

# **Jaardocument 2009**

De Riethorst Stromenland

## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	0
1. Uitgangspunten van de verslaggeving	2
2. Profiel van de organisatie	3
2.1 Algemene identificatiegegevens	3
2.2 Structuur van het concern	3
2.3 Kerngegevens	5
2.3.1 <i>Kernactiviteiten en nadere typering</i>	5
2.3.2 <i>Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten</i>	5
2.3.3 <i>Werkgebieden</i>	7
2.4 Samenwerkingsrelaties	7
3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap	10
3.1 Normen voor goed bestuur	10
3.2 Raad van Bestuur	10
3.3 Toezichthouders (Raad van Toezicht)	11
3.4 Bedrijfsvoering	13
3.4.1 <i>Planning en control cyclus</i>	13
3.4.2 <i>Administratieve Organisatie (AO) en Interne Controle (IC)</i>	13
3.4.3 <i>Risicobeheersing</i>	13
3.5 Cliëntenraad	13
3.6 Ondernemingsraad	14
4. Beleid, inspanningen en prestaties	16
4.1 Meerjarenbeleid	16
4.2 Algemeen beleid	18
4.3 Algemeen kwaliteitsbeleid	25
4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van cliënten	25
4.4.1 <i>Kwaliteit van zorg</i>	25
4.4.2 <i>Klachten</i>	30
4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers	31
4.5.1 <i>Personeelsbeleid</i>	31
4.5.2 <i>Kwaliteit van het werk</i>	32
4.6 samenleving	34
4.7 Financieel beleid	35
4.7.1 <i>Algemeen</i>	35
4.7.2 <i>Toelichting op de resultatenrekening</i>	35

5. Jaarrekening	37
5.1 Jaarrekening	38
5.1.1 <i>Balans per 31 december 2009</i>	38
5.1.2 <i>Resultatenrekening over 2009</i>	39
5.1.3 <i>Kasstroomoverzicht</i>	40
5.1.4 <i>Grondslagen van waardering en resultaatbepaling</i>	41
5.1.4.1 Algemeen	41
5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva	41
5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling	42
5.1.5 <i>Toelichting op de balans</i>	43
5.1.6 <i>Mutatieoverzicht materiële vaste activa</i>	48
5.1.6.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa	48
5.1.6.2 WTZi - instandhouding materiële vaste activa	49
5.1.6.3 WMG - gefinancierde materiële vaste activa	50
5.1.6.4 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa	51
5.1.6.5 Kleinschalige Woonvoorzieningen	52
5.1.7 <i>Specificatie ultimo boekjaar onderhanden en gereedgekomen projecten</i>	53
5.1.7.1 Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten	53
5.1.7.2 Specificatie in het boekjaar gereed gekomen projecten	53
5.1.8 <i>Overzicht langlopende schulden ultimo 2009</i>	54
5.1.9 <i>Toelichting op de resultatenrekening</i>	55
5.2 Overige gegevens	61
5.2.1 <i>Vaststelling en goedkeuring jaarrekening</i>	62
5.2.2 <i>Resultaatbestemming</i>	62
5.2.3 <i>Gebeurtenissen na balansdatum</i>	62
5.2.4 <i>Ondertekening door bestuurders en toezichhouders</i>	62
5.2.5 <i>Accountantsverklaring</i>	63



## 1. Uitgangspunten van de verslaggeving

In dit document legt De Riethorst Stromenland verantwoording af op basis van de kaders van het Jaardocument Zorginstellingen. Dit jaardocument, opgesteld conform de richtlijnen van het ministerie van VWS bundelt de verschillende reguliere verplichtingen over jaarverslaglegging.

Er is bij het opstellen van het jaardocument gebruik gemaakt van het modeldocument voor de VVT.

Het voorliggende document kent een maatschappelijk en een financieel gedeelte. Het maatschappelijk gedeelte is onderverdeeld in vier hoofdstukken:

- Uitgangspunten van de verslaglegging
- Profiel van De Riethorst Stromenland
- Bestuur, structuur en bedrijfsvoering
- Beleid, inspanningen en prestaties  
(waaronder het financiële gedeelte, de jaarrekening 2009)

Naast dit document, legt De Riethorst Stromenland ook verantwoording af via het zogenaamde DigiMV. Hierin zijn de kwantitatieve gegevens vastgelegd, zoals de kerngegevens, de gegevens over de verblijfplaatsen, het personeel, het algemeen beleid en het kwaliteitsbeleid.

Dhr. Mr. Drs. F.J.M. Staal  
Mw. E.A.P.M. Thewessen, arts  
Raad van Bestuur



## 2. Profiel van de organisatie

### 2.1 Algemene identificatiegegevens

Naam verslagleggende rechtspersoon	De Riethorst Stromenland
Adres	Zalmweg 1c
Postcode	4941 VX
Plaats	Raamsdonksveer
Telefoonnummer	0162 - 582050
Identificatienummer Kamer van Koophandel	18081254
E-mailadres	info@deriethorststromenland.nl
Internetpagina	www.deriethorststromenland.nl

Tabel: algemene identificatiegegevens

### 2.2 Structuur van het concern

De organisatiestructuur van Stichting De Riethorst Stromenland is gebaseerd op het principe lean and mean, d.w.z. primair gericht op zorg met alleen noodzakelijke functies op het gebied van ondersteunende diensten en stafdiensten. De Riethorst Stromenland beschikt over een erkenning voor verpleeghuiszorg, verzorgingshuiszorg en extramurale zorgverlening.

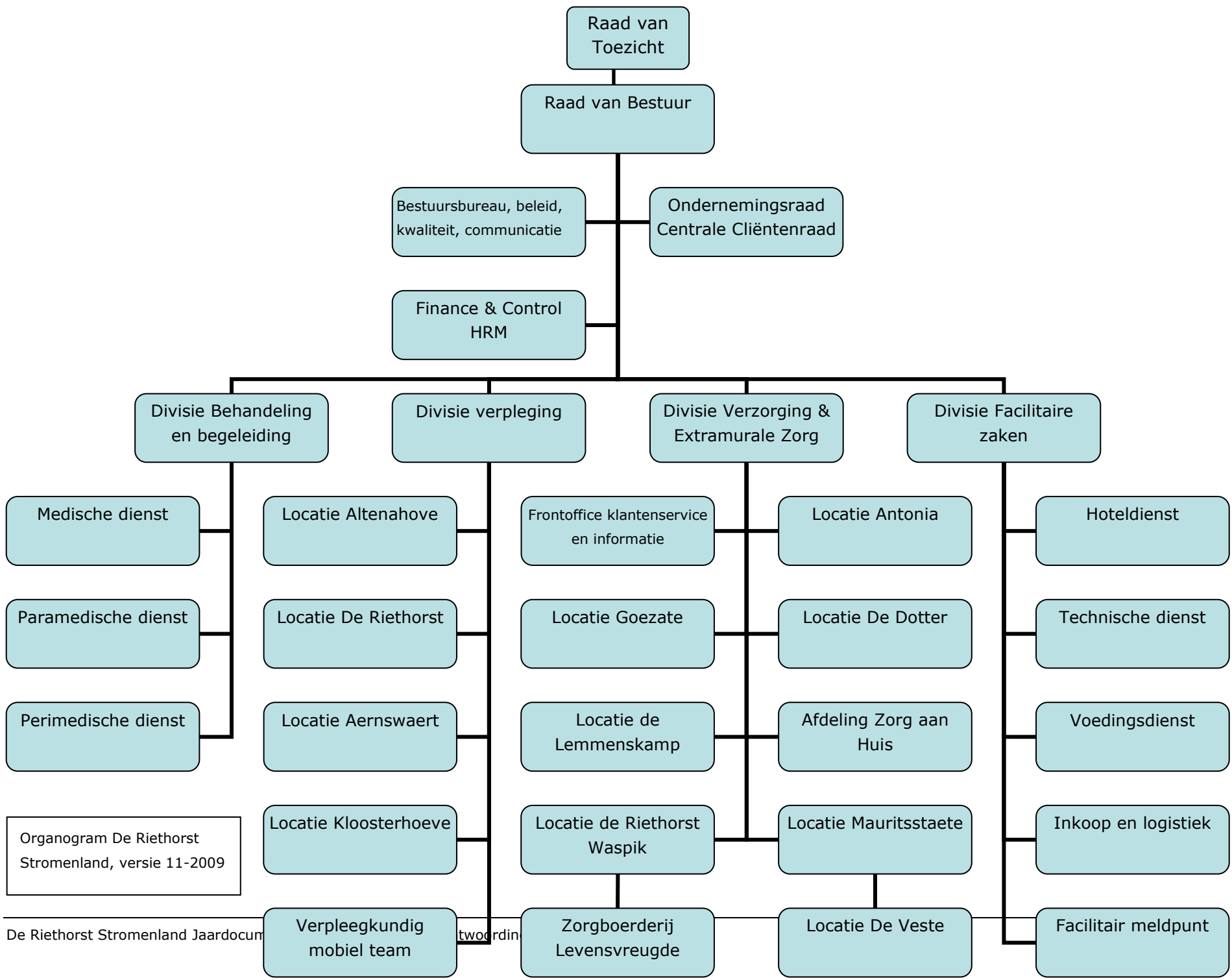
De ingezette wijzigingen in organisatiestructuur zijn in 2009 verder verankerd. Deze organisatiestructuur ziet er als volgt uit:

- Raad van Bestuur bestaande uit 2 leden.
- Twee stafdiensten, te weten een stafdienst financiën, control, personeel en organisatie en het bestuursbureau.
- Vier divisies, namelijk de divisies behandeling en begeleiding, verpleging, verzorging en extramuraal en facilitaire zaken.

De basisgedachte van het besturingsmodel van De Riethorst Stromenland is een combinatie van een participatieve stijl van leidinggeven en sturen op resultaten. 2010 zal door De Riethorst Stromenland worden gebruikt om te onderzoeken of deze basisgedachte aan blijft sluiten bij het nieuw te beschrijven ondernemingsplan.

In het kader van medezeggenschap van cliënten functioneren binnen de organisatie cliëntenraden per locatie en een centrale cliëntenraad voor de gehele organisatie. Een centrale ondernemingsraad behartigt de belangen van de medewerkers.





Organogram De Riethorst  
Stroomland, versie 11-2009

## 2.3 Kerngegevens

### 2.3.1 Kernactiviteiten en nadere typering

De Riethorst Stromenland is er voor mensen die ondersteuning wensen op het gebied van wonen, zorg en welzijn.

De vraag van de cliënt is bepalend voor de toegepaste hulpverlening.

De Riethorst Stromenland gaat uit van een respectvolle bejegening, het recht op privacy en vrijheid van meningsuiting. Daarbij hebben we de autonomie van de cliënt hoog in het vaandel staan.

De Riethorst Stromenland biedt zorg binnen de verschillende AWBZ functies: Verblijf, Verpleging, Persoonlijke Verzorging, Behandeling en Begeleiding, zowel intramuraal als extramuraal.

Naast AWBZ functies biedt De Riethorst Stromenland ook WMO-hulp bij het huishouden.

In 2009 heeft De Riethorst Stromenland de verpleeghuizen Kloosterhoeve en Aernswaert in gebruik genomen. Kloosterhoeve biedt huisvesting en zorg aan mensen met de ziekte van Huntington. Aernswaert is een kleinschalige woonvoorziening die zorg biedt aan mensen met een somatische aandoening of handicap en mensen met dementie.

De Riethorst Stromenland streeft binnen de regio naar een functionele samenwerking met andere zorgaanbieders, belangenverenigingen van zorgvragers, woningcorporaties en gemeenten. De primaire doelstelling daarbij is ketenzorg te bevorderen.

Boven regionaal draagt De Riethorst Stromenland bij aan wetenschappelijk onderzoek door haar lidmaatschap van het Universitair Kennisnetwerk Ouderenzorg Nijmegen.

(UKON) en deelname aan de Stichting bevordering wetenschappelijk onderzoek chronische zorg (Tranzo Universiteit van Tilburg).

### 2.3.2 Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten

De kernactiviteiten van De Riethorst Stromenland betreffen de volgende AWBZ en WMO-functies:

<b>Prestatie</b>	<b>ja/nee</b>
Huishoudelijke verzorging	Ja
Persoonlijke verzorging	Ja
Verpleging	Ja
Ondersteunende begeleiding	Ja
Activerende begeleiding	Ja
Behandeling	Ja
Verblijf op grond van de AWBZ	Ja

Overige AWBZ-prestaties geleverd door De Riethorst Stromenland:

<b>Prestatie</b>	<b>Ja/Nee</b>
Uitleen verpleegartikelen	Nee
Prenatale zorg	Nee
Advies, instructie en voorlichting	Ja
Voedingsvoorlichting	Nee
Dieetadvisering	Ja

<b>Doelgroepen AWBZ</b>	
Somatische aandoening of beperking	ja
Psychogeriatrische aandoening of beperking	ja
Psychiatrische aandoening	nee
Lichamelijke handicap	nee
Verstandelijke handicap	nee
Zintuiglijke handicap of communicatieve stoornis	Nee
Psychosociale problemen	Nee

<b>Kerngegevens VVT excl. Jeugdgezondheid/kraamzorg/Wmo</b>		
<i>Let op: het gaat hier uitsluitend om ZVW- en / of AWBZ-gefinancierde zorg</i>		
<b>Cliënten</b>	<b>Aantal Cliënten</b>	
Aantal cliënten met zorg en verblijf per einde verslagjaar	593 cliënten	
<i>Waarvan ZZP-cliënten met zorg en verblijf per einde verslagjaar</i>	585 cliënten	
Aantal cliënten dagactiviteiten per einde verslagjaar	186 cliënten	
Aantal extramurale cliënten per einde verslagjaar (excl. cliënten dagact. En WMO-zorg)	117 cliënten	
<b>Capaciteit</b>	<b>Aantal plaatsen</b>	
Aantal beschikbare bedden/plaatsen met verblijfszorg per einde verslagjaar	659 plaatsen	
<b>Productie</b>	<b>Aantal</b>	
Aantal dagen met zorg en verblijf in verslagjaar	214.625 dagen	
<i>Waarvan ZZP-dagen met zorg en verblijf in verslagjaar</i>	205.827 cliënten	
Aantal dagdelen dagactiviteiten in verslagjaar	46.038 dagdelen	
Aantal uren extramurale productie in verslagjaar (excl. dagact. en WMO)	25.056 uren	
<b>Personeel</b>	<b>Aantal personen</b>	<b>Aantal fte</b>
Aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	1215 personen	630 fte
<b>Productie</b>	<b>Bedrag in euro's</b>	
Kosten ingehuurd personeel niet in loondienst en zelfstandigen in verslagjaar	€ 272.117	
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>	<b>Bedrag in euro's</b>	
Totaal bedrijfsopbrengsten in verslagjaar	€ 42.875.841	



Waarvan wettelijk budget aanvaardbare kosten	€ 40.111.339
Waarvan overige bedrijfsopbrengsten	€ 2.764.502

Het aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar betreft: 1215 Het aantal FTE personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar betreft: 630.

### **2.3.3 Werkgebieden**

Het werkgebied van De Riethorst Stroomland bevindt zich in de punt van de vierhoek Gorinchem, 's-Hertogenbosch, Oosterhout en de Biesbosch. Het gebied ligt op de grens van drie provincies en vier zorgkantoren. De Riethorst Stroomland valt onder zorgkantoorregio West-Brabant.

Het gebied ten noorden van rivier de Bergsche Maas is het Land van Heusden en Altena. Het Land van Heusden en Altena omvat de gemeenten Werkendam, Woudrichem en Aalburg. Deze gemeenten zijn elk weer onderverdeeld in een relatief groot aantal kernen. Het werkgebied ten zuiden van de Bergsche Maas is regio Dongemond (met daarin de woonkernen Geertruidenberg, Raamsdonksveer en Raamsdonk, Oosterhout) en woonkern Waspik van de gemeente Waalwijk.

De Riethorst Stroomland biedt in dit werkgebied verpleeghuiszorg, verzorgingshuiszorg, thuiszorg, dagactiviteiten ouderen basis en ouderen extra en eerstelijns behandeling en begeleiding aan.

### **2.4 Samenwerkingsrelaties**

<b>Belanghebbenden</b>	<b>Relatie</b>
Stichting Woonlinie	Strategisch samenwerkingsverband
Woningstichting Geertruidenberg (WSG)	Strategisch samenwerkingsverband
Volckaert-SBO	Samenwerking in de keten en andere terreinen
Thuiszorg Thebe	Samenwerking in keten
Zorgplein Maaswaarden	Afstemmen over ketenzorg Onderaannemerschap WMO-hulp bij het huishouden
Amphia Ziekenhuis	Afstemmen over ketenzorg
De Wijngaerd Made	Afstemmen over ketenzorg en aanvullende zorg in het verzorgingshuis
Het Hoge Veer Raamsdonksveer	Afstemmen over ketenzorg en aanvullende zorg en verpleeghuiszorg. Klant i.v.m. maaltijdvoorziening
Stichting Prisma	Afstemmen over ketenzorg
Tweesteden Ziekenhuis	Afstemmen over ketenzorg
Annevillegroep	Afstemmen over ketenzorg
SWOG	Afstemmen over ketenzorg Klant i.v.m. maaltijdvoorziening
Rivas Zorggroep	Afstemmen over ketenzorg
GGZ-Breda	Afstemmen over ketenzorg

Zorgnetwerk	Afstemmen over ketenzorg
Trema	Samenwerking in maaltijdverstrekking en maatschappelijk welzijn. Klant maaltijdvoorziening.
WOW	Afstemmen over ketenzorg
Agathos thuiszorg	Onderaannemerschap WMO-hulp bij het huishouden
<b>Patiënten/Cliëntenorganisaties</b>	
Steunpunt mantelzorg Land van Heusden en Altena	Meedenken bij ondersteuning van mantelzorgers
LOC	Voorzien cliëntenraden van belangrijke informatie
<b>Kennis en onderzoek</b>	
Regionaal Platform Geriatrie	Kennisuitwisseling
Universitair Verpleeghuis Netwerk Nijmegen (UVNN)	Wetenschappelijk onderzoek
Stichting Bevordering wetenschappelijk onderzoek Chronische Zorg Tilburg	Wetenschappelijk onderzoek
SHL	Afname labonderzoeken
Huntingtonvereniging	Kennisuitwisseling
Regionaal dementie ondersteuningsnetwerk	Regionaal platform
<b>Overheid</b>	
Gemeente Werkendam	Samenwerking t.b.v. woon-zorgcomplexen en bouwinitiatieven. Overleg maatschappelijke functie De Riethorst Stromenland Contract WMO-hulp bij het huishouden.
Gemeente Woudrichem	Samenwerking t.b.v. woon-zorgcomplexen en bouwinitiatieven. Overleg maatschappelijke functie De Riethorst Stromenland Contract WMO-hulp bij het huishouden.
Gemeente Aalburg	Contract WMO-hulp bij het huishouden
Gemeente Geertruidenberg	Samenwerking t.b.v. woon-zorgcomplexen en bouwinitiatieven. Overleg maatschappelijk functie De Riethorst Stromenland Contract WMO-hulp bij het huishouden
Gemeente Oosterhout	Samenwerking t.b.v. woon-zorgcomplexen en bouwinitiatieven. Overleg maatschappelijke functie De Riethorst Stromenland
Gemeente Waalwijk	Samenwerking tbv woon-zorgcomplexen en bouwinitiatieven. Overleg maatschappelijke functie De Riethorst Stromenland



<b>Toezichthouder</b>	
NZa	Goedkeuring budgetverzoeken en – verantwoordingen
College Sanering	Uitvoeren van saneringsregeling en van melding- en goedkeuringsregeling bij vervreemding onroerende zaken als gevolg van WTZi
College Bouw (CBZ)	Adviesfunctie en verlenen goedkeuren vergunningsplichtige bouwinitiatieven volgens de WTZi
Inspectie voor de Gezondheidszorg	Diverse inspectiebezoeken
Arbeidsinspectie	Diverse inspectiebezoeken
<b>Zorgverzekeraar</b>	
OZ/CZ	Financier Zorgverlening
Ziektekostenverzekeraars	1e lijnsactiviteiten
<b>Kapitaalverschaffer</b>	
BNG	Geldverstrekker
ING	Geldverstrekker
Rabobank	Geldverstrekker
<b>Samenleving</b>	
Dienstcommissie geestelijke verzorging	Invulling en coördinatie van kerkdiensten voor cliënten van De Riethorst Stroomland
Identiteitscommissie Goezate	Invulling en planning van kerkdiensten en invulling van pastorale zorg voor cliënten van locatie Goezate.
Parochie Geertruidenberg	Coördinatie en afstemming Rooms Katholieke pastorale zorg, in de vorm van kerkdiensten, ziekenzalving en rituelen voor stervenden voor cliënten van De Riethorst Stroomland.



### 3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap

#### 3.1 Normen voor goed bestuur

Binnen De Riethorst Stroomland is de zorgbrede Governance code toegepast. Maximale transparantie wordt betracht bij de informatieverstrekking aan derden en bij de openheid op het gebied van nevenfuncties. De verantwoording van de organisatie als zorgonderneming met een bijzondere maatschappelijke opdracht vindt plaats door middel van dit jaardocument. Hiermee wordt een doelmatige en transparante bedrijfsvoering uitgedragen.

#### 3.2 Raad van Bestuur

De samenstelling van de Raad van Bestuur in 2009 is als volgt geweest:

<b>Naam</b>	<b>Bestuursfunctie</b>	<b>Nevenfuncties</b>	<b>Aandachtsgebieden</b>
Mr. Drs. F.J.M. Staal	Voorzitter Raad van Bestuur	Voorzitter RvT WSG Voorzitter RvT Intrakoop Voorzitter Stichting Wetenschappelijk Onderzoek Chronische Zorg Universiteit van Tilburg Voorzitter Stichting Arbeidsmarktprojecten Zorg Bestuurslid van het Universitair kennisnetwerk ouderenzorg Nijmegen Voorzitter Stichting Vrienden van de Riethorst Lid adviesraad Tranzo (Universiteit van Tilburg) CAO Commissie Sociale Begeleiding Amphia Ziekenhuis	P&O Financiën ICT Facilitaire zaken Huisvesting
W.J. Steenhagen Tot 1-10-2009	Vice-voorzitter Raad van Bestuur	Geen	
Mw. E.A.P.M. Thewessen, arts Vanaf 1-10-2009	Lid Raad van bestuur	NIAZ auditor Bestuurslid stichting STEM (Sterven Op je Eigen Manier)	Behandeling & Begeleiding Verpleging Verzorging & extramurale zorg



De Raad van Bestuur wordt gevormd door de voorzitter en lid Raad van Bestuur en functioneert op basis van een arbeidsovereenkomst en een door de Raad van Toezicht vastgesteld reglement Raad van Bestuur. De bezoldiging van de Raad van Bestuur is vastgesteld door de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht is van opvatting dat de Raad van Bestuur in het verslagjaar naar behoren heeft gefunctioneerd en dat er geen belangenverstrengelingen zijn opgetreden tussen de Raad van Bestuur en de belangen van de stichting. In het verslagjaar hebben zich ook geen belangenverstrengelingen voorgedaan tussen de leden van Raad van Toezicht en de Stichting.

### 3.3 Toezichthouders (Raad van Toezicht)

In 2009 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden:

<b>Naam</b>	<b>Aandachtsgebied</b>	<b>Nevenfuncties</b>
Mr. J.M. Dokman RA, voorzitter	Algemeen en Clëntenraad	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid gemeenteraad Werkendam</li> <li>- Corrector werkcolleges/examens Universiteit van Tilburg</li> <li>- Bestuurslid Stichting Pensioenfonds BDO Accountants &amp; Adviseurs</li> </ul>
C.J.J.A. Leijten, vice-voorzitter	Algemeen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Voorzitter district zuid-west KNWU</li> <li>- Voorzitter commissie bestuurlijke reorganisatie KNWU</li> <li>- Voorzitter politiecommissie klachten</li> <li>- Voorzitter commissie celleninspectie politie</li> <li>- Voorzitter commissie bezwaarschriften waterschap</li> </ul>
P.J. van der Ven, lid	Algemeen en Ondernemingsraad	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Geen</li> </ul>
Mr. J.W. Wijsman, lid	Algemeen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid Raad van Toezicht WSG</li> </ul>
H.J.A. Verhagen, lid	Algemeen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Geen</li> </ul>
A. Bakker, lid	Algemeen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Geen</li> </ul>

Het toezicht binnen De Riethorst Stroomland wordt conform de statuten uitgeoefend door een Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht bestaat conform statuten uit minimaal vijf en maximaal zeven leden. In 2009 bestaat de Raad uit zes leden. De Raad van Toezicht kent in 2009 geen vrouwelijke leden. De Raad van Toezicht staat een objectieve wijze van werken voor, waarin zij onafhankelijk van persoonlijke belangen het functioneren van De Riethorst Stroomland beoordelen. Één van de leden van de Raad van Toezicht wordt op (bindende) voordracht van de cliëntenraad benoemd. Een ander lid wordt op voordracht van de ondernemingsraad benoemd. Het toezicht wordt uitgeoefend op basis van het 'reglement raad van Toezicht'.

De Raad van Toezicht kent een agendacommissie, een auditcommissie en een remuneratiecommissie. Periodiek vindt een gestructureerd overleg tussen de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur. Jaarlijks is er een overleg tussen de Raad van Toezicht en de Ondernemingsraad en de Raad van Toezicht en de Centrale Cliëntenraad. Op ad-hoc basis vinden gesprekken plaats tussen de voorzitter van de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur.

De Raad van Toezicht is in 2009 6 keer bij elkaar geweest. In 5 vergaderingen is de Raad van Bestuur aanwezig geweest. Onderwerpen die tijdens de overlegvergaderingen aan de orde komen zijn: de strategie van de organisatie, de wijze waarop de stichting haar maatschappelijke taak vervult, de financiële situatie van de stichting (productie/kosten), de administratieve organisatie van de stichting, samenwerkingsverbanden, bouwplannen, begroting en jaarrekening. De Raad van Bestuur voorziet de Raad van Toezicht tijdig van alle benodigde informatie om deze onderwerpen op zorgvuldige wijze te kunnen bespreken. Indien noodzakelijk wordt de Raad van Toezicht ook buiten de overlegvergaderingen geïnformeerd over belangrijke ontwikkelingen binnen en buiten de organisatie. In 2009 heeft de Raad van Toezicht een nieuw lid van de Raad van Bestuur benoemd.

De Raad van Toezicht geeft opdracht aan de accountant om de financiële situatie van de organisatie in een bepaald verslagjaar te beoordelen. Tijdens een jaarlijkse vergadering tussen Raad van Toezicht, Raad van Bestuur en accountant doet de accountant verslag van haar bevindingen.

Periodiek (eens per jaar) beoordeelt de Raad van Toezicht haar eigen functioneren. Bij herbenoeming van de leden van de Raad van Toezicht vindt vooraf een beoordeling plaats. De Raad van Toezicht beoordeelt ook periodiek het functioneren van de Raad van Bestuur (eens per jaar). Dit verloopt via gesprekken tussen de Raad van Toezicht en de individuele leden van de Raad van Bestuur. In 2009 heeft er geen beoordeling plaatsgevonden van de Raad van Bestuur door de Raad van Toezicht.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen voor hun functioneren een financiële vergoeding. Voor de aard van deze vergoeding is aangesloten bij de NVTZ-regeling. De hoogte van de vergoeding voor onze Raad van Toezichtleden bedraagt € 10.500,- voor de voorzitter, € 8750,- voor de vicevoorzitter en € 7000,- voor de leden (bruto-bedragen).

Onafhankelijkheid van de leden van de Raad van Toezicht is geborgd in het reglement voor de Raad van Toezicht. Bij de samenstelling van de Raad van Toezicht is rekening gehouden met algemene bestuurlijke kwaliteiten, affiniteit met de doelstelling van de stichting en met een spreiding van deskundigheden en achtergronden. Indien nodig volgen de leden van de Raad van Toezicht trainingen of scholingen op specifieke onderwerpen. Daarnaast wordt van de leden van de Raad van Toezicht verwacht dat ze de actualiteit bijhouden. Zij kunnen hiervoor gebruik maken van de faciliteiten van De Riethorst Stroomland. In 2009 bezochten leden van de Raad van Toezicht bijvoorbeeld workshops over bijvoorbeeld Governance.

## **3.4 Bedrijfsvoering**

### **3.4.1 Planning en control cyclus**

In 2008 is een nieuwe Planning & Controlcyclus vastgesteld. Hierin is de totstandkoming van het meerjarenbeleidsplan, de daaruit voortvloeiende jaarplannen, de begroting, het jaardocument en de managementinformatie systematisch vastgelegd en gepland. Conform deze P&C cyclus zijn in 2009 de begroting (2010) en de periodieke managementrapportages opgesteld en verstrekt. De managementrapportages (productie, inkomsten, kosten) worden maandelijks in het MT besproken. In 2010 wordt een nieuw meerjarenbeleidsplan opgesteld.

### **3.4.2 Administratieve Organisatie (AO) en Interne Controle (IC)**

In 2009 is de AO/IC verder verbeterd. De procedures zijn aangescherpt en het aantal controles is verder uitgebreid waardoor de betrouwbaarheid van de productiecijfers is verbeterd. De medewerker AO/IC heeft periodiek steekproefsgewijze controles op de rechtmatigheid van de gedeclareerde productie uitgevoerd. De accountant heeft de productie 2009 in de voorlopige nacalculatie gecontroleerd en goedgekeurd.

### **3.4.3 Risicobeheersing**

Met de vernieuwde Planning & Controlcyclus en de verbeterde AO/IC is een sterke impuls gegeven aan het beheersen van de risico's van de organisatie. Om een goede inschatting te kunnen maken van de resterende risico's is in 2009 een integrale risicoscan uitgevoerd. Uit deze scan komen de voornaamste risicogebieden van de organisatie naar voren. Per risicogebied wordt bekeken hoe groot het risico is, in hoeverre de organisatie er invloed op heeft en welke acties mogelijk zijn om deze risico's eventueel te beperken. De concept-risicoscan zal begin 2010 door de Raad van Toezicht worden besproken, waarna deze kan worden vastgesteld en de daaruit volgende activiteiten kunnen worden uitgevoerd.

## **3.5 Cliëntenraad**

De Wet Medezeggenschap Cliënten Zorginstelling (WMCZ) geeft de zorgaanbieder de opdracht om een cliëntenraad in te stellen voor iedere instelling die hij in stand houdt. In de WMCZ is geregeld welke bevoegdheden een cliëntenraad heeft.

Voor de locaties die deel uitmaken van De Riethorst Stromenland functioneren diverse cliëntenraden. Daarnaast is binnen de organisatie één centrale cliëntenraad ingesteld. De raden worden in facilitaire en secretariële zin ondersteund door De Riethorst Stromenland. Er wordt gezorgd voor vergaderruimte en er is een secretaresse voor de verslaglegging van de vergaderingen.

### **Beleidsissues cliëntenraden**

In deze verslaglegging beperken wij ons tot de centrale cliëntenraad. Zij behartigt de zaken die beleidsmatig en stichtingsbreed van aard zijn. De decentrale cliëntenraden buigen zich meer over zaken die hun eigen locatie betreffen en deze staan in overleg met de centrale cliëntenraad. In 2009 heeft de centrale cliëntenraad 3 keer vergaderd. In de vergaderingen zijn een veelheid aan onderwerpen besproken.



Voorafgaand aan de vergaderingen is er een agenda overleg van de voorzitter van de centrale cliëntenraad en de Raad van Bestuur. Hierin worden de punten besproken die vanuit de Raad van Bestuur ingebracht worden in de Centrale Cliëntenraad. Deze procedure is in de eerste vergadering van 2010 zo vastgesteld.

De Centrale Cliëntenraad heeft in 2009 ingestemd met:

- Overdragen aandachtsgebied vertegenwoordiging in de Raad van Toezicht
- Zorgleveringsovereenkomsten
- Procedure Zorgalarmering
- Informatiegids voor cliënten
- Procedure leegruimen kamer/bed na overlijden
- Conceptnotitie vrijheidsbeperkende maatregelen
- Concept brochure cliëntenraden
- Concept ZZP-beleid verpleeghuizen

De Centrale Cliëntenraad heeft een positief advies afgegeven over:

- Concept huisregels
- Procedure interne klachtenregistratie
- Tarieven winkels en toko's
- Concept begroting 2010
- Jaarrekening 2008
- Kaderbrief 2010

Daar waar nodig zijn de opmerkingen van de Centrale Cliëntenraad verwerkt in de voorstellen voordat er instemming of positief advies is gegeven. De Riethorst Stroomland is aangesloten bij de commissie vertrouwenslieden Midden Brabant.

### **3.6 Ondernemingsraad**

De ondernemingsraad heeft in 2009 21 maal vergaderd, waarvan 7 maal met de Raad van Bestuur en 1 maal met de Raad van Toezicht.

De Ondernemingsraad heeft 31-12-2009 12 leden. In 2009 heeft de Ondernemingsraad instemming gegeven aan:

- Procedure bereikbaarheid EMZ
- Afwijking van de CAO met betrekking tot een nieuw loongebouw per 1 juli 2009
- Procedure reiskostenregeling 2009 en vergoeding reiskosten in het kader van meerkeuzesysteem arbeidsvoorwaarden.
- Afwijking sollicitatieprocedure bij in dienst nemen WMO personeel Thebe na de aanbesteding.

De Ondernemingsraad heeft positief advies afgegeven voor:

- Procedure: van verzuim naar inzetbaarheid
- Procedure: Gezondheidsmanagement in DRS
- Concept intentieverklaring Regiegroep Brabantse Zorginstellingen
- Invoering verpleegkundig mobiel team
- AAG-onderzoek, samenvoeging keukens
- Vacature Lid Raad van Bestuur
- Catering onder voedingsdienst
- Gedragsregels
- Regeling aanvraag/opname (vakantie) verlof
- Begroting 2010

Daarnaast is een veelheid aan onderwerpen besproken en vragen gesteld aan de Raad van Bestuur. Onder andere over verlofregeling, ziekteverzuimcijfers, personeelsverloop of de arbo-commissie en arbocoördinator. In juni zijn alle leden van de Ondernemingsraad op cursus geweest waarin de ondernemingsovereenkomst centraal stond.



## **4. Beleid, inspanningen en prestaties**

### **4.1 Meerjarenbeleid**

Ons doel en hoe we dat willen bereiken:

#### ***Voor wie...***

De Riethorst Stromenland is er in de eerste plaats voor mensen van 55 jaar en ouder die ondersteuning wensen op het gebied van wonen, zorg en welzijn. Het welzijn en de kwaliteit van leven van onze cliënten staat centraal. Wij bieden de cliënten optimale ondersteuning in iedere woonsituatie, op een deskundige en persoonlijke manier. Onze werknemers bieden we daarvoor alle ruimte en waar dat nodig is werken we met anderen samen.

#### ***Hoe wij werken...***

De vraag van onze cliënten is voor ons bepalend. Op basis daarvan bieden wij hen diensten en oplossingen aan. Daarbij doen we altijd wat we beloven. Aan vier basisbehoeften in het dagelijks leven van onze cliënten willen we op een bijzondere manier invulling geven.

#### ***Wonen***

'Thuis' staat voor een vertrouwde, veilige omgeving. Als thuis wonen niet meer mogelijk is dan bieden onze accommodaties een goed alternatief. Privacy en geborgenheid staan daarbij voorop. Een band met de eigen buurt vinden we zeer waardevol. We streven daarom altijd naar samenwerking met buurtbewoners.

#### ***Mentaal welbevinden***

Goed 'in je vel zitten' en het gevoel je leven in eigen hand te hebben. Niemand kan zonder. Daarom vinden we het heel belangrijk dat onze cliënten zo lang mogelijk zelf beslissingen nemen in hun eigen leven. We benaderen iedereen daarom met respect en op voet van gelijkheid. We bieden een cliënt keuzemogelijkheden. Mocht hij of zij zelf geen keuzes meer kunnen maken dan bieden we daarbij ondersteuning.

#### ***Lichamelijk welbevinden***

Zorgen deel je met iemand die je vertrouwt. Vanaf het eerste contact willen we daarom een band opbouwen met een cliënt. Zo leren we hem of haar goed kennen en kunnen we ook reageren op een vraag om ondersteuning die misschien niet gesteld wordt. Zo ontwikkelt De Riethorst Stromenland een dienstenpakket dat aansluit bij iedere woonsituatie en elke behoefte.

#### ***Participatie***

Erbij horen en je eigen plaats innemen zijn de voorwaarden voor de ontwikkeling van je eigen identiteit. De relatie met je omgeving en de activiteiten die je onderneemt, spelen daarin de hoofdrol. Daarom vinden wij het belangrijk dat onze cliënten zoveel mogelijk hun eigen levensstijl ontwikkelen. Wij helpen ze daarbij door goed naar hun interesses te luisteren.



## **Ontwikkelingen en verwachtingen**

De Riethorst Stromenland vervult een maatschappelijke rol. In ons werk hebben we voortdurend te maken met verschillende belangen, ontwikkelingen en verwachtingen, zowel binnen als buiten onze organisatie. De belangrijkste ontwikkelingen en verwachtingen zijn:

- Nederland vergrijst in een flink tempo.
- De overheid stelt minder geld beschikbaar voor de zorg en heeft grenzen gesteld aan het wettelijk verzekerde pakket. Ze verlangt marktwerking en kostenbeheersing. Soms moet er meer gedaan worden voor minder geld.
- Komst van meer en andere marktpartijen (bijvoorbeeld schoonmaakbedrijven in de zorg).
- De Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) brengt grote veranderingen met zich mee. De grotere rol voor de gemeentes betekent dat de gemeentelijke politiek meer invloed heeft op de uitvoering.
- De vraag naar zorg neemt toe net als de verscheidenheid in die vraag.
- Medewerkers worden kritischer, het vinden van nieuwe collega's en vrijwilligers zal in de toekomst moeilijker worden (krapte op de arbeidsmarkt).
- De post fusie fase levert schaalvergroting op en daarmee nieuwe kansen maar ook de nodige aanpassingen in de organisatie.
- De Riethorst Stromenland staat voor de uitdaging om één organisatie te worden.

## **Beleidsdomeinen**

In het meerjarenbeleid 2007-2010 onderscheiden we vier beleidsdomeinen:

1. ondernemerschap
2. zorg, wonen en welzijn
3. personeel, educatie en onderzoek
4. interne organisatie

### *Ad 1 Ondernemerschap*

De ontwikkelingen om ons heen leiden er toe, dat ook wij binnen de zorgsector risico's lopen. Bijvoorbeeld risico's op financieel verlies, op verlies aan marktaandeel of op tekorten aan personeel. De wetenschap dat wij het risico op financiële verliezen kunnen lopen, betekent dat wij ook winsten moeten kunnen maken. Wanneer we winst genereren op een onderdeel, laten we die winst ten goede komen aan andere onderdelen, producten en of projecten binnen de zorg- en dienstverlening.

### *Ad 2 Zorg, wonen en welzijn*

De ontwikkelingen laten zien dat toekomstige cliënten willen kiezen uit basispakketten en uit zogenaamde pluspakketten (waarin extra vormen van wonen, zorg en welzijn zijn opgenomen). De basisproducten zijn vast omschreven (AWBZ). Onze verwachting is dat een cliënt die tevreden is over het afgenomen basispakket ook de pluspakketten van ons wil afnemen.

De Riethorst Stromenland ontwikkelt diverse ideeën op het gebied van wonen. De samenwerking met de woningondernemingen WSG (Woningstichting Geertruidenberg) en Woonlinie biedt hier kansen en mogelijkheden.



Samen met welzijnsorganisaties zoals Trema en SWOG kunnen wij diverse voorzieningen en activiteiten ontwikkelen om een compleet aanbod van voorzieningen te leveren. Niet alleen de 'echte' zorg, maar ook de veiligheid (alarmering), maaltijdvoorziening (tafeltje-dek-je), sociale contacten (buurtwerk) en andere gewenste diensten (boodschappendienst, klussendienst, etc).

Onder casemanagement verstaan wij: zorg waarover wij samen met de cliënt de regie voeren en die samenhangend, opvolgend en passend bij de woonsituatie wordt gegeven (integraal case management). Casemanagement is voor ons het uitgangspunt. Wij volgen de zorgcarrière van onze cliënten vanaf het eerste begin.

#### *Ad 3 Personeel, educatie en onderzoek*

Onze medewerkers zijn onze kracht. Zonder medewerkers is er geen zorg- en dienstverlening. De medewerkers bepalen tevens de kwaliteit van de dienstverlening en bepalen het wel of niet slagen van dit meerjarenbeleidplan. Wij willen onze medewerkers niet alleen binden en boeien maar ook sturen naar een meer ondernemingsgerichte manier van denken. Dit, met de focus op klantgerichtheid, kwaliteit en kostenbewustzijn.

#### *Ad 4 Interne organisatie*

Zaken lopen na de fusie niet meer helemaal zoals medewerkers gewend waren. Echter, niet alles verandert. Het gewenningsproces geldt voor een ieder. Uitgangspunten daarbij zijn:

- Verschillen mogen er in het kader van cliëntenbelangen zijn, tenzij ze onzeker maken.
- Verschillen mogen medewerkers niet uit elkaar drijven.
- We moeten verschillen proberen te begrijpen, ze onderzoeken.
- Er moet wel vanuit één bepaald kader gewerkt worden.

## **4.2 Algemeen beleid**

In 2009 hebben wij er alles aan gedaan om op een goede en verantwoorde manier onze zorg en dienstverlening te leveren. Daarbij is het niet gebleven. We hebben ook weer diverse activiteiten ondernomen om ons te verbeteren. Diverse doelstellingen voor 2009 zijn behaald. Een aantal echter ook niet. In onze ambities worden we soms geremd door de dagelijkse gang van zaken of nieuwe ontwikkelingen die op ons af komen en op dat moment prioriteit vragen.

### ***Beleidsdomein Ondernemerschap***

Het plan was om onze ambities in 2009 om te zetten in een strategisch marketingplan. Halverwege 2009 is echter ook het besluit genomen het strategisch beleidsplan te herijken in de periode eind 2009 tot begin 2010. Daarmee is het strategisch marketingplan doorgeschoven naar 2010 op basis van het nieuwe strategische beleidskader 2011-2014. De organisatiestructuur is duidelijk sinds de reorganisatiefase na de fusie. Echter of de structuur en de besturingsfilosofie ook passend zijn bij de nieuwe strategische beleidsdoelstellingen zal in 2010 pas blijken en op de nieuwe doelstellingen worden aangepast.



In 2009 is gewerkt aan verdere positionering van onze eigen 1<sup>e</sup> lijnsfuncties in de reguliere 1<sup>e</sup> lijn. Niet alleen voor onze (bestaande) cliënten, maar ook richting de doorverwijzers. Via een nieuwsbrief worden deze op de hoogte gehouden van de laatste ontwikkelingen en proberen we onze eigen eerste lijn wat nadrukkelijker te profileren.

In 2009 zijn 2 nieuwe locaties zijn geopend (De Kloosterhoeve voor Huntington cliënten en Aernswaert als kleinschalig verpleeghuis pg en somatiek). Hiermee is een lang lopende wens om een speciaal op Huntington cliënten gerichte woonzorgvoorziening te creëren, vervuld. Aernswaert is onze eerste voorziening gestoeld op het principe van kleinschalig wonen.

Door de ontwikkeling van de WMO en dan met name de ondersteunende begeleiding die vanuit de AWBZ naar de WMO is gegaan, is de bezetting op de dagopvang achter gebleven. Daarnaast heeft de aanbesteding 'Hulp bij het huishouden' in de regio nogal wat stof doen opwaaien. Uiteindelijk is De Riethorst Stroomland één van de gegunde partijen gebleven en hebben we zelfs onze productie in met name 'Hulp bij het huishouden 2' kunnen uitbreiden. Daarmee is ook de belangrijke verhouding tussen 'Hulp bij het huishouden 1' en '2' weer wat hersteld. Onze strategische doelstelling voor wat betreft groei in de extramurale zorg en de mate waarin, is hiermee grotendeels bereikt.

In 2009 is een project gestart (Wij regelen het voor u) om het vinden en binden van cliënten meer vorm te geven. Dit gebeurt in eerste instantie door samen met regionale partners te inventariseren hoe we dit op dit moment doen. Het doel is uiteindelijk de potentiële klantvraag zo goed als mogelijk te kunnen vinden en te begeleiden. Dit geldt voor bestaande cliënten en voor nieuwe cliënten. Vanaf het eerste contact moet het voor de klant duidelijk zijn dat ze geholpen zullen worden.

De Riethorst Stroomland heeft in samenwerking met Volckaert-SBO door TNO een marktonderzoek uit laten voeren. In dit marktonderzoek is het werkgebied van De Riethorst Stroomland in beeld gebracht qua vraag en aanbod van verschillende soorten woon/zorgvormen en de ontwikkelingen hierin. Met dit onderzoek is een eerste stap gezet in het ontwikkelen van betere en nieuwe product- marktcombinaties.

De cliënttevredenheidsonderzoeken zijn in 2009 organisatiebreed uitgevoerd. Vrijwel alle locaties zijn onderzocht en eind 2009 heeft er een uitgebreide terugkoppeling plaatsgevonden. Op basis van de rapportages zijn door de betreffende hoofden van locaties, afdelingen verbeterplannen opgesteld en doorgenomen met de lokale cliëntenraden. Al met al is de klanttevredenheid goed te noemen. Natuurlijk komen er aandachtspunten uit deze onderzoeken. Deze zijn zoveel mogelijk lokaal (dicht bij de cliënt) opgepakt in de verbeterplannen. Stichtingsbrede aandachtspunten waren bijvoorbeeld bekendheid met brandveiligheid, informatieverstrekking en beschuikbaarheid personeel. Deze zijn opgenomen in het jaarplan voor 2010 en gedeeltelijk al opgepakt in 2009 (zie ook § 4.4). Begin 2010 zijn de definitieve resultaten bekend geworden.



Behaalde doelstellingen:

- Dagactiviteiten Citadel zijn in gang gezet.
- Op de afdeling Guldenroede van verpleeghuis Altenahove zijn 2 plaatsen voor palliatieve zorg ingericht.
- Aanbod eerste lijn psychologie en maatschappelijk werk is in gang gezet.
- Alzheimercafé Land van Heusden en Altena is gerealiseerd.
- Volledige bezetting 26 verpleeghuisplaatsen in Hank (Aernswaert).
- De Kloosterhoeve is geopend.

Niet behaalde doelstellingen:

- Doelgroepenbeleid jong somatische cliënten.
- Strategisch marketingplan
- Eerstelijnsactiviteiten specialist ouderengeneeskunde
- Beleid op private financiering
- Volledige bezetting Kloosterhoeve (58 plaatsen) is eind 2009 nog niet gerealiseerd.

### ***Beleidsdomein Zorg, wonen en welzijn***

Zorg, wonen en welzijn zijn georganiseerd rondom de cliënt/zorgvrager. Voor de cliënt is dit direct merkbaar door de stichtingsbrede introductie van de eerst verantwoordelijk verzorgende (EUV-ers). Onze procedures, richtlijnen en verantwoordelijkheden zijn op veel terreinen op elkaar afgestemd, gecommuniceerd en afgestemd.

In 2009 is het vrijwilligersbeleid uitgewerkt en geïmplementeerd. Daarnaast zijn de eerste stappen gezet op het gebied van een integraal voedingsbeleid voor eten, drinken en ambiance. Dit zal in 2010 zijn vervolg krijgen. De intentie om te komen tot (evaluatie van) zorgarrangementen en pluspakketten is naar 2010 geschoven en in de jaarplannen voor dat jaar opgenomen.

In 2009 zijn twee grote bouwprojecten afgerond en opgeleverd. Het zorgcomplex De Kloosterhoeve is begin februari opgeleverd en wordt gefaseerd in gebruik genomen. Verder is net na de zomer van 2009 het kleinschalig verpleeghuis Aernswaert in Hank in gebruik genomen. Voor wat betreft het wonen en zorgen in kleinschalige woonvoorzieningen is in 2009 een begin gemaakt met het beschrijven van de definitieve uitgangspunten en beleid. Hierbij wordt dankbaar gebruik gemaakt van de ervaringen die we opdoen op onze kleinschalige locatie Aernswaert.

Er zijn op verschillende locaties verbeteringen in de huisvesting doorgevoerd. Zo is bijvoorbeeld op verpleeghuis De Riethorst begonnen met het terugbrengen van het aantal 4-persoonskamers naar eenpersoonskamers. Ook zijn op andere locaties bijvoorbeeld verschillende huiskamers onder handen genomen om meer gezelligheid en ruimte te creëren.



De locatie de Lemmenschamp beschikt sinds 2009 over een volledig nieuw zorgalarmeringssysteem, gekoppeld aan draadloze telefonie voor de zorgmedewerkers. Eind 2009 zijn voorbereidingen gestart om ook op de locatie Goezate de zorgoproepinstallatie te vervangen. Hierop aansluitend is in 2009 begonnen met het onderzoeken van of en hoe we zouden kunnen aansluiten bij een alarmeringscentrale voor onze extramurale klanten. In 2010 zal dit verder worden uitgewerkt.

Eind 2009 is een start gemaakt met de ontwikkeling van een nieuw strategisch beleidsplan voor de periode 2011-2014. Het vigerende beleidsplan loopt tot en met 2010. Begin 2010 zullen er bijeenkomsten plaatsvinden met medewerkers en met stakeholders om input te verzamelen voor het nieuwe strategische beleid.

Voor de extramurale zorg- en dienstverlening mogen we de WMO functie Hulp bij het Huishouden wederom uitvoeren na een nieuwe aanbestedingsronde in de gemeenten Werkendam, Woudrichem en Geertruidenberg. Aangezien een grote speler in het veld er voor had gekozen niet aan te besteden, is er eind 2009 een behoorlijke toeloop geweest van nieuwe klanten en medewerkers voor de Hulp bij het Huishouden. De Riethorst Stroomland heeft dit goed op weten te vangen voor zowel de cliënten als de nieuwe medewerkers.

De zorgleefplannen zoals geïmplementeerd zijn geëvalueerd en medio 2009 zijn de nieuwe versies ingevoerd. Daarnaast is er een tussentijdse toets geweest voor ons HKZ certificaat en deze heeft de organisatie glansrijk doorstaan. De zogenaamde 'gele kaarten' zijn verdwenen.

Behaalde doelstellingen:

- Keukenvoorzieningen samengevoegd
- Realiseren kleinschalige woonvoorziening.
- Vrijwilligersbeleid ontwikkeld

Niet behaalde doelstellingen:

- Aangaan van een strategische alliantie met een welzijnsorganisatie.
- Afronding visie op kleinschalig wonen.
- Richtlijnen voor archivering zorgdossiers.

### ***Beleidsdomein Personeel, educatie en onderzoek***

Door de organisatieverandering in 2008 is er veel veranderd. Het nieuwe organogram is vastgesteld en de organisatie is ook als zodanig ingericht. Tevens is een nieuw functiegebouw ontwikkeld en ingevoerd. Diverse medewerkers wisselden van functie, locatie of afdeling. Dit heeft veel gevraagd van de afdeling PO&O. Delen van het personeelsbeleid zijn gerealiseerd, maar delen ook niet. Het strategisch personeelsbeleid is vastgesteld en heeft de basis gevormd voor andere beleidsstukken. Zo is ook actief gewerkt aan het verzuim- en het arbobeleid. Dit was in 2008 al het geval en geldt ook voor 2009.



Verschillende beleidsstukken zijn ontwikkeld op het terrein van personeel, educatie en onderzoek. Een nieuw opleidingsbeleid is ontwikkeld, samen met het beleid voor wat betreft de initiële opleidingen. Daarnaast zijn de nodige ontwikkelingen in gang gezet voor wat betreft het arbo-beleid en ziekteverzuim. Onder andere hebben alle hoofden een training verzuimgesprekken voeren gevolgd en zijn er duidelijke afspraken gemaakt omtrent de verzuimbegeleiding door de bedrijfsarts. Dit werpt overigens direct zijn vruchten af. Het ziekteverzuim is in 2009 vergeleken met 2008, gedaald van 5,4% naar 4,15%. Dit, in een jaar waarin volop aandacht is geweest voor de 'mexicaanse griep'.

In 2009 is ruim aandacht geweest voor onze kernwaarden. Na de fusie en het naar elkaar toegroeien van de twee partners hierin, werd de roep om een eigen 'De Riethorst Stroomland identiteit', steeds luider. De organisatie heeft hiervoor kernwaarden geformuleerd op basis van een brede discussie in de gehele organisatie. Uiteindelijk zijn alle geïnventariseerde belangrijke kenmerken teruggebracht tot een vijftal kernwaarden (Kwaliteit, Verantwoordelijkheid, Betrokkenheid, Collegialiteit, Klantgerichtheid) welke samen met het middenkader zijn uitgewerkt. Dit heeft geresulteerd in het kernwaardenspel wat door de gehele organisatie heen wordt gespeeld. Als eerste om de kernwaarden te kunnen beleven, maar zeker ook om te zien of deze kernwaarden nu ook gedragen worden. Dit traject loopt in 2010 door en zal bijvoorbeeld gaan resulteren in het verwerken van de kernwaarden in competentieprofielen, functioneringsgesprekken, ondernemingsplan etcetera.

Eind 2009 is het medewerkerstevredenheidsonderzoek gehouden. In het medewerkerstevredenheidsonderzoek was ook een module opgenomen waarin vragen worden gesteld en input verzameld voor een leeftijdsbewust personeelsbeleid. Uiteindelijk heeft bijna de helft van onze medewerkers geparticipeerd in het onderzoek. De resultaten worden in 2010 bekend gemaakt waarna er acties kunnen worden geformuleerd.

Eind 2009 is een voorstel geformuleerd voor een zogenaamde flexpool (flexibele inzet van medewerkers). In 2010 worden hier verdere besluiten over genomen.

De Riethorst Stroomland participeert in diverse wetenschappelijke onderzoekstrajecten. Het betreft hier onder andere:

*GRAMPS:*

Dit betreft een onderzoek op revalidatieafdeling De Beuk, waarbij het effect van revalidatie voor CVA- en amputatiecliënten in kaart wordt gebracht.

*CUBE studie:*

Dit betreft een onderzoek door de hele stichting, waarin bij cliënten met ernstige decubitus wordt nagegaan in hoeverre een bepaalde drinkvoeding effect heeft op het herstel.

*Safe or Sorry:*

Dit is een onderzoek naar het de frequentie van het voorkomen van urineweginfectie, vallen en decubitus op een somatische long stay afdeling. Op dit moment is de eerste fase van het onderzoek afgesloten en worden de resultaten in kaart gebracht. De Vlier heeft hieraan meegedaan.



*Pijnbeleving bij cliënten met de ziekte van Huntington:*

Cliënten van de Kloosterhoeve nemen hieraan deel. Het doel is in kaart te brengen of er verschil is in beleving in de thuissituatie en in het verpleeghuis.

*WaalbedII:*

Dit betreft een onderzoek waarbij een jaar lang cliënten op een PG-afdeling worden gevolgd. Het onderzoek richt zich op gedragsproblemen en welke interventies je kunt toepassen. Ook voor dit onderzoek geldt dat de fase van meten voorbij is en dat er nu analyses gemaakt worden. De Lemmenschamp heeft hieraan meegewerkt.

*Doen bij depressie:*

Hier werken De Vlier en Meidoorn aan mee. Het betreft een onderzoek naar het signaleren en behandelen van depressie. Aan het onderzoek doen in totaal 30 afdelingen mee. Het is nog niet duidelijk of we een interventie- of een controleafdeling zijn.

Bij wetenschappelijk onderzoek is er namelijk altijd sprake van interventie- en controleafdelingen, omdat men wil nagaan of een bepaalde behandeling effect heeft. Interventieafdeling wil zeggen dat men daar de nieuwe behandelingen toepast. Controleafdelingen werken door zoals ze voorheen deden, dus zonder nieuwe inzichten. Op die manier kun je de resultaten vergelijken.

*Decubitus in verpleeghuizen Nederland en Duitsland:*

Dit is een onderzoek waarbij de het voorkomen van decubitus in Nederlandse verpleeghuizen vergeleken wordt met Duitse verpleeghuizen. In Duitsland komt veel minder decubitus voor en de vraag is hoe dat komt.

Naast deze grootschalige onderzoeken lopen er binnen diverse afdelingen minder groot, maar net zo belangrijke andere onderzoeken. Bijvoorbeeld naar betrokkenheid van mantelzorg.

*Behaalde doelstellingen:*

- Oproeppoel
- Ziekteverzuim is onder de 5% gebleven.
- Medewerkerstevredenheidsonderzoek is uitgevoerd. Resultaten in 2010.
- Kosten/baten opleidingshuis zijn bekend.
- 70% van alle medewerkers met een vast dienstverband hebben een functioneringsgesprek gehad.
- Harmoniseren formulieren P&O.

*Niet behaalde doelstellingen:*

- Eind 2009 is er nog geen volledig inzicht in de oorzaken van uitval van leerlingen.



### **Beleidsdomein Interne organisatie**

De beleidsvoornemens op het gebied van de interne organisatie waren vooral gericht op het verder implementeren van de organisatieverandering zoals deze in 2008 was ingezet. Hier is op een aantal gebieden voortvarend invulling aan gegeven (onder andere functiebeschrijvingen, en verdere verfijning financiering conform ZZP). Uit een tussentijdse evaluatie van de implementatie van de nieuwe organisatiestructuur is gebleken dat elementen ook niet zijn geïmplementeerd. Zo is de besturingsfilosofie van integraal management niet ingevoerd. Daarbij is ook uitgesproken dat het nieuwe strategisch beleidsplan nieuwe inzichten zou kunnen werpen op onze structuur en besturingsfilosofie. Verdere implementatie is dan ook gewenst, alleen zal hier in 2010 concreter handen en voeten aan gegeven gaan worden.

Doordat onze interne bedrijfsvoering door de invoering van de ZZP's meer risico's loopt, is er veel aandacht besteed aan de administratieve organisatie en de interne controle rondom de productieregistratie en facturering. Diverse interne materiële controles bieden ons bijvoorbeeld informatie om onze administratieve organisatie nog verder te verbeteren. Dit was in 2008 al het geval en is in 2009 doorgezet.

In 2009 is een start gemaakt met de invoering van het elektronisch cliëntendossier (ECD). Dit omvangrijke traject zal in een aantal pilots in 2010 verder uitgerold worden.

De Riethorst Stroomland heeft in 2009 een zogenaamde risico-analyse laten uitvoeren. Hierin wordt bekeken op welke gebieden de organisatie kwetsbaar is en waar de organisatie de grootste risico's loopt. Deze risico's worden vergeleken met de maatregelen of het beleid en de procedures die de organisatie geïmplementeerd heeft. De risicokaart die daaruit voortvloeit vormt input voor het komende strategische beleidsplan.

Een op de strategie van de organisatie afgestemd PR- en communicatiebeleid is ook in 2009 niet van de grond gekomen. Wisselingen in personele zin en de focus op het nieuwe beleidsplan hebben er voor gezorgd dat dit in 2010 op de agenda is gekomen. In de communicatie is wel gekeken naar de website en hoe deze meer toegankelijk te maken. Hier worden kleine stappen in gezet.

De ingezette huisstijl en de daar bij behorende huisstijldragers zijn in 2009 verder ontwikkeld en bewaakt. Vanuit de externe audit die in 2009 is uitgevoerd door TNO, is opgemerkt dat hier een duidelijke verbetering is gemaakt.

Behaalde doelstellingen:

- HKZ certificaat is verlengd.
- Cliënten hebben allemaal een informatiegids over onze zorg- en dienstverlening per locatie toegestuurd gekregen.
- Brochurelijst is op orde.
- IC/AO procedures zijn op orde.
- Productiegegevens zijn beschikbaar voor alle leidinggevenden.

Niet behaalde doelstellingen:

- Opstellen treasurywet.
- Er zijn nog huisbladen die niet in de huisstijl verschijnen.
- PR- /communicatie- en marketingbeleid

### 4.3 Algemeen kwaliteitsbeleid

Kwaliteitsdenken, en -handelen worden steeds meer geïntegreerde begrippen binnen De Riethorst Stromenland. Dit wordt ondermeer geïllustreerd door het feit dat 5 x per jaar interne audits worden uitgevoerd binnen de organisatie. Deze betreffen zowel de zorglocaties van de aanwezige verpleeghuizen en zorgcentra als van de ondersteunende diensten binnen de stichting. Deze audits worden uitgevoerd door een enthousiast en gemotiveerd auditteam en komen tot stand volgens een vastgestelde jaarplanning. Van alle resultaten wordt per uitgevoerde audit een verbeterregister bijgehouden en met de (divisie)managers de voortgang hiervan bewaakt en besproken. Deze werkwijze draagt aantoonbaar bij aan het stimuleren van medewerkers om te denken en handelen in termen van cliëntgericht en dialoog gestuurd werken, het realiseren van cliënttevredenheid en het opstellen van verbeterpunten daar waar verbeteringen gewenst of noodzakelijk zijn. In maart 2009 heeft De Riethorst Stromenland het HKZ totaalcertificaat behaald. Daaropvolgend heeft in november de eerste controle audit plaatsgevonden vanuit TNO, de certificerende instelling. De resultaten hiervan zijn door TNO als positief beoordeeld.

### 4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van cliënten

#### 4.4.1 Kwaliteit van zorg

<b>1. Zorg- en leefplan/ behandelplan</b>
<p>Inmiddels heeft elke cliënt die verblijft op een van de locaties van De Riethorst Stromenland, dan wel thuiszorg ontvangt een zorgleefplan.</p> <p>Uit de clienttevredenheidsonderzoeken die in 2009 zijn uitgevoerd, blijkt dat 4 locaties zelfs 100% scoren op dit item. Dat betekent dat de cliënt op de hoogte is van de schriftelijke afspraken die worden gemaakt en dat deze met de cliënt worden geëvalueerd.</p> <p>In 2009 is hard gewerkt aan de verdere implementatie van het zorgleefplan en de daarbij behorende doel- en voortgangsrapportage.</p> <p>Er heeft een training plaatsgevonden voor alle leden van de multidisciplinaire teams om de 'puntjes op de i' te zetten.</p> <p>In 2009 is de procedure "MDO in het bijzijn van de cliënt" ontwikkeld. In 2010 gaat hieromtrent een pilot plaatsvinden.</p>
<b>2. Communicatie en informatie</b>
<p>In 2009 is de vernieuwing van het folderbestand, die was gestart in 2008, afgerond. Met het onafhankelijk cliënttevredenheidsonderzoek, dat is uitgevoerd op alle locaties en in de extramurale zorg, zijn de thema's communicatie en informatie meegenomen. Uit dit onderzoek kwam naar voren dat De Riethorst Stromenland in zijn algemeenheid goed scoort op de 'ervaren bejegening', maar minder goed op het onderdeel 'ervaren informatie'. De onderdelen 'informatie over de rechten van de cliënt om mee te beslissen over de zorg en behandeling', 'informatie over huisregels', 'eigen kosten en eigen bijdragen', 'informatie over de zorg rondom het levenseinde' en de 'informatie over de cliëntenraden' behoeven zeker meer aandacht in 2010.</p> <p>De ervaren (telefonische) bereikbaarheid wordt door mantelzorgers als goed ervaren. Alle</p>

locaties hebben naar aanleiding van de resultaten van het cliënttevredenheidsonderzoek een verbeterplan opgesteld in nauwe samenwerking met de lokale cliëntenraden.

### **3. Lichamelijk welbevinden**

Ook in 2009 heeft het aspect 'Lichamelijk welbevinden' de nodige aandacht gekregen. Cliënten moeten niet alleen kunnen aangeven op welk tijdstip ze willen worden verzorgd, maar ook de manier waarop ze dat willen.

Hierbij is ook het op tijd verschonen van incontinentiemateriaal van toepassing.

Er is in 2009 een productlijn ingevoerd om 'verzorgd wassen' te kunnen implementeren. Met cliënten wordt het tijdstip van de verzorging besproken en vastgelegd op de basiszorgkaart.

Het incontinentiebeleid heeft in 2009 de nodige aandacht gekregen. Naast aandacht voor diagnosticeren en behandelen is er extra aandacht uitgegaan naar het inzetten van incontinentiemateriaal. Per locatie of afdeling zijn één of meerdere VIP's (Verantwoordelijken Incontinentie Problemen) aangesteld. Deze VIP adviseert collega's bij het inzetten van incontinentiemateriaal op cliëntniveau.

### **4. Zorginhoudelijke veiligheid**

De zorginhoudelijke veiligheid heeft binnen De Riethorst Stroomland continue aandacht. De Riethorst Stroomland probeert zoveel en zo efficiënt mogelijk aan te sluiten bij landelijke normen en richtlijnen. Door aansluiting te zoeken bij Vilans, zijn wij in staat om kwalitatief goede verpleegtechnische protocollen te maken en te implementeren. Protocollen en procedures worden cyclisch geëvalueerd en indien nodig bijgesteld. De Riethorst Stroomland neemt jaarlijks deel aan de Landelijk Prevalentiemeting Zorgproblemen (LPZ). De jaarlijkse meting op prevalentie van decubitus levert, door middel van een analyse van de resultaten, een bijdrage aan het beleid op het niveau van een organisatorische eenheid.

In 2009 is het handboek Eten & Drinken organisatiebreed geïntroduceerd. Bijzondere aandacht kreeg het valpreventiebeleid en het daaraan gekoppelde risico-inventarisatieformulier. Voor wat betreft het beleid op incontinentiezorg is in 2009 een start gemaakt met het structureel diagnosticeren en eventueel behandelen van urine-incontinentie. De procedures die daaraan ten grondslag liggen worden geactualiseerd en opnieuw geïmplementeerd.

Incidenten in cliëntenzorg worden gemeld via het Meldingen Incidenten Cliënten (MIC) systeem. De MIC commissie is belast met herkennen en het analyseren van trends en het doen van voorstellen ter voorkoming.

In het kader van zorginhoudelijke veiligheid functioneren binnen De Riethorst Stroomland commissies en werkgroepen op het gebied van:

- Decubitus
- Mobiliteit
- Onderzoek en wetenschap
- Bijzondere Opname Psychiatrische Ziekenhuizen (BOPZ)
- Voeding
- Arbeidsomstandigheden (Arbo)
- Melding Incidenten Cliënten (MIC)
- Wet Beroepen in de Individuele Gezondheidszorg (BIG)



## **5. Woon- en leefomstandigheden**

In 2009 zijn twee grote bouwprojecten afgerond en opgeleverd. Verpleeghuis De Kloosterhoeve is begin februari opgeleverd en gefaseerd in gebruik genomen. Het fraai en modern ingerichte gebouw biedt huisvesting en zorg aan cliënten met de ziekte van Huntington. Het gebouw heeft 51 riante appartementen en 3 logeerappartementen voor 58 erkende plaatsen, waardoor het mogelijk echtparen te huisvesten. Daarmee is dit complex voor Nederland het grootste specialistische centrum voor mensen met de ziekte van Huntington.

Net na de zomer van 2009 is in Hank locatie Aernswaert in gebruik genomen. Deze locatie voor kleinschalige verpleeghuiszorg heeft 4 woningen die huisvesting bieden aan 26 ouderen met zowel lichamelijke als psychogeriatrische problematiek, die van oorsprong uit deze subregio afkomstig zijn. Het zorgconcept van Aernswaert is gestoeld op het kleinschalig woonprincipe. Het 'voeren van een huishouden' wordt binnen het groepswonen zo veel mogelijk samen met de bewoners uitgevoerd. Dat betekent onder andere dat er gezamenlijk huishoudelijke taken worden verricht, boodschappen gedaan en wordt gekookt.

In zorgcentrum De Dotter in Hank wordt eveneens het kleinschalig woonprincipe gehanteerd. De doelgroep die daar wordt gehuisvest bestaat uit cliënten met een somatische beperking.

In verpleeghuis de Riethorst is in het najaar van 2009 begonnen met het ombouwen van vierpersoonskamers naar eenpersoonskamers. Hierdoor wordt de privacy van de cliënten sterk verbeterd en neemt het aantal vierkante meters per cliënt toe.

In verpleeghuis Altenahove is een start gemaakt met het herinrichten van de huiskamers op bepaalde afdelingen. Hierdoor wordt de sfeer en uitstraling verbeterd. Het uitvoeren van kleine technische aanpassingen dragen bij aan het verhogen van het wooncomfort.

De huiskamer van de BOPZ- afdeling in Zorgcentrum de Lemmenschamp is in vloeroppervlakte verdubbeld, waardoor huisvesting bijdraagt aan het ervaren wooncomfort en vergroot het de sociale interactie tussen cliënten die er gebruik van maken.

Over het algemeen beoordelen cliënten de 'ervaren sfeer en privacy' positief tot zeer positief. Zelfs in zorgcentra waarvoor in 2010 en 2011 vervangende nieuwbouw ontstaat en waar nu nog sprake is van zeer kleine appartementen, ervaart men het wooncomfort goed.

## **6. Participatie en dagstructurering**

De Riethorst Stromenland heeft welzijn hoog in het vaandel en er wordt een diversiteit aan activiteiten zowel centraal als decentraal aangeboden. De activiteiten sluiten aan op de vraag van de cliënt.

In 2009 zijn het welzijnsbeleid en het vrijwilligers beleid opnieuw gedefinieerd. De in 2008 aangestelde 'coördinatoren welzijn', hebben het welzijnsaspect voor hun eigen divisie



verder gestalte gegeven.

Met de invoering van het zorgleefplan en het daarin opgenomen domein 'participatie' krijgt het onderwerp structurele en voldoende aandacht. Daarbij wordt de autonomie van de cliënt gerespecteerd.

Kijkend naar de uitslagen op het onderdeel participatie en dagstructurering van de cliëntenwaarderingsonderzoeken, die in 2009 zijn uitgevoerd, kan worden vastgesteld dat het percentage dat positief heeft geantwoord, op nagenoeg alle locaties hoger ligt dan de spiegelinformatie.

## **7. Mentaal welbevinden**

Naast goede lichamelijke zorg is de aandacht voor mentaal welbevinden een zeer belangrijk aandachtspunt binnen onze organisatie. Welzijn en welzijnsactiviteiten worden door de cliënten als zeer waardevol beschouwd. Naast de groepsactiviteiten is de individuele aandacht een belangrijk aspect. Zoals bij elke organisatie, moeten binnen De Riethorst Stromenland keuzes gemaakt worden in de 'tijd' die daaraan besteed kan worden. Dat vergt veel aanpassingsvermogen en creativiteit.

Het onderzoek onder cliënten naar de behoefte aan geestelijke zorg is afgerond. Dit heeft geresulteerd in een herverdeling van uren.

Binnen De Riethorst Stromenland wordt gewerkt aan het ontwikkelen van beleid om vormen van kleinschalig wonen binnen de hele organisatie in te voeren.

Het onderzoek 'doen bij depressie' levert waardevolle invalshoeken en inzichten op, waardoor we op een gestructureerde wijze kunnen omgaan met klachten bij depressieve ouderen.

## **8. Veiligheid wonen en verblijf**

Om de veiligheid te vergroten zijn medio 2009 op strategische plaatsen in het verpleeghuis de Riethorst veiligheidscamera's aangebracht. In verpleeghuis Altenahove was dit al in 2008 gerealiseerd. Naast een preventieve werking die hiervan uitgaat, geeft de raadpleegfunctie de mogelijkheid om terug te kijken in geval van incidenten. Zorgcentrum de Lemmenschamp beschikt sinds 2009 over een volledig nieuw zorgalarmeringssysteem. Dit systeem is gekoppeld aan draadloze telefonie voor de zorgmedewerkers. Eind 2009 zijn voorbereidingen gestart om ook in zorgcentrum Gozate het zorgalarmeringssysteem te vervangen.

Middels een contract met een beveiligingsbedrijf is het mogelijk om bij calamiteiten (inbraak, intimidatie, onraad, enzovoort) op elke locatie binnen 15 minuten fysieke ondersteuning te krijgen.

Vanuit de cliëntenraadplegingen kwam onder andere naar voren, dat met betrekking tot de BHV-organisatie, de jaarlijkse oefeningen en wat de cliënt zelf moet of kan doen in geval van brand, onvoldoende bekendheid genoot.

Om hier verandering in te brengen zijn meerdere acties opgezet, waaronder het meer zichtbaar oefenen, maar ook het vervaardigen en uitbrengen van cliënteninstructies bij brand. De BHV-organisatie is in 2009 uitgebreid met locatie-verantwoordelijken (ook wel



ploegleiders genoemd). Doel van deze uitbreiding is het creëren van een groter draagvlak en breder bereik van de brandveiligheidssituatie op de locaties. Tevens heeft beheer van het aantal BHV- medewerkers dat zich op de locaties bevinden, de aandacht.

## 9. Voldoende en bekwaam personeel

(Bij)scholing, deskundigheidsbevordering en onderzoek dragen bij aan de ontwikkeling en invoering van nieuwe inzichten en werkmethoden. Zo ervaren cliënten dat en geven medewerkers aan dat dit één van de sterke punten van de organisatie is. De Riethorst Stromenland heeft in 2009 weer verzorgenden en verpleegkundigen (niveau 1 tot en met niveau 5) opgeleid. Binnen alle zorgteams functioneren verpleegkundigen, al dan niet in een leidinggevende functie.

Twee psychologen worden momenteel opgeleid tot gezondheidspsycholoog, en worden jaarlijks ongeveer 10 stagiaires vanuit de para- en perimedische beroepen begeleid tijdens hun stage. In het bij- en nascholingsprogramma is in 2009 onder andere geschoold op:

- Verpleegtechnische vaardigheden in relatie tot de wet BIG
- Til- en transferscholing
- Decubitus
- BHV training en ontruimingsoefening
- EVV-schap
- PDL training
- Huishoudelijke dienstverlening

De 24-uurs bereikbaarheidsfuncties van verpleegkundigen en artsen is herzien en geïmplementeerd.

De mate waarin door cliënten het aantal aanwezige medewerkers en de tijd die ze voor hen vrij kunnen maken, ervaren, wordt over het algemeen lager dan het landelijk gemiddelde gescoord. Deze punten zijn meegenomen in de verbeterplannen voor de locaties. De decentrale cliëntenraden zijn betrokken geweest bij het opstellen van deze plannen.

## 10. Ketenzorg

De Riethorst Stromenland participeert in diverse netwerken en ketenprojecten. De bijdrage daaraan is zowel inhoudelijk als organisatorisch.

### Annevillegroep:

Hierin wordt samengewerkt op het gebied van:

- CVA
- Decubitus
- Voeding
- Palliatieve zorg

### Platform geriatricie:

Hierin wordt samengewerkt op het gebied van:

- Geriatrische screeningcentra
- Ontwikkeling protocollen
- Expertiseontwikkeling

Regionaal Dementie Ondersteuning: Ontwikkeling van kennis/ informatie/ ondersteuningsmogelijkheden op het gebied van dementie.

Universitair Kennisnetwerk Ouderen Nijmegen:

Binnen het UKON (voorheen UVNN) wordt samengewerkt op het gebied van wetenschappelijk onderzoek. Onze organisatie werkt mee aan:

- Doen bij depressie
- Probleemgedrag bij ouderen
- Voorkomen van decubitus
- Revalidatie

De Riethorst Stroomland participeert ook in de Stichting ter bevordering van wetenschappelijk onderzoek chronische zorg

Buiten diverse netwerken en projectgroepen speelt De Riethorst Stroomland ook een rol in de ketenzorg. Zo kunnen cliënten bij onze organisatie terecht ter revalidatie na een orthopedische ingreep of nadat zij een CVA hebben doorgemaakt.

We werken daarin samen met de ziekenhuizen in onze regio.

In de ketenbenadering van ouderenzorg kan De Riethorst Stroomland in het werkgebied de noodzakelijke zorg leveren. Omdat we zowel intramuraal als extramuraal onze zorg exploiteren, is het mogelijk de cliënt optimaal in beeld te krijgen. Dit met als doel de cliënt zolang mogelijk in zijn of haar omgeving te laten verblijven en hem of haar te ondersteunen in de zorgbehoefte. De noodzakelijke expertise kan via korte lijnen worden aangewend, waardoor de zorg effectief en efficiënt gecoördineerd kan worden.

Hierin werken we samen met gemeenten, welzijnsorganisaties en collega zorgondernemingen.

#### **4.4.2 Klachten**

Het uitgangspunt van ons klachtenbeleid is dat cliënten bij ontevredenheid over de dagelijkse zorg en serviceverlening dit uiten bij de verantwoordelijke medewerker. Dit is vaak de eenvoudigste en snelste weg om problemen op te lossen. Levert dit niet het gewenste resultaat op dan kan de cliënt zich wenden tot het hoofd van de afdeling, van de dienst of van de locatie of diens leidinggevende, de betreffende (divisie)manager. Wanneer de indiener van de klacht zich onvoldoende gehoord voelt of de aangeboden oplossing niet bevalt, kan de klacht worden besproken met de klachtenfunctionaris cliënten van De Riethorst Stroomland. Indien klager en klachtenfunctionaris samen tot de conclusie komen dat een objectieve, externe afhandeling van de klacht het beste is, dan kan de klachtenfunctionaris de klager verwijzen naar de externe regionale (BOPZ)klachtencommissie. De klager kan de klacht ook direct voorleggen aan deze klachtencommissie. De regionale (BOPZ)klachtencommissie is een autonome commissie, bestaande uit 5 onafhankelijke leden. Naast een onafhankelijke voorzitter maken een verpleeghuisarts, een psychiater, een jurist en een verpleegkundige deel uit van de commissie. Daarnaast kent de klachtencommissie een aantal plaatsvervangende leden. Aan de regionale klachtencommissie is een ambtelijk secretaris, die belast is met de organisatorische kant van de klachtenbehandeling, toegevoegd.



Het verslagjaar laat zien dat de meeste klachten (een ervaren gebrek aan) kwaliteit van zorg en service en communicatie betreffen. Het interne klachtenregistratiesysteem biedt de mogelijkheid om de klacht in een zo vroeg mogelijk stadium ter sprake te brengen, zo mogelijk tussen klager en beklaagde. Een enkele keer wordt een klacht, op verzoek van de cliënt of klachtenfunctionaris, ter behandeling voorgedragen aan (externe) regionale BOPZ commissie.

## **4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers**

### **4.5.1 Personeelsbeleid**

In het in 2008 opgestelde strategisch PO&O beleid luidt de visie op personeelsbeleid: *Onze medewerkers zijn onze kracht. Zonder medewerkers is er geen zorg- en dienstverlening. De medewerkers bepalen tevens de kwaliteit van de dienstverlening en bepalen het wel of niet slagen van het meerjarenbeleid. Wij willen onze medewerkers niet alleen binden en boeien maar ook sturen naar een meer ondernemingsgerichte manier van denken. Dit met de focus op klantgerichtheid, kwaliteit en kostenbewustzijn.*

Het strategisch PO&O beleid is gebaseerd op het meerjarenbeleidsplan 2007-2010. Om verder vorm te geven aan het strategisch personeelsbeleid zijn de voornemens in een vijftal programma's beschreven. Deze programma's bevatten verschillende projecten en beleidsinitiatieven. Het streven is samenhangend beleid te maken dat is afgestemd op de ontwikkelingen binnen de organisatie en de omgeving. De programma's zijn:

1. *inrichten arbeidsvoorwaarden;*
2. *Arbo;*
3. *ontwikkeling medewerkers;*
4. *personeelsplanning;*
5. *meten is weten (ken- en stuurgetallen).*

Ad.1 Met betrekking tot de arbeidsvoorwaarden wordt getracht aansluiting te zoeken bij het onderwerp "binden en boeien" dat terug komt in de visie op personeelsbeleid. In 2009 is met de ondernemingsraad de ondernemingsovereenkomst vastgesteld en ondertekend. Vanuit deze ondernemingsovereenkomst zal o.a. worden gesproken over de inrichting van het meerkeuzesysteem arbeidsvoorwaarden. Er is aandacht voor de in te zetten bronnen en doelen in het kader van een stuk individualisering van de arbeidsvoorwaarden. Daarnaast heeft in 2009 in navolging op de invoering van de CAO VVT, harmonisering van het loongebouw plaatsgevonden. De arbeidsvoorwaarden zijn voor alle medewerkers toegankelijk via intranet (Altiplano) en voldoen aan de vereisten van HKZ.

Ad.2 Dit onderwerp wordt nader toegelicht onder paragraaf 4.5.2.

Ad.3 Medewerkers wordt een "lerende omgeving" geboden. Ontwikkeling is een vanzelfsprekend gegeven in de dagelijkse praktijk en wordt zoveel mogelijk gefaciliteerd. Dit leidt ertoe dat de medewerker zijn verantwoordelijkheid kent en zich ontwikkelt om te kunnen blijven voldoen aan de veranderende eisen van de organisatie. Om dit te stimuleren is in 2009 ruim aandacht besteed aan het houden van functioneringsgesprekken. Door de managers is hier ook op gestuurd. In 2009 is 75,1% van de functioneringsgesprekken gevoerd.

In 2009 is ruim aandacht geweest voor de ontwikkeling van het leerlingenbeleid. Dit gaat in 2010 door. Evenals de ontwikkeling van competentie management door P&O.

Één en ander sluit aan bij de in het strategisch PO&O beleid opgenomen HR cyclus. Daarnaast biedt het nu lopende traject van vaststelling van de kernwaarden van de organisatie een goede basis voor de start van dit traject. In het kader van het nieuwe gezondheidsmanagement heeft scholing plaatsgevonden van de hoofden op het gebied van gespreksvoering.

Ad.4 In het in 2008 vastgestelde strategisch PO&O beleid is opgenomen dat door toenemende marktwerking De Riethorst Stroomland een belangrijke concurrerende positie gaat vervullen. Arbeidskosten spelen daarbij een belangrijke rol alsmede het op het juiste moment kunnen beschikken over voldoende gekwalificeerd personeel. De recente invoering van de zorgzwaartepakketten speelt hier ook een grote rol. Er wordt gebruik gemaakt van een oproep pool en oproepcontracten om vorm te kunnen geven aan deze benodigde flexibilisering. Ook is in 2009 een procedure m.b.t. roosteren vastgesteld. In 2010 wordt bekeken of een meer strategisch systeem van capaciteitsplanning nodig is en in welke vorm.

Ad.5 Het onderwerp ken- en stuurgetallen wordt in 2010 nader uitgewerkt. In 2009 lag de focus op:

1. Medewerkertevredenheid onderzoek;
2. Ken- en stuurgetallen verwerken/opnemen bij het implementeren van P&O instrumenten, zoals gezondheidsmanagement;
3. Afstemming met de klant: sturen we hen wel de informatie die ze willen hebben;
4. Verbeteren en uitbouwen van informatie over leeftijdsopbouw en verloop;
5. Verbeteren en uitbouwen van informatie over functioneringsgesprekken /trajecten;

#### *Gezondheidsmanagement:*

In 2009 is dit beleid verder uitgewerkt en is een implementatieplan geschreven voor de invoering. Alle hoofden zijn getraind in het voeren van gesprekken in het kader van verzuimbegeleiding. Voor 2009 was het stuurgetal vastgesteld: maximaal 5% ziekteverzuim. Het cijfer van 2009 (basis Vernetcijfers) bedraagt 4,15%. Dit is een daling van procentueel 22,58% ten opzichte van 2008 (2008 was 5,36%) Deze doelstelling is dus ruim gehaald. In 2010 wordt het beleid verder ingevoerd. De focus ligt op inzetbaarheid en naast curatief ook pro-actieve en preventieve acties.

#### **4.5.2 Kwaliteit van het werk**

##### *Risico inventarisatie en evaluatie*

Het uitvoeren van een RI&E is een verplicht onderdeel van de Arboret. Bij het uitvoeren van de RI&E wordt gebruik gemaakt van een branche RI&E (Zorgrie) die tot stand is gekomen in overleg met werkgevers en werknemers en die is aangemeld bij het Arbo Platform Nederland.

In 2008 zijn de RI&E's uitgevoerd op de locaties Dombosch en Lemmenskamp. In 2009 is een plan van aanpak gemaakt waarin is opgenomen dat voor alle locaties van De

Riethorst Stromenland opnieuw een RI&E wordt uitgevoerd. Gezien de vele locaties waar de RI&E moet worden uitgevoerd, is er voor gekozen dit uit te besteden aan een extern bureau.

Het extern bureau zal in samenwerking met de Arbocoördinator de RI&E's uit gaan voeren en naar aanleiding van de uitkomsten locatiegebonden plannen van aanpak opstellen.

In het eerste kwartaal van 2010 zullen de locaties zijn voorzien van een wettelijk geldige en complete RI&E. De Arbocoördinator gaat vervolgens aan de slag met de plannen van aanpak. De Arbocoördinator zal de plannen die ontstaan zijn naar aanleiding van de uitvoering van de RI&E meenemen in de arbo meerjarenplannen en de arbo jaarplannen. In deze plannen zullen de meest urgente knelpunten opgenomen worden. In deze plannen staat hoe het knelpunt aangepakt wordt, wie daarvoor verantwoordelijk is, wanneer de geplande activiteit afgerond moet zijn en welke middelen ter beschikking staan om het knelpunt op te lossen.

#### *Gevaarlijke stoffenbeleid*

In april 2009 is besloten een beleid op te stellen met betrekking tot gevaarlijke stoffen binnen de gehele organisatie. In april 2009 heeft er een inventarisatie plaatsgevonden van alle aanwezige gevaarlijke stoffen. Naar aanleiding hiervan is een gevaarlijke stoffenbeleid opgesteld met hierin wettelijke kaders, taken en verantwoordelijkheden en plannen van aanpak. De organisatie beschikt sinds september over een duidelijk register met alle aanwezige gevaarlijke stoffen en de bijbehorende werkinstructiekaarten. Hiernaast is er een gevaarlijke stoffenbeleid en zijn er plannen opgesteld voor 2010. Deze plannen hebben met name betrekking op het opstellen van een duidelijk procedure opslag en afval.

#### *Melding Incidenten Arbeidsomstandigheden*

De meldingen en registratie hebben tot doel om tot een goede analyse te komen om herhaling te voorkomen. Hiernaast zorgt de MIA-melding voor het opstellen of bijstellen van voorschriften ter verbetering van preventie en beleid inzake omgaan met agressie en zorgt het voor het verkrijgen van het juiste beeld van het ongeval/incident. Eind 2009 is uit het jaaroverzicht gebleken dat het aantal meldingen licht gedaald is ten opzichte van 2008.

#### *Werkplek onderzoek*

Medewerkers kunnen met vragen met betrekking tot werkplekken terecht bij de Arbocoördinator en de ergotherapeut. In 2009 zijn er verschillende werkplekonderzoeken uitgevoerd door de ergotherapeut en de Arbocoördinator. Hieruit zijn aanpassingen voortgekomen om de werkplekken zo optimaal en veilig mogelijk te maken.

#### *Bedrijfshulpverlening*

De Riethorst Stromenland leidt bedrijfshulpverleners op zodat ze eerste hulp kunnen verlenen, brand kunnen bestrijden en collega's en bezoekers kunnen evacueren. Alle mensen in een gebouw moeten bij een calamiteit kunnen rekenen op adequate hulpverlening. Bedrijfshulpverlening is daarom ook erg belangrijk. Ook binnen De Riethorst Stromenland is het van belang dat er meerdere opgeleide bedrijfshulpverleners aanwezig zijn. In juni 2009 is er weer een nieuwe groep van 18 personen opgeleid tot Bedrijfshulpverlener. Jaarlijks krijgen alle BHV-ers een herhalingscursus EHBO en

Brandbestrijding. Natuurlijk moeten de BHV-organisatie en alle medewerkers ook kunnen oefenen in de praktijk. Jaarlijks wordt er per locatie een BHV-ontruimingsoefening uitgevoerd. In 2009 zijn er op verschillende locaties ontruimingsoefeningen geweest in samenwerking met een externe adviseur, waarbij de BHV-ers zowel theoretisch als operationeel worden getraind en bijgeschoold. Hiernaast zijn in 2009 alle bestaande BHV-plannen en calamiteitenplannen geactualiseerd en op één uniforme wijze herschreven.

#### **4.6 samenleving**

De Riethorst Stroomland geeft op allerlei manieren uiting aan haar maatschappelijke verantwoordelijkheid. In de eerste plaats door het bieden van goede zorg in zowel intramurale als extramurale situatie.

Via verschillende kanalen, zoals de website en berichten in regionale kranten leggen wij voortdurend verantwoording af over de besteding van gemeenschapsgeld. Hierbij streven we naar een maximale transparantie.

Wij handelen naar de normen zoals deze zijn opgenomen in de zorgbrede governance code.

We laten ook op andere manieren zien dat we maatschappelijk betrokken zijn. We zien het als onze verantwoordelijkheid om een bijdrage te leveren aan de sectorbrede opleiding van medewerkers voor het werken in de gezondheidszorg en in het bijzonder in de sector verpleging en verzorging.

Leerlingen / studenten van diverse opleidingen vervulden een stage in het verpleeghuis of zorgcentrum.

Daarnaast vinden mensen met een Wajong uitkering binnen onze organisatie een passende baan, waardoor zij deel kunnen nemen aan het arbeidsproces. Wij werken daarin samen met V.A.C. (Verenigde Arbeidskundige Compagnie).

Met ongeveer 1200 medewerkers is De Riethorst Stroomland een van de grootste werkgevers in het Land van Heusden en Altena en het Dongemondgebied. De Riethorst Stroomland zou haar taak niet meer kunnen uitvoeren zonder vrijwilligers. Ongeveer 500 vrijwilligers begeleiden cliënten en ondersteunen bij uiteenlopende activiteiten. Zij spelen daarmee een belangrijke rol in de welzijnscomponent van ons zorgaanbod. Door begeleiding, voorlichting en oprecht interesse laten wij vrijwilligers weten dat zij een bijzondere rol spelen in onze zorgverlening.

De Riethorst Stroomland geeft handen en voeten aan duurzaamheid en milieubewust ondernemen door onder andere het naleven van wet- en regelgeving.

Zo kennen wij systemen voor gescheiden afvalverwerking. In ons inkoopbeleid speelt de mate waarin materialen een negatieve invloed hebben op het milieu een rol. Daarbij wordt 'de ladder van Lansink' als uitgangspunt gebruikt.

Tijdens bouwen worden daar waar mogelijk WKO (Warmte Koude Opslag) en WKK (Warmte Koude Koppeling) als energiebesparing nagestreefd. Vanaf 2009 is een parttime energiecoördinator aangesteld, die operationeel werk maakt van het energiebewust laten werken en verblijven in onze panden.



Onze locaties staan duidelijk in de samenleving. Integratie met de omgeving gaat een steeds belangrijkere rol spelen. Activiteiten die worden georganiseerd, zijn niet langer voorbehouden aan cliënten die intramuraal wonen, maar ook mensen uit de omgeving kunnen daar aan deelnemen.

De kern van onze zorgverlening en welzijnsactiviteiten is dat ouderen en gehandicapten zo lang mogelijk regie blijven houden over hun leven. Samen met woningcorporaties, gemeenten en welzijnsorganisaties proberen we hier zo goed mogelijk invulling aan te geven. Door de vermaatschappelijking van de zorg en de doorontwikkeling naar een 'civil society' wordt de rol van familie, mantelzorgers en vrijwilligers nadrukkelijker.

## **4.7 Financieel beleid**

### **4.7.1 Algemeen**

De Riethorst Stroomland streeft naar een gezonde financiële positie die bestand is tegen de toenemende turbulentie en de daarmee gepaard gaande risico's. Met de aanbesteding van de extramurale zorg, de invoering van de WMO, de invoering van de ZZP-financiering en het wegvallen van het huidige kapitaallastenregime lopen aanbieders in de zorg aanzienlijk grotere risico's dan in het recente verleden. De Riethorst Stroomland streeft er om die reden naar om de reserves te versterken. Verder wordt gestreefd naar een kostendeekkende productportefolio. Verliesgevende producten worden in principe afgestoten, tenzij ze een belangrijke bijdrage leveren aan de aanwas van nieuwe cliënten op winstgevende producten. De overhead van de organisatie is laag om daarmee zoveel mogelijk handen aan het bed te kunnen inzetten.

### **4.7.2 Toelichting op de resultatenrekening**

Het boekjaar 2009 is afgesloten met een winst van € 1.553.692. In 2008 was de winst € 1.196.592. Net als in 2008 bepalen een aantal incidentele baten, grotendeels het resultaat. In de opbrengsten van 2009 is € 1.375.000 opgenomen ter dekking van de kosten voor leegstand. Dit betreft lege bedden vanwege onderproductie en als gevolg van de geleidelijke opstart van nieuwe voorzieningen. Het genormaliseerde resultaat, exclusief eenmalige baten en lasten, bedraagt € 758.000 en ligt daarmee € 169.000 boven het begrote resultaat. Het positieve resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen. De solvabiliteit is, als gevolg van het gestegen eigen vermogen in combinatie met de gestegen omzet, vrijwel gelijk gebleven op 21,4% van de omzet.

De liquiditeit is in 2009 gestegen. Bij het Ministerie van VWS waren in 2008 grote achterstanden opgetreden in de afhandeling van aanvragen, waardoor de bevoorschotting van onze kapitaallasten achterliep bij de werkelijkheid. In 2009 is deze achterstand bij VWS grotendeels ingelopen en is de bevoorschotting aangepast. Dit heeft een positief effect gehad op onze liquide middelen.

In januari 2009, is de Kloosterhoeve in gebruik genomen. De Kloosterhoeve is een specialistische voorziening voor Huntingtoncliënten. Verder is in september 2009 een kleinschalige verpleeghuisdependance in Hank in gebruik genomen.



**Resultaatratio**

2007	0,04%
2008	3,29%
2009	3,62%

**Liquiditeit (Quick ratio)**

2007	126,27%
2008	62,55%
2009	105,06%

**Solvabiliteit (eigen vermogen/totaal opbrengsten)**

2007	18,89%
2008	20,90%
2009	21,37%



# 5 JAARREKENING

## 5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2009  
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	19.708.958	20.453.072
Financiële vaste activa	2	198.686	220.442
Totaal vaste activa		<u>19.907.644</u>	<u>20.673.514</u>
<b>Viottende activa</b>			
Vorderingen en overlopende activa	3	1.157.073	1.413.817
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	4	658.905	0
Liquide middelen	5	4.040.352	1.810.244
Totaal viottende activa		<u>5.856.330</u>	<u>3.224.061</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u>25.763.974</u></u>	<u><u>23.897.575</u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	6	9.162.277	7.608.585
<b>Voorzieningen</b>	7	1.157.378	841.164
<b>Langlopende schulden</b>	8	9.870.290	10.293.136
<b>Kortlopende schulden</b>			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	4	0	79.328
Kortlopende schulden en overlopende passiva	9	5.574.029	5.075.362
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>25.763.974</u></u>	<u><u>23.897.575</u></u>

## 5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2009

	Ref.	<u>2009</u> €	<u>2008</u> €
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN:</b>			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	11	40.111.339	34.040.813
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	12	1.160.968	952.389
Overige bedrijfsopbrengsten	13	1.603.534	1.416.561
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		<u>42.875.841</u>	<u>36.409.763</u>
<b>BEDRIJFSLASTEN:</b>			
Personeelskosten	14	26.136.972	23.921.661
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	15	2.328.320	1.238.338
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	16	0	0
Overige bedrijfskosten	17	12.384.941	9.591.222
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>40.850.233</u>	<u>34.751.221</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>		2.025.608	1.658.542
Financiële baten en lasten	18	-471.916	-461.950
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>		<u>1.553.692</u>	<u>1.196.592</u>
Buitengewone baten en lasten	19	0	0
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>		<u><u>1.553.692</u></u>	<u><u>1.196.592</u></u>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u> €	<u>2008</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		1.359.920	876.588
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen		351.745	383.432
Bestemmingsreserve WMO		-157.973	-63.428
		<u><u>1.553.692</u></u>	<u><u>1.196.592</u></u>

## 5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2009		2008	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		2.025.608		1.658.542
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	1.400.913		795.171	
- mutaties voorzieningen	<u>316.214</u>		<u>61.017</u>	
		1.717.127		856.188
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	0		0	
- vorderingen	256.744		-174.937	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-738.233		-108.262	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>498.667</u>		<u>-1.446.174</u>	
		17.178		-1.729.373
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>3.759.913</u>		<u>785.357</u>
Ontvangen interest	17.229		122.145	
Betaalde interest	-489.145		-584.095	
Buitengewoon resultaat	<u>0</u>		<u>0</u>	
		-471.916		-461.950
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		3.287.997		323.407
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings materiële vaste activa	-660.494		-5.414.118	
Desinvesteringen materiële vaste activa	3.695		30.000	
Investerings immateriële vaste activa	0		0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0		0	
Investerings deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0		0	
Mutatie leningen u/g	0		0	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>21.756</u>		<u>21.756</u>	
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		-635.043		-5.362.362
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Nieuw opgenomen leningen	0		0	
Aflossing langlopende schulden	<u>-422.846</u>		<u>-571.459</u>	
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		-422.846		-571.459
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u><u>2.230.108</u></u>		<u><u>-5.610.414</u></u>

## 5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### 5.1.4.1 Algemeen

#### **Activiteiten**

De activiteiten van de Riethorst Stroomland bestaan uit het verlenen van intramurale- en extramurale zorg aan ouderen.

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

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

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

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van het volgende:

De waardering van alle immateriële en materiële vaste activa, dus ook die activa waarvoor een integrale vergoeding wordt verkregen voor de afschrijvingskosten, vindt voortaan plaats overeenkomstig artikel 2: 384 BW tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs dan wel actuele waarde. Zorginstellingen kunnen voor de waardering van immateriële en materiële vaste activa dus ook de actuele waarde hanteren.

Tevens zijn de afschrijvingstermijnen van immateriële en materiële vaste activa niet langer gebaseerd op de in de bekostigings-systematiek voorgeschreven termijnen, maar op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

### 5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### **Activa en passiva**

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

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

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van immateriële en materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte gebruiksduur van het vast actief.

#### **Vorderingen**

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

#### **Liquide middelen**

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

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

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan 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.

#### **Voorzieningen (specifiek)**

De voorziening onderhoud is gebaseerd op de meerjarenraming onderhoud.

De voorziening jubileumgratificaties is opgenomen op basis van actuariële uitgangspunten (blijfkans, salarisindexering, contante waarde).

Voor medewerkers die het tweede ziektejaar ingaan of waarvan de kans bestaat dat zij het tweede ziektejaar ingaan is een voorziening gevormd.

De hoogte van de voorziening is gebaseerd op de te verwachten salariskosten inclusief sociale lasten.

### **5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

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

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

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

#### **Pensioenen**

De Riethorst Stromenland heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling (RJ271). 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 bedrijfstakpensioenfonds PGGM. De Riethorst Stromenland maakt gebruik van de uitzondering van de bedrijfstakpensioenregeling conform RJ271. De Riethorst Stromenland heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Riethorst Stromenland 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.

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## ACTIVA

## 1. Materiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	15.144.753	10.568.776
Machines en installaties	2.917.583	2.026.213
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	1.620.134	1.575.525
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	26.488	6.282.558
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u><u>19.708.958</u></u>	<u><u>20.453.072</u></u>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	20.453.072	15.864.125
Bij: investeringen	6.943.052	5.414.118
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	1.400.913	795.171
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	6.286.253	30.000
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<u><u>19.708.958</u></u>	<u><u>20.453.072</u></u>
Aanschafwaarde	27.708.365	27.053.630
Cumulatieve herwaarderingen	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	7.999.407	6.600.558

**Toelichting:**

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZi-vergunningplichtige vaste activa, de WTZi-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Kleinschalige Woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6. In toelichting 5.1.7 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

## 2. Financiële vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Overige vorderingen	198.686	220.442
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<u><u>198.686</u></u>	<u><u>220.442</u></u>
<i>Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:</i>		€
Boekwaarde per 1 januari 2009		220.442
Af: waardeverminderingen		-21.756
<b>Boekwaarde per 31 december 2009</b>		<u><u>198.686</u></u>

**Toelichting:**

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## ACTIVA

## 3. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	315.815	310.934
Vooruitbetaalde bedragen:	18.897	21.807
Vooruitontvangen facturen	263.352	125.831
Nog te ontvangen bedragen:	559.009	955.245
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>1.157.073</u>	<u>1.413.817</u>

**Toelichting:**

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 46.400

## 4. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en/of schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	<u>t/m 2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
<b>Saldo per 1 januari</b>	0	-506.401	427.073		-79.328
Financieringsverschil boekjaar				658.905	658.905
Correcties voorgaande jaren			7.459		7.459
Betalingen/ontvangsten		506.401	-434.532		71.869
Subtotaal mutatie boekjaar	<u>0</u>	<u>506.401</u>	<u>-427.073</u>	<u>658.905</u>	<u>738.233</u>
<b>Saldo per 31 december</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>658.905</u>	<u>658.905</u>
Stadium van vaststelling (per erkenning):		c	c	a	

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

## Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	40.103.880	33.899.107
Af: ontvangen voorschotten	39.444.975	33.472.034
Totaal financieringsverschil	<u>658.905</u>	<u>427.073</u>

**Toelichting:**

## 5. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Deposito	1.510.000	1.389
Bankrekeningen	2.518.209	1.798.541
Kassen	9.078	10.211
Kruisposten	3.065	103
Totaal liquide middelen	<u>4.040.352</u>	<u>1.810.244</u>

**Toelichting:**

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## PASSIVA

## 6. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	9.162.277	7.608.585
Totaal eigen vermogen	<u>9.162.277</u>	<u>7.608.585</u>

**Collectief gefinancierd gebonden vermogen**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten	6.004.555	1.359.920	0	7.364.475
Bestemmingsreserves:				
Egalisatie afschrijvingen	1.760.530	351.745	0	2.112.275
Reserve WMO	-156.500	-157.973	0	-314.473
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>7.608.585</u>	<u>1.553.692</u>	<u>0</u>	<u>9.162.277</u>

## Toelichting:

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

## PASSIVA

## 7. Voorzieningen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Dotatie</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Voorziening onderhoud	405.511	280.276	63.787	622.000
Voorziening gratificaties	259.653	29.292	9.396	279.549
Voorziening ziektekosten	176.000	138.086	58.257	255.829
Totaal voorzieningen	<u>841.164</u>	<u>447.654</u>	<u>131.440</u>	<u>1.157.378</u>

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

	<u>31-dec-2009</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	346.409
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	810.969
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	223.639

## Toelichting per categorie voorziening:

## 8. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	9.870.290	10.293.136
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal langlopende schulden	<u>9.870.290</u>	<u>10.293.136</u>

**5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Stand per 1 januari	10.715.982	11.287.441
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	422.846	571.459
Stand per 31 december	<u>10.293.136</u>	<u>10.715.982</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	422.846	422.846
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>9.870.290</u>	<u>10.293.136</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	422.846	422.846
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	9.870.290	10.293.136
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	8.178.906	8.601.752

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:****9. Kortlopende schulden en overlopende passiva**

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Crediteuren	1.104.084	898.371
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	422.846	422.846
Belastingen en sociale premies	1.033.237	1.042.805
Schulden terzake pensioenen	479.274	508.782
Nog te betalen salarissen	313.786	230.314
Vakantiegeld	1.015.703	945.031
Vakantiedagen	378.063	329.900
Intrest leningen	172.052	184.869
Nog te betalen kosten	654.984	512.444
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>5.574.029</u>	<u>5.075.362</u>

**Toelichting:****10. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen****Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten**

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	11.988.643	10.577.007
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	308.108	845.103
Bij: investeringsruimte verslagjaar	606.277	566.533
Af: investeringen verslagjaar	131.356	0
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>12.771.672</u>	<u>11.988.643</u>
Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte:		58.905

**Toelichting:**

## 5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

	Ingangs- termijn	Contract- termijn	Verplichting 2010	Resterende termijn
			€	
<u>Huurcontracten Onroerend Goed</u>				
Verpleeghuis de Riethorst, G'berg	01-01-2006	5,5 jaar	336.265	1,5 jaar
Verpleegunit Riethorst a.d. Veste, G'berg	01-09-2002	10 jaar	87.346	2,7 jaar
Verzorgingshuis de Riethorst (Mauritsstaete), G'berg	01-11-2000	50 jaar	466.871	40,8 jaar
Verzorgingshuis de Riethorst, Waspik	01-12-2000	30 jaar	457.597	21,9 jaar
Centraal Bureau, Raamsdonksveer	01-10-2006	5 jaar	181.505	1,8 jaar
Zorgboerderij Levensvreugde, Den Hout	01-06-2006	5 jaar	19.962	1,4 jaar
Verzorgingshuis De Lemmenschamp, Woudrichem	01-10-2004	20 jaar	454.403	14,8 jaar
de Kloosterhoeve, Raamsdonksveer	01-02-2009	33 jaar	671.931	32 jaar
Verpleeghuis Aernswaert, Hank	15-06-2009	20 jaar	229.424	19,5 jaar
De Dotter, Hank	22-01-2010	20 jaar	6.678	20 jaar
De Citadel, Woudrichem	01-07-2007	20 jaar	22.603	17,5 jaar

De huurovereenkomst van verzorgingshuis Antonia te Almkerk is per 1 januari 2009 beëindigd.

De cliënten zijn aan het einde van 2008 verhuisd naar de tijdelijke voorziening Antonia Werkendam.

De huurverplichting van de nieuwbouw van verzorgingshuis Antonia in Almkerk bedraagt € 172.800 in aanvang.

De oplevering van deze nieuwbouw wordt verwacht in 2011.

Overige verplichtingen

Per balansdatum zijn er aangegane verplichtingen ten aanzien van installaties en inventaris, deze bedragen € 58.905.

Operational lease

De Riethorst Stromenland heeft een aantal operational lease contracten afgesloten voor kopieerapparatuur, een telecominstallatie en 2 auto's. De te verwachten leasetermijnen voor 2010 bedragen € 98.764.

Kredietfaciliteit

De Riethorst Stromenland beschikt over een kredietfaciliteit van maximaal € 1.000.000 bij de Rabobank Amerstreek.

Recht van hypotheek

Op verpleeghuis Altenahove is het recht van hypotheek gegeven aan de gemeente Woudrichem en op verzorgingshuis Goezate is het recht van hypotheek gegeven aan het Waarborgfonds voor de Zorgsector.

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

## 5.1.6.1 WTZI-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2009</b>										
- aanschafwaarde		1.251.808	67.538	11.515.119	0	509.515	2.976.334	6.282.558	22.602.872	27.053.630
- cumulatieve afschrijvingen		0	47.103	2.525.214	0	202.887	1.900.062	0	4.675.266	6.600.558
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>1.251.808</u>	<u>20.435</u>	<u>8.989.905</u>	<u>0</u>	<u>306.628</u>	<u>1.076.272</u>	<u>6.282.558</u>	<u>17.927.606</u>	<u>20.453.072</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>										
- investeringen		619.562	100.638	4.239.694	403.266	0	1.064.798	26.488	6.454.446	6.943.052
- herwaarderingen		0	0	0	0	0	0		0	0
- afschrijvingen		0	8.409	620.786	134.422	23.566	198.010		985.193	1.400.913
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd		0	0			0			0	0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde		0	0	0		0			0	0
.cumulatieve herwaarderingen		0	0	0		0			0	0
.cumulatieve afschrijvingen		0	0	0		0			0	0
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde		0	0	0		0	5.759	6.282.558	6.288.317	6.288.317
cumulatieve herwaarderingen		0	0	0		0			0	0
cumulatieve afschrijvingen		0	0	0		0	2.064		2.064	2.064
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.695</u>	<u>6.282.558</u>	<u>6.286.253</u>	<u>6.286.253</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>619.562</u>	<u>92.229</u>	<u>3.618.908</u>	<u>268.844</u>	<u>-23.566</u>	<u>863.093</u>	<u>-6.256.070</u>	<u>-817.000</u>	<u>-744.114</u>
<b>Stand per 31 december 2009</b>										
- aanschafwaarde	0	1.871.370	168.176	15.754.813	403.266	509.515	4.035.373	26.488	22.769.001	27.708.365
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	55.512	3.146.000	134.422	226.453	2.096.008	0	5.658.395	7.999.407
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>1.871.370</u>	<u>112.664</u>	<u>12.608.813</u>	<u>268.844</u>	<u>283.062</u>	<u>1.939.365</u>	<u>26.488</u>	<u>17.110.606</u>	<u>19.708.958</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%	2,0%		5,0%	5%/10%			

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

## 5.1.6.2 WTZI-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2009</b>							
- aanschafwaarde	0	0	0	828.916	0	828.916	828.916
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	152.942	0	152.942	152.942
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>675.974</u>	<u>0</u>	<u>675.974</u>	<u>675.974</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>							
- investeringen			0	158.180		158.180	158.180
- herwaarderingen			0	0		0	0
- afschrijvingen			0	91.055		91.055	91.055
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			0	0		0	0
.cumulatieve herwaarderingen			0	0		0	0
.cumulatieve afschrijvingen			0	0		0	0
- <i>desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde			0	0		0	0
cumulatieve herwaarderingen			0	0		0	0
cumulatieve afschrijvingen			0	0		0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>67.125</u>	<u>0</u>	<u>67.125</u>	<u>67.125</u>
<b>Stand per 31 december 2009</b>							
- aanschafwaarde	0	0	0	987.096	0	987.096	987.096
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	243.997	0	243.997	243.997
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>743.099</u>	<u>0</u>	<u>743.099</u>	<u>743.099</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>				10,0%			

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

## 5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2009</b>				
- aanschafwaarde	2.488.532	206.634	399.171	3.094.337
- cumulatieve afschrijvingen	1.079.470	88.359	350.983	1.518.812
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>1.409.062</u>	<u>118.275</u>	<u>48.188</u>	<u>1.575.525</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>				
- investeringen	305.658	11.603	13.165	330.426
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	225.986	17.101	42.730	285.817
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>79.672</u>	<u>-5.498</u>	<u>-29.565</u>	<u>44.609</u>
<b>Stand per 31 december 2009</b>				
- aanschafwaarde	2.794.190	218.237	412.336	3.424.763
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.305.456	105.460	393.713	1.804.629
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>1.488.734</u>	<u>112.777</u>	<u>18.623</u>	<u>1.620.134</u>
Afschrijvingspercentage	10,0%	10,0%	20,0%	

## 5.1.6.4 Niet - WTZI/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen-voor- zieningen	Gebouwen	Semi perm. Gebouwen	Verbou-wingen	Installaties	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Onder- handen projecten	Sub-totaal Niet WTZI/WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2008</b>											
- aanschafwaarde						527.505					527.505
- cumulatieve afschrijvingen						253.538					253.538
Boekwaarde per 1 januari 2008	0	0	0	0	0	273.967	0	0	0	0	273.967
<b>Mutaties in het boekjaar</b>											
- investeringen											0
- afschrijvingen						38.848					38.848
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>											
aanschafwaarde											0
cumulatieve afschrijvingen											0
- <i>desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde											0
cumulatieve afschrijvingen											0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	0	0	0	0	0	-38.848	0	0	0	0	-38.848
<b>Stand per 31 december 2008</b>											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	527.505	0	0	0	0	527.505
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	292.386	0	0	0	0	292.386
Boekwaarde per 31 december 2008	0	0	0	0	0	235.119	0	0	0	0	235.119
<i>Afschrijvingspercentage</i>						5%					

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

## 5.1.6.5 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal Kleinschalige woonvoor- zieningen
	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2009</b>								
- aanschafwaarde								0
- cumulatieve afschrijvingen								0
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>								
- investeringen								0
- herwaarderingen								0
- afschrijvingen								0
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>								
.aanschafwaarde								0
.cumulatieve herwaarderingen								0
.cumulatieve afschrijvingen								0
- <i>desinvesteringen</i>								
aanschafwaarde								0
cumulatieve herwaarderingen								0
cumulatieve afschrijvingen								0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Stand per 31 december 2009</b>								
- aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Afschrijvingspercentage

## 5.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen			Jaar van oplevering
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2008	t/m 2009		Nominiaal bedrag WTZi	Indexering WTZi	Aangepaste goedkeuring		
						2009	gereed				onderhanden	
			Brandmeldinstallatie/ inventaris		€	€	€	€	€	€	2010	
						26.488		26.488				
<b>Totaal</b>					0	26.488	0	26.488	0	0	0	

## 5.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN

Projectgegevens						Investerings				Toekomstige lasten	
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activapost	WTZi	WMG	Overige	Totaal	Afschrijving	Rentekosten
						€	€	€	€	€	€
69407	B060651	31-12-2009	30 plaatsen PG	vph	5.081.197	5.081.197			5.081.197	126.282	279.466
75255	F08097	22-10-2009	36 plaatsen	vzh	930.051	930.051			930.051	310.017	51.153
<b>Totaal</b>						6.011.248	0	0	6.011.248	436.299	330.619

## BIJLAGE

## 5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2009

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2008	Nieuwe leningen in 2009	Aflossing in 2009	Restschuld 31 december 2009	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2009	Aflossingswijze	Aflossing 2010	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
BNG	1-nov-95	680.670	30	onderhands	7,13%	385.713	0	22.689	363.024	249.579	16	lineair	22.689	gemeentegarantie Geertruidenberg
Rabobank Nederland	1-jun-99	998.316	17	onderhands	4,09%/4,66%	469.794	0	58.725	411.069	117.444	15	lineair	58.725	gemeentegarantie Geertruidenberg
BNG	15-okt-02	1.307.933	40	onderhands	4,87%	1.062.695	0	40.873	1.021.822	817.457	21	lineair	40.873	gemeentegarantie Woudrichem
BNG	15-jul-02	2.123.375	40	onderhands	4,03%	1.780.895	0	68.496	1.712.399	1.369.919	22	lineair	68.496	gemeentegarantie Woudrichem
BNG	1-apr-03	1.697.446	40	onderhands	4,38%	1.423.666	0	54.756	1.368.910	1.095.130	22	lineair	54.756	gemeentegarantie Woudrichem
BNG	15-nov-03	2.109.754	40	onderhands	4,59%	1.769.469	0	68.057	1.701.412	1.361.127	22	lineair	68.057	gemeentegarantie Woudrichem
BNG	7-feb-03	1.370.000	40	onderhands	4,40%	1.198.750	0	34.250	1.164.500	993.250	34	lineair	34.250	WFZ garantie
BNG	30-dec-03	3.000.000	40	onderhands	4,45%	2.625.000	0	75.000	2.550.000	2.175.000	34	lineair	75.000	WFZ garantie
<b>Totaal</b>						<b>10.715.982</b>	<b>0</b>	<b>422.846</b>	<b>10.293.136</b>	<b>8.178.906</b>			<b>422.846</b>	

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## 11. Wettelijk budget aanvaardbare kosten

	2009		2008	
	€	€	€	€
<b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar</b>		34.040.813		31.703.742
Productieafspraken verslagjaar		1.348.451		328.918
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	765.163		550.430	
Prijsindexatie materiële kosten	43.519		68.242	
Prijsindexatie nacalculerbare loon- en materiële kosten	36.383		0	
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>123.929</u>		<u>92.566</u>	
		968.994		711.238
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	2.060.396		326.975	
- materiële kosten	298.762		66.660	
- normatieve kapitaalslasten	<u>8.800</u>		<u>49.561</u>	
		2.367.958		443.196
Beleidsmaatregelen overheid:				
- extra middelen verpleging	0		236.086	
- overig	<u>0</u>		<u>83.092</u>	
		0		319.178
Nacalculerbare kapitaalslasten:				
- rente	-280.081		173.870	
- afschrijvingen	573.598		131	
- energie & ozb	203.126		0	
- huur	<u>685.476</u>		<u>94.637</u>	
		1.182.119		268.638
Overige mutaties:				
Lokale component	0		123.701	
Kleinschalig wonen	314.165		0	
Overige	<u>-118.620</u>		<u>496</u>	
		195.545		124.197
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>40.103.880</u>		<u>33.899.107</u>
Correcties voorgaande jaren		7.459		141.706
<b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t</b>		<u><u>40.111.339</u></u>		<u><u>34.040.813</u></u>

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

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## BATEN

## 12. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Opbrengsten WMO, zorgprestaties uit hoofde van contract met gemeente	562.341	432.329
Opbrengsten WMO, zorgprestaties aan andere zorginstelling (onderaanneming)	0	0
Zorgprestaties tussen instellingen (WDS)	176.639	184.969
Zorgprestaties cliënten	0	0
Zorgprestaties derde compartiment	0	0
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	113.952	63.391
Overige zorgprestaties	308.036	271.700
Eigen bijdragen cliënten	0	0
Totaal	<u>1.160.968</u>	<u>952.389</u>

Toelichting:

## 13. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Overige dienstverlening:		
Opbrengst maaltijden	746.548	460.601
Overig	625.353	693.918
Overige subsidies:		
Subsidie WMO	0	77.684
Subsidie opleidingen	208.351	163.786
Overig	23.282	20.572
Totaal	<u>1.603.534</u>	<u>1.416.561</u>

Toelichting:

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## LASTEN

## 14. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Lonen en salarissen	20.645.009	19.267.356
Sociale lasten	2.806.913	2.027.779
Pensioenpremies	1.491.277	1.482.263
Andere personeelskosten:	921.656	851.623
Subtotaal	<u>25.864.855</u>	<u>23.629.022</u>
Personeel niet in loondienst	272.117	292.640
Totaal personeelskosten	<u>26.136.972</u>	<u>23.921.661</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:	630	611
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>630</u>	<u>611</u>

## Toelichting:

## 15. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nacalculerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	985.192	414.825
- financiële vaste activa	21.756	21.756
Overige afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	1.321.372	801.757
Totaal afschrijvingen	<u>2.328.320</u>	<u>1.238.338</u>

## Toelichting:

## Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculerbare afschrijvingslasten

	<u>2009</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	2.328.320
waarvan nacalculerbare afschrijvingen	<u>1.006.948</u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	1.006.948
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	91.055
- WMG-gefinancierde vaste activa	285.817
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	0
- Doorbetaalde en overige afschrijvingen	944.499
Totaal vergoeding nacalculerbare afschrijvingslasten	<u>2.328.320</u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	27.708.365
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	7.999.407

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

## 16. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Bijzondere waardeverminderingen van:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	0	0
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>

**Toelichting:**

## 17. Overige bedrijfskosten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	3.836.305	3.269.588
Algemene kosten	2.003.459	1.645.888
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.053.591	777.613
Onderhoud en energiekosten	2.382.039	1.559.419
Huur en leasing	2.829.271	2.276.946
Dotaties en vrijval voorzieningen	280.276	61.768
Totaal overige bedrijfskosten	<u>12.384.941</u>	<u>9.591.222</u>

**Toelichting:**

## 18. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Rentebaten	17.229	122.146
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>17.229</u>	<u>122.146</u>
Rentelasten	-489.145	-584.095
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>-489.145</u>	<u>-584.095</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-471.916</u>	<u>-461.950</u>

**Toelichting:**

## 19. Buitengewone baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>

## 5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

Toelichting:

## 20. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht

Welk bestuursmodel is van toepassing op uw organisatie?

Wat is de samenstelling van het bestuur of de directie?

Tweehoofdig met voorzitter

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	F.J.M. Staal	W.J. Steenhagen	E.A.P.M. Thewessen
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-3-1986	1-7-2002	1-10-2009
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	ja	neen	ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?		30-sep-09	
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	ja	neen	neen
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12		
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	1	1	1
7 Welke salarisregeling is toegepast?	1	1	1
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	44%	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	146.096	49.360	30.722
a. Waarvan verkoop verlofuren	13.625	8.891	0
b. Waarvan nabetalingen voorgaande jaren	0	0	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	0	0	1.904
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	7.234	5.336	1.808
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	13.671	3.840	3.540
13 Ontslagvergoeding	0	0	0
14 Bonussen	0	0	0
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	167.001	58.536	37.974
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	n.v.t.	n.v.t.	49.422
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	n.v.t.	n.v.t.	155

Toelichting:

Bij de invoering van de BBZ is geconstateerd dat op basis van eerder overeengekomen arbeidsvoorwaarden, welke dateren van voor de invoering van de BBZ, er sprake is van een geringe procentuele overschrijding van de nieuwe salarisnorm.

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2009 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €
J.M. Dokman	Voorzitter	10.500
C.J.J.A. Leijten	Vice voorzitter	8.750
P.J. van der Ven	Toezichthouder	7.000
J.W. Wijsman	Toezichthouder	7.000
H.J.A. Verhagen	Toezichthouder	7.000
A. Bakker	Toezichthouder	7.000

Toelichting:

**5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING**

**21. Honoraria accountant**

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2009 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	32.820	32.178
2 Overige controlewerkzaamheden (Regeling AO/IC, enquête kapitaallasten en nacalculatie)	5.990	7.342
3 Fiscale advisering	0	11.918
4 Niet-controlediensten	29.079	4.240
Totaal honoraria accountant	<u>67.889</u>	<u>55.678</u>

## **5.2 OVERIGE GEGEVENS**

## 5.2 OVERIGE GEGEVENS

### 5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van de Riethorst Stromenland heeft de jaarrekening 2009 vastgesteld in de vergadering van 29 april 2010.

De raad van toezicht van de Riethorst Stromenland heeft de jaarrekening 2009 goedgekeurd in de vergadering van 20 mei 2010.

### 5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.5.

### 5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzonderheden te vermelden.

### 5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

w.g.

\_\_\_\_\_  
Mr. Drs. F.J.M. Staal  
Voorzitter Raad van Bestuur

w.g.

\_\_\_\_\_  
Mr. J.M. Dokman RA  
Voorzitter Raad van Toezicht

w.g.

\_\_\_\_\_  
E.A.P.M. Thewessen  
Vice-voorzitter Raad van Bestuur

w.g.

\_\_\_\_\_  
C.J.J.A. Leijten  
Vice-voorzitter Raad van Toezicht

### 5.2.6 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Aan de Raad van Toezicht en  
Raad van Bestuur van  
Stichting De Riethorst Stromenland  
Te Geertruidenberg

## **ACCOUNTANTSVERKLARING**

### **VERKLARING BETREFFENDE DE JAARREKENING**

Wij hebben de in dit jaardocument opgenomen jaarrekening 2009, van pagina 37 tot en met pagina 62, van Stichting De Riethorst Stromenland te Geertruidenberg bestaande uit de balans per 31 december 2009 en de resultatenrekening over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

### ***VERANTWOORDELIJKHEID VAN HET 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 maatschappelijk jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling Verslaggeving WTZi. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

### ***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. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren 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 keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting.

Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die de Raad van Bestuur van de stichting heeft gemaakt, 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 als basis voor ons oordeel.

***OORDEEL***

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Riethorst Stroomland per 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met de Regeling Verslaggeving WTZi.

**VERKLARING BETREFFENDE ANDERE WETTELIJKE VOORSCHRIFTEN**

Verder vermelden wij dat het maatschappelijk jaarverslag, voor zover wij dit kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening en voldoet aan de in de Regeling Verslaggeving WTZi opgenomen Voorschriften voor de inrichting van het Jaarverslag van Zorginstellingen.

Breda, 29 april 2010

**MAZARS PAARDEKOOPEL HOFFMAN N.V.**

w.g.

W.J.W. van Egeraat RA