

Jaardocument 2013

Malderburch

Centrum voor Welzijn, Wonen en Zorg



Inhoudsopgave

1.	Inleiding	5
2.	Profiel van Malderburch	6
2.1.	Kader	7
2.1.1.	Toelatingen	7
2.1.2.	Dienstverlening	7
2.1.3.	Werkgebied	7
2.2.	Ouderenzorg	7
2.2.1.	Verblijf	7
2.2.2.	Welzijn	8
2.2.3.	Verbonden met de maatschappij	8
2.3.	Kerngegevens	8
2.3.1.	Structuur en organogram	8
2.4.	Malderburch in 2013	9
2.4.1.	Visie 2013-2014	9
2.4.2.	Zorg- en dienstverlening	9
2.4.3.	Indicaties en overbrugging	10
2.4.4.	Wachtlijsten	10
2.4.5.	Overleden cliënten	10
2.4.6.	Bezetting	10
2.5.	Kerncijfers productie, personeel en opbrengsten	11
2.6.	Samenwerking en partners	11
2.6.1.	KBO	11
2.6.2.	ZZG Zorggroep	11
2.6.3.	Thuiszorg Heumen	11
2.6.4.	Oosterpoort	11
2.6.5.	Dichterbij	11
2.6.6.	Gemeente Heumen	12
2.6.7.	GGZ en RIBW	12
2.6.8.	SWG	12
2.6.9.	LuciVer Wijchen	12
3.	Bestuur, toezicht en bedrijfsvoering	13
3.1.	Bestuur volgens de Governance Code	13
3.2.	Raad van Bestuur	13
3.3.	Raad van Toezicht	14
3.3.1.	Samenstelling	14
3.3.2.	Verslag	15
3.3.3.	Audit en beoordeling	15
3.3.4.	Evaluatie	15
3.3.5.	Beoordeling bestuurder	15
3.4.	Cliëntenraad	16
3.4.1.	Samenstelling	16

3.4.2.	Verslag	16
3.4.3.	Vertegenwoordiging	16
3.4.4.	Budget	16
3.5.	Ondernemingsraad	16
3.5.1.	Samenstelling	16
3.5.2.	Verslag	17
3.5.3.	Instemmingverzoeken en adviezen	17
3.6.	Bedrijfsvoering en beleidscyclus	17
4.	Beleid, inspanningen en prestaties	18
4.1.	Visie en meerjarenbeleid	18
4.2.	Kwaliteit	18
4.2.1.	Kwaliteitsbeleid	19
4.2.2.	Certificatie	19
4.2.3.	Ketenpartnersonderzoek	19
4.3.	Kwaliteitsonderzoeken in 2013	19
4.3.1.	Cliënttevredenheidsonderzoek	19
4.4.	Verslag audits	20
4.4.1.	Externe audit	20
4.5.	Meldingen	21
4.5.1.	Commissie meldingen	21
4.6.	Prestaties welzijn	21
4.6.1.	Informatievoorziening	21
4.6.2.	Personenalarmering	21
4.6.3.	Klachten en complimenten	22
4.7.	Personeel en scholing	22
4.7.1.	Kerncijfers personeel	22
4.7.2.	Personeel en opleidingenbeleid	22
4.7.3.	Gevolgde opleidingen	23
4.7.4.	Medewerkertevredenheid	23
4.7.5.	Toepassen van gedragscodes	23
4.8.	Ondernemen: Buurderij de Lage Hof	24
4.9.	Financieel beleid	25
4.9.1.	Algemeen	25
4.9.2.	Balanspositie	25
4.9.3.	Resultatenrekening	26
4.9.4.	Kasstroom	27
4.9.5.	Financiële instrumenten	27
4.10.	Toekomst	28
5.	Jaarrekening	29

1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2013 van Malderburch, Centrum voor Welzijn, Wonen en Zorg. Het jaarverslag geeft inzicht in de activiteiten van het centrum in het verslagjaar 2013 en de besteding van de publieke financiële middelen in termen van resultaat.

Het verslag geeft transparant aan waar Malderburch voor staat: deskundig en gastvrij, midden in de maatschappij, met de plicht tot maatschappelijke verantwoording.

2013: Jaar van Gesprek, Verbinding en Toekomst.

Malderburch is gedurende 2013 voortdurend in beweging geweest. 2013 was het jaar van oogsten, verbinden en vooruitkijken.

Ik noem een aantal onderwerpen dat in 2013 onderhanden is genomen of is afgerond:

- Na enkele jaren van voorbereiding is in 2013 het project Buurderij (Kleinschalig wonen voor 2 doelgroepen) vrijwel afgerond. In februari 2014 hebben wij de eerste bewoners in dit prachtige complex mogen begroeten.
- We hebben een nieuw Strategische Vastgoed Visie bepaald. Dit dient mede als basis voor de nieuwe strategische visie.
- In 2013 zijn wij gestart met de voorbereiding op onze strategische visie voor de periode 2015-2018. Interne discussies zijn gestart in 2013 en in 2014 zijn wij hierover uitgebreid in gesprek geweest met onze stakeholders. Dit zal op korte termijn uitmonden in een breed gedragen strategische visie voor de komende jaren.
- Gedurende 2013 is ingezet op de versterking van onze extramurale dienstverlening, onder meer met sociale alarmering in Wijchen. Deze is uitgebreid en onze dienstverlening wordt als zeer positief ervaren.
- 2013 was financieel een goed jaar. De vooraf geformuleerde financiële doelstellingen zijn gehaald en het vermogen is verder versterkt. Dit vermogen is hard nodig om voldoende buffers te hebben om de onzekere jaren die voor ons liggen in te gaan. Marktwerking en wijzigingen in regelgeving leiden tot grotere financiële onzekerheden, dus is het goed om over een solide buffer te beschikken.
- Vanwege alle veranderingen die op Malderburch afkomen in de komende jaren, heeft Malderburch in 2013 geïnvesteerd in haar medewerkers en de kwaliteit van haar organisatie. Daarmee heeft Malderburch de basis gelegd voor een solide organisatie die klaar staat voor de toekomst.

2013 was een dynamisch jaar waarin onze cliënten ons hebben weten te waarderen en waarvoor ik onze medewerkers en vrijwilligers enorm voor wil bedanken.

Samen met hen, onze samenwerkingspartners en financiers hebben we er een mooi jaar van gemaakt.

Agnes Schaap
Raad van Bestuur

LEESWIJZER

Dit jaarverslag bestaat uit twee delen.

Hoofdstuk 1 tot en met 4 is het maatschappelijk verslag. Hierin leest u de uitgangspunten van de verslaggeving (voorwoord en verantwoording, hoofdstuk 1), het profiel van de organisatie (hoofdstuk 2), het verslag van bestuur, toezicht en bedrijfsvoering (hoofdstuk 3) en beleid en kwaliteit (hoofdstuk 4).

In hoofdstuk 5 vindt u de financiële jaarrekening van Malderburch.

VERANTWOORDING

Malderburch doet mee aan het landelijke project Maatschappelijke Verantwoording, dat is voortgekomen uit het Convenant Maatschappelijke Verantwoording van de sector Verpleging, Verzorging, Thuiszorg en Gehandicaptenzorg (2004).

In dit jaarverslag legt Malderburch maatschappelijke verantwoording af. Wij doen dat op een uniforme wijze voor een betere transparantie. Met dit jaarverslag voldoet Malderburch aan alle wettelijke verplichtingen rondom de informatieverstrekking.

2. Profiel van Malderburch

2.1. Kader

2.1.1. Toelatingen

Malderburch heeft een wettelijke toelating als instelling voor verblijf met behandeling. Dit betreft verpleeghuiszorg, zowel psychogeriatricie als somatiek. Daarnaast heeft Malderburch toelating als instelling voor verblijf zonder behandeling, de verzorgingshuiszorg. Verdere toelatingen betreffen huishoudelijke- en persoonlijke verzorging, verpleging, ondersteunende- en activerende begeleiding, behandeling en verblijf.

Sinds 2009 heeft Malderburch de erkenning 'beschermd wonen met intensieve verzorging en verpleging' voor ouderen die lichamelijk zwak zijn en veel zorg en begeleiding nodig hebben.

2.1.2. Dienstverlening

Malderburch levert diensten op het gebied van Welzijn, Wonen en Zorg. Wij stellen ons hierin op als maatschappelijk ondernemer. Malderburch is altijd op zoek naar kansen voor verbetering en voert haar taken op een effectieve wijze uit.

Basis van onze dienstverlening is zorg en huisvesting, daarnaast besteden we veel aandacht aan het welzijn van onze cliënten. Zo helpen we ouderen om grip te houden op hun eigen leven. Wij leveren extra diensten die bijdragen aan de zelfstandigheid en de levenskwaliteit van ouderen. Zoals alarmeringssystemen, ouderenadvisering, Vervoer op Maat, maaltijdvoorziening, klussendienst, het (mee)ontwikkelen van nieuwe woonvormen zoals de Buurderij en het plan Sint Josefschool/Raadhuisstraat.

2.1.3. Werkgebied

Malderburch voert, in goed samenspel met lokale partners, het ouderenbeleid van de gemeente Heumen uit. Als de belangrijkste zorgaanbieder in de gemeente leveren we samen met zorgpartners alle gevraagde diensten, waaronder thuiszorg.

De kernactiviteit voeren wij uit in alle vier de kernen van de gemeente Heumen: Malden, Heumen, Overasselt en Nederasselt. In de gemeente Wijchen verzorgen wij de dienst personenalarmering en 24 uren achterwachtfunctie. Malderburch verricht ook de achterwachtfunctie voor cliënten met een personenalarmering in de gemeente Groesbeek.

2.2. Ouderenzorg

Malderburch is hét centrum voor het ouderenwerk in de gemeente Heumen. Wij hebben ook in het verslagjaar weer op maat verschillende zorg- en ondersteuningsniveaus geboden, onder andere voor cliënten met een verpleeg- of verzorgingshuisindicatie.

2.2.1. Verblijf

Malderburch heeft (stand van zaken 31 december 2013) een erkenning voor 102 verblijfsplaatsen, waarvan 63 plaatsen zonder behandeling (alleen zorg en begeleiding), 20 plaatsen voor psychogeriatricische cliënten (met behandeling) en 20 plaatsen voor cliënten met behandeling voor somatische (lichamelijke) aandoeningen. De afdeling Psychogeriatricie is in 2007 officieel BOPZ-erkend (bijzondere opname psychiatrische ziekenhuizen).

2.2.2. Welzijn

Belangrijk onderdeel van onze organisatie is Welzijn. Welzijnswerk voor ouderen ondersteunt en versterkt het vermogen van ouderen om zelf sturing te blijven geven aan hun leven. In opdracht van de gemeente Heumen voert Malderburch de regie op de ouderenzorg.

2.2.3. Verbonden met de maatschappij

Malderburch is op allerlei manieren verbonden met de Heumense gemeenschap. Met cliënten, met de gemeente, met ondernemers, scholen en verenigingen. Malderburch wil een actieve bijdrage leveren aan de kwaliteit van die gemeenschap.

Belangrijk waren in 2013 - en zijn en blijven - de vrijwilligers. Terecht worden zij 'het cement' in de samenleving genoemd! Dankzij hun inzet kan Malderburch op velerlei gebied iets extra bieden.

2.3. Kerngegevens

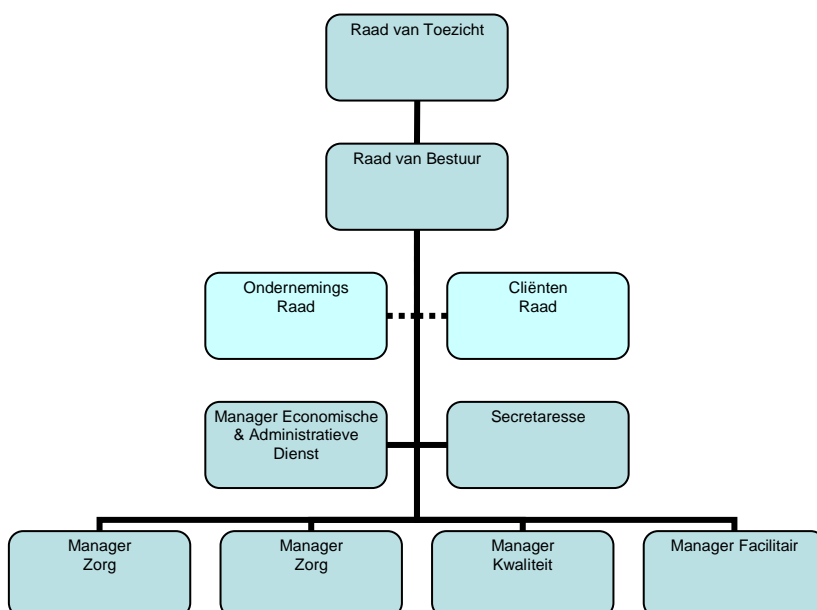
Algemene identificatiegegevens:

Naam verslagleggende rechtspersoon	Malderburch Centrum voor Welzijn, Wonen en Zorg
Adres	Broekkant 16
Postcode	6581 AE
Plaats	Malden
Telefoonnummer	024- 3570570
Nummer Kamer van Koophandel	41055707
E-mailadres	info@malderburch.nl
Internetpagina	www.malderburch.nl

2.3.1. Structuur en organogram

De rechtsvorm van de instelling Malderburch Centrum voor Welzijn, Wonen en Zorg is een Stichting met één vestiging. De stichting heeft een toelating voor de organisatie als geheel.

De Raad van Bestuur bestaat uit één persoon, mevrouw A.M.J. Schaap.



2.4. Malderburch in 2013

2.4.1. Visie 2013-2014

In 2011 heeft Malderburch een strategische beleidsvisie gemaakt samen met cliënten, medewerkers, organisaties, collega-instellingen en de gemeente. De maatschappij, en daarmee de ouderenzorg, verandert. Veel ouderen willen zo lang en zo goed mogelijk zelfstandig wonen in de eigen vertrouwde omgeving. Daar richt het overheidsbeleid zich ook op. Malderburch wil zodanig ondersteuning bieden aan ouderen, zodat ouderen dit daadwerkelijk en op een aangename wijze kunnen.

Wij streven er naar dat gezonde, mobiele, thuiswonende ouderen zoveel mogelijk zelfsturing blijven geven aan hun leven.

Malderburch gaat naar cliëntgerichte ouderenzorg. Afhankelijk van leeftijd, interesse, omgevingsfactoren en individuele behoeften kiest de oudere zelf uit het brede aanbod een welzijnspakket dat uitdaagt of ondersteunt. Dit bevat bijvoorbeeld clubactiviteiten, personenalarmering, bezoek en oppasservice. Volgens Malderburch ligt de toekomst van het zorgstelsel in het samenspel van cliënten en netwerken van zorgverleners, gemeenten, vrijwilligers, mantelzorgers en organisaties die zorg en ondersteuning bieden, zoals Malderburch.

Strategische keuzes

De ontwikkelingen in wet- en regelgeving en in klantvoorkeuren dwingen Malderburch om scherp te kijken welke strategische keuzes nodig zijn om de gewenste spilfunctie in welzijn en zorg in de gemeente Heumen te kunnen blijven vervullen. Strategische keuzes hebben te maken met het gebruik (de exploitatie) van het eigen vastgoed en het aanbod aan de doelgroep van zorg- en welzijnsdiensten die Malderburch levert. Malderburch heeft met de beleidsvisie *Gastvrij Ontmoeten en Verzorgen* al gekozen een centrale positie in te nemen in het aanbod van zorg en welzijn in de gemeente Heumen, zowel binnen als buiten het zorgcentrum. Het zorgcentrum blijft het fysieke centrum van waaruit Malderburch werkt, maar neemt in de toekomst in het totale aanbod aan zorg en diensten een minder prominente plaats in. Malderburch krijgt in de toekomst financiële middelen uit verschillende bronnen. Mogelijk biedt Malderburch ook diensten aan waarvoor klanten zelf betalen.

De transformatieopgave voor Malderburch is door de RO Groep in juli 2013 onderzocht. Op basis van deze rapportage zijn we gestart om de strategische visie voor de komende jaren vast te stellen.

2.4.2. Zorg- en dienstverlening

Malderburch biedt haar diensten aan op basis van een zorgleefplan dat in overleg met de cliënt is vastgesteld. De beleving van de cliënt is uitgangspunt.

- *Verpleeghuiszorg*
Deze zorg is multidisciplinair. Disciplines stemmen af in het multidisciplinaire overleg (mdo).
- *Extramurale zorg*
Deze ouderen met zorgindicatie wonen in de aanleunwoningen Malderhof, Hubertushof of in de wijk. Ouderen in Malderhof hebben een serviceovereenkomst, o.a. voor hulp via alarmeringsysteem. Bewoners van de Hubertushof zijn vrij zich te abonneren op een zorgovereenkomst. Niet geïndiceerde cliënten leveren wij calamiteitenzorg, dat wil zeggen dat we in geval van nood hulp verlenen.
- *Dagverzorging*
Hier kan iedere zelfstandig wonende oudere met een indicatie, 5 dagen in de week van 10 tot 16 uur, gebruik van maken. Activiteiten zijn wandelen, eten,

muziek, knutselen en koken. In 2013 waren er maximaal 15 deelnemers per dag, 40 per week.

- **Groepsverzorging**

Deze is van toepassing op ouderen die op z'n minst wat vergeetachtig zijn met een indicatie 'vermoeden van dementie'. Cliënten die zelfstandig thuis wonen en bewoners van Malderburch komen in een groep bijeen om zinvol en plezierig de dag in te vullen, vergelijkbaar met de dagverzorging. De groep is alle dagen van het jaar open van 14 tot 19 uur. In 2013 namen dagelijks gemiddeld 14 ouderen deel.

2.4.3. Indicaties en overbrugging

Het Centrum Indicatie Zorg stelt de indicaties voor verblijf in Malderburch. Met ingang van 1 oktober 2011 vraagt Malderburch zelf de indicatie aan voor cliënten (80 jaar en ouder) die bij ons willen wonen.

Vooruitlopend op de veranderingen in de AWBZ en Wmo heeft Malderburch besloten om vanaf 1 juli 2011 geen cliënten met een zorgzwaartepakket 1 en 2 (ZZP1 en 2) op te nemen in het verzorgingshuis. Vanaf 2014 kunnen er ook geen ouderen met een Zorgzwaartepakket 3 meer opgenomen worden.

Dat houdt in dat een aantal eerdere aanmeldingen vooralsnog niet in aanmerking komt voor opname. Het betreft mensen die nog goed in staat zijn om - soms met behulp van thuiszorg - in de eigen woning te blijven wonen.

Na toewijzing van een indicatie is Malderburch verantwoordelijk voor de inzet en organisatie rond de mogelijke overbruggingszorg.

In het kader van Passend Wonen (zie 4.2.2.) gaan we met de inwoner uit de gemeente Heumen op zoek naar een passende woning, in een passende woonomgeving en een adequate dienstverlening.

2.4.4. Wachtlijsten

Voor opnamen in het verzorgingshuis is goed samengewerkt met het zorgkantoor. In het gehele jaar 2013 is weer de vereiste A-status behaald.

In 2013 heeft Malderburch intensief samengewerkt met zorgbemiddelaars en wachtlijstbeheerders van de verzorging- en verpleeghuizen in de regio. Dit heeft geleid tot optimale zorgverlening voor al onze cliënten in de overbruggingszorg en op onze wachtlijst.

Op de wachtlijst staan per 31 december 68 ouderen.

2.4.5. Overleden cliënten

In 2013 zijn er intramuraal 30 cliënten overleden.

2.4.6. Bezetting

In het verslagjaar bestond nog de mogelijkheid om 3 appartementen beschikbaar te houden voor Tijdelijke Opname Plaatsen. Huisartsen en/of het transferpunt van ziekenhuizen hebben cliënten met een ZZP1 t/m 3 aan ons gekoppeld. Een aantal aanvragen hebben wij helaas niet kunnen honoreren en zijn bemiddeld naar andere organisaties.

Cliënten die niet meer thuis kunnen blijven en met een voorkeur voor verblijf in Malderburch zijn ter overbrugging in verpleeg- en verzorgingshuizen in de regio geplaatst.

2.5. Kerncijfers productie, personeel en opbrengsten

Tabel: Kerngegevens per 31 december 2013 Malderburch

Aantal intramurale cliënten	102
Aantal toegelaten intramurale plaatsen	103
Aantal ZZP dagen zonder behandeling	22.405
Aantal ZZP dagen met behandeling	14.499
Aantal cliënten dagactiviteiten	29
Aantal dagdelen dagactiviteiten	6.133
Aantal cliënten extramuraal	44
Aantal uren extramurale productie (over het gehele verslagjaar)	7.314
Aantal personeelsleden in loondienst	250
Aantal FTE personeelsleden in loondienst	99,77
Totale bedrijfsopbrengsten	€ 7.590.363
Waarvan wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	€ 6.756.846
Waarvan overige bedrijfsopbrengsten	€ 833.517

2.6. Samenwerking en partnerships

Malderburch werkt samen met een groot aantal organisaties zoals belangenverenigingen, zorgpartners en instanties.

2.6.1. KBO

Eén maal per twee maanden overlegt Malderburch met de drie afdelingen van de Katholieke Bond van Ouderen (KBO) Heumen voor afstemming van werkzaamheden en beleidszaken. In het verslagjaar betrof dit onder andere het werkplan van de afdeling Welzijn Malderburch, de klussendienst, het project Buurderij in Overasselt, de dag van de Ouderen en het vervoer op maat.

2.6.2. ZZG Zorggroep

Met de ZZG Zorggroep bestaat al een lange samenwerkingstraditie voor de verpleeghuiszorg. De Zorggroep verzorgde ook in 2013 de behandelingen.

2.6.3. Thuiszorg Heumen

De extramuralisering en daarmee de versterking van zorg en welzijn 'aan huis' vraagt om zorgarrangementen die onze mogelijkheden en capaciteiten overstijgen. Met thuiszorgorganisatie ZZG Zorggroep heeft Malderburch hieromtrent afspraken gemaakt. De thuiszorg werkt vanuit Malderburch.

2.6.4. Oosterpoort

Met Oosterpoort zijn wij op diverse locaties en in projecten in de gemeente Heumen actief. Het afgelopen jaar is onder andere intensief samengewerkt in het Buurderij-project en bij het ontwikkelen van toekomstige domoticavoorzieningen.

2.6.5. Dichterbij

Dichterbij (voor mensen met een beperking) heeft een prominente en zichtbare plek in Malderburch. In de winkel van het restaurant verkopen cliënten van Dichterbij de artikelen aan de cliënten van Malderburch. Andere Dichterbij-clienten ondersteunen in de bediening van de Bistro. De maatschappelijke integratie van mensen met een beperking sluit naadloos aan op onze visie hierop.

2.6.6. Gemeente

De gemeente Heumen heeft een bundelende en regisserende rol in het ouderenbeleid. Wij hebben veelvuldig overleg. Ook in het verslagjaar was dat het geval.

2.6.7. GGZ en RIBW

In het verslagjaar zijn wij met GGZ en RIBW bezig geweest met het ontwikkelen van nieuwe vormen van woon- en zorgaanbod voor verzorgingsbehoeftige psychiatrische cliënten van 55 jaar en ouder in de gemeente.

2.6.8. Stichting Welzijn Groesbeek (SWG)

Voor de 20 cliënten van de SWG vervult de bereikbare dienst van Malderburch de professionele achterwacht. De bereikbare dienst wordt ingeschakeld als de mantelzorgers geen adequate hulp kunnen bieden.

2.6.9. LuciVer Wijchen

LuciVer biedt wonen, welzijn en zorg aan ouderen in de gemeente Wijchen. In 2013 is er samen gekeken naar de mogelijkheden van de bezetting van Tijdelijke Opvang Plaatsen (TOP) door ouderen die in het ziekenhuis verblijven. Er is ook een samenwerking op het gebied van financiën, personeelszaken en facilitaire zaken. Veelal is dit door collegiale raadpleging.

3. Bestuur, toezicht en bedrijfsvoering

3.1. Bestuur volgens de Governance Code

Goede zorg vereist goed bestuur, goed bestuur verdient goed toezicht en goede zorg is verantwoorde zorg.

Met deze uitgangspunten volgt Malderburch de code 'Health Care Governance'. Goed bestuur (good governance) vereist minimaal dat werkzaamheden en de onderlinge verhoudingen in de bestuurlijke top goed zijn geregeld en adequaat vastgelegd in statuten en reglementen.

Goed intern toezicht zorgt voor een beter functioneren van de Raad van Bestuur. Het draagt bij aan zowel het politiek als maatschappelijk vertrouwen in (de besturing van) Malderburch. Een goede zelfregulering is een voorwaarde. Dat houdt de drang of zelfs noodzaak tot externe regulering in de hand.

Zorg moet tegenwoordig niet alleen professioneel inhoudelijk te verantwoorden zijn, maar ook aan de direct belanghebbenden. Zowel formeel juridisch als wat betreft informatieverstrekking. Niet in het minst geldt dit voor de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht, die zich naar elkaar én extern hebben te verantwoorden.

Naast de 'health care governance' is het Raad van Toezichtmodel gebaseerd op het Raad van Commissarissenmodel voor structuurvennootschappen. Dit model dient als voorbeeld, want het bedrijfsleven is niet per definitie een voorbeeld voor de zorg.

Feitelijk bestaat voor de stichting Malderburch geen wettelijke regeling voor het interne toezicht. Bovendien brengt de schaalvergroting in de zorg mee dat zorginstellingen de minimaal vereiste omvang van het structuurregime benaderen of overschrijden.

3.2. Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur (bestuurder) bestaat uit één persoon, die op 1 januari 1999 in functie is getreden als bestuurder. De bestuurder heeft eenmaal per jaar een functioneringsgesprek met de voorzitter en een lid van de Raad van Toezicht.

In het verslagjaar is geen sprake geweest van enige vorm van belangenverstremgeling van de bestuurder. De bestuurder viel ook in 2013 onder de CAO VVT.

De bestuurder is eindverantwoordelijk voor het resultaat en de continuïteit van de organisatie. Naast de bestuurder (directeur) bestaat het management uit twee managers Zorg en managers Kwaliteit, Facilitair en Economische en Administratieve Dienst.

3.3. Raad van Toezicht

3.3.1. Samenstelling

Naam	Functie	Datum 1 ^e benoeming	Herbenoeming	Uiterste termijn van aftreden	Voorstel i.v.m. continuïteit
Mw. M. Delissen	Voorzitter	September 2007	September 2011	September 2015	September 2015
Mw. O.M. Teunissen	Vice- voorzitter	September 2007	September 2011	September 2015	31 december 2014
Hr. N. Dirks	Lid Raad van Toezicht en auditcommissie	September 2007	September 2011	September 2015	31 december 2015
Hr. W. Verkuylen	Lid Raad van Toezicht	April 2009	Maart 2013	April 2017	April 2016
Mw. A. van Zeeland	Lid Raad van Toezicht en auditcommissie	April 2009	Maart 2013	April 2017	April 2017
Hr. A. 't Hardt	Lid Raad van Toezicht en voorzitter auditcommissie	April 2009	Maart 2013	April 2017	April 2017

De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2013 niet gewijzigd.

(Neven)functie(s) leden Raad van Toezicht

- Marij Delissen: Hoofd Bureau Communicatie, gemeente Nijmegen
- Olga Teunissen: Adviseur Onderwijsontwikkeling en Onderzoeksbeleid HO (BIOTOS)
- Noud Dirks: Vierdaagse Stichting i.o. (voorzitter)
 PBO N1, programmaraad omroep Nijmegen (voorzitter)
 Stichting Petronella, Nijmegen/Ewijk, Beuningen (bestuurslid)
 HPBO, min O&W Ede (lid auditcommissie)
 Stichting Loop voor Leven, Oncologiefonds Radboud UMC Nijmegen (ambassadeur)
- Ward Verkuylen: Directeur-bestuurder Wezo NV, Zwolle
 Stichting Duurzaam Ondernemend Regio Zwolle (bestuurslid)
 Stichting Vrienden van Hospice Bethlehem te Nijmegen (voorzitter)
- Ans van Zeeland: Manager/Adviseur Gezondheidszorg H2W, Veghel
 La Providence Grubbenvorst (vice-voorzitter)
 Zuster van Bethanië International, Waldniel (lid Finanzrat)
 CDA Brabant (lid Dagelijks Bestuur)
 Moedige Moeders Nederland, Voorschoten (voorzitter)
 Cultura Domus, Mill (voorzitter)
 Ziekenhuisgebruikers EPD Nederland (voorzitter)
- Andre 't Hardt: Interim controller (manager), gemeente Oss
 Beheers-coöperatie van eigenaren bungalowpark Duinoord (penningmeester)

3.3.2. Verslag

De Raad van Toezicht vergaderde op 12 maart, 21 mei, 17 september en 25 november. Bij alle vergaderingen was de bestuurder aanwezig. Naast de reguliere vergaderingen is er ook een themamiddag met het MT en de OR gehouden en een beleidsmiddag over de koers van Malderburch met het MT. De agenda van de Raad van Toezicht is in 2013 vooral bepaald door het inspelen op de grote veranderingen en bezuinigingen in de zorg. Er kwam een strategisch vastgoedplan en er is een nieuwe accountant aangezocht. Ans van Zeeland heeft de contacten met de cliëntenraad onderhouden.

Belangrijke onderwerpen uit de vergaderingen waren:

De nieuwe beloningscode is ondertekend.

Ans van Zeeland, Ward Verkuyl en Andre 't Hard zijn herbenoemd.

De Jaarrekening 2012 en het Accountantsverslag 2012 zijn goedgekeurd. Bij de behandeling van de jaarstukken waren de heren Kommer en de Graaf van PWC-accountants aanwezig.

Er is kennisgemaakt met de bestuurder en de Raad van Toezicht van LuciVer, gevestigd in Alverna. Met LuciVer is afgesproken dat er, waar mogelijk, wordt samengewerkt en dat de kennismaking een vervolg krijgt in 2014.

3.3.3. Audit en beoordeling

In 2013 kwam de auditcommissie drie maal bijeen en beoordeelde de kwartaal en jaarstukken. De voorzitter van de auditcommissie schreef bij de kwartaal-rapportages een toelichting.

Een van de bijeenkomsten werd volledig besteed aan de accountantselectie. Verder is een tijdelijke commissie voor de beoordeling van de bestuurder benoemd, bestaande uit Marij Delissen, Olga Teunissen en Ward Verkuyl.

3.3.4. Evaluatie

In april 2013 evalueerde de Raad van Toezicht haar eigen functioneren. Afgesproken is om jaarlijks een-á tweemaal (indien nodig vaker) te vergaderen zonder bestuurder om recht te doen aan de onafhankelijkheid van de Raad. In 2014 worden bij de evaluatie van de Raad van Toezicht een externe adviseur of externe bronnen betrokken.

3.3.5. Beoordeling bestuurder

In 2012 beoordeelde de Raad van Toezicht de bestuurder. De Raad heeft zich voor deze beoordeling laten informeren door de interne partners. De indruk over de bestuurder was in alle groepen positief. Het beoordelingsgesprek vond begin 2013 plaats.

Besloten is om vanaf 2013 te gaan werken met een voor de bestuurder persoonlijk jaarplan. Hierdoor is een meer inhoudelijke beoordeling mogelijk.

3.4. Cliëntenraad

3.4.1. Samenstelling

Bij de aanvang van het verslagjaar bestond de Cliëntenraad uit:

De heer A. Reuvers (voorzitter)

Mevrouw J. Donders

Mevrouw P. Theunissen-Vink

Mevrouw V. Oskam

3.4.2. Verslag

De Cliëntenraad moet voldoende representatief zijn voor haar cliënten en tot taak hebben om binnen het kader van de doelstellingen in het bijzonder de gemeenschappelijke belangen van de cliënten behartigen.

Bij de aanvang van het verslagjaar bestond de raad uit vijf personen.

Tijdens het verslagjaar kon er naar gelang de behoefte overleg met de Raad van Toezicht plaatsvinden.

In 2013 hield de Cliëntenraad vijf vergaderingen. Bij behandeling van belangrijke agendapunten werd ook de directeur/bestuurder mevrouw A. Schaap uitgenodigd. De Cliëntenraad informeert de bestuurder en vraagt op haar beurt informatie over het beleid en de organisatie. In het verslagjaar kwamen o.a. de volgende punten aan de orde:

- Voedingsbeleid
- Zorgboerderij
- Facilitaire zaken
- Klanttevredenheidsonderzoek
- Alarmering/domotica
- Strategisch Vastgoedplan

3.4.3. Vertegenwoordiging

De Cliëntenraad is aangesloten bij de Stichting Landelijke Organisatie Cliëntenraden (LOC-LPR). Op regionaal niveau voert de raad overleg met andere cliëntenraden in De Grensstreek.

3.4.4. Budget

De Cliëntenraad heeft een eigen budget voor o.a. bijwonen van symposia, congressen en themabijeenkomsten, contributie, abonnementen en secretariaat. Eenmaal per drie maanden houdt de raad een bingo en eind december organiseert zij de oudejaarsviering. Iedere nieuwe cliënt in Malderburch kan rekenen op een welkomstbezoek en bloemetje. De cliëntenraad besteedt aandacht aan kroonjaren en jubilea. Voor overleden cliënten wordt een H. Mis opgedragen.

3.5. Ondernemingsraad

3.5.1. Samenstelling

Per 1 juni zijn Ingrid Vierboom en Ria Timmermans gestopt als lid van de ondernemingsraad (OR). Zij waren lid sinds 2006. Marcio Nouwens en Gemma de Bruin zijn per 1 juni officieel benoemd.

Op 31-12-2013 is de samenstelling:

Heleen van Duijnhoven (Zorg): voorzitter

Jolanda de Block (Zorg): waarnemend voorzitter

Marcio Nouwens (Zorg): secretaris

Astrid Daamen (Keuken/bistro): lid

Loes de Boer (Zorg): lid

Heleen van Duijnhoven heeft voor het zevende jaar het voorzitterschap vervuld. Eén OR-lid neemt deel aan de Arbocommissie.

3.5.2. Verslag

De Ondernemingsraad heeft 8 keer vergaderd en daarnaast 7 keer een overlegvergadering gehad met de bestuurder. Dit jaar heeft de OR geen overleg gehad met de Raad van Toezicht.

De agenda van de overlegvergaderingen wordt een week van te voren verspreid per mail. De notulen van de Overlegvergaderingen zijn na vaststelling in te zien op de F-schijf. Per jaar verschijnt er vier maal een OR nieuwsbrief. Waarvan één maal door middel van dit jaarverslag.

De OR krijgt doorlopend inzage en uitleg over de kerncijfers, kwartaalcijfers en het ziekteverzuim.

In het verslagjaar zijn aan de orde geweest o.a. de Buurderij, roosterbeleid, verlofregeling, deeltijdzorg, het digitale platform Mijn Iris, de vacaturestelling en het opleiden van verpleegkundigen.

Een belangrijk aandachtspunt voor de OR zijn de veranderingen die gaan plaatsvinden. In een gezamenlijke bijeenkomst met het MT en Raad van Toezicht is hier over gediscussieerd.

3.5.3. Instemmingverzoeken en adviezen

De OR heeft in 2013 ingestemd met de verlofregeling 2013 en 2014, de FWG inschaling functies Buurderij en het verstrekken van dienstkleding.

3.6. Bedrijfsvoering en beleidscyclus

Malderburch wil zo goed mogelijk inzicht hebben en geven in productie en uitgaven. Dit biedt de mogelijkheid waar nodig bij te sturen. Hiermee wordt voldaan aan de wet- en regelgeving en worden de financiële risico's beperkt. De geautomatiseerde sturing, risicobeheersing- en controlesystemen die Malderburch toepast zijn het kwaliteitssysteem MAVIM, het zorgdossier/plan en zorgregistratiesysteem Tis Care en het personeels- en salarisverwerkingssysteem van de SDB groep. Gebruik ligt vast in afzonderlijke documenten, ook voor de administratieve organisatie en interne controle (AO en IC).

De beleidscyclus heeft een jaarlijks karakter. Per werkeenheid en op instellingsniveau zijn er jaarplannen. Om de drie à vier jaar maakt Malderburch een Strategisch Beleidsplan. De jaarplancyclus kent vaste momenten met specifieke producten: conceptjaarplan, begroting en projectomschrijving.

Het standaardiseren van procedure en instrumenten zorgt er voor dat medewerkers zich kunnen richten op hun inhoudelijke professionele inbreng.

4. Beleid, inspanningen en prestaties

4.1. Visie en meerjarenbeleid

STRATEGISCHE BELEIDSVISIE

Malderburch heeft voor de periode 2011-2014 de beleidsvisie *Gastvrij Ontmoeten en Verzorgen* opgesteld. Hierin wordt aangegeven hoe Malderburch om wil gaan met de veranderende wet- en regelgeving en veranderende klantwensen. Malderburch wil welzijnsactiviteiten zoals de klussendienst, ondersteuning bij maaltijdprojecten en Vervoer op Maat uitbreiden. Steunpunten in de dorpen worden omgevormd tot ontmoetingsplekken van en voor ouderen.

In de beleidsnota noemt Malderburch keuzevrijheid als een belangrijk uitgangspunt. Het streven is om hiertoe meer differentiatie van woonvormen te realiseren. Samen met woningcorporatie Oosterpoort realiseert Malderburch een Heumens welzijn-wonen-zorgconcept met als uitgangspunt voldoende woningen met het seniorenlabel in een geschikte woonomgeving en met genoeg goede voorzieningen in de buurt. De drie samenwerkingspartners - Malderburch, Oosterpoort en gemeente Heumen - willen komen tot een pakket van maatregelen waarmee Passend Wonen mogelijk wordt gemaakt voor de inwoners van de gemeente Heumen. Dit pakket is niet alleen gericht op ouderen, maar de brede groep mensen met een zwaardere zorgvraag. Hierbij wordt gefocust op de Heumense inwoners die niet meer in aanmerking komen voor intramuraal verblijf, maar gezien hun zware ondersteuning en zorgbehoefte niet in staat zijn om te wonen in een reguliere woning en woonomgeving. Om te kunnen komen tot het pakket van maatregelen waarmee Passend Wonen mogelijk gemaakt wordt, hebben de partners hun samenwerking verbreed met Dichterbij, Driestroom, Pluryn, RIBW en ZZG zorggroep. Met steun van de provincie Gelderland en de Stadsregio Arnhem-Nijmegen hebben zij Metrum als adviseur ingeschakeld om in samenwerking met de betrokken partners de consequenties voor de woonzorg vastgoedportefeuille in de gemeente Heumen als gevolg van de extramuralisering te duiden.

Malderburch wil een actieve organisatie zijn die zich vanuit het aandachtsgebied wonen, welzijn en zorg beweegt op verschillende maatschappelijke terreinen binnen de gemeente Heumen. Wij hebben in dit kader te maken met een scala aan partijen die voor het behalen van hun eigen doelen belang hebben bij het (goed) functioneren van Malderburch. Andersom heeft Malderburch deze partijen nodig om haar eigen doelen te halen. Wij noemen deze partijen 'belanghouders'. Een goede samenwerkingsrelatie met onze belanghouders is voor ons belangrijk.

4.2. Kwaliteit

Kwaliteit is een optelsom van feitelijk geleverde verzorging en verpleging *plus* recreatieve activiteiten, de wijze waarop mensen te woord worden gestaan bij receptie en via de telefoon, meubilair en voorzieningen, eten, de technische staat van goederen, onderhoud van gebouw en vertrekken.

Onze uitgangspunten

Passend wonen

Het beleid van Malderburch is er op gericht dat ouderen zo lang mogelijk zelfstandig kunnen wonen en zelfredzaam zijn in de eigen passende woning; in een woonomgeving die daar op is ingericht; en dat alle zorg - behalve verpleeghuis- en ziekenhuiszorg - binnen bereik is. Malderburch levert het benodigde voorzieningenpakket.

Zorg naar behoefte

Zorg naar behoefte, dat betekent thuis als dat kan, in Malderburch als daar behoefte aan is. De zorg en dienstverlening stellen wij in overleg met de client vast.

Betaalbaar en haalbaar

Belangrijk voor de zorg in de toekomst is dat deze betaalbaar blijft. En waardevol voor cliënt en maatschappij. Onze doelen zijn om efficiënt met alle middelen om te gaan en betaalbare zorg.

Kwaliteit is zo sterk als de zwakste schakel. Ontevredenheid treedt op als er op één of enkele onderdelen klachten zijn. Het vraagt veel van medewerkers om systematisch de kwaliteit van het werk in al zijn facetten op een hoger niveau te brengen.

4.2.1. Kwaliteitsbeleid

Malderburch verstaat onder kwaliteit de mate van cliëntgerichte, doelmatige en doeltreffende zorgverlening. Zorg moet aantoonbaar bijdragen aan de gezondheid en de kwaliteit van het leven van de patiënt en moet tegemoetkomen aan diens zorgvragen en behoeften.

Om de kwaliteit te kunnen garanderen heeft Malderburch processen, procedures en documenten omschreven, volgens landelijk gestelde normen en standaarden. Op vaste momenten controleren we hoe het in de praktijk gaat. Naast uitvoering in de praktijk is ook het kwaliteitsbewustzijn en de beleving bij cliënten en medewerkers van belang. Hiervoor maken we gebruik van een tevredenheidsonderzoek bij medewerkers en een Risico Inventarisatie en Evaluatiezorg. Daarnaast is er een cliënttevredenheidsonderzoek. De inhoudelijke toets vindt plaats tijdens het reguliere werkoverleg op alle afdelingen.

4.2.2. Certificatie

Certificering maakt zichtbaar of Malderburch intern de zaken goed op orde heeft, de cliënt altijd centraal staat en of voortdurend en systematisch wordt gewerkt aan verbeteren van het aanbod. Ons kwaliteitssysteem voldoet aan de internationale ISO-9001 normen.

In mei 2013 heeft Malderburch van de onafhankelijke certificatie-instelling Det Norske Veritas het HKZ-managementsysteem certificaat weer ontvangen. Dit keurmerk maakt zichtbaar dat het kwaliteitsmanagementsysteem voldoet aan eisen die de sector zelf, financiers, cliënten, consumenten en de overheid stellen.

4.2.3. Ketenpartnersonderzoek

Malderburch is maatschappelijk betrokken en werkt daar aan binnen verschillende samenwerkingsverbanden binnen de gemeente.

Deze partijen hebben belang bij het (goed) functioneren van Malderburch. Andersom heeft Malderburch deze partijen nodig om haar eigen doelen te halen.

4.3. Kwaliteitsonderzoeken in 2013

4.3.1. Cliënttevredenheidsonderzoek

Om te voldoen aan de Normen voor Verantwoorde Zorg dient elke organisatorische eenheid waar of van waaruit VV&T verleend wordt, eens per twee jaar een cliëntenraadpleging met de CQ-index te laten uitvoeren door een hiertoe geaccrediteerd meetbureau. De CQ-index (ook wel CQI genoemd) staat voor Consumer Quality Index, een gestandaardiseerde methodiek om klantervaringen in de zorg te meten, te analyseren en te rapporteren.

Voor het onderzoek naar de ervaringen van bewoners van Malderburch is gebruik gemaakt van de CQ-index voor ervaringen met de zorg in een verpleeg- of verzorgingshuis.

Conclusies en aanbevelingen:

Per afdeling heeft in 2013 een cliëntenraadpleging plaatsgevonden. De uitkomsten zijn per afdeling gerapporteerd.

Op basis van deze rapportages is de conclusie dat onze dienstverlening gemiddeld een 8 scoort.

Daarnaast zijn een aantal aanbevelingen gedaan die per afdeling worden besproken en worden opgenomen in jaarplannen ter aanvulling of verbetering van onze dienstverlening.

4.4. Verslag audits

In 2008 zijn we gestart met het houden van interne audits. Interne audits zijn een essentieel onderdeel van ons managementsysteem. Ze geven inzicht of geplande werkwijzen en middelen in de praktijk effectief zijn. Ze brengen mogelijke problemen en risico's tijdig in beeld, voordat ze leiden tot afwijkingen, klachten, incidenten en andere ongewenste situaties.

Door een zestal medewerkers wordt systematisch een onderwerp beoordeeld en besproken met de leidinggevende.

In 2013 heeft de volgende audit plaatsgevonden: Voorbehouden handelingen interview met alle afdelingen.

Door het team interne audit zijn interviews gehouden in de gehele organisatie. Op basis van vooraf vastgestelde vragen zijn uitvoerende medewerkers gesproken. We hebben ze ook gevraagd om het kwaliteitspaspoort mee te brengen. Hierin staat de actuele stand van zaken met betrekking tot de bekwaamheidsverklaringen.

Naar aanleiding van deze audit zijn er aandachtspunten benoemd en deze worden meegenomen in de jaarplannen 2014.

4.4.1. Externe audit

Onderzoeksbureau DNV heeft in het verslagjaar een externe audit uitgevoerd in het kader van de HKZ. Zij concludeert een aantal sterke punten.

Algemene opmerkingen:

- Opleiden van verpleegkundigen blijft de aandacht houden.
- Netwerk in de regio is versterkt, nieuwe samenwerking met bijvoorbeeld Pluryn.
- Passende woonconcepten in ontwikkeling in samenwerking met relevante partijen (gemeente, woningbouwvereniging). Buurderij gaat 1 juli open!
- Cliënt Tevredenheids Onderzoek(CTO) scoort ook nu weer boven landelijke gemiddelde. Wat opvalt, is de waardering voor medewerkers (vakbekwaamheid). Significant hoger dan het landelijk gemiddelde.
- Per kwartaal wordt een MIC-melding volledig met het team doorgenomen, om te kijken welke corrigerende maatregel genomen kan worden. Hier zijn succesvolle voorbeelden van, zoals het aanschaffen van een specifieke medicatiekar (is een goed voorbeeld hoe een risico-inventarisatie in de praktijk heeft plaatsgevonden, zonder bewust een methode te hebben gehanteerd).

Wij zijn ook altijd blij met verbeterpunten voor de totale organisatie. Waar moeten we nog aan werken?

- Er is nog geen document waarin we aangeven wat het beleid is om risico's te herkennen. Je moet hierbij denken aan risico's zoals stroomuitval of als er teveel fouten worden gemaakt door medewerkers van een uitzendbureau.
- Maak analyses van P&O (Personeel en Organisatie) gegevens, bijvoorbeeld wat komt er uit de POP gesprekken, waarom zijn medewerkers ziek of waarom gaan medewerkers elders werken.
- Ten aanzien van het Dossier: de relatie tussen het Formulier Middelen en Maatregelen, en de evaluatie van het ZorgLeefPlan, is niet duidelijk. Op het Formulier M&M staat of geen einddatum, of de einddatum is verlopen. Het ZLP biedt geen duidelijkheid in de status van de M&M.

En als laatste nog iets over de medicatieverstrekking :

- Aftekenen medicatie gebeurt per zakje, niet per medicament
- Dubbel check opiaten en insuline wordt niet aantoonbaar gemaakt
- De sleutel van de medicijnkar (Salsa) ligt in het laatje van de medicijnkar. Bewoners kunnen hier makkelijk bij.

Al met al zijn we dus zeer tevreden met dit behaalde resultaat.

4.5. Meldingen

Malderburch hecht aan de kwaliteit van de zorg en werkt voortdurend aan het verbeteren hiervan. Het management is alert op positieve en negatieve signalen van binnen en buiten de organisatie. Daarbij maakt zij gebruik van de commissie meldingen incidenten cliënten (MIC), meldingen incidenten medewerkers (MIM) en middelen en maatregelen (M&M). Wij passen indien mogelijk en noodzakelijk het beleid hierop aan.

4.5.1. Commissie meldingen

De commissie heeft in het verslagjaar meldingen besproken tijdens vier bijeenkomsten. In de afzonderlijke teams zijn de incidenten met directe collega's iedere 6 weken besproken.

De commissie heeft in 2013 in een onveranderde samenstelling gewerkt. Voorzitter is de manager Zorg, notulist de fysiotherapeut.

4.6. Prestaties welzijn

4.6.1. Informatievoorziening

In het weekblad Regiodiek verschijnt maandelijks de nieuwsrubriek van Malderburch 'Leven is Lef'. De artikelen lezen makkelijk en spreken aan. Tijdelijk is in het verslagjaar de herkenbare kop boven het artikel weggeweest.

4.6.2. Personenalarmering

Aansluitingen en afsluitingen

Gedurende het jaar is het aantal personen dat gebruik maakt van personenalarmering stabiel gebleven.

Binnen de organisatie is bekend wat de redenen zijn waarom contracten zijn beëindigd en daarnaast is er een natuurlijke aanwas van nieuwe cliënten.

4.6.3. Klachten en complimenten

Malderburch heeft een Klachtenprocedure voor cliënten. Een cliënt met een klacht kan terecht bij Malderburch, maar ook bij de onafhankelijke Regionale Klachtencommissie. Klachten en complimenten worden structureel besproken in het MT en bij de teamvergaderingen.

Van de externe klachtencommissie zijn er tot op heden geen meldingen binnen gekomen van een klacht.

Gedurende 2013 zijn 4 klachten ingediend. Deze zijn in behandeling genomen en naar tevredenheid afgehandeld. Deze klachten zijn intern besproken en hebben geleid tot verbeteringen in onze dienstverlening.

In 2013 heeft Malderburch met regelmaat complimenten gehad. Deze gingen met vooral over de verleende en liefdevolle zorg. Deze complimenten zijn gedeeld met de medewerkers van de betreffende afdelingen.

4.7. Personeel en scholing

4.7.1. Kerncijfers personeel

Verloop personeel	Aantal personeelsleden	Aantal fte
Instroom personeel in loondienst (totaal) in verslagjaar	42	6,05 fte
Uitstroom personeel in loondienst (totaal) in verslagjaar	39	9,85 fte

Ziekteverzuim personeel exclusief zwangerschapsverlof, volgens Vernetdefinitie

Personeelsformatie	Percentage
Verzuim totaal personeel in loondienst	5,76%

Vacatures

Vacatures	Totaal aantal vacatures per 31 december van het verslagjaar	Aantal moeilijk vervulbare vacatures per 31 december van het verslagjaar
Totaal personeel	0	0
Personeel met patiënt- c.q. cliëntgebonden functies	0	0

4.7.2. Personeels- en opleidingenbeleid

Het doel van opleiden is medewerkers adequaat toe te rusten op de uitoefening van hun functie.

Malderburch zet bij de keuze voor een opleiding deze steeds af tegen het belang voor de organisatie. Opleidingsbeleid draagt daarnaast bij aan de persoonlijke ontplooiing van individuele medewerkers.

Het huidige opleidingsplan betreft 2009 tot en met 2013. De uitgangspunten voor opleidingsbeleid en de gevolgde procedure staan samen met de uitkomsten van ontwikkelingsgesprekken model voor de toekomst. Het opleidingsplan wordt jaarlijks uitgewerkt in een scholingsplan.

4.7.3. Gevolgde opleidingen 2013

De bereikbare diensten zijn geschoold in voorkomende voorbehouden handelingen (VVH). Het protocol hiervoor is op 1 juni 2013 herzien.

De BIG coördinator heeft de medewerkers die hiermee zijn belast geschoold. Daarmee zijn de bekwaamheid en bevoegdheid van voorbehouden en risicovolle handelingen geborgd.

BESTEDING INTENSIVERINGMIDDELEN

Alles is volgens plan verlopen. De verantwoording van het plan is geschreven. Ook is het plan voor 2013 besproken in het MT. De geworven medewerkers die hulp bieden aan cliënten rondom de broodmaaltijd hebben een contractverlenging met 1 jaar gekregen tot 1 januari 2014. De proef met de 2^e verpleegkundige kan als geslaagd worden bestempeld.

4.7.4. Medewerkerstevredenheid

De medewerkers gaan met plezier naar hun werk en ervaren de onderlinge sfeer op de afdelingen en met collega's als zeer goed. Veranderingen binnen de organisatie worden positief opgepakt.

4.7.5. Toepassing van gedragscodes

Om als medewerker (of vrijwilliger of stagiaire) bij Malderburch goed te kunnen werken, zijn er waarden en normen nodig.

Belangrijke waarden zijn respect, vertrouwelijkheid, eerlijkheid, weldoen, geen schade toebrengen, autonomie en rechtvaardigheid. De gedragscode voorziet in een aantal van deze waarden en normen.

De gedragscode is verder voor iedereen van belang die taken verricht ten dienste van cliënten van Malderburch.

Alle cliënten verkeren ten opzichte van de medewerkers, die direct of indirect bij de zorg- en dienstverlening zijn betrokken, in een afhankelijke positie. Dit brengt hetgeen een grote verantwoordelijkheid voor de medewerkers met zich mee.

Uitgangspunt is dat alle personen die werkzaam zijn bij (of voor) Malderburch, op een juiste wijze met deze verantwoordelijkheid omgaan en tijdens hun contacten met cliënten een professionele houding kunnen aannemen.

BEROEPSCODE NU'91

Om als verpleegkundige, verzorgende, helpende of zorghulp goed te kunnen werken, zijn er ook waarden en normen van de beroepsgroep nodig. Die biedt de Nationale Beroepscode. De code geeft de uitgangswaarden voor professioneel handelen. Belangrijke waarden zijn respect, vertrouwelijkheid, eerlijkheid, weldoen, geen schade toebrengen, autonomie en rechtvaardigheid. Sommige staan expliciet in de Nationale Beroepscode. Andere zijn niet expliciet genoemd, maar vormen wel de basis van artikelen.

Hiermee biedt de Nationale Beroepscode een leidraad voor het handelen en de verantwoording daarvan. De Nationale Beroepscode is verder van belang voor zorgvragers, andere zorgverleners, zorgaanbieders en de samenleving als geheel. Zij kunnen uit de beroepscode opmaken wat zij van de medewerker kunnen verwachten.

4.8. Ondernemen: Buurderij de Lage Hof

In Overasselt, een dorpje in Gelderland, ontstond de wens van bewoners om ouderen en mensen met een beperking, die vanwege hun complexe zorgvraag niet meer thuis kunnen wonen, een plek in het dorp te geven. Zij en hun families wilden niet noodgedwongen verhuizen naar een ander dorp of naar de stad. Ze wilden graag deel blijven nemen aan de leefgemeenschap waar ze zich thuis voelen. Malderburch zag de vraag en vroeg Dichterbij om mee te denken over een oplossing. Samen met de bewoners uit Overasselt, de gemeente Heumen en de woningcorporatie ontstond het project 'Buurderij de Lage Hof'.

Een kleinschalige woonvorm van 4 eenheden, met elk 6 plaatsen/bedden/o.i.d. voor ouderen met dementie en (ouder wordende) mensen met een verstandelijke beperking.

Doelstelling van Buurderij de Lage Hof is de versterking van de sociale infrastructuur en participatie van kwetsbare burgers in de samenleving.

Op het terrein van een oude boerderij aan de rand van het dorp worden de volgende voorzieningen gerealiseerd:

- Het agrarisch museum De Lage Hof (voorheen agrarisch museum De Garstkamp)
- Wmo voorzieningen
- Faciliteiten voor het vrijwilligerswerk
- Mogelijkheden voor welzijn-, zorg- en commerciële-dienstverleners om spreekuur te houden
- Dagverzorging voor (dementerende) ouderen
- Open eettafel
- Wonen voor dementerende ouderen en (ouder wordende) mensen met een verstandelijke beperking
- Logeermogelijkheden
- (zorg) appartementen

Dit alles is alleen mogelijk door in nauwe samenwerking met elkaar op te trekken. Ieder afzonderlijk zouden de partijen dit alles niet kunnen realiseren.

Deelnemers zijn:

- Agrarisch museum
- Bewonersplatform
- Stichting Buurderij
- Gemeente Heumen
- Malderburch
- Dichterbij
- Woningcorporatie Oosterpoort

In februari 2014 zijn de eerste bewoners welkom geheten.

4.9. Financieel

4.9.1. Algemeen

Malderburch wil een betrouwbare en duurzame partner zijn voor al haar cliënten, medewerkers, vrijwilligers, toeleveranciers, financiers, regelgevende instanties en andere belanghebbenden. Randvoorwaarde hierbij is een financieel gezonde en sterke basis.

Het gerealiseerde resultaat is in lijn met de begroting en de tussentijdse cijfers. Hieronder vindt u onder andere in hoofdlijnen een toelichting op de ontwikkeling van de balansposities en de resultatenrekening 2013.

4.9.2. Balanspositie

Vaste activa

Het totale vermogensbeslag van de vaste activa is in vergelijking met 2012 afgenomen. Evenals de voorgaande jaren zijn de afschrijvingen hoger dan de investeringen wat resulteert in een afname van de post vaste activa € 418.441.

In totaal is in 2013 voor een bedrag van € 132.428 geïnvesteerd. De investeringen zijn met eigen liquide middelen gefinancierd. Alle investeringen zijn binnen de begroting gerealiseerd.

Vlottende activa

De vlottende activa zijn in het verslagjaar toegenomen met € 353.975. Deze stijging is voor een belangrijk deel toe te rekenen aan de toename van de post liquide middelen. Daarnaast zijn de "vorderingen en overlopende activa" hoger in vergelijking tot 2012. Deze stijging heeft grotendeels te maken met de opstart van de nieuwe locatie "De Buurderij" in Overasselt.

Voor een toelichting op de mutatie van de post liquide middelen verwijzen wij u naar hoofdstuk 5.1.3 Kasstroomoverzicht van de jaarrekening 2013.

Tabel: Liquiditeit

Liquiditeit	Verslagjaar	Vorig verslagjaar
Liquiditeit ratio	1,4185	1,2564
Vlottende activa (inclusief liquide middelen)	2.352.529	1.998.554
Vlottende activa (exclusief liquide middelen)	241.901	172.665
Totale kortlopende schulden	1.658.512	1.590.698

Zoals in de bovenstaande tabel zichtbaar is, is de liquiditeitspositie gestegen ten opzichte van het voorgaande verslagjaar.

Eigen Vermogen

Het totale eigen vermogen van Malderburch bedraagt ultimo 2013 € 1.408.979. Het berekende weerstandsvermogen (uitgedrukt in een percentage van de totale opbrengsten) komt hiermee op 18,56%. Met deze 18,56% heeft het eigen vermogen het gewenste niveau van tussen de 15% en 20%. Het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ) acht een weerstandsvermogen van minimaal 15% noodzakelijk.

Ook de solvabiliteit ontwikkelt zich positief ten opzichte van het voorgaande verslagjaar.

Tabel: Solvabiliteit

Solvabiliteit	Verslagjaar	Vorig verslagjaar
Solvabiliteitsratio (EV / BT)	12,52%	10,83%
Weerstandsvermogen (EV / TO)	18,56%	16,51%
Eigen Vermogen (EV)	1.408.979	1.225.823
Balanstotaal (BT)	11.257.986	11.322.452
Totaal opbrengsten (TO)	7.590.363	7.423.724

Langlopende schulden

In 2013 is het reguliere aflossingspatroon gevolgd behorende bij de vier leningen. Alle leningen zijn geborgd door het WfZ dan wel bij de Gemeente Heumen. Begin 2013 is de SVN-lening volledig afgelost.

Voor een verdere toelichting verwijzen we naar hoofdstuk 5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2013.

Kortlopende schulden

De stijging van de kortlopende schulden is voornamelijk toe te schrijven aan de stijging van de "schulden uit hoofde van financieringsoverschot".

Ultimo 2013 bedraagt het financieringsoverschot van Malderburch € 386.147. Dit bedrag bestaat uitsluitend uit de te hoge bevoorschotting over het jaar 2013. De te hoge bevoorschotting is onder andere toe te rekenen aan de in het budget opgenomen productie afspraken inzake De Buurderij. Doordat de daadwerkelijke realisatie van het project langer duurde dan verwacht is van dit budget in 2013 niets gebruikt.

4.9.3 Resultatenrekening

Malderburch heeft het jaar 2013 evenals het voorgaande boekjaar 2012 afgesloten met een positief resultaat. Het totale resultaat voor 2013 bedraagt € 183.156.

Dit resultaat bestaat in hoofdlijnen uit de volgende elementen:

- Positief resultaat AWBZ-zorg € 142.790
- Positief resultaat verhuur gebouwen € 30.166
- Positief resultaat welzijnsactiviteiten € 10.200

Tabel: Resultaatratio

Resultaatratio	Verslagjaar	Vorig verslagjaar
Resultaatratio	2,41%	1,40%
Resultaat Boekjaar	183.156	103.968
Totaal opbrengsten (TO)	7.590.363	7.423.724

Door een hoger resultaat en beperkt hogere opbrengsten laat de resultaatratio een stijgende trend zien ten opzichte van 2012. Het resultaatratio komt hiermee op 2,41%.

Voor een nadere toelichting op de diverse opbrengsten en lasten verwijzen wij u naar hoofdstuk 5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening.

4.9.4. Kasstromen

In hoofdstuk 5.1.3 Kasstroomoverzicht is te lezen dat het saldo liquide middelen in 2013 is gestegen met € 284.739. Als we de mutatie "schulden uit hoofde van financieringsoverschot" buiten beschouwing laten is de ontwikkeling van de kasstromen redelijk constant ten opzichte van het voorgaande jaar. De hoge mutatie "schulden uit hoofde van financieringsoverschot" heeft, zoals eerder al toegelicht, te maken met een te hoge bevoorschotting.

Uiteindelijk heeft Malderburch per balansdatum ruim 2,1 miljoen euro aan liquide middelen. Naast deze middelen kan Malderburch nog beschikken over een rekening courant krediet van € 525.000.

Bovenstaande liquide middelen zijn voldoende om alle huidige voorgenomen investeringsplannen en de voorgenomen wijziging van de bevoorschotting (AWBZ-middelen) op te kunnen vangen.

4.9.5. Financiële instrumenten

De inzet van financiële instrumenten is de afgelopen maanden veelvuldig in het nieuws geweest en heeft de verantwoording hiervan in een nieuw daglicht gezet. Malderburch maakt echter voor de financiering van haar activiteiten geen gebruik van financiële instrumenten.

4.10. Toekomst

Als aanbieder van intramurale verzorgings- en verpleeghuiszorg is ook Malderburch geconfronteerd met de Normatieve HuisvestingsComponent (NHC).

Met ingang van 2012 zijn de bekostigingsregels voor het vastgoed ingrijpend gewijzigd. Volledige nacalculatie van kapitaalslasten is vervangen door een prestatiebekostiging gekoppeld aan de ZZZ. Hierbij geldt een overgangstermijn van 6 jaar (tot en met 2017).

Als gevolg van deze wijzigingen heeft Malderburch begin 2014 bij het samenstellen van de jaarcijfers 2013 opnieuw een impairment-toets doorgevoerd met de toen beschikbare gegevens. Hiervoor is een model gemaakt voor een bedrijfswaarde berekening. De uitkomst van die berekening is positief, wat wil zeggen dat de bedrijfswaarde (contante waarde van de toekomstige kasstromen) hoger is dan de geactiveerde vaste activa waarde per balansdatum.

In de loop van 2012 zijn er diverse ontwikkelingen kenbaar geworden op het gebied van de intramurale AWBZ financiering, te weten:

- Uitfaseren ZZZ 1 en 2 met ingang van 2013
- Uitfaseren ZZZ 3 met ingang van 2014
- Verdwijnen ZZZ 4 met ingang van 2016

Nog niet alle hierboven genoemde ontwikkelingen zijn definitief in de regelgeving opgenomen. Ze zijn echter wel van dusdanige aard dat Malderburch hier op moet anticiperen.

Deze recente ontwikkelingen hebben naar verwachting een aanmerkelijke impact op de toekomstige ZZZ-mix, inkomstenstromen en investeringen van Malderburch.

Met de huidige kennis is begin 2014 opnieuw een bedrijfswaarde berekening gemaakt. Belangrijkste uitgangspunten voor deze nieuwe bedrijfswaarde berekening zijn:

- Een reductie van het aantal plaatsen aflopend naar 70 plaatsen met behandeling in 2020 (nu 102 plaatsen)
- Cliënten met een ZZZ 1VV tot en met 3VV (en gedeeltelijk ZZZ 4VV) verdwijnen uit de intramurale setting

De uitkomst van dit scenario is positief, ondanks een reductie van het aantal plaatsen met ruim 30 plaatsen. Voor de vrijgekomen plaatsen is Malderburch nu druk doende om alternatieve bestemmingen te vinden. Hierbij wordt niet alleen gekeken binnen de eigen V&V sector maar ook naar de GGZ en GHZ sector.

De mogelijke inkomsten hieruit en de daarmee samenhangende investeringen zijn overigens nog niet in de bedrijfswaarde berekening opgenomen.

Het belangrijkste risico voor Malderburch is de ombouw van zorgfinanciering en de daarmee samenhangende bezetting en financiering van het pand Broekkant 16. De financiële risico's zijn in kaart gebracht en er wordt beleid ontwikkeld om het wegvallen van een deel van de financiering op te vangen.

Daarnaast wordt een deel van de financiering van de AWBZ per 1 januari 2015 overgedragen aan de gemeenten. Dat houdt voor Malderburch in dat zij met de gemeente Heumen in gesprek zal gaan over de aanbesteding van diverse zorgproducten. De daadwerkelijk uitwerking hiervan is nog niet duidelijk. De financiële gevolgen hiervan kunnen nog niet worden bepaald.

Al met al heeft Malderburch een solide basis om de toekomst met vertrouwen tegemoet te zien.

Jaarrekening 2013

Malderburch

Centrum voor Welzijn, Wonen en Zorg

INHOUDSOPGAVE	Pagina
5.1 Jaarrekening 2013	
5.1.1 Balans per 31 december 2013	32
5.1.2 Resultatenrekening over 2013	33
5.1.3 Kasstroomoverzicht over 2013	34
5.1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	35
5.1.5 Toelichting op de balans per 31 december 2013	39
5.1.6 Mutatieoverzicht immateriële vaste activa	45
5.1.7 Mutatieoverzicht materiële vaste activa	46
5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2013	50
5.1.9 Toelichting op de resultatenrekening over 2013	51
5.1.10 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	64
5.2 Overige gegevens	
5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	66
5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming	66
5.2.3 Resultaatbestemming	66
5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum	66
5.2.5 Controleverklaring	67

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

**5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2013
(na resultaatbestemming)**

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-13</u>	<u>31-dec-12</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	26.667	49.523
Materiële vaste activa	2	8.803.311	9.180.025
Financiële vaste activa	3	75.479	94.350
Totaal vaste activa		<u>8.905.457</u>	<u>9.323.898</u>
Vlottende activa			
Voorraden	4	0	0
Vorderingen en overlopende activa	5	241.901	172.665
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	0	0
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	2.110.628	1.825.889
Totaal vlottende activa		<u>2.352.529</u>	<u>1.998.554</u>
Totaal activa		<u><u>11.257.986</u></u>	<u><u>11.322.452</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	34	34
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		1.086.145	943.354
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>322.801</u>	<u>282.435</u>
Totaal eigen vermogen		1.408.980	1.225.823
Voorzieningen	10	37.083	32.527
Langlopende schulden	11	8.153.412	8.473.404
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	386.147	323.301
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	1.272.364	1.267.397
Totaal passiva		<u><u>11.257.986</u></u>	<u><u>11.322.452</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2013

	<u>Ref.</u>	<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	14	6.756.846	6.633.992
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	15	68.660	51.664
Subsidies	16	236.154	268.798
Overige bedrijfsopbrengsten	17	528.703	450.399
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>7.590.363</u>	<u>7.404.853</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	5.007.376	4.948.234
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	509.142	513.772
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	20	0	0
Overige bedrijfskosten	21	1.535.820	1.475.481
Som der bedrijfslasten		<u>7.052.338</u>	<u>6.937.487</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		538.025	467.366
Financiële baten en lasten	22	-354.868	-363.398
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>183.157</u>	<u>103.968</u>
Buitengewone baten	23	0	0
Buitengewone lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>183.157</u></u>	<u><u>103.968</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		142.791	63.842
Algemene reserve:			
- Gebouwen		30.166	36.592
- Sociaal Cultureel werk		3.004	3.316
- Sociale alarmering		7.196	218
		<u>183.157</u>	<u>103.968</u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2013		2012	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			538.025		467.366
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen	18	550.869		555.500	
- mutaties voorzieningen	10	<u>4.556</u>		<u>-704</u>	
			555.425		554.796
Veranderingen in vlottende middelen:					
- vorderingen	5	-69.237		18.548	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	6	62.846		312.205	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	12	<u>8.200</u>		<u>22.491</u>	
			<u>1.809</u>		<u>353.244</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			1.095.259		1.375.406
Ontvangen interest	22	35.000		39.712	
Betaalde interest	22	-389.868		-403.110	
Buitengewoon resultaat		<u>0</u>		<u>0</u>	
			<u>-354.868</u>		<u>-363.398</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			740.391		1.012.008
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringen materiële vaste activa	2	-132.428		-171.364	
Desinvesteringen materiële vaste activa		0		0	
Overige investeringen in financiële vaste activa		<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-132.428		-171.364
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen		0		0	
Aflossing langlopende schulden	11	<u>-323.224</u>		<u>-358.770</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-323.224		-358.770
Mutatie geldmiddelen			<u>284.739</u>		<u>481.874</u>
Saldo liquide middelen einde boekjaar		2.110.628		1.825.889	
Saldo liquide middelen begin boekjaar		<u>-1.825.889</u>		<u>-1.344.015</u>	
Mutatie geldmiddelen			<u>284.739</u>		<u>481.874</u>

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Vestigingsplaats en statutair adres

Malderburch Centrum voor Welzijn, Wonen en Zorg
Broekkant 16
6581 AE Malden

Activiteiten

De activiteiten van Malderburch bestaan voornamelijk uit het leveren van huisvesting, zorg en dienstverlening aan ouderen in de Gemeente Heumen. Daarnaast coördineert en levert Malderburch diverse welzijnsactiviteiten voor ouderen in de Gemeente Heumen.

Groepsverhoudingen

Malderburch is een zelfstandige zorginstelling met als doel het aanbieden van huisvesting, verzorging/verpleging en alle andere randvoorwaarden welke ouderen als zinvol zouden kunnen ervaren. Malderburch heeft tevens als doel het bevorderen van het welzijn van ouderen en eventueel daarmee vergelijkbare categorieën binnen de Gemeente Heumen.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar - stelselwijziging

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

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Gebruik van schattingen

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

Immateriële, materiële vaste activa

De (im)materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Materiële vaste activa in uitvoering worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs en indien van toepassing verminderd met bijzondere waardeverminderingen.

Voor de kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is geen voorziening gevormd. De kosten voor groot onderhoud worden conform de componenetenbenadering geactiveerd en afschrijvingen hiervan worden in het resultaat verantwoord.

Als gevolg van de wijzigende bekostiging die in 2012 wordt ingevoerd heeft Malderburch een inschatting gemaakt van de verwachte gebruiksduur en de eventuele restwaarde van het activa. Dit heeft in 2011 er toe geleid dat de afschrijvingstermijn van de activa is aangepast. Het risico op toekomstige impairment van het vastgoed is ingeschat als beperkt (zie toelichting bijzondere waardevermindering vaste activa).

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Terreinen : 0 %.
- Bedrijfsgebouwen en terreinvoorzieningen: 2,5 %.
- Machines en installaties : 3,3 %.
- Andere vaste bedrijfsmiddelen : 10 % - 33,3 %.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Ultimo 2011 is de post restboekwaarde oudbouw overgeheveld naar de financiële vaste activa op basis van de toekenning van de compensatieregeling door de Nederlandse Zorg autoriteit. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de boekwaarde ultimo 2011.

De volgende afschrijvingspercentages worden naar hierbij gehanteerd:

- Restboekwaarde oudbouw : 16,67 %.

Bijzondere waardevermindering van vaste activa

De vaste activa zijn beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen met een duurzaam karakter. Dit doet zich voor bij wijzigingen in omstandigheden die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in de balans zijn opgenomen, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige nettokasstromen die het actief naar verwachting zal genereren, of de bij verkoop te realiseren directe opbrengstwaarde indien deze hoger is.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde (= de hoogste van enerzijds de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen en anderzijds de directe opbrengstwaarde), worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Malderburch beschikt over vastgoed waar zorg wordt verleend waarop aanspraak bestaat ingevolge artikel 6 van de AWBZ. Voor dit vastgoed zijn met ingang van 2012 de bekostigingsregels ingrijpend gewijzigd. Volledige nacalculatie van kapitaallasten van goedgekeurde investeringen is vervangen door prestatiebekostiging. Hierbij geldt een overgangstermijn van 6 jaar (tot en met 2017) waarin deze overgang gefaseerd wordt doorgevoerd. Als gevolg van deze wijziging in de bekostiging, in samenhang met de beleidsvoornemens van het kabinet inzake de hervorming van de langdurige zorg is geconcludeerd dat sprake is van indicaties die kunnen duiden op een mogelijke duurzame waardevermindering. Als gevolg hiervan heeft Malderburch overeenkomstig RJ 121 getoetst of de boekwaarde nog kan worden gerealiseerd uit de toekomstige opbrengsten.

Malderburch heeft de contante waarde van de toekomstige kasstromen van dit zorgvastgoed benaderd op het niveau van de kasstroomgenererende eenheden, en vergeleken met de boekwaarde van dit vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2013.

Belangrijke veronderstellingen die zijn gehanteerd bij de benadering van de contante waarde van de toekomstige kasstromen zijn:

- Een gemiddelde bezettingsgraad van 98% en een reductie naar 70 plaatsen met behandeling;
- De totale levensduur van het huidige pand is op 40 jaar gesteld en een restwaarde van nul;
- De samenstelling van de cliëntenpopulatie / ZZZP mix sluit aan op de ontwikkelingen van scheiden wonen en zorg. Cliënten met een ZZZP 1VV tot en met ZZZP 3VV (en gedeeltelijk ZZZP 4VV) zullen uiteindelijk uit de intramurale setting verdwijnen.
- Vervangingsinvesteringen (instandhouding) tot het niveau welke noodzakelijk worden geacht om het betreffende vastgoed tot aan einde levensduur in gebruik te houden zijn opgenomen conform het meerjaren onderhoudsplan (2011-2035).
- Bij de berekening van de kasstromen 2012 tot en met 2017 is rekening gehouden met de van toepassing zijnde overgangsregeling.
- In de berekening is een disconteringsvoet van 5,5 %, zijnde de geschatte toekomstige externe vermogenskosten, gehanteerd.

Uit bovenstaande berekeningen concluderen wij dat de verwachte toekomstige kasstromen voldoende zijn om de kapitaallasten te dekken.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de reële waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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.

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

- De voorziening voor jubileumuitkeringen betreft een reservering voor uitgestelde beloningen betaalbaar op termijn (langer dan één jaar) onder de voorwaarde van voortdurende van het dienstverband. De voorziening is gewaardeerd op de contante waarde (disconteringsvoet 4,00%) van de verplichtingen uit hoofde van de CAO-regeling VVT inzake jubileumuitkeringen.

Schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Financiële instrumenten

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

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

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

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

Budget aanvaardbare kosten

Een inhoudelijke wijziging in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is, dat de na-indexering van de tarieven 2013 (die verwerkt is in de tarieven 2014) verwerkt moet worden in de opbrengsten over het jaar 2013. Een voorwaarde daarbij is dat de omvang van de te realiseren na-indexering betrouwbaar is in te schatten. Malderburch stelt zich op het standpunt dat de betrouwbaarheid van deze inschatting (op termijn) afneemt door de turbulentie in de zorgsector. Om deze reden is de na-index 2013 niet in de opbrengsten 2013 verwerkt ofwel op nihil gewaardeerd.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenen

Malderburch heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Malderburch. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Malderburch betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Malderburch heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Naar de stand van januari 2014 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 109% (bron: www.pfw.nl 10 maart 2014). Het pensioenfonds dient een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben. Het pensioenfonds voldoet hieraan en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten zorginstellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Malderburch heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Malderburch heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen die als onderdeel van de berekening van de effectieve rente worden meegenomen.

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten Zorg, Gebouwen en Welzijn.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per operationele segment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van de indirecte kosten over de te onderscheiden zorgsoorten geschiedt op basis van de voorafgaand opgestelde en geaccordeerde begroting. De in de begroting opgenomen bedragen zijn bepaald op basis van de oorspronkelijke exploitatiegegevens van de zelfstandige stichting Welzijn Ouderen Gemeente Heumen en worden jaarlijks geïndexeerd.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-13</u>	<u>31-dec-12</u>
	€	€
Disagio WfZ	26.667	49.523
Totaal immateriële vaste activa	<u>26.667</u>	<u>49.523</u>

Het verloop van de immateriële activa is als volgt weer te geven:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	49.523	72.379
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	22.856	22.856
Boekwaarde per 31 december	<u>26.667</u>	<u>49.523</u>
Aanschafwaarde	228.565	228.565
Cumulatieve afschrijvingen	201.898	179.042

Toelichting:

De betaalde disagio aan het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ) inzake de geborgde leningen in 2005 wordt afgeschreven over 10 jaar (=rentevastperiode leningen). Voor een nadere specificatie van het verloop van de immateriële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.6.

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-13</u>	<u>31-dec-12</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	5.750.087	5.954.563
Machines en installaties	2.697.918	2.803.758
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	355.306	421.704
Totaal materiële vaste activa	<u>8.803.311</u>	<u>9.180.025</u>

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

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	9.180.025	9.522.434
Bij: investeringen	132.428	171.364
Af: afschrijvingen	509.142	513.773
Af: herrubricering	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>8.803.311</u>	<u>9.180.025</u>
Aanschafwaarde	13.084.105	12.980.193
Cumulatieve afschrijvingen	4.280.794	3.800.168

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.7.

Malderburch heeft de contante waarde van de toekomstige kasstromen van haar zorgvastgoed vergeleken met de boekwaarde van dit vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2013. Uit deze berekeningen concluderen wij dat de verwachte toekomstige kasstromen voldoende zijn om de kapitaallasten te dekken. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar 5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-13</u>	<u>31-dec-12</u>
	€	€
Restboekwaarde oudbouw	75.479	94.350
Totaal financiële vaste activa	<u>75.479</u>	<u>94.350</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	94.350	113.221
Bij: herrubricering	0	0
Af: aflossingen	18.871	18.871
Boekwaarde per 31 december	<u>75.479</u>	<u>94.350</u>

Toelichting:

Omdat Malderburch voor de post "restboekwaarde oudbouw" gebruik heeft gemaakt van de compensatieregeling invoering NHC (beleidsregel CA-300-493) is de post "restboekwaarde oudbouw" in 2011 overgeheveld naar de financiële vaste activa. Toekenning van de compensatieregeling door de NZa betekent dat deze posten volledig nacalculerbaar blijven en niet moeten worden bekostigd uit de toekomstige NHC-vergoeding. Door middel van de brief, gedateerd 28 december 2012, is de aanvraag inzake "compensatieregeling vaste activa" definitief gehonoreerd door de Nederlandse Zoraautoriteit (NZa).

4. Voorraden

Toelichting:

Malderburch heeft per balansdatum geen voorraden geactiveerd.

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-13</u>	<u>31-dec-12</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	47.011	43.500
Overige vorderingen:		
Diverse	10.240	4.546
Vooruitbetaalde bedragen:		
Diverse	5.899	5.775
Nog te ontvangen bedragen:		
Rente Rabobank	18.974	23.770
Eenmalige teruggaaf basispremie WAO/WIA 2013	20.755	0
Rekening courant Stichting Buurderij	25.995	0
Bonus-uitkering leverancier	0	7.133
UWV zwangerschapsuitkering	0	9.260
Vordering waskosten april-december 2012	0	7.793
Subsidie project "Buurderij"	91.199	64.803
Subsidie Provincie Gelderland	21.828	6.085
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>241.901</u>	<u>172.665</u>

Toelichting:

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

Op de vorderingen en overlopende activa zijn geen voorzieningen voor oninbaarheid in aftrek gebracht.

De subsidies Provincie Gelderland betreft nog een project inzake subsidieverlening in het kader van ontgroening en vergrijzing. De subsidie project "Buurderij" betreft aanloopkosten van het project Buurderij welke ook door middel van een provinciale subsidie wordt bekostigd. Betreffende projecten worden begin 2014 verder financieel aferekend.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

	<u>t/m 2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	0	0	-323.301		-323.301
Financieringsverschil boekjaar				-386.147	-386.147
Correcties voorgaande jaren	0	0	0		0
Betalingen/ontvangsten	0	0	323.301		323.301
Subtotaal mutatie boekjaar	0	0	323.301	-386.147	-62.846
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-386.147</u>	<u>-386.147</u>
Stadium van vaststelling (per erkenning):					
650-352 Malderburch	c	c	c	a	

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

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	6.775.717	6.652.863
Af: ontvangen voorschotten	7.161.864	6.976.164
Totaal financieringsverschil	<u>-386.147</u>	<u>-323.301</u>

Toelichting:

Ultimo 2013 bedraagt het financieringsoverschot voor de stichting Malderburch per saldo € 386.147. Dit bedrag bestaat uitsluitend uit de te hoge bevoorschotting over het jaar 2013. De te hoge bevoorschotting is onder andere toe te rekenen aan de in het budget opgenomen productie afspraken inzake de Buurderij. Doordat de daadwerkelijke realisatie van dit project langer duurde dan verwacht is van dit budget in 2013 niets gebruikt. De nacalculatie 2012 is eind 2013 definitief afgewikkeld door het NZa. De definitieve afwikkeling 2012 gaf geen reden om het berekende budget aanvaardbare kosten 2012 bij te stellen.

7. Effecten

Toelichting:

Malderburch heeft per balansdatum geen effecten in haar bezit.

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-13</u>	<u>31-dec-12</u>
	€	€
Kassen	13.929	6.981
Bankrekeningen	270.643	216.121
Spaarrekening	1.826.056	1.602.787
Totaal liquide middelen	<u>2.110.628</u>	<u>1.825.889</u>

Toelichting:

Alle liquide middelen zijn per direct opeisbaar.
 De spaarrekening betreft één rekening, betreffende rekening is medio 2009 geopend. Op deze rekening wordt per balansdatum een rente vergoed van 0,90%.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-13</u>	<u>31-dec-12</u>
	€	€
Kapitaal	34	34
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	1.086.145	943.354
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	322.801	282.435
Totaal eigen vermogen	<u>1.408.980</u>	<u>1.225.823</u>

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2013</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2013</u>
	€	€	€	€
Kapitaal	34	0	0	34
	<u>34</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>34</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2013</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2013</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten: Malderburch	943.354	142.791	0	1.086.145
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>943.354</u>	<u>142.791</u>	<u>0</u>	<u>1.086.145</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2013</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2013</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Gebouwen	229.175	30.166	0	259.341
Sociaal Cultureel werk	19.428	3.004	0	22.432
Sociale alarmering	33.832	7.196	0	41.028
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>282.435</u>	<u>40.366</u>	<u>0</u>	<u>322.801</u>

Algemene reserve gebouwen:

De algemene reserve gebouwen wordt gevormd door het verschil tussen de opbrengsten van huur en de kosten van afschrijving, rente en onderhoud van de in eigen beheer gebouwde ruimtes voor de fysiotherapie, thuiszorg en dagopvang.

Algemene reserve Sociaal Cultureel werk / Sociale alarmering:

Deze algemene reserves zijn egaliseringsreserves voor de gemeentelijke gefinancierde welzijnsactiviteiten Sociaal Cultureel Werk (ouderenadviseurs), mantelzorg, klussendienst, vervoer op maat en het project Sociale alarmering binnen de Gemeente Heumen.

Eigen Vermogen:

Het totaal eigen vermogen van de Malderburch bedraagt ultimo 2013 € 1.408.980. Het berekende weerstandsvermogen (uitgedrukt in een percentage van de som der bedrijfsopbrengsten) komt hiermee 18,52% (2012 = 16,51%).

Met de 18,52% heeft het eigen vermogen het gewenste niveau van tussen de 15%-20%.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2013	Dotatie	Vrijval	Saldo per 31-dec-2013
	€	€	€	€
Jubileumuitkeringen	32.527	16.294	11.738	37.083
Totaal voorzieningen	<u>32.527</u>	<u>16.294</u>	<u>11.738</u>	<u>37.083</u>

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

	31-dec-2013
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	0
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	0
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	37.083

Toelichting:

De voorziening voor jubileumuitkeringen betreft een reservering voor uitgestelde beloningen betaalbaar op termijn (langer dan een jaar) onder de voorwaarde van voortdurend van het dienstverband. De voorziening is gewaardeerd op de contante waarde (disconteringsvoet 4%) van de verplichtingen uit hoofde van de CAO-regeling VVT inzake jubileumuitkeringen.

11. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	31-dec-13	31-dec-12
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	8.153.412	8.473.404
Totaal langlopende schulden	<u>8.153.412</u>	<u>8.473.404</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2012	2012
	€	€
Stand per 1 januari	8.796.628	9.155.398
Af: reguliere aflossingen	323.224	358.770
Af: extra aflossing	0	0
Stand per 31 december	<u>8.473.404</u>	<u>8.796.628</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	319.992	323.224
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>8.153.412</u>	<u>8.473.404</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	319.992	323.224
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	8.153.412	8.473.404
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	6.873.444	7.193.436

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

12. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-13</u>	<u>31-dec-12</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	0	0
Crediteuren	239.518	211.110
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	319.992	323.224
Belastingen en sociale premies	152.158	141.199
Schulden terzake pensioenen	135.197	108.082
Nog te betalen salarissen	66.490	59.452
Vakantiegeld	121.782	119.464
Vakantiedagen	85.700	80.656
Stimuleringsregeling NZa kleinschalige zorg	79.464	112.282
Prov. Gelderland subsidie programma Mobiliteit	5.569	57.725
Overige schulden	66.494	54.203
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>1.272.364</u>	<u>1.267.397</u>

Toelichting:

Alle kortlopende schulden hebben een beoogde looptijd korter dan een jaar.

De kortlopende schulden zijn ultimo 2013 nagenoeg gelijk in vergelijking met 2012.

Onder de kortlopende schulden is een bedrag opgenomen van € 79.464 inzake de stimuleringsregeling

Kleinschalige Zorg voor Dementerenden. Van de in 2011 ontvangen € 150.000 is eind 2013 € 70.536 besteed. De resterende € 79.464 zal in 2014 worden gebruikt voor de kosten van de voorbereiding/opstart van het project "De Buurderij".

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Obligoverplichting Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ)

Als WfZ-deelnemer kan Malderburch via het obligo mederisicodragend zijn. Als het WfZ ondanks alle ingebouwde zekerheden op zijn garantieverplichtingen wordt aangesproken en in het extreme geval dat het WfZ-vermogen onvoldoende is om aan de garantieverplichtingen aan geldgevers te kunnen voldoen, dan kan het WfZ via de obligoverplichting een beroep doen op financiële hulp van haar deelnemers. Deze hulp wordt in dat geval geboden in de vorm van renteloze leningen aan het WfZ. Het obligo bedraagt maximaal 3% van de restantschuld van de geborgde lening(en) van de deelnemer. Per balansdatum is de restantschuld van de geborgde lening(en) € 8.473.404.

Huur Canon printers-copiers-faxen

Meerjarige financiële verplichting aan Canon Business Center Arnhem inzake lease printers-copiers-faxen. De overeenkomst is aangegaan voor een periode van 72 maanden en eindigt mei 2015. De lease bedraagt op jaarbasis € 40.438.

Rekening courant faciliteit:

Bij de Rabobank kan, op basis van de gesloten financieringsovereenkomst worden beschikt over een rekening-courant krediet, de kredietlimiet bedraagt ultimo 2013 € 525.000. De rente voor het rekening-courant krediet wordt afgeleid van het 3-maands Euribor tarief. Voor de berekening van de rekening-courantrente wordt dit tarief nog eens verhoogd met 0,35% op jaarbasis.

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT (IM)MATERIELE VASTE ACTIVA

Niet-WTZi/WMG-gefinancierde vaste activa				
	Stichtings- kosten	Disagio WfZ	Overige	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2013				
- aanschafwaarde	-	228.565	-	228.565
- cumulatieve afschrijvingen	-	179.042	-	179.042
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	-	-	-
Boekwaarde per 1 januari 2013	<u>-</u>	<u>49.523</u>	<u>-</u>	<u>49.523</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	-	-	-	-
- afschrijvingen	-	22.856	-	22.856
- correctie afschrijvingen	-	-	-	-
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-
<i>- herrubricering</i>				
aanschafwaarde	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-
per saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-</u>	<u>22.856-</u>	<u>-</u>	<u>22.856-</u>
Stand per 31 december 2013				
- aanschafwaarde	-	228.565	-	228.565
- cumulatieve afschrijvingen	-	201.898	-	201.898
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	-	-	-
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>-</u>	<u>26.667</u>	<u>-</u>	<u>26.667</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	n.v.t.	10,0%	n.v.t.	

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.1 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	<u>Grond</u>	<u>Terrein-voor-zieningen</u>	<u>Gebouwen</u>	<u>Restboek-waarde oudbouw</u>	<u>Verbou-wingen</u>	<u>Installaties</u>	<u>Onder-handen projecten</u>	<u>Sub-totaal vergunning</u>	<u>Totaal materiële vaste activa</u>
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2013									
- aanschafwaarde	231.044	354.627	6.465.044	-	-	3.853.321	-	10.904.036	12.980.193
- cumulatieve afschrijvingen	-	138.644	1.189.702	-	-	1.548.703	-	2.877.049	3.816.320
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	17.916-	125.632	-	-	126.593-	-	18.877-	16.151-
Boekwaarde per 1 januari 2013	<u>231.044</u>	<u>233.899</u>	<u>5.149.710</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.431.211</u>	<u>-</u>	<u>8.045.864</u>	<u>9.180.024</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	-	-	-	-	12.401	44.341	-	56.742	132.428
- afschrijvingen	-	17.732	133.864	-	620	194.884	-	347.100	516.817
- correctie afschrijvingen	-	8.958-	62.998	-	-	63.297-	-	9.257-	7.675-
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	28.516
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	28.516
- <i>herrubricering</i>									
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-</u>	<u>8.774-</u>	<u>196.862-</u>	<u>-</u>	<u>11.781</u>	<u>87.246-</u>	<u>-</u>	<u>281.101-</u>	<u>376.714-</u>
Stand per 31 december 2013									
- aanschafwaarde	231.044	354.627	6.465.044	-	12.401	3.897.662	-	10.960.778	13.084.105
- cumulatieve afschrijvingen	-	156.376	1.323.566	-	620	1.743.587	-	3.224.149	4.304.621
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	26.874-	188.630	-	-	189.890-	-	28.134-	23.826-
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>231.044</u>	<u>225.125</u>	<u>4.952.848</u>	<u>-</u>	<u>11.781</u>	<u>2.343.965</u>	<u>-</u>	<u>7.764.763</u>	<u>8.803.310</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	Divers	Divers	Divers	5,0%	Divers	n.v.t.		

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.2 WTZi - instandhoudings materiële vaste activa

	<u>Trekkings- rechten</u>	<u>Onder- handen projecten</u>	<u>Sub-totaal</u>	<u>Instand- houdingen</u>	<u>Onder- handen projecten</u>	<u>Sub-totaal</u>	<u>Sub-totaal meldings- plichtige activa</u>
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2013							
- aanschafwaarde	-	-	-	257.299	-	257.299	257.299
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	63.073	-	63.073	63.073
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	-	-	9.657	-	9.657	9.657
Boekwaarde per 1 januari 2013	-	-	-	<u>184.569</u>	-	<u>184.569</u>	<u>184.569</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	-	-	-	18.780	-	18.780	18.780
- afschrijvingen	-	-	-	20.469	-	20.469	20.469
- correctie afschrijvingen	-	-	-	4.830	-	4.830	4.830
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
- <i>herrubricering</i>							
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	-	-	<u>6.519-</u>	-	<u>6.519-</u>	<u>6.519-</u>
Stand per 31 december 2013							
- aanschafwaarde	-	-	-	276.079	-	276.079	276.079
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	83.542	-	83.542	83.542
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	-	-	14.487	-	14.487	14.487
Boekwaarde per 31 december 2013	-	-	-	<u>178.050</u>	-	<u>178.050</u>	<u>178.050</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	n.v.t.	n.v.t.		Divers	n.v.t.		

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.3 WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	<u>Grond</u>	<u>Terreinen- voor- zienen</u>	<u>Gebouwen</u>	<u>Semi perm. Gebouwen</u>	<u>Verbou- wingen</u>	<u>Installaties</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Vervoer- middelen</u>	<u>Automati- sering</u>	<u>Sub-totaal WMG</u>
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2013										
- aanschafwaarde	-	-	128.057	-	-	151.266	807.510	-	177.370	1.264.203
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	20.488	-	-	63.110	547.891	-	84.249	715.738
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	-	1.506	-	-	4.130-	-	-	-	2.624-
Boekwaarde per 1 januari 2013	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>106.063</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>92.286</u>	<u>259.619</u>	<u>-</u>	<u>93.121</u>	<u>551.089</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	-	-	-	-	-	-	35.228	-	16.049	51.277
- afschrijvingen	-	-	2.561	-	-	7.563	73.053	-	35.506	118.683
- correctie afschrijvingen	-	-	753	-	-	2.065-	-	-	-	1.312-
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	16.119	-	7.637	23.756
.cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	16.119	-	7.637	23.756
- <i>herubricering</i>										
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.314-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.498-</u>	<u>37.825-</u>	<u>-</u>	<u>19.457-</u>	<u>66.094-</u>
Stand per 31 december 2013										
- aanschafwaarde	-	-	128.057	-	-	151.266	826.619	-	185.782	1.291.724
- cumulatieve afschrijvingen	-	-	23.049	-	-	70.673	604.825	-	112.118	810.665
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	-	2.259	-	-	6.195-	-	-	-	3.936-
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102.749</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>86.788</u>	<u>221.794</u>	<u>-</u>	<u>73.664</u>	<u>484.995</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	n.v.t.	n.v.t.	2,5%	n.v.t.	n.v.t.	3,3%	10,0%	n.v.t.	20,0%	

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.4 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	<u>Grond</u>	<u>Terreinen- voor- zieningen</u>	<u>Gebouwen</u>	<u>Semi perm. Gebouwen</u>	<u>Verbou- wingen</u>	<u>Installaties</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Vervoer- middelen</u>	<u>Automati- sering</u>	<u>Subtotaal Niet WTZi/WMG</u>
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2013										
- aanschafwaarde	-	12.031	279.815	-	-	163.658	17.393	79.991	1.767	554.655
- cumulatieve afschrijvingen	-	5.409	50.373	-	-	74.491	10.320	18.806	1.061	160.460
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	742-	2.960	-	-	6.525-	-	-	-	4.307-
Boekwaarde per 1 januari 2013	-	<u>7.364</u>	<u>226.482</u>	-	-	<u>95.692</u>	<u>7.073</u>	<u>61.185</u>	<u>706</u>	<u>398.502</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	-	-	-	-	-	5.629	-	-	-	5.629
- afschrijvingen	-	601	5.597	-	-	15.251	1.740	7.023	353	30.565
- correctie afschrijvingen	-	371-	1.480	-	-	3.045-	-	-	-	1.936-
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	4.760	-	4.760
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	4.760	-	4.760
- <i>herrubricering</i>										
aanschafwaarde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
per saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	-	<u>230-</u>	<u>7.077-</u>	-	-	<u>6.577-</u>	<u>1.740-</u>	<u>7.023-</u>	<u>353-</u>	<u>23.000-</u>
Stand per 31 december 2013										
- aanschafwaarde	-	12.031	279.815	-	-	169.287	17.393	75.231	1.767	555.524
- cumulatieve afschrijvingen	-	6.010	55.970	-	-	89.742	12.060	21.069	1.414	186.265
- cumulatieve corr. afschrijvingen	-	1.113-	4.440	-	-	9.570-	-	-	-	6.243-
Boekwaarde per 31 december 2013	-	<u>7.134</u>	<u>219.405</u>	-	-	<u>89.115</u>	<u>5.333</u>	<u>54.162</u>	<u>353</u>	<u>375.502</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	n.v.t.	2,5%	2,5%	n.v.t.	n.v.t.	5% - 33%	10,0%	n.v.t.	20,0%	

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2013

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Total e loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Restschuld 31 december 2012	Nieuwe leningen in 2013	Aflossing in 2013	Restschuld 31 december 2013	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2013	Aflos- sings- wijze	Aflossing 2014	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
Rabobank	24-feb-05	6.000.000	50	Lineair	4,04%	5.060.000	-	120.000	4.940.000	4.340.000	41	Lineair	120.000	A
Rabobank	24-feb-05	2.600.000	40	Lineair	4,03%	2.090.896	-	64.992	2.025.904	1.700.944	31	Lineair	64.992	A
Rabobank	24-feb-05	2.700.000	20	Lineair	3,95%	1.642.500	-	135.000	1.507.500	832.500	11	Lineair	135.000	A
SVN	1-feb-05	305.000	8	Annuitair	0,50%	3.232	-	3.232	-	-	-	Annuitair	-	B
Totaal						8.796.628	-	323.224	8.473.404	6.873.444			319.992	

A = Waarborafonds voor de Zorasector (WfZ)

B = Gemeentegarantie

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2013

SEGMENT ZORG

	<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	6.730.965	6.606.828
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	68.512	51.664
Subsidies	41.000	62.697
Overige bedrijfsopbrengsten	370.432	332.628
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>7.210.909</u>	<u>7.053.817</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	4.805.840	4.746.946
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	480.513	481.896
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	1.443.327	1.414.388
Som der bedrijfslasten	<u>6.729.680</u>	<u>6.643.230</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	481.229	410.587
Financiële baten en lasten	-338.438	-346.745
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>142.791</u>	<u>63.842</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>142.791</u></u>	<u><u>63.842</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
Toevoeging/(onttrekking): Reserve aanvaardbare kosten	142.791	63.842
	<u><u>142.791</u></u>	<u><u>63.842</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2013

SEGMENT GEBOUWEN

	<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	0
Subsidies	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	61.408	59.616
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>61.408</u>	<u>59.616</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	0	0
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10.945	10.945
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	7.960	0
Som der bedrijfslasten	<u>18.905</u>	<u>10.945</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	42.503	48.671
Financiële baten en lasten	-12.337	-12.079
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>30.166</u>	<u>36.592</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>30.166</u></u>	<u><u>36.592</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
Toevoeging/(onttrekking): Algemene reserve gebouwen	30.166	36.592
	<u><u>30.166</u></u>	<u><u>36.592</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2013

SEGMENT WELZIJN

	<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	25.881	27.164
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	148	0
Subsidies	195.154	206.101
Overige bedrijfsopbrengsten	96.863	58.155
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>318.046</u>	<u>291.420</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	201.536	201.288
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17.684	20.931
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	84.533	61.093
Som der bedrijfslasten	<u>303.753</u>	<u>283.312</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	14.293	8.108
Financiële baten en lasten	-4.093	-4.574
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>10.200</u>	<u>3.534</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>10.200</u></u>	<u><u>3.534</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene reserve:		
- Sociaal Cultureel werk	3.004	3.316
- Sociale alarmering	7.196	218
	<u><u>10.200</u></u>	<u><u>3.534</u></u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2013</u> €	<u>2012</u> €
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
SEGMENT ZORG	142.791	63.842
SEGMENT GEBOUWEN	30.166	36.592
SEGMENT WELZIJN	10.200	3.534
	<u>183.157</u>	<u>103.968</u>
Resultaat volgens resultatenrekening	<u>183.157</u>	<u>103.968</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget aanvaardbare kosten

	2013		2012	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		6.652.863		6.347.294
Mutatie budget intramurale zorg (ZZP)		82.663		367.395
Mutatie budget extramurale zorg		-15.039		-89.480
Mutatie budget normatieve huisvestingscomponent (NHC)		103.420		99.267
Groei normatieve kapitaallasten		26.713		4.080
Nacalculeerbare kapitaallasten:				
- rente	-42.259		-44.020	
- afschrijvingen	-32.156		-31.184	
- overige	-488		-489	
		-74.903		-75.693
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>6.775.717</u>		<u>6.652.863</u>
Compensatieregeling vaste activa		-18.871		-18.871
Correcties voorgaande jaren		0		0
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten		<u><u>6.756.846</u></u>		<u><u>6.633.992</u></u>

Toelichting:

Mutatie budget intramurale zorg:

De zorgzwaarte (ZZP-uren) in 2013 is ondanks een kleiner aantal ZZP-dagen gestegen met 1,58%. Daarnaast is de stijging van het ZZP-budget toe te rekenen aan de prijsindexering van de ZZP-tarieven (+/+ 1,08%)

Mutatie budget extramurale zorg:

De mutatie in het budget extramurale zorg is als volgt te specificeren:

- hogere productie / hoger budget dagverzorging en -verpleging (+/+ 259 dagdelen / +/+ € 7.500);
- Hogere productie / lager budget vervoer cliënten dagverzorging en -verpleging (+/+ 216 dagen / -/- € 23.000);
- Lagere productie / budget extramurale zorg- en dienstverlening (-/- 194 uur / -/- € 400);

De daling van de extramurale zorg is veroorzaakt door een verdere daling van de overbruggingszorg (thuiszorg ZZG). Door een groot aantal mutaties op de intramurale plaatsen van Malderburch zijn de overbruggingszorg cliënten "sneller" doorgeschoven op een intramurale plaats. De thuiszorg van Malderburch zelf heeft daarentegen een flinke groei (+/+ 28%) door gemaakt in 2013. Per saldo is er 194 uur minder extramurale thuiszorg in 2013 geleverd.

Ondanks een hogere productie vervoer cliënten dagverzorging is het budget ruim lager in vergelijking met 2012. Deze daling wordt volledig veroorzaakt door de tariefsdaling van dit product met ruim 57% naar een bedrag van € 6,74 (2012= € 15,99).

Normatieve kapitaalslasten:

De groei van de normatieve kapitaalslasten is toe te schrijven aan de normatieve kapitaalslasten vergoedingen voor "De Buurderij". Met ingang van 1 oktober 2013 ontvangt Malderburch een normatieve vergoeding (kleinschalig wonen) voor de nieuwe locatie "De Buurderij" in Overasselt.

Nacalculeerbare kapitaallasten:

De vergoeding van de rentekosten conform de regels rentenormering pakt over 2013 € 42.207 lager uit dan 2012. Hiertegenover staan ook lagere rente lasten langlopende schulden en krediet in rekening-courant. Per saldo wordt er wel een positief renteresultaat (na te calculeren rente minus werkelijk betaalde rente) van € 50.742 (2012 = +/+ € 70.106) behaald.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	33.011	12.430
Huishoudelijke Zorg ZZG	35.649	39.234
Totaal	<u>68.660</u>	<u>51.664</u>

Toelichting:

Met ingang van 2007 is de extramurale dienstverlening "huishoudelijke hulp" ondergebracht in de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO). Stichting Malderburch heeft vanaf 2007 via onderaannemerschap huishoudelijke zorg geleverd. Met ingang van 1 juni 2013 levert Malderburch deze zorg via Verian Care & Clean BV. Gezien de omvang van de huishoudelijke zorg (HV) is geen afzonderlijke exploitatie gepresenteerd. Het leveren van de huishoudelijke zorg (HV) heeft geen substantiële verliezen opgeleverd.

16. Toelichting overige subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Subsidie ID-banen	0	38.482
Subsidie gemeente Heumen	189.904	202.793
Subsidie Ministerie VWS stageplaatsen Zorgsector	27.468	20.099
Subsidie arbeidsreintegratie	6.110	0
Diverse subsidies	12.672	7.424
	<u>236.154</u>	<u>268.798</u>

Toelichting:

Door het wegvallen van de gemeentelijke subsidie voor de klussendienst en de bezuiniging op andere gemeentelijke subsidies is de totale subsidie gemeente Heumen met bijna € 12.900 gedaald. De subsidie ID-banen van de Gemeente Nijmegen is met ingang van 1 juli 2012 gestopt.

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Maaltijden, consumpties en voeding	241.814	233.698
Diverse opbrengsten	225.481	157.085
Verhuur onroerend goed	61.408	59.616
	<u>528.703</u>	<u>450.399</u>

Toelichting:

De stijging van de "Diverse opbrengsten" is voor een groot deel toe te schrijven aan de uitbreiding van de sociale alarmering en achterwacht in de Gemeente Wijchen met ingang van 1 januari 2013 (+/+ € 48.400). Daarnaast wordt met ingang van 2013 een (verblijfs)vergoeding ontvangen voor cliënten van Pluryn en Dichterbij.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Lonen en salarissen	3.564.691	3.473.743
Sociale lasten	500.401	478.019
Pensioenpremies	302.142	277.838
Andere personeelskosten:	143.911	132.021
Subtotaal	<u>4.511.145</u>	<u>4.361.621</u>
Personeel niet in loondienst	496.231	586.613
Totaal personeelskosten	<u><u>5.007.376</u></u>	<u><u>4.948.234</u></u>
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	FTE	FTE
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
- Zorg	96,33	94,44
- Welzijn	3,44	3,10
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>99,77</u>	<u>97,54</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per sector:		
- Algemeen Beheer	6,60	6,91
- Hotelmatige diensten (incl. I/D banen)	17,46	18,15
- Zorg	65,25	62,78
- Welzijn	3,39	3,01
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden (excl.ziekte)	<u>92,70</u>	<u>90,85</u>
- Ziek	7,07	6,69
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>99,77</u>	<u>97,54</u>

Toelichting:

Lonen en salarissen - sociale lasten - pensioenen:

De lonen en salarissen inclusief sociale lasten en pensioenkosten zijn ten opzichte van 2012 met € 137.600 gestegen, dit is een stijging van 3,25%.

De stijging is grotendeels te verklaren door:

- Eenmalige uitkering van 0,8% inzake CAO VVT 2013-2014;
- Per saldo is in 2013 2,23fte meer personeel ingezet dan 2012. Grotendeels is deze extra inzet terug te vinden in de directe zorg ten gevolge van de inzet van de toegekende intensiveringsmiddelen en stijging van de gemiddelde zorgzwaarte.
- Het ziekteverzuim (incl. zwangerschap) is met 7,09% (+/- 0,38 fte) hoger dan 2012 (6,86%). Exclusief zwangerschap is het ziekteverzuim echter met 5,76% (2012 = 6,20%) lager;
- De ontwikkeling van de sociale lasten en pensioenpremies lopen grotendeels parallel aan de ontwikkeling van de lonen en salarissen.

Overige personeelskosten:

De overige personeelskosten zijn ten opzichte van 2012 € 11.900 hoger. In 2013 heeft Malderburch een groot aantal jubilarissen gehad. Betalingen met betrekking tot dienstjubilea zijn onder de "Diverse personeelskosten" verantwoord.

Personeelskosten niet in loondienst:

De kosten van "Personeel niet in loondienst" zijn € 90.400 lager dan 2012, dit heeft de volgende oorzaken:

- De kosten van de thuiszorg (overbruggingszorg voor cliënten op de wachtlijst van Malderburch geleverd door de ZZG) zijn € 42.300 lager in vergelijking met 2012 (zie ook toelichting 14. wettelijk budget aanvaardbare kosten).
- Inzet uitzendkrachten is € 26.500 lager dan 2012. Met ingang van 2013 geldt de afspraak dat uitzendkrachten slechts nog in uiterste nood mogen worden ingezet.
- Door het zelf in dienst nemen van een P&O adviseur zijn de kosten voor het extern inhuren van de P&O expertise met € 32.400 gedaald;

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	347.100	344.263
- correctie afschrijvingen bedrijfseconomische basis	-9.257	-9.255
Overige afschrijvingen:		
- inventaris / automatisering Zorg	105.854	112.657
- instandhoudingsinvesteringen Zorg	20.469	18.591
- materiële vaste activa Gebouwen / Welzijn	43.394	45.936
- correctie afschrijvingen bedrijfseconomische basis	1.582	1.581
Totaal afschrijvingen	<u>509.142</u>	<u>513.773</u>

Toelichting:

Zie bijlage 5.1.7

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiele vaste activa

	<u>2013</u>
	€
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige materiele vaste activa	347.100
- WTZi instandhouding	20.469
- WMG-gefinancierde vaste activa	118.683
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	0
- Niet WTZi- en WMG-gefinancierde vaste activa	30.565
- correctie bedrijfseconomische basis	-7.675
Totaal afschrijvingslasten mutatieoverzichten	<u>509.142</u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	13.084.105
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	4.280.794

20. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Toelichting:

Over het boekjaar 2013 en 2012 zijn er geen bijzondere waardeverminderingen van de vaste activa.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

21. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	526.844	578.213
Algemene kosten	386.834	349.204
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	151.721	144.824
Onderhoud en energiekosten		
- Onderhoud	246.950	231.437
- Energiekosten gas	78.770	66.350
- Energiekosten stroom	58.910	57.622
- Energie transport en overig	32.112	29.894
Subtotaal	<u>416.742</u>	<u>385.303</u>
Huur en leasing	48.559	38.423
Dotaties en vrijval voorzieningen	4.556	-704
Diverse baten en lasten	564	-19.782
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>1.535.820</u></u>	<u><u>1.475.481</u></u>

Toelichting:

De overige bedrijfskosten zijn ten opzichte van 2012 gestegen met € 60.300. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste oorzaken van deze stijging:

- De uitgaven voor voedingsmiddelen en hotelmatige kosten zijn 8,89 % lager dan 2012. Een andere leverancier voor voedingsmiddelen en het kritisch(er) zijn op de inkopen in het algemeen levert een aanmerkelijke besparing op in zowel de kosten voor voedingsmiddelen en de hotelmatige kosten.
- De stijging van de algemene kosten is grotendeels toe te rekenen aan de hogere uitgaven voor advieskosten (+/+ € 28.000). Malderburch heeft extern advies ingewonnen voor onder andere een (nieuw) strategisch vastgoedplan en strategische heroriëntatie.
- De patiënt- en bewonersgebonden kosten zijn hoger in vergelijking met 2012 door hogere uitgaven voor verzorgings- en geneesmiddelen en hogere uitgaven voor activiteiten.
- Door de koude eerste helft van 2013 zijn de stookkosten (gas) € 12.400 hoger dan 2012. De stijging van de onderhoudskosten is toe te schrijven aan de kosten onderhoud en aanschaf apparatuur sociale alarmering in de Gemeente Wijchen (zie ook 17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten).
- De stijging van de huurlasten betreft de ingebruikname van de dagopvang "De Buurderij" in Overasselt met ingang van 1 juli 2013.
- In tegenstelling tot 2012 is de post "Diverse baten en lasten" nagenoeg nul. In 2012 was er nog sprake van een bate van bijna € 20.000 voor o.a. een vergoeding loonregress en bonusuitkeringen leveranciers 2011.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

22. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Rentebaten rendementrekening	18.571	23.269
Overige financiële baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Subtotaal financiële baten	18.571	23.269
Rentelasten langlopende schulden	-347.527	-360.541
Rentelasten krediet rekening-courant	-3.055	-3.269
Afschrijving disagio WfZ	-22.857	-22.857
Overige financiële lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
Subtotaal financiële lasten	-373.439	-386.667
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-354.868</u></u>	<u><u>-363.398</u></u>

Toelichting:

De rentelasten bestaan uit de interest over de langlopende leningen en het rekening-courant krediet. De rentelasten zijn grotendeels nacalculeerbaar. Zoals uit het bovenstaande blijkt zijn de rentelasten totaal € 8.530 lager dan over 2012. De lagere rentelasten zijn het gevolg van de verdere aflossing van de langlopende leningen.

In de exploitatie over 2013 is reeds rekening gehouden met de financiële consequenties die de rente-normering voor 2013 voor Malderburch heeft. In het budget 2013 is het berekende bedrag aan na te calculeren rente 2013 € 401.587 opgenomen.

Het rente-resultaat (na te calculeren rente minus werkelijk betaald rente) is over 2013 € 50.742 positief.

23. Buitengewone baten en lasten

Toelichting:

In de exploitatie van 2013 en 2012 zijn geen buitengewone baten en lasten aanwezig.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

24. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Welk bestuursmodel is van toepassing? Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht
 Wat is de samenstelling van het bestuur of de Eenhoofdige Raad van Bestuur

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van Malderburch over het jaar 2013 is als volgt:

Naam	Mw. A.M.J. Schaap	
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1 januari 2007	
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	Ja	
3 Tot welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	31 mei 2014	
4 Is deze gewezen bestuurder sindsdien nog in dienst van uw organisatie?	N.v.t.	
5 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	Arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd	
6 Welke salarisregeling is toegepast?	CAO VVT	
7 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	111%	
		Bezoldiging 2013
		€
8 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkering en andere vaste		130.608
<i>a. Waarvan verkoop verlofuren</i>		0
<i>b. Waarvan nabetalingen voorgaande jaren</i>		0
9 Totale som van de vergoedingen in natura		0
10 Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen		378
11 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies		8.282
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU		14.094
13 Winstdelingen en bonusbetalingen		0
14 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband		0
15 Totaal inkomen (8 t/m 14, excl. 8a en b)		153.362

Toelichting:

Met ingang van 1 januari 2007 is de bestuurstructuur gewijzigd in een eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met een Raad van Toezicht. Mevr. A.M.J. Schaap (Raad van Bestuur) is sedert 9 juli 1975 in dienst bij Malderburch. Mevr. A.M.J. Schaap zal met ingang van 1 juni 2014 uit dienst treden bij Malderburch in verband met haar benoeming als wethouder in de Gemeente Wijchen.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van Malderburch over het jaar 2013 is als volgt:

Naam	Mevrouw M. Delissen	Mevrouw drs. O.M. Teunissen	De Heer drs. A.P.J. Dirks
1 Vanaf welke datum was de toezichthouder voor het eerst in de huidige functie van toezichthouder werkzaam binnen de organisatie?	september 2007	september 2007	september 2007
2 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van de Raad van Toezicht geweest?	ja	nee	nee
3 Nevenfunctie(s)	1)	1)	1)
	€	€	€
4 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkering en andere vaste toelagen	5.538	3.698	3.692
5 Totale som van de vergoedingen in natura?	0	0	0
6 Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	0	0	0
7 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	328	287	286
8 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	0	0	0
9 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0	0
10 Uitkeringen i.v.m. beëindiging van het dienstverband	0	0	0
11 Totaal bezoldiging (4 t/m 10)	5.866	3.984	3.978
Naam	De Heer A. 't Hardt	De Heer drs. W.J.E.M. Verkuylen MHA	Mevrouw drs. A.P.A.M. van Zeeland
1 Vanaf welke datum was de toezichthouder voor het eerst in de huidige functie van toezichthouder werkzaam binnen de organisatie?	april 2009	april 2009	april 2009
2 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van de Raad van Toezicht geweest?	nee	nee	nee
3 Nevenfunctie(s)	1)	1)	1)
	€	€	€
4 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkering en andere vaste toelagen	3.692	3.692	3.692
5 Totale som van de vergoedingen in natura?	0	0	0
6 Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	0	0	0
7 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	286	286	286
8 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	0	0	0
9 Winstdelingen en bonusbetalingen	0	0	0
10 Uitkeringen i.v.m. beëindiging van het dienstverband	0	0	0
11 Totaal bezoldiging (4 t/m 10)	3.978	3.978	3.978

Toelichting:

In 2013 is de samenstelling van de Raad van Toezicht niet gewijzigd.

1) Voor een toelichting van de nevenfunctie(s) verwijzen wij naar pagina 14 van het jaarverslag.

5.1.9 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

25. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Binnen de Stichting Malderburch waren geen werknemers met een beloning hoger dan het gemiddeld belastbaar loon van een Minister.

26. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2013 en 2012 zijn als volgt:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	17.535	16.940
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	3.398	7.974
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	0	2.023
Totaal honoraria accountant	<u>20.933</u>	<u>26.937</u>

5.1.10 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Raad van bestuur:

Origineel getekend door

Mw. A.M.J. Schaap
Raad van Bestuur

Raad van Toezicht:

Origineel getekend door

Mw. M. Delissen
Voorzitter Raad van Toezicht

Origineel getekend door

Mw. drs. O.M. Teunissen
Lid Raad van Toezicht

< Afwezig met kennisgeving >

Dhr. drs. A.P.J. Dirks
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door

Dhr. A. 't Hardt
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door

Dhr. drs. W.J.E.M. Verkuylen MHA
Lid Raad van Toezicht

Origineel getekend door

Mw. drs. A.P.A.M. van Zeeland
Lid Raad van Toezicht

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting Zorgcentrum voor Ouderen heeft de jaarrekening 2013 vastgesteld op 16 april 2014.

De Raad van Toezicht van de Stichting Zorgcentrum voor Ouderen heeft de jaarrekening 2013 goedgekeurd in de vergadering van 22 april 2014.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 16 lid 2, dat het behaalde resultaat ter vrije beschikking staat van de Raad van Bestuur.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Voor zover bekend zijn er geen andere gebeurtenissen na balansdatum welke invloed hebben op de gepresenteerde jaarrekening

5.2.5 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.