



## **Jaarverslag 2018**

## Inhoudsopgave

1.	Inleiding .....	2
1.1.	Profiel van de organisatie .....	3
1.1.1	Algemene identificatiegegevens .....	3
1.1.2	Structuur van het concern .....	3
1.1.3	Kerngegevens .....	3
1.2.	Maatschappelijke terugblik 2018 .....	6
1.3.	Bestuur, toezicht en medezeggenschap .....	8
1.3.1	Raad van Bestuur/directie .....	8
1.3.2	Raad van Toezicht .....	8
1.3.3	Cliëntenraad .....	9
1.3.4	Ondernemingsraad .....	10
1.4.	Kwaliteitsbeleid .....	11
1.4.1	Algemeen .....	11
1.4.2	Klachten .....	11
1.4.3	Kwaliteit van het werk .....	11
1.4.4	Meldingen Incidenten Cliënten .....	12
2.	Financieel beleid 2018 .....	13
2.1	Baten .....	13
2.2	Lasten .....	13
2.3	Bedrijfsresultaat .....	13
2.4	Balansverhoudingen .....	13
2.5	Financiële kengetallen .....	14
2.6	Risicoparagraaf .....	14
3.	Forensische zorg: cliënten met een justitiële verblijfstitel .....	17
4.	Jaarverslag 2018 t.b.v. gemeenten .....	19
5.	Jaarrekening 2018 .....	23
5.1	Jaarrekening 2017 .....	24
5.1.1	Balans per 31 december 2018 .....	24
5.1.2	Resultatenrekening over 2018 .....	25
5.1.3	Kasstroomoverzicht over 2018 .....	26
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling .....	27
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2018 .....	30
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa .....	36
5.1.7	Mutatieoverzicht financiële vaste activa .....	37
5.1.8	Toelichting op de resultatenrekening: gesegmenteerde resultatenrekening over 2018 .....	38
5.1.9	Toelichting op de resultatenrekening: baten, lasten, WNT-verantwoording .....	42
5.1.10	Vaststelling en goedkeuring .....	48
5.2	Overige gegevens .....	
5.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming .....	49
5.2.2	Nevenvestigingen .....	49
5.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....	49

## 1. Inleiding

Moveoo is een stichting zonder winstoogmerk. Wij streven naar een maximaal en duurzaam resultaat voor de mensen die we tijdelijk opvangen en/of ondersteunen. Vanuit het bewustzijn dat we met publieke middelen betaald worden, doen we dat zo efficiënt mogelijk.

De verslaglegging richt zich zowel op de dienstverlening die door gemeenten worden bekostigd (vanuit Wmo en vanuit de Brede Doeluitkering Maatschappelijke Opvang) als op de uit Wlz-gelden en uit Justitiegelden gefinancierde dienstverlening.

Het jaardocument wordt digitaal gepubliceerd op [www.jaarverslagenzorg.nl](http://www.jaarverslagenzorg.nl) en op de website van Moveoo [www.moveoo.nl](http://www.moveoo.nl). Intern wordt dit document besproken met de Raad van Toezicht, de Ondernemingsraad en de Cliëntenraad. De Raad van Toezicht heeft het jaardocument op 12 april 2019 goedgekeurd, tijdens de overlegvergadering met de directeur-bestuurder, in aanwezigheid van de accountant.

Met dit jaardocument legt Moveoo verantwoording af over de wijze waarop zij in 2018 vorm heeft gegeven aan haar maatschappelijke taak. Naast financiële gegevens en gegevens over de geleverde dienstverlening, geeft dit document ook inzicht in de kwaliteit en de medezeggenschap van de stichting.

Dit jaardocument is beperkt tot de belangrijkste formele gegevens. Naast dit document worden gegevens ingevuld in de webapplicatie DigiMV, te vinden op [www.jaarverslagenzorg.nl](http://www.jaarverslagenzorg.nl). Dit document hanteert formeel taalgebruik, dat is afgestemd op het gebruikelijke taalgebruik in de verantwoording naar overheden en in de accountancy. Het taalgebruik in dit document is niet representatief voor de wijze waarop binnen Moveoo over ondersteuning aan mensen in een kwetsbare positie gesproken wordt. Hier spreken we bijvoorbeeld niet over productie (verantwoording) maar over (verantwoording van de) geboden dienstverlening of ondersteuning.

## 1.1. Profiel van de organisatie

### 1.1.1 Algemene identificatiegegevens

Naam verslagleggende rechtspersoon	Moveoo
Adres	Spoorlaan Zuid 29a
Postcode	6045 AA
Plaats	Roermond
Telefoonnummer	088 33 79 000
Nummer Kamer van Koophandel	S41073773
E-mailadres	info@moveoo.nl
Internetpagina	www.moveoo.nl

### 1.1.2 Structuur van het concern

Moveoo houdt zich aan de Governance Code Zorg. Moveoo heeft een eenhoofdige directeur-bestuurder en een Raad van Toezicht die op 31 december 2018 bestond uit zes leden.

De medezeggenschap van cliënten is geregeld via een cliëntenraad. De medezeggenschap voor medewerkers wordt uitgeoefend door de ondernemingsraad. De directeur-bestuurder is gesprekspartner voor zowel de cliëntenraad als de ondernemingsraad.

Moveoo exploiteert voorzieningen op 10 locaties met een combinatie van wonen, opvang, begeleiding en dagbesteding. Daarnaast wordt er begeleiding aangeboden aan cliënten in thuissituaties. De organisatiestructuur van de zorg kent een regionale indeling, te weten regio Roermond/Leudal, regio Venlo/Weert en regio Westelijke Mijnstreek.

Moveoo biedt vanuit de gemeentelijke subsidie crisisopvang, dag- en nachtopvang, vervolgoopvang (inclusief begeleiding) en flexibele opvang aan cliënten met het oog op het realiseren van doorstroom. Moveoo is voor de Wlz, Wmo- en Forensische zorg toegelaten tot de functies: verblijf, persoonlijke verzorging, verpleging, begeleiding en dagbesteding.

### 1.1.3 Kerngegevens

#### Cliënten

Moveoo richt zich op mensen in een sociaal kwetsbare positie die serieuze hulpvragen hebben op verschillende leefgebieden: huisvesting, financiën, dagbesteding, sociale contacten, psychische en fysieke gesteldheid. Kenmerkend voor de doelgroep is dat er veelal sprake is van meervoudige problematiek, waarbij het ontbreken van huisvesting niet op zich staat. Daarnaast kampen veel van de mensen die zijn aangewezen op hulp van Moveoo met problemen als gevolg van middelengebruik (verslaving), criminaliteit en/of een verstandelijke beperking.

#### Producten

Teneinde een aanbod op maat te kunnen bieden dat is toegesneden op de aard en complexiteit van de problematiek van mensen, worden diverse vormen van ondersteuning geboden, waarbij zoveel mogelijk wordt gestreefd naar doorstroom en uitstroom. Hier volgt een korte beschrijving per hulpverleningsvorm.

### *Crisisopvang*

Dit is een 24-uursvoorziening voor acute opvang van volwassenen (en hun kinderen) die ten gevolge van een crisissituatie niet langer thuis kunnen verblijven. De verblijfsduur is maximaal 12 weken, waarna een vervolgtraject plaatsvindt (terugplaatsing thuissituatie of doorplaatsing binnen een andere voorziening intern of extern).

### *Nachtopvang*

Dit is een laagdrempelige voorziening gericht op bed-bad-brood en basale begeleiding. De cliënt kan hier tegen een kleine vergoeding slapen, eten, douchen en kleding laten wassen.

### *Dagopvang*

Dit is een laagdrempelige voorziening die fungeert als dienstencentrum. Hier wordt hulp en bemiddeling geboden bij onder meer huisvesting, daginvulling, inkomen en zorg. Er is aandacht voor o.a. het aanleren van structuur, sociale vaardigheden en arbeidsrehabilitatie.

### *Vervolgopvang*

Deze voorziening biedt laagdrempelig een eigen kamer. Naast de ondersteuning en begeleiding die de mensen krijgen in de dag- en nachtopvang, biedt de vervolgopvang een plek waar zij niet meer de onrust hoeven ervaren om steeds weer vanuit de opvang de straat op te moeten. Verblijfsduur is maximaal een jaar.

### *MO 2.0*

In 2018 is in een samenwerkingsverband van vijf partijen onder regie van Moveoo gestart met de flexibilisering van de maatschappelijke opvang in Noord-Limburg. Binnen dit concept worden dagopvang, nachtopvang en vervolgopvang vervangen door flexibele kleinschalige opvang en opvang in trajectwoningen met 24-uurs beschikbaarheid van een eigen kamer.

### *Beschermd wonen*

Voor cliënten die niet op korte termijn in staat zijn zelfstandig te wonen, biedt Moveoo een tijdelijke woonvoorziening. De cliënten moeten zo snel mogelijk doorstromen naar een eigen woonruimte. Voor een kleine groep cliënten bestaat de mogelijkheid voor een langdurig verblijf. De woonvoorzieningen van Moveoo liggen verspreid over Noord- en Midden-Limburg en de Westelijke Mijnstreek. Op sommige locaties is verslaving geen contra-indicatie.

### *Ambulante begeleiding*

Deze vorm van begeleiding is gericht op cliënten in de eigen thuissituatie en wordt, indien gewenst c.q. noodzakelijk, geboden aan cliënten die na een verblijf binnen Moveoo weer zelfstandig gaan wonen. Ook wordt deze begeleiding preventief geboden aan mensen die nog zelfstandig wonen, ter voorkoming van uithuiszetting of opname. Met deze vorm van begeleiding speelt Moveoo in op het belang voor mensen om deel uit te maken van de samenleving, maatschappelijk actief te zijn en zo volledig mogelijk zelfstandig te wonen en te leven.

### *Dagbesteding*

Cliënten worden gestimuleerd tot het vinden van een zinvolle dag invulling. Dat kan in onze eigen projecten, te weten:

- Snuffelmarkt Venlo, waar cliënten spullen ophalen bij mensen, die daar gratis afstand van doen, deze opknappen en te koop aanbieden in de Snuffelmarkt.
- Zwerfvuilprojecten Roermond en Geleen, waar cliënten gezamenlijk diverse wijken schoonhouden door zwerfvuil te prikken.
- Laagdrempelige activering Sittard

Moveoo kan zo nodig dagbesteding inkopen bij collega-aanbieders. Cliënten worden gestimuleerd vrijwilligerswerk te doen en op zoek te gaan naar een baan. Al deze activiteiten zijn gericht op het voorkomen van een sociaal isolement, terugvalpreventie, het behouden van dagstructuur en het (daar waar mogelijk) toeleiden naar (on)betaald werk. Hiermee wordt een bijdrage geleverd aan het persoonlijk en maatschappelijk herstel.

De genoemde activiteiten worden gefinancierd door de centrumgemeenten, de lokale gemeenten, het zorgkantoor, forensische zorg en door de cliënten zelf in de vorm van eigen bijdragen.

## **1.2. Maatschappelijke terugblik 2018**

Moveoo is een stichting zonder winstoogmerk. Het primaire doel van de organisatie is om de best mogelijke dienstverlening te bieden aan mensen in een kwetsbare positie. Daarvoor worden de beschikbare middelen maximaal ingezet om een optimaal resultaat voor de cliënten van Moveoo te behalen. Met bescheiden overheadkosten en sober en doelmatige investeringen wordt ingezet om het primaire proces zo effectief mogelijk te laten verlopen, zodat optimale aandacht voor de cliënt mogelijk is. Reserves worden op het juiste peil gehouden om de continuïteit te waarborgen en ontwikkeling en innovatie worden gefaciliteerd, zodat toekomstige hulpvragers op passende en kwalitatief hoogwaardige dienstverlening van Moveoo kunnen rekenen.

### **Ontwikkeling in de hulpvragen**

De vraag naar maatschappelijke opvang is in 2018 toegenomen. Los van de seizoensgebonden fluctuaties is deze landelijke trend ook in het werkgebied van Moveoo waarneembaar. In de Westelijke Mijnstreek is dit opgevangen door in samenspraak met de gemeente Sittard-Geleen flexibeler om te springen met de verplichting om in de nachtopvang te verblijven wanneer er ook verblijfsmogelijkheden zijn in het sociaal netwerk van de cliënt. In Midden-Limburg is in overleg met de gemeente Roermond de capaciteit van de nachtopvang tijdelijk opgehoogd van 8 naar 12 bedden en in Noord-Limburg heeft het preventieconcept 'grijs wonen' binnen de nieuwe aanpak 'MO 2.0' er gedurende 2018 voor gezorgd dat de beschikbare opvangcapaciteit net toereikend was.

Binnen de crisisopvang is de belangrijkste trend die in 2018 zichtbaar was de toename in aantal en in verblijfsduur van gezinnen met minderjarige kinderen. Dit betreft overigens hoofdzakelijk eenoudergezinnen. De enorme krapte op de sociale huurwoningmarkt zorgde niet alleen voor een hogere instroom van gezinnen met minderjarige kinderen, maar ook voor beperkte uitstroombmogelijkheden. De verblijfsduur van gezinnen met kinderen is met gemiddeld ongeveer een jaar circa vier maal langer dan bij alleenstaanden.

De vraag naar Beschermd Wonen bij Moveoo is op hetzelfde niveau gebleven als het voorgaande jaar, daar waar de vraag naar Beschermd Wonen in totaal over alle aanbieders in ons werkgebied is afgenomen (o.a. wegens bezuinigingen). Met een bezettingspercentage van bijna 99% worden de beschikbare kamers optimaal gebruikt. Hieruit kan geconcludeerd worden dat de vraag vanuit de combinatie van problematieken waar Moveoo de aangewezen hulpverlener is, onverminderd hoog is en dat Moveoo gezien de gelijkblijvende inkoopafspraken, in combinatie met een krimpende vraag bij collega aanbieders, ook in 2018 kon rekenen op het vertrouwen van haar opdrachtgevers.

### **MO 2.0**

Een belangrijke ontwikkeling in 2018 was de invoering van MO 2.0 in Noord-Limburg. In een samenwerkingsverband van vijf partijen onder regie van Moveoo is gestart met de flexibilisering van de maatschappelijke opvang in Noord-Limburg. Binnen dit concept worden dagopvang, nachtopvang en vervolgoopvang vervangen door flexibele kleinschalige opvang en opvang in tractwoningen met 24 uren beschikbaarheid van een eigen kamer.

Vooruitlopend op de formele evaluatie kan worden geconcludeerd dat de verandering door cliënten die zowel de oude als nieuwe manier van werken kennen hoog gewaardeerd wordt. Cliënten hoeven niet meer op straat te verblijven wanneer de dagopvang nog niet geopend is en hebben meer privacy op een eigen kamer in plaats van een gezamenlijke slaapzaal. Door de lagere groepsdynamiek is er minder sprake van agressie, minder middelengebruik en meer ruimte voor persoonlijke groei, wat de kans op duurzame uitstroom vergroot.

Hoewel de werkwijze van MO 2.0 inhoudelijk vooral voordelen lijkt te kennen ten opzichte van de traditionele dag- en nachtopvang, is de flexibiliteit in capaciteit een aandachtspunt.

Door de krapte op de woningmarkt zijn de uitstroommogelijkheden gedurende 2018 stevig onder druk komen te staan, waardoor mensen langer dan nodig in de trajectwoningen verbleven. Door de beperkingen in de uitstroom zijn de instroommogelijkheden onder druk komen te staan. Ofschoon de oorzaak van dit probleem zich buiten de scope van de projectpartners bevindt, heeft het de volle aandacht om tot afspraken met gemeenten en woningcorporaties te komen om de opvangcapaciteit (tijdelijk) uit te breiden en de uitstroommogelijkheden weer op peil te brengen.

### **Investeren in kwaliteit**

Een ander belangrijk kenmerk van 2018 was de investering in kwaliteit van de dienstverlening. Kwaliteit wordt gemaakt door goed geschoolde, goed uitgeruste medewerkers, maar ook de kwaliteit van de organisatie, door methodisch te werken in het analyseren, definiëren en doorvoeren van verbeteringen.

Het aantal beschikbare uren voor training en het aanbod van trainingen is in 2018 uitgebreid. Naast de scholing van medewerkers in de Krachtwerkmethodiek, heeft ook de borging van Krachtwerk op de werkvloer extra aandacht gekregen door middel van o.a. teamkrachtbesprekingen en intervisie. Gezien de toenemende GGZ-problematiek binnen de doelgroep van Moveoo heeft ook het omgaan met agressie bij alle medewerkers aandacht gekregen. Tot slot is ook de bedrijfshulpverlening met extra scholing en extra oefeningen versterkt.

De kwaliteitsmethodieken van Moveoo zijn in 2018 kritisch geanalyseerd en waar mogelijk vereenvoudigd en verbeterd. De invoering van de vernieuwde HKZ-normen op basis van ISO 9001:2015 bood ons de kans om de praktische werkbaarheid van het Kwaliteitsmanagementsysteem van Moveoo te vergroten. Het aantal procedures en protocollen is stevig gereduceerd en er is meer overzicht aangebracht, waardoor de juiste informatie makkelijker gevonden kan worden. Het zonder tekortkomingen doorstaan van de audit en het toekennen van een nieuwe HKZ-certificering in september 2018 onderstrepen de zorgvuldigheid waarmee deze verbeteringen zijn doorgevoerd.



## 1.3. Bestuur, toezicht en medezeggenschap

### 1.3.1 Raad van Bestuur/directie

Naam	Bestuurs-functie	Nevenfuncties 2018
De heer R.L.J. Testroote	Directeur/ bestuurder	Voorzitter Stichting Openluchttheater de Doolhof Voorzitter Stichting Cultuur Park de Doolhof Bestuurslid Stichting Beheer VVV-Venlo Bestuurslid Stichting Vrienden van het Valuascollege

### 1.3.2 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestond eind 2018 uit zes leden, te weten:

Naam	Rol	Nevenfuncties
De heer M.J.H. Vestjens	Voorzitter	Directeur Toon Hermanshuis Noord-Limburg Lid Raad van Toezicht Theater De Maaspoort, Venlo Lid ledenraad LLTB Commissaris Camping De Heldense Bossen
Mevrouw M.G.J. Adams	Lid	Lid klachtencommissie Arcus College Lid Sponsorcommissie vrienden van de Parkschool
Mevrouw H.W.F. Houben	Lid	Voorzitter centrale cliëntenraad MeanderGroep Zuid-Limburg
Mevrouw L.M. Kerpershoek	Lid	-
Mevrouw R.A.N.H. Theeuwen-Verkoeijen	Lid	Lid Kvinner Venlo 1
De heer T.G. Verleg	Lid	Lid Adviesraad AvansPlus Hogescholen Breda

De Raad van Toezicht heeft in 2018 8 keer vergaderd in aanwezigheid van de directeur-bestuurder en heeft in twee bijeenkomsten onder begeleiding van een extern deskundige het eigen functioneren geëvalueerd. De Raad van Toezicht heeft ingestemd, dan wel positief advies gegeven over:

- Jaardocument 2017 en Jaarrekening 2017
- Oormerken van middelen voor betere huisvesting in de brede zin van het woord voor de standaard die cliënten en medewerkers mogen verwachten in het kader van veiligheid en kwaliteit
- Investering Marisstraat Geleen in samenwerking met WonenPlus en Katharina Kasper
- Strategisch Vastgoedkader Moveoo
- Uitwerking scenario voor bijstelling financiering pand 'Marisstraat'

Daarnaast waren de belangrijkste gespreksonderwerpen:

- Aanbestedingen en sluiting Dag- en nachtopvang Venlo in 2018
- Ontwikkeling en start MO 2.0
- monitoring jaarplan
- managementinformatie
- 100 dagen brief bestuurder
- vastgoed Moveoo, o.a. ontwikkelingen 'Marisstraat' en 'Hogeweg'
- AVG

- Kwaliteitsmanagementsysteem/HKZ-certificering
- herziening Reglement Raad van Toezicht
- evaluatie werkzaamheden Raad van Toezicht
- jaarplan en begroting 2019

Een delegatie van de Raad van Toezicht heeft overleg gevoerd met (een delegatie van) de Cliëntenraad, de Ondernemingsraad en het managementteam van Moveoo. De Raad van Toezicht concludeert dat er tussen directeur/bestuurder enerzijds en Cliëntenraad, Ondernemingsraad c.q. managementteam anderzijds een goede samenwerkingsrelatie bestaat. De informatie uit de gesprekken met de medezeggenschapsorganen is verder congruent gebleken met de informatie die de Raad van Toezicht van de directeur/bestuurder ontvangt.

### 1.3.3 Cliëntenraad

Moveoo hecht groot belang aan betrokkenheid van cliënten bij het beleid en de uitvoering ervan. Ofschoon de doelgroep van Moveoo zeer divers is en niet altijd gewend is om in traditionele overleggen en medezeggenschapsorganen te participeren, prijst Moveoo zich gelukkig met een actieve Cliëntenraad. De Cliëntenraad is in 2018 ondersteund door de heer E. van Mierlo, medewerker van het Zelfregiecentrum in Venlo. Deze organisatie zet zich in voor het versterken van de positie en de kracht van cliënten in de OGGZ.

De samenstelling van de Cliëntenraad per ultimo 2018 was als volgt:

Naam	Functie
De heer P. Dreuning	Voorzitter
De heer G. Rüsing	Secretaris
De heer P. van Grunsven	Penningmeester
De heer R. Frenken	Lid
De heer A. Masius	Lid
De heer R. von Wolzogen	Lid

In 2018 hebben 6 overlegvergaderingen plaatsgevonden met de Cliëntenraad. De Cliëntenraad heeft in 2018 inzake de volgende zaken formeel advies uitgebracht, dan wel instemming verleend:

- jaarplan Cliëntenraad 2018
- begroting Cliëntenraad 2018
- vervoer cliënten
- aanwezigheid medewerkers Moveoo bij keukentafelgesprekken

De algemene gang van zaken binnen (voorzieningen van) Moveoo is een vast gespreks-onderwerp tussen bestuurder en cliëntenraad. De belangrijkste onderwerpen die daarnaast besproken zijn in de overlegvergaderingen zijn:

- jaardocument 2017, inclusief jaarrekening 2017
- jaarverslag 2017 Cliëntenraad
- jaarplan en begroting Moveoo 2019
- aanbestedingen
- Kwaliteitsmanagementsysteem/HKZ-certificering
- 100 dagen brief bestuurder
- sluiting Dag- en nachtopvang Venlo en ontwikkeling en start MO 2.0
- vastgoed Moveoo, o.a. ontwikkelingen 'Marisstraat' en 'Hogeweg'
- jaarplan en begroting Cliëntenraad 2019
- aanwezigheid medewerkers Moveoo bij keukentafelgesprekken
- evaluatie klachtenfunctionaris

Mevrouw Belt, trainer methodiek Krachtwerk in dienst van Moveoo, heeft in het najaar van 2018 de methodiek Krachtwerk gepresenteerd aan de leden van de Cliëntenraad. Naar aanleiding daarvan is besloten dat mevrouw Belt in 2019 in drie bijeenkomsten de methodiek nader uitlegt aan de leden van de Cliëntenraad.

Naar aanleiding van vragen van de Cliëntenraad, is besloten om de capaciteit van de Nachtopvang in Roermond op te hogen van 8 naar maximaal 12 personen.

### 1.3.4 Ondernemingsraad

In 2018 hebben 8 overlegvergaderingen plaatsgevonden met de ondernemingsraad. De ondernemingsraad heeft ingestemd, dan wel positief advies gegeven over:

- vervoer cliënten met eigen auto
- Arbobeleidsplan 2018-2022
- de oprichting van Maris Vastgoed B.V.
- aankoop pand aan de Marisstraat 64 te Geleen
- investeringen Marisstraat 64 te Geleen

De belangrijkste onderwerpen die daarnaast besproken zijn in de overlegvergaderingen zijn:

- jaardocument 2017, inclusief jaarrekening 2017
- jaarplan 2019, inclusief opleidingsjaarplan 2019
- begroting Moveoo 2019
- begroting Ondernemingsraad 2019
- managementinformatie
- Kwaliteitsmanagementsysteem/HKZ-certificering en AVG
- 100 dagen brief bestuurder
- aanbestedingen en sluiting Dag- en nachtopvang Venlo
- ontwikkeling en start MO 2.0
- vastgoed Moveoo, o.a. strategisch vastgoedkader, 'Marisstraat' en 'Hogeweg'
- 'boeien en binden' van medewerkers
- Bereikbaarheidsdienst
- Roosterbeleid Moveoo
- aanwezigheid medewerkers Moveoo bij keukentafelgesprekken
- verdere ontwikkeling ICT
- ziekteverzuim
- regels voor gratificaties en andere financiële compensaties

De samenstelling van de ondernemingsraad was per ultimo 2018:

Naam	Rol
De heer M. Onink	Voorzitter
De heer R. Poeth	Vicevoorzitter/secretaris
Mevrouw I. Kil	Lid
Mevrouw L. Ramakers	Lid
De heer A. Steps	Lid
De heer R. Vermeer	Lid

## **1.4. Kwaliteitsbeleid**

### **1.4.1 Algemeen**

Moveoo streeft een hoogwaardige kwaliteit van zorg en dienstverlening na. Het Kwaliteitsbeleid is erop gericht zorg en dienstverlening te leveren, waarvan de kwaliteit overeenkomt met de verwachtingen en eisen van de afnemers: cliënten (c.q. hun familie), financiers en medewerkers. Het leveren van hoogwaardige zorg en dienstverlening is een verantwoordelijkheid van alle betrokken medewerkers die bij de uitvoering van hun werk invulling geven aan het kwaliteitsbeleid. De managers zijn zich bewust van hun kwaliteitsverantwoordelijkheid en beïnvloeden hierdoor de kwaliteitscultuur van Moveoo.

De bedrijfsvoering en werkprocessen zijn helder gestructureerd en vastgelegd. De basis die hierbij gehanteerd wordt, is de HKZ-normering. Moveoo is in het bezit van het HKZ-certificaat (Harmonisatie Kwaliteit Zorginstellingen) dat staat voor kwaliteit in de zorgsector.

Moveoo heeft het Kwaliteitsmanagementsysteem in 2018 volledig herzien, waarmee dit aansluit op de vernieuwde HKZ-normen op basis van ISO 9001:2015 en waarmee de praktische werkbaarheid in de organisatie is verbeterd. Moveoo heeft in augustus 2018 zonder een enkele tekortkoming de externe audits afgerond en op basis daarvan een nieuw HKZ- certificaat ontvangen.

### **1.4.2 Klachten**

Moveoo heeft samen met collega-organisatie LEVANTOgroep een onafhankelijke klachtencommissie. De klachtenprocedure en het convenant zijn vastgesteld door de beide directies en cliëntenraden.

Moveoo heeft een aanvullende mogelijkheid in de vorm van een interne klachtenafhandeling. Hierbij gaat het om signalen of klachten die intern in de lijn worden afgehandeld. Cliënten kunnen zelf via de website van Moveoo, via klachten, het klachtenformulier rechtstreeks in het meldsysteem 'Smile' invullen. De klacht wordt automatisch doorgeleid naar de verantwoordelijke taakeigenaar en door hem/haar direct opgepakt. Cliënten zijn hierdoor niet meer afhankelijk van begeleiders of derden die voor hen een klacht moeten indienen. In het verslagjaar 2018 zijn 38 klachten via de interne klachtenafhandeling binnengekomen. De klachten zijn naar tevredenheid opgelost en hebben niet tot algemene verbeterpunten voor de gehele organisatie geleid. Er zijn in 2018 geen formele klachten ingediend bij de klachtencommissie.

Cliënten worden via de brochure, folders, de website van Moveoo en mondeling op de hoogte gebracht van de mogelijkheden om klachten in te dienen.

#### Vertrouwenspersoon

Moveoo heeft in overleg met de Cliëntenraad gekozen voor het inzetten van een vertrouwenspersoon. De vertrouwenspersoon is onafhankelijk en niet in dienst van Moveoo. Hij richt zich op bemiddeling en ondersteuning van cliënten bij klachten op het gebied van wonen en/of bij de hulpverlening.

### **1.4.3 Kwaliteit van het werk**

Per locatie zijn aandachtsfunctionarissen-arbo aangesteld. Hij/zij is een medewerker van de locatie waar hij/zij werkzaam is. De aandachtsfunctionaris-arbo zorgt voor en stimuleert de dagelijkse veiligheid, gezondheid, welzijn en arbeidsomstandigheden. Verder draagt de

aandachtsfunctionaris-arbo actief bij aan de uitvoering van het arbobeleid en is op de werkvloer aanwezig. Het arbobeleid vormt hiermee een integraal onderdeel van het totaalbeleid van Moveoo.

Voordelen van deze opzet zijn:

- elke locatie heeft een eigen aandachtsfunctionaris-arbo
- iedere werknemer weet wie er uitvoerende en verantwoordelijk is voor arbozaken
- de aandachtsfunctionaris-arbo is laagdrempelig te benaderen en is (bijna) altijd aanwezig
- de verantwoordelijkheid van arbo gerelateerde zaken ligt lager in de organisatie, arbo blijft hierdoor in de lijn
- door meerdere aandachtsfunctionarissen aan te stellen, ontstaan er minder afbreukrisico's
- aandachtsfunctionarissen-arbo leren van elkaar

De arbocommissie, waar ook de aandachtsfunctionarissen-arbo onderdeel van uitmaken, heeft een ondersteunend karakter. De commissieleden zorgen vooral door trainingen en workshops dat de aandachtsfunctionarissen-arbo voldoende bagage hebben om hun taak deskundig uit te voeren.

#### 1.4.4 Meldingen Incidenten Cliënten

Moveoo maakt gebruik van het registratieprogramma Smile. 'Smile' biedt medewerkers de mogelijkheid om op een snelle en gebruiksvriendelijke manier melding te maken van incidenten betreffende agressie en geweld, medicatie-gerelateerde incidenten en klachten. Het meldsysteem 'Smile' biedt de mogelijkheid de meldingen op een efficiënte manier te melden, waaraan automatisch acties verbonden zijn en waardoor op een zorgvuldige wijze lering kan worden getrokken en verbeteringen in gang gezet kunnen worden. Iedere melding wordt direct opgepakt en binnen 5 werkdagen afgehandeld. In 2018 zijn er in totaal 480 meldingen binnengekomen. De meest gemelde incidenten in 2018 hadden te maken met aanreiking en aanlevering van medicatie en met agressie en geweld.

*Kwaliteitscertificaten, -labels of accreditaties*

	Antwoordcategorie
<b>Certificaat, label of accreditatie aanwezig</b>	Ja
<b>Naam</b>	HKZ -Stichting Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
<b>Reikwijdte (bijvoorbeeld voor een bepaalde afdeling of een bepaalde dienstverlening)</b>	Alle afdelingen en producten van Moveoo
<b>Datum van uitreiking</b>	15 september 2018
<b>Datum van expiratie geldigheid</b>	15 september 2021
<b>Naam toetsende instantie</b>	KIWA
<b>Traject gestart om een kwaliteitscertificaat, -label of accreditatie te verkrijgen</b>	2008

## 2. Financieel beleid 2018

### 2.1 Baten

De opbrengsten zorgprestaties zijn in 2018 licht afgenomen met 0,7% tot € 14,1 miljoen (€ 14,2 miljoen in 2017).

De baten uit de forensische zorg is in 2018 met 7,3% toegenomen tot € 1,8 miljoen. De stijging is een gevolg van het wegvallen van het inkoopplafond in 2018 en een toegenomen vraag naar bedden voor deze doelgroep. De baten uit Wmo zijn praktisch gelijk gebleven.

De gemeentes in de regio's Noord-Limburg, Midden-Limburg en Westelijke Mijnstreek zijn onze belangrijkste financiers. Moveoo heeft de verantwoording over de geleverde dienstverlening (de zgn. productieverantwoording) in 2018 bij de betreffende gemeentes in Limburg ingediend. Voor de risico's van oninbaarheid is een reservering opgenomen van in totaal € 0,3 miljoen.

### 2.2 Lasten

De bedrijfslasten zijn in 2018 gestegen met € 0,1 miljoen tot € 14,0 miljoen. De toegenomen vraag naar ondersteuning van cliënten heeft geleid tot een toename in personeelskosten met € 0,9 miljoen. Hier staat tegenover dat de overige bedrijfskosten met € 0,8 miljoen zijn afgenomen.

### 2.3 Bedrijfsresultaat

Ten aanzien van de exploitatierekening vindt er segmentering plaats naar financieringsgrondslagen zoals Wlz, Justitie en Wmo. De resultaten voor de verschillende voorzieningen luiden als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Wlz	-27.622	23.659
Forensische Zorg	14.858	94.612
Wmo	143.103	227.249
	<u>130.339</u>	<u>345.520</u>

### 2.4 Balansverhoudingen

Het balanstotaal nam af tot € 8,8 miljoen op 31 december 2018 (31 december 2017 € 9,0 miljoen).

#### *Activa*

De materiële vaste activa zijn in 2017 gedaald als gevolg van de afschrijvingen en de buitengebruikstelling van activa. De financiële vaste activa van € 0,8 miljoen betreft een lening aan Maris Vastgoed BV ter financiering van de aankoop en verbouwing van het voormalig schoolgebouw aan de Marisstraat. Moveoo is samen met WonenPlus elk voor 50% eigenaar van Maris Vastgoed BV.

#### *Vlottende activa*

De debiteuren bedragen € 0,7 miljoen op balansdatum (€ 1,0 miljoen op 31 december 2017). Hiervan heeft € 0,1 miljoen betrekking op de productie uit 2018.

## *Passiva*

### *Eigen vermogen*

Het resultaat over 2018 is toegevoegd aan de risico reserve Wmo en de bestemmingsfonds voor wat betreft de Wlz en de forensische zorg.

## **2.5 Financiële kengetallen**

### *Weerstandvermogen*

Het percentage weerstandvermogen volgens het Waarborgfonds van de Zorgsector (WFZ) is gelijk aan het eigen vermogen gedeeld door de totale opbrengsten. De norm die het WFZ hanteert ligt tussen 20% en 25%.

Het financiële weerstandvermogen van Moveoo ultimo 2018 bedraagt 37,6% (ultimo 2017 36,2%). De solvabiliteit uitgedrukt als het eigen vermogen in procenten van het balanstotaal bedraagt ultimo 60% (2017 57%).

### *Liquiditeit*

De liquiditeit is de verhouding vlottende activa ten opzichte van de vlottende passiva.

De current ratio per balansdatum 2018 bedraagt 5,3 ten opzichte van 4,4 per balansdatum 2017.

### *Rentabiliteit*

De rentabiliteit is de verhouding resultaat en het eigen vermogen.

De rentabiliteitsratio per balansdatum 2018 bedraagt 2,5% (2017: 6,7%).

## **2.6 Risicoparagraaf**

In deze risicoparagraaf willen we ingaan op de risico's waarmee Moveoo als organisatie in de komende jaren te maken zal krijgen. Deze risico's hebben invloed op de bedrijfsvoering en daarmee de financiële positie van Moveoo. Deze risico's maken het noodzakelijk om over voldoende weerstandvermogen te beschikken. De risico's zijn als volgt te omschrijven:

### **Ontwikkelingen WMO**

De gemeenten in Limburg waar Moveoo zorg aan levert kennen allemaal tekorten in het sociale domein. Deze al vanaf 2015 voortdurende situatie leidt tot een continue druk op tarieven en vergoedingen voor de dienstverlening van Moveoo, zowel op ambulante ondersteuning, maar ook op gebied van Beschermd Wonen en de Maatschappelijke opvang. De vergoedingen voor de maatschappelijke opvang bijvoorbeeld, zijn sinds 2015 niet meer geïndexeerd.

Hier staat tegenover dat de bedrijfslasten en met name de personeelskosten jaarlijks wel toenemen. De baten van Moveoo zijn de afgelopen jaren op een gelijk niveau gebleven, terwijl de lasten jaarlijks toenemen. Voor 2018 is een klein positief resultaat behaald (€ 0,1 miljoen). Dit vraagt enerzijds om extra inzet op innovatie van de dienstverlening om de kwaliteit van dienstverlening ook met relatief minder middelen op pijl te houden. Hiertoe worden in 2019 een tweetal projectleiders benoemd. Anderzijds is voor de komende jaren een indexatie van de Wmo-vergoedingen belangrijk om de kwaliteit op peil te houden en ruimte voor innovatie te bieden.

In 2018 is in Venlo de dag- en nachtopvang gesloten en getransformeerd naar een ander opvangconcept waarbij cliënten dichter bij de burgers in de wijken worden opgevangen middels trajectwoningen in de regio. Na de eerste succesvolle maanden stagneerde de doorstroom van deze cliënten naar een nieuwe woning. Met het sluiten van de dag- en nachtopvang heeft Moveoo geen mogelijkheid om de capaciteit in bedden uit te kunnen breiden. De vraag naar trajectbedden nam in het laatste kwartaal van 2018 verder toe,



waardoor de gemeente Venlo aan Moveoo een noodopvang locatie ter beschikking heeft gesteld om alle dakloze cliënten van onderdak te voorzien.

Inmiddels heeft de gemeente Roermond kenbaar gemaakt om de dag- en nachtopvang in Roermond ook te transformeren naar het nieuwe opvang concept. De opzet en inrichting van de begane grond van het hoofdkantoor van Moveoo zal hiervoor moeten worden aangepast.

Op dit moment zijn gemeenten zich aan het voorbereiden op de verdere decentralisatie in 2021. Inkoopcontracten worden over het algemeen aangegaan voor één jaar. Er wordt geen garantie gegeven op voortzetting van de dienstverlening, noch worden er voorzieningen getroffen voor de frictiekosten. Dit betekent dat Moveoo moet zorgen voor voldoende weerstandsvermogen om in dat geval zelf de frictiekosten op te kunnen vangen.

Tot aan 2021 heeft Moveoo nog te maken met de centrumgemeenten Venlo en Maastricht. Zowel de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek als de gemeenten in Midden-Limburg hebben aangegeven vanaf 2021 uit de regeling van centrumgemeente te willen stappen en als zelfstandige regio de uitvoering van het product beschermd wonen op te gaan pakken. Binnen Midden-Limburg tekenen zich zelfs twee regio's af: Midden-Limburg Oost en Midden-Limburg West.

De uitkeringen van beschermd wonen én de maatschappelijke opvang worden vanaf 2021 middels een landelijk verdeelmodel toegewezen aan alle Nederlandse gemeenten. Een eerste concept van het landelijke verdeelmodel is inmiddels bekend. Koepelorganisaties van zorgaanbieders verzetten zich tegen de relatief snelle invoering in twee jaren, omdat de exacte kaders nog ontbreken. De minister heeft meerdere keren aangegeven vast te willen houden aan de datum van 1 januari 2021.

Op 1 januari 2021 zal gelijktijdig een deel (circa 33%) van de beschermd wonen cliënten terugstromen naar de Wlz. Deze transformatie vindt gelijktijdig plaats en zal ook voor Moveoo financiële impact hebben. De aangekondigde transformatie per 2021 resulteert in een nog nader vorm te krijgen herverdeling van circa 67% van de baten van Moveoo.

De financiële gevolgen van de verwachte wijzigingen in financieringsstromen zijn nog ongewis. Wat wel steeds duidelijker wordt is dat de locatie waar een cliënt moet worden opgevangen in dezelfde regio moet liggen als waar de financiering vandaan komt. Het bestuur heeft in 2018 een vastgoedstrategie opgesteld om inzicht te geven in de knelpunten in het vastgoed en welke maatregelen gewenst zijn om aan de hiervoor benodigde herpositionering invulling te geven.

Wat de gevolgen zijn voor de financiering van de dienstverlening van Moveoo is op dit moment nog niet exact te voorzien. Het is daarom van groot belang om de ontwikkelingen op de voet te volgen en hier tijdig op te anticiperen.

### **Personeelsbeleid**

De personeelskosten maken 72% van de bedrijfslasten. Er is sprake van toenemende krapte op de arbeidsmarkt waarbij het steeds moeilijker wordt om vacatures succesvol ingevuld te krijgen.

Moveoo kent een relatief hoog langdurig ziekteverzuim, maar ook een relatief jong werknemers bestand welke geconfronteerd wordt met een steeds zwaarder wordende problematiek binnen de doelgroep.



Voor het bieden van een veilige werkomgeving heeft Moveoo aanpassingen doorgevoerd op de locaties van Moveoo en worden medewerkers extra getraind. Daarnaast biedt Moveoo medewerkers gelegenheid tot scholing en verdere ontplooiing, allemaal gericht om medewerkers te boeien en te binden om voor Moveoo te willen blijven werken.

Voor het leveren van kwalitatief goede dienstverlening is deskundig personeel essentieel. Met de huidige krapte op de arbeidsmarkt is het voor Moveoo een uitdaging om alle functies ingevuld te hebben en te houden. Hierop wordt het strategisch HRM-beleid aangepast.

### **Verplichtingen**

Moveoo beschikt over een aantal collectieve voorzieningen. De huurverplichtingen variëren per locatie. Moveoo zal trachten de bestaande huurcontracten te flexibiliseren. Bij de verdere renovatie en aanpassingen van gebouwen tracht Moveoo de indeling van kamers zodanig vorm te geven zodat kamerbewoning een reële optie is, zodat het risico van leegstand kan worden verminderd.

### 3. Forensische zorg: cliënten met een justitiële verblijfstitel

Dit gedeelte van het jaardocument bevat aanvullende informatie gericht op cliënten met een justitiële verblijfstitel.

Kerngegevens	Aantal /Bedrag Forensische Zorg
<b>Aantal unieke cliënten 2018</b>	
<b>verblijf forensische zorg</b>	<b>62</b>
<b>ambulante begeleiding forensische zorg</b>	<b>28</b>
<b>Productie 2018</b>	
<b>aantal uren ambulante begeleiding</b>	<b>1.778</b>
<b>aantal uren dagbesteding</b>	<b>4.773</b>
<b>aantal dagen verblijf forensische zorg</b>	<b>10.314</b>

#### Begeleiding cliënten met een justitiële verblijfstitel

De begeleiding van justitiële verblijfscliënten is erop gericht om de cliënt, net als alle andere cliënten, weer als volwaardig burger deel te laten nemen aan de maatschappij. Vandaar dat Moveoo er bewust voor kiest om cliënten met een justitiële verblijfstitel 'zo normaal mogelijk' te plaatsen in de bestaande voorzieningen. Op deze wijze plaatsen we de cliënt niet in een uitzonderingspositie. Het 'delinquent zijn' mag geen uitzonderingssituatie creëren waardoor groei stagneert. De geboden begeleiding levert een impliciete bijdrage aan het terugdringen van recidive, waarbij het aanbieden en onderzoeken van alternatieven mede leidt tot weer eigen regie kunnen nemen.

De begeleiding door Moveoo is methodisch van opzet en cyclisch van aard. De begeleidings-items worden al bij de intake uitgebreid in kaart gebracht. Deze items kunnen betrekking hebben op alle levensgebieden, maar meer specifiek op:

- invulling van vrije tijd
- dagritme/structuur van de dagelijkse bezigheden
- omgaan met frustraties/agressie (sociale zelfredzaamheid)
- leggen en onderhouden van contacten
- woongedrag
- financiën

Deze begeleidingsitems worden samen met de cliënt, eventueel de reclasserings-medewerker en de begeleiding van Moveoo vastgelegd in een, voor alle partijen, bindende krachteninventarisatie. Binnen de voorziening is zeer frequent en intensief inhoudelijk contact tussen alle genoemde partijen rondom de cliënt (Moveoo, medewerkers van de reclasseringsorganisaties, behandelaars (GGZ), veiligheidshuis en politie). Voor elke cliënt is een crisiskaart (noodprotocol) opgesteld voor het geval een cliënt terugvalt in delictgedrag of niet meer aan de gestelde voorwaarden voor verblijf voldoet. In de crisiskaart wordt het volgende schematisch opgenomen:

- welke contactpersonen dienen ingeschakeld te worden in geval van crisis
- welke handelingen dienen er voltrokken te worden om de crisis het hoofd te bieden
- omschrijving van cliëntgedrag dat de crisis met zich meebrengt, alsmede
- vroegsignalen die kunnen duiden op een aanstaande crisis.

Bovenstaande staat altijd in uitgebreidere vorm beschreven in de krachteninventarisatie en het actieplan. Hierdoor kan doorgaans vroegtijdig en adequaat ingespeeld worden op gedrag van de cliënt dat tot recidive kan leiden. In het actieplan ligt de focus op gedrag. De

begeleiding in dit gedrag door de groepsbegeleiding is vooral gericht op concrete acties die een cliënt in contact met zijn omgeving laat zien. Aanwezige vaardigheden worden positief bekrachtigd en verder uitgebouwd. Niet aanwezige vaardigheden worden, indien nodig, in een oefensituatie aangeleerd. Dit kan in de woongroep of een meer specifieke setting binnen de dagbesteding plaatsvinden.

De cliënt kan vanuit het reclasseringstoezicht verplicht worden om meerdere dagdelen actief deel te nemen aan een dagbesteding/arbeidsproject in het kader van een zinvolle daginvulling. Vanuit Moveoo wordt dit buiten het verplichte karakter in elke situatie gestimuleerd. Dagbesteding/arbeidsprojecten worden zoveel als mogelijk extern aangeboden. Het actieplan is toegespitst op de individuele cliënt, waarbij zijn of haar inbreng leidend is. De cliënt wordt ondersteund bij het opnieuw de regie voeren over zijn leven. Natuurlijk kunnen de reclasseringsvoorwaarden hierin sturend, zo niet begrenzend zijn. Binnen deze kaders is echter voldoende ruimte voor groei van de cliënt richting een zinvol bestaan in de samenleving.

### **Extern overleg**

Vanuit de Veiligheidshuizen in onze regio's worden de trajecten van justitiële cliënten binnen Moveoo gemonitord. Er vindt op vaste tijdstippen overleg plaats bij het Veiligheidshuis. Doel is gezamenlijk op te trekken in de begeleiding van justitiecliënten. 'Vastpakken en niet meer loslaten' is het motto dat gehanteerd wordt in dit samenwerkingsverband. Persoonsgerichte aanpak en netwerksamenwerking zijn hierin kernbegrippen.

De politie in de verschillende regio's is op de hoogte welke cliënten in de voorzieningen aanwezig zijn. Waar nodig vindt overleg plaats in het kader van veiligheid en begeleiding.

### **Deskundigheidsbevordering personeel**

Krachtgericht werken als begeleidingsmethodiek is geschikt voor alle cliënten in de Maatschappelijke opvang, inclusief cliënten met een justitiële titel. Medewerkers worden hierin continu geschoold. Daarnaast ontvangen alle medewerkers jaarlijks een (bij)scholing 'Omgaan met agressie, suicidepreventie en fysieke weerbaarheid'.

## 4. Jaarverslag 2018 t.b.v. gemeenten

De in dit jaarverslag ten behoeve van gemeenten opgenomen gegevens zijn ontleend aan de interne registratiesystemen van Moveoo en maken geen onderdeel uit van de jaarrekening. Daar de opgenomen gegevens geen directe gevolgen hebben voor de afrekeningen van de gemeenten is ook niet aan de accountant gevraagd hiervoor een goedkeurende verklaring af te geven.

### Algemeen

Ook in 2018 zien we in de voorzieningen dag- en nachtopvang een verzwaring van de doelgroep. Dit hangt samen met bezuinigingen in aanpalende organisaties, zoals GGZ en Verslavingszorg en met maatschappelijke ontwikkelingen, zoals een toename van gebruik van nieuwe verslavende middelen bij met name jonge mensen. Verslaving is bij veel collega-organisaties een contra-indicatie. Doorverwijzing van deze doelgroep, bijvoorbeeld naar een verpleeghuis, is bijna niet mogelijk. Gezien de vergrijzing van de chronische cliënten, wordt dit een steeds belangrijker thema.

Binnen de crisisopvang is de opname van gezinnen nog steeds een thema. Dit hangt vooral samen met een toenemende problematiek op financieel gebied, zoals huurschulden. Dat maakt ook het vinden van een nieuwe woonplek lastiger. Dit heeft als gevolg dat gezinnen langer bij ons verblijven dan wenselijk is.

We signaleren een aantal problemen waardoor de doorstroom binnen onze opvanglocaties soms langer is dan gewenst of (qua traject van de cliënten) nodig:

- Te weinig betaalbare huurwoningen (beneden huursubsidiegrens), waarbij cliënten van Moveoo moeten concurreren met mensen die geen schulden hebben. Huurschulden en/of probleemgedrag zijn bij woningcoöperaties een contra-indicatie.
- Nauwelijks betaalbare huurwoningen (beneden huursubsidiegrens) voor gezinnen met meer dan twee kinderen.
- Te hoge bemiddelingskosten bij makelaars, waarbij een aanvraag van bijzondere bijstand niet mogelijk is. Daarnaast is de eis aan het inkomen in de vrije sector zo hoog, dat cliënten hier niet aan kunnen voldoen.
- Niet opgeloste schuldenproblematiek.
- De woningcorporaties houden zich streng aan eigen kaders.
- Vooroordelen bij cliënten van de Maatschappelijke Opvang.
- Geen regiobinding, waardoor geen woning kan worden afgegeven.

Overlastgevenden zijn bekend bij Veiligheidshuis, Centraal Meld- en Actiepunt en politie. Zij worden in de registratie van Moveoo niet als zodanig geregistreerd.

Bezettingcijfers treft u aan op de volgende pagina's. Deze zijn onderverdeeld in de drie regio's waarin Moveoo actief is.

<b>Kerncijfers 2018 Noord Limburg</b>	Nachtopvang	Dagopvang	MO 2.0	Crisisopvang	Wonen
	t/m 30 juni	t/m 30 juni	vanaf 1 juli		
	<b>Venlo</b>	<b>Venlo</b>	<b>Venlo</b>	<b>Venlo</b>	<b>Venlo</b>
<b>Bezetting:</b>					
Aantal unieke cliënten	82	117	69	77	15
Aantal dagen verblijf	2.091	1.831	3.715	7.445	2.379
Gemiddelde verblijfsduur	26	16	105	97	159
<b>Geslacht:</b>					
Man	70	101	61	34	10
Vrouw	12	16	8	43	5
	82	117	69	77	15
<b>Leeftijdscategorie</b>					
< 19	-	-	-	27	-
19-23	13	13	8	3	3
24-35	27	40	36	17	1
36-55	31	53	23	24	8
>55	11	11	2	6	3
	82	117	69	77	15
<b>Financier</b>					
Justitie	-	-	-	-	5
MO	149	191	69	74	3
WLZ	-	-	-	-	-
WMO	-	-	-	9	9
<b>Laatst bekende woonplaats</b>					
Regio Noord Limburg:					
Beesel	-	3	1	-	-
Bergen	2	3	2	-	-
Gennep	-	-	-	1	-
Horst aan de Maas	-	2	2	1	-
Peel en Maas	-	2	3	2	-
Venlo	56	79	44	40	8
Venray	4	5	8	12	-
	62	94	60	56	8
Regio Midden-Limburg:					
Echt-Susteren	-	-	-	-	-
Leudal	1	3	1	-	1
Nedeweert	-	-	-	-	-
Roerdalen	-	-	-	-	-
Roermond	6	4	1	2	-
Weert	2	3	1	-	1
	9	10	3	2	2
Regio Westelijke Mijnstreek:					
Sittard-Geleen	1	1	1	-	-
	1	1	1	-	-
Overige:					
Gemeentes in Limburg	2	3	2	1	1
Gemeentes buiten Limburg	5	3	2	4	2
Buitenland	-	-	-	9	1
Onbekend	3	6	1	5	1
	10	12	5	19	5
<b>Totaal</b>	<b>82</b>	<b>117</b>	<b>69</b>	<b>77</b>	<b>15</b>

<b>Kerncijfers 2018 Midden Limburg</b>	Nachtopvang	Dagopvang	Crisisopvang	Wonen	Vervolgopvang	Wonen	Wonen
	<b>Roermond</b>	<b>Roermond</b>	<b>Roermond</b>	<b>Roermond</b>	<b>Roermond</b>	<b>Horn</b>	<b>Haalen</b>
<b>Bezetting:</b>							
Aantal unieke cliënten	131	103	98	33	68	69	39
Aantal dagen verblijf	2.316	1.486	9.012	7.803	6.989	8.327	8.842
Gemiddelde verblijfsduur	18	14	92	236	103	121	227
<b>Geslacht:</b>							
Man	117	92	36	31	60	47	30
Vrouw	14	11	62	2	8	22	9
	131	103	98	33	68	69	39
<b>Leeftijdscategorie</b>							
< 19	-	-	36	-	-	-	-
19-23	15	10	14	1	11	14	2
24-35	45	40	20	11	25	14	7
36-55	50	38	20	15	24	27	16
>55	21	15	8	6	8	14	14
	131	103	98	33	68	69	39
<b>Financier</b>							
Justitie	-	-	1	10	14	13	7
MO	90	96	95	5	43	44	4
WLZ	-	-	-	1	-	2	3
WMO	-	-	2	20	17	13	30
<b>Laatst bekende woonplaats</b>							
Regio Midden-Limburg:							
Echt-Susteren	3	1	1	-	-	1	1
Leudal	16	16	4	2	5	7	6
Maasgouw	2	1	3	-	2	1	-
Nederweert	1	1	-	-	-	-	-
Roerdalen	2	2	2	-	1	2	1
Roermond	68	55	36	16	30	18	12
Weert	4	2	2	3	3	8	5
	96	78	48	21	41	37	25
Regio Noord Limburg:							
Beesel	1	-	1	1	-	1	-
Gennep	-	-	-	-	1	-	-
Horst aan de Maas	-	-	1	-	-	1	1
Peel en Maas	-	-	-	-	-	1	-
Venlo	8	8	9	2	5	5	1
Venray	2	1	1	1	3	4	1
	11	9	12	4	9	12	3
Regio Westelijke Mijnstreek:							
Beek	-	-	1	-	-	-	-
Schinnen	-	-	1	-	-	-	-
Sittard-Geleen	7	4	13	4	7	8	3
Stein	-	-	2	-	1	-	-
	7	4	17	4	8	8	3
Overige gemeentes in Limburg	2	3	1	2	3	1	2
Gemeentes buiten Limburg	7	5	7	2	4	6	3
Buitenland	1	-	12	-	1	1	1
Onbekend	7	4	1	-	2	4	2
	17	12	21	4	10	12	8
<b>Totaal</b>	<b>131</b>	<b>103</b>	<b>98</b>	<b>33</b>	<b>68</b>	<b>69</b>	<b>39</b>

<b>Kerncijfers 2018</b> <b>Westelijke Mijnstreek</b>	Nacht- opvang	Dag- opvang	Opvang in	Wonen	Wonen	Wonen	Wonen
	<b>WM</b>	<b>WM</b>	<b>Roer- mond</b>	<b>Engelen- kampstraat</b>	<b>Station- straat</b>	<b>Agneten- wal</b>	<b>Linde- heuvel</b>
<b>Bezetting:</b>							
Aantal unieke cliënten	148	179	25	23	53	24	32
Aantal dagen verblijf	3.468	2.175	2.708	3.876	9.200	3.895	9.014
Gemiddelde verblijfsduur	23	12	108	169	174	162	282
<b>Geslacht:</b>							
Man	126	152	13	19	46	20	27
Vrouw	22	27	12	4	7	4	5
	148	179	25	23	53	24	32
<b>Leeftijdscategorie</b>							
<19	-	-	6	-	-	-	-
19-23	18	12	4	1	9	2	2
24-35	41	54	5	3	11	6	9
36-55	75	95	8	13	25	14	19
>55	14	18	2	6	8	2	2
	148	179	25	23	53	24	32
<b>Financier</b>							
Justitie	-	-	-	4	10	3	1
MO	127	179	25	9	25	7	4
WLZ	-	-	-	-	-	-	1
WMO	-	-	-	12	27	17	29
<b>Laatst bekende woonplaats</b>							
Regio Westelijke Mijnstreek:							
Beek	2	3	1	-	3	1	1
Schinnen	-	-	1	-	2	-	-
Sittard-Geleen	108	146	21	14	23	17	11
Stein	3	2	2	1	2	-	-
	113	151	25	15	30	18	12
Regio Noord Limburg:							
Venlo	1	1	-	-	-	-	-
Venray	2	3	-	-	-	-	-
	3	4	-	-	-	-	-
Regio Midden-Limburg:							
Echt-Susteren	-	-	-	1	2	-	-
Leudal	3	2	-	-	-	-	-
Roermond	8	6	-	-	2	1	2
Weert	-	-	-	-	1	-	-
	11	8	-	1	5	1	2
Overige:							
Overige gemeentes in Limburg	11	5	-	1	8	3	3
Gemeentes buiten Limburg	7	1	-	1	3	-	1
Buitenland	-	-	-	-	1	-	-
Onbekend	3	10	-	5	6	2	14
	21	16	-	7	18	5	18
<b>Totaal</b>	<b>148</b>	<b>179</b>	<b>25</b>	<b>23</b>	<b>53</b>	<b>24</b>	<b>32</b>

## **5. Jaarrekening 2018**



5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018  
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-18 €	31-dec-17 €
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa		0	0
Materiële vaste activa	1	278.000	339.180
Financiële vaste activa	2	968.001	0
Totaal vaste activa		<u>1.246.001</u>	<u>339.180</u>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3+4	161.892	13.216
Debiteuren en overige vorderingen	5	499.453	1.022.722
Liquide middelen	6	6.935.857	7.592.470
Totaal vlottende activa		<u>7.597.202</u>	<u>8.628.408</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>8.843.203</u></u>	<u><u>8.967.588</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Groepsvermogen</b>			
Kapitaal	7	88.289	88.289
Bestemmingsreserves		3.505.162	3.472.590
<b>Bestemmingsfonds</b>		670.878	683.642
Algemene en overige reserves		1.042.615	899.511
Totaal groepsvermogen		<u>5.306.944</u>	<u>5.144.032</u>
<b>Voorzieningen</b>	8	2.071.769	1.847.323
<b>Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)</b>		0	0
<b>Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)</b>			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot		0	122.697
Overige kortlopende schulden	9	1.464.490	1.853.537
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>1.464.490</u>	<u>1.976.234</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>8.843.203</u></u>	<u><u>8.967.588</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2018

	Ref.	2018 €	2017 €
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	16	13.030.136	12.815.389
Subsidies (exclusief Wmo en Jeugdwet)	17	8.700	27.538
Overige bedrijfsopbrengsten	18	1.078.595	1.375.197
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>14.117.431</u>	<u>14.218.124</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	19	10.024.994	9.183.513
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	69.142	67.976
Overige bedrijfskosten	23	3.899.287	4.629.413
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>13.993.423</u>	<u>13.880.902</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		124.008	337.222
Financiële baten en lasten	24	6.331	8.298
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<u><u>130.339</u></u>	<u><u>345.520</u></u>

**RESULTAATBESTEMMING**

*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	2018 €	2017 €
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten Wlz	-27.622	23.659
Bestemmingsreserve Forensische zorg	14.858	94.612
Risico reserve	143.103	227.249
	<u><u>130.339</u></u>	<u><u>345.520</u></u>

## 5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018

	Ref.	2018	2017
		€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>			
Bedrijfsresultaat		124.008	337.222
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	20, 21	69.142	67.976
- mutaties voorzieningen	11	257.018	597.673
- boekresultaten afstoting vaste activa	18	-	-
		326.160	665.649
Veranderingen in werkkapitaal:			
- voorraden	4	-	-
- mutatie onderhanden werk uit hoofde van DBC's / DBC-zorgproducten	5	-	-
- vorderingen	7	355.269	1.164.339
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	6	-271.373	306.351
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	13	-389.047	562.670
		-305.151	2.033.360
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		145.017	3.036.231
Ontvangen interest	24	6.333	8.298
Betaalde interest	24	-	-
Ontvangen dividenden	24	-	-
		6.333	8.298
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		151.350	3.044.529
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			
Investerings materiële vaste activa	2	-7.962	-15.250
Desinvesteringen materiële vaste activa	2	-	-
Investerings immateriële vaste activa	1	-	-
Desinvesteringen immateriële vaste activa	1	-	-
Verwervingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	3	-	-
Vervreemdingen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	3	-	-
Uitgegeven leningen u/g	3	-968.001	-
Aflossing leningen u/g	3	-	-
Investerings in overige financiële vaste activa	3	-	-
Desinvesteringen overige financiële vaste activa	3	-	-
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		-975.963	-15.250
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>			
Nieuw opgenomen leningen	12	-	-
Aflossing langlopende schulden	12	-	-
Kortlopend bankkrediet	13	-	-
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		0	0
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u>-824.613</u>	<u>3.029.279</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	9	7.592.470	4.563.191
Stand geldmiddelen per 31 december	9	<u>6.935.857</u>	<u>7.592.470</u>
Mutatie geldmiddelen		-656.613	3.029.279

<b>Toelichting:</b>
---------------------

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.1 Algemeen

#### **Algemene gegevens en groepsverhoudingen**

Zorginstelling Moveoo is statutair (en feitelijk) gevestigd te Roermond, op het adres Spoorlaan Zuid 29a, en is geregistreerd onder KvK-nummer 41073773.

De belangrijkste activiteiten zijn het bieden van opvang, beschermd wonen, begeleiding en dagbesteding. Er is geen sprake van groepsverhoudingen.

#### **Verslaggevingsperiode**

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2018, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2018.

#### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW), de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ655, Titel 9 BW2 en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

#### **Continuïteitsveronderstelling**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

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

#### **Vergelijkende cijfers**

De cijfers voor 2017 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2018 mogelijk te maken.

#### **Gebruik van schattingen**

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

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### **Activa en passiva**

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva is de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen waarderingsgrondslag is vermeld, vindt de waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op de posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van zorginstelling Moveoo.

#### **Immateriële en materiële vaste activa**

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Bedrijfsgebouwen : 10-25 %
- Machines en installaties : 10-25 %
- ICT: 33,33%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10-25 %

Voor zover subsidies of daaraan gelijk te stellen vergoedingen zijn ontvangen als eenmalige bijdrage in de afschrijvingskosten, zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

#### **Vorderingen**

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

#### **Liquide middelen**

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

#### **Voorzieningen (algemeen)**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als actief in de balans opgenomen indien het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting.

#### **Schulden**

Schulden worden opgenomen voor de gearmotiseerde kostprijs (nominale waarde).

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

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

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

#### **Opbrengsten**

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

De met de opbrengsten samenhangende lasten worden toegerekend aan de periode waarin de baten zijn verantwoord.

#### **Pensioenen**

Stichting Moveoo heeft voor haar werknemers een pensioenregeling ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen, welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. Moveoo heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Moveoo heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

### 5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten:

- \* Wiz
- \* Forensische zorg
- \* Wmo

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## ACTIVA

## 1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	111.793	120.918
Machines en installaties	0	0
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	166.207	218.262
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u><u>278.000</u></u>	<u><u>339.180</u></u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u><b>2018</b></u>	<u><b>2017</b></u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	339.180	391.906
Bij: investeringen	7.962	15.250
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	69.142	67.976
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Bij: terugname bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>278.000</u></u>	<u><u>339.180</u></u>

**Toelichting:**

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

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## ACTIVA

## 2. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	1	0
Deelnemingen in overige verbonden maatschappijen	0	0
Vorderingen op groepsmaatschappijen	0	0
Vorderingen op overige verbonden maatschappijen	0	0
Andere deelnemingen	0	0
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	800.000	0
Overige effecten	0	0
Vordering op grond van compensatieregeling	0	0
Overige vorderingen	168.000	0

Totaal financiële vaste activa	<u>968.001</u>	<u>0</u>
--------------------------------	----------------	----------

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	2018	2017
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Kapitaalstortingen	0	0
Resultaat deelnemingen	0	0
Ontvangen dividend	0	0
Acquisities van deelnemingen	0	0
Nieuwe/vervallen consolidaties	0	0
Verstekte leningen / verkregen effecten	968.000	0
Ontvangen dividend / aflossing leningen	0	0
(Terugname) waardeverminderingen	0	0
Amortisatie (dis)agio	0	0

<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u>968.000</u>	<u>0</u>
-----------------------------------	----------------	----------

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de financiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7. De vordering op participanten heeft betrekking op lening aan Maris Vastgoed B.V. De overige vordering betreft de betaalde borgsom op de langlopende huurcontracten.

**Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:**

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbe-lang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
				€	€
<b>Rechtstreekse kapitaalbelangen &gt;= 20%:</b>					
Maris Vastgoed B.V.	Verhuur van zorg vastgoed	1	50%	2	-22.263

**Toelichting:**

Moveoo heeft medio 2018 samen met de Stichting WonenPlus 22 zorgappartementen voor cliënten op leeftijd in gebruik genomen op de Marisstraat in Geleen. Om deze gezamenlijke exploitatie mogelijk te maken is het vastgoed ondergebracht in Maris Vastgoed BV, waarin beide zorgaanbieders voor ieder 50% deelnemen. Maris Vastgoed BV is niet opgericht om winst op de vastgoedportefeuille te maken en kent geen personeel of bezoldigingen voor de bestuurders. Doel is de beschikbare middelen maximaal beschikbaar te houden voor kwalitatief hoogwaardige zorg en ondersteuning. De aankoop en verbouwing van het vastgoed is deels gefinancierd met behulp van achtergestelde leningen vanuit beide zorgpartijen aan Maris Vastgoed BV en deels vanuit een hypothecaire lening die is aangegaan door Maris Vastgoed BV. De aflossing van de achtergestelde leningen vindt de komende 10 jaar getemporiseerd plaats en de opbouw van rente over deze leningen is omgekeerd evenredig gekoppeld aan de rentesom over de resterende hypothecaire lening. Doel is de liquiditeit binnen Maris Vastgoed BV zo laag mogelijk te houden, doch hoog genoeg om aan de verplichtingen te kunnen doen zonder aanvullende middelen vanuit de zorgpartners bovenop de marktconforme huur van de appartementen.



## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## 3. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot WLZ

	t/m 2015	2016	2017	2018	totaal
	€	€	€	€	€
<b>Saldo per 1 januari</b>	-32.572	0	45.788	0	13.216
Financieringsverschil boekjaar			-55.870	227.582	171.712
Correcties voorgaande jaren	32.572	0	0	0	32.572
Betalingen/ontvangsten	0	0	10.082	-216.808	-206.726
Subtotaal mutatie boekjaar	32.572	0	-45.788	10.774	-2.442
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.774</b>	<b>10.774</b>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c c c b

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

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	10.774	13.216
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	<b>10.774</b>	<b>13.216</b>

## Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)  
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	227.582	193.471
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	216.808	147.683
Totaal financieringsverschil	<b>10.774</b>	<b>45.788</b>

## 4. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot forensische zorg

	t/m 2015	2016	2017	2018	totaal
	€	€	€	€	€
<b>Saldo per 1 januari</b>	-349.646	0	226.949	0	-122.697
Financieringsverschil boekjaar	0	-17.951	-75.952	1.802.445	1.708.542
Correcties voorgaande jaren	320.140	0	0	0	320.140
Betalingen/ontvangsten	29.506	17.951	-150.997	-1.651.327	-1.754.867
Subtotaal mutatie boekjaar	349.646	0	-226.949	151.118	273.815
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151.118</b>	<b>151.118</b>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c c c a

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

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	151.118	0
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	122.697
	<b>151.118</b>	<b>-122.697</b>

## Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)  
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	1.802.445	1.679.447
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	1.651.327	1.452.498
Totaal financieringsverschil	<b>151.118</b>	<b>226.949</b>

**5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS****5. Debiteuren en overige vorderingen***De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	251.757	49.573
Gemeenten	122.994	710.864
Overige vorderingen:		
Bankrente	6.331	8.298
Vooruitbetaalde bedragen		
Vooruitbetaalde facturen	95.840	257.789
Vorderingen op personeel	-	-229
Overige overlopende activa:		
Kruisposten	22.531	4.391
Overige schulden	-	-7.964
 Totaal debiteuren en overige vorderingen	 <u>499.453</u>	 <u>1.022.722</u>

**Toelichting:**

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 306.562 (2017: € 101.671)

**6. Liquide middelen***De specificatie is als volgt:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Bankrekeningen	6.932.459	7.586.518
Kassen	3.398	5.952
 Totaal liquide middelen	 <u>6.935.857</u>	 <u>7.592.470</u>

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## PASSIVA

## 7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	2018	2017
	€	€
Kapitaal	88.289	88.289
Bestemmingsreserves	3.505.162	3.472.590
Bestemmingsfondsen	670.878	683.642
Algemene en overige reserves	1.042.615	899.512
Totaal groepsvermogen	<u>5.306.944</u>	<u>5.144.033</u>

## Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2018	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2018
	€	€	€	€
Kapitaal	88.289	0	0	88.289
Totaal kapitaal	<u>88.289</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>88.289</u>

## Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2018	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2018
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
Bestemmingsreserve WMO	3.294.295	0	-32.572	3.326.867
Reserve aanvaardbare kosten:				
WLZ	0	0	0	0
Forensische zorg	0	0	0	0
Bestemmingsreserves:				
Huisvesting, inventaris en automatisering	178.295	0	0	178.295
Totaal bestemmingsreserves	<u>3.472.590</u>	<u>0</u>	<u>-32.572</u>	<u>3.505.162</u>

## Toelichting:

De komende jaren staan er nog enkele investeringen in vastgoed op de planning. Conform strategisch vastgoedkader zal er een hervordering van wooncapaciteit tussen de regio's Noord- en Midden-Limburg plaatsvinden. In de nieuwe locatie in Venlo is hiervoor reeds rekening gehouden met een uitbreiding. Daarnaast is er extra capaciteit in Roermond nodig. Hiervoor zijn enkele interne verbouwingen noodzakelijk binnen de ruimte die vrijvalt door gedeeltelijke ambulantisering van de maatschappelijke opvang. Daarnaast dienen er op verschillende locaties aanpassingen in de buitenruimte gerealiseerd te worden om de veiligheid voor medewerkers te vergroten (o.a. parkeren Wonen Engelenkampstraat) en om de aanstaande wettelijke eisen met betrekking tot het rookbeleid te kunnen faciliteren.

## Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2018	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2018
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen:				
Reserve aanvaardbare kosten:				
WLZ	111.463	-27.622	-	83.841
Forensische zorg	572.179	14.858	-	587.037
Totaal bestemmingsfondsen	<u>683.642</u>	<u>-12.764</u>	<u>-</u>	<u>670.878</u>

## Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2018	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2018
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Risico reserve	790.765	143.103	0	933.868
Bestemmingsreserve MO gelden	108.747	0	0	108.747
Totaal algemene en overige reserves	<u>899.512</u>	<u>143.103</u>	<u>0</u>	<u>1.042.615</u>

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## PASSIVA

## 8. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-1-2018	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-12-2018
	€	€	€	€	€
Winterregeling Sittard-Geleen	32.461	0	0	0	32.461
Onderhoudsvoorziening	790.275	182.328	91.747	0	880.856
Onderhoud en aanpassing gebouw	820.000	0	83.068	0	736.932
Voorziening langdurig zieken	204.587	216.933	0	0	421.520
Totaal voorzieningen	<u>1.847.323</u>	<u>399.261</u>	<u>174.815</u>	<u>0</u>	<u>2.071.769</u>

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

	31-12-2018
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	736.932
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	453.981
hiervan > 5 jaar	880.856

## 9. Overige kortlopende schulden

*De specificatie is als volgt:*

	2018	2017
	€	€
Crediteuren	320.823	575.657
Belastingen en premies sociale verzekeringen	496.640	514.741
Schulden terzake pensioenen	32.954	41.967
Vakantiedagen	196.479	193.566
Loopbaanbudget	207.619	160.223
Individueel keuze budget	-1.510	0
Te betalen netto salarissen	4.518	6.420
Nog te betalen kosten:		
Opleiding en training	43.776	61.202
ICT	19.965	98.351
Accountantskosten	24.000	24.000
Te verrekenen bewoners	10.201	7.931
Overige passiva	109.025	169.479
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.464.490</u>	<u>1.853.537</u>

## 10. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huren vaste activa	1.500.000
Verplichting t.a.v. extern personeel	1.000.000
Kosten van voeding	440.000

## 5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en voortbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2018</b>						
- aanschafwaarde	188.040	0	728.133	0	0	916.173
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	67.122	0	509.871	0	0	576.993
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>120.918</u>	<u>0</u>	<u>218.262</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>339.180</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>						
- investeringen	0	0	7.962	0	0	7.962
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	9.125	0	60.017	0	0	69.142
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-9.125</u>	<u>0</u>	<u>-52.055</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-61.180</u>
<b>Stand per 31 december 2018</b>						
- aanschafwaarde	188.040	0	736.095	0	0	924.135
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	76.247	0	569.888	0	0	646.135
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>111.793</u>	<u>0</u>	<u>166.207</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>278.000</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	10-25%	10-25%			

## 5.1.7 MUTATIEOVERZICHT FINANCIELE VASTE ACTIVA

	Deelnemingen in groeps- maatschappijen	Deelnemingen in overige verbonden maatschappijen	Vorderingen op groeps- maatschappijen	Vorderingen op overige verbonden maatschappijen	Andere deelnemingen	Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen	Overige effecten	Vordering op grond van compensatie regeling	Overige vorderingen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaalstortingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat deelnemingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangen dividend	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Acquisities van deelnemingen	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nieuwe/vervallen consolidaties	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verstekte leningen / verkregen effecten	0	0	0	0	0	800.000	0	0	168.000	968.000
Ontvangen dividend / aflossing leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Terugname) waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amortisatie (dis)agio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>800.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>168.000</u>	<u>968.000</u>
Som waardeverminderingen		0	0	0	0	0	0	0	0	0

## 5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## 5.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2018

## SEGMENT 1 WLZ

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>		
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	227.582	193.471
Subsidies	139	373
Overige bedrijfsopbrengsten	229	423
Mutatie voorziening productie	-	-
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>227.950</u>	<u>194.267</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>		
Personeelskosten	174.490	111.511
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	1.952	1.663
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	-	-
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	-	-
Overige bedrijfskosten	79.231	57.546
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>255.673</u>	<u>170.720</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	-27.723	23.547
Financiële baten en lasten	101	112
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<u><u>-27.622</u></u>	<u><u>23.659</u></u>

## RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten Wlz	-27.622	23.659
Bestemmingsreserve Forensische zorg	-	-
Risico reserve Wmo	-	-
	<u><u>-27.622</u></u>	<u><u>23.659</u></u>

## 5.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2018

## SEGMENT 2 FORENSISCHE ZORG

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>		
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	1.802.447	1.679.447
Subsidies	1.108	3.252
Overige bedrijfsopbrengsten	8.545	7.346
Mutatie voorziening productie	-	-
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>1.812.100</u>	<u>1.690.045</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>		
Personeelskosten	1.246.947	1.053.174
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10.615	10.061
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	-	-
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	-	-
Overige bedrijfskosten	540.487	533.177
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>1.798.049</u>	<u>1.596.412</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	14.051	93.633
Financiële baten en lasten	807	979
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<u><u>14.858</u></u>	<u><u>94.612</u></u>

## RESULTAATBESTEMMING

*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten Wlz	-	-
Bestemmingsreserve Forensische zorg	14.858	94.612
Risico reserve Wmo	-	-
	<u><u>14.858</u></u>	<u><u>94.612</u></u>



5.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2018

SEGMENT 3 WMO

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>		
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	11.978.246	11.263.442
Subsidies	7.454	572.587
Overige bedrijfsopbrengsten	120.697	486.075
Mutatie voorziening productie	-29.007	11.702
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>12.077.390</u>	<u>12.333.806</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>		
Personeelskosten	8.603.558	8.018.825
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	56.573	56.248
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	-	-
Honorariumkosten vrijgevestigde medisch specialisten	-	-
Overige bedrijfskosten	3.279.580	4.038.689
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>11.939.711</u>	<u>12.113.762</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	137.679	220.044
Financiële baten en lasten	5.424	7.205
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<u><u>143.103</u></u>	<u><u>227.249</u></u>

**RESULTAATBESTEMMING**

*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten Wlz	-	-
Bestemmingsreserve Forensische zorg	-	-
Risico reserve Wmo	143.103	227.249
	<u><u>143.103</u></u>	<u><u>227.249</u></u>

5.1.8.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:</b>		
SEGMENT 1 WLZ	-27.622	23.659
SEGMENT 2 FORENSISCHE ZORG	14.858	94.612
SEGMENT 3 WMO	143.103	227.249
	<u>130.339</u>	<u>345.520</u>
<b>Resultaat volgens resultatenrekening</b>	<u><u>130.339</u></u>	<u><u>345.520</u></u>

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

### BATEN

#### 11. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	227.582	193.471
Opbrengsten Wmo	10.796.370	10.814.261
Opbrengsten Ministerie van Veiligheid en Justitie (forensische zorg; exclusief subsidies)	7,32% 1.802.445	1.679.447
Opbrengsten dagbesteding	58,91% 203.739	128.210
Totaal	<u>13.030.136</u>	<u>12.815.389</u>

Toelichting:

#### 12. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	8.700	27.538
Totaal	<u>8.700</u>	<u>27.538</u>

Toelichting:

#### 13. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Eigen bijdragen en betalingen cliënten voor niet verzekerde zorg	479.576	548.677
Kapitaallasten	39.838	146.144
Opbrengst huur	242.428	238.935
Uitgeleend personeel	187.286	314.740
Diverse baten	129.467	126.701
Totaal	<u>1.078.595</u>	<u>1.375.197</u>

Toelichting:

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## LASTEN

## 14. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lonen en salarissen	6.324.273	5.755.161
Sociale lasten	993.320	926.935
Pensioenpremies	525.162	485.993
Andere personeelskosten:		
Overige personeelskosten	427.759	537.033
Subtotaal	<u>8.270.514</u>	<u>7.705.122</u>
Personeel niet in loondienst	1.754.481	1.478.388
Totaal personeelskosten	<u><u>10.024.995</u></u>	<u><u>9.183.510</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Segment 1 Wiz	2	2
Segment 2 Forensische zorg	18	15
Segment 3 Noord- en Midden-Limburg	82	71
Segment 4 Zuid-Limburg/ Westelijke Mijnstreek	40	41
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>142</u>	<u>129</u>
Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is	0	0

## Toelichting:

## 15. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	69.142	67.976
Totaal afschrijvingen	<u>69.142</u>	<u>67.976</u>

## Toelichting:

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## LASTEN

## 16. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	877.242	880.962
Algemene kosten	899.745	864.939
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	59.749	58.630
Onderhoud en energiekosten	631.520	1.472.780
Huur en leasing	1.401.331	1.329.256
Dotaties en vrijval voorzieningen	29.699	22.846
Totaal overige bedrijfskosten	<u>3.899.287</u>	<u>4.629.413</u>

## Toelichting:

## 17. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>0</u>	<u>0</u>
	€	€
Rentebaten	6.331	8.298
Ontvangen dividenden	0	0
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>6.331</u>	<u>8.298</u>
Rentelasten	0	0
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Geactiveerde rente	0	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>6.331</u>	<u>8.298</u>

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## 18. Wet normering topinkomens (WNT)

## WNT-VERANTWOORDING 2018 Stichting Moveoo

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op stichting Moveoo. Het voor Stichting Moveoo toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 151.000, het bezoldigingsmaximum voor zorg en jeugdhulp, klasse III, totaalscore 9 punten.

## 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Bedragen x € 1	R.L.J. Testroote
<b>Functiegegevens 5</b>	<b>Directeur-bestuurder</b>
Aanvang 6 en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) 7	1
Dienstbetrekking? 8	ja
<b>Bezoldiging 9</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	114.222
Beloningen betaalbaar op termijn	11.899
<b>Subtotaal</b>	126.121
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 10	151.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag 11	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	126.121
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan 12	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling 13	N.v.t.

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## WNT-VERANTWOORDING 2018 Stichting Moveoo

## 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	M.J.H. Vestjens	M.G.J. Adams	H.W.F. Houben
<b>Functiegegevens<sup>2</sup></b>	<b>VOORZITTER</b>	<b>LID</b>	<b>LID</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Bezoldiging	Nihil	Nihil	Nihil
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.650	15.100	15.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag	Nihil	Nihil	Nihil
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldide betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

  

bedragen x € 1	L.M. Kerpershoek	R.A.N.H. Theeuwen-Verkoeijen	T.G. Verleg
<b>Functiegegevens<sup>2</sup></b>	<b>LID</b>	<b>LID</b>	<b>LID</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Bezoldiging	Nihil	Nihil	Nihil
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.100	15.100	15.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag	Nihil	Nihil	Nihil
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldide betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

**19. Honoraria accountant**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2018 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	24.503	24.200
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	3.025	7.865
3 Fiscale advisering	202	140
4 Niet-controlediensten	1.694	1.892
Totaal honoraria accountant	<u>29.424</u>	<u>34.097</u>

**Toelichting:**

**20. Transacties met verbonden partijen**

Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de instelling, haar deelnemingen en hun bestuurders en leidinggevende functionarissen.

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

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder punt 18.



### 5.1.10 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

#### Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Moveoo heeft de jaarrekening 2018 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 2 april 2019.

De raad van toezicht van de Stichting Moveoo heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in de vergadering van 12 april 2019.

#### Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

#### Gebeurtenissen na balansdatum

#### Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

\_\_\_\_\_  
R.L.J. Testroote 12-4-2019

\_\_\_\_\_  
M.J.H. Vestjens 12-4-2019

\_\_\_\_\_  
M.G.J. Adams 12-4-2019

\_\_\_\_\_  
H.W.F. Houben 12-4-2019

\_\_\_\_\_  
L.M. Kerpershoek 12-4-2019

\_\_\_\_\_  
T.G. Verleg 12-4-2019

\_\_\_\_\_  
R.A.H.N. Theeuwen-Verkoeijen 12-4-2019

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

### **5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming**

In de statuten is bepaald, conform artikel 6.4 lid c, dat de Raad van Toezicht de jaarrekening vaststelt, inclusief de daarin opgenomen resultaatbestemming.

### **5.2.2 Nevenvestigingen**

Stichting Moveoo heeft geen nevenvestigingen.

### **5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

Aan het bestuur en de Raad van Toezicht  
van Stichting Moveoo  
T.a.v. dhr. R.L.J. Testroote  
Postbus 1047  
6040 KA ROERMOND

KSG Registeraccountants B.V.  
Stationstraat 4  
5953 GX Reuver  
Postbus 4785  
5953 ZK Reuver  
Tel. +31(0)77-4740000  
KvK 12063939  
www.ksg.nl

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Moveoo

### **A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Moveoo te Roermond gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Moveoo per 31 december 2018 en van het resultaat en de kasstromen over 2018 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi en Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT -eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de winst-en-verliesrekening over 2018; en
3. de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de belangrijke grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### **De basis voor ons oordeel**

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Moveoo zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de

opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

### **Materialiteit**

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op €423.000. De materialiteit is gebaseerd op 3% van de totale opbrengsten. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn.

Wij zijn met de Raad van Toezicht overeengekomen dat wij aan hun tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de €21.175 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

### **De kernpunten van onze controle**

In de kernpunten van onze controle beschrijven wij zaken die naar ons professionele oordeel het meest belangrijk waren tijdens onze controle van de jaarrekening. De kernpunten van onze controle hebben wij met de Raad van Toezicht gecommuniceerd, maar vormen geen volledige weergave van alles wat is besproken.

Wij hebben onze controlewerkzaamheden met betrekking tot deze kernpunten bepaald in het kader van de jaarrekeningcontrole als geheel. Onze bevindingen ten aanzien van de individuele kernpunten moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen over deze kernpunten.

### ***Volledigheid, juistheid en tijdigheid opbrengsten***

De controle op de volledige, juiste en tijdige opbrengsten is een belangrijk onderdeel van onze controle geweest. Stichting Moveoo betreft een gecertificeerde zorginstelling voor de maatschappelijke opvang voor thuis –en daklozen. De actuele controleprotocollen en vigerende beleidsregels van de NZa en gemeenten hebben we in onze controleaanpak betrokken. Op basis van een lager materialiteitsniveau hebben we per jaareinde gegevensgerichte werkzaamheden op de bedrijfsopbrengsten uitgevoerd.

### ***Reserves***

De reserves van Stichting Moveoo bestaan uit bestemmingsfondsen, bestemmingsreserves en algemene reserves. Ultimo boekjaar bedragen de reserves in totaal €5,3 mln.. Dit betreft 60% van het balanstotaal. Gedurende de jaarrekeningcontrole hebben we vastgesteld dat de reserves conform RJ 655 gerubriceerd zijn. De bestemmingsreserves zijn eveneens volgens RJ 655 juist gewaardeerd. De reden van beperking en duur van de bestemmingsreserves zijn voldoende in de jaarrekening toegelicht.

### ***Voorzieningen***

De voorzieningen zijn in de balans opgenomen voor een bedrag van €2.072.000. Dit is een significante post voor onze controle. Op basis van detailcontroles op onderliggende specificaties en controle-informatie uit onafhankelijke bronnen vinden we de waardering van de voorzieningen aannemelijk en voldoende onderbouwd.

### **Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de klassenindeling bezoldigingsmaximum 2018**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT, de brief van en de Regeling van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) d.d. 26 november 2015, kenmerk 871639-144249-MEVA, en de Regeling Controleprotocol WNT 2018 hebben wij het bezoldigingsmaximum WNT 2018 zoals bepaald en verantwoord door Stichting Moveoo als uitgangspunt gehanteerd voor onze controle en hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op de totstandkoming van dit bezoldigingsmaximum 2018.

### **B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

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

- het bestuursverslag, bestaande uit een paragraaf financieel beleid en risicoparagraaf;
- 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 Titel 9 Boek 2 BW, Wet toelating zorginstellingen, Wet maatschappelijke ondersteuning en Wet langdurige zorg 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 Titel 9 Boek 2 BW 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 bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en Regeling Verslaggeving WTZi.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur en de Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming de Regeling verslaggeving WTZi, de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en met Titel 9 Boek 2 BW. 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 genoemde verslaggevingsstelsels moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting 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 onderneming 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 vennootschap.

### **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, de onafhankelijkheidseisen, het Controleprotocol Jaarverantwoording zorginstellingen 2018 en de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT.

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 van de getrouwheid van de jaarrekening en financiële rechtmatigheid van WNT – eisen, gericht op het selecteren van controlewerkzaamheden 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 entiteit.
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte WNT –eisen van financiële rechtmatigheid en 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.

Wij bevestigen aan de Raad van Toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de raad over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en

over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Wij bepalen de kernpunten van onze controle van de jaarrekening op basis van alle zaken die wij met de Raad van Toezicht hebben besproken. Wij beschrijven deze kernpunten in onze controleverklaring, tenzij dit is verboden door wet- of regelgeving of in buitengewoon zeldzame omstandigheden wanneer het niet vermelden in het belang van het maatschappelijk verkeer is

Reuver, 19 april 2019

KSG Registeraccountants B.V.

drs. P.J.D. Bosch RA (w.g.)