

Jaarverantwoording 2010

Stichting Vérian

te

Apeldoorn



Vérian

Inhoudsopgave

1	Uitgangspunten van de verslaggeving	4
2	Profiel van de organisatie.....	5
2.1	Algemene identificatiegegevens.....	5
2.2	Structuur van het concern	5
2.3	Kerngegevens.....	8
2.3.1	Kernactiviteiten en nadere typering	8
2.3.2	Patiënten/cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten.....	9
2.3.3	Werkgebieden.....	11
2.4	Samenwerkingsrelaties	12
3	Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap.....	16
3.1	Normen voor goed bestuur.....	16
3.2	Raad van Bestuur / Directie.....	16
3.3	Toeziethouders (Raad van Toezicht)	16
3.4	Bedrijfsvoering.....	20
3.5	Cliëntenraad	23
3.6	Ondernemingsraad	25
4	Beleid, inspanningen en prestaties	28
4.1	Meerjarenbeleid.....	28
4.2	Algemeen beleid verslagjaar	28
4.3	Algemeen kwaliteitsbeleid	28
4.4	Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten	30
4.4.1	Kwaliteit van zorg.....	30
4.4.2	Klachten.....	31
4.5	Kwaliteit ten aanzien van medewerkers.....	32
4.5.1	Personeelsbeleid	32
4.5.2	Kwaliteit van het werk.....	33
4.6	Samenleving en belanghebbenden.....	33
4.7	Financieel beleid.....	34
5	Jaarrekening 2010	37

Jaardocument 2010

Maatschappelijk verslag

Maatschappelijk verslag

1 Uitgangspunten van de verslaggeving

Het jaardocument van Stichting Vérian omvat de moederstichting en de daaraan gerelateerde dochterondernemingen.

De verslagperiode betreft het jaar 2010. Over alle onderdelen van de organisatie wordt verslag gedaan. Daarbij is uitgegaan van een segmentering tussen de AWBZ gefinancierde producten en overige producten. Bij het laatste onderdeel is gesegmenteerd naar de verschillende financieringsstromen. Dit om recht te doen aan de financiers van de te onderscheiden producten.

Over alle in het format opgenomen prestatievelden is verslag uitgebracht. Daarin heeft Stichting Vérian zoveel mogelijk volledigheid betracht. Met name in de onderdelen betreffende maatschappelijk ondernemerschap, corporate governance, kwaliteitsbeleid en personeelsbeleid komt dit tot uiting.

Uiteraard zijn bij het financiële gedeelte de richtlijnen inzake de jaarrekening in acht genomen.

2 Profiel van de organisatie

2.1 Algemene identificatiegegevens

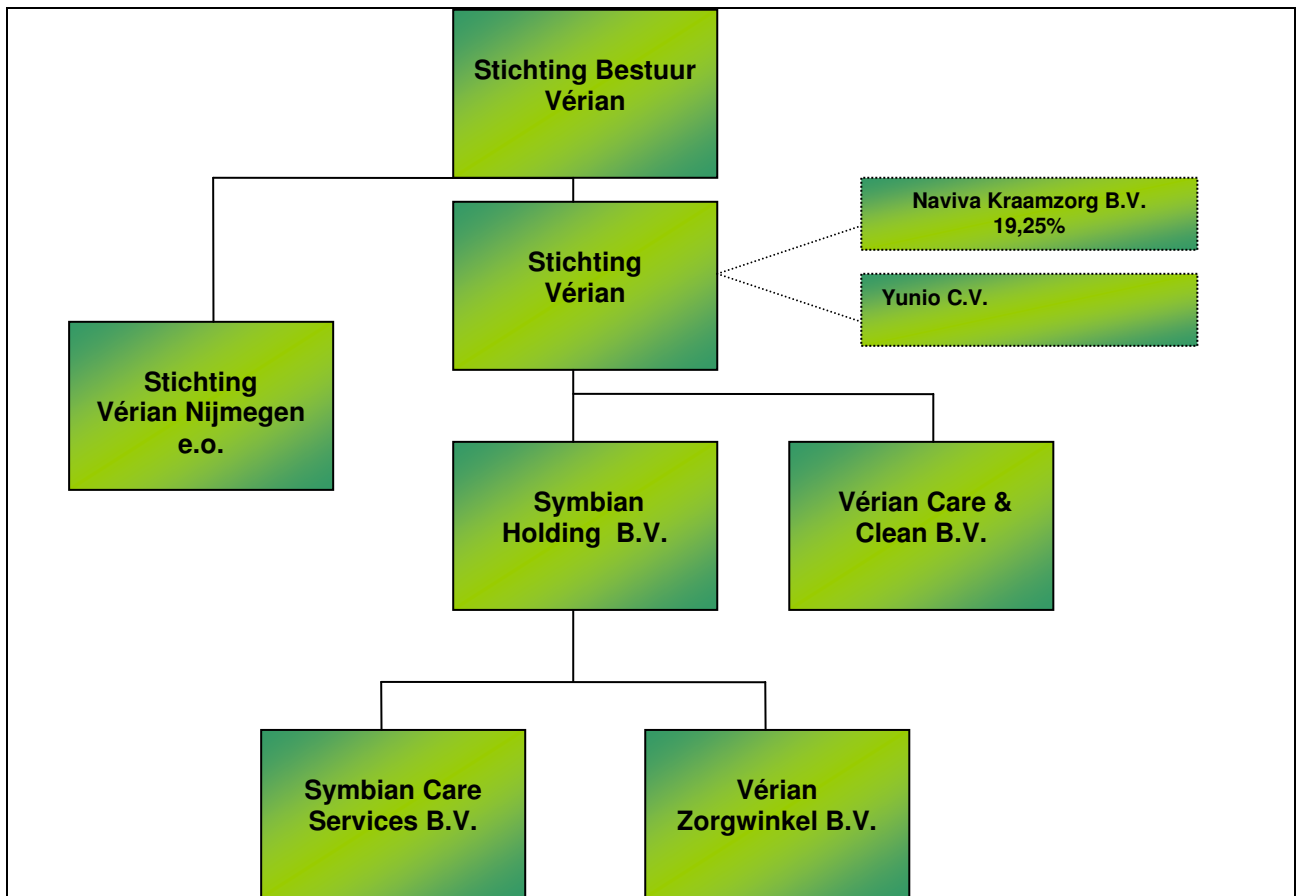
Naam verslagleggende rechtspersoon	Stichting Vérian
Adres	Jean Monnetpark 4
Postcode	7336 BC
Plaats	Apeldoorn
Telefoonnummer	0900 - 9255
Identificatienummer Kamer van Koophandel	41041607
E-mailadres	info@verian.nl
Internetpagina	www.verian.nl

2.2 Structuur van het concern

Juridische structuur

De verantwoording vindt zowel over Stichting Bestuur Vérian als Stichting Vérian plaats. In deze laatste Stichting vinden zowel met publieke als private middelen gefinancierde activiteiten plaats. Het bestuur van Stichting Bestuur Vérian wordt benoemd door de Raad van Toezicht. Stichting Bestuur is de bestuurder van Stichting Vérian. Een aantal activiteiten is in een afzonderlijke rechtspersoon ondergebracht:

- Stichting Vérian Nijmegen e.o.;
- Symbian Holding B.V.;
- Vérian Zorgwinkel B.V.;
- Symbian Care Services B.V.;
- Vérian Care & Clean B.V.



Toelichting

In 2010 was Stichting Vérían onderverdeeld in de divisies Verpleging & Verzorging, Jeugd & Maatschappelijke Zorg (JMZ) en de backoffice afdelingen Raad van Bestuur, Personeel & Organisatie, Service Center, Innovatie & Facilitaire diensten en Finance & Control.

De divisie Verpleging & Verzorging (V&V) levert persoonlijke verzorging, verpleging en begeleiding. De verpleegkundig specialistische zorg wordt in nauwe samenwerking met medisch specialisten en verpleegkundigen uit het ziekenhuis aangeboden. Aan andere zorginstellingen en hulpverleners worden geboden; praktijkondersteuning en thuiszorgtechnologie (gespecialiseerde verpleging). Ook wordt Voedingsvoorlichting & Dieetadvisering geleverd.

Vanuit de divisie Jeugd & Maatschappelijke Zorg (JMZ) zijn diensten op het gebied van Jeugdgezondheidszorg, Maatschappelijk Werk en Thuisbegeleiding geleverd.

Symbian Care Services levert diensten op het gebied van personenalarmering en telefonische bereikbaarheidstoepassingen.

Vanuit de Vérían Zorgwinkel B.V. zijn de winkelactiviteiten ontplooid, hier zijn ook de Transport & Uitleen activiteiten in ondergebracht.

De activiteiten op het gebied van de huishoudelijke verzorging zijn ondergebracht in Vérían Care & Clean B.V.

Besturingsmodel

Het bestuur van de Stichting wordt gevormd door de Raad van Bestuur, welke onder toezicht staat van de Raad van Toezicht. De Raad van Bestuur is eenhoofdig.

De verhouding tussen de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur is geregeld in de statuten en in het Reglement Raad van Bestuur. Deze documenten zijn opgesteld met inachtneming van de Zorgbrede Governancecode.

De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur zijn geregeld in genoemde documenten.

Tweewekelijks worden in het managementteam overleg, bestaande uit de Raad van Bestuur, de divisie managers en de afdelingshoofden van de ondersteunende diensten, de in- en externe (beleids)ontwikkelingen, de (financiële en niet financiële) perioderesultaten en de voortgang van de jaarplannen besproken.

Toelatingen

Vérían is in het werkgebied van het zorgkantoor Apeldoorn, Zutphen e.o. toegelaten als instelling voor de navolgende functies (CVZ, brief d.d. 3 augustus 2005):

- Huishoudelijke Verzorging
- Persoonlijke Verzorging
- Verpleging
- Thuisbegeleiding
- Uitleen van verpleegartikelen

In het werkgebied van het zorgkantoor Nijmegen heeft Stichting Vérían Nijmegen e.o. een toelating voor voornoemde functies, met uitzondering van 'uitleen van verpleegartikelen' (Ministerie van VWS, brief d.d. 22 mei 2006).

Op basis van de WCPV (Wet Collectieve Preventie) voert Vérían de Jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar uit voor de gemeenten Hattem, Heerde, Epe, Apeldoorn, Brummen en Voorst.

Medezeggenschapsstructuur

a) *Cliëntenraad*

Vérían heeft een Cliëntenraad voor de gehele organisatie. De Cliëntenraad rekt het gehele terrein van de thuiszorg tot haar aandachtsgebied; van jeugdgezondheidszorg tot huishoudelijke verzorging, gespecialiseerde verpleging en terminale zorg. Het accent ligt bij ouderen en chronisch zieken. Dit accent is terug te vinden in zowel de samenstelling van de Cliëntenraad als de onderwerpen die binnen de Cliëntenraad besproken worden.

De Cliëntenraad en de bestuurder voeren structureel overleg.

b) *Ondernemingsraad*

Vérían heeft een Ondernemingsraad voor de gehele organisatie. Bij de samenstelling (verkiezingen) voor de Ondernemingsraad wordt rekening gehouden met de uiteenlopende achterban: geografisch, divisies en ondersteunende afdelingen.

De Ondernemingsraad en de bestuurder voeren structureel overleg.

In 2010 is er een onderdeelcommissie (OC) opgericht voor Vérían Care & Clean BV, drie leden van de OC zijn ook OR-lid. De OC en de directeur van Vérían Care & Clean BV voeren structureel overleg. In een gezamenlijke agendacommissie worden de agendapunten besproken en bij de OC of OR geplaatst.

2.3 Kerngegevens

2.3.1 Kernactiviteiten en nadere typering

Vérian levert op vraaggestuurde wijze producten en diensten aan op het gebied van zorg en welzijn, aan individuele en zakelijke klanten. Dit gebeurt op elk moment, op elke plaats en waar wenselijk in samenwerking met andere aanbieders. Per jaar verzorgt Vérian ongeveer 40.000 mensen.

De kerndiensten van Vérian bestaan uit verpleging en verzorging, huishoudelijke ondersteuning en jeugdgezondheidszorg. Daarnaast levert Vérian de navolgende diensten en producten: gespecialiseerde verpleging (medisch verpleegkundige zorg), thuiszorgtechnologie, crisisinterventie, nachtzorg, advies, instructie en voorlichting, thuisbegeleiding, thuisondersteuning van mantelzorgers, video home training, voedingsvoorlichting en dieetadvisering, uitleen en transport van hulpmiddelen, maatschappelijk werk, diverse cursussen, preventieprogramma's, consultatiebureau voor ouderen, voorlichting (AIV) vanuit de gespecialiseerde clusters Astma/COPD, Diabetes, Reuma, Wondzorg, Incontinentie en Stoma, Hart, vaat en CVA en oncologie en overbruggingszorg aan cliënten die wachten op een intramurale opname. Het merendeel van de activiteiten wordt gefinancierd vanuit de AWBZ, WMO, Zorgverzekeringswet of gemeentelijke subsidie. Een beperkt deel van de activiteiten is privaat gefinancierd, dan wel wordt naast het aanbod vanuit het publieke domein ook privaat aangeboden (particuliere en zakelijke cliënten): aanvullende thuiszorg, personenalarmering en professionele zorgopvolging, (deel)cursussen, verkoop van winkelproducten, responsdiensten en gespecialiseerde verzorging.

Vérian wil ook in de toekomst aan alle inwoners van het werkgebied, die hun voorkeur voor Vérian uitspreken, thuis zorg blijven bieden. De AWBZ was (en is) in alle opzichten product georiënteerd. Verschuivingen van AWBZ gefinancierd naar WMO, aanvullende verzekering, particuliere en zakelijke markt leiden er toe dat niet alleen het zorgkantoor en de gerealiseerde output – gedefinieerd in geleverde uren per functie – bepalend zijn voor het resultaat van de organisatie. Gemeenten (WMO), zorgverzekeraars (Medische Specialistisch Verpleegkundige zorg in de Thuisituatie, VVDA, aanvullende pakketten) en behandelaars (ziekenhuizen en huisartsen) stellen ieder voor zich andere eisen aan de door thuiszorg te realiseren output. Om de klant zo goed mogelijk te bedienen, kiest Vérian voor een full service providership gerelateerd aan de verschillende klantengroepen (gemeenten, zorgkantoren, zorgverzekeraars, behandelaars en individuele klanten) in combinatie met een productiviteitsstrategie. Uitvoerenden van de zorg zijn hierbij voor de individuele cliënt het direct aanspreekbare gezicht van de organisatie.

Vanuit het beoogde full service providership garandeert Vérian de cliënt continuïteit in het zorgaanbod; vervanging bij ziekte, vakantie e.d. maar ook onderlinge samenhang binnen het totaalaanbod van Vérian en tijdig signaleren van veranderingen (omvang en inhoud).

Vérian positioneert zich als partner binnen de keten, zowel binnen de cure als de care. Ten aanzien van de te maken keuzes in het productaanbod maakt Vérian gebruik van de portfolioanalyse, waarvan zowel een interne als externe analyse onderdeel uitmaakt.

2.3.2 Patiënten/cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten

Kerngegevens VVT exclusief jeugdgezondheidszorg, kraamzorg en WMO

Kerngegevens	Aantal/bedrag
Cliënten	
Aantal cliënten met zorg en verblijf per einde verslagjaar	n.v.t.
<i>Waarvan ZZP-cliënten met zorg en verblijf per einde boekjaar</i>	n.v.t.
Aantal cliënten dagactiviteiten per einde verslagjaar	n.v.t.
Aantal extramurale cliënten per einde verslagjaar (exclusief cliënten dagactiviteiten en WMO-zorg)	2.533
Capaciteit	
Aantal beschikbare bedden/plaatsen met verblijfszorg per einde verslagjaar	n.v.t.
Productie	
Aantal dagen met zorg en verblijf in verslagjaar	n.v.t.
<i>Waarvan ZZP-dagen met zorg en verblijf in verslagjaar</i>	n.v.t.
Aantal dagdelen dagactiviteiten in verslagjaar	n.v.t.
Aantal uren extramurale productie in verslagjaar (exclusief dagactiviteiten en WMO)	624.816
Personeel	
Aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	826
Kosten ingehuurd personeel niet in loondienst en zelfstandigen in verslagjaar	€ 543.741
Bedrijfsopbrengsten	
Totaal bedrijfsopbrengsten in verslagjaar	€ 34.923.333
<i>Waarvan wettelijk budget voor aanvaardbare kosten</i>	€ 34.355.689
<i>Waarvan overige bedrijfsopbrengsten</i>	€ 567.644

In 2010 zijn er 8.932 uren niet AWBZ-geïndiceerde medisch verpleegkundige zorg geleverd. Hiervan zijn in het kader van de overgangsregeling Medisch Specialistische Verpleegkundige zorg in de thuissituatie bij de zorgkantoren 3.728 uren gedeclareerd. De overige uren zijn bij de zorgverzekeraars gedeclareerd.

Kerngegevens voedingsvoorlichting en dieetadvisering

Kerngegevens	Aantal/bedrag
Cliënten	
Aantal cliënten in zorg in verslagjaar (incl. CBO en diabetes spreekuur)	4.854
Aantal cliënten in zorg in verslagjaar (VVDA)	3.404
Productie	
Aantal 1 ^e consulten in verslagjaar	2.833
Aantal vervolgsconsulten in verslagjaar	9.826
Aantal nieuwe huisbezoeken in verslagjaar	448
Aantal vervolg huisbezoeken in verslagjaar	582
Aantal email consulten in verslagjaar	261
Aantal telefonische consulten in verslagjaar	2.257
Aantal eindrapportages in verslagjaar	474
Personeel	
Aantal fte personeelsleden in loondienst voor VVDA per einde verslagjaar	12,2
Kosten ingehuurd personeel niet in loondienst en zelfstandigen in verslagjaar	€ 593
Bedrijfsopbrengsten	
Totaal bedrijfsopbrengsten voor VVDA (in euro's) in verslagjaar	€ 787.740

De afdeling bestaat uit 16 enthousiaste diëtisten en 1 oproepkracht; een formatie van 12,2 fte. Kernpunten van het afgelopen jaar zijn het realiseren van groei in het aantal zorguren en het streven naar een budgettair neutrale realisatie van de begroting door verhoging van de

productiviteit o.a. door invoering van het elektronisch dossier en meer decentraal te werken waardoor reistijd en reiskosten worden verminderd.
De groei is ruimschoots gerealiseerd, voor het streven naar een budgettair neutraal resultaat is een stap in de goede richting gezet.

Multidisciplinaire samenwerking in de 1^e lijn blijft voor de afdeling een speerpunt. Door te inventariseren in nieuwe spreekuur locaties binnen de huisartsenpraktijken, en de samenwerking met de praktijkondersteuners van de huisartsenpraktijken structureel vorm te geven, levert dit een bijdrage aan de uitvoering van dit beleidsstandpunt.
Naast de curatieve werkzaamheden heeft nu preventie binnen de afdeling veel aandacht. De samenwerking met Tactus is gecontinueerd en uitgebreid in uren. De diëtist heeft binnen Tactus een duidelijke plaats gekregen binnen de verslavingszorg. De grootste focus is gericht op de cliënten met eetstoornissen.

Middels ZonMw subsidie is de afdeling in staat diverse preventieprogramma's aan te bieden. Samen met GGD Gelre-IJssel realiseert de afdeling de interventie op basisscholen; groep 5, Hap & Stap Vierdaagse. Sinds 2007 wordt dit programma aangeboden aan 25 scholen op jaarbasis. In 2010 heeft dit project de status van een goed beschreven interventie gekregen van het Centrum voor Gezond Leven (CGL). Al deze initiatieven zijn de rode draad voor het beleid binnen de afdeling om als ondernemende afdeling inhoud te geven aan ondernemerschap binnen de gezondheidszorg. Dit thema zal dan ook zeker de komende jaren centraal blijven staan.

Gezond Gewicht Team (GGT)

Het Gezond Gewicht Team is medio 2010 in Apeldoorn gestart met subsidie van de gemeente Apeldoorn.

Het team bestaat uit twee verpleegkundigen Jeugdgezondheidszorg van Vérían en GGD Gelre-IJssel, een orthopedagoog van het Opvoedsteunpunt en een diëtist van Vérían.

Doelgroep voor het GGT zijn kinderen met (dreigend) overgewicht in de leeftijd van 2 – 6 jaar. Het team bespreekt samen met de ouders het gewicht van het kind, zoeken naar oorzaken en geven advies en begeleiding bij de aanpak van het overgewicht.

Kerngegevens jeugdgezondheidszorg

Kerngegevens	Aantal/bedrag
Cliënten	
Aantal 0-4 jarigen in JGZ in verslagjaar	10.947
Productie	
Aantal consulten 0-4 jarigen in JGZ verslagjaar	46.199
Personeel	
Aantal fte personeelsleden in loondienst voor JGZ per einde verslagjaar	36,2
Kosten ingehuurd personeel niet in loondienst en zelfstandigen in verslagjaar	44.194
Bedrijfsopbrengsten	
Totaal bedrijfsopbrengsten voor JGZ (in euro's) in verslagjaar	€ 3.679.113

Kerngegevens hulp bij huishouden Wmo

Kerngegevens	Aantal/bedrag
Cliënten	
Aantal WMO-gemeente cliënten per einde verslagjaar	5.273
Aantal WMO-gemeente cliënten over gehele verslagjaar	6.725
Productie	
Aantal uren productie in verslagjaar	897.344
<i>Waarvan in natura</i>	894.933
<i>Waarvan via Persoonsgebonden budget</i>	2.411
Personeel	
Aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	1586
Kosten ingehuurd personeel niet in loondienst en zelfstandigen in verslagjaar	€ 7.785

Bedrijfsopbrengsten	
Totaal bedrijfsopbrengsten in verslagjaar	€ 20.361.587
Waarvan WMO-opbrengsten	€ 20.170.563
Waarvan overige bedrijfsopbrengsten	€ 191.024

Kerngegevens Symbian

Kerngegevens	Aantal/bedrag
Gesprekken	
Aangeboden telefoonoproepen	110.836
Opgehangen oproepen	3,8%
Beantwoorde oproepen	96,2%
Gemiddelde antwoordsnelheid (uu:mm:ss)	0:00:31
Personeel	
Aantal fte personeelsleden in loondienst voor Symbian per einde verslagjaar	14,1
Kosten ingehuurd personeel niet in loondienst en zelfstandigen in verslagjaar	€ 87.558
Bedrijfsopbrengsten	
Totaal bedrijfsopbrengsten Symbian (in euro's) in verslagjaar (incl. Vérian)	€ 1.171.754
Totaal bedrijfsopbrengsten Symbian (in euro's) in verslagjaar (excl. Vérian)	€ 471.754

Kerngegevens Winkel & Uitleen

Kerngegevens	Aantal/bedrag
Uitleningen	
Uitleen	25.659
Uitleen anti-decubitus matrassen	8.100
Transporten	5.059
Winkelverkopen	
Winkelomzet	€ 741.827
Personeel	
Aantal fte personeelsleden in loondienst voor Winkel en Uitleen per einde verslagjaar	20,1
Kosten ingehuurd personeel niet in loondienst en zelfstandigen in verslagjaar	€ 0
Bedrijfsopbrengsten	
Totaal bedrijfsopbrengsten Winkel BV (in euro's) in verslagjaar (incl. Vérian)	€ 1.851.513

2.3.3 Werkgebieden

Vérian levert met name zorg en diensten in het werkgebied van de zorgkantoren Apeldoorn, Zutphen e.o., Utrecht en Nijmegen. Ook wordt zorg geleverd binnen de zorgkantoor gebieden Midden-IJssel, Zwolle en Arnhem.

Huishoudelijke verzorging is geleverd in de gemeenten Bernheze, Olst en Wijhe, Dalfsen, Ommen, Raalte, Apeldoorn, Beuningen, Brummen, Druten, Epe, Groesbeek, Hattem, Heerde, Heumen, Lochem, Millingen aan de Rijn, Nijmegen, Ubbergen, Voorst, Wijchen, Amersfoort, West Maas en Waal en Zutphen.

2.4 Samenwerkingsrelaties

Belanghebbenden en onderwerpen	Beleid
<p>Zorgkantoor: beleid en inkoop producten</p>	<p>Met de zorgkantoren worden jaarlijks productieafspraken gemaakt. Het zorgkantoor is daarmee de belangrijkste contractpartner. Vérian is de grootste aanbieder van extramurale zorg in de regio Oost-Veluwe en de enige aanbieder die alle AWBZ thuiszorgproducten in deze gehele regio biedt. Vérian investeert in het partnership met het zorgkantoor. Door overal en aan iedere inwoner van het werkgebied, onafhankelijk van tijdstip, frequentie en duur van het contactmoment, zorg te leveren, draagt Vérian in belangrijke mate bij aan de verplichting van het zorgkantoor om voldoende en doelmatige zorg te leveren t.b.v. de inwoners van het werkgebied. Vérian levert een actieve bijdrage aan de implementatie van de AZR, declaratie op cliëntniveau, de oplossing van wachtlijsten en het bieden van zorg aan zorgvragers die tijdelijk niet in een intramurale setting opgenomen kunnen worden (overbruggingszorg) en het ontwikkelen van zorgketens. Vérian levert ook AWBZ zorg in een aantal nieuwe gebieden. Hiervoor zijn bovenregionale productieafspraken of productieafspraken met andere zorgkantoren gemaakt.</p> <p>In de regio Nijmegen is Vérian ook al een aantal jaren actief en maakt jaarlijks productieafspraken met het zorgkantoor aldaar. Vanwege de groei op het gebied van de WMO en in de AWBZ in deze regio heeft Vérian ook in deze regio een sterkere positie gekregen en zijn de zorgvragen het afgelopen jaar toegenomen. In vergelijking met voorgaande jaren is het aanbod uitgebreid met verpleegkundige zorg en neemt deze zorgvraag verder toe. Ook de samenwerking met andere zorgleveranciers, transferbureaus is in 2010 geïntensiveerd. Sinds 2010 maakt Vérian ook binnen de AWBZ-zorg een duidelijke groei door in deze regio. In 2010 is een Consultatiebureau voor Ouderen geopend, dit is een ZonMw-gefinancierde activiteit die in de regio Oost-Veluwe al enige jaren wordt geleverd.</p> <p>Ook in de regio Utrecht heeft Vérian een sterke groei doorgemaakt, hier wordt vooral ingezet op meer specialistische en zwaardere zorgverlening.</p>
<p>Zorgverzekeraars: dieetadvisering, medisch specialistische verzorging thuis</p>	<p>Dieetadvisering is sinds 2005 onderdeel van de zorgverzekeringswet en derhalve vindt er contractering plaats voor de dieetadvisering binnen de 1^o lijns zorg. De zorgverzekeraars zijn met ingang van 1 januari 2010 ook de directe verzekeraars voor Medisch Specialistische Verpleging in de thuissituatie. In 2009 zijn voorbereidingen getroffen deze wijziging in financiering van AWBZ naar ZvW mogelijk te maken. Het gaat hierbij om cliënten die vanuit het ziekenhuis ontslagen worden met hulpvragen op het gebied van verpleegtechnische handelingen, zoals bijvoorbeeld infuustherapie. Hierbij is de medisch specialist behandelaar. Voor deze zorg gelden specifieke inkoopcriteria waarop Vérian haar beleid en (declaratie)systemen heeft aangepast. Er is met Agis (de concessiehoudende zorgverzekeraar in ons zorgkantoor regio) een primaire overeenkomst afgesloten. Daarnaast wordt voor cliënten die niet bij Agis zijn aangesloten een andere</p>

	overeenkomst afgesloten op grond van een volgoovereenkomst (horend bij de primaire overeenkomst).
Gemeenten: jeugdbeleid, Maatschappelijk Werk, WMO	<p>Met de gemeenten in het kernwerkgebied bestaat al een intensieve relatie vanwege de Jeugdgezondheidszorg, de betrokkenheid bij de ontwikkeling van lokaal gezondheids-, welzijns- en WMO-beleid en het participeren in initiatieven ter realisering van woonzorgzones. In het noorden van het werkgebied Oost-Veluwe zijn ook contacten met gemeenten vanwege het Maatschappelijk Werk. Vérian participeert in een groot aantal projecten binnen het jeugdbeleid.</p> <p>Vérian heeft in het kader van de WMO de huishoudelijke hulp in een groot aantal gemeenten binnen en buiten haar traditionele werkgebied gegund gekregen en is actief betrokken bij de gesprekken en discussies over “de Kanteling” en de enorme bezuinigingsoperaties binnen de gemeenten.</p> <p>Vanwege de overheveling van de functie Begeleiding uit de AWBZ naar de WMO, zijn er in het kerngebied ook contacten over de inzet van Thuisbegeleiding vanuit de WMO.</p>
Welzijnsorganisaties: ouderenadviseurs, vrijwilligersorganisaties, mantelzorg	<p>Welzijnsorganisaties hebben een belangrijke verwijzende en ondersteunende functie voor ouderen. De gemeente Apeldoorn bekostigt de functie van ouderenadviseur welke door het lokale welzijnswerk wordt ingevuld. De thuiszorg stemt haar zorgaanbod altijd af op het gehele cliëntsysteem, waaronder mantelzorgers. Ook in projectvorm, met name op het gebied van preventie, wordt samengewerkt. Een concreet voorbeeld is ‘Halt u valt.’ In dit kader wordt op het gebied van diverse voorlichtingsactiviteiten samengewerkt en verwezen naar elkaars aanbod. Ook vanuit de Consultatiebureaus voor Ouderen vindt, waarnodig, afstemming en doorverwijzing plaats naar lokale welzijnsorganisaties en vrijwilligers.</p> <p>Het zorgaanbod van Vérian is aanvullend op de mogelijkheden van mantelzorgers en vrijwilligers.</p> <p>Van overheidswege is een beleid uitgezet, waardoor een steeds groter beroep wordt gedaan op mantelzorgers. Verwijzing naar en samenwerking tussen thuiszorg(medewerkers) en vrijwilligers(organisaties) wordt hierdoor steeds belangrijker.</p> <p>Ter ondersteuning van de mantelzorg levert Vérian het product ‘mantelzorgondersteuning’, waaronder respijtzorg. Dit valt onder het productenaanbod van Thuisbegeleiding.</p>
Regionale aanbieders: ketenzorg, transmurale zorg en business to business contracten	<p>Met nagenoeg alle verzorgingshuizen in de regio zijn business to business overeenkomsten gesloten voor het leveren van responsdiensten (zorg buiten kantoortijden) en technologische thuiszorg.</p> <p>Daarnaast is overbruggingszorg geleverd aan cliënten die op de wachtlijst staan voor een intramurale voorziening.</p> <p>Voor Gelre Ziekenhuizen in Apeldoorn is Vérian de belangrijkste leverancier van transmurale zorg, die op basis van gezamenlijk ontwikkelde protocollen wordt geleverd.</p> <p>In de regio Oost-Veluwe is Vérian deelnemer in meerdere ketennetwerken (Netwerk Palliatieve Zorg, Netwerk Dementie, Transmuraal Netwerk Cure, regionaal overleg mantelzorgondersteuning, regionaal overleg met huisartsenkring Oost-Gelderland, deelname aan het Landelijk Dementie Programma en deelname aan het regionale CVA-zorgprogramma.</p>
Netwerk Dementie Oost-Veluwe	<p>Vérian vervult richting het zorgkantoor de kassiersfunctie voor het Netwerk Dementie Oost-Veluwe en levert ook een bijdrage in het dagelijks bestuur en bij de bemensing van het casemanagement. Het Netwerk Dementie Oost-Veluwe wil door samenwerking en</p>

	<p>bundeling van krachten, een integraal aanbod op het gebied van wonen, zorg en welzijn bieden. Dit om een zo goed mogelijk behoud van kwaliteit van leven voor de cliënt met (een vermoeden van) dementie en zijn mantelzorgers.</p> <p>Hieruit volgt een laagdrempelig, duidelijk en continue traject dat voorziet in vroegsignalering, diagnostiek, informatie en advies, behandeling/begeleiding en het verlenen van diensten op het gebied van wonen, zorg en welzijn.</p> <p>Belangrijke punten voor het netwerk zijn: het verbeteren van de dementiezorg in de Regio Oost-Veluwe, vraaggericht werken; aansluiten bij vraag en wensen van de cliënt en mantelzorger, gebruik maken van bestaande structuren en bevorderen van samenhang en samenwerking.</p> <p>De netwerkpartners in de regio Oost-Veluwe zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Alzheimer Nederland – Oost-Veluwe, - Atlant Zorggroep, - De Woonmensen, - Zorggroep Apeldoorn e.o., - De Goede Zorg, - Woon- en zorgcentrum Talma Borgh, - RIWIS, - Viattence, - Gelre Ziekenhuizen, - GGNet, - Stichting de Kap, - Thuiszorg Beers - Wisselwerk - Huisartsen Vereniging Apeldoorn e.o. - Vérian <p>De Gemeente Apeldoorn, de Provincie Gelderland en Zorgkantoor Agis zijn geen netwerkpartners, maar zijn wel betrokken en ondersteunen met financiële middelen.</p>
<p>Thuiszorginstellingen</p>	<p>Met lokale thuiszorginstellingen zijn overeenkomsten gesloten om verpleegkundige zorg en/of technologische thuiszorg te bieden aan hun cliënten. Dit vergroot de keuzemogelijkheden voor zorgvragers.</p> <p>Cliënten kunnen de zorg blijven afnemen bij hun voorkeursaanbieder, ook als deze niet over de specifieke deskundigheid beschikt om zelfstandig het brede palet van thuiszorg te bieden.</p> <p>Met GGD-en in het werkgebied bestaan intensieve samenwerkingsrelaties om de Integrale Jeugdgezondheidszorg 0-19 jaar gezamenlijk vorm te geven. Dit vertaalt zich mede in de samenwerking binnen de lokale Centra voor Jeugd en Gezin.</p> <p>Verder wordt er op het gebied van preventie projecten, die worden gefinancierd met diverse subsidiestromen, samengewerkt.</p>
<p>Huisartsen</p>	<p>Met de huisartsenorganisatie wordt het contract voor het bieden van zorg via de eerstelijns DBC voortgezet. Contacten met zorggroepen worden versterkt om de positie van Vérian in de ketenzorg goed neer te zetten.</p> <p>Er vindt periodiek overleg plaats met de vertegenwoordigers van de huisartsenvereniging Groot Gelre en Caransscoop (ondersteuningsorganisatie huisartsen).</p> <p>Ook op wijkniveau vindt nauwere samenwerking en afstemming plaats tussen de huisartsen, de wijkverpleegkundige en wijkteams.</p> <p>Met ingang van 1 januari 2010 vindt er voor de ketenzorg dieetadvisering contractering plaats binnen de keten. Voor 2011 is er met een zorggroep huisartsen een contract afgesloten voor de</p>

	<p>ketenzorg Diabetes. Huisartsen zijn belangrijke verwijzers voor de thuiszorg. Vérian heeft t.b.v. huisartsen een speciaal verwijzerstelefoonnummer en e-mailadres ingericht.</p>
GGz-aanbieders, Tactus Verslavingszorg	<p>De bestaande afspraken met de GGz-aanbieders zijn gecontinueerd.</p> <p>Met ingang van 1 januari 2010 vindt er samenwerking plaats en is de dieetadvisering onderdeel van de behandeling binnen Tactus.</p>
Bureau Jeugdzorg	<p>In samenwerking met Bureau Jeugdzorg werd in 2006 een subsidie aanvraag ingediend bij de provincie. Hiermee zijn vanuit de gespecialiseerde verzorging de wachtlijsten in de Jeugdzorg weggewerkt. Het project werd in 2007, 2008 en 2009 gecontinueerd. De subsidie wordt m.i.v. 2010 stop gezet. Vanaf 2010 vindt de indicatiestelling door Bureau Jeugdzorg plaats voor gemeentelijke inzet Thuisbegeleiding vanuit de WMO.</p>
CIZ, bureau zorgtoewijzing, zorgkantoren	<p>De AZR infrastructuur is verbeterd. De processen intern bij het Cliëntservicebureau (CSB) zijn daar waar nodig efficiënter ingeregeld.</p>
Commerciële partijen	<p>Voor de realisatie van een aantal projecten is samenwerking met gespecialiseerde commerciële partijen vereist. In toenemende mate zijn hier in het verslagjaar contacten mee gelegd. Dit heeft geresulteerd in de volgende producten: geautomatiseerde medicatieverstrekking (medicijndistributiesysteem) en meerdere cursussen rond voeding en bewegen.</p>

3 Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap

3.1 Normen voor goed bestuur

Vérían hanteert de bepalingen van de Zorgbrede Governancecode, zoals deze zijn opgenomen in de laatste versie van 1 januari 2010.

Vérían wijkt van geen van de bepalingen af.

In de statuten en reglementen wordt de code gevolgd. In de jaarlijkse evaluatie binnen de Raad van Toezicht en het jaarlijkse functioneringsgesprek met de Raad van Bestuur wordt de handhaving van de code getoetst.

3.2 Raad van Bestuur / Directie

Samenstelling Raad van Bestuur

Naam	Bestuursfunctie	Nevenfuncties
K.L. Stoter	Raad van Bestuur	Lid College Arbeidszaken ActiZ Lid Raad van Commissarissen IW4 bedrijven, Veenendaal Lid Raad van Advies Zorg & Welzijn (ROC A12) Bestuurslid TB Stichting (Tuberculose Stichting Apeldoorn)

3.3 Toezichthouders (Raad van Toezicht)

Samenstelling Raad van Toezicht

Naam	Functie	Geboortedatum	Aandachtsgebied
De heer P.J.M. Koopman	Voorzitter	11-05-1945	Functioneringscommissie
De heer J.B.F. van Hasselt	Lid	26-06-1943	Auditcommissie
Mevrouw A.S. Uitslag	Lid	04-03-1973	
Mevrouw M.B. Visser	Lid	15-12-1961	Auditcommissie
De heer G. Nijmeijer	Lid	22-03-1952	
Mevrouw M.S. Nieuwboer	Lid	02-02-1960	
De heer J. Bosch	Lid	06-10-1946	
Mevrouw M.A.J. van der Tas	Lid	14-06-1958	

Naam	Aandachtsgebied	Nevenfuncties	Hoofdfuncties
De heer J.B.F. van Hasselt	Audit committee	Geen	Gepensioneerd
De heer P.J.M. Koopman	Voorzitter Functioneringscommissie	Voorzitter Stichting CONO Utrecht Voorzitter programmacommissie 'Tussen weten en doen' ZonMw Den Haag Lid programmacommissie 'Geestkracht' ZonMw Den Haag Docent Beleid & Organisatie Stichting GGZ	Directeur concernbureau Stichting Dimence, GGz Deventer, tot mei 2010. Mei 2010 – heden: gepensioneerd.

		VS Utrecht Lid Raad van Advies V&VN Utrecht Lid van het bestuur Stichting Publicaties Verplegenden en Verzorgenden Utrecht	
Mevrouw A.S. Uitslag		Bestuurslid SVWO Bestuurslid Sportservice Overijssel Vaste tafelgast RTV Oost programma 'En dan nog even dit'	CDA kamerlid
Mevrouw M.B. Visser	Audit committee	Lid Raad van Toezicht Stichting Bureau Jeugdzorg Overijssel Lid Bestuur Stichting Instituut Sportrechtspraak	Seniorcontroller Hogeschool Windesheim
De heer G. Nijmeijer		Bestuurslid Stichting Leergeld Apeldoorn Bestuurslid Stichting Weekendschool Kidscollege Apeldoorn	Voorzitter Raad van Bestuur Stichting PCBO Apeldoorn
Mevrouw M.S. Nieuwboer		Lid Klachtencommissie Verpleeg- en verzorgingshuizen regio Arnhem	Senior adviseur UMC St. Radboud
De heer J. Bosch		Parttime adviseur TNO defensie en veiligheid Voorzitter Stichting Handboekbinden	Gepensioneerd
Mevrouw M.A.J. van der Tas		Voorzitter RvC De Goede Woning Apeldoorn Lid bestuur Hospice Apeldoorn	Medevennoot Task4You

Aantal en aard van de vergaderingen

De Raad van Toezicht heeft in het jaar 2010 zeven keer regulier vergaderd. Voorafgaand aan één van deze vergaderingen heeft het jaarlijkse overleg plaatsgevonden met de Cliëntenraad, en voorafgaand aan een andere vergadering het jaarlijkse overleg met de Ondernemingsraad. Al deze vergaderingen waren in aanwezigheid van de Raad van Bestuur.

Daarnaast heeft de Raad van Toezicht twee keer een themavergadering gehouden. De ene is, buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur, besteed aan het evalueren van het eigen functioneren. De bestuurder heeft in de daaropvolgende Raad van Toezichtvergadering, op verzoek van de Raad van Toezicht, zijn mening gegeven over de uitkomsten van deze evaluatie, en is hierover met de Raad van Toezicht in gesprek gegaan. In de tweede themavergadering heeft de Raad van Toezicht, op verzoek van de Raad van Bestuur, gefungeerd als denktank voor de bestuurder, om mede input te geven voor de richting en inhoud van het toekomstig strategisch beleid van de organisatie.

Reguliere vergaderingen en strategische verkenning

Naast andere onderwerpen die in de reguliere vergaderingen aan bod zijn geweest heeft er, net als in 2009, in 2010 een relatief zwaar accent gelegen op het financiële reilen en zeilen van de organisatie. De Raad van Toezicht heeft tevreden kunnen constateren dat Vérían, onder de zeer kundige leiding van de Raad van Bestuur, en met veel commitment vanuit de medewerkers, de Ondernemingsraad en de Cliëntenraad, in 2010 zwarte cijfers heeft kunnen schrijven. Overigens moet het eigen vermogen van de

organisatie nog wel verder toenemen om financiële tegenslagen en onzekerheden in de toekomst goed het hoofd te kunnen bieden. De begroting voor 2011 gaat eveneens uit van een positief resultaat en is door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

Sinds het aantreden van de huidige bestuurder, in 2008, zijn er zeer belangrijke stappen gezet in het weer financieel economisch gezond en stabiel maken van Vérian. De Raad van Toezicht, de Raad van Bestuur en de accountant hebben gezamenlijk geconcludeerd dat dit proces in de afgelopen twee jaar uitermate succesvol is verlopen. De managementletter 2010 bevestigt dit beeld.

Door dit alles kan in 2011 het accent weer meer op andere zaken komen te liggen. Voor 2011 heeft de Raad van Bestuur dan ook twee hoofddoelstellingen geformuleerd: het zoeken naar strategische partners om de zorg nog beter te organiseren en het toekomstgeraad en efficiënt inrichten van de ondersteunende organisatieonderdelen en processen. Voor de Raad van Toezicht is uiteraard vooral het eerste aspect van aandacht. Het tweede is aan de bestuurder. De Raad van Toezicht merkt met genoegen op dat Vérian weer een belangrijke speler is in Apeldoorn en omgeving, die een goede kwaliteit van zorg biedt, en een gewilde, belangrijke, deskundige en betrouwbare partij is voor andere organisaties om mee samen te werken.

In 2010 is een nieuw reglement opgesteld voor de Raad van Toezicht en een nieuwe profielschets, inclusief een beschrijving van de voor de leden van de Raad benodigde competenties.

Er heeft een wijziging plaatsgevonden van de statuten van de Stichting Bestuur Vérian (Raad van Bestuur en Raad van Toezicht). Deze stichting is het bestuur van Stichting Vérian en Stichting Vérian Nijmegen e.o. Daarnaast zijn de statuten gewijzigd van twee rechtspersonen van Stichting Vérian, waarbij tevens een naamsverandering heeft plaatsgevonden. Symbian Holding B.V. heet nu Vérian Holding B.V. en Symbian Care Services B.V. heeft nu als statutaire benaming Vérian Zorgcentrale B.V.

De Raad van Toezicht heeft ingestemd met de verkoop van een tweetal panden. Verder heeft de Raad besloten om zich te conformeren aan de regeling 'honorering en beloningscode voor bestuurders in de zorg' (BBZ 2009), in gezamenlijkheid opgesteld door de NVTZ (Nederlandse Vereniging voor Toezichthouders in de Zorg) en de NVZD (Nederlandse Vereniging van Zorgdirecteuren).

De Raad van Toezicht heeft zich beraden op de betekenis van het regeer- en gedoogakkoord van de nieuwe coalitiepartners en van de gedoogpartij. Dit akkoord steekt volgens de Raad van Toezicht sterk in op kleinere (thuis)zorgorganisaties. Onduidelijk is wat dit betekent voor concrete wet- en regelgeving in de toekomst. De door de regerings- en gedoogpartijen veronderstelde hogere kosten, geringere efficiëntie en lagere klanttevredenheid bij grotere thuiszorgorganisaties ziet de Raad van Toezicht bij Vérian absoluut niet in de praktijk terug. Uit tevredenheidsmetingen onder cliënten van Vérian en uit het overleg met de Cliëntenraad blijkt juist een hoge mate van klanttevredenheid.

De Raad van Toezicht is het eens met het voornemen van de regering om de zorg dichtbij huis, op wijk- en buurtniveau, te versterken, met daarin een centrale plaats voor de wijkverpleging en de huisarts. Dit sluit aan bij de zorgvisie van Vérian. Wanneer het voornemen van de nieuwe regeringspartijen wordt gerealiseerd om de verantwoordelijkheid voor de jeugdzorg van de provincie naar de gemeente over te brengen, wil Vérian haar prominente positie binnen de jeugdzorg graag handhaven c.q. verder versterken. De positieve ervaringen van gemeenten in de afgelopen paar jaar met de kwaliteit en deskundigheid van Vérian en met de verantwoordelijkheid die Vérian neemt in het maatschappelijk debat over onder meer de kerntaken van gemeenten, hebben hierin wellicht een positief effect.

In de statuten en reglementen is vastgelegd over welke zaken de Raad van Bestuur de Raad van Toezicht dient te informeren. De Raad van Toezicht is van mening dat hier op een adequate en tijdige manier door de bestuurder in wordt voorzien. Aard en inhoud van de informatie bieden voldoende zicht op het presteren van de organisatie en van de bestuurder en op belangwekkende ontwikkelingen binnen en buiten de organisatie en de impact hiervan op beleid en strategie en op mogelijke risico's voor de organisatie.

Financiële commissie

Voorafgaand aan iedere Raad van Toezichtvergadering heeft de financiële commissie van de Raad van Toezicht met de Raad van Bestuur de maandelijkse managementrapportage besproken die door de Raad van Bestuur wordt aangeleverd. De commissie heeft vervolgens haar bevindingen gerapporteerd aan en besproken met de voltallige Raad van Toezicht. Daarnaast heeft de commissie, net als in voorgaande jaren, twee keer overleg gevoerd met de accountant. Ook hierover is nadien met de voltallige Raad van

Toezicht gesproken. In 2010 bestond de commissie uit mevrouw M.B. Visser en de heer J.B.F. van Hasselt.

Cliëntenraad en Ondernemingsraad

De overleggen met beide gremia zijn bijzonder positief verlopen en hebben de Raad van Toezicht een en ander maal bevestigd in de mening dat Vérían goed 'draait'. De Raad van Toezicht heeft met genoegen vastgesteld dat er zowel in de Cliëntenraad als in de Ondernemingsraad een open en goede verstandhouding is met de Raad van Bestuur. Cliëntenraad en Ondernemingsraad hebben naar de Raad van Toezicht aangegeven dat zij een grote mate van openheid ervaren in de informatievoorziening van en communicatie met de Raad van Bestuur en ook dat zij waardering hebben voor en vertrouwen hebben in de Raad van Bestuur. Zij voeren vanuit deze positieve grondhouding en uitgangspositie het overleg met de Raad van Bestuur, zonder dat dit overigens te koste gaat van een noodzakelijke kritische opstelling. De Raad van Toezicht, Cliëntenraad en Ondernemingsraad ervaren het onderlinge periodieke overleg als plezierig en waardevol. Voor de Raad van Toezicht vormen deze overleggen een nuttige bron van informatie over wat er speelt binnen de organisatie en bij de cliënten.

De Raad van Toezicht ontvangt daarnaast de verslagen van de overleggen van de Raad van Bestuur met de Ondernemingsraad. Ook hieruit komt een positief beeld naar voren van de communicatie tussen de Raad van Bestuur en Ondernemingsraad en vervulling van de onderscheidene rollen van beide overlegpartners.

Evaluatie van het eigen functioneren en presteren

Een van de kerntaken van de Raad van Toezicht is om, namens de cliënten en andere stakeholders, kritisch te kijken naar het presteren van de Raad van Bestuur en toezicht te houden op het (op een verantwoorde manier) realiseren van de doelen van de organisatie. De Raad van Toezicht is van mening dat het daarnaast ook noodzakelijk is om het eigen functioneren jaarlijks aan een kritisch onderzoek te onderwerpen, omdat de kwaliteit van het eigen functioneren bepalend is voor de kwaliteit van de uitvoering van de kerntaken.

Als basis voor de interne evaluatie in 2010 heeft gediend een evaluatie-instrument van de NVTZ, die door de Raad van Toezicht op onderdelen is aangepast voor een adequaat gebruik. Op grond van de scores op de verschillende items in dit instrument, en het nadere overleg hierover, heeft de Raad van Toezicht geconcludeerd dat over het eigen functioneren in het algemeen positief kan worden geoordeeld. Op grond van de uitkomsten zijn een aantal actiepunten geformuleerd, op de korte en middellange termijn. Zo wil de Raad van Toezicht zich beraden op mogelijkheden om meer zicht te krijgen op de maatschappelijke meerwaarde en het sociaal beleid van Vérían. Verder wil de Raad van Toezicht meer aandacht en tijd besteden aan het, ten dienste van de bestuurder, denken en spreken over de strategie van de organisatie. Ook is geconcludeerd dat het wenselijk is om de reglementen van de Raad van Toezicht te actualiseren en de aard en inhoud van de agenda's voor de Raad van Toezichtvergaderingen aan te passen. De laatste twee zaken zijn inmiddels gerealiseerd.

De Raad van Bestuur heeft zich ook positief uitgesproken over het functioneren van en de samenwerking met de Raad van Toezicht. De bestuurder acht het, net als de Raad van Toezicht, van belang om andere accenten te gaan leggen in de Raad van Toezichtvergaderingen, nu de financieel economische situatie van Vérían in een stabiele fase terecht is gekomen en deelt de mening van de Raad van Toezicht aangaande de aard en richting van deze andere accenten.

Werkgeverschap

Een tweede kerntaak van de Raad van Toezicht is het werkgeverschap van de Raad van Bestuur. Onderdeel van dit werkgeverschap is het jaargesprek met de bestuurder en het vaststellen van de honorering. Dit jaargesprek heeft ook in 2010 weer plaatsgevonden.

De honorering van de bestuurder past binnen de kaders van de regeling 'Honorering en beloningscode voor bestuurders in de zorg' (BBZ 2009 van de NVTZ en de NVDZ), in die zin dat de code aangeeft dat bestaande arbeidsovereenkomsten worden gerespecteerd. De beloning is lager dan de Balkenende-norm.

Samenstelling; werving en selectie nieuwe leden

De samenstelling van de Raad van Toezicht is in korte tijd behoorlijk gewijzigd. Begin 2010 is afscheid genomen van twee leden. Mevrouw M. Zoet was reglementair aftredend en mevrouw S. Uitslag kon haar werk voor de Raad van Toezicht niet langer combineren met haar lidmaatschap van de Tweede Kamer. In december 2010 waren nogmaals twee leden reglementair aftredend, namelijk de heren P.J.M. Koopman (voorzitter) en J.B.F. van Hasselt (waarnemend voorzitter en secretaris). Omdat door hun

aftreden een aantal functies vacant kwamen, zijn deze vanuit de Raad per 1 januari 2011 opnieuw ingevuld, met mevrouw M.S. Nieuwboer als secretaris, mevrouw M.B. Visser als waarnemend voorzitter en de heer G. Nijmeijer als voorzitter.

In 2010 zijn als nieuwe leden benoemd mevrouw M.A.J. van der Tas en de heer J. Bosch, de laatste op voordracht van de Cliëntenraad. Omdat eind 2011 opnieuw een lid reglementair aftredend is, en de Raad van Toezicht haar ledental graag met één wil uitbreiden, zal in 2011 worden geworven voor twee nieuwe leden.

Honorering leden Raad van Toezicht

De honorering van de leden van de Raad van Toezicht in 2010 past binnen de grenswaarden van de NVTZ, maar is niet meer conform de verschillende normen en schalen uit de meest recente regeling, die in juni 2009 door de ledenvergadering van de NVTZ is vastgesteld. Ook verschilt de honorering per lid. Om een en ander met elkaar in overeenstemming te brengen zal de Raad van Toezicht zich hier in 2011 over buigen.

3.4 Bedrijfsvoering

In 2010 is de planning & control cyclus verder uitgebouwd. Hierin worden de belangrijkste stuurvariabelen weergegeven en toegelicht en worden vanuit de afdeling Control aanbevelingen gedaan.

Mede als gevolg van de sterk veranderende omgevingen (extern en intern) is een goede interne beheersing noodzakelijk. Daarnaast worden verantwoordelijkheden lager in de organisatie gelegd. Om de sturing ook lager in de organisatie neer te leggen is het van belang ook de managementinformatie op dit niveau beschikbaar te hebben.

In de planning & control cyclus van Vérían zijn op hoofdlijnen drie onderdelen te onderscheiden:

- De meerjarencyclus,
- De jaarcyclus (komend jaar),
- De periodieke management informatie.

De meerjarencyclus is een cyclus bedoeld om de beleidsuitgangspunten over meerdere jaren aan te geven. Terwijl de planning & control cyclus op jaarniveau de beleidsuitgangspunten en andere aspecten over het komende jaar weergeeft.

De periode managementinformatie is mede bedoeld om te rapporteren over de afgesproken kaders en betreft het lopende jaar. Belangrijk is de goede beheersingsomgeving in het algemeen.

Enkele randvoorwaarden hiervoor zijn:

- Principes voor integriteit en ethische waarden,
- Maatregelen voor het bereiken van doelstellingen en het beheersen van risico's,
- Maatregelen op het gebied van personeelsbeleid,
- Duidelijke bevoegdheden en verantwoordelijkheden,
- Effectief kennis-, vaardigheden- en middelenbeheer,
- Communicatie,
- Onderling vertrouwen.

Strategisch beleidsplan

Het strategisch beleidsplan is een vastlegging van de visie van Vérían, vertaald in missie, beleidsdoelstellingen en strategie om doelstellingen te bereiken. Het strategisch beleidsplan wordt door de Raad van Bestuur vastgesteld en door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

Kaderbrief

In de kaderbrief vindt beleidsmatig de vertaling plaats vanuit het strategisch beleidsplan naar het komende jaar. Daarnaast bevat de kaderbrief een financiële vertaling van de externe en interne omgeving en beleidsspeerpunten naar het middenkader. Bovendien geeft de Raad van Bestuur haar (zorg)visie op beleidsspeerpunten voor het komende jaar.

Daarnaast wordt rekening gehouden met de verwachte (organisatorische) ontwikkelingen en worden de begrotingsrichtlijnen vastgesteld.

Jaarplan

In het jaarplan wordt door managers per divisie en per ondersteunend bedrijfsonderdeel een vertaling van de kaderbrief weergegeven. De uitgangspunten van de middelenverdeling worden in het jaarplan opgesteld om de beleidsvoornemens en doelstellingen per deelgebied/activiteit te realiseren.

Voor Vérian als totaal wordt door de Raad van Bestuur een jaarplan op hoofdlijnen geschreven en ter goedkeuring voorgelegd worden aan de Raad van Toezicht.

Begroting

De jaarlijkse begroting is gebaseerd op de (deel)begrotingen van de divisies en ondersteunende bedrijfsonderdelen. De deelbegrotingen komen tot stand door de jaarplannen financieel te vertalen. Bij het opstellen van de begroting vindt toetsing plaats van de deelbegrotingen met de kaders als gesteld in de kaderbrief.

Vervolgens vindt overleg plaats tussen de Raad van Bestuur en de managers over (eventueel) te nemen maatregelen om begroting en beleidskaders op elkaar aan te laten sluiten.

Managementinformatie

Managementinformatie omvat alle financiële en niet financiële informatie die de mogelijkheid aan de verantwoordelijke manager geeft om zich te kunnen verantwoorden en om eventueel acties, doelstellingen en resultaten bij te sturen. Voor een goede werking is periodiek overleg tussen Raad van Toezicht, Raad van Bestuur, managers en de overige managers over de gang van zaken essentieel. Met behulp van de periodiek verstrekte managementinformatie over productie, productiviteit, rechtmatigheid, ziekteverzuim en financiën kan het management afwijkingen van de begroting (met betrekking tot inkomsten, productie en informatie) tussentijds signaleren en kunnen er tijdig maatregelen worden genomen om ontwikkelingen bij te sturen (bijvoorbeeld acties om de extramurale productie te doen groeien of de structurele kosten te verlagen).

In de bilaterale overleggen van de managers met de Raad van Bestuur wordt de werking van het kwaliteitssysteem en de effectiviteit van de bedrijfsvoering geëvalueerd en worden eventuele verbetermaatregelen opgesteld.

Administratieve organisatie en interne controle

Om de planning & control cyclus optimaal te laten functioneren, is een nadere inbedding van de cyclus in de interne beheersomgeving noodzakelijk. Het is van belang dat de administratieve organisatie en de interne controle (AO/IC) waarborging biedt voor de betrouwbaarheid van nader te ontwikkelen instrumenten van besturing en beheersing. Vervolgens is de AO/IC van belang om betrouwbare managementinformatie te genereren.

Administratieve organisatie

In het verslagjaar zijn verschillende acties uitgevoerd in verband met de versterking van de administratieve organisatie en de interne controle. Deze hebben onder andere betrekking op de verdere verbetering van de systemen voor de productieregistratie en facturatie.

De administratieve organisatie kan gedefinieerd worden als: het gehele complex van organisatorische maatregelen dat direct of indirect betrekking heeft op de administratie. De administratie is afhankelijk van de informatieverzorging die in de organisatie aanwezig is. Onder administratie wordt verstaan: de verzameling, vastlegging en verstrekking van informatie ten behoeve van de verantwoording die daar over afgelegd moet worden. Informatieverzorging kan worden omschreven: als het voorzien in informatiebehoeften van leden van de organisatie zowel voor het vervullen van de eigen functie in de organisatie als ten aanzien van het functioneren van de organisatie in het algemeen en als geheel.

Belangrijke elementen bij het beoordelen en beschrijven van de bestuurlijke informatieverzorging binnen de organisatie zijn:

- Aanwezige structuren,
- Beschikbare middelen,
- Plaatsvindende processen.

Het opzetten van de administratieve processen is slechts mogelijk indien de kwaliteitsaspecten van de informatieverzorging in de vastlegging betrokken zijn.

Interne controle

Interne controle geschiedt door of namens de leiding van de organisatie. Deze controle omvat het kiezen van de juiste meetpunten, het aanleggen van doelmatige en doelgerichte normen en het aanbieden van de vereiste vergelijkingsmogelijkheden. Bij Vérian is hier in 2010 volop aandacht besteed en zijn een aantal periodieke controles opgezet. In 2011 wordt dit verder uitgebouwd.

Risicoparagraaf

In deze paragraaf wordt ingegaan op een aantal (toekomstige) risico's voor de bedrijfsvoering van Vérian.

Vérian is volop bezig met risicomangement. In feite is dit een continu proces. In de wekelijkse MT-overleggen wordt dit vaak benoemd en impliciet toegepast.

In 2010 is de huishoudelijke verzorging compleet geleverd met medewerkers in loondienst.

Hoewel Vérian tot nu toe grote verliezen heeft geleden op de huishoudelijke verzorging in het kader van de WMO, is door een aantal genomen maatregelen de huishoudelijke verzorging zo georganiseerd dat de dienstverlening per 2010 kostendekkend geleverd is.

De jaarlijkse inkoop van extramurale zorg in het kader van de AWBZ begint steeds meer op een aanbesteding te lijken en zal mede onder druk van verwachte overheidsbezuinigingen leiden tot lagere tarieven en dus lagere inkomsten uit de extramurale zorgverlening. Door de selectieve inkoop en gunning van (een deel van) de extramurale zorg loopt Vérian bovendien het risico dat een deel van de extramurale productie niet wordt vergoed door het zorgkantoor. Hoewel het principe 'geld-volgt-cliënt' nog steeds van toepassing is, wordt in het huidige stelsel met een productieplafond gewerkt. Een aandachtspunt blijft dat wanneer de (over)productie al gemaakt is, over de vergoeding daarvan nog moet worden onderhandeld.

De toename van de concurrentie en marktwerking in de zorg zal leiden tot een sterkere profilering van Vérian in de richting van potentiële cliënten en verwijzers (samenwerking met huisartsen en ketenzorg projecten met specialisten in de ziekenhuizen).

De toegenomen mondigheid van cliënten leidt er toe dat cliënten snel informatie willen ontvangen en sneller zullen overgaan naar een andere zorgaanbieder als de geboden zorg- en dienstverlening niet aan hun behoeften voldoet. Voor Vérian is het daarom van belang om te investeren in een aantrekkelijk zorgaanbod dat aansluit op de wensen van de cliënt. De toegenomen mondigheid van cliënten kan leiden tot een stijging van het aantal klachten en tot een stijging van het aantal juridische procedures en schadeclaims van cliënten.

In de externe beoordeling aan de HKZ-normen in 2010 is vastgesteld dat de processen in de organisatie beheersmatig goed verlopen. Processen zijn vastgelegd in het organisatiehandboek op extranet. Risico's in de processen zijn geïdentificeerd en daarop zijn indicatoren vastgesteld. Monitoring van de processen en de indicatoren maken bijsturing mogelijk. Periodieke rapportages van kwaliteitsregistraties vormen een vast onderdeel van de managementrapportage.

Naar aanleiding van de resultaten van de managementreview 2010 en de interne en externe audit 2010 zijn een aantal risico's of kritische punten geconstateerd welke zijn geïdentificeerd en waarvan de verbeteringen zijn belegd.

Zichtbare Zorg

De tendens dat cliënten invloed moeten kunnen uitoefenen op de kwaliteit van zorg wordt steeds sterker. Sinds 2008 worden resultaten van zorgverlening en waardering van cliënten openbaar gemaakt op de website KiesBeter. Daarmee kunnen cliënten een oordeel vormen over de zorgverlening door diverse organisaties en op grond daarvan hun keus voor een organisatie bepalen.

Naast managementinformatie ten behoeve van de procesbeheersing wordt managementinformatie over resultaten van de zorgverlening en de waardering van cliënten een belangrijk instrument voor beheersing en verbetering. Vérian werkt mee aan het genereren van gegevens door deelname aan de landelijke

meting van zorgproblemen en aan onderzoeken naar de waardering van cliënten (CQ-index) en heeft toestemming gegeven voor publicatie van de uitkomsten op internet.

De beleidsregels van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) en het Ministerie van VWS zijn jaarlijks aan verandering onderhevig. De NZa en andere organisaties zijn niet altijd tijdig met het communiceren van deze veranderingen. De consequenties van mogelijke aanpassingen kunnen vaak niet tijdig worden geïmplementeerd.

Voor zorgvernieuwing, innovatieve projecten en de mogelijkheden voor grote investeringen is ons inziens veel te weinig ruimte. Hierin zitten meerdere risico's verborgen. Om deze risico's te verkleinen of te mitigeren zal Vérian met externe partijen kijken of er gezamenlijk kan worden opgetrokken, opdat wij vernieuwend blijven.

3.5 Cliëntenraad

Vérian beschikt over een actieve en deskundige Cliëntenraad. De Cliëntenraad behartigt de gemeenschappelijke belangen van cliënten en toekomstige cliënten van Vérian. Door middel van het reglement Cliëntenraad is de samenstelling van de Cliëntenraad geregeld en is vastgelegd welke middelen aan de Cliëntenraad ter beschikking worden gesteld.

De Cliëntenraad heeft maandelijks formeel overleg met de bestuurder. Zonodig vindt tussendoor (informeel) overleg plaats met diverse commissies van de Raad.

De Cliëntenraad wordt gefaciliteerd door middel van enerzijds een jaarlijks budget op basis van een door de Raad ingediende begroting en anderzijds het ter beschikking stellen van een ambtelijk secretaris, kantoorfaciliteiten en vergaderaccommodatie.

Onderstaand een opsomming van activiteiten/onderwerpen die in 2010 speciale aandacht van de Cliëntenraad hebben gehad:

- De Cliëntenraad is door middel van kwartaalrapportages en presentaties op de hoogte gehouden van de uitrol en voortgang van het project “Verbetering telefonische bereikbaarheid.”
- Middels financiële maandrapportages en gesprekken met de directeur Vérian Care & Clean, de heer Zwart, is de Cliëntenraad op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen binnen Vérian Care & Clean B.V.
- Middels managementrapportages heeft de Cliëntenraad kennis genomen van de ontwikkelingen binnen Vérian en hierover gerichte vragen gesteld en opmerkingen gemaakt aan de Raad van Bestuur.
- Regelmatig is de Cliëntenraad middels rapportages en besprekingen met de divisiemanager V&V op de hoogte gebracht van de voortgang en ontwikkeling van het project “Herstructurering V&V.”
- Diverse Cliënttevredenheidsonderzoeken en kwaliteitsrapportages zijn door de Cliëntenraad met zowel de Raad van Bestuur als de Kwaliteitsfunctionaris van Vérian besproken en geëvalueerd.
- De Cliëntenraad was door middel van een afvaardiging vertegenwoordigd in het beleidsgesprek met het Zorgkantoor Agis.
- De Cliëntenraad werd door de Raad van Bestuur en de divisie manager V&V op de hoogte gebracht van de start en voorbereiding project “Geautomatiseerde Cliëntenplanning.”

Advies	Uitkomst
Adviesaanvraag m.b.t. de gevolgen van het niet uitbrengen van een inschrijving voor de Europese aanbesteding Huishoudelijke Verzorging voor de levering van diensten in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning t.b.v. de gemeente Hattem.	Op grond van de gegeven nadere uitleg, heeft de Cliëntenraad positief geadviseerd m.b.t. de overdracht van de bedoelde activiteiten van Vérian Care & Clean B.V. aan Hanzeheerd De Bongerd te Hattem.
Adviesaanvraag Letter of Intent Stichting Zorg voor Zorg.	De Cliëntenraad heeft overleg gevoerd met de bestuurder over de wenselijkheid van de overname van Stichting Zorg voor Zorg en schriftelijk haar mening inzake deze

	onderhavige overname kenbaar gemaakt. Deze samenwerking is nog niet tot stand gekomen, waardoor verder advies, vanuit de Cliëntenraad, niet noodzakelijk was.
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

De Cliëntenraad heeft begin 2010 het rapport van het in februari 2010 gehouden Cliëntenpanel, aan de Raad van Bestuur aangeboden en besproken. De belangrijkste aanbevelingen richtten zich op het terugbrengen van het aantal wisselingen van zorgverleners bij de cliënt, de planning en de informatievoorziening.

De voordracht die de Cliëntenraad in 2009 heeft gedaan voor een nieuw lid van de Raad van Toezicht is in 2010 tot stand gekomen middels de invulling van de zetel door de heer J. Bosch.

3.6 Ondernemingsraad

Medezeggenschap

Binnen Stichting Vérian is de medezeggenschap geborgd in de Ondernemingsraad (OR). De OR behandelt de onderwerpen die betrekking hebben op de totale organisatie. Door afsplitsing van het bedrijfs onderdeel Huishoudelijke Verzorging, genaamd Vérian Care & Clean B.V., is een Onderdeelcommissie (OC) ingesteld. De OC behandelt de onderwerpen die betrekking hebben op Vérian Care & Clean B.V. Beide medezeggenschapsorganen worden ondersteund door een ambtelijk secretaris.

Verkiezingen

Er hebben in 2010 een aantal wijzigingen in de OR plaatsgevonden. In totaal verlieten vier leden de OR en er zijn vijf nieuwe leden verwelkomd. Momenteel telt de OR 13 leden. De OR heeft 15 zetels.

Op 11 februari 2010 stond een OR-verkiezing voor Stichting Vérian gepland. De verkiezing is niet doorgegaan omdat er minder kandidaten waren dan vacante zetels. De kandidaten die zich verkiesbaar stelden, zijn rechtstreeks benoemd in de OR. Op 6 oktober 2010 is een tussentijdse verkiezing gehouden. De kandidaten zijn rechtstreeks in de OR benoemd.

Op 11 februari 2010 heeft ook een verkiezing plaats gehad voor de OC van Vérian Care & Clean B.V. De OC heeft negen zetels. Deze zijn allen ingevuld. Er is één reserve lid. Drie zetels zijn bezet door OR-leden die tevens fungeren als “brug” tussen de OR en OC.

Overlegstructuur

In 2010 hebben 11 overlegvergaderingen met de Raad van Bestuur plaatsgevonden. De OR ervaart de communicatie in deze overleggen als open, oprecht, kritisch en constructief.

De OR heeft wekelijks overleg. In de OR-vergadering worden de onderwerpen behandeld volgens het model: Beeldvorming, Oordeel en Besluitvorming.

Er vindt periodiek overleg plaats binnen de commissies zoals: arbo-commissie, opleidingscommissie, pr-commissie en de financiële commissie. De commissieleden bezitten specifieke kennis over de verschillende onderwerpen.

Vier keer per jaar komt de Achterban Contact Commissie bijeen. Deze bijeenkomsten zijn bedoeld om de medewerkers over diverse onderwerpen vanuit de OR te informeren, maar ook om als OR geïnformeerd te worden vanuit de achterban. De OR ervaart deze kennisoverdracht als zeer waardevol.

Eén keer per jaar vindt overleg plaats tussen de Raad van Toezicht, de Raad van Bestuur en de medezeggenschapsraden (OR en OC) over de algemene gang van zaken binnen de organisatie. Deze heeft plaatsgevonden op 17 november 2010.

De OR heeft in 2010 een aantal overleggen met de vakbonden gehad.

In 2010 heeft de OR enkele malen gebruik gemaakt van externe deskundigen om zich te laten adviseren over diverse onderwerpen.

Communicatie

De OR communiceert met zijn achterban via onder andere de OR-Golven, een nieuwsbrief die per periode wordt uitgebracht en die aan alle medewerkers wordt toegezonden. In 2010 verschenen 11 OR-Golven. In 2011 zal de OC ook via deze nieuwsbrief periodiek communiceren. De nieuwsbrief wordt tevens gepubliceerd via extranet.

In november 2010 heeft de OR zijn jaarverslag aan alle medewerkers verstuurd.

De vastgestelde verslagen worden op verzoek van de medewerkers toegestuurd via de mail en tevens gepubliceerd op extranet.

Bijeenkomsten

De OR organiseert minimaal één keer per jaar een themabijeenkomst. In 2010 vond dit plaats op 26 mei. In 2010 was het thema “De Vérian Puzzel” vanwege de organisatiewijzigingen.

In januari en november 2010 hebben bijeenkomsten plaats gehad voor de medewerkers van de organisatie onderdelen Symbian en Zorgwinkel/Uitleen in verband met de organisatiewijzigingen, betreffende de aansturing, de overgang van personeel naar de BV's en de medezeggenschap binnen de BV's.

In juli en december 2010 heeft de OR meegedaan aan de introductiebijeenkomsten voor nieuwe medewerkers.

Overzicht van de adviesaanvragen en instemmingsaanvragen die in 2010 zijn behandeld

Adviesaanvragen 2010	Reactie Ondernemingsraad
Onderzoek mogelijkheden exploitatie Zorghotel	Het onderzoek naar de mogelijkheid tot exploitatie van een Zorghotel is met de OR besproken. Door de resultaten van het externe onderzoek is door de bestuurder geconcludeerd dat dit plan niet door kon gaan.
Managementstructuur divisie JMZ	De voorgestelde managementstructuur JMZ komt overeen met de reeds bestaande organisatiestructuur binnen andere divisies binnen Vérían. De OR adviseerde positief.
Herschikking van het takenpakket SIF	Door het vertrek van de toenmalige manager SIF is een voorlopige herschikking van het takenpakket voorgesteld. De OR adviseerde positief. De adviesaanvraag voor de definitieve inrichting volgt in 2011.
Manager Vastgoed en Facilitaire Diensten	De OR adviseerde positief.
Overgang van onderneming inzake Huishoudelijke Verzorging gemeente Hattem	Vérían deed niet mee aan de aanbesteding in Hattem. De kostprijs van de HV-activiteiten in de gemeente Hattem lag boven de vastgestelde prijs. De medewerkers zijn overgegaan naar Stichting Hanzeheerd, locatie De Bongerd. De OR adviseerde positief.
Benoeming leden Raad van Toezicht	De OR adviseerde positief.
Plaatsing medewerkers op juiste kostenplaats	De reeds bestaande 'lege' B.V.'s Vérían Zorgwinkel B.V. en Symbian Care Services B.V., zijn door overgang van onderneming per 1 januari 2011 gevuld met personeel. De OR adviseerde positief.
Beleidsvoornemen Symbian	De OR adviseerde positief op de beleidsmatige organisatiekeuze. De inhoudelijke aspecten, zoals functieprofielen, taakomschrijvingen, personele invulling enz. worden in een later stadium (2011) bij de Ondernemingsraad ter advisering ingebracht.
Instemmingsaanvragen 2010	Reactie Ondernemingsraad
Aanvulling Meerkeuzesysteem Arbeidsvoorwaarden	De OR stemde in met de aanvulling in het meerkeuzesysteem arbeidsvoorwaarden voor wat betreft het aanbieden van een fiscaal onbelaste bedrijfssportregeling.
Overlegstructuur JMZ	Door efficiëntere inrichting van de overlegstructuur tussen de verschillende deskundigheidsniveaus kon een vermindering van het totaal overleg gerealiseerd worden. De OR stemde in.
Opleidingsplan 2010	De OR stemde in met het Opleidingsplan 2010 waarin doorgroeimogelijkheden voor medewerkers worden geboden. De OR is betrokken bij de evaluatie van het plan.
Senior Praktijkbegeleider	Deze nieuwe functie binnen Vérían is bedoeld voor

	de begeleiding van HBO-V studenten en het bieden van ondersteuning aan de praktijkbegeleiders. De OR stemde in met de functieomschrijving.
Vakantiereglement	Het vakantiereglement gaf aanleiding tot enkele aanpassingen c.q. aanvullingen. De OR benadrukte met klem dat medewerkers in overleg met teamleidinggevenden de mogelijkheid moeten houden om af te kunnen wijken van de regelgeving indien het organisatorisch binnen teams mogelijk is.
Incidenteel thuiswerken en gedragscode internetgebruik	De OR adviseerde positief over de invoering.
Flexibel werken	De OR stemde in.
Invoering bewijs van goed gedrag verklaring	De OR stemde in.
Wijziging aanleveren mutatiegegevens P&O	De OR stemde in.
Klachtrecht medewerkers individueel	De OR stemde in.
Archivering aantal verslagen functioneringsgesprekken	De OR stemde in.

4 Beleid, inspanningen en prestaties

4.1 Meerjarenbeleid

Zorginstellingen worden in toenemende mate geconfronteerd met onzekerheden op velerlei terreinen. Wijzigingen in wet- en regelgeving, waaronder een terugdringing van voorzieningen in de AWBZ en verschuivingen vanuit de AWBZ naar de WMO en de ZvW zijn daarvan belangrijke kenmerken.

Deze wijzigingen hebben gevolgen voor het interne beleid van de organisatie, maar hebben ook grote invloed op de keuze met betrekking tot samenwerking met collega zorginstellingen.

De verschuiving van voorzieningen naar de ZvW heeft gevolgen voor de positionering van de thuiszorg t.o.v. de eerste lijn en de samenwerking met specialisten in het ziekenhuis.

Hier ontstaan nieuwe samenwerkingsmogelijkheden, die Vérian wil ontwikkelen en uitvoeren.

Missie Vérian

Vérian levert op vraaggestuurde wijze producten en diensten op het gebied van zorg en welzijn, aan individuele en zakelijke cliënten. Wij doen dit op elk moment, op elke plaats en waar wenselijk of noodzakelijk in samenwerking met andere zorgaanbieders.

De medewerkers zijn de ambassadeurs van Vérian. Door middel van een goed sociaal beleid houden wij de medewerkers gemotiveerd en geïnspireerd.

De doelstelling van Vérian voor de komende jaren is dan ook optimale zorgverlening aan cliënten in samenwerking met andere zorgaanbieders, al dan niet in de vorm van een zorgketen.

4.2 Algemeen beleid verslagjaar

In 2010 is een start gemaakt met de besprekingen over het strategisch beleid van Vérian. Kwaliteit van zorg in samenwerking met instellingen in de regio en instellingen in aanpalende regio's. Vérian kiest voor het bestendigen van de huidige strategische keuze een full service organisatie te willen zijn voor haar klanten. Medewerkers, Ondernemingsraad en de Cliëntenraad worden nadrukkelijk bij deze discussie betrokken.

Goede kwaliteit van zorg met medewerkers die daarin optimaal ondersteund worden, dat is het belangrijkste speerpunt. Dat geldt ook voor het beleid van het afgelopen jaar.

Wonen, zorg en welzijn blijven belangrijke uitgangspunten voor het verlenen van integrale zorg. In de uitvoering daarvan wordt ook de samenwerking gezocht naar instellingen die willen samenwerken om daaraan mede vorm en inhoud te geven.

Om de kwaliteit van zorg te borgen, is een uitgebreid opleidingsprogramma ontwikkeld, waarvoor medewerkers uitgenodigd worden.

In het afgelopen jaar is, in vervolg op het jaar 2009, opnieuw een positief financieel resultaat behaald. Met dit positieve financiële resultaat is een belangrijke verbetering gerealiseerd in de financiële positie van Vérian.

Vérian Care & Clean BV heeft zich in 2010 gericht op het aanbieden van optimale kwaliteit van zorg en heeft daarnaast ook veel aandacht geschonken aan het verbeteren van de administratieve processen, dit in samenwerking met de gemeenten waarmee contracten zijn afgesloten.

4.3 Algemeen kwaliteitsbeleid

Kwaliteit is:

voldoen aan de verwachtingen van de cliënt binnen de doelstellingen van de organisatie

Vérian streeft naar een goede kwaliteit van de zorgverlening en wil een betrouwbare gesprekspartner zijn

voor haar stakeholders.

Kwaliteit als zodanig wordt niet gezien als een losstaand gegeven, maar dient naar de mening van Vérian te zijn ingebed in het algemene beleid van de organisatie.

De Cliëntenraad is betrokken bij het opstellen en evalueren van het kwaliteitsbeleid.

In het kwaliteitsmanagementsysteem van Vérian is een aantoonbare wisselwerking zichtbaar tussen de onderdelen die van invloed zijn op het leveren van kwaliteit: de organisatie, de processen en de resultaten. Om op cyclische wijze de kwaliteitszorg te borgen, te meten en te verbeteren is het kwaliteitsmanagementsysteem geïntegreerd in de PDCA-cyclus (plan, do, check, act). Kwaliteit is binnen Vérian een integraal onderdeel van de reguliere beleids- en begrotingscyclus van de organisatie: op grond van de uitkomsten van managementinformatie, cliënt- en medewerkersraadplegingen alsmede externe ontwikkelingen, worden speerpunten van overall beleid vastgesteld in de jaarlijkse kaderbrief. Deze worden vervolgens vertaald in concrete acties in de jaardoelen van de afdelingen. Over de voortgang van de realisatie van de jaardoelen vindt periodieke rapportage plaats in de managementrapportages. Daarmee is het mogelijk vroegtijdig in te grijpen wanneer er stagnatie optreedt in de realisatie van de doelstellingen. Het kwaliteitsmanagementsysteem wordt in de jaarlijkse managementreview beoordeeld op zowel proces als inhoud. De uitkomsten ervan zijn input voor de nieuwe beleids- en begrotingscyclus.

Procesbeheersing

In 2007 heeft Vérian het kwaliteitskeurmerk HKZ voor het eerst behaald en in 2010 is de hercertificeringsaudit uitgevoerd met als resultaat verlening van het HKZ keurmerk tot juli 2013. Daarmee geeft Vérian er blijk van te voldoen aan het criterium Verantwoorde Zorg uit de Kwaliteitswet Zorginstellingen.

Sturen op resultaat

Niet alleen een beheerst proces is voor Vérian een criterium voor kwaliteit. Eveneens belangrijk is de sturing op resultaten. Het proces kan nog zo goed zijn ingericht, als de resultaten te wensen overlaten, voldoet de kwaliteit niet. Om te kunnen sturen op resultaat zijn in de afdelingen indicatoren vastgesteld op het gebied van:

- *Zorginhoud*: uitkomstindicatoren van de zorgverlening door de afdelingen;
- *Klantkwaliteit*: volgen van de mate van klanttevredenheid door registratie van de uitkomsten van evaluaties en raadplegingen. In 2009 heeft Prismant onderzoek gedaan naar de waardering van cliënten door middel van de CQ-index. De resultaten hiervan zijn gepubliceerd op Kies Beter. Herhaling van het onderzoek is gepland voor het najaar 2011. Een ander voorbeeld is de uitvoering van het jaarlijkse Cliëntenpanel. Hoewel dit geen kwantitatieve methode is om de klanttevredenheid te toetsen, is het in kwalitatief opzicht een waardevol instrument;
- *Medewerderskwaliteit*: Vérian voert in het kader van de landelijke benchmark VVT eenmaal per twee jaar een medewerkersmonitor uit. Dit is voor het laatst gebeurd in 2009 en zal in 2011 herhaald worden;
- *Kwaliteit van de organisatie*: o.a. door periodieke metingen ziekteverzuim, productiviteit en financiële controles;
- *Procesbewaking*: jaarlijks wordt een interne en externe audit uitgevoerd.

Bewaking van de voortgang met betrekking tot de te behalen resultaten vindt periodiek plaats in de managementrapportages en indien daarvoor aanleiding is nemen de Raad van Bestuur en het managementteam bijsturingsmaatregelen.

4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten

4.4.1 Kwaliteit van zorg

Vérian onderscheid in haar algemeen kwaliteitsbeleid drie perspectieven: dat van de cliënt, de medewerker en de organisatie. Bij organisatieontwikkelingen vindt besluitvorming steeds vanuit deze driehoek plaats. Dat wil zeggen dat steeds wordt afgewogen wat het voorgenomen beleid betekent voor de cliënt, voor de medewerker en voor de organisatie.

Uitgangspunt voor Vérian is een vraaggestuurde werkwijze waarbij de cliënt centraal staat. Flexibiliteit is een kernwoord. Inzicht in de klantbehoefte is noodzakelijk om aan te sluiten bij de behoeften van de cliënt. Inzicht in de resultaten van de geleverde inspanningen, dus inzicht in de cliënttevredenheid is dat eveneens. Onder het motto: kwaliteit is voldoen aan de verwachtingen van de cliënt binnen de doelstellingen van de organisatie stelt Vérian eisen aan de kwaliteit van zorg. Kwaliteit ten aanzien van cliënten wordt uitgedrukt in voor de cliënt belangrijke aspecten van zorgverlening, namelijk de mate van:

- Deskundigheid en bekwaamheid van de zorgverleners,
- Veiligheid,
- Zorgvuldigheid in de omgang met de cliënt,
- Een respectvolle bejegening,
- Het nakomen van afspraken,
- Continuïteit in de persoon van de zorgverlener,
- Het gebruik van de zorgmap, verpleegplannen of zorgplannen volgens informed consent,
- De bereikbaarheid van de organisatie,
- Informatieverstrekking,
- Hygiënisch werken,
- Vertrouwelijk omgaan met gegevens. Vérian heeft in haar privacyreglement de eisen vastgelegd ten aanzien van de registratie van en het omgaan met cliëntgegevens.

Zorgverlening

Alle medewerkers van Vérian die in de directe zorgverlening werken, zijn daartoe bevoegd en bekwaam en worden met regelmaat geschoold (zie voor nadere informatie het hoofdstuk Kwaliteit medewerkers). Bij aanvang van de zorgverlening worden met cliënt afspraken gemaakt over de verpleging en verzorging en de gewenste uitkomsten ervan. Deze afspraken worden met instemming van de cliënt vastgelegd in het zorgplan. Vérian streeft ernaar dat de zorg voldoet aan de verwachtingen van de cliënt. Mocht de cliënt niet tevreden zijn, dan kan hij of zij een klacht/uiting van ongenoegen indienen.

Veiligheid

Zowel op het gebied van de directe zorgverlening als ten aanzien van de omgeving van de cliënt heeft Vérian beleid vastgelegd om de veiligheid van cliënten te bevorderen. Voorbeelden zijn het gebruik van sleutelkluisjes en maatregelen op het gebied van medicatieveiligheid en valpreventie.

Cliëntinformatie

Iedere cliënt ontvangt bij aanvang van de zorgverlening actuele informatie over het betreffende zorgproduct, de leveringsvoorwaarden, het klachtenreglement en informatie over de bescherming van persoonsgegevens van Vérian.

Medezeggenschap

Vérian heeft een actieve en deskundige Cliëntenraad. De Cliëntenraad behartigt in het bijzonder de gemeenschappelijke belangen van cliënten. Door middel van het reglement Cliëntenraad is de samenstelling van de Raad geregeld en is vastgelegd welke middelen aan de Cliëntenraad beschikbaar worden gesteld. Maandelijks is er overleg tussen Cliëntenraad en de bestuurder van Vérian.

Cliëntwaardering

Vérian hanteert diverse instrumenten om inzicht te krijgen in de tevredenheid van haar cliënten: Cliëntenpanel, cliëntevaluaties, cliëntenraadplegingen, registraties Meldingen Incidenten Cliëntenzorg (MIC) en de registratie van ongenoegen.

Het beeld dat uit de cliëntwaarderingsregistraties in 2010 naar voren komt, is dat cliënten de zorg

beoordelen als goed. Cliënten zijn over het algemeen zeer tevreden over de zorginhoudelijke aspecten als deskundigheid, zorgvuldigheid en het respect waarmee de zorgverlener hen benadert. Minder tevreden zijn cliënten over organisatorische aspecten als het nakomen van het afgesproken tijdstip van zorgverlening en de wisseling van zorgverleners. Vérian onderkent de ontevredenheid en werkt er aan die te verbeteren. Vérian heeft daartoe in het algemeen beleid in 2010 diverse maatregelen genomen in de vorm van langlopende projecten in de divisie Verpleging & Verzorging, zoals de projecten planning en roostering. Het project “werken in kleine teams” beoogt het aantal wisselingen van medewerkers bij een cliënt terug te dringen. De projecten hebben een looptijd van twee jaar. Uit het jaarlijkse Cliëntenpanel kwam naar voren dat cliënten de werkwijze met kleine teams, waardoor er minder wisselingen zijn, zeer waarderen. In de huishoudelijke ondersteuning werden vanaf 2009 en 2010 maatregelen genomen in de plannings sfeer. Ook de informatievoorziening over de hulpinzet bij de cliënt is bij de huishoudelijke ondersteuning verbeterd. Een belangrijke verbetering van de telefonische bereikbaarheid is bereikt door de aanschaf van een nieuwe telefooncentrale.

4.4.2 Klachten

Vérian streeft ernaar de zorg- en dienstverlening zodanig uit te voeren dat cliënten tevreden zijn. Toch kan het voorkomen dat een cliënt niet tevreden is. Vanuit die optiek en vanuit wettelijke verplichtingen beschikt Vérian over een klachtenreglement en klachtenprocedures. Het klachtenreglement van Vérian is geënt op het landelijke reglement van brancheorganisatie ActiZ i.s.m. LOC 2007 en is voor de dagelijkse uitvoering binnen Vérian vertaald in een procedure.

Het doel van de klachtenprocedure is tweeledig: enerzijds het realiseren van een snelle en correcte afhandeling van klachten en anderzijds bij te dragen aan kwaliteitsverbetering. De regeling geldt voor alle onder verantwoordelijkheid van Vérian geldende zorg- en dienstverlening. De regeling geldt tevens voor de dienstverlening door Vérian Zorgwinkel.

Vérian houdt een rapportage bij van de ontvangen klachten en gebruikt deze rapportage voor kwaliteitsverbetering. Vérian beschikt over een onafhankelijke Klachtencommissie. Cliënten kunnen hun ongenoegen of klacht over de organisatie of over de zorgverlening mondeling of schriftelijk kenbaar maken. Het heeft de voorkeur dat de cliënt zijn of haar ongenoegen over de zorgverlening direct kenbaar maakt bij de betrokken medewerker. Zo nodig kan diens leidinggevende ingeschakeld worden. De cliënt kan zijn of haar klacht ook kenbaar maken bij het Klachtensecretariaat van Vérian. Volgens procedure neemt de Klachtencoördinator binnen vijf werkdagen schriftelijk of mondeling contact op met de cliënt, geeft voorlichting over de klachtenprocedure en bespreekt met de cliënt de wijze van afhandeling van de klacht. Indien de cliënt ook na tussenkomst van de Klachtencoördinator van Vérian niet tevreden is over de afhandeling, of als de cliënt daarvoor kiest, kan de cliënt een klacht indienen bij de Klachtencommissie. Iedere cliënt wordt bij aanvang van de zorgverlening geïnformeerd over de klachtenregeling. De regeling is eveneens opgenomen op de website van de organisatie.

Resultaten ongenoegenregistratie 2010

In 2010 heeft Vérian extra aandacht besteed aan de profilering van het klachtensecretariaat en de klachtencoördinator. Eveneens is aandacht besteed aan het begrip ‘klacht.’ De aandacht voor het onderwerp resulteerde in een verdubbeling van het aantal geregistreerde uitingen van ongenoegen/klachten in 2010 ten opzichte van 2009. Daarmee is de conclusie dat klachten van cliënten in 2010 duidelijker in beeld zijn gekomen dan de voorgaande jaren. De gemiddelde afhandelingstermijn van een klacht was 21 dagen, dat is gelijk aan de gestelde afhandelingstermijn van drie weken. Sommige klachten kunnen binnen een week afgehandeld worden, bij ernstige en gecompliceerde klachten is de afhandelingstermijn langer.

De aard van de klachten in 2010 was divers. Onderwerpen van klachten zijn: de organisatie van de hulp, de planning en de communicatie. Opmerkelijk is dat het aantal klachten over de telefonische bereikbaarheid, met de komst van de nieuwe telefooncentrale, drastisch is teruggelopen. De uitkomsten van de klachtenrapportage worden jaarlijks aangeboden aan de Raad van Bestuur, voorzien van een analyse en aanbevelingen ter verbetering. De uitkomsten zijn eveneens input voor de

jaarlijkse systeembeoordeling van Vérian.

Klachtencommissie Vérian

In 2010 ontving de klachtencommissie in totaal 16 klachten. Overeenkomstig het gestelde in het klachtenreglement kreeg Stichting Vérian drie weken de tijd om een klacht tot tevredenheid van de cliënt op te lossen.

Voor 13 klachten werd een interne oplossing bereikt. De klachtencommissie behandelde drie klachten in een zitting.

Evaluatie

In 2010 hebben drie zittingen plaats gevonden. Tijdens de eerste en tweede zitting zijn zodanige afspraken gemaakt dat de klacht ter zitting is ingetrokken. In de derde zitting zijn drie klachten behandeld. Twee van deze klachten zijn gegrond verklaard en een klacht is deels gegrond en deels ongegrond verklaard.

Conclusie

De klachtencommissie constateerde dat 13 klachten intern zijn opgelost.

4.5 **Kwaliteit ten aanzien van medewerkers**

De verantwoording over kwaliteit voor medewerkers omvat het personeelsbeleid en de kwaliteit van het werk.

4.5.1 **Personeelsbeleid**

Doelstellingen personeelsbeleid

In 2009 is onderzoek uitgevoerd naar de tevredenheid van medewerkers van Vérian aan de hand van de continue benchmark VVT. De conclusies uit dit onderzoek zijn leidend geweest voor veel acties in 2010. Met name de relatief lage waardering door medewerkers van Vérian op loopbaankansen en arbeidsvoorwaarden heeft acties in gang gezet. Er is in 2010 veel aandacht besteed aan de opleidingskansen voor de eigen medewerkers via het model van Het Nieuwe Opleiden. Dit model is in 2008 geïntroduceerd en levert aan eigen medewerkers maar ook aan externe instromers een gerichte diploma route op naar niveau 2 en niveau 3. Met een relatief laag uitval van deelnemers kon in het najaar van 2010 aan 85 Vérian medewerkers een diploma worden overhandigd.

Op arbo gebied is in 2010 veel aandacht besteed aan specifieke risico's voor drie onderscheiden groepen medewerkers: jongeren, ouderen en zwangere medewerkers. Gericht op het werkklimaat voor de Vérian medewerkers is in 2010 een risico inventarisatie uitgevoerd binnen alle locaties waarin Vérian medewerkers werkzaam zijn. In 2011 worden de conclusies uit de vier RI&E's vertaald in acties. Deze vier onderzoeken zijn uitgevoerd bovenop de reguliere inventarisatie van risico's op het gebied van fysieke belasting.

De door medewerkers gesignaleerde risico's op het gebied van sociale veiligheid zijn in 2010 opgepakt door niet alleen aan ieder medewerker de kans te bieden aan trainingen deel te nemen, maar ook door aan teams gericht een training aan te bieden. Als risico's buiten de invloedssfeer van Vérian liggen is het immers de verantwoordelijkheid van Vérian om medewerkers daarop weerbaar te maken. In 2010 is het aanbod aan medewerkers en teams daarom uitgebouwd. Zo vertalen beleid en protocollen zich in een tastbaar aanbod waar medewerkers, die daaraan behoefte hebben, op terug kunnen vallen.

Het ziekteverzuimcijfer voor Vérian scoort iets beter dan de branche, maar minder goed dan de eigen doelstellingen. In 2010 is daarom meer aandacht besteed aan de bewaking van het ziekteverzuimproces en de onderscheiden verantwoordelijkheden daarin. Aandacht gaat vooral uit naar de zogenaamde poortwachtermomenten in het ziekteverzuimproces en de medewerker die tussen de 15 en 42 dagen ziek is. Ook is een pilot in gang gezet die zich richt op de eigen verzuimhistorie van de medewerker en die de ziekmelding ondersteunt via gerichte vragen.

4.5.2 Kwaliteit van het werk

In 2010 heeft geen medewerkerraadpleging plaatsgevonden aan de hand van de ActiZ Continue Benchmark VVT. Deze zal in 2011 weer plaatsvinden.

4.6 Samenleving en belanghebbenden

Milieu

Vérian wil bewust omgaan met het milieu door te trachten zo min mogelijk afval te produceren en door het onvermijdelijk geproduceerde afval op een verantwoorde wijze te laten verwerken. In het kader van de arbeidsomstandigheden van de medewerker dient het gebruik van stoffen die de gezondheid kunnen schaden dan ook beperkt te blijven tot situaties waarin dit strikt noodzakelijk is. Beleid inzake het milieu moet gericht zijn op preventieve maatregelen en verantwoorde regelingen.

Het milieubeleid maakt onderdeel uit van het organisatiehandboek.

Vérian maakt onderscheid tussen het werk binnen de gebouwen van de instelling en het werken bij de cliënt thuis. Uitvoerenden zijn als het ware 'gast' bij de cliënt thuis. Bij de uitvoering van hun werkzaamheden gaan zij uit van de behoeften maar ook van de gebruiken van de cliënt. Hier worden wel eisen aan gesteld t.a.v.:

- Keuze schoonmaakmiddelen;
- Verwerking gebruikte naalden en spuiten;
- Retournering van niet meer gebruikte medicijnen.

Vérian hanteert voorschriften over speciale afvalverwerking in het kader van overheidsvoorschriften, milieurichtlijnen en vanuit veiligheidsoogpunt.

Indien nodig geven uitvoerenden aan cliënten advies t.a.v. afvalverwerking, bijvoorbeeld van gebruikte disposables en luiers.

Het huishoudelijk werk in de gebouwen van de organisatie wordt gedaan door een extern schoonmaakbedrijf. Door middel van instructie wordt een uniforme manier van werken gehanteerd met een zo beperkt mogelijke milieubelasting.

Vérian heeft de nodige maatregelen genomen om op haar kantoren steeds minder klein chemisch afval te produceren. Daarnaast worden zoveel mogelijk in het milieu afbreekbare goederen, producten en materialen ingekocht.

In 2010 is het beleid vervolgd om reisbewegingen terug te dringen door, daar waar mogelijk en wenselijk, medewerkers te plaatsen in het team van de eigen woonplaats.

Mensen

Thuiszorg is mensenwerk. Medewerkers zijn het visitekaartje van de organisatie, de kritische succesfactor. Vérian heeft behoefte aan goed gekwalificeerde en gemotiveerde medewerkers om (potentiële) cliënten zo goed mogelijk van dienst te kunnen zijn en blijven.

Bij de aanbestedingen voor de Wet Maatschappelijke Ondersteuning en AWBZ is de positie van medewerkers belangrijk. Dat komt tot uiting in investeringen in medewerkers door nieuwe opleidingsmogelijkheden en volop met hen te communiceren. Over het goede en slechte nieuws. Het komt ook tot uitdrukking in de zorgvuldigheid bij overname of verlies van personeel, zoals dat ook in 2010 aan de orde is geweest. Vooral in het gunningen proces in de huishoudelijke verzorging speelt dit. Nu duidelijke kaders (nog) ontbreken via wetgeving of CAO is het aan Vérian zelf om haar houding hierin te bepalen en te laten zien wat we bedoelen met zorgvuldigheid. In constructief overleg met vakbonden zijn afspraken gemaakt in 2010, over enkele situaties van overgang van personeel.

Daarnaast is Vérian zich als grotere regionale werkgever bewust van haar maatschappelijke verantwoordelijkheid. Vanuit die maatschappelijke verantwoordelijkheid worden contacten onderhouden met het CWI en gemeentelijke sociale diensten. Ook wordt er deelgenomen aan samenwerkingsverbanden om zo minder kansrijken op de arbeidsmarkt de mogelijkheid te bieden (deels) inkomen uit arbeid te genereren. Bij Vérian werken diverse medewerkers met een Wwb-verleden.

Meerwaarde maatschappij

Vérían heeft een luisterend oor naar de maatschappij en haar cliënten. Dit resulteert in diverse initiatieven welke een maatschappelijke meerwaarde hebben en in het voortdurend ontwikkelen van haar aanbod, ook buiten de traditionele grenzen van de thuiszorg. Ketenprojecten zijn, ondanks de toenemende druk op de budgetten, gecontinueerd.

4.7 Financieel beleid

In 2010 heeft de focus gelegen op het verder sturen op zaken als productiviteit en inzet van de juiste deskundigheid, waar in 2009 de verbetering van de financiële resultaten duidelijk zichtbaar werd, heeft zich dit in 2010 duidelijk doorgezet.

Zowel binnen de Huishoudelijke Verzorging (2009: 77,9%, 2010: 78,6%) als binnen de Verpleging en Verzorging (2009: 61,0%, 2010: 63,2%) zijn op het gebied van de productiviteit duidelijke verbeteringen gerealiseerd. In een organisatie waar het grootste deel van de kosten (in 2009 88,9%, in 2010 89,4%) uit personeelskosten bestaat, is dit een belangrijke parameter welke het resultaat bepaalt.

Het verslagjaar is dan ook afgesloten met een positief bedrijfsresultaat van € 2,7 miljoen (in 2009 € 1 miljoen). Ondanks dat het in dienst nemen van voormalige Alphahulpen (in het kader van de "Wet Bussemaker") een kostenverhogend effect heeft gehad binnen de huishoudelijke verzorging (WMO) is 2010 het eerste jaar geweest waar het operationeel resultaat een positief beeld laat zien. In 2009 was dit jaarrekening resultaat te danken aan de vrijval van een voorziening. Het beleid om niet meer onder kostprijs in te schrijven heeft er toe geleid dat in de laatste aanbestedingsronde niet is ingeschreven bij een aantal gemeenten. Hiermee is de WMO wel een kostendeekkende activiteit geworden. Daarnaast zijn met belangrijke gemeenten als Epe en Zutphen WMO-contracten afgesloten wat, naast groei van marktaandeel in een aantal andere gemeenten, geleid heeft tot een duidelijk hogere omzet als in 2009. De verdere sturing op het gebied van de arbeidsproductiviteit, de inzet van personeel niet in loondienst en de gerichter inzet van de juiste deskundigheid bij de zorgvraag hebben binnen het segment AWBZ geleid tot een duidelijk positief bedrijfsresultaat. Het grootse zorgkantoor regio blijft voor ons de regio Apeldoorn/Zutphen, maar ook in de regio Utrecht (hoog gespecialiseerde zorg in samenwerkingsverband) en de regio Nijmegen is een duidelijke groei in zorgverlening zichtbaar. Binnen het segment overige diensten is het verlies groter dan in 2009, de grootste verliesgevende activiteiten hierbinnen is de Voedingsvoorlichting en Dieetadviesing.

Toekomstig beleid

Met de beëdiging van het kabinet Rutte op 14 oktober 2010 werd het regeerakkoord met de titel 'Vrijheid en Verantwoordelijkheid' de leidraad voor de komende jaren. Het kabinet spreekt hierin de ambitie uit realisme over de grote problemen van vandaag met optimisme over de toekomst te willen combineren. Dit kabinet geeft aan te geloven in een overheid die alleen dat doet wat zij moet doen, liefst zo dicht mogelijk bij mensen. Dan kan de overheid weer een bondgenoot worden van burgers. Daarom wordt gesneden in taken en subsidies en gestreefd naar het verminderen van de bestuurlijke drukte door een heldere toedeling van verantwoordelijkheden en bevoegdheden.

Het onderwerp Ouderenzorg kent de volgende uitgangspunten: "Steeds meer mensen worden ouder en blijven langer gezond en dat is mooi. Echter door de vergrijzing worden steeds meer ouderen vroeg of laat afhankelijk van zorg. Zij vallen terug op hun sociale netwerken en op collectief georganiseerde zorg. De zorg staat onder druk. De kosten lopen op en forse personeelstekorten dienen zich aan."

Binnen de gezondheidszorg wordt nadrukkelijk gestuurd op het beter beheersen van de onevenredig oplopende kosten. Hierbij wordt ingestoken op het versterken van de zorg dichterbij huis, een betere samenhang binnen de zorgverlening (ketenzorg) en het herinrichten van de financiering (uitkleden AWBZ richting WMO en ZvW). Ook de rol van de zorgkantoren zal veranderen (verdwijnen). De beheersing van de oplopende kosten zal mede op de zorgverlenende organisaties worden afgewenteld. Om dit op te kunnen vangen, blijft het sturen op kosten en versterken van de vermogenspositie van belang.

Voor 2011 zijn er geen ingrijpende wijzigingen doorgevoerd binnen de AWBZ. Wel worden wij door ons dominante zorgkantoor Agis nadrukkelijk aangesproken op onze afwijkende productmix. Ondanks dat wij

duurdere, gespecialiseerde zorg rechtmatig leveren, ontvangen wij hier, vooralsnog, niet de volledige vergoeding voor. In 2011 zal dit een belangrijk aandachtspunt blijven en ook een nadrukkelijk gespreksonderwerp zijn.

Voor 2011 worden wij nog niet geconfronteerd met nieuwe aanbestedingsrondes binnen de WMO. De bestaande contracten worden gehandhaafd. Wel is de verwachting dat er na 2011 belangrijke wijzigingen zullen worden doorgevoerd. Met ingang van 2011 krijgen gemeenten volgens de Miljoenennota € 200 miljoen minder voor de uitvoering van de huishoudelijke hulp in de Wmo.

In 2011 wordt een positief bedrijfsresultaat verwacht waardoor we het buffervermogen verder zullen verbeteren.

Financiële kengetallen

Het geconsolideerd bedrijfsresultaat 2010 sluit op k€ 2.679 ten opzichte van k€ 1.024 in 2009. De omzet steeg met meer dan 10% ten opzichte van 2009 terwijl de bedrijfslasten 7% stegen.

De activiteiten rond de huishoudelijke verzorging leverden 32% (in 2009 29%) van de totale opbrengsten. De AWBZ-productie was goed voor 55% (in 2009 58%) van de totale opbrengsten.

De overige opbrengsten, 13% (in 2009 13%) bestaan o.a. uit gemeentelijke subsidies voor jeugdgezondheidszorg en maatschappelijk werk, subsidie van de organisatie ZonMW, afrekeningen met cliënten voor voedingsvoorlichting en cursussen, dienstverlening op het gebied van bereikbaarheid en personenalarmering en winkelactiviteiten.

Duidelijk gestegen kosten ten opzichte van 2009 zijn onder andere: de lonen en salarissen, veroorzaakt door de toename van geleverde diensten, opleidingskosten, de inzet van onderaannemers, automatisering (o.a. digitaal kinddossier binnen de JGZ), juridische kosten en PR-kosten.

Ondanks een duidelijke toename van de liquiditeitspositie (van € 7,6 miljoen naar € 12,6 miljoen) zijn de rentebaten duidelijk lager dan in 2009. Dit is volledig toe te schrijven aan de effecten van de economische crisis.

Vérían streeft naar een verbetering van de financiële positie. Bij het huidige ondernemingsklimaat en de oplopende risico's hoort een ruime financiële buffer. Vérían hanteert hierbij twee normen:

- Een verhouding eigen vermogen/totale baten van 15% (2010: 8,6, 2009: 5,0 %, 2008: 3,7%).
- Een verhouding eigen vermogen/totale vermogen (is balanstotaal) van 25% (2010: 27,7%, 2009: 17,9%, 2008: 12,0%).

De ingeslagen weg ter verbetering van de ratio's is ingezet, echter is het vermogensniveau nog niet op het gewenste niveau. Ook 2011 wordt een positief bedrijfsresultaat verwacht waardoor we het buffervermogen verder zullen verbeteren.

Resultaatratio

Resultaatratio	Vorig jaar	Verslagjaar
Resultaatratio: AWBZ-gefinancierde resultaten	2,1%	6,5 %
Resultaatratio: niet AWBZ-gefinancierde resultaten	1,4%	1,3 %

Liquiditeit

Liquiditeit	Vorig jaar	Verslagjaar
Liquiditeit (totaal vlottende activa/overige kortlopende schulden)	1,30	1,50

Solvabiliteit

Solvabiliteit	Vorig jaar	Verslagjaar
Solvabiliteit (totaal eigen vermogen/balanstotaal)	17,9	27,7
Solvabiliteit (eigen vermogen/ totaal opbrengsten)	5,0	8,6

Gebruikte afkortingen

AD	anti decubitus
AIV	Advies, Instructie en Voorlichting
AO/IC	Kaderregeling Administratieve Organisatie en Interne Controle
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
AZR	AWBZ-brede zorgregistratie
BBL	Beroepsbegeleidende leerweg
BZv	Besluit Zorgverzekering
C&C	Care & Clean
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CIZ	Centrum Indicatiestelling Zorg
CR	Cliëntenraad
CVA	cerebrovascular accident
CVZ	College voor zorgverzekeringen
CWI	Centrum voor Werk en Inkomen
DBC	Diagnose-behandelcombinatie
DOT	DBC's op weg naar Transparantie
EVV-er	Eerstverantwoordelijke verzorgende
FTE	Fulltime eenheid
GGz	Geestelijke gezondheidszorg
GO	Gespecialiseerde ondersteuning
HKZ	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling Zorgsector
HV	Huishoudelijke verzorging
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
JMZ	Jeugd & Maatschappelijke Zorg
LPZ	Landelijke Prevalentiemeting Zorgproblemen
MIC	Meldingen Incidenten Cliëntenzorg
MRSA	besmetting met ziekenhuisbacterie
MSVT	Medisch Specialistische Verpleegkundige handelingen Thuis
MT	Managementteam
MZO	Mantelzorgondersteuning
NMa	Nederlandse Mededingingsautoriteit
NVZD	Vereniging van bestuurders in de gezondheidszorg
NVZT	Vereniging van toezichthouders in de gezondheidszorg
NZa	Nederlandse Zorgautoriteit
OVA	Systematiek Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling
O&W	Ondersteuning & Welzijn
PDCA	plannen, uitvoeren, evalueren en bijstellen
RAK	Reserve aanvaardbare kosten
ROC	Regionaal Opleidingen Centrum
SIF	Service Center, Innovatie en Facilitaire Diensten
SNAQ	Screening op ondervoeding bij alle nieuwe cliënten
TB	Thuisbegeleiding
V&V	Verpleging & Verzorging
VPT	Volledig Pakket Thuis
VVDA	Voedingsvoorlichting en dieetadvisering
VVT	Verpleging en verzorging thuis
VWS	Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport
WCPV	Wet Collectieve Preventie
WCZ	Wet Cliëntenrechten Zorg
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
WIS	Wond Incontinentie Stoma
WMG	Wet Marktordening Gezondheidszorg
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WTZi	Wet Toelating Zorginstellingen
Wwb	Wet werk en bijstand
ZonMW	Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek
ZVW	Zorgverzekeringswet
ZZP	Zelfstandige zonder personeel

5 Jaarrekening 2010

Jaarrekening 2010

Stichting Vérian



Vérian

INHOUDSOPGAVE	38
5.1 Jaarrekening 2010	
5.1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2010	40
5.1.2 Geconsolideerde resultatenrekening over 2010	41
5.1.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2010	42
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	43
5.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2010	46
5.1.6 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	53
5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	54
5.1.8 Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2010	55
5.1.10 Balans per 31 december 2010	66
5.1.11 Resultatenrekening over 2010	67
5.1.12 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	68
5.1.13 Toelichting op de balans per 31 december 2010	69
5.1.14 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	76
5.1.15 Toelichting op de resultatenrekening over 2010	77
5.2 Overige gegevens	82
5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	83
5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming	83
5.2.3 Resultaatbestemming	83
5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum	83
5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	83
5.2.6 Controleverklaring	84

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-10	31-dec-09
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	1.529.834	1.732.866
Financiële vaste activa	3	302.249	286.280
Totaal vaste activa		1.832.083	2.019.146
Vlottende activa			
Vorraden	4	195.503	206.411
Vorderingen en overlopende activa	5	4.185.698	4.169.099
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	1.523.236	2.082.250
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	12.604.160	7.607.147
Totaal vlottende activa		18.508.597	14.064.907
Totaal activa		20.340.680	16.084.053
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	91	91
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		5.195.697	1.829.516
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		369.384	1.056.574
Totaal eigen vermogen		5.565.172	2.886.181
Voorzieningen	10	2.407.142	2.345.415
Langlopende schulden	11	32.387	32.387
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	6	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	12.335.979	10.820.070
Totaal passiva		20.340.680	16.084.053

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

	Ref.	2010 €	2009 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	14	34.355.689	32.912.428
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	15	21.411.907	17.943.729
Overige bedrijfsopbrengsten	17	8.268.136	7.310.218
Som der bedrijfsopbrengsten		64.035.732	58.166.375
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	55.564.151	50.825.605
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	349.637	679.785
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	20	0	0
Overige bedrijfskosten	21	5.556.015	5.801.753
Som der bedrijfslasten		61.469.803	57.307.143
BEDRIJFSRESULTAAT		2.565.929	859.232
Financiële baten en lasten	22	113.063	165.650
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		2.678.991	1.024.882
Buitengewone baten en lasten	23	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		2.678.991	1.024.882
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2010 €	2009 €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		2.664.322	691.792
Vermogen WMO		701.859	698.274
Bestemmingsreserve Maatschappelijk Werk		-37.495	-14.186
Bestemmingsreserve JGZ		135.167	0
Overig niet collectief vermogen		-784.862	-350.998
		2.678.991	1.024.882

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2010		2009	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		2.565.929		859.232
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	349.637		679.784	
- mutaties voorzieningen	<u>61.727</u>		<u>-148.441</u>	
		411.364		531.343
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	10.908		-25.916	
- vorderingen	-16.599		1.035.031	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	559.014		-633.060	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>1.515.908</u>		<u>-188.934</u>	
		2.069.231		187.121
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>5.046.524</u>		<u>1.577.696</u>
Ontvangen interest	113.063		165.650	
Betaalde interest				
Buitengewoon resultaat	<u>0</u>			
		<u>113.063</u>		<u>165.650</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		5.159.587		1.743.346
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-335.034		-415.384	
Desinvesteringen materiële vaste activa	188.429			
Investeringen immateriële vaste activa				
Desinvesteringen immateriële vaste activa				
Investeringen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden			18.000	
Mutatie leningen u/g				
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>-15.969</u>		<u>165.162</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-162.574		-232.222
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Nieuw opgenomen leningen				
Aflossing langlopende schulden			<u>-110.358</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		-110.358
Mutatie geldmiddelen		<u>4.997.013</u>		<u>1.400.766</u>

Toelichting

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De liquide middelen bestaan uit kasmiddelen, tegoeden op bankrekeningen en direct opeisbare gelden. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van intrest zijn opgenomen onder de kasstroom operationele activiteiten.

Geldmiddelen per 31 december 2009	
-Liquide middelen	7.607.147
-Kortlopende schulden aan kredietinstellingen	
Geldmiddelen per 31 december 2010	
-Liquide middelen	12.604.160
-Kortlopende schulden aan kredietinstellingen	
Mutatie geldmiddelen	4.997.013

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

De activiteiten van Stichting Vérian bestaan voornamelijk uit huishoudelijke ondersteuning, verpleging en verzorging en jeugdgezondheidszorg. Daarnaast levert Stichting Vérian diensten en producten op het gebied van voedingsvoorlichting en dieetadvisering, specialistische verpleging, maatschappelijke dienstverlening, crisisinterventie door middel van een speciaal team, uitleen van hulpmiddelen en diverse cursussen. De meeste van deze activiteiten zijn publiek gefinancierd. Een beperkt deel van de activiteiten is privaat gefinancierd. Dit betreft: aanvullende thuiszorg, zorgalarming en zorgopvolging, cursussen evenals verkoop van winkelproducten.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW, de Regeling verslaggeving WTZi en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening zijn opgenomen de stichtingen en vennootschappen die tot de groep behoren. Dit betreffen de volgende stichtingen en vennootschappen:

• Stichting Bestuur Vérian (bestuurstichting)	integrale methode
• Stichting Vérian Nijmegen e.o. (bestuurstichting)	integrale methode
• Vérian Care & Clean B.V. (huishoudelijke ondersteuning)	integrale methode
• Symbian Holding B.V. (beheervenootschap)	integrale methode
• Symbian Care Services B.V. (personenalarmering)	integrale methode
• Vérian Zorgwinkel B.V. (uitleenwinkels)	integrale methode

Stichting Vérian heeft een belang van 19% in de deelneming Naviva Kraamzorg B.V.

Grondslagen enkelvoudige jaarrekening

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening zijn gelijk aan die van de geconsolideerde jaarrekening.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigings- prijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen. De realiseerbare waarde is naar de mening van de Raad van Bestuur van Vérian op basis van tentatieve berekeningen globaal hoger dan de huidige boekwaarde.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaarde methode. Invloed van betekenis wordt in ieder geval verondersteld aanwezig te zijn bij het kunnen uitbrengen van 20% of meer van de stemrechten. De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming. Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Voor het meerdere onder nihil wordt een voorziening op deelnemingen ten laste van de resultaten gevormd. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Indien sprake is van een duurzame waardevermindering vindt waardering plaats tegen deze lagere waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de resultatenrekening.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Per soort debiteur is op basis van ouderdom en incassostatus een inschatting gemaakt inzake de inbaarheid.

Liquide middelen

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

EIGEN VERMOGEN

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

De binnen het budget aanvaardbare kosten behaalde resultaten zijn toegevoegd aan deze reserve. Deze bestaat uit een AWBZ en WMO segment. De toevoegingen en/of onttrekkingen gaan via de resultaatbestemming.

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Reserve niet-collectief; de exploitatieresultaten van de vennootschappen en de resultaten buiten het segment AWBZ en WMO worden jaarlijks toegevoegd aan deze reserve.

VOORZIENINGEN

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

LANGLOPENDE SCHULDEN

De post langlopende schulden betreft schulden met een looptijd langer dan één jaar. De langlopende schulden zijn tegen nominale waarde opgenomen.

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

De post kortlopende schulden omvat schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en de af te lossen bedragen op de langlopende schulden voor de komende boekjaar. Onder overlopende passiva zijn vooruitontvangen bedragen opgenomen en verplichtingen uit hoofde van per balansdatum niet opgenomen vakantiedagen en vakantiegeldverplichtingen over de per balansdatum verstreken periode.

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.

Budget aanvaardbare kosten

Het budget aanvaardbare kosten wordt bepaald aan de hand van de beleidsregel aanvaardbare kosten opgesteld door de Nederlandse Zorgautoriteit aangevuld met intern berekende aanpassingen uit hoofde van nacalculerbare posten. Het verschil tussen de ontvangen bedragen en het vastgestelde budget is in de balans opgenomen als 'Nog in tarieven te verrekenen financieringsoverschot en/of tekort (financieringsverschil)'.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten worden verantwoord op transactiebasis.

Bedrijfslasten

De bedrijfslasten worden verantwoord op de grondslag van historische uitgaafprijs en worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Pensioenen

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

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van de directe kosten en de direct aan de segmenten toewijsbare indirecte kosten heeft per segment plaatsgevonden.

De verdeling van de overige indirecte kosten en overige opbrengsten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de volgende

- Indirecte personeelskosten: verdeling op basis van het aandeel in de totale bedrijfsopbrengsten,
- Indirecte materiële kosten: de huisvestingskosten zijn verdeeld op basis van het aandeel in het totaal in gebruik zijnde vierkante meters, de overige indirecte materiële kosten zijn verdeeld op basis van het aandeel van het segment in de bedrijfsopbrengsten,
- Indirecte overige kosten: verdeling op basis van het aandeel van het segment in de bedrijfsopbrengsten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Grond	226.427	255.715
Gebouwen	518.991	693.822
Verbouwingen	114.915	125.279
Installaties	45.404	70.820
Inventaris	203.834	121.430
Vervoermiddelen	37.768	58.005
Automatisering	231.689	257.406
Uitleenmiddelen	150.806	150.389
Totaal materiële vaste activa	<u>1.529.834</u>	<u>1.732.866</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.732.866	1.997.267
Bij: investeringen	335.034	415.384
Af: afschrijvingen	349.637	679.785
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	188.429	0
Boekwaarde per 31 december	<u>1.529.834</u>	<u>1.732.866</u>
Aanschafwaarde	6.477.537	6.453.054
Cumulatieve afschrijvingen	4.947.703	4.720.188

Toelichting:

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

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Deelnemingen	20.780	20.780
Vorderingen op deelnemingen	207.800	207.800
Overige effecten	12.500	12.500
Overige vorderingen	9.320	9.320
Leningen aan personeel	51.849	35.880
Totaal financiële vaste activa	<u>302.249</u>	<u>286.280</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>€</u>
Boekwaarde per 1 januari 2010	286.280
Bij: kapitaalstorting	
Bij: verstrekte fietslening personeel	90.375
Af: ontvangen aflossing leningen personeel	-74.406
Af: waardeverminderingen	
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>302.249</u>

Toelichting:

De overige effecten zijn aandelen van Yunio C.V. De overige vorderingen betreft een aandeel in de Grond voor het Parkeerterrein aan de Pythagorasstraat, ten behoeve van de Vereniging van Deelnemers Gezondheidscentrum Zevenhuizen.

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

<u>Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon</u>	<u>Kernactiviteit</u>	<u>Verschaft kapitaal</u>	<u>Kapitaalbelang (in %)</u>	<u>Eigen vermogen</u>	<u>Resultaat 2009</u>
				€	€
Zeggenschapsbelangen:					
Naviva Kraamzorg B.V.	Kraamzorgverlening	20.780	19%	430.119	119.485

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Hulpmiddelen	195.503	206.411
Totaal voorraden	<u>195.503</u>	<u>206.411</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de voorraden is gebracht is nihil

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	3.529.899	3.254.070
Vooruitbetaalde bedragen:	462.079	486.579
Nog te ontvangen bedragen:	193.720	428.450
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>4.185.698</u>	<u>4.169.099</u>

Toelichting:De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 317.144
Het verloop van deze voorziening is als volgt weer te geven:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
Voorziening voor oninbare debiteuren:		
Stand per 1 januari	202.421	222.667
Af: ten laste van de voorziening geboekte afboekingen	-7.765	-77.321
Bij: vrijval (-)/dotatie ter aanvullig tot noodzakelijk geachte niveau	122.488	57.075
Stand per 31 december	<u>317.144</u>	<u>202.421</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	t/m 2007	2008	2009	2010	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	0	2.082.250		2.082.250
Financieringsverschil boekjaar				1.523.236	1.523.236
Correcties voorgaande jaren			-35.940		-35.940
Betalingen/ontvangsten			-2.046.310		-2.046.310
Subtotaal mutatie boekjaar	0	0	-2.082.250	1.523.236	-559.014
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.523.236</u>	<u>1.523.236</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c	a
c	a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2010	2009
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	34.390.435	32.462.485
Af: ontvangen voorschotten	32.867.199	30.380.235
Totaal financieringsverschil	<u>1.523.236</u>	<u>2.082.250</u>

	2010	2009
	€	€
Zorgkantoor Apeldoorn / Zutphen	1.021.783	1.794.992
Zorgkantoor Nijmegen e.o.	501.453	287.258
Totaal financieringsverschil	<u>1.523.236</u>	<u>2.082.250</u>

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Bankrekeningen	12.595.018	7.593.768
Kassen	8.374	12.283
Kruisposten	768	1.096
Totaal liquide middelen	<u>12.604.160</u>	<u>7.607.147</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kapitaal	91	91
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	5.195.697	1.829.516
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	369.384	1.056.574
Totaal eigen vermogen	<u>5.565.172</u>	<u>2.886.181</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	91	0	0	91
	<u>91</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>91</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:	2.205.661	2.664.322	0	4.869.983
Reserve WMO	-376.145	701.859	0	325.714
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>1.829.516</u>	<u>3.366.181</u>	<u>0</u>	<u>5.195.697</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:	82.646	0	0	82.646
Overig vermogen	938.398	-784.862	0	153.536
Bestemmingsreserves:				
Reserve Maatschappelijk Werk	35.530	-37.495	0	-1.965
Reserve JGZ	0	135.167	0	135.167
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>1.056.574</u>	<u>-687.190</u>	<u>0</u>	<u>369.384</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2010	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Uitgestelde beloningen	609.908	176.165	34.785	751.288
Voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid	420.151	119.058	199.899	339.310
Reorganisatievoorziening	300.000			300.000
Voorziening persoonlijk levensfase budget	188.035	0	0	188.035
Groot onderhoud	827.321	63.499	62.311	828.509
Totaal voorzieningen	<u>2.345.415</u>	<u>358.722</u>	<u>296.995</u>	<u>2.407.142</u>

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

	31-dec-2010
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	511.437
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.895.705

Toelichting per categorie voorziening:**Voorziening uitgestelde beloningen:**

Op grond van binnen de CAO bestaande regelingen voor jubilea zijn de daaruit voorzienbare verplichtingen opgenomen in deze voorziening. Daadwerkelijke jubileumuitkeringen worden ten laste van de voorziening gebracht. Jaarlijks vindt een herrekening plaats.

Voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid:

De voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid betreft een reservering voor personeelsleden die naar verwachting niet terugkeren in het arbeidsproces.

Reorganisatievoorziening:

De reorganisatievoorziening betreft o.a. de bezoldiging van personeelsleden die het reorganisatie-traject doorlopen.

Voorziening persoonlijk levensfase budget:

De voorziening persoonlijk levensfase budget is een budget per medewerker conform de CAO.

Voorziening groot onderhoud:

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. In 2009 is een onderhoudsplan gemaakt per pand. In 2010 is dit onderhoudsplan met 2,5% geïndexeerd.

11. Langlopende schulden

Langlopende schulden	32.387	32.387
Totaal langlopende schulden	<u>32.387</u>	<u>32.387</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	0	0
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	32.387	32.387
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	32.387	

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage 5.1.8 overzicht langlopende schulden. De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

Toelichting:

De resterende langlopende schuld betreft een renteloze lening van de Hervormde Stichting Ziekenverpleging Loenen i.v.m. het pand Bruisbeek te Loenen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

12. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Schulden aan subsidiënten	0	111.575
Crediteuren	2.913.026	2.751.097
Belastingen en sociale premies	1.823.562	1.344.037
Schulden terzake pensioenen	996.804	851.659
Nog te betalen salarissen	477.423	311.220
Vakantiegeld	1.670.905	1.446.877
Vakantiedagen	3.390.302	2.916.227
Overige schulden en overlopende passiva	1.063.957	1.087.378
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>12.335.979</u>	<u>10.820.070</u>

Toelichting:

De totale kredietfaciliteit bij de RABObank te Apeldoorn bedraagt ultimo 2010 € 1.900.000. Deze is ingeperkt tot een bedrag 1.858.600 ivm 4 afgegeven bankgaranties. In 2010 heeft Vérian geen gebruik gemaakt van deze faciliteit

Onder de schulden aan subsidiënten is een bedrag begrepen als vooruitontvangen subsidie van de Provincie gelderland. Vérian vervulde in deze de rol van kassier ten behoeve van andere instellingen als Vérian zelf. De subsidie wordt verleend in het kader van Praktische Gezinsondersteuning, een traject ter ondersteuning van de Jeugdzorg. In 2010 is het verloop van deze subsidie als weer te geven:

Stand per 1-1-2010	111.574
Ontvangen in 2010	<u>653.400</u>
	764.974
Betaald aan:	
Opella	29.604
Sensire	111.014
Icare	162.820
STMG	170.221
STMR	51.806
ZZG	96.212
Vilente	29.604
Vérian	98.892
HDS	14.802
	<u>764.974</u> af
Stand per 31-12-2010	<u>0</u>

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Het totaal van de niet uit de balans blijvende verplichtingen is als volgt te specificeren:

	<u>2011</u>	verplichting
	€	
Leasecontracten vervoermiddelen	59.004	diverse data
Leasecontracten kopieermachines	21.120	t/m dec 2017
Leasecontracten koffie-automaten	13.067	diverse data
v. Riebeeckstraat 87a, Vaassen	68.492	t/m okt 2012
Korte Veenteweg 9a, Epe	75.426	t/m mrt 2016
Kayersdijk 83, Apeldoorn	12.290	t/m mei 2011
Sutton 7, Apeldoorn	9.620	t/m mei 2011
Raccordement 8, Twello	42.167	t/m okt 2018
Stuyvenburchstraat 29, Eerbeek	27.494	t/m mei 2014
Jean Monnetpark 4, Apeldoorn	171.066	t/m okt 2014
Jean Monnetpark 79-81, Apeldoorn	115.670	t/m juni 2014
Jean Monnetpark 11, Apeldoorn	111.161	t/m jan 2015
St. Annastraat, Nijmegen	24.774	t/m okt 2014
Burg.V.d. Feltzweg 36 Twello	16.275	t/m juni 2012
Gelre ziekenhuis	22.311	t/m aug 2018
Hofstraat 15b, Apeldoorn	35.984	t/m nov 2011
Totaal niet uit balans blijvende verplichtingen	<u>825.921</u>	

Er is een totaal van bankgaranties gesteld van € 89.037 voor een zevental panden ivm huurverplichtingen.

5.1.6 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIËLE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling Verslaggeving WTZI

5.1.6.1 Niet - WTZI/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Uitleen artikelen	Totaal Niet WTZI WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010									
- aanschafwaarde	255.715	1.736.909	431.883	789.622	636.149	130.706	2.114.964	357.106	6.453.054
- cumulatieve afschrijvingen	0	1.043.087	306.604	718.802	514.719	72.701	1.857.558	206.717	4.720.188
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>255.715</u>	<u>693.822</u>	<u>125.279</u>	<u>70.820</u>	<u>121.430</u>	<u>58.005</u>	<u>257.406</u>	<u>150.389</u>	<u>1.732.866</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	0	0	6.272	5.040	112.312	0	159.144	52.266	335.034
- afschrijvingen	0	22.583	16.636	25.111	29.908	20.237	183.313	51.849	349.637
<i>- desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	29.288	251.708	0	28.007	0	0	1.548	0	310.551
cumulatieve afschrijvingen	0	99.460	0	22.662	0	0	0	0	122.122
per saldo	<u>29.288</u>	<u>152.248</u>	<u>0</u>	<u>5.345</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.548</u>	<u>0</u>	<u>188.429</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-29.288</u>	<u>-174.831</u>	<u>-10.364</u>	<u>-25.416</u>	<u>82.404</u>	<u>-20.237</u>	<u>-25.717</u>	<u>417</u>	<u>-203.032</u>
Stand per 31 december 2010									
- aanschafwaarde	226.427	1.485.201	438.155	766.655	748.461	130.706	2.272.560	409.372	6.477.537
- cumulatieve afschrijvingen	0	966.210	323.240	721.251	544.627	92.938	2.040.871	258.566	4.947.703
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>226.427</u>	<u>518.991</u>	<u>114.915</u>	<u>45.404</u>	<u>203.834</u>	<u>37.768</u>	<u>231.689</u>	<u>150.806</u>	<u>1.529.834</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	2,0%	5,0%	5-12,5%	10,0%	20,0%	20-33%	10-20%	

BIJLAGE

5.1.7 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Restschuld over 5 jaar	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€	
Hervormde Stichting Ziekenhuisverpleging Loenen	11-okt-05	32.246	n.v.t.	onderhands	0,00%	32.246	0	0	32.246	32.246	1e appartementsrecht
Wit-Geel Loenen / Eerbeek	11-okt-05	141	n.v.t.	onderhands	0,00%	141	0	0	141	141	geen
Totaal						32.387	0	0	32.387	32.387	

5.1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT AWBZ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	34.355.689	32.912.428
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	362.013	419.129
Overige bedrijfsopbrengsten	587.391	364.248
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>35.305.094</u>	<u>33.695.805</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	30.007.305	29.114.229
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	247.380	368.274
Overige bedrijfskosten	2.446.814	3.613.203
Som der bedrijfslasten	<u>32.701.499</u>	<u>33.095.706</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	2.603.595	600.099
Financiële baten en lasten	60.727	91.693
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>2.664.322</u>	<u>691.792</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>2.664.322</u></u>	<u><u>691.792</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	2.664.322	691.792
	<u>2.664.322</u>	<u>691.792</u>

5.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT WMO

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	20.361.587	16.824.868
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>20.361.587</u>	<u>16.824.868</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	19.133.938	16.359.700
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	21.742	104.566
Overige bedrijfskosten	540.202	-287.405
Som der bedrijfslasten	<u>19.695.883</u>	<u>16.176.861</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	665.704	648.007
Financiële baten en lasten	36.155	50.267
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>701.859</u>	<u>698.274</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>701.859</u></u>	<u><u>698.274</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Vermogen WMO	701.859	698.274
	<u><u>701.859</u></u>	<u><u>698.274</u></u>

5.1.8.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

SEGMENT Overig

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	0	0
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	8.369.051	7.520.577
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>8.369.051</u>	<u>7.520.577</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	6.422.908	5.351.677
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	80.515	206.384
Overige bedrijfskosten	2.568.998	2.351.391
Som der bedrijfslasten	<u>9.072.422</u>	<u>7.909.452</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-703.371	-388.875
Financiële baten en lasten	16.181	23.691
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>-687.190</u>	<u>-365.184</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-687.190</u></u>	<u><u>-365.184</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Maatschappelijke Werk	-37.495	-14.189
Bestemmingsreserve JGZ	135.167	0
Overig niet collectief vermogen	-784.862	-350.998
	<u><u>-687.190</u></u>	<u><u>-365.187</u></u>

5.1.8.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT AWBZ	2.664.322	691.792
SEGMENT WMO	701.859	698.274
SEGMENT Overig	-687.190	-365.184
	<u>2.678.991</u>	<u>1.024.882</u>
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening	<u><u>2.678.991</u></u>	<u><u>1.024.882</u></u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		32.912.428		27.342.931
Productieafspraken verslagjaar		231.815		3.690.601
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	0		0	
Prijsindexatie materiële kosten	0		0	
Groei normatieve kapitaalslasten	0		0	
		0		0
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		0	
- materiële kosten	0		0	
- normatieve kapitaalslasten	0		0	
		0		0
Beleidsmaatregelen overheid:				
-inhaalindex	42.794			
-bonus-malusregeling	563.177		769.201	
		605.971		769.201
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	0		0	
- afschrijvingen	0		0	
-zorginfrastructuur	433.821		453.352	
		433.821		453.352
Overige mutaties:				
-innovatiegelden farmaceutische telegzorg	100.000		100.000	
-ketennetwerk dementie	106.400		106.400	
		206.400		206.400
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>34.390.435</u>		<u>32.462.485</u>
Correcties voorgaande jaren		-35.940		449.943
Overige correcties		1.194		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>34.355.689</u></u>		<u><u>32.912.428</u></u>

Toelichting:

Het budget aanvaardbare kosten is opgesteld conform de beleidsregels van de Nederlandse Zorgautoriteit

5.1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp	20.170.563	15.944.369
Zorgprestaties tussen instellingen	241.497	949.130
Persoonsgebonden en -volgende budgetten	311.540	350.498
Zorgprestaties cliënten	48.089	62.221
Zorgprestaties dieetadvisering	640.218	637.511
Totaal	<u>21.411.907</u>	<u>17.943.729</u>

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Overige subsidies		
Jeugdgezondheidszorg (incl. entgelden, CJG's en EKD)	4.720.785	4.060.098
Algemeen Maatschappelijk Werk	896.439	891.674
Andere subsidies	434.663	502.844
	<u>6.051.887</u>	<u>5.454.616</u>
Overige opbrengsten:		
Verhuur/verkoop zorgartikelen	741.827	1.109.723
Andere opbrengsten	1.474.422	745.879
	<u>2.216.249</u>	<u>1.855.602</u>
Totaal	<u>8.268.136</u>	<u>7.310.218</u>

Toelichting:

In 2010 is de opbrengst personenalarmering opgenomen onder "andere opbrengsten". In 2009 stond deze post onder "verhuur/verkoop zorgartikelen"

5.1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	37.154.136	31.437.957
Sociale lasten	4.883.484	3.928.889
Pensioenpremies	2.765.261	2.240.238
Andere personeelskosten:	2.340.065	2.462.911
Subtotaal	47.142.946	40.069.995
Personeel niet in loondienst	8.421.205	10.755.610
Totaal personeelskosten	<u>55.564.151</u>	<u>50.825.605</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Thuiszorg AWBZ	440	433
WMO	408	298
Overig	172	164
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.020</u>	<u>895</u>

Toelichting:

De kosten personeel niet in loondienst bestaan uit onderaannemers, uitzendkrachten en interimkrachten.

19. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	349.637	679.785
Totaal afschrijvingen	<u>349.637</u>	<u>679.785</u>

Toelichting:

Voor een specificatie van de afschrijvingslasten per onderdeel wordt verwezen naar 5.1.6

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2010</u>
	€
Afschrijving niet WTZi/WMG gefinancierde vaste activa	349.637
Totaal afschrijvingen volgens verloopoverzichten	349.637
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	349.637

Pensioenpremies

21. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Locatiegebonden kosten	477.239	460.999
Algemene kosten	3.698.176	4.435.096
Patiënt en bewonersgebonden kosten	17.612	50.267
Onderhoud en energiekosten	327.339	310.190
Huur en Leasing	930.342	919.295
Dotaies en vrijval voorzieningen	105.307	-374.094
Totaal overige bedrijfskosten	<u>5.556.015</u>	<u>5.801.753</u>

In het onderdeel algemene kosten is een opbrengst opgenomen van € 476.714. Het betreft hier een verkoopopbrengst panden.

5.1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

22. Financiële baten en lasten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentebaten	113.063	125.250
Resultaat deelnemingen	0	40.400
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>113.063</u>	<u>165.650</u>
Rentelasten	0	0
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>113.063</u></u>	<u><u>165.650</u></u>

Toelichting:**23. Buitengewone baten en lasten***De specificatie is als volgt:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

5.1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

24. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie? Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie? Eenhoofdig

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	2010	2009
	K.L. Stoter	K.L. Stoter
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-5-2008	1-5-2008
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	J	J
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?		
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	J	J
5 Zo ja: hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12	12
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	onbepaald	onbepaald
7 Welke salarisregeling is toegepast?	NVZD	NVZD
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaarsuitkering, salaris en andere vaste toelagen	154.135	167.165
<i>a. Waarvan: verkoop verlofuren</i>		
<i>b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren</i>		
10 Bruto-onkostenvergoeding		1.614
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	7.077	5.494
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	16.932	17.657
13 Ontslagvergoeding		
14 Bonussen		
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	178.143	191.930
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	48.388	48.388
17 Eigen bijdrage auto van de zaak		

Toelichting:

De overschrijding van het salaris boven de WOPT-norm in 2009 is teruggevoerd.

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	Functie	2010	2009
		Bezoldiging €	Bezoldiging
De heer P.J.M. Koopman	Voorzitter Raad van Toezicht	294	476
De heer J. Bosch	Lid Raad van Toezicht	2.000	0
De heer J.B.F. van Hasselt	Lid Raad van Toezicht	3.000	3000
De heer G. Nijmeijer	Lid Raad van Toezicht	1.500	1500
Mevrouw M.S. Nieuwboer	Lid Raad van Toezicht	2.079	2000
Mevrouw M.A.J. van der Tas	Lid Raad van Toezicht	0	0
Mevrouw M.B. Visser	Lid Raad van Toezicht	0	0
Mevrouw S.A. Uitslag	Lid Raad van Toezicht	0	0

Toelichting:

De heer P.J.M. Koopman was voorzitter in 2010. Per 1-1-2011 is de heer G. Nijmeijer voorzitter.

5.1.8 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

26. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	43.173	40.936
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	30.374	38.180
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	0
Totaal honoraria accountant	<u><u>73.547</u></u>	<u><u>79.116</u></u>

5.1.10 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	1.235.038	1.560.444
Financiële vaste activa	3	567.601	214.812
Totaal vaste activa		<u>1.802.639</u>	<u>1.775.256</u>
Vlottende activa			
Voorraden	4	0	0
Vorderingen en overlopende activa	5	4.028.767	4.763.012
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	1.523.236	2.082.250
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	11.802.668	7.355.033
Totaal vlottende activa		<u>17.354.671</u>	<u>14.200.295</u>
Totaal activa		<u><u>19.157.310</u></u>	<u><u>15.975.551</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	91	91
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		5.195.697	1.829.516
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		369.384	1.056.574
Totaal eigen vermogen		<u>5.565.172</u>	<u>2.886.181</u>
Voorzieningen	10	2.127.042	2.345.415
Langlopende schulden	11	32.387	32.387
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringsoverschot	6	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	11.432.709	10.711.568
Totaal passiva		<u><u>19.157.310</u></u>	<u><u>15.975.551</u></u>

5.1.11 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

	Ref.	2010 €	2009 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	14	33.246.693	32.912.428
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	15	1.178.715	17.943.729
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	16	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	17	7.043.336	6.433.978
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>41.468.744</u>	<u>57.290.135</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	36.110.229	50.738.092
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	298.721	657.497
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	20	0	0
Overige bedrijfskosten	21	5.501.552	4.867.220
Som der bedrijfslasten		<u>41.910.502</u>	<u>56.262.809</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-441.758	1.027.326
Financiële baten en lasten	22	3.120.748	-2.444
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>2.678.991</u>	<u>1.024.882</u>
Buitengewone baten en lasten	23	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>2.678.991</u></u>	<u><u>1.024.882</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		2.664.322	691.792
Vermogen WMO		701.859	698.274
Bestemmingsreserve Maatschappelijk Werk		-37.495	-14.186
Bestemmingsreserve JGZ		135.167	0
Overige niet collectief vermogen		-784.862	-350.998
		<u><u>2.678.991</u></u>	<u><u>1.024.882</u></u>

**5.1.12 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING
ENKELVOUDIGE JAARREKENING**

5.1.12.1 Algemeen

De grondslagen van waardeing en resultaatbepaling van de enkelvoudige jaarrekening zijn gelijk aan die van de geconsolideerde jaarrekening en staan beschreven in 5.1.4.

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Grond	226.427	255.715
Gebouwen	518.991	693.822
Verbouwingen	44.309	41.901
Installaties	44.552	69.684
Inventaris	112.871	71.952
Vervoermiddelen	17.372	31.775
Automatisering	165.315	245.206
Uitleen	105.201	150.389
Totaal materiële vaste activa	<u>1.235.038</u>	<u>1.560.444</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.560.444	1.831.728
Bij: investeringen	161.744	386.212
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	298.721	657.496
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	188.429	0
Boekwaarde per 31 december	<u>1.235.038</u>	<u>1.560.444</u>

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.12.

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Deelnemingen	309.131	-50.688
Vorderingen op deelnemingen	207.800	207.800
Overige effecten	12.500	12.500
Vorderingen op personeel	28.850	35.880
Overige vorderingen	9.320	9.320
Totaal financiële vaste activa	<u>567.601</u>	<u>214.812</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	€
Boekwaarde per 1 januari 2010	214.812
Bij: kapitaalstorting	359.819
Bij: verstrekte lening	52.876
Af: deel mbt Vérian Care & Clean	-12.600
Af: ontvangen aflossing leningen	-47.306
Af: waardeverminderingen	0
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>567.601</u>

Toelichting:

De overige effecten zijn aandelen van Yunio C.V. De overige vorderingen betreft een aandeel in de Grond voor het Parkeerterrein aan de Pythagorasstraat, ten behoeve van de Vereniging van Deelnemers Gezondheidscentrum Zevenhuizen.

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
				€	€
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
Symbian Holding B.V.	Het houden van en besturen van deelnemingen	18.000	100%	2010 -203.937	2010 -109.020
Vérian Care & Clean B.V.	Het uitvoeren van huis-houdelijke ondersteuning	18.000	100%	492.288	602.230
Zeggenschapsbelangen:					
Naviva Kraamzorg B.V.	Kraamzorgverlening	20.780	19% aandeel Vérian	2009 430.119	2009 119.485

Toelichting:

Naviva Kraamzorg B.V. wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, omdat er sprake is van een minderheidsdeelneming

5. Vorderingen en overlopende activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	3.436.250	3.144.855
Vorderingen op groepsmaatschappijen	0	719.233
Overige vorderingen:	179.095	423.094
Vooruitbetaalde bedragen:	413.422	475.830
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>4.028.767</u>	<u>4.763.012</u>

Toelichting:

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 307.467

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	t/m 2007	2008	2009	2010	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari			2.082.250		2.082.250
Financieringsverschil boekjaar				1.523.236	1.523.236
Correcties voorgaande jaren			-35.940		-35.940
Betalingen/ontvangsten			-2.046.310		-2.046.310
Subtotaal mutatie boekjaar	0	0	-2.082.250	1.523.236	-559.014
Saldo per 31 december	0	0	0	1.523.236	1.523.236

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c	a
c	a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	2010	2009
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten enkelvoudig	33.281.439	32.462.485
Wettelijk budget Transport en Uitleen	1.108.996	0
Af: ontvangen voorschotten	32.867.199	30.380.235
Totaal financieringsverschil	<u>1.523.236</u>	<u>2.082.250</u>
Specificaties financieringsverschil per zorgkantoor	2010	2009
	€	€
Zorgkantoor Apeldoorn/Zutphen	1.021.783	1.794.992
Zorgkantoor Nijmegen e.o.	501.453	287.258
	<u>1.523.236</u>	<u>2.082.250</u>

Toelichting:

In de enkelvoudige resultatenrekening van Stichting Vérian is niet opgenomen het Wettelijk Budget aanvaardbare kosten voor het onderdeel Transport & Uitleen. Deze activiteiten worden uitgevoerd door, Vérian Zorgwinkel B.V. (onderdeel van Symbian Holding B.V. deelneming) De vordering op het zorgkantoor is volledig opgenomen bij Stichting Vérian.

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Bankrekeningen	11.802.312	7.354.768
Kassen	356	589
Kruisposten	0	-324
Totaal liquide middelen	<u>11.802.668</u>	<u>7.355.033</u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kapitaal	91	91
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	5.195.697	1.829.516
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>369.384</u>	<u>1.056.574</u>
Totaal eigen vermogen	<u>5.565.172</u>	<u>2.886.181</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	91	0	0	91
	<u>91</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>91</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten: RAK thuiszorg	2.205.661	2.664.322	0	4.869.983
Bestemmingsfondsen: Vermogen WMO	-376.145	701.859	0	325.714
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>1.829.516</u>	<u>3.366.181</u>	<u>0</u>	<u>5.195.697</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves: Overig vermogen	82.646 938.398	0 -784.862	0 0	82.646 153.536
Bestemmingsreserves: Reserve Maatschappelijk Werk Reserve JGZ	35.530 0	-37.495 135.167	0 0	-1.965 135.167
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>1.056.574</u>	<u>-687.190</u>	<u>0</u>	<u>369.384</u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2010	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Uitgestelde beloningen	609.908		46.923	562.985
Voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid	420.151	134.850	307.488	247.513
Reorganisatievoorziening (herstructurering)	300.000			300.000
Voorziening persoonlijk levensfase budget	188.035	0		188.035
Groot onderhoud	827.321	1.188		828.509
Totaal voorzieningen	<u>2.345.415</u>	<u>136.038</u>	<u>354.411</u>	<u>2.127.042</u>

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

	31-dec-2010
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	295.198
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	1.831.844

Toelichting per categorie voorziening:

Voorziening uitgestelde beloningen:

Op grond van binnen de CAO bestaande regelingen voor jubilea zijn de daaruit voorzienbare verplichtingen opgenomen in deze voorziening. Daadwerkelijke jubileumuitkeringen worden ten laste van de voorziening gebracht. Jaarlijks vindt een herrekening plaats.

Voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid:

De voorziening loonkosten arbeidsongeschiktheid betreft een reservering voor personeelsleden die naar verwachting niet terugkeren in het arbeidsproces. Van het bedrag van 420.151 is 171.563 opgenomen bij Vérian C&C. De feitelijke onttrekking bij Vérian bedraagt derhalve 135.925

Reorganisatievoorziening:

De reorganisatievoorziening betreft o.a. de bezoldiging van personeelsleden die het reorganisatie-traject doorlopen.

Voorziening persoonlijk levensfase budget:

De voorziening persoonlijk levensfase budget is een budget per medewerker conform de CAO.

Voorziening groot onderhoud:

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. In 2009 is een onderhoudsplan gemaakt per pand. In 2010 is dit onderhoudsplan met 2,5% geïndexeerd.

11. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	0	0
Overige langlopende schulden	32.387	32.387
Totaal langlopende schulden	<u>32.387</u>	<u>32.387</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	0	0
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	32.387	32.387

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

Toelichting:

De resterende langlopende schuld betreft een renteloze lening van de Hervormde Stichting Ziekenverpleging Loenen i.v.m. het pand Bruisbeek te Loenen.

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

12. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Schulden aan groepsmaatschappijen	2.568.920	0
Crediteuren	2.333.397	2.646.784
Belastingen en sociale premies	1.025.135	1.344.037
Schulden terzake pensioenen	807.932	851.659
Nog te betalen salarissen	281.091	311.220
Vakantiegeld	1.089.747	1.446.877
Vakantiedagen	2.334.350	2.916.227
Schulden aan subsidiënten	0	111.575
Overige schulden	992.137	1.083.189
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>11.432.709</u>	<u>10.711.568</u>

Toelichting:

De totale kredietfaciliteit bij de RABObank te Apeldoorn bedraagt ultimo 2010 € 1.900.000. Deze is ingeperkt tot een bedrag 1.858.600 ivm 4 afgegeven bankgaranties. In 2010 heeft Vérian geen gebruik gemaakt van deze faciliteit

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Voor een gedetailleerde weergave wordt dan ook verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening.

5.1.14 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.14.3 Niet - WTZI / WMG-gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Uitleen Middelen	Subtotaal WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2010									
- aanschafwaarde	255.715	1.736.909	287.257	788.202	487.273	101.535	1.927.356	342.285	5.926.532
- cumulatieve afschrijvingen	0	1.043.087	245.356	718.518	415.321	69.760	1.682.150	191.896	4.366.088
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>255.715</u>	<u>693.822</u>	<u>41.901</u>	<u>69.684</u>	<u>71.952</u>	<u>31.775</u>	<u>245.206</u>	<u>150.389</u>	<u>1.560.444</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	0	0	6.272	5.040	61.891	0	88.541	0	161.744
- afschrijvingen	0	22.583	3.864	24.827	20.972	14.403	166.884	45.188	298.721
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	29.288	251.708	0	28.007	0	0	1.548	0	310.551
cumulatieve afschrijvingen	0	99.460	0	22.662	0	0	0	0	122.122
per saldo	<u>29.288</u>	<u>152.248</u>	<u>0</u>	<u>5.345</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.548</u>	<u>0</u>	<u>188.429</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-29.288</u>	<u>-174.831</u>	<u>2.408</u>	<u>-25.132</u>	<u>40.919</u>	<u>-14.403</u>	<u>-79.891</u>	<u>-45.188</u>	<u>-325.406</u>
Stand per 31 december 2010									
- aanschafwaarde	226.427	1.485.201	293.529	765.235	549.164	101.535	2.014.349	342.285	5.777.725
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	966.210	249.220	720.683	436.293	84.163	1.849.034	237.084	4.542.687
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>226.427</u>	<u>518.991</u>	<u>44.309</u>	<u>44.552</u>	<u>112.871</u>	<u>17.372</u>	<u>165.315</u>	<u>105.201</u>	<u>1.235.038</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	2,0%	5,0%	5-12,5%	10,0%	20,0%	20-33%	10-20%	

5.1.15 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2010

14. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		32.912.428		27.378.931
Productieafspraken verslagjaar		-877.181		3.654.601
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	0		0	
Prijsindexatie materiële kosten	0		0	
Groei normatieve kapitaalslasten	0		0	
		0		0
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		0	
- materiële kosten	0		0	
- normatieve kapitaalslasten	0		0	
		0		0
Beleidsmaatregelen overheid:				
inhaalindex	42.794			
bonus-malusregeling	563.177		769.201	
		605.971		769.201
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	0		0	
- afschrijvingen	0		0	
-zorginfrastructuur	433.821		453.352	
		433.821		453.352
Overige mutaties:				
innovatiegelden farmaceutische telegzorg	100.000		100.000	
ketennetwerk dementie	106.400		106.400	
		206.400		206.400
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		33.281.439		32.462.485
Correcties voorgaande jaren		-35.940		449.943
Overige correcties		1.194		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u>33.246.693</u>		<u>32.912.428</u>

Toelichting:

Het budget aanvaardbare kosten is opgesteld conform de beleidsregels van de Nederlandse Zorgautoriteit.

5.1.15 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2010

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties (inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp (inclusief onderaanneming)	149.198	15.944.369
Zorgprestaties tussen instellingen	104.260	949.130
Persoonsgebonden en -volgende budgetten	257.976	350.498
Zorgprestaties cliënten	27.063	62.221
Zorgprestaties dieetadvisering	640.218	637.511
Totaal	<u>1.178.715</u>	<u>17.943.729</u>

Toelichting:

In 2010 is de huishoudelijke WMO zorg ondergebracht bij Vérian Care & Clean B.V.
De hier genoemde WMO-prestaties betreffen WMO-gefinancierde Thuisbegeleiding

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige subsidies:		
Jeugdgezondheidszorg en Maatschappelijk Werk	5.617.223	4.951.772
Andere subsidies	433.163	502.844
Subtotaal	<u>6.050.386</u>	<u>5.454.616</u>
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
Opbrengst verhuur o/g	129.707	120.030
Uitleen van personeel	202.069	414.336
Diverse overige opbrengsten	661.174	444.996
Subtotaal	<u>992.950</u>	<u>979.362</u>
Totaal	<u>7.043.336</u>	<u>6.433.978</u>

5.1.15 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2010

LASTEN

18. Personeelskosten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	22.623.178	31.437.957
Sociale lasten	2.976.822	3.928.889
Pensioenpremies	1.843.693	2.240.238
Andere personeelskosten:	<u>1.994.414</u>	<u>2.462.911</u>
Subtotaal	29.438.107	40.069.995
Personeel niet in loondienst	6.672.122	10.668.097
Totaal personeelskosten	<u><u>36.110.229</u></u>	<u><u>50.738.092</u></u>

Toelichting:

De kosten personeel niet in loondienst bestaan uit onderaannemers, uitzendkrachten en interimkrachten.

19. Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa*De specificatie is als volgt:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	298.721	657.497
Totaal afschrijvingen	<u><u>298.721</u></u>	<u><u>657.497</u></u>

Toelichting:

Voor een specificatie van de afschrijvingslasten per onderdeel wordt verwezen naar hoofdstuk 5.1.14

5.1.15 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2010

21. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Locatiegebonden kosten	448.957	433.986
Algemene kosten	3.704.535	3.620.458
Patiënt en bewonersgebonden kosten	17.612	50.267
Onderhoud en energiekosten	320.019	303.903
Huur en leasing	830.377	835.186
Dotaties en vrijval voorzieningen	180.052	-376.580
Totaal overige bedrijfskosten	<u>5.501.552</u>	<u>4.867.220</u>

5.1.15 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2010

LASTEN

22. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentebaten	112.825	125.417
Resultaat deelnemingen	3.007.924	40.400
Subtotaal financiële baten	3.120.748	165.817
Rentelasten	0	0
Resultaat deelnemingen	0	-168.261
Subtotaal financiële lasten	0	-168.261
Totaal financiële baten en lasten	<u>3.120.748</u>	<u>-2.444</u>

23. Buitengewone baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Vérían heeft de jaarrekening 2010 vastgesteld in de vergadering van 19 mei 2011.

De raad van toezicht van de Stichting Vérían heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in de vergadering van 19 mei 2011.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 7, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van en onderhevig is van beslissingen die het bestuur van Stichting Vérían hiertoe in het jaarverslag opneemt.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

w.g. drs. K.L. Stoter

Raad van Bestuur

w.g. G. Nijmeijer

Voorzitter Raad van Toezicht

w.g. J. Bosch

Lid Raad van Toezicht

w.g. M.B. Visser

Lid Raad van Toezicht

w.g. M.A.J. van der Tas

Lid Raad van Toezicht

w.g. M.S. Nieuwboer

Lid Raad van Toezicht

5.2.6 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Stichting V érian te Apeldoorn

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2010 van Stichting V érian te Apeldoorn gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2010 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2010 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de in Nederland geldende Regeling Verslaggeving WTZi. De Raad van Bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de Raad van Bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting V érian per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met de Regeling Verslaggeving WTZi.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Wij vermelden dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Voorschriften voor de inrichting van het Jaarverslag van zorginstellingen is opgesteld, en of -voor zover van toepassing- de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Den Haag, 19 mei 2011

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. G.W. Hilverda RA