

Stichting "LEVgroep-Leven en Verbinden"
te
Helmond

Rapport inzake de jaarrekening 2016

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	3
Verslag Raad van Toezicht	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Balans per 31 december 2016	12
Staat van baten en lasten over 2016	14
Toelichting op de balans per 31 december 2016	15
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	20
Overige gegevens	24

Bestuursverslag

Voor u ligt de jaarrekening 2016 van de Stichting LEVgroep Leven & Verbinden (hierna te noemen LEVgroep) statutair gevestigd te Helmond.

Samengevat was 2016 voor LEVgroep een jaar waarin veel aandacht is uitgegaan naar de transformatie van het sociaal domein en de implementatie van het traject In-Voor-Zorg. Ons dienstverleningspakket groeide door het verkrijgen van nieuwe opdrachten/taken. 2016 was ook een bijzonder druk jaar waarin veel werd geleverd van onze teams en vrijwilligers. Dankbaar is LEVgroep voor de grote inzet die zij in 2016 hebben gepleegd!

Onze missie

LEV staat voor Leven en Verbinden en dat is precies wat wij doen. Wij verbinden mensen met elkaar in gezinnen, buurten, wijken en organisaties. Wij zijn er voor iedereen die (hulp)vragen heeft over zorg, wonen, opvoeden, relaties, werken, geldzaken en formulieren, actief wil zijn in wijk of buurt, of meer wil weten over vrijwilligerswerk. LEVgroep inspireert mensen om mee te doen aan een samenleving in beweging.

Ons werkgebied in 2016

LEVgroep levert haar diensten in de Peel en Dommelvallei. Dit betreffen Asten, Deurne, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.s., Someren en Son en Breugel. Ons dienstenpakket is in elke gemeente verschillend. LEVgroep is erop ingericht maatwerk per gemeente te kunnen leveren, met gebruikmaking van de kennis en capaciteiten van het grotere geheel.

Van transitie naar transformatie

2016 stond voor LEVgroep in het teken van de transformatie van het sociaal domein die door onze belangrijkste opdrachtgevers, gemeenten, vormgegeven wordt. Deze, voorlopig nog doorlopende, transformatie volgde op de overdracht (transitie) in 2015 van 3 omvangrijke taakvelden van het Rijk naar de gemeenten, taken op gebied van jeugdzorg, zorg en arbeidsparticipatie. Gemeenten kiezen ervoor de uitvoering van deze taken anders en vernieuwend ter hand te nemen. Hetgeen de transformatie wordt genoemd. De benadering die daarbij wordt gehanteerd past goed bij de benaderwijze die het sociaal werk reeds kende: inwoners met een hulpvraag moeten zo kort en licht als mogelijk worden bediend waarbij de eigen kracht en de kracht die in iemands sociale netwerk of omgeving aanwezig is zoveel mogelijk benut wordt. Normaliseren in plaats van problematiseren, en 'zorgen dat' in plaats van 'zorgen voor'. Ter realisering van deze ambitie, heeft LEVgroep in 2016 diverse stappen gezet.

Thematranché Welzijn In-Voor-Zorg'!

LEVgroep bereidt uiteraard al langer voor op genoemde transformatie. Bijvoorbeeld door onze schaalvergroting in de voorgaande jaren, door te gaan werken met gebiedsteams, door de toepassing van 'Welzijn-nieuwe-stijl' en door de opbouw van meer collectieve diensten. In 2015 en 2016 hebben we bij deze ontwikkeling dankbaar en uitvoerig gebruik kunnen maken van de Thematranché Welzijn van "In voor Zorg!". Dit stimuleringsprogramma wordt bekostigd door het ministerie van WVS en uitgevoerd door Vilans. Met behulp van dit programma hebben we onder de noemer 'In-Voor-LEV' onze visie aangescherpt, onze organisatie en strategie aangepast, nieuwe werkwijzen uitgedacht en onze kostprijs verlaagd. 2016 stond in het teken van de implementatie van 'In-Voor-LEV', ten einde als organisatie actueel en eigentijds te blijven en goed aan te sluiten op de eerder genoemde transformatie van het sociaal domein.

Onze dienstverlening

In 2016 is LEVgroep daadwerkelijk gaan werken met ons 'getransformeerde' dienstverleningsmodel. Conform dit model, richt onze dienstverlening zich op, 1. stimulering van eigen kracht van burgers, 2. het stimuleren en faciliteren van zorgzame buurten, 3. de inzet van het informele netwerk en 4. het voorzien in een vangnet voor bewoners die tijdelijk intensievere ondersteuning nodig hebben. Wat kun je zelf?, wat kun je samen?, wat kan je omgeving? En waarbij heb je onze aanvullende steun nodig? Dat zijn de vragen die onze dienstverlening bepalen. En ook nog eens in die volgorde. Collectieve vormen van dienstverlening ('groepswerk') gaan daarbij voor individuele vormen van dienstverlening (één-op-één trajecten).

1. Wat kun je zelf? Versterking eigen kracht van burgers

LEVgroep richt zich op het vergroten van competenties van bewoners, vrijwilligers en beroepskrachten. Onder de noemer "Leren met LEV" heeft LEVgroep in 2016 verder gebouwd aan ons aanbod van workshops, cursussen en trainingen aan en voor kinderen, jongeren en volwassenen in alle soorten en maten. Telkens met als doel grip krijgen op persoonlijke omstandigheden, investeren in persoonlijke ontwikkeling of werken aan talenten (bijvoorbeeld budgetcursus, cursus voor mantelzorgers, assertiviteitstrainingen, positief opvoeden, zelfinzicht etc.)

2. Wat kun je samen? Stimuleren en faciliteren van zorgzame leefbare buurten

LEVgroep is in haar werkgebied *aanjager van zorgzame, leefbare buurten*. *Wijkwerkers zijn de verbindende schakel tussen het informele en formele netwerk in een wijk, buurt of gemeente en tussen vraag en aanbod.* Zij kennen de wijk en signaleren vragen van bewoners. Ook in 2016 is er weer veel energie in gestoken door LEVgroep om mensen in wijken en buurten met elkaar in verbinding te brengen, belangrijke thema's bespreekbaar te maken en inwoners te stimuleren om vragen te stellen en iets voor elkaar te willen betekenen.

3. Wat kan je omgeving? Vrijwillige inzet en informeel netwerk

LEVgroep stimuleert het ontstaan van sociale en informele netwerken, ondersteunt en faciliteert mantelzorgers, vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties en zorgt voor een goede infrastructuur met vrijwillige inzet binnen de dienstverlening. Onder de noemer "Leren met LEV/vrijwilligerscollege" wordt daarbij collectieve scholing en deskundigheidsbevordering aan actieve burgers, vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties geboden. Zij krijgen ondersteuning bij het realiseren van initiatieven in wijken en buurten, om de kwaliteit van vrijwillige inzet te versterken en open te staan voor nieuwe groepen vrijwilligers (MaS, tegenprestatie, mensen met beperking etc.). *Het vrijwilligerscollege werkt op die manier als katalysator om initiatieven tot bloei te brengen of verder te ontwikkelen door te investeren in de talenten en kennis van inwoners die zich inzetten of willen inzetten voor de samenleving.*

4. Welke aanvullende steun heb je van LEVgroep nodig? Ons vangnet

LEVgroep is vangnet voor (groepen) inwoners die tijdelijk ondersteuning nodig hebben en biedt mensen in kwetsbare situaties ondersteuning op belangrijke maatschappelijke thema's als wonen, financiën, relatie, opvoeding, mantelzorg etc., zowel collectief als individueel. Zonder inzet van dure zorg brengen zij goed leven dichterbij. Voor inwoners die structureel niet zelfredzaam zijn wordt zoveel mogelijk een beroep gedaan op hun sociaal of informeel netwerk in de vorm van een maatje of vrijwilliger.

Onze Raden

Van 1 januari 2016 tot en met 31 december 2016 bestaat de Raad van Bestuur uit de heer J.P. Ragetlie.

De LEVgroep kent een Raad van Toezicht, een Raad van Bestuur, een vrijwilligersraad, een cliëntenraad en een ondernemingsraad. Op de LEVgroep is de Governancecode Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening van toepassing. Afspraken zijn vastgelegd in diverse reglementen. Alle genoemde raden worden actief betrokken bij de maatschappelijke koers en het beleid van LEVgroep. Zonder de inzet van Cliëntenraad en Ondernemingsraad te kort te willen doen, zijn we daarbij in het bijzonder trots op de betrokkenheid van onze Vrijwilligersraad. Gezien het grote aandeel van de vrijwilligers in de dienstverlening van onze organisatie is hun inbreng ons veel waard. Naast de circa 300 beroepskrachten hebben zich in 2016 ook 1.546 (veelal getrainde) LEV-vrijwilligers ingezet in ons werkgebied. Uitgaande van een gemiddelde ureninzet van 2 uur per week komt dat neer op tenminste 154.600 uur per jaar! Zonder de inzet van deze vele vrijwilligers zouden onze beroepskrachten niet in hun opdracht kunnen slagen.

Onze organisatie, plat en lokaal

In 2016 is ook weer veel aandacht uitgegaan naar onze belangrijkste organisatie-eenheid: de lokale teams. Per gemeente hebben we één of meerdere teams die verantwoordelijk zijn voor het gros van onze dienstverlening. De teams zijn samengesteld met medewerkers met diverse achtergronden ten einde de beschikbaarheid van zoveel mogelijk kennis en vaardigheden te waarborgen. Een goede match van het resultaatverantwoordelijke team en opdrachtgevende gemeenten is essentieel. Aan het hoofd van ieder team staan één of twee zogenaamde LEVnetwerkers. De functie van LEVnetwerker is, met behulp van het programma In-Voor-Zorg, in 2015 ontwikkeld en in 2016 tot wasdom gekomen. De LEVnetwerker is geïntroduceerd als eerste

aanspreekpunt voor gemeente en ketenpartners met als specifieke opdracht, de beweging op gang te houden die zorgt dat voor inwoners de zorgzame buurt en het informele netwerk optimaal benut kunnen worden

Genoemde teams worden waar nodig ondersteund door een compacte centrale organisatie, bestaande uit een stafteam en ondersteunende teams. Aansturing van LEVgroep geschiedt door een managementteam welk bestaat uit drie regiomanagers, de manager kwaliteit en ontwikkeling/controller en de directeur-bestuurder. Het managementteam is ingekrompen van 7 naar nu 5 leden en is gaan werken vanuit een collectieve verantwoordelijkheid voor de prestaties van de organisatie

Sterk samenspel, ten gunste van de inwoner

Bewust kiest LEVgroep er voor een goede partner te zijn in de regio. Verbreding in de keten en versterking in eigen regio, is ons credo. Naast het hebben van een herkenbaar gezicht voor en goede verbinding met de inwoners, willen wij korte lijnen met onze ketenpartners hebben en een krachtige partner zijn voor onze gemeenten. Ook in 2016 hebben wij weer vaak mee mogen denken in gemeentelijke beleidsprocessen en deelgenomen aan allerlei overlegtafels. Altijd met als doel het sociale domein voor de inwoner zo goed mogelijk helpen in te richten. Tevens intensiverden wij de verbinding met onze ketenpartners. LEVgroep is geen specialist of aanbieder van zorg en zodoende is een goede aansluiting van onze dienstverlening op die van collega-instellingen van belang. Onze deelname aan Peel Duurzaam Gezond is hier een hulpmiddel voor.

Groei in een omgeving van krimp

De crisis noopte veel gemeenten in de afgelopen jaren te bezuinigen. Het sociaal domein werd daarbij niet ontzien en ook LEVgroep heeft hiermee te maken gehad. Zo werden de subsidies niet meer geïndexeerd en werd de afname van bepaalde diensten ingekrompen. Uit eigener beweging heeft LEVgroep daarbij haar kostprijs flink verlaagd. Ondertussen zit LEVgroep weer in de groei. Dit komt met name door onze positie in het sociaal domein waarbij wij, op de grens van de 0de en 1ste lijn, de sociale wijkteams mogen vormen. Taken op het gebied van jeugdhulpverlening zijn aan ons pakket toegevoegd en onze wijkteams zijn versterkt. Ook nam door de groeiende stroom asielzoekers, onze inzet op vluchtelingenwerk flink toe. Daarbij komt dat we vaker dan voorheen beroepskrachten detacheren, aan gemeenten maar ook aan andere maatschappelijke partners.

Kwaliteit en ontwikkeling

LEVgroep is ISO-9001 gecertificeerd. Jaarlijks wordt dit certificaat geaudit door bureau Veritas. Uit de audit in 2016 kwamen adviezen op het gebied van de borging van onze processen en hier is actief mee aan de slag gegaan. In het kader van de ontwikkelingen binnen het sociaal domein is er in 2016 veel aandacht uitgegaan naar coaching en scholing van onze medewerkers. Te denken valt daarbij aan trainingen op het gebied van de meldcode, signaleren en sociale netwerkversterking. Daarnaast stelt LEVgroep 'Persoonlijk leiderschap' centraal. Verantwoordelijkheid nemen en initiatief tonen in alle lagen van de organisatie. Wat we van de burger vragen, vragen we ook van onszelf.

Sociaal ondernemen

LEVgroep mag het keurmerk Prestatieladder Sociaal Ondernemen (PSO), trede 3 (hoogste niveau), voeren. LEVgroep ondersteunt in haar werk namelijk niet alleen mensen met een kwetsbare arbeidspositie, maar wij bieden hen ook een plek in onze eigen organisatie. De Zorg en Gemakdiensten zijn een goed voorbeeld. Uitkeringsgerechtigden met een grote afstand tot de arbeidsmarkt doen werkervaring op en stromen uit naar betaald werk. Leerlingen van ROC ter Aa, MBO niveau 2 verrichten hun stage bij LEVgroep. Beide groepen leveren diensten voor/bij inwoners van Helmond in een kwetsbare positie, en maken het voor hen mogelijk om zelfstandig te blijven wonen.

Financiële ontwikkelingen in 2016

Het bedrijfsresultaat voor bijzondere baten en lasten bedraagt € 47.488 negatief, begroot was € 170.040 negatief. Onder de bijzondere baten en lasten zijn onder andere de tegemoetkomingen in de frictiekosten van de gemeenten Geldrop, Mierlo en Helmond opgenomen.

De Algemene reserve van de LEVgroep bedraagt ultimo 2016 € 1.019.910, oftewel 6,9% van de subsidieopbrengsten (2015 € 1.000.483, 6,7%).

De accountant en de brancheorganisatie de MOGroep geven al een aantal jaren aan dat voor soortgelijke organisaties als de LEVgroep een algemene reserve van 10-15% van de subsidieopbrengsten redelijk wordt geacht.

De ontwikkelingen op het gebied van de wetgeving inzake tijdelijke contracten maakt het moeilijk een flexibele schil te handhaven. De risico's voor de bedrijfsvoering worden hierdoor groter. Een eventuele lagere opdracht van een van de gemeenten is moeilijker.

zonder veel kosten op te vangen. De verplichting tot uitbetaling van de transitievergoeding vraagt om een hogere algemene reserve

Ontwikkeling subsidieopbrengsten en overige opbrengsten,

De WMO-subsidieopbrengsten zijn merendeels conform begroot

De hogere overige opbrengsten betreffen enerzijds middelen voor nieuwe projecten zoals Stadsleerbedrijf, Parttime ondernemen en extra diensten statushouders en anderzijds verdere verbreding en verdieping van al lopende projecten zoals maatschappelijke begeleiding asielgerechtigden, Opvoed en Opgroeit ondersteuners, CMD medewerkers en Jeugd en Gezinswerkers. Tegenover de hogere opbrengsten en middelen voor deze projecten staat de inzet van extra uren en hogere activiteitenkosten.

Ontwikkeling personeelskosten

De hogere personeelskosten zijn het gevolg van extra ureninzet in verband met start/uitbreiding projecten en de consequenties van de invoering van de gewijzigde cao.

In 2016 is een aanvullende toevoeging aan de voorziening productieverlies langdurig zieken meegenomen.

Gedurende 2016 waren er gemiddeld 197 fte's (2015: 197 fte's) in dienst van LEVgroep. Per 31 december 2016 bedraagt het aantal fte 200.

Het ziektepercentage is in 2016 helaas gestegen naar 6,6%, in 2015 was dit 4,1%.

Begroting 2017

De begroting 2017 sluit met een klein positief resultaat van € 4.835.

In de offertes naar de gemeenten voor 2017 en in de begroting 2017 is, even als in 2016, gerekend met een lagere kostprijs. Indexering van subsidies vindt in 2017, op een uitzondering na, niet plaats.

Toekomstverwachtingen

LEVgroep verwacht dat het sociaal werk een steeds belangrijkere positie zal gaan vervullen in het bredere sociale domein. Om zorgkosten te kunnen besparen en minder te medicaliseren is het immers nodig dat er meer ingezet moet worden op preventie, integrale benaderwijzen en de benutting van informele vormen van hulp. Dat is precies hetgeen waar het sociaal werk goed in is. Belangrijk is wel de vraag welke mate van vrijheid gemeenten ons bij de uitvoering van deze taken gunnen en of er in de toekomst al dan niet meer sprake zal zijn van inkoop- en aanbestedingsprocessen als alternatief voor subsidiefinanciering.

In 2017 zal LEVgroep als goed opdrachtnemer verder bouwen aan de stimulering van eigen kracht en vrijwillige inzet alsmede de tot stand brenging van zorgzame buurten. We houden onze kostprijs en overhead daarbij laag om (extra) concurrerend te kunnen zijn en zetten in op ontzorging van en goed samenspel met onze gemeenten. Goede samenwerking met onze vrijwilligers en ketenpartners op het gebied van zorg, wonen, werk en onderwijs blijft daarbij van belang, willen we voor de inwoner het verschil kunnen blijven maken!

Helmond, 21 maart 2017

Jasper Raetlie

Directeur-bestuurder

De heer J. P. (Jasper) Raetlie

Nevenfuncties

Lid Raad van Toezicht Cubiss Next

Reservist Koninklijke Landmacht

Verslag Raad van Toezicht

Inleiding

Onze gemeenten zijn aan de slag met de transformatie van het sociaal domein en LEVgroep beweegt daarin proactief mee. 2016 was voor LEVgroep zodoende wederom een jaar waarin de organisatie volop in ontwikkeling is geweest. Goed werd daarbij gekeken en geluisterd naar de behoeften van gemeenten, buurten en inwoners. Met behulp van het door het Ministerie van VWS ondersteunde traject 'In-Voor-Zorg' is een eigentijdse aanpak van het sociaal werk uitgewerkt. De implementatie hiervan vond voor een belangrijk deel in 2016 plaats en de Raad van Toezicht heeft deze nauwlettend gevolgd. De Raad van Toezicht is zeer te spreken over het resultaat hiervan; deze ontwikkeling waarborgt dat LEVgroep goed aangesloten blijft op het sociaal domein, de behoeften van opdrachtgevers en klanten. 2016 was daarbij ook het jaar waarin directeur-bestuurder Jasper Ragetlie zijn rol weer kon oppakken. Na in 2015 te zijn uitgevallen vanwege ernstige ziekte, verliep zijn herstel gelukkig voorspoedig.

Namens de Raad van Toezicht,
Jos van Balveren, voorzitter

Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2016

Op 31 december 2016 bestond de Raad van Toezicht van de LEVgroep uit zeven personen. Er is besloten op termijn terug te gaan naar een omvang van vijf personen.

De heer J. (Jos) van Balveren, voorzitter

Consultant

Nevenfuncties

Lid Raad van Toezicht Personele Unie Opmaat/Jan Ligthart Groep

Lid Adviescommissie Effectieve sociale interventies van Movisie

Voorzitter Sociale Raad Tilburg

De heer van Balveren is voorzitter van de Raad sinds 1 april 2011.

Mevrouw I. (Ilse) Melis, vicevoorzitter

Advocaat en mediator bij De Voort Advocaten Mediators Tilburg

Nevenfuncties:

Lid Raad van Toezicht woningbouwcorporatie TBV Wonen

Lid Ladies Circle Tilburg

Lid bestuur Stichting Willem II Betrokken

Lid bestuur Stichting Vrienden van Fundashon Di Artista

Mevrouw Melis is lid van de Raad sinds 31 december 2008.

Mevrouw Melis heeft in verband met het bereiken van de zittingstermijn 13 januari 2017 afscheid genomen als lid van de Raad.

De heer S. (Sjef) Soeterboek

Nevenfuncties:

Voorzitter Stichting "De reikende Hand"

Secretaris Stichting Geloof, Hoop en Liefde, Kasteel Croy

Lid van Raad van Toezicht Stichting Openbaar Onderwijs Jan van Brabant, Helmond

De heer Soeterboek is lid van de Raad sinds 1 oktober 2010.

De heer P. (Peter) Tijssen

Directeur/bestuurder Amalia Zorg

Nevenfuncties

Lid AB Waterschap de Dommel

De heer Tijssen is lid van de Raad sinds 31 december 2008.

De heer T (Toon) Dingen

Financieel adviseur

Nevenfuncties.

Lid Raad van Commissarissen Rabobank Helmond

Voorzitter Rekenkamer commissie gemeente Helmond

Bestuurslid Stichting Microhulp Helmond

Bestuurslid Stichting Inspecteur Hermans fonds

Penningmeester/secretaris Stichting Vrienden van het Elkerliek Helmond

De heer Dingen is lid van de Raad sinds 6 maart 2008

Mevrouw M (Marieke) van Baars

Strategisch Adviseur & Programma Management, ROS Robuust, Robuust Maatwerk te Eindhoven

Voorzitter bestuur Jonge Helden Academie te Nijmegen

Nevenfuncties

Lid RvT CultuurmijOost Arnhem

Mevrouw van Baars is lid van de Raad sinds 1 september 2012.

Mevrouw Y. (Yvonne) van Mierlo

Raad van Bestuur Movisie

Nevenfuncties.

Lid adviesraad UWV SMZ

Per 01-01-2017 lid raad van toezicht Jan van Brabant Helmond

Per 01-01-2017 Lid Raad van Commissarissen Rabobank Helmond

Lid onderzoekscommissie Chroom6 gemeente Tilburg (tijdelijk)

Mevrouw van Mierlo is lid van de raad sinds 1 september 2016

Werkzaamheden Raad van Toezicht

We hanteren de 'corporate governance code' voor goed bestuur en toezicht

De Raad van Toezicht kent drie taken

Houden van toezicht

Op basis van wederzijds vertrouwen en respect volgt en bevraagt de Raad van Toezicht vanuit zijn maatschappelijke verantwoordelijkheid de Raad van Bestuur kritisch over de strategische koers van de organisatie, respectievelijk over het daartoe ontwikkelde meerjarenbeleidsplan en de uitvoering daarvan

Controle op de vooraf gestelde doelstellingen, resultaten van beleid

Naleving van wetten en regelgeving.

Doelmatige en rechtmatige besteding van de middelen. De RvT stelt dit beleid vast

Advisering

Als tweede opdracht geldt dat de RvT, de RvB ondersteunt en gevraagd en ongevraagd adviseert bij de ontwikkeling en uitvoering van het beleid. De kwaliteit van de advisering wordt bepaald door de mate waarin RvT en RvB anticiperen op ontwikkelingen

Werkgeverschap Raad van Bestuur

De zorg voor een adequate bemensing van de Raad van Bestuur (aanstelling, functioneringsbegeleiding en beëindiging van het dienstverband).

Het uitvoeren van personeelszorg ten behoeve van de Raad van Bestuur.

Het houden van een jaarlijkse evaluatie en beoordeling van de prestaties van de Raad van Bestuur als geheel en (indien van toepassing) van de individuele leden van de Raad van Bestuur

Het toepassen van het arbeidsvoorwaardenbeleid en het vaststellen van de beloning van de Raad van Bestuur

Deze focus van de RvT op 'toezicht' en 'advisering' en werkgeverschap dragen bij aan de kwaliteit en continuïteit van de LEVgroep
De Raad van Toezicht kwam in 2016 6 maal bijeen in aanwezigheid van de bestuurder. Er waren 6 reguliere vergaderingen
Daarnaast waren er 2 studiebijeenkomsten.

Door de Raad zijn in 2016 besproken en formeel goedgekeurd

De Jaarrekening 2015

De meerjaren begroting 2017-2019

De begroting 2017

Daarnaast kwamen aan de orde

De algemene gang van zaken

De kwartaalcijfers en eindejaarsprognose

Managementletter 2015 van de externe accountant

Vaststelling contract bestuurder Jasper Ragetlie

Project "In voor Zorg"

Werving nieuw lid van de Raad van Toezicht

De zelfevaluatie van het functioneren van de Raad van Toezicht

Overleg met de OR 2x

Overleg met de Vrijwilligersraad

Wet op de privacy en datalekken

Auditcommissie

Voor de ondersteuning van zijn werkzaamheden heeft de Raad van Toezicht de Auditcommissie ingesteld

Op 31 december 2016 waren drie toezichthouders lid van de Auditcommissie

- De heer S. Soeterboek
- De heer T. Dingen
- Mevrouw M. van Baars

De Auditcommissie houdt in opdracht van de Raad toezicht op

De werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen

De financiële informatieverschaffing

De relatie met de externe accountant

De Auditcommissie kwam in 2016 5 maal bijeen in aanwezigheid van de Bestuurder. Op de agenda stonden de tussentijdse financiële resultaten, het Accountantsverslag van de accountant, de Jaarrekening 2015, de meerjarenraming 2017-2019, de begroting 2017 en het treasuryplan

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven', welke is uitgevaardigd door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Grondslag vergelijkingscijfers

De cijfers 2015, zijn waar nodig, geherrubriceerd, teneinde vergelijkbaarheid met 2016 mogelijk te maken.

Schattingen

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

Activiteiten

De activiteiten van Stichting LEVgroep Leven en Verbinden, statutair gevestigd te Helmond, bestaan voornamelijk uit het verrichten van welzijnsdiensten en maatschappelijke dienstverlening.

Kasstroomoverzicht

Onder gebruikmaking van de vrijstelling zoals genoemd in Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 is het kasstroomoverzicht niet bij deze jaarrekening gevoegd.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met verkregen investeringssubsidies en verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. De afschrijvingen starten in het kwartaal waarin de activa in gebruik zijn genomen.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarden onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. De vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

De subsidies worden toegekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben. Indien het toegekende subsidiebedrag conform beschikking of begroting nog niet volledig is ontvangen, wordt dit als nog te ontvangen subsidie op de balans onder de overige vorderingen verantwoord, rekening houdend met de periodoerekening.

Liquide middelen

De liquide middelen staan voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting.

Bestemmingsreserves

De vorming van bestemmingsreserves geschiedt op basis van besluitvorming door het bestuur/RvT, waarbij tevens het beleid ten aanzien van de reserves is vastgesteld. Dotaties aan en onttrekkingen uit de reserve gebeuren conform dit vastgestelde beleid.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en risico's welke voortvloeien uit de bedrijfsactiviteiten van de stichting, waarvan de omvang niet exact is vast te stellen maar wel redelijkerwijs is in te schatten. De voorzieningen zijn langlopend van aard en worden opgenomen tegen nominale waarde.

Pensioenverplichtingen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen waarbij de pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord. Voor per balansdatum nog niet betaalde premies wordt een reservering opgenomen. Aangezien deze verplichtingen een kortlopend karakter hebben, worden deze gewaardeerd tegen de nominale waarde. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. In geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft de stichting geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan een jaar. De schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

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

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

De baten hebben voornamelijk betrekking op subsidiebijdragen. De WMO-subsidiebijdragen zijn nog niet definitief vastgesteld. In de staat van baten en lasten zijn die subsidiesbijdragen verantwoord waarvan de verwachting is dat deze definitief worden toegekend door de subsidieverstrekker. Eventuele verschillen tussen de verantwoorde en de definitief vastgestelde subsidies zullen in de volgende jaren worden verantwoord.

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen bijdragen en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Positieve resultaten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiele vaste activa. Zij vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte gebruiksduur.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Overig

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregels toepassing WNT. De stichting heeft de Beleidsregels toepassing WNT, waaronder het wetsvoorstel Aanpassingswet WNT, als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

BALANS PER 31 DECEMBER 2016*(na resultaatbestemming)*

ACTIVA (in euro's)		31 december 2016	31 december 2015
Vaste activa			
Materiele vaste activa			
	Gebouwen en terreinen	49 866	42 692
	Inventarissen hard- en software	100 203	206 261
	Vervoermiddelen	<u>7 461</u>	<u>9 676</u>
		157 530	258 629
Vlottende activa			
Vorderingen			
	Debiteuren	568 410	449 883
	Overige kortlopende vorderingen	<u>168 159</u>	<u>506 915</u>
		736 569	956 798
Liquide middelen		2 729 220	2 729 924
TOTAAL		<u><u>3.623 319</u></u>	<u><u>3 945 351</u></u>

PASSIVA (in euro's)		31 december 2016	31 december 2015
Eigen vermogen			
	Bestemmingsreserves	80 227	96 793
	Algemene reserves	<u>1 019 910</u>	<u>1 000 483</u>
		1 100 137	1 097 276
Vorzieningen			
	Overige Voorzieningen	387 706	279 025
Kortlopende schulden			
	Crediteuren	102 757	116 427
	Belastingen en premies sociale verzekeringen	727 476	624 337
	Overige kortlopende schulden	<u>1 305 243</u>	<u>1 828 286</u>
		2 135 476	2 569 050
TOTAAL		<u><u>3.623.319</u></u>	<u><u>3.945 351</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	Begroting 2016	2015
(in euro's)			
Subsidieopbrengsten	10 867 211	10 803 650	10 932 749
Overige opbrengsten	<u>3 909 741</u>	<u>2 994 710</u>	<u>3 916 176</u>
Som der bedrijfsopbrengsten	14 776 952	13 798 360	14 848 925
Personeelskosten	12 101 650	11 143 500	11 843 984
Afschrijvingen	166 246	188 000	196 101
Huisvestingskosten	943 083	977 500	1 079 025
Algemene kosten	904 609	976 400	956 544
Activiteitskosten	<u>708 852</u>	<u>683 000</u>	<u>695 424</u>
Som der bedrijfskosten	14 824 440	13 968 400	14 771 078
Bedrijfsresultaat vóór bijzondere baten en lasten	-47 488	-170 040	77 847
Bijzondere baten en lasten	<u>52 569</u>	<u>161 000</u>	<u>288 020</u>
Bedrijfsresultaat na bijzondere baten en lasten	5 081	-9 040	365 867
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	16 720	25 000	21 717
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Financiële baten en lasten	16 720	25 000	21 717
Resultaat boekjaar	21.801	15 960	387 584
Mutaties uit bestemmingsreserve	0	0	-21 230
Resultaat naar eigen vermogen	<u>21.801</u>	<u>15.960</u>	<u>366.354</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

Vaste activa

Materiele vaste activa

	<i>Gebouwen en terreinen</i>	<i>Inventarissen hard- en software</i>	<i>Vervoer- middelen</i>	<i>Totaal</i>
<u>Stand per 1 januari 2016</u>				
Aanschaffingswaarde	94 406	767 275	27 760	889 441
Cumulatieve afschrijvingen	-51 714	-561 014	-18 084	-630 812
Boekwaarde	<u>42 692</u>	<u>206 261</u>	<u>9 676</u>	<u>258 629</u>
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>				
Investeringen	16 683	53 923	0	70 606
Aanschaffingswaarde desinvesteringen	-5 321	-61 538	0	-66 859
Afschrijvingen op materiele vaste activa	-9 509	-146 595	-2 215	-158 319
Afschrijvingen desinvesteringen	5 321	48 152	0	53 473
	<u>7 174</u>	<u>-106 058</u>	<u>-2 215</u>	<u>-101 098</u>
<u>Stand per 31 december 2016</u>				
Aanschaffingswaarde	105 768	759 660	27 760	893 188
Cumulatieve afschrijvingen	-55 902	-659 457	-20 299	-735 658
Boekwaarde	<u>49 866</u>	<u>100 203</u>	<u>7 461</u>	<u>157 530</u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn als volgt

Gebouwen en terreinen	10%
Inventarissen hard- en software	10%-33,3%
Vervoermiddelen	20%-25%

De desinvesteringen hebben betrekking op de overdracht van activa aan de Dorpswerkplaats 't Saam per 31-12-2016, in verband met verzelfstandiging van de dorpswerkplaats (verbouwing aanschafwaarde € 5 321, boekwaarde €0, inventaris aanschafwaarde € 29 899, boekwaarde € 25 665) En het afboeken van niet meer in gebruik zijnde activa met en zonder boekwaarde

Wlottende activa

Vorderingen

Debiteuren

<i>(in euro's)</i>	<i>31 december 2016</i>	<i>31 december 2015</i>
Debiteuren	568 410	477 383
Voorziening dubieuze debiteuren	0	-27 500
	<u>568 410</u>	<u>449 883</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren is in 2015 gevormd voor een specifieke vordering, deze is in 2016 geïnd
Na analyse van de debiteuren is een voorziening niet noodzakelijk

<u>Overige kortlopende vorderingen</u>	<i>31 december 2016</i>	<i>31 december 2015</i>
Subsidievorderingen	119 247	104 723
Vooruitbetaalde bedragen	0	35 589
Rente	9 098	15 716
Overige vorderingen	39 815	350 887
	<u>168 159</u>	<u>506 915</u>

De vorderingen hebben een verwachte looptijd korter dan 1 jaar

Onder de overige vorderingen in 2015 is de vordering inzake de verkoop van het pand in Deurne opgenomen
Deze vordering is in januari 2016 afgewikkeld

Liquide middelen	31 december 2016	31 december 2015
ABN AMRO spaarrekeningen	2 555 593	2 434 196
Rabobank spaarrekeningen	8 902	31 257
ABN AMRO Bank N V	104 212	106 761
Rabobank	55 696	150 684
Kas	4 817	7 026
	<u>2 729 220</u>	<u>2 729 924</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

(in euro's)	Bestemmings- reserves	Algemene reserves	Totaal
Stand per 1 januari 2016	96 793	1 000 483	1 097 276
Resultaat boekjaar	0	21 801	21 801
Dotaties boekjaar	0	0	0
Onttrekkingen boekjaar	-16 566	-2 374	-18 940
Stand per 31 december 2016	<u>80 227</u>	<u>1 019 910</u>	<u>1 100 137</u>

Bestemmingsreserves

(in euro's)	Stand per 1-1-2016	Dotatie Boekjaar	Onttrekkingen Boekjaar	Stand per 31-12-2016
Eigen bijdrage ID-werknemers	22 727	0	0	22 727
Vervanging vervoer buurtconcierges	7 500	0	0	7 500
Herinvestering Dorpswerkplaats	16 566	0	-16 566	0
Doorontwikkeling "In voor LEV"	50 000	0	0	50 000
	<u>96 793</u>	<u>0</u>	<u>-16 566</u>	<u>80 227</u>

Eigen bijdrage ID-werknemers

Deze bestemmingsreserve is gevormd om het verschil tussen de verhoging van de loonwaarde van de ID-werknemers en de tegemoetkoming in de loonkosten van ID-werknemers ontvangen van de gemeente Helmond in de toekomst te compenseren

Vervanging vervoer buurtconcierges

De bestemmingsreserve vervoer buurtconcierges is gevormd ten behoeve van vervanging van de electrocar van de buurtconcierges in de binnenstad

Herinvestering Dorpswerkplaats

Deze bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van herinvestering in de activa van machines ten behoeve van de activiteiten van de Dorpswerkplaats te Mierlo. In verband met de verzelfstandiging is de bestemmingsreserve in 2016 overgedragen

Doorontwikkeling "In voor LEV"

Deze bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van het ontwikkeltraject van teams om de nieuwe visie en strategie optimaal te kunnen realiseren

	2016	2015
<u>Algemene reserves</u>		
Stand per 1 januari	1 000 483	634 129
Overdracht verzelfstandiging Dorpswerkplaats 't Saam	-2 374	
Resultaat boekjaar	21 801	366 354
Stand per 31 december	<u>1 019 910</u>	<u>1 000 483</u>

Voorzieningen

Overige voorzieningen

(in euro's)	Stand per 1-1-2016	Dotaties Boekjaar	Onttrekkingen Boekjaar	Stand per 31-12-2016
Personele voorziening	68 671	8 716	0	77 387
Frictiekosten	84 345	89 639	-96 033	77 951
Productieverlies langdurig zieken	72 709	117 328	0	190 037
Verlieslatende contracten	53 300	0	-10 969	42 331
	<u>279 025</u>	<u>215 683</u>	<u>-107 002</u>	<u>387 706</u>

Personele voorziening

Voorziening is gevormd voor financiële verplichtingen gepaard gaande met ontslag van medewerkers onder andere wegens bedrijfseconomische omstandigheden

Frictiekosten

De gemeente Geldrop Mierlo heeft ervoor gekozen om per 1 januari 2015 een aantal diensten zelf te gaan uitvoeren binnen het Centrum voor Maatschappelijke Deelname, dit betekent een halvering van de jaarlijkse subsidie

Per 1 januari 2016 zijn 5 medewerkers huiselijk geweld overgegaan naar Veilig Thuis, van de gemeente Helmond hebben we een vergoeding voor de frictiekosten ontvangen Verder is per 31 december 2016 de detachering naar Vers Aan Tafel gestopt, hiervoor is eveneens een vergoeding voor frictiekosten ontvangen

Deze voorziening is gevormd voor frictiekosten inzake organisatiekosten en overheadkosten

Productieverlies langdurig zieken

Deze voorziening is gevormd ter compensatie van het productieverlies van langdurig zieken

Verlieslatende contracten

Deze voorziening is gevormd voor verlieslatende contracten Dit betreffen contracten waarvan de verwachte toekomstige inkomsten lager zijn dan de toekomstige uitgaven

Kortlopende schulden

	31 december 2016	31 december 2015
<u>Crediteuren</u>		
Crediteuren	102 757	116 427
	<u>102 757</u>	<u>116 427</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonbelasting en premies sociale verzekeringen	677 739	587 435
Omzetbelasting	34 441	4 168
Pensioenen	15 296	32 734
	<u>727 476</u>	<u>624 337</u>

Overige kortlopende schulden

Vooruitontvangen bedragen	484 113	643 501
Nog te betalen bedragen	187 192	295 319
Te betalen vakantiedagen	492 773	389 716
Te betalen vakantiegelden	0	430 096
Reservering loopbaanbudget	116 732	37 157
Te betalen nettolonen	24 433	32 498
	<u>1 305 243</u>	<u>1 828 286</u>

Met de invoering van het IKB in de cao worden met ingang van 2016 de opgebouwde rechten voor vakantiegeld en eindejaarsuikering in het kalenderjaar uitbetaald

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Pensioenen

De pensioenregeling voor de werknemers is ondergebracht bij PFZW en is naar zijn aard een toegezegd-pensioenregeling. De stichting heeft in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies. Er is per balansdatum geen overschot of tekort in het fonds dat van invloed is op de in de toekomst door de stichting te betalen premies. De dekkingsgraad van PFZW van januari 2017 is 90,8%.

Huur locaties

In het werkgebied zijn diverse locaties gehuurd. Er zijn huurverplichtingen aangegaan voor een periode van 1 (€ 563.679) en 2-5 (€ 377.026) jaren.

Garanties

Er zijn bankgaranties inzake de huur van diverse locaties afgegeven voor een totaalbedrag van € 9.996.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Som der bedrijfsopbrengsten 2016 2015

Subsidieopbrengsten

WMO-subsidies 10 867 211 10 932 749

Onder de subsidieopbrengsten zijn opgenomen de WMO-subsidies van de gemeenten Asten, Geldrop Mierlo, Gemert Bakel, Deurne, Helmond, Laarbeek, Nuenen, Someren en Son en Breugel

In het kader van deze WMO-subsidies worden diensten uitgevoerd die bijdragen aan het versterken van de zelfredzaamheid van burgers, versterken van de eigen regie en de burgerkracht Dit wordt gerealiseerd door sociale netwerken om mensen te bouwen, burgerinitiatieven en vrijwilligersorganisaties te ondersteunen en vrijwilligers te werven en in te zetten

WMO-subsidies worden definitief vastgesteld na indiening van de jaarrekening, er is geen reden om aan te nemen dat de definitieve vaststelling zal afwijken van de in de jaarrekening verantwoorde bedragen

Overige opbrengsten in werkgebied

Overige opbrengsten	3 909 741	3 841 944
School Maatschappelijk Werk	0	74 232
	<u>3 909 741</u>	<u>3 916 176</u>

Onder de overige opbrengsten zijn eenmalige (project)subsidies en sponsorbedragen van de diverse gemeenten opgenomen Dit betreffen voornamelijk innovatieve projecten waaronder VoorleesExpress, Taalbevordering, Zorg en Gemak plus en MpowerMAN

Som der bedrijfskosten

2016 2015

Personeelskosten

Lonen en salarissen

Lonen en salarissen 9 622 447 9 329 336

Sociale lasten

Premies sociale verzekeringen 1 493 396 1 367 219

Pensioenlasten

Pensioenpremie 808 571 805 845

Overige personeelskosten

Arbodienst 50 902 32 464

Deskundighedsbevordering 45 953 92 056

Voorziening productieverlies langdurig zieken 117 328 72 709

Voorziening verlieslatende contracten -10 969 53 300

Overige personeelskosten -25 977 91 054

177 236 341 584

12 101 650 11 843 984

Gedurende 2016 waren er gemiddeld 197 fte's (2015 197 fte's) in dienst van LEV groep Leven en Verbinden

Per 31 december 2016 bedraagt het aantal FTE van LEVgroep Leven en Verbinden 200

Bezoldiging topfunctionarissen op grond van dienstbetrekking

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (verder WNT) in werking getreden. De bestuurder en de leden van de Raad van Toezicht worden op grond van deze wet gezien als topfunctionaris. In het kader van de WNT worden de volgende gegevens gemeld.

Raad van Toezicht De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een vergoeding van € 2 500 en de voorzitter ontvangt € 5 000 per jaar

01-01-2016 - 31-12-2016

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Vergoeding</i>
J van Balveren	Voorzitter	5 000
I Melis	Vicevoorzitter	2 500
S Soeterboek	Lid	2 500
P Tijssen	Lid	2 500
T Dingen	Lid	2 500
M van Baars	Lid	2 500

01-09-2016 - 31-12-2016

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Vergoeding</i>
Y van Mierlo	Lid	833

Raad van Bestuur: 01-01-2016 - 31-12-2016

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Toelichting</i>
J P Ragetlie	Bestuurder	Het salaris is conform de CAO Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening

Totale bezoldiging 2016 in euro's

Beloning	86 245
Sociale verzekeringspremie	9 329
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	455
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	9 809
Totaal bezoldiging	<u>96 509</u>

	2016	2015
<u>Afschrijvingen</u>		
<i>Afschrijving materiele vaste activa</i>		
Gebouwen en terreinen	9 509	22 890
Inventarissen	146 595	172 588
Vervoermiddelen	2 215	623
Subtotaal	<u>158 319</u>	<u>196 101</u>
Afboeking materiele vaste activa	7 927	0
	<u>166 246</u>	<u>196 101</u>

	2016	2015
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huren	575 198	648 104
Gas, water en elektra	44 547	77 193
Schoonmaakkosten	60 170	77 456
Overige huisvestingskosten	89 264	125 213
Telefoon en internetverbinding	173 904	151 059
	<u>943 083</u>	<u>1 079 025</u>

	2016	2015
<u>Algemene kosten</u>		
Kosten automatisering	569 331	544 751
Contributies en abonnementen	51 005	44 754
Kopieën en drukwerk	44 537	48 307
Kantoorbenodigdheden	6 107	6 396
Porti	28 562	23 680
PR/voorlichting	27 765	26 904
Advieskosten en externe deskundigen	38 887	46 819
Regionale beschikbaarheidsdienst	40 581	45 668
Raad van Toezicht	21 917	22 379
Transitiekosten	0	6 188
Overige algemene kosten	75 915	140 697
	<u>904 609</u>	<u>956 544</u>

	2016	2015
<u>Activiteitskosten</u>		
Wijkhuizen en dienstencentra	80 502	99 970
Diverse activiteitskosten	259 312	193 204
Huur projecten	38 123	50 764
Inhuren diensten projecten	105 903	138 739
Drukwerk projecten	59 638	50 511
Automatisering projecten	16 838	27 924
Vrijwilligers	144 132	127 652
Tolkendiensten	4 404	6 660
	<u>708 852</u>	<u>695 424</u>

Per 1 januari 2016 is het wijkhuis de Terp in Helmond gesloten, dit is de reden voor de daling in de kosten

Onder de diverse activiteitskosten zijn onder andere de bouw van een nieuwe kookkeuken in het wijkhuis de Boerderij en de aanschaf van diverse fietstaxi's voor onze dienst Zorg en Gemak opgenomen

Onder inhuren diensten projecten staan de kosten inzake dienstverlening ketenpartners ten behoeve van projecten en de vergoeding aan de Fonkel voor administratieve ondersteuning

Steeds meer projecten worden met behulp van vrijwilligers uitgevoerd. De vrijwilligers zijn getraind, ze hebben verschillende cursussen gevolgd bij LEVgroep om hun kernkwaliteiten uit te breiden en te versterken op het gebied waarin ze actief zijn

	2016	2015
<u>Bijzondere lasten en baten</u>		
Tegemoetkoming frictiekosten gemeente Geldrop Mierlo	56 213	42 735
Tegemoetkoming frictiekosten gemeente Helmond (veilig thuis)	39 820	0
Kosten verzelfstandiging Dorpswerkplaats 't Saam	-43 463	0
Boekwinst verkoop pand Deurne	0	176 213
Vrijval voorziening groot onderhoud	0	148 458
Vertrekvergoedingen medewerkers	0	-80 465
Vrijval voorziening jubilea	0	1 079
	<u>52 569</u>	<u>288 020</u>

De tegemoetkoming frictiekosten gemeente Geldrop Mierlo is een vrijval van de tegemoetkoming die in 2015 is ontvangen. Deze bijdragen is ter dekking van personeels- en organisatiekosten welke in 2016 zijn gemaakt en in de jaarrekening zijn verantwoord onder de betreffende posten. De tegemoetkoming frictiekosten gemeente Helmond is een vrijval van de tegemoetkoming die in 2016 is ontvangen van de gemeente Helmond bij het overgaan van medewerkers huiselijk geweld naar Veilig Thuis. Deze bijdragen is eveneens ter dekking van personeels- en organisatiekosten welke in 2016 zijn gemaakt en in de jaarrekening zijn verantwoord onder de betreffende posten. De kosten verzelfstandiging Dorpswerkplaats 't Saam betreft met name het rekening-courant tegoed dat LEVgroep heeft afgeboekt.

Financiële baten en lasten

	2016	2015
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>16 719</u>	<u>21 717</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Overige rente lasten	<u>0</u>	<u>0</u>

Helmond, 21 maart 2017,

J P Ragetlie
Bestuurder

J A G M van Balveren
Voorzitter Raad van Toezicht

OVERIGE GEGEVENS

Resultaatbestemming

De stichting heeft een positief resultaat behaald van € 21 801 hetgeen toegevoegd is aan het eigen vermogen
Aan het eigen vermogen is € 18 940 onttrokken

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting “LEVgroep-Leven en Verbinden”

A. Verklaring over de in het rapport opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 opgenomen op bladzijde 10 tot en met 23 van Stichting “LEVgroep-Leven en Verbinden” te Helmond gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting “LEVgroep-Leven en Verbinden” op 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven (RJ 640) en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2016;
2. de staat van baten en lasten over 2016; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

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

Wij zijn onafhankelijk van Stichting “LEVgroep-Leven en Verbinden” zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

B. Verklaring over de in het rapport opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- het verslag van de Raad van Toezicht.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiele afwijkingen bevat.

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 materiele afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in 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.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de Stichting "LEVgroep-Leven en Verbinden" in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de 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 entiteit haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

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

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de entiteit 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 entiteit haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Eindhoven, 21 maart 2017

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

wg drs. L.T.A. Parren RA