctie ten opzichte van de Raad van Bestuur
- toezichthoudende taken (waaronder formele wettelijke en statutaire verplichtingen en bevoegdheden)
- externe verplichtingen
- eigen ontwikkeling

3.3.1 Verslag Raad van Toezicht NMO

Ter informatie: de Raad van Toezicht NMO is het toezichthoudende orgaan voor de dochterorganisatie MEE. Het Integrale verslag van de raad is hierin opgenomen.

Algemeen

2017 is voor NMO een jaar geweest waarin de verschillende onderdelen (MEE en SPRING) een zeer verschillend



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

beeld lieten zien. Vanwege grote wijzigingen in de contracten met de gemeenten liet de begroting van MEE voor 2017 een verwachte inkomstendaling ten opzichte van 2016 zien van zo'n 1,5 miljoen. Terwijl inkomsten van SPRING een stijging laten zien van een half miljoen euro.

Voor MEE heeft dit geleid tot een forse taakstelling op het gebied van personeel. Gelukkig konden flink wat personeelsleden met het werk mee naar een nieuwe werkgever. Maar met de terugloop in personeel is 2017 ook een jaar geworden, waarin de overheadkosten verder zijn teruggedrongen (o.a. door het afstoten van het gebouw in Roosendaal). Dit heeft ook een positief verlagend effect gehad op de kostprijs. In 2016 is een start gemaakt met het Participatielab, hetgeen in 2017 de eerste vruchten heeft afgeworpen. Het Participatielab en de MEE Academie zijn voorbeeldinitiatieven die laten zien dat innovatie loont.

Vanuit het cliëntenperspectief gezien is het van belang dat MEE de onafhankelijke cliëntondersteuning in alle gemeenten blijft aanbieden. Voor NMO is het strategisch gezien evenzeer belangrijk, immers cliëntondersteuning vormt een belangrijke kern van het werk van MEE. Door de veranderde financieringsrelatie is het van groot belang dat de relatie met de gemeenten goed blijft. Door de kwaliteit van dienstverlening en het deskundigheidsniveau van de medewerkers hoog te houden, kunnen de bestaande klanten optimaal geholpen worden en kunnen inwoners, netwerkpartners en gemeenten een beroep blijven doen op de kwaliteit van MEE.

Voor SPRING is 2017 opnieuw een succesvol jaar geworden. Doordat het bestaande contract met de gemeenten voor twee jaar is verlengd is er een situatie ontstaan waarbij SPRING zich weer verder kwalitatief kan ontwikkelen. Gezinnen en jeugdigen worden op die manier het beste geholpen. Omdat voor de periode na 2018 een nieuwe aanbesteding volgt is het zaak om SPRING kwalitatief hoogwaardig op de kaart te houden. SPRING is in 2017 weer wat verder gegroeid en heeft ontegenzeggelijk groeipotentie; binnen en buiten de regio. In 2017 zijn de eerste opdrachten buiten West-Brabant afgesloten. Hiervoor is door NMO een nieuwe organisatie opgericht, zodat deze opdrachten niet vermengd worden met de aanbestedingen.

Voor de overkoepelende stichting NMO is het van belang om adequaat in te kunnen blijven spelen op de diversiteit qua ontwikkelingen van MEE en SPRING. In 2017 is vanuit NMO aandacht besteed om de inhoudelijke en strategische synergie tussen de beide stichtingen te optimaliseren. In de stichting NMO is het bestuur, management en ondersteunende diensten vertegenwoordigd. In 2017 is aandacht geschonken aan de kwaliteit van de ondersteuning en een zinnige en zuinige inrichting daarvan.

Rol van de Raad van Toezicht en thema's in 2017

De Raad van Toezicht heeft in 2017 op een constructieve en kritische wijze toezicht gehouden op de consistente koers en de besturing van de organisatie. Primair is dit gedaan in de reguliere overleggen met de bestuurder en de controller. De meerjarenstrategie en de bestuurstoezeggingen voor 2017 vormen o.a. de leidraad voor de agenda van de overleggen. Aanvullend is ook regelmatig gesproken met managers en professionals van NMO, MEE en SPRING. In deze gesprekken zijn niet alleen specifieke thema's besproken, zo ook is aandacht besteed aan de ervaringen van professionals met de transitie en transformatieopgaven en hun verbeteruggesties.

Door deze gesprekken is goed zicht ontstaan op de vertaling van ontwikkelingen, strategie naar beleid en uitvoering én de effecten voor cliënt en medewerkers. De voorzitter heeft maandelijks een overleg met de bestuurder, waar



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

naast de algemene gang van zaken de agenda voor de overleggen wordt samengesteld.

Minimaal 2 x per jaar voert een vertegenwoordiging van de Raad van Toezicht overleg met de Ondernemingsraden van MEE en SPRING en met de Cliëntenraad. Deze gesprekken vinden in een open dialoog plaats en scherpt de Raad van Toezicht in hun toezichthoudende rol.

De Raad van Toezicht heeft in 2017 uitgebreid stilgestaan bij de Zorgbrede Governance en de effecten daarvan op de statuten, reglementen voor de organisatie. Ook is uitgebreid stilgestaan bij het functioneren van de Raad van Toezicht en de samenwerking met de bestuurder door middel van een zelfevaluatie deels onder externe begeleidingen. De visie en waarden op toezichthouden zijn met elkaar gedeeld, aangescherpt en vertaald naar concrete acties. Deze acties worden in 2018 uitgezet, gemonitord en geëvalueerd.

In verband met het naderende einde van de zittingstermijn van een collega lid van de Raad van Toezicht is in de 2e helft van 2017 gestart met de voorbereidingen en uitvoering van de werving & selectie voor deze vacature. De Raad van Toezicht heeft zich hierin laten begeleiden door een extern bureau. We zijn blij dat de vacature door opnieuw een goede toezichthouder is ingevuld per 1 januari 2018.

Eind 2017 heeft ook het jaarlijkse gesprek plaatsgevonden met de bestuurder. In dit gesprek is stilgestaan bij de voortgang van de ambities van de organisatie, de risico's, de rol van de bestuurder en de ontwikkeling hierin, de bezetting van de sleutelfuncties, de samenwerking met de Raad van Toezicht en de arbeidsvoorwaarden.

De Raad van Toezicht heeft in 2017 de onderstaande onderwerpen in de reguliere vergaderingen besproken c.q. goedkeuring verleend:

- Bezuinigingsplannen MEE en NMO voor 2017
- Bestuurstoezeggingen voor 2017
- Kostprijsanalyse en plan van aanpak kostenbeheersing
- Kwartaal- en budgetrapportages
- Jaarrekening, jaarverslag en accountantsverslag 2016
- Huisvesting Heerbaan
- Oprichting Stichting SPRING Jeugdhulp en aanpassen statuten NMO
- Risicoanalyse MEE
- Begroting 2018
- Koers 2018-2019
- Vacature Raad van Toezicht

Voorzitter van de Raad van Toezicht is de heer Axt en vicevoorzitter is de heer Biskop.

De Raad van Toezicht heeft geen specifieke commissies benoemd. Alle leden hebben echter naast de algemene verantwoordelijkheid elk een specifiek aandachtsterrein:

De heer Axt: werkgeverschap, functioneren en evaluatie bestuurder (met de heer Biskop), overleg met MT (met mevrouw Huismans).

De heer Biskop: overlegpartner Cliëntenraad, landelijke ontwikkelingen

Mevrouw De Wit en de heer Spithoven: overlegpartners Ondernemingsraad



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Samenstelling Raad van Toezicht NMO

De Raad van Toezicht was in 2017 als volgt samengesteld:

Naam en RvT-portefeuille	Hoofdfunctie	Nevenfunctie(s)	Datum eerste benoeming	Benoe- mings- termijn
drs. R.E. Axt portefeuille: voorzitter	voorzitter Raad van Bestuur van STMR	1. bestuurder van Kruiswerkservice Rivierenland 2. lid Raad van Toezicht Tragel Zorg (1 december 2013)	1 augustus 2014	1 augustus 2018
mevrouw M.G. de Wit-Greuter portefeuille: gemeenten en andere lokale overheden en bestuurlijke processen	geen	1. lid Raad van Toezicht Stichting Bibliotheek VANnU Roosendaal; 2. bestuurslid Stichting Cultuur Moerdijk; 3. vicevoorzitter PvdA Noord-Brabant; 4. lid Raad van Toezicht woningcorporatie Woonkwartier (2 maart 2016)	1 januari 2010	Einde 2e termijn: 31 december 2017
drs. J.J.G.M. Biskop portefeuille: landelijke en provinciale overheden en bestuurlijke processen	directeur- bestuurder SWV Passend Onderwijs Roosendaal-Moerdijk e.o en zelfstandig adviseur	1. lid Adviesraad Buurtonderneming Vice Versa, Roosendaal 2. voorzitter stichting Maaklab Zaandam 3. voorzitter stichting De Plus van Surplus, Zevenbergen 4. voorzitter Raad van Toezicht Stichting Zet Tilburg 5. voorzitter bestuur Netwerk Leidinggevenden Passend Onderwijs (Netwerk LPO); (1 december 2017)	1 januari 2011	Einde 2 ^e termijn: 31 december 2018
mevrouw F.S.S. Huismans	sectorhoofd Sociaal Domein gemeente Eindhoven	geen	1 januari 2017	1 januari 2021
mr J.P.A. Spithoven	Veranderdeskun- dige	1. voorzitter Raad van Commissarissen Woningstichting Ons Doel te Leiden	1 januari 2017	1 januari 2021



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Werkwijze

De Raad van Toezicht werkt op basis van een jaargenda en de bestuurstoezeggingen, die worden vastgesteld in het voorafgaande jaar. Daarnaast is er af en toe een werkbezoek of wordt een bijeenkomst bijgewoond, waarbij de (individuele) leden van de Raad van Toezicht zich laten informeren of bijscholen over specifieke onderwerpen of nieuwe ontwikkelingen. Ook zijn er strategiebijeenkomsten, waarbij de hele raad aanwezig is.

Er waren onder meer de volgende bijeenkomsten in 2017:

- Reguliere vergaderingen 7
- Werkbezoeken/informatiebijeenkomsten 2
- Bijeenkomsten met bestuurder en/of MT 2
- Bijeenkomsten met Cliëntenraad 2
- Bijeenkomsten met Ondernemingsraad 2

Op basis van de vastgestelde Koers doet de bestuurder jaarlijks een Bestuurderstoezegging. Dit is in feite het werkplan van de bestuurder. De Raad van Toezicht volgt met behulp van rapportages de uitvoering en stand van zaken.

De kwartaal-/budgetrapportages worden in de vergadering van de Raad van Toezicht altijd besproken in het bijzijn van de controller. De jaarstukken en het accountantsverslag worden in de voltallige raad besproken met de accountant en de controller.

Bezoldiging

Bij de vaststelling van de hoogte van de bezoldiging (in de vergaderingen d.d. 31 augustus en 19 oktober 2011) zijn de richtlijnen van de Nederlandse Vereniging van toezichthouders in de zorg (NVTZ) gevolgd. De bedragen van de bezoldiging kunt u lezen op pagina 59 van de Jaarrekening 2017.

3.4 Cliëntenraad

Conform de Wet Medezeggenschap Cliënten Zorginstellingen (WMCZ) heeft MEE West-Brabant een Cliëntenraad geïnstalleerd. Aan de installatie en het functioneren van de Cliëntenraad liggen de volgende formele documenten ten grondslag:

- Instellingsbesluit d.d. 16 november 2009 tot instelling van een Cliëntenraad
- Reglement van de Cliëntenraad (vastgesteld door de Cliëntenraad d.d. 7 oktober 2009).

In het verslagjaar 2017 heeft de Cliëntenraad in totaal acht keer vergaderd, waarvan vijf keer samen met de bestuurder. In deze vergaderingen werd de algemene gang van zaken besproken en werden adviesaanvragen behandeld en toegelicht. De overlegvergaderingen van 13 september 2017 en 13 december 2017 werden bijgewoond door een delegatie van de Raad van Toezicht.

Daarnaast vonden ook informele overleggen met de bestuurder plaats en was er viermaal overleg van een delegatie van de Cliëntenraad met de controller van MEE West-Brabant. Het informele overleg met de bestuurder werd wisselend bijgewoond door twee leden van de Cliëntenraad, waaronder de voorzitter en de secretaris. MEE West-Brabant stelt op jaarbasis een budget beschikbaar voor de Cliëntenraad, onder andere ten behoeve van reiskosten, trainingen, activiteiten en werving, achterbanraadpleging.

In het voorjaar 2017 trad de voorzitter op eigen initiatief met onmiddellijke ingang af. De Cliëntenraad kwam daarmee in een zorgelijke situatie terecht, temeer daar het aantal actieve leden zich beperkte tot vier.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Na een interne bezinning werd de draad weer opgepakt om op weg te gaan naar een Cliëntenraad “nieuwe stijl.” Behalve intern werd ook enkele keren in een open en transparante sfeer overlegd met de bestuurder over de vraag wat “nieuwe stijl” zou kunnen betekenen. Uitgangspunt vormde de formulering in art. 2 van de WMCZ en art. 2.1 van het Reglement voor de Cliëntenraad van MEE West-Brabant: “gemeenschappelijke belangenbehartiging van cliënten”.

De Cliëntenraad werkt nu een jaarplan uit dat erop is geënt door middel van diverse activiteiten zo dicht mogelijk bij de achterban aan te sluiten en daarmee in contact te komen.

In verband met het bovenstaande is over 2017 geen jaarverslag verschenen.

Samenstelling Cliëntenraad

Naam	Functie	Datum eerste benoeming	Afloop termijn
de heer W.A.J. Roelands (Bergen op Zoom)	voorzitter	9-11-2009 (herbenoemd 9-11-2013)	9-11-2017 Op eigenverzoek tot 01-04-2017
drs. L. van Oudheusden (Etten-Leur)	secretaris	20-11-2013	20-11-2017 Herbenoemd tot 20-11-2021
ir. J.A.E. Stallaert (Roosendaal)	lid Voorzitter a.i. m.i.v. 01-04-2017	15-12-2008 (herbenoemd 15-12-2012)	15-12-2016 Herbenoemd tot 15-12-2018
drs. B. Taffijn (Breda)	lid vicevoorzitter	20-11-2013	20-11-2017 op eigen verzoek tot 01-01-2017
de heer A. Eshaqzai (Breda)	lid	1-11-2015	1-11-2019 Ontslag m.i.v. 01-08-2017
de heer M. Gosens (Gilze)	lid	1-11-2015	1-11-2019
de heer B. Weijers (Breda)	lid	1-11-2015	1-11-2019

Adviezen Cliëntenraad

In het verslagjaar is de Cliëntenraad in het kader van de WMCZ drie keer om advies gevraagd, terwijl een keer een ongevraagd advies werd uitgebracht:

- Bezuinigingsplan 2017
De Cliëntenraad had vanuit het cliëntperspectief een groot aantal vragen bij het bezuinigingsplan die in een open overleg met de bestuurder uitvoerig zijn besproken.
Er is afgezien van het recht om advies uit te brengen.
- Herziene begroting 2017 → positief advies
- Jaardocument 2016 → positief advies



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

- Ongevraagd advies naar aanleiding van publicatie door MEE West-Brabant in Huis-aan-Huis bladen.

3.5 Ondernemingsraad

Conform de Wet op de Ondernemingsraden (WOR) heeft MEE West-Brabant een Ondernemingsraad.

In het verslagjaar 2017 heeft de Ondernemingsraad zes reguliere overlegvergaderingen met de bestuurder gehad.

Door de snel opeenvolgende ontwikkelingen gedurende het jaar is er regelmatig een informeel overleg geweest met de bestuurder alsmede met het Hoofd PPO/adviseur HR. Tevens is na iedere overlegvergadering met de bestuurder een nieuwsbrief gepubliceerd om de achterban te informeren.

In het voor- en najaar heeft een delegatie van de Raad van Toezicht een overlegvergadering bijgewoond. Daarnaast heeft eenmaal een informatie-uitwisseling plaatsgevonden met de Cliëntenraad. In het voorjaar is een delegatie van de Cliëntenraad uitgenodigd in het overleg van de Ondernemingsraad.

De Ondernemingsraad heeft in 2017 een studiedag besteed om na te denken over hoe zij zich het best kan positioneren in de veranderende organisatie binnen MEE West-Brabant. Een afvaardiging van de Ondernemingsraad heeft deelgenomen aan een landelijke conferentie waar verschillende nieuwe vormen van medezeggenschap besproken werden. Daarnaast heeft een bijeenkomst plaatsgevonden met de bestuurder en de adviseur HR om samen te onderzoeken welke andere vormen van medezeggenschap in de toekomst binnen onze organisatie toepasbaar kunnen zijn. Deze bijeenkomst werd begeleid door een extern deskundige.

Samenstelling Ondernemingsraad

Naam	Functie	Datum eerste benoeming	Benoemingstermijn
mevrouw E.W. (Ilse) Niese	voorzitter	01-12-2012	01-12-2018
mevrouw W.J.M. (Helma) Bastiaansen	vicevoorzitter	01-12-2009	04-07-2017
mevrouw M. (Mariët) Jaspers	secretaris	01-12-2012	01-12-2018
mevrouw A. (Anja) Smedeman	lid	01-12-2015	01-12-2018
heer L.F.M. (Bert) Kamp	lid	01-12-2009	01-12-2018
heer R. (Ron) de Ruijter	lid	01-12-2015	01-12-2018
mevrouw I. (Irma) Kapitein	lid	04-07-2017	01-12-2018

Onderwerpen

Los van de voorgenomen besluiten die op formele gronden (WOR) ter advies of instemming aan de Ondernemingsraad zijn voorgelegd, kwamen in de overlegvergadering met de bestuurder in het verslagjaar informatief o.a. de volgende onderwerpen aan de orde:

- Perioderapportages m.b.t. budget en productie 2017, Jaardocument 2016
- Kaderbrief en organisatietoezeggingen 2017
- Regionale ontwikkelingen aangaande contacten en afspraken met verschillende gemeenten (financiering)
- Ontwikkelingen betreffende Arbeidsparticipatie en MEE Academie
- Sluiting kantoorpand Roosendaal



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Overzicht besluiten

In de vergaderingen in 2017 zijn de volgende instemmingsaanvragen en adviesaanvragen besproken:

- Adviesaanvraag ingevolge WOR-artikel 25 m.b.t. voorgenomen besluit Bezuinigingsplan 2017 -> positief advies
- Adviesaanvraag ingevolge WOR-artikel 27 m.b.t. aanpassing Organogram -> positief advies
- Adviesaanvraag ingevolge WOR-artikel 25 m.b.t. voorgenomen benoeming nieuw lid van de Raad van Toezicht NMO -> positief advies
- Instemmingsaanvraag ingevolge WOR-artikel 27 m.b.t. Beleidsnotitie Opleidingsbudget -> positief advies
- Instemmingsaanvraag ingevolge WOR-artikel 27 m.b.t. Aanpassing Reiskostenregeling -> positief advies.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

4 Beleid, inspanningen en prestaties

4.1 Meerjarenbeleid MEE

MEE werkt met een tweejaarlijkse Koers. In 2017 was de Koers 2016-2017 van toepassing. Eind 2017 zijn we gestart met het opstellen van de Koers 2018-2019 die in februari/maart 2018 wordt vastgesteld.

De leidende strategie van MEE was in 2017 zich te positioneren als de organisatie, waarbij consultants een specifieke meerwaarde bieden bij inclusie, expertise en werkwijze voor mensen met een beperking naast brede generalistische competenties.

De wijze waarop we hier in 2016-2017 gehoor aan hebben geven, is

- Het doorontwikkelen van de expertise en werkwijze, waarbij Sociale Netwerk Versterking en ervaringsdeskundigheid belangrijke pijlers zijn.
- Het optimaal integreren van onze dienstverlening in het voorliggend veld: wat integraal kan integraal, wat specifiek moet doen we specifiek.
- Het ontwikkelen van Arbeidsparticipatie en MEE Academie als belangrijke pijlers van MEE.

4.2 Algemeen kwaliteitsbeleid

Het kwaliteitsbeleid van MEE West-Brabant is integraal onderdeel van het algemene beleid en de strategie van de organisatie en is ingebed in de vastgelegde jaarplancyclus.

Kwaliteitmanagementsysteem

Elk regioteam heeft een portefeuillehouder Kwaliteit, die kwaliteit structureel onder de aandacht houdt bij het team. De verantwoordelijkheid over het kwaliteitmanagementsysteem lag in 2017 bij de regiomanager West met ondersteuning van de manager bedrijfsvoering/controller. Zonodig wordt externe expertise ingeroepen van een extern bureau.

ISO-certificering

MEE West-Brabant heeft in 2017 een hercertificering gehad van de ISO 9001-2008. Deze certificering is verlengd. De organisatie beheerst als geheel de kwaliteit goed. Het Kwaliteitssysteem werkt als systeem ondersteunend voor de organisatie. Medewerkers zijn bekend met het handboek en weten de procedure te vinden. Er zijn geen tekortkomingen geconstateerd. De huidige certificering is geldig tot 15 september 2018.

Interne audits

In 2017 zijn interne audits uitgevoerd. De interne auditoren zijn opgeleid om volgens ISO 9011-2008 te auditen. Tijdens deze audit zijn twee onderwerpen aan de orde gekomen, namelijk de klachtenregistratie en het onvoldoende bekend zijn van de contracten bij de consultants.

Op grond van de auditresultaten zijn verschillende verbetervoorstellen gedaan en meegenomen in het verbeterregister.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Cliënttevredenheid

MEE West-Brabant hanteert een tweejaarlijkse cliënttevredenheidsmeting. Derhalve is in 2017 geen meting uitgevoerd. Uiteraard zijn wel acties uitgezet om cliënttevredenheid te bevorderen. In de meting van 2018 hopen wij hiervan het effect te kunnen waarnemen.

Klachten

Voor de behandeling van klachten beschikt MEE West-Brabant over een klachtenreglement. Daarnaast heeft MEE West-Brabant in het kader van de Wet Klachtrecht Cliënten Zorginstellingen (WKCZ) samen met andere MEE-organisaties in Brabant en Limburg een onafhankelijke externe Klachtencommissie MEE Noord-Brabant en Limburg opgericht.

In het verslagjaar 2017 heeft MEE West-Brabant te maken gehad met 1 (herhaalde) interne klacht. De klacht betrof ontevredenheid van cliënt over consultant.

4.3 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers

PSO ladder

Onze organisatie is meer dan gemiddeld inclusief. In februari 2017 zijn we gecertificeerd voor de PSO ladder, op trede 2 (Prestatieladder Sociaal Ondernemen). Onze ambitie is ons als sociale onderneming verder te ontwikkelen, met name door werkervaringsplaatsen beschikbaar te stellen.

MTO

In juni/juli 2017 heeft een medewerkertevredenheidonderzoek (MTO) plaatsgevonden. Dit MTO is uitgevoerd door een extern bedrijf, Integron.

Het doel is:

- Inzicht in werkbeleving
- Medewerkerspotentieel
- Ervaringen
- Verwachtingen
- Verbinding

Respons: 75%

Het resultaat: medewerkers MEE scoren 7.3 voor tevredenheid. De basis is redelijk op orde, blijkt uit de tevredenheid op de kernverwachtingen (score 7.7). 56% van de MEE-medewerkers vindt de werkdruk echter (veel) te hoog. Men is tevreden over het werk, maar uit zich kritisch richting de organisatie. Zij zijn minder tevreden over de professionaliteit en kwaliteitsgerichtheid van de organisatie.

Verbeterpunten:

- Vanuit management: duidelijkheid en verwachtingen die men naar elkaar heeft (management en medewerkers)
- Naar management: integriteit en openstaan voor suggesties en ideeën.
- Werkdruk: is heel hoog, hoe kan je o.a. meer plezier en voldoening halen uit je werk.



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Opgemerkt moet worden dat het MTO is gehouden in de periode dat de reorganisatie ten gevolge van de bezuinigingen nog in volle gang was en gewerkt moest worden met interimmanagers.

ARBO

Er wordt bekeken hoe MEE in de toekomst met ARBO wil omgaan ook gezien de nieuwe wetgeving. In 2018 moet dit vorm gaan krijgen.

Gedurende 2017 heeft de bedrijfsarts de leidinggevenden geadviseerd en ondersteund in de aanpak van het verzuim. In 2017 heeft periodiek een Sociaal Medisch Overleg tussen bedrijfsarts en leidinggevenden plaatsgevonden.

4.4 Personeelsgegevens

Personeelbestand

Personeel	2017	2016	2015	2014
Aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	105	113	114	130

Ziekteverzuim				Meldingsfrequentie			
2017	2016	2015	2014	2017	2016	2015	2014
5,6*	5,7	4,1	4,9	1*	1,4	1,5	1,3

* De lage meldingsfrequentie laat zien dat er veel langdurig zieken zijn.

Vacatures	Totaal aantal vacatures 2017
Totaal personeel	10
Personeel met cliëntgebonden functies	4

Omvang personeelsformatie in FTE in verslagjaar per 31 december			
2017	2016	2015	2014
78,57	89,69	92,82	103,52



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

4.5 Financieel beleid

Resultaatratio

Debt Service Cover Ratio	2017	2016	2015	2014
Resultaat voor rente en afschrijving / saldo rente baten + lasten	5,6%	3,96%	7,82%	1,40%

De berekening van de Debt Service Cover Ratio is aangepast aan de methode van de ING. De vergelijkende cijfers zijn vanwege deze nieuwe berekening ook aangepast.

Liquiditeit	2017	2016	2015	2015
	1,8%	1,6%	1,5%	1,5%

Solvabiliteit	2017	2016	2015	2014
Solvabiliteit (totaal eigen vermogen/ balanstotaal)	33%	32%	34%	27%
Solvabiliteit (totaal eigen vermogen/ totaal opbrengsten)	20%	19%	20%	15%

4.6 Toekomst

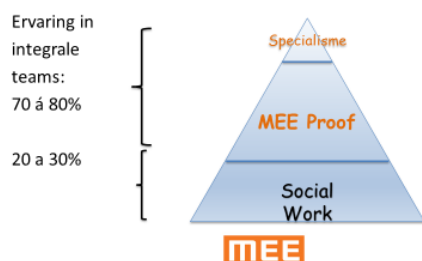
Voor de periode 2018-2019 is een meerjaren Koers opgesteld, met als motto: "doen waar we in geloven". De keuzes die daarin gemaakt worden zijn:

1. Doorontwikkelen cliëntondersteuning in de volle breedte
2. Doorontwikkelen arbeidsparticipatie en MEE Academie als belangrijke pijlers voor MEE
3. Agenderen maatschappelijke vraagstukken leven met een beperking
4. Werken aan een aantrekkelijke organisatie met de beste medewerkers

De kern daarbij is het profiel van de MEE-consulent:

Profiel MEE-consulent

De kracht van het verschil!



Jaardocument 2017

MEE West-Brabant

Dit betekent dat MEE investeert in een soort van MEE Keurmerk dat garant staat voor de specifieke expertise en werkwijze met betrekking tot leven met een beperking, wat elke medewerker dient te hebben.

4.7 Risico's

Binnen MEE wordt gewerkt met een risico-inventarisatie met daarbij de maatregelen om deze risico's te beheersen. Deze risicobeheersing is ondergebracht in het ISO systeem, waardoor de voortgang en continuïteit geborgd zijn.

In 2017/2018 worden drie risico's in het bijzonder gemonitord:

- Een krimpend budget in relatie tot de benodigde innovatie en investeringen. Via innovatieve projecten wordt geprobeerd extra financiering te realiseren.
- Een krimpende arbeidsmarkt in relatie tot het werven en behouden van de beste professionals. De arbeidsmarkt wordt krappere, terwijl consultants van MEE populair zijn op de arbeidsmarkt.
- De verhouding tussen prijs en kwaliteit in een concurrerende markt: door de toenemende marktwerking wordt de kostprijs van MEE-diensten steeds belangrijker.



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	Ref.	31-12-2017	31-12-2016
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	<u>2.337.518</u>	<u>2.668.130</u>
Totaal vaste activa		2.337.518	2.668.130
Vlottende activa			
Vorderingen	2	331.685	388.958
Vorderingen uit hoofde van bekostiging gemeenten	3	71.258	75.838
Liquide middelen	4	<u>1.379.554</u>	<u>1.404.629</u>
Totaal vlottende activa		1.782.497	1.869.425
Totaal activa		<u><u>4.120.015</u></u>	<u><u>4.537.555</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Bestemmingsfondsen	5	73.065	-48.561
Bestemmingsreserves		705.396	783.407
Overige reserves		<u>575.145</u>	<u>723.553</u>
Totaal eigen vermogen		1.353.606	1.458.399
Vorzieningen	6	457.652	449.847
Langlopende schulden	7	1.316.900	1.441.300
Kortlopende schulden			
Overige kortlopende schulden	8	991.857	1.188.009
Totaal Passiva		<u><u>4.120.015</u></u>	<u><u>4.537.555</u></u>



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2017

	Ref.	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:				
Subsidies	9	6.401.627	6.005.264	7.116.933
Overige bedrijfsopbrengsten	10	352.092	479.994	390.169
Som der bedrijfsopbrengsten		6.753.719	6.485.258	7.507.102
BEDRIJFSKOSTEN				
Personeelskosten	11	5.622.425	5.276.699	6.277.411
Afschrijvingen vaste activa	12	455.009	439.234	339.415
Materiële kosten	13	516.764	541.940	612.839
Huisvestingskosten	14	200.299	269.867	364.755
Som der bedrijfskosten		6.794.497	6.527.740	7.594.420
BEDRIJFSRESULTAAT				
Financiële rentekosten	15	64.015	57.518	66.787
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		104.793-	100.000-	154.105-
Buitengewone opbrengsten en kosten		-	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR		104.793-	100.000-	154.105-
RESULTAATSBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>				
		Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
Bestemmingsfonds		121.626	-	73.945-
Reserve organisatieontwikkeling en innovatie		78.011-	-	-
Algemene reserve		148.408-	-	80.160-
		104.793-	-	154.105-

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT (volgens de indirecte methode)

	2017	2016
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	40.778-	87.318-
Aanpassingen voor :		
- afschrijvingen	319.722	367.421
- mutaties voorzieningen	<u>7.805</u>	<u>44.469-</u>
	327.527	322.952
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	57.273	154.768
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging gemeenten	4.580	79.966-
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	<u>196.152-</u>	<u>72.259-</u>
	134.299-	2.543
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>152.450</u>	<u>238.177</u>
Ontvangen rente	1.034	3.582
Betaalde rente	<u>65.049-</u>	<u>70.369-</u>
	64.015-	66.787-
Kasstroom uit operationele activiteiten	88.435	171.390
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen materiële vaste activa	156.844	196.365-
Desinvesteringen materiële vaste activa	167.734-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	10.890-	196.365-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	589.000
Afgeloste leningen	-	442.359-
Aflossing langlopende schulden	<u>124.400-</u>	<u>124.914-</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	124.400-	21.727
Mutatie geldmiddelen	<u>25.075-</u>	<u>3.248-</u>
(inclusief kortlopende schulden aan kredietinstellingen)	<u>25.075-</u>	<u>3.248-</u>

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemeen

MEE wordt door 14 gemeenten vanuit de Wmo gefinancierd.
Alle getoonde bedragen zijn weergegeven in euro's.

Vestigingsplaats

Stichting MEE West-Brabant is gevestigd aan de Heerbaan 100 te Breda.
De kernactiviteit van MEE West-Brabant is vanuit een onafhankelijke positie gespecialiseerde dienstverlening te bieden aan mensen met een beperking teneinde de kwaliteit van het leven van mensen met een beperking in hun directe omgeving te optimaliseren. Daarbij gaat de stichting uit van het idee dat mensen met een beperking volwaardige burgers zijn en bevordert zij in het verlengde daarvan de sociaal-maatschappelijke participatie, met respect voor het individueel zelfbeschikkingsrecht. Overigens respecteert de stichting de maatschappelijke, levensbeschouwelijke en religieuze overtuiging van haar cliënten en medewerkers.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaglegging 640 "Organisaties zonder winststreven".
Bij de opstelling van de jaarrekening is uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Consolidatie

In deze jaarrekening is geen sprake van consolidatie.

Financiële instrumenten

Algemeen

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten.

MEE West-Brabant beschikt niet over in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

De instelling maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de instelling blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De instelling handelt niet in deze financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instellingen verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de krediet- of marktrisico's.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, effecten, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, als mede voor de bepaling van het exploitatiesaldo, is de verkrijgingprijs. Voor zover niet anders vermeld, zijn activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Materiële vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend met een vast percentage per jaar van de aanschafwaarde. In het jaar van aanschaf wordt de volledige jaarafschrijving toegepast.

Vlottende activa

De vorderingen hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. Tevens zijn hier de overlopende activa en liquide middelen ondergebracht. De overlopende activa hebben betrekking op de vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen posten. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Vordering uit hoofde van bekostiging gemeenten

De vordering die bestaat uit het verschil tussen de gerealiseerde WMO-productie en de ontvangen voorschotten vanuit de gemeenten. Dit betreft wel de productie die binnen de afspraken met de gemeente valt. Een overproductie wordt hierin niet opgenomen.

Bestemmingsfondsen

Aan deze reserve is toegevoegd c.q. onttrokken het budgetresultaat van MEE West Brabant, voorzover dit resultaat betrekking heeft op het budget, verstrekt door de gemeenten Breda, Roosendaal en Gilze en Rijen.

Bestemmingsreserves

* Reserve organisatie-ontwikkeling

Aan deze reserve is toegevoegd c.q. onttrokken de resultaten als gevolg van organisatie-ontwikkelingen. Deze ontwikkelingen kunnen ontstaan door samenwerking met andere organisaties. Daarnaast wordt deze reserve gebruikt om innovatieve projecten op te zetten.

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

* Reserve huisvestingskosten

Deze reserve bestaat uit opgebouwde resultaten van uit de A.W.B.Z. Deze reserve wordt gebruikt ter financiering van het pand aan de Heerbaan 100 te Breda. Op deze reserve berust geen beklemming meer.

Overige reserves

* Algemene reserve

De algemene reserve is opgebouwd uit niet AWBZ activiteiten van voor 1-1-2015. Per 1-1-2015 zijn hier de middelen van het bestemmingsfonds AWBZ en de reserve organisatie-ontwikkeling aan toegevoegd. Het bestemmingsfonds van 01-01-2015 (AWBZ) is toegevoegd aan de algemene reserve. Dit omdat er geen beklemming meer op rust.

* Reserve eigen activiteiten (pluspakketten)

Aan deze reserve zijn toegevoegd c.q. onttrokken de exploitatieresultaten van de eigen activiteiten (niet door CVZ gesubsidieerd).

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen zijn gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

Voorziening uitgestelde beloningen

Er is een voorziening voor uitgestelde beloningen. Deze voorziening dient als een verplichting in de jaarrekening te worden opgenomen. Het gaat hier om beloningen die gekoppeld zijn aan een langdurig dienstverband (rekening houdend met blijfkansen) zoals een jubileumuitkering. De gehanteerde disconteringsvoet is 1,50%.

Deze voorziening is opgenomen tegen de geschatte contante waarde. Bij de jaarlijkse berekening van deze contante waarde wordt rekening gehouden met de leeftijdopbouw van het dan aanwezige personeelsbestand, de hoogte van de uitkeringen, toekomstige salarisstijgingen en de geschatte kans dat van deze uitkeringen gebruik wordt gemaakt.

Voorziening personeelsverplichting inzake Persoonlijk Budget Levensfase

Er is een voorziening opgenomen voor de uren inzake "Persoonlijk Budget Levensfase". Deze voorziening dient als verplichting in de jaarrekening te worden opgenomen. Het sparen voor deze voorziening in tijd is voor de werknemer 5 jaar waardevast. Daarna blijft sparen in tijd mogelijk, doch niet langer waardevast. In dat geval wordt het verlof in een nominaal bedrag aangehouden.

In deze voorziening is rekening gehouden met artikel 8a:8 van de CAO Gehandicaptenzorg inzake het overgangsrecht voor werknemers van 45 t/m 49 jaar. Alleen die werknemers die voldoen aan de betreffende criteria en waarvan de criteria zijn geverifieerd zijn in deze voorziening opgenomen. Daarnaast ook de uren meegenomen die voortkomen uit de overgangsregeling van medewerkers die op 31 december 2009 tussen de 50 en 55 jaar waren.



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

Deze voorziening is opgenomen tegen een disconteringsvoet van 1,50%. Bij de jaarlijkse berekening van deze contante waarde wordt rekening gehouden met de leeftijdsopbouw van het dan aanwezige personeelsbestand, de hoogte van de uitkeringen, toekomstige salarisstijgingen en de geschatte kans dat van deze uitkeringen gebruik wordt gemaakt.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden zijn schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de kosten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De opbrengsten en kosten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen zijn verantwoord als deze voorzienbaar zijn; opbrengsten zijn verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Opbrengsten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en kosten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, zijn aan dit boekjaar toegerekend.

Pensioenen

Stichting MEE West-Brabant 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 stichting MEE West-Brabant.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De stichting 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.

Naar de stand van december 2017 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 98,6% (bron:website Pensioenfonds Zorg en Welzijn d.d. 6 februari 2018). Dit is 8,50 procentpunt hoger dan de stand van december 2016.

De stichting MEE West-Brabant 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. Stichting MEE West-Brabant heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroom-overzicht bestaan uit liquide middelen.



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt :

	31-12-17	31-12-16
Grond	340.335	340.335
Terreinvoorzieningen	31.253	35.998
Gebouwen	1.078.182	1.110.853
Verbouwingen en Installaties	554.597	827.588
Inventaris	134.335	129.177
Mobiele apparatuur	16.838	29.126
Automatisering	181.978	195.053
Totaal materiële vaste activa	2.337.518	2.668.130

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :

	2017	2016
Boekwaarde per 1 januari	2.668.130	2.839.186
Bij: investeringen	156.844	196.365
Af: afschrijvingen	319.723-	367.421
Af: desinvesteringen	-	-
Af: afwaardering materiële vaste activa vestiging Roosendaal *	167.734-	-
Boekwaarde per 31 december	2.337.517	2.668.130

* Per 1 november 2017 is MEE West-Brabant geen huurder meer van het pand Langdonk 1 te Roosendaal.

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

2. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt :

	31-12-17	31-12-16
Vorderingen op debiteuren	233.505	282.525
Fonds theater	1.100	-
Waarborgsommen	3.305	3.305
Vooruitbetaalde bedragen	2.603	9.172
Nog te ontvangen rekening courant	71.522	39.073
Nog te ontvangen Autisme Verankering	-	15.632
Nog te ontvangen Nah	5.739	8.261
Nog te ontvangen CJG	9.970	24.668
Overige transitorische activa	3.941	6.322
Totaal vorderingen en overlopende activa	331.685	388.958



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

3. Vordering uit hoofde van bekostiging gemeenten

De specificatie is als volgt :

	31-12-17	31-12-16
Af: Budget gemeenten	4.830.678	5.726.190
Ontvangen voorschotten	4.747.709	5.643.140
Totaal vorderingen gemeenten *	82.969	83.050
Nog af te wikkelen gemeenten 2016	11.711-	8.313-
Saldo per 31-12-2017	71.258	74.737

* Bovenstaande vordering wordt toegelicht in paragraaf 5.1.9

4. Liquide middelen

De specificatie is als volgt :

	31-12-17	31-12-16
ING bank	1.378.786	1.403.594
Kassen	768	1.035
Totaal liquide middelen	1.379.554	1.404.629

Toelichting:

Er is een rekening-courantkrediet beschikbaar van € 200.000. Voor de zekerheden, zie schulden op lange termijn.

PASSIVA

5. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-17	31-12-16
Bestemmingsfondsen	73.065	48.561-
Bestemmingsreserves	705.396	783.407
Overige reserves	575.145	723.553
Totaal eigen vermogen	1.353.606	1.458.399

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-1-2017	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-17
Bestemmingsfondsen	-48.561	121.626	-	73.065
<i>Bestemmingsreserves:</i>				
Reserve organisatieontwikkeling en innovatie	257.025	-78.011	-	179.014
Reserve huisvestingskosten	526.382	-	-	526.382
<i>Overige reserves:</i>				
Algemene reserve	586.561	-148.408		438.153
Reserve eigen activiteiten	136.992	-		136.992
Totaal eigen vermogen	1.458.399	-104.793	-	1.353.606

Uiteenzetting bestemmingsfondsen

	Saldo per 1-1-2017	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-17
Breda	-48.561	-66.752	-	-115.313
Roosendaal	-	174.812	-	174.812
Gilze en Rijen	-	13.566	-	13.566
Totaal bestemmingsfondsen	-48.561	121.626	-	73.065

6. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-1-2017	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-12-17
Uitgestelde beloningen	50.847	354	2.549	48.652
Persoonlijk Budget Levensfase	399.000	42.550	32.550	409.000
Totaal voorzieningen	449.847	42.904	35.099	457.652

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

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	376.804
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	40.817
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	40.031

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

7. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	2017	2016
Stand per 1 januari		
Schulden aan kredietinstellingen	1.565.700	1.526.959
Bij: nieuwe leningen	-	589.000
Af: afgeloste leningen	-	442.359
Af: aflossingsverplichting huidig jaar	124.400	107.900
	<hr/>	<hr/>
	1.441.300	1.565.700
Stand per 31 december	1.441.300	1.565.700
Af: aflossingverplichting kortlopend deel	124.400	124.400
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	<u>1.316.900</u>	<u>1.441.300</u>
<i>Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moet worden beschouwd:</i>		
Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	124.400	124.400
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	819.300	943.700

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende leningen. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Als zekerheidsstelling voor bovenstaande leningen is er op het pand aan de Heerbaan te Breda een hypotheek gevestigd van € 2.817.975 tevens is er een negatieve hypotheekverklaring afgegeven en er is een pandrecht gevestigd op de bedrijfsuitrusting.

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

8. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt :

	31-12-17	31-12-16
Crediteuren	161.506	108.909
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	124.400	124.400
Fondsgelden en project Assist	22.004	18.573
Belastingen en sociale premies	233.323	328.340
Nog te betalen salarissen	4.196	73.974
Nog te betalen pensioenpremie	12.177	2.149
Vakantietoeslag	158.173	175.541
Verlof- c.q. meeruren	69.663	57.594
Rentekosten	6.145	5.772
Personeelsvereniging	2.752	1.983
Af te dragen BTW	2.656	7.701
Vooruitontvangen bedragen	5.714	6.857
Energiekosten Roosendaal	-	84.200
Beëindigingsvergoedingen	17.500	40.000
Nog te betalen rekening courant NMO	130.808	129.891
Nog te betalen pnil automatisering	-	14.520
Nog te betalen personeelskosten Toekomstcoach	37.661	-
Overige transitorische passiva	3.179	7.605
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	991.857	1.188.009

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Kopieermachine

Door MEE West-Brabant is een contract afgesloten met Veenman voor het leasen van kopieermachines. Dit contract ingaande op 1 januari 2018 loopt door tot en met 31-12-2022.

Het jaarlijkse leasebedrag bedraagt € 11.741 per jaar. De totale verplichting voor de komende jaren bedraagt op balansdatum € 58.705.

Huuropbrengsten onderverhuur

Het pand van MEE West-Brabant gelegen aan de Heerbaan 100 wordt gedeeltelijk onderverhuurd. De huurovereenkomsten zijn aangegaan voor de duur van 5 jaar. De opbrengsten betreffen huuropbrengsten inzake kantoorruimten en berging en opbrengsten servicekosten. De overeenkomst met Breda Actief is aangegaan m.i.v. 1 oktober 2014 en de overeenkomst van Stib is aangegaan m.i.v. 1 februari 2015. De opbrengst per jaar bedraagt voor 2018 € 116.332, voor 2019 € 101.291 en voor 2020 € 4.681. De totale verhuuropbrengsten voor de komende jaren bedraagt € 222.304 (exclusief btw).



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Verbouwingen en Installaties	Inventaris	Mobiele apparatuur	Auto	Automati- sering	Totaal
Stand per 1 januari 2017									
- aanschafwaarde	340.335	94.903	1.633.608	2.618.311	349.894	108.729	29.240	510.482	5.685.502
- cumulatieve afschrijvingen	-	58.905-	522.755-	1.790.723-	220.717-	79.603-	29.240-	315.429-	3.017.372-
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>340.335</u>	<u>35.998</u>	<u>1.110.853</u>	<u>827.588</u>	<u>129.177</u>	<u>29.126</u>	<u>-</u>	<u>195.053</u>	<u>2.668.130</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	-	-	-	-	61.704	15.663	-	79.477	156.844
- afschrijvingen	-	4.745-	32.672-	128.003-	33.800-	27.951-	-	92.552-	319.723-
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>									
aanschafwaarde	-	-	-	-	41.453-	42.200-	29.240-	128.469-	241.362-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	41.453	42.200	29.240	128.469	241.362
<i>- afwaardering activa</i>									
aanschafwaarde				424.991-	105.830-			4.192-	535.013-
cumulatieve afschrijvingen				280.003	83.084			4.192	367.279
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-</u>	<u>4.745-</u>	<u>32.672-</u>	<u>272.991-</u>	<u>5.158</u>	<u>12.288-</u>	<u>-</u>	<u>13.075-</u>	<u>330.613-</u>



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Verbouwingen en Installaties	Inventaris	Mobiele apparatuur	Auto	Automati- sering	Totaal
Stand per 31 december 2017									
- aanschafwaarde	340.335	94.903	1.633.609	2.193.320	264.315	82.192	-	457.298	5.065.971
- cumulatieve afschrijvingen	-	63.650-	555.427-	1.638.723-	129.979-	65.354-	-	275.320-	2.728.453-
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>340.335</u>	<u>31.253</u>	<u>1.078.182</u>	<u>554.597</u>	<u>134.336</u>	<u>16.838</u>	<u>-</u>	<u>181.978</u>	<u>2.337.518</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0%	5%	2%	5%	10%	33,3%	20%	20%	



MEE West-Brabant

5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2017

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Restschuld 31 december 2016	Aflossing in 2017	Restschuld 31 december 2017	Aflossing 2018	Restschuld 31 december 2018	Restschuld over 5 jaar
I.N.G. 65.42.85.578	27-okt-09	1.435.000	1.026.200	58.400	967.800	58.400	909.400	675.800
I.N.G. 80.00.15.940	1-mrt-16	589.000	539.500	66.000	473.500	66.000	407.500	143.500
Totaal			1.565.700	124.400	1.441.300	124.400	1.316.900	819.300

Leninggever	Totale looptijd	Werkelijke rente	Aflossings- wijze	Resterende looptijd in jaren eind 2017	Rentevast periode
I.N.G. 65.42.85.578	12,5 jaar	4,86%	Lineair	5	01-09-19
I.N.G. 80.00.15.940	9 jaar	3,18%	Lineair	7	01-02-19



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

SEGMENT 1 Gemeente Breda

	2017	2016
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Budget WMO taken	2.317.619	2.367.495
Budget Breda Leert	10.000	-
Overige gemeente opbrengsten	32.359	-
Som der bedrijfsopbrengsten	2.359.978	2.367.495
BEDRIJFSKOSTEN:		
Personeelskosten	2.101.481	2.040.708
Afschrijvingen vaste activa	172.679	113.766
Materiële bedrijfskosten	196.115	194.904
Huisvestingskosten	34.466	92.062
Som der bedrijfskosten	2.504.741	2.441.440
BEDRIJFSRESULTAAT	144.763-	73.945-
Financiële opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	144.763-	73.945-
Buitengewone opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	144.763-	73.945-
RESULTAATSBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	2017	2016
Bestemmingsfonds	66.752-	73.945-
Reserve organisatieontwikkeling en innovatie	78.011-	-
Algemene reserve	-	-
	144.763-	73.945-



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

SEGMENT 2 Gemeente Roosendaal

	2017	2017	2017
	OPBRENGSTEN	KOSTEN	Resultaat
WMO taken	1.022.402	1.085.384	62.982-
Overschot WMO taken 2017	187.198	-	187.198
Totaal	1.209.600	1.085.384	124.216
Autimatch	27.291	27.291	-
Arbeidsparticipatie 2017	26.056	33.001	6.945-
Budget 2016	98.626	41.085	57.541
Resterend Budget 2016	124.682	74.086	50.596
Totaal	1.361.573	1.186.761	174.812

RESULTAAT BOEKJAAR

174.812

RESULTAATSBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

Bestemmingsfonds:

WMO

Budget 2016

2017

124.216

50.596

174.812



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

SEGMENT 3 Gemeente Gilze en Rijen

	2017	2016
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Budget WMO taken	342.272	324.407
Budget Mee op Weg	8.017	10.873
Overige bedrijfsopbrengsten	-	2.267
Som der bedrijfsopbrengsten	350.289	337.547
BEDRIJFSKOSTEN:		
Personeelskosten	299.684	290.955
Afschrijvingen vaste activa	24.743	16.220
Materiële bedrijfskosten	28.101	27.789
Huisvestingskosten	4.938	13.126
Som der bedrijfskosten	357.466	348.090
BEDRIJFSRESULTAAT	7.177-	10.543-
Financiële opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	7.177-	10.543-
Buitengewone opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	7.177-	10.543-
RESULTAATSBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	2017	2016
Bestemmingsfonds	13.566	-
Reserve organisatieontwikkeling en innovatie	-	-
Algemene reserve	20.743-	10.543-
	7.177-	10.543-



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

SEGMENT 4 WLZ CZ West Brabant

	2017	2016
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten CZ	276.959	275.071
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-
Som der bedrijfsopbrengsten	276.959	275.071
BEDRIJFSKOSTEN:		
Personeelskosten	246.494	237.103
Afschrijvingen vaste activa	20.351	13.218
Materiële bedrijfskosten	23.113	22.645
Huisvestingskosten	4.062	10.696
Som der bedrijfskosten	294.020	283.662
BEDRIJFSRESULTAAT	17.061-	8.591-
Financiële opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	17.061-	8.591-
Buitengewone opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	17.061-	8.591-
RESULTAATSBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		
Bestemmingsfonds	-	-
Reserve organisatieontwikkeling en innovatie	-	-
Algemene reserve	17.061-	8.591-
	17.061-	8.591-



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

SEGMENT 5 WLZ Zeeland

	2017	2016
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten CZ	47.168	45.233
Afrekening budget voorgaande jaren	288	-
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-
Som der bedrijfsopbrengsten	47.456	45.233
BEDRIJFSKOSTEN:		
Personeelskosten	42.236	38.989
Afschrijvingen vaste activa	3.487	2.174
Materiële bedrijfskosten	3.961	3.724
Huisvestingskosten	696	1.759
Som der bedrijfskosten	50.380	46.646
BEDRIJFSRESULTAAT	2.924-	1.413-
Financiële opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	2.924-	1.413-
Buitengewone opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	2.924-	1.413-
RESULTAATSBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	2017	2016
Bestemmingsfonds	-	-
Reserve organisatieontwikkeling en innovatie	-	-
Algemene reserve	2.924-	1.413-
	2.924-	1.413-



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

SEGMENT 6 Overige activiteiten

	2017	2016
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Budget WMO taken	1.831.878	2.957.213
Overige bedrijfsopbrengsten	352.092	390.169
Som der bedrijfsopbrengsten	2.183.970	3.347.382
BEDRIJFSKOSTEN:		
Personeelskosten	1.921.215	2.691.859
Afschrijvingen vaste activa	158.622	139.527
Materiële bedrijfskosten	180.151	270.390
Huisvestingskosten	31.662	203.001
Som der bedrijfskosten	2.291.650	3.304.777
BEDRIJFSRESULTAAT	107.680-	42.605
Financiële opbrengsten en kosten		66.787-
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	107.680-	24.182-
Buitengewone opbrengsten en kosten	-	-
RESULTAAT BOEKJAAR	107.680-	24.182-
RESULTAATSBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	2017	2016
Bestemmingsfonds	-	-
Reserve organisatieontwikkeling en innovatie	-	-
Algemene reserve	107.680-	24.182-
	107.680-	24.182-

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.8.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	2017	2016
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT 1 Gemeente Breda	144.763-	73.945-
SEGMENT 2 Gemeente Roosendaal	174.812	35.431-
SEGMENT 3 Gemeente Gilze en Rijen	7.177-	10.543-
SEGMENT 4 WLZ CZ West Brabant	17.061-	8.591-
SEGMENT 5 WLZ Zeeland	2.924-	1.413-
SEGMENT 6 Overige activiteiten	107.680-	24.182-
	<hr/> 104.793-	<hr/> 154.105-
Resultaat volgens resultatenrekening	<hr/> 104.793-	<hr/> 154.105-



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

9. Budget gemeenten

Gemeente opbrengsten WMO-taken	Begroot	Werkelijk	Verschil	Bevoorschot/ gefactureerd	Te verrekenen
Alphen - Chaam	94.513	94.513	-	94.513	-
Baarle - Nassau	85.350	76.714	8.636	85.350	-8.636
Breda	2.317.619	2.317.619	-	2.201.738	115.881
Drimmelen	249.884	249.884	-	249.884	-
Gilze en Rijen	342.272	342.272	-	342.272	-
Bergen op Zoom	101.500	39.029	62.471	39.029	-
Etten-Leur	138.747	125.842	12.905	125.842	-
Halderberge	20.820	28.993	-8.173	28.993	-
Moerdijk	69.806	39.216	30.590	39.216	-
Roosendaal	1.209.600	1.209.600	-	1.209.600	-
Rucphen	81.900	147.994	-66.094	147.994	-
Steenbergen	30.500	12.407	18.093	12.407	-
Woensdrecht	107.987	92.667	15.320	116.943	-24.276
Zundert	53.522	53.928	-406	53.928	-
Totaal budget 2017	4.904.020	4.830.678	73.342	4.747.709	82.969

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

9. Budget gemeenten

Gemeenten	Begroot	Werkelijk	Verschil	Bevoorschot	Te verrekenen
Overige opbrengsten					
<i>Breda</i>					
- CJG-taken (uitgevoerd door GGD)	787.936	881.416	93.480	871.446	9.970
- Separate afspraak Wmo-cliënt	-	6.068	6.068	6.068	
- Thematafel "Breda leert"	-	10.000	10.000	9.500	500
- Fort Oranje	-	26.292	26.292	26.292	
<i>Drimmelen</i>					
- CJG extra en dorpssteam	103.619	103.619	-	103.619	
<i>Gilze en Rijen</i>					
- Mee op Weg	-	8.017	8.017	8.017	
<i>Moerdijk</i>					
- Separate afspraak Wmo-cliënt	-	1.284	1.284	1.284	
<i>Roosendaal</i>					
- Autimatch	-	27.291		29.000	-1.709
- Participatielab	-	26.056	26.056	26.056	
<i>Zundert</i>					
- Fort Oranje	-	32.854	32.854	32.854	
	891.555	1.122.897	204.051	1.114.136	8.761

Totaal subsidies 2017

5.795.575

5.953.575



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

Gemeenten	Beschikbaar gesteld		Kenmerk	Subsidieovereenkomst getekend d.d.
	WMO	Plustaken		
<i>Team Oost</i>				
Alphen - Chaam	94.513		17uit21244	13 februari 2017
Baarle - Nassau	85.350		17uit20736	3 februari 2017
Breda	2.317.619	787.936	2017/00133	18 november 2016
Drimmelen	249.884	103.619	16uit08149/17uit03998	23 december 2016
Gilze Rijssen	342.272		16uit19221	16 januari 2017
<i>Team West</i>				
Bergen op Zoom	101.500		subsidieovereenkomst	25 november 2016
Etten-Leur	138.747		248398	26 oktober 2016
Halderberge	20.820		349023	1 november 2016
Moerdijk	69.806		721654	27 oktober 2016
Roosendaal	1.209.600		960991	22 mei 2017
Rucphen	81.900		subsidieovereenkomst	10 mei 2017
Steenbergen	30.500		subsidieovereenkomst	25 november 2016
Woensdrecht	107.987		Z16.03044	7 januari 2017
Zundert	53.522		Z16-001565	26 oktober 2016
Totaal budget 2017	4.904.020	891.555		

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

OPBRENGSTEN

9. Toelichting subsidies

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
Gemeenten WMO-afspraken	4.830.678	4.904.020	5.726.190
Overige opbrengsten gemeenten	1.122.897	891.555	995.794
Gemeenten Integrale Vroeghulp	-	-	32.237
Wlz subsidie	324.127	209.689	320.304
Budget voorgaande jaren	123.925	-	42.408
Totaal opbrengsten gemeenten en Wlz	<u>6.401.627</u>	<u>6.005.264</u>	<u>7.116.933</u>

10. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
Overige pluspakketten	171.071	332.187	233.306
Onderverhuur	116.017	139.807	142.753
Overige	65.004	8.000	14.110
Totaal	<u>352.092</u>	<u>479.994</u>	<u>390.169</u>

KOSTEN

11. Personeelskosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
Lonen en salarissen	3.802.617	3.722.875	4.258.715
Sociale lasten	615.826	576.290	732.696
Pensioenpremie	316.037	315.573	357.431
Doorbelaste personeelskosten	188.219	146.042	306.303
	<u>4.922.699</u>	<u>4.760.780</u>	<u>5.655.145</u>
Totaal personeelsleden in FTE	<u>78,57</u>	<u>74,83</u>	<u>92,04</u>



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
<i>Materiële personeelskosten</i>			
Wervingskosten	37.075	25.000	3.000
Opleidingskosten	94.840	94.695	90.073
Arbokosten	5.503	-	887
Reis- en verblijfskosten	79.869	77.298	92.063
Reiskosten woon-werk	58.169	55.157	67.216
OR-kosten	5.743	20.000	11.027
Werkkostenregeling	42.755	38.637	42.548
Overige	27.688	24.085	36.400
	<u>351.642</u>	<u>334.872</u>	<u>343.214</u>

	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
<i>Personeel niet in loondienst</i>			
Administratie/huishouding/P & O	38.183	19.000	43.971
Automatisering	101.330	107.500	121.225
Cliëntgebonden personeel	75.381	-	41.145
Management/staf	133.190	54.547	72.711
	<u>348.084</u>	<u>181.047</u>	<u>279.052</u>
Totaal personeelskosten	<u>5.622.425</u>	<u>5.276.699</u>	<u>6.277.411</u>

12. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
<i>De specificatie is als volgt :</i>			
Afschrijvingen:			
- materiële vaste activa	319.723	344.581	367.422
- resultaat buitengebruikstelling	167.734	144.148	-
- doorbelast	-32.448	-49.495	-28.007
Totaal afschrijvingen	<u>455.009</u>	<u>439.234</u>	<u>339.415</u>



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

13. Materiële kosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
Voeding- en vergaderkosten	22.328	28.000	30.411
Inrichtingskosten	8.479	4.950	1.564
Vervoerskosten	5.122	9.675	8.654
Bureau- en administratiekosten	57.705	66.150	59.354
Automatiseringkosten	166.605	167.000	167.820
Porto-, internet- en telefoonkosten	83.627	108.660	97.070
Advieskosten	81.631	40.000	97.999
Bijdrage MEE Nederland	64.479	50.000	64.081
Marketing en communicatie	32.612	40.000	40.893
Algemene kosten	10.726	18.550	22.044
Cliëntkosten	10.346	7.250	16.083
Cliëntenraad	14.002	14.000	10.798
Doorbelaste materiële kosten	-40.898	-12.295	-3.932
	<u>516.764</u>	<u>541.940</u>	<u>612.839</u>

14. Huisvestingskosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
Onderhoudskosten	82.154	94.850	96.426
Energiekosten	70.707	66.000	59.852
Vrijval energiekosten	-84.200	-84.200	-
Schoonmaakkosten	11.940	18.500	17.281
Verzekering / diverse heffingen	29.161	37.650	38.218
Huren	111.760	162.000	170.488
Doorbelaste kosten	-21.223	-24.933	-17.510
	<u>200.299</u>	<u>269.867</u>	<u>364.755</u>
Totaal bedrijfskosten	<u><u>717.063</u></u>	<u><u>811.807</u></u>	<u><u>977.594</u></u>

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

15. Financiële opbrengsten en kosten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	Werkelijk 2017	Begroot 2017	Werkelijk 2016
Renteopbrengsten	-1.034	-7.000	-3.582
Rentekosten	65.049	64.518	70.369
Totaal financiële opbrengsten en kosten	<u>64.015</u>	<u>57.518</u>	<u>66.787</u>

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

17. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

De bezoldiging van de bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2017 is als volgt:

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?	Raad van Bestuur & Raad van Toezicht
Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?	1 lid Raad van Bestuur 5 leden Raad van Toezicht

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2017 in het kader van de WNT verantwoord worden, is als volgt:

Naam	M.E. Hoosemans	
Functionaris (functienaam)	Bestuurder	
<i>* Van 1 januari 2017 t/m 31 december 2017 in dienst bij NMO</i>		
	2017	2016
Deeltijdfactor (percentage)	1 fte (100%)	1 fte (100%)
Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	107.526	109.885
Winstdelingen en bonusbetalingen	-	-
Totaal beloning	107.526	109.885
Vrijwillige sociale lasten	-	-
Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	-	-
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	10.972	10.768
Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	-	-
Totaal bezoldiging in kader van de WNT	118.498	120.653
Beloning	118.498	120.653
WNT norm	146.000	145.000

De klassenindeling is gebaseerd op instellingsbreed (op NMO- niveau) en de totale bezoldigingen van zowel de Raad van Bestuur als de Raad van Toezicht worden in de jaarrekeningen van MEE West-Brabant en Spring afzonderlijk toegelicht.

De bezoldiging van de bestuurder over 2017 bedraagt € 118.498. Deze bezoldiging valt binnen de klassering.

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht over het jaar 2017 is als volgt (bedragen zijn excl. btw):

Naam	Datum benoeming	Funcities	bezoldiging
Dhr. R.E. Axt	01-08-2014	Voorzitter	7.500
Dhr. J.J.G.M. Biskop	01-01-2011	Vice-voorzitter	5.000
Mw. M. de Wit - Greuter	01-01-2010	Lid	5.000
Dhr. J.P.A. Spithoven	01-01-2017	Lid	5.000
Mw. F.S.S. Huismans	01-01-2017	Lid	5.000
Totaal			<u>27.500</u>

<i>Honoraria accountant</i>	2017	2016
	€	€
De honoraria van de accountant zijn als volgt:		
Controle van de jaarrekening	33.862	36.663
Overige controlewerkzaamheden:	-	-
Fiscale advisering	-	-
Niet controle-diensten	-	-
Totaal honoraria accountant	<u>33.862</u>	<u>36.663</u>

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.1.9 TOELICHTING EXPLOITATIEREKENING 2017

In onderstaande opstelling worden de cijfers over 2017 nader toegelicht aan de hand van de begrote cijfers van 2017. De bedragen zijn afgerond op € 500.

Het nadelige resultaat ten opzichte van de begroting 2017 ad € 5.000 is als volgt te verklaren:

- Lagere inkomsten uit subsidies	-396.000
- Hogere inkomsten uit overige bedrijfsopbrengsten	128.000
	-268.000
waartegenover:	
- Hogere personeelskosten	-345.500
- Hogere afschrijvingen vaste activa	-15.500
- Lagere materiële kosten	25.000
- Lagere huisvestingskosten	69.500
- Hogere rentekosten	-6.500
	-273.000
Resultaat ten opzichte van de begroting.	5.000

Subsidies

De subsidies van de gemeenten voor 2017 zijn vastgesteld op € 4.830.678. Deze subsidies vallen € 463.569 lager uit dan was begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de midden-gemeenten in Regio West. De overige opbrengsten gemeenten worden nader toegelicht bij onderdeel 5.1.9.

De Wlz-subsidie is € 114.438 hoger dan was begroot. De begroting is door het Zorgkantoor in mei 2017 met € 96.073 verhoogd. Het werkelijk aantal gewerkte uren lag hoger dan de toegekende subsidie. Uiteindelijk zijn alle gerealiseerde uren over 2017 toch betaald.

De post budget voorgaande jaren bedraagt € 123.925. Dit betreffen voornamelijk afrekeningen van de gemeenten Gilze en Rijen, Baarle-Nassau en Roosendaal.

Overige bedrijfsopbrengsten

De opbrengsten overige pluspakketten zijn € 161.116 lager dan begroot. Het tekort op de post "begrote opbrengst uitvoerend werk" wordt gecompenseerd met het overschot op de Wlz-subsidie en het budget voorgaande jaren.

Er zijn meer "overige opbrengsten gemeenten" € 233.051 gerealiseerd . (zie onderdeel 5.1.9)

Alle andere onderdelen laten een gering overschot zien.



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

Personeelskosten

Personeel in loondienst

De personeelskosten vallen hoger uit dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de salariskosten van de 3,74 fte die meer is ingezet dan begroot en doordat de begrote beëindigingsvergoeding € 17.892 hoger uitvalt.

Er is € 14.572 ontvangen aan zwangerschaps- en ziekingelden.

Doorbelaste personeelskosten	Werkelijk	Begroot	Vershil
Db personeel vanuit NMO	439.762	420.451	19.311
Db personeelskosten SSC	-203.689	-224.979	21.290
Db personeelskosten arbeidsparticipatie	37.661	-	37.661
DB personeel Spring	-85.515	-49.430	-36.085
	<u>188.219</u>	<u>146.042</u>	<u>42.177</u>

De post "doorbelaste personeelskosten" laat een overschrijding zien van € 42.177. De verklaring hiervoor is als volgt:

- Personeel vanuit NMO; hogere doorbelasting van personeelskosten i.v.m. ziekte- en zwangerschapsvervanging
- Personeel SSC; MEE Zuid-Oost Brabant is vanaf 1 februari 2017 deelnemer geworden van het SSC. Hier mocht extra personeel voor worden ingezet, deze nieuwe medewerker is pas op 1 april 2017 in dienst gekomen.
- Personeel arbeidsparticipatie; dit betreft niet begrote personeelskosten voor het innovatieproject Arbeidsparticipatie Roosendaal.
- Personeel Spring; hogere doorbelasting i.v.m. een niet begrote detachering van een MEE-medewerker aan een Spring-gemeente.

Materiële personeelskosten

De post materiële personeelskosten laat een overschrijding zien van € 16.770. De overschrijding op de wervingskosten van € 12.075 wordt veroorzaakt doordat er 2 vacatures waren uitgezet voor de functie van regiomanager. De overschrijding op de arbokosten € 5.503 heeft betrekking op een aantal langdurig zieke werknemers.

Personeel niet in loondienst

De post personeel niet in loondienst laat een overschrijding zien van € 167.037. (Zie onderstaande tabel).

Personeel niet in loondienst	Werkelijk	Begroot	Vershil
Personeel administratie & huishouding	38.183	19.000	19.183
Personeel management / staf	133.190	54.547	78.643
Personeel cliëntgebonden	75.381	-	75.381
Personeel automatisering	101.330	107.500	-6.170
Personeel overig	-	-	-
	<u>348.084</u>	<u>181.047</u>	<u>167.037</u>



Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

De post administratie & huishouding heeft betrekking op de vervanging van zieke medewerkers (€ 19.183).

De post management / staf betreft kosten vervanging regiomanagers.

De overschrijding op de post personeel cliëntgebonden betreft voornamelijk personeel dat is ingezet voor het CJG Breda.

Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa

De resterende afschrijvingskosten van de verhuizing vanuit Roosendaal op 1 november 2017 heeft niet geleid tot een overschrijding. De afschrijvingskosten zijn conform de begroting.

De lagere doorbelaste afschrijvingskosten SSC worden veroorzaakt doordat er in plaats van € 140.000 maar € 52.000 aan activa is geactiveerd.

Overige bedrijfskosten

De post advieskosten laat een overschrijding zien van € 41.631. Het betreft hier onder andere de advisering inzake een bezuinigingsopdracht, advisering Raad van Bestuur en, advisering inzake ISO-certificering.

De overschrijding op de post bijdrage MEE Nederland wordt veroorzaakt doordat deze post te laag in de begroting is opgenomen. Werkelijk 2017 is nagenoeg gelijk aan 2016.

De hogere doorbelasting materiële kosten heeft betrekking op het SSC. Er heeft een IT-onderzoek plaatsgevonden (uitgevoerd door Deloitte) € 16.500 en i.v.m. de uitbreiding van licenties zijn de softwarekosten € 10.000 hoger dan begroot.

De huren laten een overschot zien van € 50.240. De huren waren te hoog in de begroting opgenomen. De locatie Bergen op Zoom is weggevallen en de huur hiervan was wel in de begroting opgenomen.

De hogere doorbelaste materiële kosten hebben betrekking op de uitbreiding van licenties van €14.108 voor het SSC.

Doorbelaste materiële kosten	Werkelijk	Begroot	Vershil
Doorbelasting naar Spring	-14.404	-14.404	-
Doorbelasting vanuit NMO	60.973	62.787	-1.814
Doorbelasting naar SSC	-87.467	-60.678	-26.789
	<u>-40.898</u>	<u>-12.295</u>	<u>-28.603</u>

Jaarrekening 2017


MEE West-Brabant

5.1.10 Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

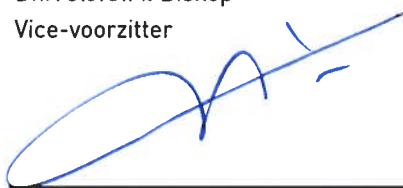
Mw. M.E. Hoosemans
Bestuurder




Dhr. R.E. Axt
Voorzitter Raad van Toezicht



Dhr. J.J.G.M. Biskop
Vice-voorzitter



Dhr. J.P.A. Spithoven
Lid Raad van Toezicht



Mw. F.S.S. Huismans
Lid Raad van Toezicht



Mw. H.P.M. Braks
Lid Raad van Toezicht



Breda, 28 maart 2018

Jaarrekening 2017

MEE West-Brabant

5.2. OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting MEE West-Brabant heeft de jaarrekening 2017 vastgesteld in de vergadering van 21 maart 2018.

De Raad van Toezicht van de Stichting MEE West-Brabant heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 28 maart 2018.

5.2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

5.2.3 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van Stichting MEE West-Brabant

VERKLARING OVER DE IN DE JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting MEE West-Brabant te Breda gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting MEE West-Brabant op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met RJ 640 Organisaties zonder winststreven en bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. De balans per 31 december 2017.
2. De resultatenrekening over 2017.
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 het Controleprotocol WNT vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van Stichting MEE West-Brabant zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), 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.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARVERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaardocument
- 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.
- Alle informatie bevat die op grond van RJ 640 Organisaties zonder winststreven is vereist.

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 in RJ 640 Organisaties zonder winststreven, bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging toefunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaardocument en de overige gegevens, in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ 640 Organisaties zonder winststreven en bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging toefunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ 640 Organisaties zonder winststreven en bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging toefunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het 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 het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

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 fraude of fouten 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, 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 de stichting.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten 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 stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven.

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- 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.

Breda, 29 maart 2018

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: drs. R.C.G. Vervoort RA