



Jaarverslag 2017

(Inclusief kwaliteitsjaarverslag)

9 mei 2018



Herfstzon, de huiskamer van Goor

Bij ons in het kleinschalige Herfstzon draait alles om de bewoners. Iedereen heeft een eigen woonruimte en de gezellige huiskamers zijn het centrale ontmoetingspunt. We drinken er koffie, gebruiken de maaltijden, kijken TV, zingen mee met muziek, lezen een boek of doen een activiteit. Samen of alleen, net als thuis. We treffen elkaar steeds weer opnieuw aan de huiskamertafels waar we lief en leed delen. Daardoor komen we als bewoners, familie, medewerkers en vrijwilligers dichterbij elkaar.

‘Dichterbij’ is dan ook het hoofdthema van Herfstzon. Dat geldt ook voor de ouderen en chronisch zieken uit Goor en omgeving. We nodigen hen uit om dichterbij Herfstzon te komen. Het gastvrije en huiselijke Herfstzon heeft immers een wijkfunctie en eenieder is er hartelijk welkom.

Inhoudsopgave

Deel I Bestuursverslag 2017

1.	Algemene informatie	6
1.1	Onze missie en visie	6
1.2	Kerngegevens, kernactiviteit en werkgebied	7
1.3	Organisatiestructuur	9
1.4	Aantal medewerkers, vrijwilligers en ziekteverzuim	9
2.	Bestuur, toezicht en medezeggenschap	10
2.1	Normen voor goed bestuur	10
2.2	Raad van Toezicht	11
2.3	Raad van Bestuur	15
2.4	Cliëntenraad	16
2.5	Personeelsinspraak	18
3.	Beleid, inspanningen en toekomst	19
3.1	Inspanningen in het verslagjaar	19
3.2	Meerjarenstrategie, risicobeheersing en toekomst	21

Deel II Kwaliteitsverslag 2017

4.	Kwaliteitsverslag	23
II.1	Bewonersperspectief als uitgangspunt voor kwaliteit	23
II.2	Verslag verbeteringen kwaliteitsdoelstellingen 2017	25
II.3	Klachten	28
II.4	Personele inzet	28
II.5	Kwaliteitsplan 2018 (en 2019)	29

Deel III Financieel Jaarverslag Herfstzon 2017

5.	Financiële verantwoording	30
5.1	Jaarrekening	33
5.2	Overige gegevens	57

Bijlagen

1.	Publicatie personeelsgegevens per 1 juli 2017 (en toename eind 2017)	62
2.	Organogram 31 december 2017	63

Inleiding

“In 2017 heeft Herfstzon de sprong gemaakt naar een nieuwe toekomst”

Dit bestuursverslag, inclusief kwaliteitsverslag, van 2017 gaat over Herfstzon, Stichting voor Wonen en Zorg. Herfstzon heeft als kleinschalige organisatie bijna 50 appartementen op twee locaties, die gesitueerd zijn in het hoofdgebouw aan de Javastraat in Goor en in het tegenoverliggende gebouw De Kapellengaarden.

In dit jaarverslag wordt ingegaan op de resultaten van 2017. Hiermee informeren wij onze cliënten en andere belanghebbenden over de activiteiten op het gebied van wonen, zorg- en dienstverlening. Samen met de jaarrekening draagt dit verslag bij aan de verantwoording over 2017, waarmee we tegemoet willen komen aan een transparante interne- en externe verantwoording.

Het jaar 2017 kenmerkt zich wederom als investeringsjaar waarin eigen gelden zijn gebruikt voor de verdere opbouw van Herfstzon. 2017 geldt als het eerste echte opbouwjaar nadat de organisatie heeft besloten om als zelfstandige stichting verder te gaan in Goor. Zelfstandig verder als kleinschalige zorgorganisatie, omdat wij ervan overtuigd zijn dat het kleinschalige Herfstzon haalbare toekomstpotenties heeft voor de kwetsbare ouderen en chronisch zieken in Goor. Met grote dank aan Menzis Zorgkantoor voor de ondersteuning hierbij aan Herfstzon.

De afgelopen jaren hebben vooral in het teken gestaan van het weer op orde brengen van Herfstzon. Daarin lag het accent vooral op het wegwerken van de achterstanden en kwaliteitsverbetering. De kroon op dit werk is het behalen van het Zilveren Keurmerk van het PREZO-kwaliteitscertificaat in november 2017. Dit geeft een goed fundament, tezamen met de goede uitkomsten van het recente onderzoek naar cliënttevredenheid met de cijfers 8,2 en 8,3 en 8,6 en een NPS van 50. Eind 2017 heeft Herfstzon gemiddeld een 8.6 als waardering op Zorgkaart.nl.

Ook is er fors in het gebouw geïnvesteerd voor de bevordering van de veiligheid en de kleinschalige huiselijke uitstraling. Dit alles is met eigen gelden gefinancierd. Het meerjarenproject 'Herfstzon, de basis op orde', is inmiddels afgerond.

In het jaar 2017 is de sprong gemaakt naar een nieuwe toekomst met zwaardere zorg en daarvoor is het tweejarige project “Herfstzon in opbouw” gestart. Daarvoor is ook de behandelfunctie aangevraagd en inmiddels verkregen. De zorgzwaarte is conform planning toegenomen door het verplegen van bewoners met dementiezorg en door het verzorgen van cliënten met hogere zorgzwaartepakketten (ZZP's).

Ook zijn er personele investeringen gedaan, zoals de uitbreiding van zorgpersoneel in aantal en deskundigheid. Op iedere werkeenheid zijn nu verpleegkundigen werkzaam en er is ook een Hbo-verpleegkundige aangetrokken die tevens de kwaliteitsfunctie bekleedt. Alle werkprocessen in 2017 van de organisatie zijn aangepast, zowel de zorgprocessen, de financiële werkprocessen, en die van de keuken en huishouding. Nieuwe functies zijn daarbij ingezet, zoals medewerker leefomgeving.

Mijlpalen in dit jaar zijn vooral de invoering van het kwaliteitskader, het elektronisch cliëntendossier en het familieportaal geweest, evenals de start van het Leerhuis Herfstzon. In 2017 hebben we een lerend netwerk opgezet met 't Dijkhuis in Bathmen, Zorggroep Manna in Enschede en met de woonzorghuizen van Kwaliteit@.

Ondanks dat de inkomsten zijn gestegen is het jaar 2017 financieel afgesloten met een tekort van € 96.890,-. Dit tekort is voor een groot deel het gevolg van bewust gekozen incidentele lasten die te maken hebben met het meerjarige reorganisatie- en vernieuwingstraject en de afwikkeling van de door Herfstzon geannuleerde fusie. Zonder die incidentele kosten zou het eindsaldo positief zijn geëindigd.

Nu de randvoorwaarden voor de organisatieverandering steeds meer ingevuld raken en de sprong naar de toekomst wordt gemaakt, is ook de basis gelegd voor de toekomstige exploitatie. De geactualiseerde haalbaarheidsstudie laat zien dat de eerste aankomende jaren nog kwetsbaar zijn, maar dat daarna groei wordt verwacht. Dit nemen we mee als fundament om te kunnen anticiperen op de grote uitdagingen die de ouderenzorg ons in de komende jaren gaat brengen. In dit kader bedanken wij alle organisaties en individuen die ons hiermee in de afgelopen tijd hebben geholpen.

Om de opmaat te maken voor de vernieuwde ouderenzorg in Goor zijn we steeds intensiever gaan samenwerken. Herfstzon is een van de initiatiefnemers van de 'Tafel van Goor', waarin wordt samengewerkt met gemeente Hof van Twente, Welzijnsorganisatie Salut, wijkvoorziening Doesgoor, de ouderenbonden, woningbouwvereniging Viverion, de huisartsen, de collega-zorgorganisaties en de Goorse vrijwilligersorganisaties, zoals het Rode Kruis en UWV. We doen dit vanuit de gedachte dat Herfstzon van Goor is en een belangrijk onderdeel van het totale netwerk voor en door ouderen en kwetsbare burgers. Tenslotte is de samenwerking met de mantelzorgers en familie versterkt, daarin zijn de familieavonden en de familie-doe-dagen verbindend geweest.

In dit opbouwjaar heeft Herfstzon een prestatie neergezet waar wij trots op zijn. Medewerkers, vrijwilligers, bewoners en familie trokken hierin gezamenlijk op en het laat zien waarin een kleinschalige organisatie groot kan zijn als iedereen met elkaar de schouders eronder zet.

Gemotiveerde betrokken medewerkers, leiding, vrijwilligers en families, maken het verschil om dit alles te kunnen realiseren. Dit heeft hen veel energie en inzet gekost, waarvoor wij hen dankbaar zijn.

Kleinschalig wonen en leven met zorg en aandacht!

Dat blijft ons streven voor nu en in de toekomst.

w.g.

Drs. Angelique J.I. Lamme MHA

Directeur-Bestuurder

Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon

9 mei 2018

Deel I: Bestuursverslag

1. Algemene informatie

1.1. Onze missie en visie

Herfstzon typeert zich door de volgende missie:

Bij Herfstzon staan oudere en chronisch zieke mensen, samen met hun familie, centraal met hun eigen verantwoordelijkheid en regie. Herfstzon biedt daarbij goede kwaliteit van wonen met zorg en hotelmatige dienstverlening. Daarbij is aandacht, doelmatigheid en deskundigheid belangrijk. Hiervoor is een ieder binnen Herfstzon afzonderlijk en gezamenlijk verantwoordelijk.

Met de visie:

Kleinschalig wonen in een huiselijke omgeving met aandacht, goede zorg en service.

En bijbehorende pijlers:

- Pijler 1: De cliënt
- Pijler 2: Kwaliteit van zorg & welzijn, wonen en service voor de cliënt
- Pijler 3: Voortbestaan in kleinschaligheid (met scheiden wonen en zorg)

Vanuit het fundament:

- Voldoende deskundige medewerkers en vrijwilligers
- Doeltreffende werkprocessen en organisatie-inrichting
- Samenwerking met externe partners

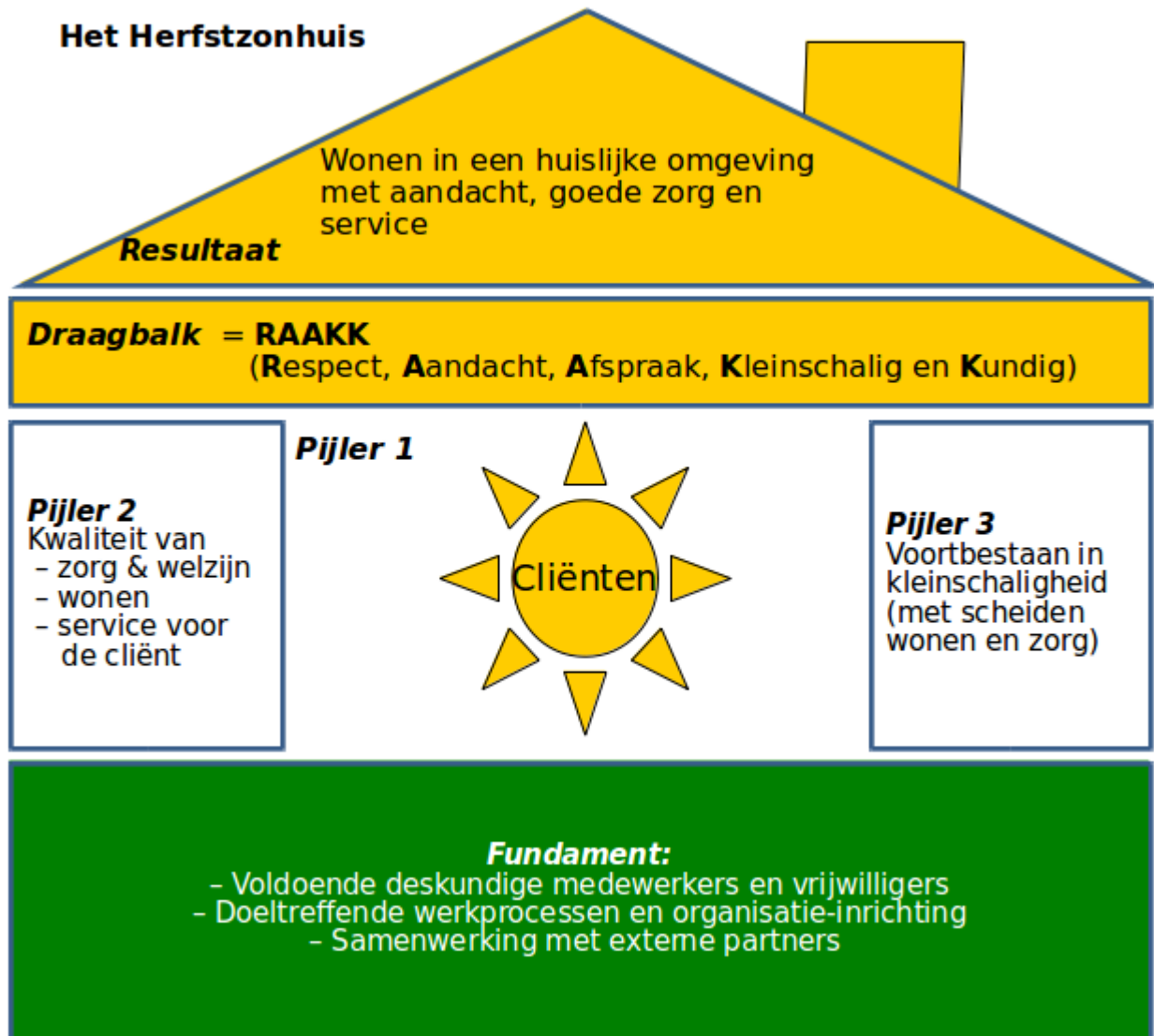
Het motto van Herfstzon om dit naar buiten uit te dragen is:

Kleinschalig wonen en leven met zorg en aandacht!

Daarbij hanteren we in Herfstzon de volgende waarden (**RAAKK**):

- R= Respectvol
- A= Aandacht
- A = Afspraak
- K = Kleinschalig & Huiselijk & Gastvrij
- K = Kundig

Om voorafgaande beeldend te schetsen hanteren we de vorm van een huis:



1.2. Kerngegevens, kernactiviteiten en werkgebied

Herfstzon is een woonzorgcentrum en biedt een integraal aanbod van wonen, zorgverlening en hotelmatige plusdiensten aan ouderen en chronisch zieken.

Het grootste deel van de cliënten van Herfstzon komt uit Goor en omgeving, waardoor Herfstzon een duidelijke lokale functie heeft. Het werkgebied van Herfstzon valt geheel binnen de regio van Menzis Zorgkantoor. Dit geldt ook voor de wijkverpleging en ELV die in 2017 gecontracteerd is bij Menzis Zorgverzekeraar.

Herfstzon biedt:

- Wonen met zorg en verblijf (op basis van een ZZP-indicatie)
- Eerstelijns verblijf (ELV)
- Wijkverpleging
- Volpension met zorg, dit is een all-inclusive totaalpakket dat bestaat uit het huren van een appartement met een aanvullend zorg- en hotelarrangement (scheiden wonen en zorg).
- WMO-dagbesteding. Herfstzon heeft de WMO-aanbesteding gedaan en deze gegund gekregen per 1 januari 2017

Herfstzon beschikt over de toelating Intramuraal Verblijf op basis van de Wet langdurige zorg en Wijkverpleging op grond van de Zorgverzekeringswet. De WTZi-toelating betreft de volgende onderdelen:

1. Persoonlijke verzorging
2. Verpleging
3. Begeleiding
4. Verblijfplaatsen

Herfstzon heeft inmiddels ook de erkenning voor behandeling ontvangen.

De verblijfsproductie was in 2017 de voornaamste inkomensbron en deze is als volgt opgebouwd:

	WLZ Productie 2017	WLZ Productie 2016
ZZP VV 0	365	366
ZZP VV 1	365	366
ZZP VV 2	-	367
ZZP VV 3	1.815	3.268
ZZP VV 4	7.106	5.511
ZZP VV 5	1.067	707
ZZP VV 6	1.788	1.229
TOTAAL	<u>12.506</u>	<u>11.814</u>

De gemiddelde bezetting was in 2017 34,2 (in 2016 32,4) en bevindt zich met name in het hoofdgebouw. Het aantal erkende verblijfplaatsen van Herfstzon is 50 en het aantal bezette plaatsen zal in de komende jaren steeds verder worden opgebouwd in het bijgelegen complex Kapellengaarden.

Daarnaast levert Herfstzon een aantal extra plusdiensten aan de eigen cliënten, zoals de kapper, de pedicure en kledingherstelservice. Deze diensten staan op de prijslijst vermeld. Ook wordt een aantal plusdiensten aan de ouderen en chronisch zieken in Goor en omgeving geleverd, zoals het 'senioren restaurant' en 'tafeltje-dekje' in samenwerking met welzijnsorganisatie Salut.

1.3. Organisatiestructuur

Herfstzon is een stichting met een eenhoofdige Directeur-Bestuurder en een Raad van Toezicht. Er is sprake van integraal resultaatgericht management. De organisatiestructuur is plat, waarbij onder de Directeur-Bestuurder alleen een leidinggevende werkzaam is die direct de medewerkers aanstuurt. Voor het organogram zie bijlage 1.

1.4. Aantal medewerkers, vrijwilligers en ziekteverzuim

Per einde verslagjaar heeft Herfstzon 42 medewerkers in dienst, met een gemiddelde inzet in 2017 van 22,5 fte (op basis van de loonadministratie).

In 2017 zijn zestien mensen in dienst gekomen en veertien uit dienst getreden, dit is inclusief stagiaires.

De ontwikkellijn van het aantal medewerkers in de afgelopen jaren is als volgt:

	31-dec-2012	31-dec-2013	31-dec-2014	31-dec-2015	31-dec-2016	31-dec-2017
Aantal medewerkers	49	52	40	40	42	43
Aantal FTE	18	18,9	19,9	18,2	19,06	22,86

Dit aantal is exclusief stagiaires. Met stagiaires niveau 3, 4 en 5 erbij is dit 25,31 FTE en het aantal is dan 47 medewerkers in dienst.

Het totale ziekteverzuim in het verslagjaar 2017 is 8,62 %. Het ziekteverzuim laat in de afgelopen jaren het volgende verloop zien:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Ziekteverzuim	13,4%	6,8%	5,7%	6,1%	11,3%	8,62%

Het kortdurend verzuim was per 31-12-2017 zeer laag, rond de 0%, en dat gold voor het hele jaar. Het middellange verzuim was 3,16% en het langdurig ziekteverzuim was 4,86% en is veroorzaakt door vier medewerkers.

In verband met het hoge ziekteverzuim is in 2017 extra aandacht besteed aan het verzuimbeleid. In samenwerking met de nieuwe HRM-verzuimcoach is een nieuw verzuimbeleid en verzuimprotocol binnen Herfstzon tot stand gekomen. Er heeft een medewerkersbijeenkomst plaatsgevonden waarin informatie is gegeven over de Wet Poortwachter. Tijdens deze bijeenkomst is extra aandacht besteed aan de verantwoordelijkheden van zowel de werkgever als de werknemer en de samenwerking tussen partijen. Met de vier langdurig zieken is een intensief begeleidingstraject opgestart samen met de leidinggevende, de externe verzuimcoach en de arbodienst. Daarbij zijn re-integratie- en revalidatietrajecten opgenomen en van twee medewerkers is inmiddels afscheid genomen in een tweede spoortraject. Voor de overige twee loopt de re-integratie door tot in 2018.

Daarnaast zijn binnen Herfstzon 100 vrijwilligers actief. Zij richten zich met name op de extra activiteiten voor de bewoners en voeren taken uit rondom de dag- en avondactiviteiten alsmede voor de verbetering van de leefomgeving. Ter ondersteuning van hen is een vrijwilligerscoördinator aangesteld en actief. Er is een jaarprogramma opgesteld en zijn vrijwilligerscontracten gemaakt.

2. Bestuur, toezicht en medezeggenschap

2.1 Normen voor goed bestuur

Herfstzon werkt, zoals is vastgelegd in haar statuten, met de Zorgbrede Governance Code. In het bestuursmodel wordt Herfstzon bestuurd door één Directeur-Bestuurder. De Directeur-Bestuurder staat onder toezicht van de Raad van Toezicht die bestaat uit vier leden.

De taken van de Raad van Toezicht en de Directeur-Bestuurder zijn expliciet gescheiden en worden benoemd in de statuten, in het reglement Raad van Bestuur en in het reglement Raad van Toezicht. De leden van de Raad van Toezicht hebben een zittingsperiode van vier jaar en treden af volgens een rooster van aftreden. Elk aftredend lid is voor één periode van vier jaar herbenoembaar.

In 2017 hebben leden van de Raad van Toezicht onderling geëvalueerd. Ook zijn er samen met de Directeur-Bestuurder evaluerende gesprekken gevoerd over het werken met de Governance code zorg. Eén van de belangrijkste onderdelen van Governance vormt de transparantie van het gevoerde beleid en de wijze waarop toezicht gehouden wordt. Er is ook toezicht gehouden op de realisatie van de organisatiedoelen. De Directeur-Bestuurder heeft als taak om te rapporteren aan de Raad van Toezicht over zaken die van belang zijn voor het toezicht op de korte en lange termijn. Daarnaast geeft de Raad van Toezicht toestemming aan de hand van goedkeuringsbesluiten over strategische en financiële onderwerpen.

De samenwerking tussen de Directeur-Bestuurder en Raad van Toezicht is in 2017 geëvalueerd en als zeer goed beoordeeld. De deskundigheid binnen de Raad van Toezicht (zorginhoudelijk, financieel en organisatorisch) en de bekwaamheid en gedrevenheid van de Directeur-Bestuurder, vormden een goed fundament om de sprong naar de toekomst te maken.

2.2 Raad van Toezicht

2.2.1. Samenstelling en aftreedrooster Raad van Toezicht

Samenstelling Raad van Toezicht Herfstzon per 31 december 2017:

Naam en bestuursfunctie	Aandachtsgebied	(Neven)functies	Rooster van aftreden
Willem Barend Noltes geb. 16-07-1944	<ul style="list-style-type: none"> • Voorzitter 	<ul style="list-style-type: none"> • Eigenaar adviesbureau & Technisch adviseur • Penningmeester stichting IBN Roesjd • Lid bestuur foundation Pearl of Africa 	Afgetreden op 31 december 2017
Evert Barendrecht geb. 07-05-1952	<ul style="list-style-type: none"> • Vicevoorzitter • Financiën en auditcommissie 	<ul style="list-style-type: none"> • Eigenaar EBMS managementsupport • Penningmeester volleybalvereniging Dynamiek te Goor • Penningmeester Rotaryclub Rijssen • Vrijwilliger schuldsanering Salut 	In 2017 herkozen tot 2021
Martin Hendrikus Johannes Leferink geb. 12-12-1963	<ul style="list-style-type: none"> • Lid (tot 30-12- 2017) • Voorzitter (per 31-12 2017) • Kwaliteit en veiligheid • Cliëntenraad 	<ul style="list-style-type: none"> • Ziekenhuisgroep Twente, hoofd Spoedeisende Hulp 	Herkiesbaar In 2019
Monique Milène Voulon Geb. 10-05-1960	<ul style="list-style-type: none"> • Lid • Kwaliteit en veiligheid • Medewerkers-inspraak 	<ul style="list-style-type: none"> • Eigenaar van MonPlus • ZZP-er op gebied van personeelszaken en rouwverwerking 	Aangetreden per 1 oktober 2017 Herkiesbaar in 2021

In 2017 zijn twee vacatures gesteld voor een nieuw lid Raad van Toezicht. De beide vacatures zijn via een openbare werving- en selectieprocedure vervuld.

Afgetreden in verband met privéomstandigheden is Marieke Anne Maria Haarhuis-Zonder, geb. 17-12-1984. Per 1 oktober 2017 heeft mevrouw Monique Milène Voulon haar functie overgenomen. Per 1 januari 2018 trad mevrouw Bertha Maria Grimberg, geboren 01-04-1965, toe tot de Raad van toezicht, zij heeft een nevenfunctie bij Azora, als locatiemanager en manager P&O. Zij volgt hiermee de afgetreden heer Noltes op.

2.2.2. Taken, werkwijze en besluiten van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht werkt volgens het reglement Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht is in 2017 negen keer bijeen geweest om te overleggen met de Directeur-Bestuurder.

De aard van de vergadering is dat de leden van de Raad van Toezicht worden geïnformeerd en aan de Directeur-Bestuurder vragen kunnen stellen. Hierbij wordt tevens de dialoog gevoerd. Ook worden thema's geagendeerd om strategische visies te vormen over bepaalde onderwerpen. Verder zijn er besluiten genomen, voornamelijk over strategische en financiële aangelegenheden en over de benoeming van de Directeur-Bestuurder.

De Raad van Toezicht is in 2017 extra uitgebreid geïnformeerd over de voornaamste risicogebieden (strategische resultaten, kwaliteit en veiligheid, medewerkers, financiën en bedrijfsvoering), waardoor de Raad van Toezicht haar toezichthoudende functie heeft kunnen uitvoeren. In de periode waarin het project "Herfstzon in opbouw" is uitgevoerd, is sprake geweest van nabij toezicht en extra informatieverstrekking door de Directeur-Bestuurder. Dit om de risico's die in het verleden zijn ontstaan beter te kunnen monitoren en de daarvoor bestemde incidentele uitgaven te kunnen volgen.

Onder de leden van de Raad van Toezicht zijn specifieke aandachtsgebieden aangewezen. Dit zijn de inhoudelijke aandachtsgebieden: voorzitter, kwaliteit en veiligheid, cliënten- & medewerkersinspraak en financiën. De vicevoorzitter is de auditor met betrekking tot de financiën. De overige twee leden hebben specifiek de aandachtsgebieden kwaliteit en veiligheid, de cliëntenraad en medewerkersinspraak. Deze leden zijn in 2017 in totaal vier keer aanwezig geweest tijdens de vergaderingen van de cliëntenraad en twee keer bij de inspraakavonden van medewerkers.

De Raad van Toezicht evalueert zichzelf jaarlijks. Deze evaluatie en bijbehorende Governance bijscholing heeft op 27 januari 2017 en op 27 maart 2017 plaatsgevonden. De Raad van Toezicht is tevens lid van de NVTZ, de vereniging voor toezichthouders in de zorg.

Dit jaar is speciale aandacht geweest voor de evaluatie van de Governancecode Zorg 2017. Het Governancemodel blijft gehanteerd als bestuursmodel van Herfstzon. Aanvulling daarbij is dat het toezicht plaatsvindt in nabijheid in het kader van de kleinschaligheid. De samenwerkingsas tussen voorzitter Raad van Toezicht en Directeur-Bestuurder wordt daarbij gezien als een belangrijke pijler in de organisatie. De specifieke deskundigheid van de leden van de Raad van Toezicht kan door de Directeur-Bestuurder naast de vergaderingen worden gevraagd en in overleg worden ingezet.

2.2.3. Activiteiten Raad van Toezicht in het jaar 2017

De Raad van Toezicht heeft ervoor gekozen dat Herfstzon per januari 2017 is doorgestart als zelfstandige organisatie. Herfstzon staat in de regio goed bekend en onderscheidt zich door kleinschaligheid en visie van andere zorginstellingen. Verder is in Goor een gunstige demografische ontwikkeling en er bestaat voldoende belangstelling voor mogelijke toekomstige bewoners. In 2017 is de erkenning voor 'behandeling' aangevraagd en ontvangen. Ook de externe omstandigheden veranderden ten gunste van Herfstzon. Doordat Menzis Zorgkantoor het nieuwe principe van cliëntvolgend budget heeft gehanteerd, verdween het plafond en is de mogelijkheid ontstaan om zwaardere zorg in te gaan zetten op alle bestaande verblijfplaatsen binnen Herfstzon. Gesterkt door de ondersteuning van Zorgkantoor Menzis is eind 2016 de haalbaarheidsstudie geactualiseerd door Mondria Advies. In deze studie zijn de gewijzigde externe omstandigheden bijgesteld en is geconcludeerd dat een zelfstandige voortzetting van de exploitatie van Herfstzon mogelijk blijft. Voorlopig weliswaar kwetsbaar, met name de komende twee jaar, maar daarna kan de exploitatie zich verbeteren.

Een selectie van de activiteiten en besluiten van de Raad van Toezicht in 2017:

- Voorzitter Wim Noltes was eind 2016 aftredend. De Raad van Toezicht heeft echter vanuit belang van de organisatie besloten dat Wim Noltes nog een jaar langer aanblijft in verband met de continuïteit van het Toezicht. Dit is van belang door het afblazen van de fusie eind 2016 en vanwege de doorstart van Herfstzon als zelfstandige organisatie in 2017. Eind 2017 trad Wim Noltes af en werd het voorzitterschap van de Raad van Toezicht overgedragen.
- De liquiditeitsbegroting 2017 is vastgesteld. Dit is een aanvulling op de reeds vastgestelde begroting 2017.
- Aanwezigheid van alle Raad van Toezichtleden bij de inspraakavond van medewerkers, gehouden op 30-5-2017 om 18.30 uur.
- Het jaar 2017 wordt gebruikt om duidelijk te krijgen of het aantal maaltijden bij “Tafeltje-Dekje” weer kan groeien naar minimaal 25 stuks en om uit te zoeken of een mogelijke toekomst in het product zit. Herfstzon wil het product behouden om de eigen keuken te ondersteunen. Angélique Lamme, Directeur-Bestuurder, gaat praten met de verantwoordelijken bij Salut en overname van het product van Salut is een optie.
- Geaccordeerd is de aangepaste haalbaarheidsstudie. Deze heeft de titel: *Definitieve haalbaarheidsstudie zelfstandige exploitatie Herfstzon – BIJGESTELD na besluitvorming Raad van Toezicht d.d. 24 oktober 2016*”. Dit is de definitieve versie en voor de Directeur-Bestuurder is dit het uitgangspunt waarmee gewerkt gaat worden in 2017 en verder. Ook dient het als onderlegger voor het nog te ontwikkelen strategisch beleidsplan 2018-2024. Gewijzigde externe- en interne omstandigheden kunnen tot aanpassing en actualisatie leiden, deze zullen in de Raad van Toezicht vergaderingen worden toegelicht en besproken.
- De Raad van Toezicht besluit tot het behouden van de reservering voor groot onderhoud, ca €117.000, conform de invulling van 2014, waarbij de voorziening bestemd is voor de vervanging van het asbestdak. Hiermee vervalt het eerder genomen besluit dat de reservering besteed wordt aan de bouwkundige brandpreventieve aanpassingen, omdat deze uit de reguliere exploitatie zijn bekostigd.
- Eind 2017 wordt een analyse van het gebouw uitgevoerd en een aanzet gemaakt voor het meerjarenonderhoudsplan 2018-2024. Na aanleiding daarvan wordt de bestemming nogmaals beschouwd en indien nodig aangepast.
- Herbevestigd wordt dat Herfstzon zich bevindt in klasse I van de klasse-indeling van de WNT. Na weging (7 punten) is de klassenindeling van Herfstzon ook in 2017 weer in de laagste klasse terechtgekomen. De bezoldiging van Directeur-Bestuurder en leden Raad van Toezicht zal conform deze indeling plaatsvinden.
- Raad van Toezicht gaat akkoord met de aanvraag voor een kredietlening bij de Rabobank en adviseert om ook verder kijken voor oriëntatie voor leningen bij andere banken. Ook de hypotheekbank ANS wordt gevraagd voor gespreide maandelijkse betaling. Evert Barendrecht ondersteunt de Directeur-Bestuurder hierbij vanuit de Raad van Toezicht.
- Goedkeuring van het Treasurystatuut
- Prijslijst 2018 is ontvangen door Raad van Toezichtleden en akkoord bevonden.
- Raad van Toezicht is akkoord met project “Herfstzon in opbouw” in 2017 en 2018 en de inzet van de externe ondersteuning daarbij. In dit project maakt Herfstzon de sprong naar de toekomst en gaat zij opbouwen naar zware zorg. Binnen dit project worden alle werkprocessen aangepast binnen de organisatie, de deskundigheid bevordert door het Leerplein Herfstzon en de laatste fase van de verbouwing gerealiseerd.

- Raad van Toezicht is akkoord met alle voorgenomen financiële directiebesluiten van 20 juli 2017 deze zijn nu definitieve besluiten (zie notulen).
- De jaarrekening 2016 en het bestuursverslag 2016 worden vastgesteld door de Raad van Toezicht. Decharge wordt verleend aan de directeur-bestuurder over het jaar 2016.
- In 2017 is het bestuursmodel van Herfstzon uitgebreid geëvalueerd aan de hand van de Governancecode Zorg 2017. Het Governancemodel blijft gehanteerd als bestuursmodel. Naar aanleiding daarvan is ook de onkostenvergoeding geëvalueerd en is besloten dat deze vanaf 2018 wordt aangepast in de vorm van een bezoldiging. De onkostenvergoeding wordt afgeschaft per 1 januari 2018.
Voor de nieuwe bezoldiging wordt de helft van het normbedrag (= €2.920) per 1 januari 2018 gehanteerd. Deze worden indien mogelijk door Raad van Toezichtleden als ondernemer gefactureerd per 1 januari 2018.
- Mevrouw Haarhuis treedt in september af als lid Raad van Toezicht in verband met privéomstandigheden. Door haar vertrek en door het aftreden van Wim Noltes per 31/12/17 zijn er twee vacatures binnen de Raad van Toezicht.
- De benoemingsprocedure en het profiel lid Raad van Toezicht en de voorzitter zijn vastgesteld.
- Twee leden Raad van Toezicht zijn tegelijkertijd met de openbare wervings- en selectieprocedure geworven. De benoeming van een lid is per 1 oktober 2017 en van de andere lid per 1 januari 2018. Dit resulteerde in de Benoeming van Monique Voulon per 1 oktober 2017 en Bea Grimberg per 1 januari 2018.
- De Raad van Toezicht besluit tot de overname van Tafeltje Dekje Goor per maart 2018 en de uitvoering van het bijbehorende projectplan, investeringen en promotiecampagne. Een deel van de investeringen vindt in 2017 plaats.
- Besluit tot aanpassing van aandachtsgebieden van leden raad van toezicht:
Martin Leferink is gekozen tot nieuwe voorzitter en neemt deze rol aan het eind van het jaar op zich. Wim Noltes werkt hem in als voorzitter. Tevens neemt Martin Leferink het aandachtsgebied "Kwaliteit en veiligheid" op zich en totdat het nieuwe lid Bea Grimberg aantreedt blijft Martin Leferink ook aanspreekpersoon van de Cliëntenraad.
Evert Barendrecht is vanaf 1 oktober 2017 de financiële auditcommissie, en vicevoorzitter. De functie van penningmeester vervalt en wordt in volgende statuten omgezet naar "Financiële audit-commissie".
Monique Voulon start per 1 oktober 2017 met de aandachtsgebieden kwaliteit en veiligheid en aandachtsgebied medewerkers. Dit laatste is inclusief werkgeverschap van bestuurder (samen met de eindverantwoordelijke voorzitter) en de medewerkersinspraak.
Bea Grimberg start per 1 januari 2018 met het aandachtsgebied Cliëntenraad en is daarvoor de aanspreekpersoon.
- Raad van Toezicht gaat akkoord met het aanvragen van de functie 'behandeling'.
- De Raad gaat akkoord met het nieuwe klachtenreglement. Deze wordt op de website geplaatst en in het Kwaliteitshandboek.
- De Raad van Toezicht neemt het Meerjarenbeleidsplan infectiepreventie ter kennisgeving aan en gaat akkoord met de inhoud.
- Goedkeuring van begroting 2018 en de liquiditeitsbegroting 2018
- De Raad van Toezicht geeft akkoord op het kwaliteitsplan. Het is een ontwikkeldocument en vervolgvorsies zullen deze vervangen. Instemming wordt gegeven om versie 1.0 van het Kwaliteitsplan Herfstzon 2018 op de website te plaatsen voor 1 januari 2018.

2.2.4. Onkostenvergoeding

Sinds 2015 wordt gewerkt op basis van een onkostenvergoeding, deze is voor allen €1.500,-. Dit bedrag is ook in 2017 aan de leden overgemaakt. In 2017 is de vergoeding geëvalueerd in het kader van de nieuwe Governancecode Zorg en naar aanleiding daarvan is besloten dat deze vanaf 2018 wordt aangepast in de vorm van een bezoldiging.

2.2.5. Belangenverstrengelingen

Naar aanleiding van de zelfevaluatie is de Raad van Toezicht van mening dat er geen sprake is van belangenverstrengeling bij de leden en de organisatie.

2.3 Samenstelling Raad van Bestuur

Samenstelling Raad van Bestuur Herfstzon per 31 december 2017

Naam	Bestuursfunctie	Nevenfuncties
Drs. Angélique Jolanda Ilona Lamme MHA	Directeur- Bestuurder	<ul style="list-style-type: none">• Promovendus Universiteit van Tilburg• Gastdocent diverse universiteiten• Lid bestuur Stichting Mariakapel 'Geurmei'• Lid van bestuur Vogelwerkgroep Losser• Vrijwilliger bij 'De Groene Koffer' voor visitatie dementerende ouderen.

2.3.1. Taken en werkwijze

De Directeur-Bestuurder handelt volgens het vastgesteld reglement Raad van Bestuur. Dit reglement dient in de context van en in aanvulling op de statuten van Herfstzon te worden gelezen.

De Directeur-Bestuurder is eindverantwoordelijk voor en belast met het besturen van Herfstzon. Daarbij is de extra opdracht gekomen om de basis van Herfstzon weer op orde te brengen en een aantal toekomstscenario's uit te werken.

De Directeur-Bestuurder legt hierover verantwoording af aan de Raad van Toezicht. Jaarlijks vindt een functioneringsgesprek plaats met de voorzitter en vicevoorzitter van de Raad van Toezicht. Dit heeft ook in 2017 plaatsgevonden.

2.3.2. Bezoldiging en openbaarmaking

Ten aanzien van de bezoldiging van de Directeur-Bestuurder conformeert Herfstzon zich aan de WNT en aan de openbaarheid van gegevens. Voorafgaande aan de benoeming en salarisindeling heeft externe toetsing plaatsgevonden. De bezoldiging van de Directeur-Bestuurder valt onder de WNT-grens.

2.3.3. Belangenverstrengeling

De Raad van Toezicht is van mening dat er geen sprake is van belangenverstrengeling van de Bestuurder en de organisatie.

2.3.4. Informatieverstrekking

Tijdens de Raad van Toezicht vergaderingen in 2017 heeft de Directeur-Bestuurder uitgebreid aan de Raad van Toezicht structurele informatie verstrekt over de organisatie en de daaraan gerelateerde zaken en de risico's.

Tijdens de vergadering wordt in het eerste uur over een strategisch inhoudelijk onderwerp gesproken en gediscussieerd, waarbij gasten (veelal de leidinggevende Herfstzon of een extern deskundige) worden uitgenodigd.

Vervolgens start de reguliere vergadering tussen de Directeur-Bestuurder en de Raad van Toezicht, waarbij de volgende agendapunten structureel worden besproken: financiële rapportage; strategie en beleid; kwaliteit en veiligheid; toezicht en medezeggenschap; in- en externe ontwikkelingen; samenwerking met andere partijen; actuele belangrijke dossiers, klachten, directiebesluiten en mededelingen.

Bij bijzonderheden wordt tussentijds de voorzitter van de Raad van Toezicht, of diens waarnemer, zo snel mogelijk mondeling geïnformeerd.

2.4 Cliëntenraad

Binnen Herfstzon is een Cliëntenraad samengesteld en in het reglement Cliëntenraad staat beschreven hoe Herfstzon hier invulling aan geeft. De Cliëntenraad is samengesteld uit vertegenwoordigers van cliënten en vrijwilligers. Conform de wet stelt Herfstzon de noodzakelijke middelen beschikbaar voor het goed functioneren van de Cliëntenraad. De Cliëntenraad ontvangt hiervoor de benodigde financiën. De Cliëntenraad is lid van LOC. Daarnaast wordt de Cliëntenraad ondersteund door een secretaresse die gefinancierd wordt door Herfstzon.

Vanaf 2018 is de Medezeggenschap van cliënten in de zorg geregeld in de Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen (Wmcz). Het voornemen is om het reglement in 2018 daarop te toetsen. De Cliëntenraad heeft in 2017 tien keer vergaderd met de Directeur-Bestuurder. De Cliëntenraad vergadert onderling voorafgaande aan de vergadering. Indien mogelijk wordt de Directeur-Bestuurder in het eerste deel vergezeld door de leidinggevende van Herfstzon, mevrouw Karin Schuurman. Indien wenselijk worden er ook andere gasten uitgenodigd om een onderwerp toe te lichten.

De reguliere jaarvergadering met de bewoners van locatie Herfstzon heeft in mei 2017 plaatsgevonden onder genot van een High Tea. De huurdersvergadering van de Kapellengarden heeft voor het eerst apart plaatsgevonden op verzoek van de huurders. Er was sprake van een redelijke opkomst. De leden van de Cliëntenraad hebben zich daarin voorgesteld en de voorzitter heeft een toespraak gehouden. Ook de cliëntenvertrouwenspersoon is opnieuw onder de aandacht gebracht en er is een schrijven uitgedeeld met de namen en de bereikbaarheid van de Cliëntenraad en de vertrouwenspersoon. Ook het klachtenreglement en de prijslijst is ter plaatse uitgedeeld.

Daarnaast is de Cliëntenraad met een delegatie aanwezig geweest op de familieavonden en bij de medewerkers inspraakavonden in 2017.

De Cliëntenraad is in 2017 diverse keren om advies gevraagd. Daarbij is de Cliëntenraad vooraf in een vroeg stadium over het desbetreffende onderwerp geïnformeerd. De adviezen die de Cliëntenraad heeft gegeven zijn vervolgens meegenomen in de besluitvorming en de uitvoering. Alle aanvullende vragen zijn overgenomen.

Tenslotte heeft de Cliëntenraad een scholing georganiseerd over het kwaliteitskader onder leiding van een externe deskundige, de heer Eggens.

Samenstelling Cliëntenraad Herfstzon per 31 december 2017:

Naam	Functie	Aandachtsgebied
Mevrouw Diny Krol	Voorzitter	
Mevrouw Linda van Wanrooij	Lid	Cliëntenvertrouwenspersoon
Mevrouw Elly Scholten	Lid	Kwaliteit
De heer Jan Overbeek	Lid	Financiële werkgroep
De heer Frans de Wit	Lid	Financiële werkgroep

In 2017 is vier keer bezoek geweest van de heer Martin Leferink als aanspreekpersoon van de Raad van Toezicht voor de Cliëntenraad tijdens cliëntenraadvergaderingen en scholing.

Een selectie van de activiteiten en besluiten van de Cliëntenraad in 2017:

- Activiteiten Herfstzon 2016. Cliëntenraad gaat akkoord met evaluatie van activiteiten 2016 en akkoord jaarplan activiteiten bewoners voor 2017.
- De haalbaarheidsstudie oktober 2016, genaamd 'Definitieve haalbaarheidsstudie zelfstandigheid Herfstzon na besluitvorming RvT' is uitgebreid besproken met de Directeur-Bestuurder en een afvaardiging van de Raad van Toezicht. Ook het vastgoed en de toekomst van de keuken is besproken.
- Gestart wordt met familiebijeenkomsten en met Rondetafelgesprekken met bewoners.
- Akkoord met huurverhoging Kapellengaarden tijdens jaarvergadering mei 2017 van 2,8 %.
- Akkoord met prijslijst voor cliënten per 1 juli 2017.
- Besproken en akkoord uitkomst PREZO-audit 2017 en CQ-metingen 2017 en het daaruit voortkomende ontwikkelplan.
- Vast agendapunt in iedere vergadering zijn de (eventuele) klachten en complimenten.
- Akkoord met project "Herfstzon in opbouw" 2017 en 2018. Dit betreft opbouw naar zwaardere zorg, inclusief laatste verbouwing en aanpassen werkprocessen.
- Besproken zijn de verbouwingen.
- Besproken zijn de verbeteringsmaatregelen van medicijndistributie.
- De kwaliteit, inzet en bijscholing van zorgmedewerkers van Herfstzon is besproken en de uitbreiding van zorgteam met verpleegkundigen.
- Ter informatie zijn de jaarrekening en het jaarverslag 2016 besproken. Dit geldt ook voor de begroting 2017. Ter voorbereiding heeft de financiële werkgroep van de Cliëntenraad vragen gesteld. Deze zijn door de Directeur-Bestuurder beantwoord. Ook de inzet van extern deskundigen in 2017 is besproken.
- De Cliëntenraad is aanwezig geweest bij het periodieke overleg met Menzis Zorgkantoor. Daar is gesproken over de inkoopprocedure, de resultaten WLZ en de ontwikkelplannen.
- Besproken is het in werking stellen van de PG-afdeling de Ster voor dementerende cliënten, inclusief de uitbreiding van de diensten en zorgmedewerkers.

- Besproken is de nieuwe functie van medewerker leefomgeving, die gastvrouw is, de leefomgeving schoonhoudt en de voeding verzorgt bij de broodmaaltijden. De functie van huishoudelijke medewerker vervalt.
- Cliëntenraad gaat akkoord met het aangepast Klachtenreglement op de nieuwe kwaliteitswet.
- AED. Herfstzon zal zich niet voor het sms-alert aanmelden in verband met diefstalrisico.
- Verzwaard advies kwaliteitsplan. Cliëntenraad is akkoord met versie 1.0; deze versie wordt op de website geplaatst en is een groeimodel met vervolgvorsies.

De overige bespreekpunten en besluiten staan vermeld in de notulen.

2.5 Personeelsinspraak

Door de geringe omvang van minder dan 50 medewerkers heeft Herfstzon geen verplichting tot een Ondernemingsraad of een Personeelsvertegenwoordiging (PVT) en kan aan de medezeggenschap op een andere wijze invulling gegeven worden.

Aan de medezeggenschap is in 2017 invulling gegeven door twee inspraakbijeenkomsten voor alle medewerkers te organiseren. De Directeur-Bestuurder en de leidinggevende Herfstzon hebben deze bijeenkomsten geleid, waarbij bijna het voltallige personeel aanwezig was. Bij alle bijeenkomsten zijn ook vertegenwoordigers van de Raad van Toezicht en de Cliëntenraad aanwezig geweest.

In 2015 is op initiatief van de Directeur-Bestuurder en personeelsadviseur een poging gedaan om een Personeelsvertegenwoordiging (PVT) op te richten. Daarbij werden de PVT-uren vergoed als werktijd, zowel de vergaderuren als de scholingsdagen en daarnaast vier uur per maand voor het lezen van stukken en dergelijke. Ook is ondersteuning van een secretaris aangeboden. Na de basiscursus 'personeelsvertegenwoordiging' in februari 2015 is het de leden duidelijk geworden welke werkzaamheden het PVT-werk inhoudt en is door de leden unaniem besloten om het lidmaatschap op te heffen, met als reden de lopende veranderingen, werkgroepen en bijscholingen behorende bij het project 'Herfstzon, de basis op orde' en 'Herfstzon in opbouw' tot eind 2018. Afgesproken is dat na de afronding van de projecten opnieuw wordt bekeken of er voldoende draagvlak is om weer een PVT of Ondernemingsraad binnen Herfstzon op te richten. Het streven is begin 2019.

In het jaarverslag van de medewerkersvertrouwenspersoon staat dat 2017 een rustig jaar was. Er hebben geen gesprekken plaatsgevonden met medewerkers.

Periodiek wordt iedere twee jaar een medewerkertevredenheidsonderzoek uitgevoerd. In november 2016 is deze meting uitgevoerd, deze was goed. De uitkomst en verbeterpunten zijn door de leidinggevende in de teambesprekingen besproken.

Medewerkers participeerden in 2017 actief in teambijeenkomsten, inspraakavonden en werkgroepen behorende bij het project "Herfstzon in Opbouw".

3. Beleid, inspanningen en toekomst

3.1 Inspanningen in het verslagjaar

In 2017 heeft het project 'Herfstzon in opbouw' centraal gestaan. Het hoofddoel daarvan is het de opbouw naar zwaardere zorg door middel van het aanpassen van de werkprocessen, de functies, de deskundigheid en de leefomgeving. Het project loopt nog door tot eind 2018. Na de afronding van de grootschalige projecten zal een meerjaren strategie 2018-2024 leidend gaan worden voor de ontwikkeling van Herfstzon.

Hieronder een selectie van de inspanningen:

- De invoering van het Elektronische Cliëntdossier (ECD) en Familieportaal Caren.
- Kwaliteitsplan 2018 is ontwikkeld, in samenwerking met de Cliëntenraad en Raad van Toezicht.
- De opbouw van de zorgzwaarte loopt volgens plan, waardoor er groei is ontstaan. Alle werkprocessen binnen Herfstzon zijn opnieuw ingericht en meer toekomstbestendig, cliëntgericht en efficiënter gemaakt.
- De werkprocessen in de keuken zijn herzien en het voedingsconcept is aangepast. Daarbij is besloten om Tafeltje-dekje van Salut over te gaan nemen per maart 2018. Bewoners eten naar keuze gezamenlijk in de huiskamers, dat geldt ook voor de broodmaaltijden en voor de somatische bewoners van Algemeen.
- De zorgprocessen en routes zijn aangepast. De dienstroosters zijn gesplitst voor Algemeen en Psychogeriatric. De functie van Eerstverantwoordelijke Verzorgende (EVV-er) heeft de taak van dagcoördinatie erbij gekregen (dag-oudste-schap) en er zijn op beide werkeenheden verpleegkundigen komen werken. Het totale aantal zorgmedewerkers is uitgebreid. Voor het zorgteam is de bijscholing vervolgt (voorbehouden BIG-handelingen, communiceren, klinische lessen en teambuilding).
- Continue aandacht is aanwezig voor de verbetering van de medicijndistributie en daarvoor is een nieuwe werkwijze ingevoerd, waarbij ook de onderlinge controle de verantwoordelijkheid van de zorgmedewerkers is.
- De dienst huishouding is opgeheven en de taken zijn toegevoegd aan de afdelingen. De functie van huishoudelijk medewerker is vervangen door de functie van medewerker leefomgeving. De nieuwe medewerker in deze functie verzorgt, naast het schoonmaken van de leefomgeving, ook de voeding en heeft de gastvrouwrol op de afdeling. Tegelijkertijd is de wijze van schoonmaken en de materialen aangepast naar een nieuwe moderne werkwijze. Evaluatie en verbetering van de HACCP procedures hebben plaatsgevonden en zijn aangepast voor kleinschalige wonen en eten in de huiskamers.
- De Planning en controle cyclus is volledig herzien. Voor de administratieve-, personele-, en financiële dienstverlening wordt Herfstzon ondersteund door Zorggroep Manna. De formats van de begroting en de maandrapportages zijn aangepast. Ook de dienstroostersystematiek is veranderd.
- De ontwikkelplannen voor kwaliteit en de plannen van Waardigheid en Trots zijn uitgevoerd en door een externe deskundige geëvalueerd.
- De bouwkundige afrondingsfase van de brandveiligheid voor het hoofdgebouw heeft eind 2017 plaatsgevonden en vergunningen zijn verleend. In 2017 is ook de organisatie van de brandveiligheid geactualiseerd in samenwerking met de brandweer, gemeente, BHV-organisatie en de GHOR.

- Diverse bouwkundige en organisatorische maatregelen zijn genomen ter verbetering van de legionellapreventie. Eind 2017 zijn de bijzondere maatregelen overgegaan in reguliere legionellapreventie.
- Plan voor de NEN-inspectie van veiligheid van installaties en elektriciteit is uitgevoerd. In 2019 de volgende keuring.
- Het Leerhuis Herfstzon is opgestart. Met onder andere coaching -on -the job in basisvaardigheden voor zorgmedewerkers door een verpleegkundige met betrekking tot routes, werkprocessen, zorgleefplan, protocollen ed. Deskundigheidsbevordering is vervolgd door cursussen en door een e-learning programma aangevuld met klinische lessen.
- In 2017 hebben drie familie-avonden plaatsgevonden aan de hand van thema's, daarbij waren ook vertegenwoordigers van Cliëntenraad aanwezig. De opkomst was groot.
- Gestart is met de rondetafelgesprekken van bewoners door de leidinggevende. Daarin wordt de dagelijkse gang van zaken besproken en is aandacht voor wensen en tevredenheid.
- De jaarvergadering bewoners van Herfstzon en de huurders van de Kapellengaarden heeft plaatsgevonden in mei 2017.
- Jaargesprekken met medewerkers hebben plaatsgevonden.
- Een nieuwe website is ontworpen.
- Het hygiënebeleid is aangepast, met bij behorende cursus voor medewerkers en nieuwe procedures.
- Voor dementerenden zijn ontmoedigingsmaatregelen genomen op de niet gesloten afdelingen door het visueel "verstopping van deuren" en in de besloten binnentuin is voor hen een overkapping gekomen voor bescherming tegen de zon.
- In samenwerking met welzijnsorganisatie Salut is binnen Herfstzon een cursus dementie gegeven voor mensen uit Goor met hun mantelzorger.
- In 2017 zijn in de plaatselijke media en het regionale dagblad meerdere positieve artikelen over de verbeteringen in Herfstzon gepubliceerd, en over het zelf koken door de koks.
- Eind 2017 is samen met Zorgkantoor Twente de functie van behandeling aangevraagd.

3.2 Meerjarenstrategie, risicobeheersing en toekomst

Nu Herfstzon een fundament heeft gelegd, kan ze verder gaan bouwen naar een toekomst met zwaardere zorg en met zorg voor dementerenden. De jaren 2017 en 2018 zijn nog overgangsjaren met incidentele investeringen en kosten voor de opbouw naar zwaardere zorg. De inhoudelijke en financiële uitgangspunten uit het haalbaarheidsonderzoek met het toekomstscenario zijn leidend voor zowel de overgangsjaren als de jaren erna. Uit het eind 2016 geactualiseerde haalbaarheidsonderzoek is gebleken dat Herfstzon potentie heeft om een belangrijke lokale partner te zijn in de vernieuwde ouderenzorg in Goor. Niet alleen nu, maar ook in de nabije en verdere toekomst.

Op basis van de vernieuwde organisatie en de uitgangspunten binnen de haalbaarheidsstudie, is de inzet om de financiële exploitatie vanaf 2019 weer te verbeteren. Hiermee kan het herstel van de financiële reserves worden ingezet. Om de robuustheid voor de toekomst te garanderen en op den duur ook vervangende nieuwbouw te kunnen realiseren, wordt op termijn gezocht naar een investeerder.

De ontwikkeling van het strategische beleidsplan 2019-2024 wordt in 2018 ter hand genomen. De omzetting van Herfstzon naar zwaardere zorg, verblijf met behandeling is daarbij het doel, evenals de wijkvoorzieningsfunctie van Herfstzon in Goor.

De keuze voor kleinschaligheid levert Herfstzon naast een sterke toekomstpotentie ook een bepaalde kwetsbaarheid. Het toezicht wordt daarom in nabijheid gehouden en de risico's twee maandelijks met de Raad van Toezicht besproken. Eén keer per jaar wordt de haalbaarheidsstudie geactualiseerd en worden de in- en externe risico's in breder verband geagendeerd. De financiële kwetsbaarheid van Herfstzon in 2017 en 2018 uit zich in de solvabiliteit en budgetratio en Herfstzon maakt in 2017 en 2018 gebruik van het Early-warningsysteem van Menzis. Naar verwachting herstelt de ratio zich na 2019 als gevolg van een meer stabiele, positieve exploitatie met minder incidentele lasten. Een jaarlijks terugkerend risico blijft of de gemaakte overproductie wordt vergoed. Zeker nu de meerjarenafspraken bij Menzis Zorgkantoor pas in 2018/19 tot de mogelijkheid behoren. Kleinschaligheid zorgt er verder voor dat een aantal specifieke inkoop Eisen moeilijker te halen is. Herfstzon is in 2017 wel een jaar eerder dan gepland in de "B-klasse" terecht gekomen, wat tot hogere tarieven leidde. De inkomsten van Herfstzon stijgen door groei in productie en zorgzwaarte.

Een landelijk en regionaal risico is het grote tekort aan verplegend en verzorgend personeel. Herfstzon heeft in 2017 het zorgteam verder uitgebreid. De kleinschaligheid en de bijbehorende menselijke maat lijkt hierin een voordeel voor Herfstzon te zijn, omdat er geen onvervulde vacatures zijn. Via alternatieve wervingsmethodes komen medewerkers vanuit andere zorgorganisaties bij Herfstzon werken. Het is van belang om deze positieve en menselijke uitstraling ook naar de toekomst toe vast te houden, omdat voldoende deskundige zorgmedewerkers de basis zijn voor de kwaliteit van zorg en voor de toekomst. Bijkomend aandachtspunt voor de bezetting is het hoge langdurige ziekteverzuim. Door de aankomende veranderingen kan dit nog verder oplopen in het bestaande kwetsbare team. De strategie is om het team verder te versterken. Dit door, naast het opleiden van zittende medewerkers, een aantal ervaren medewerkers van buiten de organisatie aan te trekken. Hiermee wordt de bekwaamheid en weerbaarheid van het hele team versterkt. Een uitwisseling naar andere zorgorganisaties in het kader van het nieuwe kwaliteitskader kan ook aan deze versterking bijdragen. Hierover zijn inmiddels afspraken gemaakt. Verder is het een principekeuze om de medewerkers via werkgroepen in 2017 en 2018 te laten meedenken in het ontwerp en uitvoering van hun taken, zodat betrokkenheid bij de verandering ontstaat en de zelfstandigheid versterkt wordt.

Iedere zorgorganisatie in de V&V-sector heeft te maken met het nieuwe kwaliteitskader dat moet worden ingevuld en nageleefd. Dit wordt ook de basis van de inspectiebezoeken en van de gesprekken met het Zorgkantoor. Herfstzon is een kleine zorgorganisatie en heeft daarom (bijna) geen interne staf. Tegelijkertijd heeft de organisatie te maken met dezelfde beleidsvraagstukken en verplichtingen die vanuit wet- en regelgeving aan de organisatie worden gesteld net als iedere andere grote zorgorganisatie. Om deze reden worden administratieve werkzaamheden en technisch beheer uitbesteed en werkt Herfstzon samen met externe beleidsondersteuners op het gebied van beleid en kwaliteit. Het is niet mogelijk en onwenselijk om deze expertise intern in de organisatie onder te brengen.

Net als iedere organisatie bevindt Herfstzon zich in een veranderende omgeving. Niet alleen het zorgstelsel verandert radicaal, maar ook de lokale situatie, en dit kan van de ene op de andere dag veranderen door concurrerende nieuwe toetreders.

Voor Herfstzon is het daarom van belang dat zij samenwerkt en sterk blijft staan in haar onderscheidende kracht als kleinschalige huiskamer van Goor. Een woon- zorgcentrum waar naast goede zorg ook de huiselijkheid hoog in het vaandel staat, waar dagelijks vers wordt gekookt en waar de menselijke maat nog telt.

En waarbij het volgende de kern blijft: ***Kleinschalig wonen en leven met zorg en aandacht!***

Deel II Kwaliteitsverslag 2017

4. Kwaliteitsverslag

Kwaliteit wordt gemaakt in de liefdevolle interactie tussen bewoner en medewerker. Het belangrijkste vertrekpunt is dan ook dat iedere bewoner en diens familie zich gezien en gehoord voelen. We kunnen het misschien niet iedereen naar de zin maken, maar we doen daarvoor wel ons uiterste best.

Uitgangspunt daarbij is dat de bewoner prettig en veilig woont, gastvrijheid ervaart, deskundig verzorgd en behandeld wordt en met hartelijkheid en respect wordt benaderd door betrokken medewerkers en vrijwilligers. Kwaliteit en veiligheid zijn geïntegreerd, dus overal waar 'kwaliteit' staat, kan 'kwaliteit en veiligheid' gelezen worden. In 2017 is op basis van het nieuwe kwaliteitskader een kwaliteitsplan 2018 gemaakt. Daarin staat beschreven op welke wijze Herfstzon in 2018 (en verder) aan het kwaliteitsbeleid invulling geeft. Leidraad voor dit plan is het landelijke 'Kwaliteitskader Verpleeghuiszorg – Samen leren en verbeteren'.

II.1 Bewonersperspectief als uitgangspunt voor kwaliteit

Kwaliteit wordt gemaakt in de interactie tussen bewoner en medewerker en daarbij is het leven, de regie en het perspectief van de bewoners het uitgangspunt. Kwaliteit bij Herfstzon:

- gaat over de behoeften, ervaring en beleving van bewoners
- is zorg leveren volgens de landelijke kaders die zijn vertaald naar de kleinschalige context van Herfstzon
- omvat de geïntegreerde kwaliteit en veiligheid van zowel zorgverlening, gebouwen, werk en bedrijfsvoering
- is het meten van echte zorgresultaten (prestaties) bij cliënten
- is leren en het steeds verder verbeteren van zorg- en dienstverlening door gebruik van een verbetermethode

Vanuit diezelfde zienswijze ten aanzien van bewoners en met oog op onze kleinschaligheid, heeft Herfstzon zich in 2017 aangesloten bij het landelijke initiatief 'Kwaliteit@...'. Dit initiatief is speciaal ontwikkeld voor kleinschalige instellingen binnen een werkkamer van Waardigheid & Trots, welke is ondersteund door Vilans.

Kwaliteit@Herfstzon gaat uit van tien klantbeloftes aan de bewoners van ons woon-zorghuis en alle deelnemers streven ernaar om dagelijks garant te staan voor het invullen daarvan. De klantbeloftes zijn geschreven vanuit bewonersperspectief.

Klantbeloften Kwaliteit@Herfstzon

1. Hier voel ik me thuis
2. Mijn naasten voelen zich hier welkom en thuis
3. Ik hoor erbij en heb zinvolle bezigheden
4. Ik krijg passende zorg en ondersteuning
5. Ik eet en drink naar wens
6. Hier doe ik ertoe en mag ik mezelf zijn
7. Ik maak persoonlijke afspraken over mijn welzijn
8. Ik heb medewerkers om mij heen die ik ken en vertrouw
9. De medewerkers nemen verantwoordelijkheid voor mij
10. De medewerkers zijn professioneel en werken met plezier

De klantbeloften worden ondersteund door kwaliteitsinstrumenten. Als wordt uitgegaan van de individuele behoeften en wensen van de bewoner betekent dit tegelijkertijd ook dat kwaliteitsplannen en kwaliteitssystemen in Herfstzon en in Nederland niet leidend zijn, maar ondersteunend. We vatten de taken en verplichtingen die voortvloeien vanuit het kwaliteitskader op als een logisch onderdeel van ons dagelijks werk voor de bewoners en als we dat nog niet goed genoeg doen, dan willen we dat nog leren. De systemen helpen ons vooral bij het leren omdat zij ons kwaliteitsgegevens aanleveren.

Als overkoepelend kwaliteitsmanagementsysteem gebruikt Herfstzon: "PREZO, Verpleging, verzorging en thuiszorg" van de stichting Perspekt. We hebben gekozen voor PREZO (PREstaties in de ZOrg) omdat zij niet focust op protocollen, systemen of richtlijnen. Het levert een verbetercyclus (plan-do-check-act) die ons helpt om te leren en om te sturen op resultaten en inhoud.

Het systeem is erop gericht om de organisatie te ondersteunen bij de implementatie, monitoring, verbetering en borging van kwaliteit. Jaarlijks wordt gemeten en PREZO kijkt bij de initiële- en tussentijdse audits in de eerste plaats naar het daadwerkelijke resultaat van de zorgverlening aan onze bewoners, en vervolgens ook naar de prestaties van de organisatie. Voor de cliënttevredenheidsonderzoeken en NPS-score gebruiken we de CQ-vragenlijst als basis en laten deze uitvoeren door een erkende onafhankelijke auditor.

Herfstzon wil als organisatie graag leren en dat geldt ook voor haar medewerkers en vrijwilligers. Al het leren komt bij ons samen in het 'Leerplein Herfstzon' en dat omvat in 2018 tot en met 2019 de volgende onderdelen:

- Reguliere cursussen
- E-learning voor de zorgmedewerkers
- Klinische lessen of themalessen.
- Eenmalige cursussen in kader "Herfstzon in opbouw"
- Leren van casusbespreking van bewoners
- In werkoverleggen bespreken MIC- medicatie en vallen, decubitus en klachten
- In MDO-overleg medicatiereview

In het lerend netwerk vindt leren plaats door uitwisseling met andere zorginstellingen (kwaliteitskader). Doel is om buiten de eigen instelling en opvattingen te kijken en te leren van anderen.

Herfstzon heeft in 2017 een lerend netwerk gevormd waarbij specifiek gekozen is voor samenwerking met kleinschalige organisaties buiten de regio Goor. Dit lerend netwerk is gevormd met 't Dijkhuis in Bathmen en Zorggroep Manna in Enschede. Daarnaast is er de extra mogelijkheid met uitwisseling met de woonzorghuizen van Kwaliteit@... De diverse mogelijkheden om kennis en kunde te delen staan vermeld in het kwaliteitsplan.

De deskundigheidsbevordering en zichtbaarheid van Directeur-Bestuurder en leidinggevende worden als volgt ingevuld. Directeur-Bestuurder en leidinggevende hebben ieder een eigen individuele externe coach die hen in de diverse (overgangs)vormen van leiderschap laat spiegelen en leren. Op de maandelijkse heimiddagen wordt samen gereflecteerd op kwaliteit, personele zaken en organisatie. Uitwisseling in lerend netwerk gebeurt door een dag per jaar mee te lopen met collega-bestuurder en -leidinggevende. Daarbij worden ook de kwaliteitsdocumenten gedeeld.

Ieder jaar wordt externe deskundigheidsbevordering van de Directeur-Bestuurder bevorderd door cursussen, reflectie- en netwerkbijeenkomsten. Zichtbare aanwezigheid van Directeur-Bestuurder en leiding op de werkvloer wordt dagelijks gerealiseerd bij kleinschaligheid. In de dagelijkse fysieke aanwezigheid op de afdelingen worden gesprekken gevoerd met bewoners en medewerkers. Ook komt geregeld voor dat er praktisch wordt bijgesprongen in de zorg of in de huiskamers. Ook wordt minimaal 1x per jaar boventallig meelopen met medewerkers van de zorg of (facilitaire) ondersteuning.

II.2. Verslag verbeteringen kwaliteitsdoelstellingen 2017

In de afgelopen jaren hebben we op Herfstzon veel moeten leren en is er veel verbeterd, dat geldt ook voor 2017. In 2018 ligt het accent vooral op het vervolgen van de reeds ingezette trajecten voor kwaliteit en veiligheid en op het borgen van de nieuw ingezette werkprocessen. Op 24 november 2017 is de eindevaluatie gepresenteerd van de ontwikkelplannen 2017 en deze laat de resultaten zien van de kwaliteitsverbeteringen in 2017 gerelateerd aan de plannen.(Deze is apart op te vragen en gemaakt met ondersteuning van een externe kwaliteitsdeskundige van het bureau Facit.)

De ontwikkelplannen zijn op alle onderdelen volgens plan uitgevoerd en de voorgenomen resultaten voor de bewoners zijn duidelijk zichtbaar. Medewerkers ervaren een meerwaarde, evenals bewoners en familieleden. De methodische vastlegging in het zorgdossier vormt nog een aandachtspunt, hoewel al minder groot dan bij de tussenevaluatie: de invoering van het ECD en nadere instructie op gebied van methodisch werken heeft hier in positieve zin aan bijgedragen. Verdere verdieping en borging wordt meegenomen in het kwaliteitsplan 2018.

Doelstelling 1: *'Mantelzorgers krijgen meer begrip van dementie en participeren in Herfstzon'* .

Wegnemen of verminderen van onbegrip bij mantelzorgers en hen mede daardoor beter laten participeren bij de zorgverlening aan cliënten met een psychogeriatrische zorgvraag. Mantelzorgers tevens informeren, samen uitwisselen van kennis over het ziektebeeld en het delen van ervaringen met onbegrepen gedrag. Het goed begeleiden van de mantelzorger wordt beschouwd als een onderdeel van de zorgvraag. Door hier extra tijd en aandacht aan te besteden wordt beoogd dat cliënten door hun mantelzorgers met meer begrip en meer op hun zorgvraag afgestemde aandacht worden benaderd.

Evaluatie: In maart 2017 is het beleid Onbegrepen Gedrag van Herfstzon aangepast en is daarin een Stappenplan opgenomen, die vervolgens is geïntroduceerd bij en besproken met alle medewerkers. De aangepaste beleidsstukken en de bijbehorende werkwijze zijn besproken in het medewerkersoverleg en getoetst in een interne audit uitgevoerd door de verpleegkundige in september 2017. Overleg te hebben met mantelzorgers wat het omgaan met onbegrepen gedrag betekent voor een individuele zorgvrager. Dit is een vast punt bij de reguliere zorgleefplanevaluaties en MDO's.

Om het nader te borgen, is door de medewerker kwaliteit het aandachtspunt "Onbegrepen gedrag" toegevoegd aan de checklist die gebruikt wordt bij de MDO's en zorgleefplanevaluaties.

Mantelzorgers zijn gevraagd mee te helpen in het opstellen van een levensboek van de zorgvrager. Voor circa de helft van de bewoners is een levensboek gemaakt, dat de zorgverleners (ook) achtergrondinformatie en inzicht verschaft bij eventueel probleemgedrag. Bij de rest van de cliënten wordt dit, voor zover familie en mantelzorgers zich hierin kunnen vinden, afgerond in de eerste helft van 2018. Dit instrument, om meer inzicht te krijgen in achtergronden van de persoon en diens gedrag, wordt verwerkt in de nieuwe werkwijze PG die vanaf november is ingevoerd bij Herfstzon. Hierbij is ook een nieuwe verdeling gemaakt van bewoners over (meer) EVVers. Naast een individuele benadering is in een groepsgewijze aanpak een aantal keer met mantelzorgers thema's besproken rond PG en onbegrepen gedrag, ondersteund door de psycholoog onbegrepen gedrag.

Bij de aanwezigheid is meer inzicht ontstaan over verloop en impact van dementie. In enkele gevallen zijn voor betreffende bewoner aanvullende maatregelen afgesproken op basis van verbeterd inzicht bij de familie in het ziekteproces van de bewoner. Bijkomend effect van deze hele aanpak is dat familie minder afwachtend wordt, meer initiatief durft te nemen en een gelijkwaardiger gesprekspartner wordt aan de huiskamertafel van Herfstzon in de zorg voor de cliënt. Concreet is bereikt dat cliënten door hun mantelzorgers met meer begrip en meer op de zorgvraag afgestemde aandacht worden benaderd. Zodat betrokkenheid door mantelzorgers bij de zorgverlening voor dementerende meer vanzelfsprekend, toegankelijk en begrijpelijk is. De mantelzorgers worden ook vaker actief als vrijwilliger.

Ondersteunend aan deze ontwikkelpunten is het ECD dat per 1 augustus stapsgewijs in heel Herfstzon is uitgerold. Dit digitaal zorgleefplan beschikt over een familieportaal, wat een actieve communicatie en uitwisseling van informatie met familie mogelijk maakt. Tijdens een familiebijeenkomst PG is het gebruik van dat familieportaal en de samenwerking met EVVers verder toegelicht, zodat voor iedereen helder is hoe ermee gewerkt kan worden. Familieleden lezen nu ook op afstand het zorgleefplan en de rapportages mee en kunnen via het portaal direct communiceren met de EVVers.

Doelstelling 2: 'Meer concreet inzicht in de ervaren kwaliteit van zorg'.

Op een andere wijze onderzoeken en verdiepen van de ervaren kwaliteit van zorg door cliënten met een somatische zorgvraag.

Evaluatie: De gebruikelijke wijze van tevredenheidsonderzoek gaat uit van standaardvragenlijsten. Binnen Herfstzon worden op basis van de uitkomsten van de CQ tevredenheidmeting verbeteracties gestart. Uit dat onderzoek blijkt onder andere dat de door de cliënt ervaren inspraak een gemiddeld lagere score heeft. Overigens zijn de uitkomsten vaak dusdanig algemeen van aard, dat deze zonder aanvullend onderzoek moeilijk interpreteerbaar zijn voor het concreet verbeteren van de zorg- en dienstverlening.

Om tevredenheidsonderzoek, aanvullend op de standaardmeting, op een andere manier te benaderen worden er jaarlijks aanvullende klankbordbijeenkomsten georganiseerd voor telkens maximaal acht cliënten en een lid van de Cliëntenraad. Deze cliënten worden at random geselecteerd uit de populatie die woonachtig is bij Herfstzon. Iedere cliënt wordt in de gelegenheid gesteld om (ook) zijn eerste contactpersoon aanwezig te laten zijn bij de bijeenkomst. De bijeenkomsten vinden plaats aan de hand van de thema's: voeding, schoonmaak, verzorging en activiteiten. De bijeenkomsten hebben ruime opkomst en grote tevredenheid van de deelnemende bewoners. Praktische aandachtspunten worden meteen opgepakt, van andere punten kan direct worden besproken wat er wel en niet kan en waarom (en wanneer) dat zo is, zodat bewoners ook weten waar ze aan toe zijn.

Er heeft terugkoppeling plaatsgevonden aan de Cliëntenraad. Voor de bewoners die zich hierover nog zelf kunnen uiten, heeft het een duidelijke meerwaarde om direct betrokken te worden bij de inventarisatie van meningen en aandachtspunten rond het reilen en zeilen op Herfstzon. Zij worden gehoord en voelen zich betrokken bij wat uiteindelijk in sterke mate hun leven mede bepaalt: de voorzieningen rond wonen en zorg op Herfstzon. Tijdens de CQ-meting van november 2017 is de inspraak goed gescoord.

Doelstelling 3: ‘Minimaliseren toepassing psychofarmaca en een geïntegreerde benadering van onbegrepen gedrag’

Minimaliseren van de toepassing van psychofarmaca bij zorgvragers met onbegrepen gedrag, het optimaliseren van de samenhang van interventies en het optimaliseren van de afstemming tussen behandelaars en zorgverleners.

Evaluatie: Uit het deelonderzoek door de IGZ in oktober 2015 naar het omgaan met onbegrepen gedrag, voortkomend uit een vorm van dementie, bleek dat Herfstzon op dat moment nog onvoldoende scoort wat betreft beleid gericht op terugdringen toepassing psychofarmaca.

Veel van de basale aandachtspunten hierin zijn inmiddels op orde gebracht. Er is door de verpleegkundige in samenwerking met de apotheek een recent en compleet overzicht opgesteld van alle ingezette psychofarmaca (waar van toepassing) per bewoner – dit is geactualiseerd per 1 juni 2017.

Er zijn medicatie-evaluaties ingesteld voor de bewoners door de verpleegkundige in overleg met de huisarts, zodat per individuele bewoner op basis van recente gegevens en inzichten beargumenteerd medicatie kan worden afgebouwd dan wel voortgezet. Deze acties hebben de bewustwording bij zorgmedewerkers en leidinggevende doen toenemen en vormen een belangrijke stap in implementatie van het ontwikkelplan. Daarnaast is de situatie van alle cliënten in beeld en geactualiseerd door de evaluatieactie van de verpleegkundige en de huisartsen, waardoor iedere cliënt nu de juiste medicatie op maat heeft voor zijn of haar situatie.

Als vervolg en als borging hiervan, is een start gemaakt met het bespreken van de psychofarmaca in elk MDO-overleg, waarbij SOG, psycholoog, EVV-er, verpleegkundige en leidinggevende Herfstzon aanwezig zijn. De uitkomsten van de bespreking worden in het zorgleefplan vastgelegd. Indien nodig neemt de SOG contact op met de huisarts voor advies.

In de tweede helft van 2017 is het volgende uitgewerkt: De vastlegging inzet psychofarmaca in het individuele zorgleefplan inclusief nadere rapportage door medewerkers volgens de officiële IGZ-stappen. Borging van deze werkwijze behoeft nog nadere aandacht en wordt meegenomen in het kwaliteitsplan scholing op en cyclisch werken met het (elektronische) dossier, waarin een separaat informatieblad is opgenomen over inzet psychofarmaca en waarnemingen bij (eerdere) interventies.

In de zomer 2017 is onder leiding van de verpleegkundige de rapportage over de psychofarmaca toegevoegd aan het zorgdossier. Indien van toepassing wordt in het zorgdossier daarin per individuele bewoner alle stappen van de IGZ uitgewerkt.

De verpleegkundige heeft een checklist “gebruik psychofarmaca” gemaakt voor in het ECD en een procedure met instructies voor de EVVers. Controle op naleving daarvan is meegenomen in de interne kwaliteitsaudits. Daaruit is gebleken dat het inmiddels ontwikkelde beleid nog nadere actie behoeft. Psychofarmaca worden, als het gebeurt, pas in laatste instantie ingezet.

Bij bestaande bewoners is nog een achterstand in evaluatie en mogelijke inzet van andere benaderingswijze en beoordeling van de effecten daarvan.

Ongeveer een kwart van het bewonersaantal moet nog op die manier besproken worden. Deze verdere implementatie krijgt nadrukkelijk plek in het kwaliteitsplan, evenals borging van deze werkwijze in de dagelijkse praktijk. Dit wordt nu wel zo goed mogelijk herzien binnen bestaande situatie door EVVer in overleg met SOG/huisarts en met familie/bewoner in het MDO.

Door de toenemende bewustwording van onbegrepen gedrag binnen Herfstzon is een aanvullende actie ontstaan met betrekking tot onbegrepen gedrag de bewoners NAH (niet aangeboren hersenletsel).

Ook deze doelgroep heeft onbegrepen gedrag dat door medewerkers soms moeilijk te plaatsen is.

Hiervoor is de flyer van Interakt Contour voor onbegrepen gedrag NAH besproken in het teamoverleg.

Hierdoor is voor verzorgenden veel meer begrip ontstaan voor het soms wat verbaal-agressieve gedrag van NAH-bewoners en door dit toegenomen begrip zijn de gedragsinterventies meer gericht op de bewoner in plaats van op het verwerken van de ‘eigen schrikangst’ van de medewerker.

II. 3. Klachten

Wat betreft de klachten wordt het volgende uitgangspunt gehanteerd: ‘Uw klacht is ons beste advies’. Hiermee wil Herfstzon zeggen, dat klachten van cliënten en/of hun familie worden gezien als een aanwijzing om de uitvoering van de zorg en dienstverlening te verbeteren en, daar waar nodig, het beleid van de organisatie aan te passen. Om dit kracht bij te zetten wordt op klantvriendelijke wijze omgegaan met klachten van cliënten, waaraan een open houding en een laagdrempelige klachtenbehandelingsprocedure moeten bijdragen.

In 2017 is het klachtenreglement herzien en door de Cliëntenraad en klachtencommissie geaccordeerd. Binnengekomen klachten worden op een klachtenformulier vermeld, zodat verbetering kan worden ingezet. Bij signalering van veel voorkomende of ernstige klachten kan het beleid van Herfstzon worden aangepast. De belangrijkste aanpassing betreft de toetreding van Herfstzon bij de landelijke Geschillencommissie.

Het aantal formele klachten in 2017 is drie. Deze klachten zijn allen serieus bekeken, behandeld en opgelost of beantwoord. Twee daarvan hebben geleid tot een aanpassing binnen Herfstzon.

Herfstzon heeft een klachtencommissie. De klachtencommissie is een onpartijdige en onafhankelijke commissie. Zij staat niet in de hiërarchische lijn van de organisatie. De klachtencommissie is een adviescommissie van Herfstzon en de oordelen van de commissie hebben het karakter van een zwaarwegend advies.

De klachtencommissie heeft de volgende taken:

- De behandeling van klachten van cliënten.
- Het gevraagd of ongevraagd uitbrengen van advies aan de zorgaanbieder.
- Het op grond van klachten signaleren van structurele tekortkomingen in de zorg- en dienstverlening en/of de organisatie van de zorg- en dienstverleningen.
- Het uitbrengen van geanonimiseerde periodieke rapportages aan de directie van de betrokken zorgaanbieder.

De klachtencommissie bestaat per 31 december 2017 uit: Mevrouw van Kerkhoff, voorzitter; De heer van Felius, lid; De heer Weenink, lid en secretaris.

In 2017 is er geen klacht binnengekomen bij de klachtencommissie.

Naast de klachtencommissie heeft Herfstzon ook een cliëntvertrouwenspersoon aangesteld, dit is mevrouw Linda van Wanrooij. Zij kan cliënten met klachten bijstaan en heeft de taken van een klachtenfunctionaris. In 2017 is er één keer gebruik gemaakt van de cliëntvertrouwenspersoon.

II. 4. Personele inzet

Herfstzon is een zorgorganisatie met verblijf, niet met behandeling. Dit maakt dat de zorg nog niet de reguliere zorgzwaarte en omvang heeft als die van een “verpleeghuis”. Daarmee is het vergelijken met behandelinstellingen niet mogelijk. Herfstzon publiceert wel, om aan de verplichting te voldoen. Bovendien geeft het inzicht in de uitbreiding van medewerkers in de opbouw naar zwaardere zorg.

De personele inzet op Herfstzon is per 1 november 2017 uitgebreid. Herfstzon heeft daarmee al een voorschot genomen op de extra gelden die door het ministerie zijn toegezegd voor meer handen aan het bed in 2018. De uitbreiding van het aantal zorgmedewerkers betreft zowel het aantal mensen als de deskundigheidsniveaus. Zo is er zelfs voor elke werkeenheid een eigen verpleegkundige aangenomen, ondanks dat er op Herfstzon nog geen sprake is van ‘behandeling’. De personele bezetting staat vermeld in bijlage 1 en is gepubliceerd op de website.

II.5 Kwaliteitsplan 2018 (en 2019)

Herfstzon kiest ervoor om in de jaren 2018 en 2019, het accent te leggen op bestendiging en borging. De organisatie komt uit een complexe, ingrijpende tijd van reorganisatie waarin veranderingen en verbeteringen hebben plaatsgevonden tot in alle onderwerpen die zich voordoen binnen deze kleinschalige woonzorg-instelling. Het team en de bewoners moeten de kans krijgen om te 'oogsten': ingezette maatregelen moeten kunnen wortelen en inslijten: van verbeteractie tot vaste werkwijze.

Verbeteren vanaf 2018:

- In maart 2018 is de tussentijdse audit van PREZO en de aanbevelingen zullen als verbeterpunten worden meegenomen in 2018.
- De jaarlijkse CQ-meting in november. De meting van 2017 heeft geen aanvullende verbeterpunten opgeleverd. Met Cliëntenraad afgesproken ons te richten op basisveiligheid.
- Verdere implementatie van het project "Herfstzon in opbouw". Dit is de opbouw naar zwaardere zorg. Met name de bewoners en werkwijze op de werkeenheid PG, worden in 2018 en 2019 verder uitgebouwd en bestendigd.
- Verdere implementatie van het beleid rond onbegrepen gedrag en daaraan gerelateerd waar mogelijk terugdringen gebruik psychofarmaca.
- Deskundigheidsbevordering voor alle medewerkers Herfstzon m.b.v. instrument Leerplein Herfstzon
- Borging van de ingezette veranderingen ondersteunende diensten inclusief bestendiging planning & control-cyclus.
- Ontwikkeling strategisch beleidsplan Herfstzon 2019-2024.
- Uitwerken vereisten nieuwe wet- en regelgeving (AVG, preventiemedewerker ed).
- Verder ontwikkelen van levensboeken bij bewoners.
- Verder verbeteren en borgen van de basisveiligheid: Basishygiëne, Medicatie, Decubituspreventie, Gemotiveerd gebruik van vrijheid beperkende maatregelen, voorkomen van ziekenhuisopname, afspraken over levenseinde en aanpassen mondverzorging naar zwaardere zorg/

We beseffen bij Herfstzon dat de gekozen verbeteringen en het aantal ambitieus zijn voor een kleinschalig organisatie als Herfstzon. Ambitie is echter een goede start. Tijdens het verbeter- en leerpad dat we gaan doorlopen in 2018 kunnen we bijsturen en oplossingen zoeken. Het leerpad mag ook langer blijken dan gepland, het gaat erom dat we leren en er bewust mee bezig zijn. Het leerpad voor deze onderwerpen zal daarom ook niet stoppen in 2018, maar vervolg krijgen in 2019.

Deel III Financieel Jaarverslag Herfstzon 2017

Financiële verantwoording

Herfstzon heeft het boekjaar 2017 afgesloten met een tekort van € 96.890,-

Het tekort is voor een groot deel het gevolg van bewust gekozen incidentele lasten die te maken hebben met het meerjarige reorganisatie- en vernieuwingstraject 'Herfstzon in opbouw'. Door de in het verleden ontstane situatie is in 2014 besloten om voor dit meerjarige reorganisatieproject een aanzienlijk deel van de reserves in te zetten en te investeren in de toekomst van Herfstzon.

Daarnaast is in 2017 sprake geweest van aanzienlijke incidentele advieskosten in verband met de afwikkeling van de door Herfstzon afgebroken fusieverkenning en het opstellen van de jaarrekening na het beëindigen van de financiële dienstverlening door de voormalige fusiepartner. Tenslotte zijn er ook incidentele lasten geweest ten gevolge van de verbetering van de brandveiligheid en verbouwingen ten bate van de legionella preventie.

De personele kosten zijn ook verhoogd door de cao-afspraken, de uitbreiding van het zorgteam en de inzet van verpleegkundigen ten bate van de deskundigheidsbevordering. Herfstzon heeft verder te maken met een relatief hoog ziekteverzuim welke gerelateerd is aan het verleden en dat vooral veroorzaakt wordt door enkele medewerkers met langdurig ziekteverzuim. Hoewel de kosten voor langdurig verzuim gedeeltelijk worden opgevangen vanuit de verzuimverzekering, is deze uitkering ontoereikend voor de extra kosten die zijn gemaakt door vervanging met eigen medewerkers en personeel niet in loondienst.

De totale opbrengsten zijn in dit boekjaar gestegen komen voor het eerst uit boven de twee miljoen. De stijging is veroorzaakt door de realisatie van een hogere productie en de geplande opbouw naar zwaardere zorg.

Op basis van de vernieuwde organisatie en de uitgangspunten binnen de haalbaarheidsstudie zal de financiële begroting in 2018 nog belast zijn met onkosten voor het laatste jaar van het project "Herfstzon in opbouw". Het streven is dat vanaf 2019 het herstel van de financiële reserves kan worden ingezet en de solvabiliteit weer worden verhoogd.

Het resultaat van 2017 ad -/- € 96.890,- wordt volledig aan de reserve aanvaardbare kosten onttrokken. Hiermee komt de stand van het eigen vermogen per 31 december 2017 op € 390.370,-

Resultaatratio	Verslagjaar 2017	Verslagjaar 2016
Resultaatratio totaal	-4,3%	-10,4%
Resultaat boekjaar	-96.890	-206.927
Totale opbrengsten boekjaar	2.242.990	1.992.663
Liquiditeit	Verslagjaar 2017	Verslagjaar 2016
Liquiditeit - Quick ratio	0,8	1,0
Liquiditeit - Current ratio	0,8	1,0
Vlottende activa (inclusief voorraden)	289.869	391.636
Vlottende activa (exclusief voorraden)	284.423	386.176
Totaal kortlopende schulden	363.697	384.610
Solvabiliteit, vermogensratio	Verslagjaar 2017	Verslagjaar 2016
Solvabiliteit (totaal eigen vermogen / balanstotaal)	23,8%	27,3%
Totaal eigen vermogen	390.370	487.260
Balanstotaal	1.641.706	1.783.970
Budgetratio (eigen vermogen / totale opbrengsten)	17,4%	24,5%
Totale opbrengsten	2.242.990	1.992.663

In verband met het doorvoeren van een stelselwijziging met terugwerkende kracht per 1 januari 2016 zijn de vergelijkende cijfers 2016 aangepast.

Per 1 januari 2016 is de voorziening groot onderhoud met terugwerkende kracht vrijgevallen. Het effect op het exploitatieresultaat 2016 is nihil, het effect op het eigen vermogen is een stijging van circa € 120.000,-. Dit resulteert in een hogere solvabiliteit en budgetratio over 2016.

De liquiditeitsratio's van Herfstzon komen per einde verslagjaar onder de norm van 0 uit. De investeringen die vanuit het meerjarige reorganisatie- en vernieuwingstraject 'Herfstzon in opbouw' zijn gemaakt, zijn volledig uit eigen middelen gefinancierd. Vanaf 2018 komen de investeringen op een normaal niveau, waardoor de uitgaven lager zullen liggen ten opzichte van de afgelopen jaren. Om met zekerheid aan haar financiële verplichtingen te kunnen voldoen, heeft Herfstzon in 2017 vrij opneembaar krediet aangevraagd, en dit is in 2018 aangetrokken.

De solvabiliteit in 2017 is 23,8% en de budgetratio van Herfstzon bedraagt in 2017 17,4% ten opzichte van 24,5% in 2016. Deze ratio wordt bepaald door het eigen vermogen ultimo 2017 te delen door de som van de bedrijfsopbrengsten. De belangrijkste oorzaak van deze daling zijn de omvangrijke incidentele kosten die rechtstreeks ten laste zijn gebracht van het resultaat over het boekjaar.

Als de bijzondere posten worden gescheiden van de reguliere exploitatie is de reguliere exploitatie positief. Hieronder een weergave van de scheiding van de bijzondere posten en de genormaliseerde exploitatie.

	Verslagjaar 2017
Resultaat volgens jaarrekening	€ -96.890
Incidentele kosten Herfstzon in opbouw	€ 132.600
<i>Externe advieskosten</i>	€ 84.000
<i>Opleidingskosten personeel</i>	€ 600
<i>Afschrijvingskosten investeringen verbouwing</i>	€ 17.000
<i>Meerkosten administratieve inrichting</i>	€ 22.000
<i>Overige kosten herfstzon in opbouw</i>	€ 9.000
Afschrijvingskosten nav vrijval onderhoudsvoorziening	€ 3.500
Dotatie reservering vakantiedagen	€ 10.000
Dotatie reservering plus uren	€ 2.500
Correctie opbrengsten ZvW voorgaande jaren	€ -3.700
Resultaat exclusief bijzondere posten	€ 48.010

Naar verwachting herstellen de verschillende ratio's zich na het overgangsjaar 2018 als gevolg van een meer stabiele, positieve exploitatie met minder incidentele kosten.

De jaarcijfers laten zien dat 2017 voor de organisatie van Herfstzon een zwaar financieel jaar is geweest. Het is een belangrijke stap geweest om de randvoorwaarden in te vullen voor de organisatieverandering die in 2018 tot afronding moet komen. En waarmee de basis is gelegd voor de toekomstige exploitatie zoals deze in de haalbaarheidsstudie wordt voorspeld.

In de periode 2018–2024 gaat voor Herfstzon een nieuwe strategische fase in en in de realisatie daarvan zal blijken of de omvangrijke inspanningen van de afgelopen vier jaar voldoende basis bieden voor de zelfstandige, kleinschalige en lokale zorg zoals Herfstzon die in Goor wil blijven leveren.

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	1.351.837	1.392.334
Totaal vaste activa		<u>1.351.837</u>	<u>1.392.334</u>
Vlottende activa			
Voorraden	2	5.446	5.460
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	3	127.764	56.131
Debiteuren en overige vorderingen	4	82.448	91.819
Liquide middelen	5	74.211	238.226
Totaal vlottende activa		<u>289.869</u>	<u>391.636</u>
Totaal activa		<u><u>1.641.706</u></u>	<u><u>1.783.970</u></u>
PASSIVA			
Groepsvermogen			
Kapitaal	6	0	0
Bestemmingsfondsen		390.370	487.260
Totaal groepsvermogen		<u>390.370</u>	<u>487.260</u>
Vorzieningen	7	32.062	64.100
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	8	855.577	848.000
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	9	363.697	384.610
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>363.697</u>	<u>384.610</u>
Totaal passiva		<u><u>1.641.706</u></u>	<u><u>1.783.970</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2017

	Ref.	2017 €	2016 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	10	2.124.787	1.859.412
Overige bedrijfsopbrengsten	11	118.203	133.252
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>2.242.990</u>	<u>1.992.664</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	12	1.275.507	1.257.803
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	13	140.631	123.250
Overige bedrijfskosten	14	872.260	767.081
Som der bedrijfslasten		<u>2.288.398</u>	<u>2.148.134</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-45.408	-155.470
Financiële baten en lasten	15	-51.482	-51.457
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>-96.890</u></u>	<u><u>-206.927</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Onttrekking bestemmingsreserve "Herfstzon, de basis op orde"		0	-57.958
Per saldo onttrekking bestemmingsfonds Reserve Aanvaardbare Kosten		<u><u>-96.890</u></u>	<u><u>-148.969</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

	Ref.	2017		2016	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			-45.408		-155.470
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	13	140.631		123.365	
- mutaties voorzieningen	7	<u>-32.038</u>		<u>-887</u>	
			108.593		122.478
Veranderingen in werkkapitaal:					
- voorraden	2	14		390	
- vorderingen	4	9.371		13.532	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	3	-71.633		-44.170	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	9	<u>-20.913</u>		<u>48.208</u>	
			<u>-83.161</u>		<u>17.960</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			<u>-19.976</u>		<u>-15.032</u>
Ontvangen interest	15	0		1.388	
Betaalde interest	15	<u>-51.482</u>		<u>-52.845</u>	
			<u>-51.482</u>		<u>-51.457</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			<u>-71.458</u>		<u>-66.489</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	1	-100.134		-259.694	
Desinvestering materiële vaste activa	1	<u>0</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-100.134		-259.694
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen leningen	8	0		0	
Aflossing langlopende schulden	8	<u>7.577</u>		<u>-36.870</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			7.577		-36.870
Mutatie geldmiddelen			<u><u>-164.015</u></u>		<u><u>-363.053</u></u>
Stand geldmiddelen per 1 januari	5		238.226		601.279
Stand geldmiddelen per 31 december	5		<u>74.211</u>		<u>238.226</u>
Mutatie geldmiddelen			<u>-164.015</u>		<u>-363.053</u>

Toelichting:

Het kasstroomoverzicht is op basis van de indirecte methode opgesteld.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens en groepsverhoudingen

Zorginstelling Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon is statutair (en feitelijk) gevestigd te Goor, op het adres Javastraat 2, en is geregistreerd onder KvK-nummer 41032279.

De belangrijkste activiteiten zijn verzorgingshuiszorg.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2017, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2017.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW).

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

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Stelselwijziging

Besloten is om de waarderingsgrondslag van de voorziening groot onderhoud met terugwerkende kracht per 1 januari 2016 aan te passen. De reden voor deze stelselwijziging is gelegen in de verbetering van het inzicht dat de jaarrekening geeft, aangezien de nieuwe waarderingsgrondslag meer in overeenstemming is met de bedrijfseconomische normen. Als gevolg van de stelselwijziging is het resultaat (voor belastingen) over 2016 gelijk gebleven en over 2017 € 3.000,- lager dan op basis van de in het voorgaand verslagjaar gehanteerde grondslag; de invloed op het vermogen per 31 december 2016 bedraagt € 120.000,-. Het is niet mogelijk om de invloed van de stelselwijziging op volgende boekjaren betrouwbaar in te schatten.

De ter vergelijking opgenomen cijfers van balans en winst- en verliesrekening van het voorgaande jaar zijn aangepast aan het nieuwe stelsel.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2016 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2017 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en 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.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst- en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon.

Materiële vaste activa

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

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Grond: 0%
- Bedrijfsgebouwen en verbouwingen: 2% - 10%
- Machines en installaties: 10%
- Andere vaste bedrijfsmiddelen: 10% - 33%

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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

Groot onderhoud:

Periodiek groot onderhoud wordt volgens de componentenbenadering geactiveerd. Hierbij worden de totale uitgaven toegewezen aan de samenstellende delen.

Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden.

Herfstzon beschikt over vastgoed waar intramurale ouderenzorg wordt verleend. Voor dit vastgoed zijn in 2011 de bekostigingsregels aangepast. Volledige nacalculatie van kapitaallasten van vergunningsplichtige investeringen is vervangen door prestatiebekostiging. Hierbij geldt een gefaseerde overgang met een overgangstermijn tot en met 2017. Als gevolg van de (politieke) ontwikkelingen binnen de intramurale Wlz-zorg, de standpunten die zorgkantoren innemen ten aanzien van het scheiden van wonen en zorg, alsook de interne visie van Herfstzon op het zorgvastgoed, is beoordeeld of de toekomstige opbrengsten de kosten van het zorgvastgoed dekken. Hierbij zijn diverse scenario's gehanteerd, waarbij is gevarieerd met het tempo waarin de maatregelen met betrekking tot het scheiden van wonen en zorg worden doorgevoerd. Als tijdshorizon is 2020 gehanteerd, de bezetting na deze periode is niet goed in te schatten.

Bij het opstellen van de scenario's is uitgegaan van de productieafspraken en NHC-tarieven zoals die gelden in 2017. Voor de vastgoedlasten zijn de werkelijke kosten 2017 als uitgangspunt gehanteerd. Er is voor zowel de kosten als de opbrengsten geen indexatie toegepast.

De volgende vijf scenario's zijn uitgewerkt:

- Afbouw ZZP-dagen en de ZZP-mix blijft tot 2020 gelijk conform 2017
- Afbouw ZZP 1 tot en met ZZP 3, in 2 jaren berekend
- Afbouw ZZP 1 tot en met ZZP 3, in 4 jaren berekend
- Afbouw ZZP 1 tot en met ZZP 3 en 50% van ZZP 4, in 2 jaren berekend
- Afbouw ZZP 1 tot en met ZZP 3 en 50% van ZZP 4, in 4 jaren berekend

Alle scenario's tonen positieve resultaten. Pas bij het meest negatieve scenario (volledige afbouw ZZP 1 tot en met ZZP 3 én 50% afbouw ZZP 4) is vanaf 2020 mogelijk sprake van negatieve resultaten.

Daarnaast geldt dat geen rekening is gehouden met vervanging van hogere ZZP's, hetgeen een positief effect zal hebben op het resultaat op vastgoed.

Op basis van deze inzichten heeft de wijziging van vastgoedfinanciering een positief resultaatteffect, er heeft derhalve geen impairment plaatsgevonden.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs op basis van FIFO-methode of tegen lagere opbrengstwaarde. Een voorziening voor incourantheid is niet nodig gebleken.

Vorderingen

De eerste waardering van vorderingen is tegen reële waarde, inclusief transactiekosten. De vervolgwaaardering van vorderingen is tegen geamortiseerde kostprijs. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid. Deze voorziening is dynamisch bepaald.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, 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 contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting en verliezen 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.

Voorziening ORT

Deze voorziening is gevormd op basis van in de cao VVT getroffen regeling voor nabetaling van ORT. Deze voorziening heeft een overwegend kortlopend karakter en is opgenomen tegen nominale waarde.

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0,5%.

Voorziening langdurig zieken

Voor langdurig zieken is een voorziening gevormd op basis van de contante waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid (voor medewerkers die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces), voorzover deze na 31 december 2017 vallen, gebaseerd op 100 % gedurende het eerste jaar en 70 % gedurende het tweede jaar. En op de verwachte transitiekosten berekend over het aantal dienstjaren.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode.

De aflossingsverplichtingen voor het komende jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde).

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Bij Stichting Woon-en Zorgcentrum Herfstzon is sprake van één hoofdactiviteit, derhalve is geen gesegmenteerde resultatenrekening opgenomen in deze jaarrekening.

Opbrengsten

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

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

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

Personele kosten

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

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Pensioenen

Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon heeft voor haar werknemers een toegezegde 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 Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Stichting Woon-en Zorgcentrum 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. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfondsen. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In februari 2018 bedroeg de dekkingsgraad 99,5%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 128%. Het pensioenfonds verwacht volgens het herstelplan binnen 9 jaren hieraan te kunnen voldoen en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon 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. Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

5.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten.

5.1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	1.077.943	1.100.750
Machines en installaties	157.033	183.820
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	116.861	107.764
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	0	0
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u><u>1.351.837</u></u>	<u><u>1.392.334</u></u>

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	1.392.334	1.256.005
Bij: investeringen	100.134	259.694
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	140.631	123.365
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u><u>1.351.837</u></u>	<u><u>1.392.334</u></u>

Toelichting:

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

2. Voorraden

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Voedingsmiddelen	5.446	5.460
Totaal voorraden	<u><u>5.446</u></u>	<u><u>5.460</u></u>

Toelichting:

Op de voorraden is, gelijk aan voorgaand jaar, geen voorziening voor incurantheid in aftrek gebracht.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

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

	<u>t/m 2016</u>	<u>2017</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€
Saldo per 1 januari	56.131		56.131
Financieringsverschil boekjaar		127.764	127.764
Correcties voorgaande jaren	0		0
Betalingen/ontvangsten	-56.131		-56.131
Subtotaal mutatie boekjaar	-56.131	127.764	71.633
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>127.764</u>	<u>127.764</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon c a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vorderingen uit hoofde van financieringstekort	127.764	56.131
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot	0	0
	<u>127.764</u>	<u>56.131</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	1.893.534	1.657.316
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	1.765.770	1.601.185
Totaal financieringsverschil	<u>127.764</u>	<u>56.131</u>

Toelichting:

De stijging van het Wlz-budget in 2017 ten opzichte van 2016 is met name gelegen in een hogere ZZP-mix en hogere tarieven.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

4. *Debiteuren en overige vorderingen*

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	16.667	7.764
Nog te factureren bedragen	15.605	14.221
Nog te ontvangen bonussen	6.900	5.400
Vooruitbetaalde bedragen	18.357	20.990
Nog te ontvangen rente Rabobank	0	1.388
Te vorderen ziekengeld	1.700	5.500
Waarborgsommen huur Kapellengarde	20.869	21.419
Overige vorderingen en overlopende activa	2.350	15.137
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>82.448</u>	<u>91.819</u>

Toelichting:

Op de vorderingen is € 2.800 aan oninbaarheid in aftrek gebracht.

In de debiteuren en overige vorderingen zijn geen vorderingen opgenomen met een resterende looptijd langer dan 1 jaar.

Tevens zijn geen vorderingen verpand ten behoeve van kortlopende schulden aan kredietinstellingen en/of langlopende schulden

5. *Liquide middelen*

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Bankrekeningen	73.463	237.506
Kassen	748	720
Deposito's	0	0
Totaal liquide middelen	<u>74.211</u>	<u>238.226</u>

Toelichting:

In de liquide middelen zijn geen deposito's begrepen. De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

6. Eigen Vermogen

Het Eigen Vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Bestemmingsreserves	0	0
Bestemmingsfondsen	390.370	487.260
Algemene en overige reserves	0	0
Totaal Eigen Vermogen	<u>390.370</u>	<u>487.260</u>

Bestemmingsfondsen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2017</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2017</u>
	€	€	€	€
Bestemmingsfondsen:				
Reserve Aanvaardbare Kosten	487.260	-96.890	0	390.370
Totaal bestemmingsfondsen	<u>487.260</u>	<u>-96.890</u>	<u>0</u>	<u>390.370</u>

Toelichting:

Het resultaat is conform voorstel winstbestemming onttrokken aan de Reserve Aanvaardbare Kosten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

7. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2017	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2017
	€	€	€	€	€
- nabetaling ORT	21.000	0	6.329	0	14.671
- jubileumverplichtingen	12.000	1.589	0	889	12.700
- langdurig zieken	31.100	798	27.207	0	4.691
Totaal voorzieningen	64.100	2.387	33.536	889	32.062

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

	31-dec-2017
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	12.374
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	19.688
hiervan > 5 jaar	9.545

Toelichting per categorie voorziening:

Voorziening jubileumuitkeringen

Dit betreft een voorziening voor kosten van toekomstige jubilea uitkeringen, voor zover deze zijn opgebouwd op basis van reeds verstreken dienstjaren. De voorziening heeft een overwegend langlopend karakter en is opgenomen tegen de contante waarde.

Voorziening nabetaling ORT

Deze voorziening is gevormd op basis van de in de cao VVT getroffen regeling voor nabetaling van de ORT. Deze voorziening heeft een overwegend kortlopend karakter en is opgenomen tegen nominale waarde.

Voorziening langdurig zieken

Voor de op de balansdatum bestaande verplichtingen tot doorbetaling van de lonen en salarissen (inclusief wergeverlasten) van het per balansdatum naar verwachting voor langere tijd arbeidsongeschikt personeel is een voorziening gevormd ter grootte van het naar verwachting in de toekomst verschuldigde bedrag. Aan arbeidsongeschikt personeel betaalde bedragen worden ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is nominaal verantwoord.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

8. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Schulden aan banken	855.577	848.000
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>855.577</u>	<u>848.000</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stand per 1 januari	884.870	921.740
Bij: nog te betalen hypotheekrente	35.000	0
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	36.869	36.870
Stand per 31 december	<u>883.001</u>	<u>884.870</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	27.424	36.870
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>855.577</u>	<u>848.000</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	27.424	36.870
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	855.577	848.000
hiervan > 5 jaar	706.065	700.520

Toelichting:

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar 5.1.7 Overzicht leningen.
De aflossingsverplichtingen komend boekjaar zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

9. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
Crediteuren	86.025	84.361
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar langlopende leningen	27.424	36.870
Belastingen en premies sociale verzekeringen	29.965	57.753
Schulden terzake pensioenen	12.705	26.978
Nog te betalen salarissen	2.831	17.189
Eindejaarsuitkering	5.817	0
Vakantiegeld	48.122	42.890
Vakantiedagen	53.872	43.613
Nog te betalen hypotheekrente	0	35.811
Nog te betalen accountants- en advieskosten	8.286	24.874
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	88.650	14.271
Totaal overige kortlopende schulden	<u>363.697</u>	<u>384.610</u>

Toelichting:

De mutatie in belastingen en premies sociale verzekeringen is hoofdzakelijk het gevolg van de eindejaarsuitkering welke vanaf 2017 in november wordt uitgekeerd in plaats van in december. De sociale lasten over de eindejaarsuitkering vallen daarmee in december van het betreffende jaar waardoor de nog te betalen belastingen lager uitvallen. De schulden terzake pensioenen zijn verlaagd omdat vanaf 2017 via de UPA een maandelijkse afrekening komt. In 2016 kwam de afrekening met betrekking tot pensioenen nog in jaar t+1. De mutatie in de nog te betalen hypotheekrente is nader toegelichting in de specificatie "overzicht leningen".

10. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa

Toelichting:

Huurverplichtingen

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken bedraagt ongeveer € 100.000,-. De resterende looptijd van het huurcontract bedraagt 14 jaar.

Leaseverplichtingen

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane leaseverplichtingen van roerende zaken bedraagt ongeveer € 27.800,-. De resterende looptijd van de leasecontracten bedraagt circa 3 jaar.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker en daarom zijn er hiervoor geen verplichtingen opgenomen in de balans.

5.1.6 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017				
- aanschafwaarde	1.680.301	595.607	521.288	2.797.196
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	579.551	411.787	413.524	1.404.862
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>1.100.750</u>	<u>183.820</u>	<u>107.764</u>	<u>1.392.334</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	62.672	0	37.462	100.134
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	85.479	26.787	28.365	140.631
- bijzondere waardeverminderingen	0	0	0	0
- terugname bijz. waardeverminderingen	0	0	0	0
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-22.807</u>	<u>-26.787</u>	<u>9.097</u>	<u>-40.497</u>
Stand per 31 december 2017				
- aanschafwaarde	1.742.973	595.607	558.750	2.897.330
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	665.030	438.574	441.889	1.545.493
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>1.077.943</u>	<u>157.033</u>	<u>116.861</u>	<u>1.351.837</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0% - 10%	10,0%	10% - 20%	

Toelichting

Onder bedrijfsgebouwen en terreinen is tevens grond opgenomen ad circa € 143.000. Hierover wordt niet afgeschreven

BIJLAGE

5.1.7 Overzicht leningen ultimo 2017

Leninggever	Afsluit- datum	Hoofdsom	Totale loop- tijd	Soort lening	Werke- lijke- rente	Restschuld 31 december 2016	Nieuwe leningen in 2017	Aflossing in 2017	Restschuld 31 december 2017	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2017	Aflos- sings- wijze	Aflos- sing 2018	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
ASN Bank	17-apr-00	1.474.786	40	Onderhands	5,90%	884.870	0	36.869	848.001	706.065	23	Lineair	27.424	Borgstelling gemeente
Totaal						884.870	0	36.869	848.001	706.065			27.424	

Gestelde zekerheden

Borgstelling afgegeven door gemeente Hof van Twente

Overige toelichtingen

De rente ad 5,9% is bij het afsluiten van de lening voor 20 jaar vastgezet

De restschuld over 5 jaren ligt hoger dan in 2016, omdat in 2018 de aflossing een jaar is opgeschort. Het effect op de balans is dat de "nog te betalen hypotheekrente" ultimo 2017 als langlopende schuld is gepresenteerd.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

10. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	90.349	57.233
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	1.893.846	1.657.316
Opbrengsten Wmo	4.816	0
Overige zorgprestaties	135.776	144.863
Totaal	<u>2.124.787</u>	<u>1.859.412</u>

Toelichting:

De opbrengsten Zorgverzekeringswet zijn gestegen met € 33.116,- omdat hier per 2017 ook de opbrengsten vanuit Eerstelijns Verblijf onder vallen.

De opbrengsten Wlz zijn met € 235.530,- gestegen ten opzichte van 2016 omdat in 2017 sprake is van een hogere ZZP-mix en hogere tarieven.

11. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Opbrengst tafeltje-dek-je	32.477	45.080
Opbrengst seniorenrestaurant	5.523	3.673
Overige dienstverlening	11.737	7.685
Opbrengst verhuur Kapellengaarde	49.054	56.732
Overige opbrengsten	19.412	20.082
Totaal	<u>118.203</u>	<u>133.252</u>

Toelichting:

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

12. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Lonen en salarissen	929.634	727.341
Sociale lasten	148.740	159.944
Pensioenpremies	72.245	61.172
Andere personeelskosten:		
- Mutaties in personeelsvoorziening- en reserveringen	13.401	52.100
- Overige personeelskosten	<u>103.530</u>	<u>70.485</u>
Subtotaal	1.267.550	1.071.042
Personeel niet in loondienst	7.957	186.761
Totaal personeelskosten	<u><u>1.275.507</u></u>	<u><u>1.257.803</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon	22,5	19,5
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>22,5</u></u>	<u><u>19,5</u></u>

Toelichting:

De post "mutaties in personeelsvoorziening- en reserveringen" komt bijna € 39.000,- lager uit dan in 2016. Dit komt met name door de voorziening ORT welke volledig in 2016 is opgenomen ad € 21.000,- en de voorziening langdurig zieken welke in 2017 fors lager uit valt. De overige personeelskosten liggen in 2017 in vergelijking met 2016, ruim € 33.000,- hoger. Oorzaak hiervan is de herrekening van de premie van de Goudse verzekering over 2016 en 2017. Hier is dan ook een nabetaling over 2016 uit voort gekomen. De kosten voor personeel niet in loondienst liggen in 2017 ruim € 178.000,- lager dan in 2016. In 2016 waren een aantal functies ingevuld met extern personeel in verband met het traject "Herfstzon in opbouw". In 2017 zijn deze functies vervuld met dienstverbanden wat een verschuiving geeft naar de post "lonen en salarissen".

13. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	140.631	123.250
Totaal afschrijvingen	<u><u>140.631</u></u>	<u><u>123.250</u></u>

Toelichting:

De afschrijvingskosten zijn in 2017 gestegen als gevolg van investeringen in het kader van het traject "Herfstzon in opbouw".

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

14. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	103.833	100.561
Algemene kosten	525.621	437.428
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	52.377	31.370
Huisvestingskosten	190.429	197.722
Dotaties en vrijval voorzieningen	0	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u>872.260</u>	<u>767.081</u>

Toelichting:

De algemene kosten in 2017 zijn gestegen ten opzichte van 2016 als gevolg van diverse advieskosten op strategisch en juridisch gebied. Daarnaast zijn kosten gemaakt voor administratieve dienstverlening.

In verband met de stelselwijziging per 1-1-2016 van de voorziening groot onderhoud, welke per genoemde datum volledig is vrijgevallen, zijn de vergelijkende cijfers 2016 aangepast

15. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Rentebaten	0	1.388
Rentelasten	-51.482	-52.845
Totaal financiële baten en lasten	<u>-51.482</u>	<u>-51.457</u>

Toelichting:

De financiële baten en lasten liggen in lijn met 2016.

16. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2017 zijn als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
1 Controle van de jaarrekening	23.719	29.354
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	5.200	5.200
3 Fiscale advisering	0	0
4 Niet-controlediensten	8.545	47.769
Totaal honoraria accountant	<u>37.464</u>	<u>82.323</u>

Toelichting:

De honoraria voor niet-controlediensten in 2017 betaat grotendeels uit een post welke nog betrekking heeft op administratieve dienstverlening 2016

17. Transacties met verbonden partijen

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

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

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders die in het kader van de WNT verantwoord worden, is opgenomen onder punt 20.

5.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

WNT-VERANTWOORDING 2017 Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon

18 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector WNT

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon. Het voor Stichting Woon- en Zorgcentrum toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 99.000 en is gebaseerd op het WNT-maximum voor de zorg, totaalscore 7 punten en klasse I.

1. Bezoldiging topfunctionarissen**1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking**

bedragen x € 1		Dr. A.J.I. Lamme MHA
Functiegegevens		
		Directeur-Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	
Deeltijdfactor (in fte)	1,0	
Gewezen topfunctionaris?	nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belaste onkostenvergoeding	89.421	
Beloningen betaalbaar op termijn	9.267	
<i>Subtotaal</i>	98.689	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	99.000	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	
Totaal bezoldiging	98.689	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Gegevens 2016		
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	
Deeltijdfactor 2016 (in fte)	1,0	
Beloning plus belaste onkostenvergoeding	88.770	
Beloningen betaalbaar op termijn	9.230	
Totaal bezoldiging 2016	98.000	

1b. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam topfunctionaris	Functie	
W.B. Noltjes	Voorzitter RvT	1/1/2017 - 31/12/2017
M.H.J. Leferink	Lid RvT	1/1/2017 - 31/12/2017
E. Barendrecht	Penningmeester RvT	1/1/2017 - 31/12/2017
M.A.M. Haarhuis	Secrataris RvT	1/1/2017 - 31/7/2017
M.M. Voulon	Lid RvT	1/10/2017 - 31/12/2017

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Er zijn in 2017 geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen verstrekt.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2017 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

5.1.9 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon heeft de jaarrekening 2017 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 9 mei 2018.

De raad van toezicht van de Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon heeft de jaarrekening 2017 goedgekeurd in de vergadering van 9 mei 2018.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

W.G.
Mevr A.J.L. Lamme 9-mei-18

W.G.
Dhr. M.H.J. Leferink 9-mei-18

W.G.
Dhr. E. Barendrecht 9-mei-18

W.G.
Mevr. M.M. Voulon 9-mei-18

W.G.
Mevr. B.M. Grimberg 9-mei-18

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat het behaalde resultaat wordt toegevoegd aan, danwel wordt onttrokken van de reserve aanvaardbare kosten

5.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Woon- en Zorgcentrum Herfstzon heeft geen nevenvestigingen.

5.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

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

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Woon & Zorgcentrum Herfstzon te Goor

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Woon & Zorgcentrum Herfstzon ('de instelling') te Goor gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Woon & Zorgcentrum Herfstzon op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZI.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de resultatenrekening over 2017; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en overige toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn hierna beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het bestuursverslag, het kwaliteitsverslag, de overige gegevens en de bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- ▶ met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- ▶ alle informatie bevat die op grond van de Regeling verslaggeving WTZi is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten van de Regeling verslaggeving WTZi en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

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

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de instelling in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de instelling te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de instelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de zorginstelling;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de instelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Hengelo, 17 mei 2018

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g.
J.C. Lankhuijzen RA

Bijlage 1

Publicatie personeelsgegevens per 1 juli 2017 (en toename eind 2017)

Op de peildatum 1 juli 2017 is de gepubliceerde cliënt- en medewerkersformatie als volgt:

Gepubliceerde overzicht cliënten + medewerkers Herfstzon op 1 juli 2017

Omschrijving	Aantal
Cliënten intramuraal	34
Cliënten eerstelijnsverblijf	-
Cliënten wijkverpleging	1
Cliënten onderaanneming	_____
Totaal	35

Omschrijving	FTE	Aantal
Zorgverleners	13,81	24,00
Medewerkers voeding	1,97	5,00
Medewerkers huishouding	3,06	8,00
Stafmedewerkers	2,61	6,00
Directeur bestuurder	1,00	1,00
Totaal	22,45	44

N.B. Per 1 november 2017 is een voorschot genomen op de personeelskosten van 2018 door het aannemen van verpleegkundigen als extra deskundigheidsniveau, waardoor het zorgteam is uitgebreid. Hierdoor is op 31 december 2017 het aantal FTE in dienst toegenomen tot

22,86 FTE (25,31 FTE inclusief stagiaires niveau 3, 4 en 5).

Bijlage 2

Organogram 31 december 2017

