



INSULA DEI HUIZE KOHLMANN

WONEN, ZORG EN DIENSTVERLENING



Jaarverantwoording 2014

Inhoudsopgave

I

Maatschappelijk verslag

5

1

Uitgangspunten van de verslaggeving

7

2

Profiel van de organisatie

9

- 2.1 Algemene identificatiegegevens 9
- 2.2 Structuur van de organisatie 9
- 2.3 Kerngegevens 11
 - 2.3.1 Kernactiviteiten en nadere typering 11
 - 2.3.2 Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten 12
 - 2.3.3 Werkgebieden 12
- 2.4 Samenwerkingsrelaties 13

3

Bestuur, toezicht, bedrijfsvoeringen en medezeggenschap

15

- 3.1 Normen voor goed bestuur 15
- 3.2 Bestuurder 15
- 3.3 Toezichthouders (Raad van Toezicht) 16
- 3.4 Bedrijfsvoering 19
- 3.5 Cliëntenraad 20
- 3.6 Ondernemingsraad 22

4

Beleid, inspanningen en prestaties

24

- 4.1 Meerjarenbeleid 24
- 4.2 Algemeen beleid verslagjaar 28
- 4.3 Algemeen kwaliteitsbeleid 29
- 4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten 30
 - 4.4.1 Kwaliteit van zorg 30
 - 4.4.2 Klachten 33
- 4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers 34
 - 4.5.1 Personeelsbeleid 34
 - 4.5.2 Kwaliteit van het werk 36
- 4.6 Samenleving 37
- 4.7 Financieel beleid 38

II

Jaarrekening

41

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann
Wonen, zorg en dienstverlening
Jaarverantwoording
2014

Maatschappelijk verslag I

1

Uitgangspunten van verslaggeving

Voor u ligt het jaardocument 2014 van stichting Insula Dei Huize Kohlmann, organisatie voor wonen, zorg en dienstverlening voor ouderen.

In dit jaardocument legt Insula Dei Huize Kohlmann op een transparante wijze maatschappelijke verantwoording af over haar behaalde resultaten.

Met het opstellen van een jaardocument laten wij zien als zorginstelling midden in de maatschappij te staan en willen wij vanuit die rol verantwoording afleggen over het door ons gevoerde beleid en de wijze waarop dat bijdraagt aan de door ons geformuleerde doelstellingen. De relevante informatie over het jaar 2014 is zo compleet mogelijk weergegeven in het maatschappelijk verslag en vervolgens de jaarrekening.

In 2014 is de impact van de decentralisatie van de AWBZ op allerlei fronten voelbaar geworden. Door het scheiden van wonen en zorg hebben wij opvolging gegeven aan het wegvallen van intramurale capaciteit in de lagere zorgzwaarten. In 2014 is een complete huurorganisatie opgezet, zijn aantrekkelijke woonarrangementen gemaakt en is een begin gemaakt met het opzetten van private dienstverlening op het gebied van welzijn en ondersteuning.

De plannen die we gemaakt hebben om dat waar we sterk in zijn nog meer uit te bouwen en tot nut te laten komen voor diegenen die bij ons wonen, werken en 'winkelen' zijn geconcretiseerd door een samenwerking aan te gaan met verschillende zorgaanbieders.

In 2014 is met collega aanbieders succesvol gezamenlijk aanbesteed in de wijkverpleging en is met zorgaanbieders in de GGZ, en Verstandelijk gehandicaptenzorg een samenwerking tot stand gebracht in Huize Kohlmann. Deze samenwerking moet uitgroeien tot een sociale onderneming en een ondersteuningscentrum voor cliënten met dementie en hun mantelzorgers.

Insula Dei Huize Kohlmann is, met hulp van het ondersteuningsprogramma In voor zorg!, een transitieproces gestart waarin invloed en zeggenschap van medewerkers, cliënten en mantelzorgers in het primaire proces wordt vergroot. Met het programma worden verantwoordelijkheden lager in de lijn gelegd. Een betere balans tussen controle en vertrouwen, gekoppeld aan coaching en ontwikkeling, vormen uitgangspunten.

Het programma heeft de naam Zinvol en Zelfstandig gekregen, zowel voor medewerkers als voor cliënten bieden wij dit anker om persoonlijk leiderschap te ontwikkelen en te tonen.

Zelfstandigheid heeft naar onze overtuiging een goede woonsituatie nodig waar ouderen met een zeker comfort hun eigen leefstijl kunnen voortzetten. Samenwerking over de grenzen van de eigen organisatie heen, met collega-aanbieders, aanbieders uit de andere sectoren van de AWBZ, de gemeente, woningcorporaties en particuliere initiatiefnemers in concept- en projectontwikkeling heeft nadrukkelijk de agenda bepaald en geeft de organisatie een frisse blik naar buiten.

Met de inspanningen van al onze medewerkers, vrijwilligers en een grote groep mantelzorgers en familieleden is er wederom veel tot stand gebracht. Met elkaar hebben we gewerkt aan een goede zorg- en dienstverlening voor onze bewoners en cliënten.

Insula Dei Huize Kohlmann is ook financieel een gezonde organisatie. De jaarrekening in dit document laat wederom een positief resultaat zien. Dit sterkt het vertrouwen dat we hebben om gezamenlijk verder te bouwen aan een organisatie die er werkelijk toe doet in het palet van ondersteuning aan ouderen in Arnhem.

Bestuurder en de Raad van Toezicht danken alle medewerkers en vrijwilligers voor hun inzet en betrokkenheid hierbij.

Arnhem, 7 april 2015

Mevrouw B.J. Versteegen MMI
Bestuurder

2

Profiel van de organisatie I

2.1 Algemene identificatiegegevens

Naam verslagleggende rechtspersoon	Stichting Insula Dei Huize Kohlmann
Adres	Postbus 9011
Postcode	6800 DN
Plaats	Arnhem
Telefoonnummer	026-3697989
Identificatienummer Kamer van Koophandel	09181367
E-mailadres	secretariaat@insuladei.nl
Internetpagina	www.insuladeihuizekohlmann.nl

2.2 Structuur van de organisatie

Insula Dei Huize Kohlmann, organisatie voor wonen, zorg- en dienstverlening heeft de rechtsvorm van een stichting, die gevormd wordt door een Raad van Toezicht en een Bestuurder.

In 2014 werd de positie van Bestuurder bekleed door mevrouw B.J. Versteegen MMI. De organisatie verricht haar diensten op twee locaties. Woonzorgcentrum Insula Dei is gelokaliseerd in het noorden van Arnhem op het landgoed Rennen Enk. Huize Kohlmann is een zorgcentrum gelegen in het centrum van de stad Arnhem. Hoewel op beleidsniveau de organisatie als één geheel optreedt, is er op niveau van de beleving veel ruimte voor couleur locale.

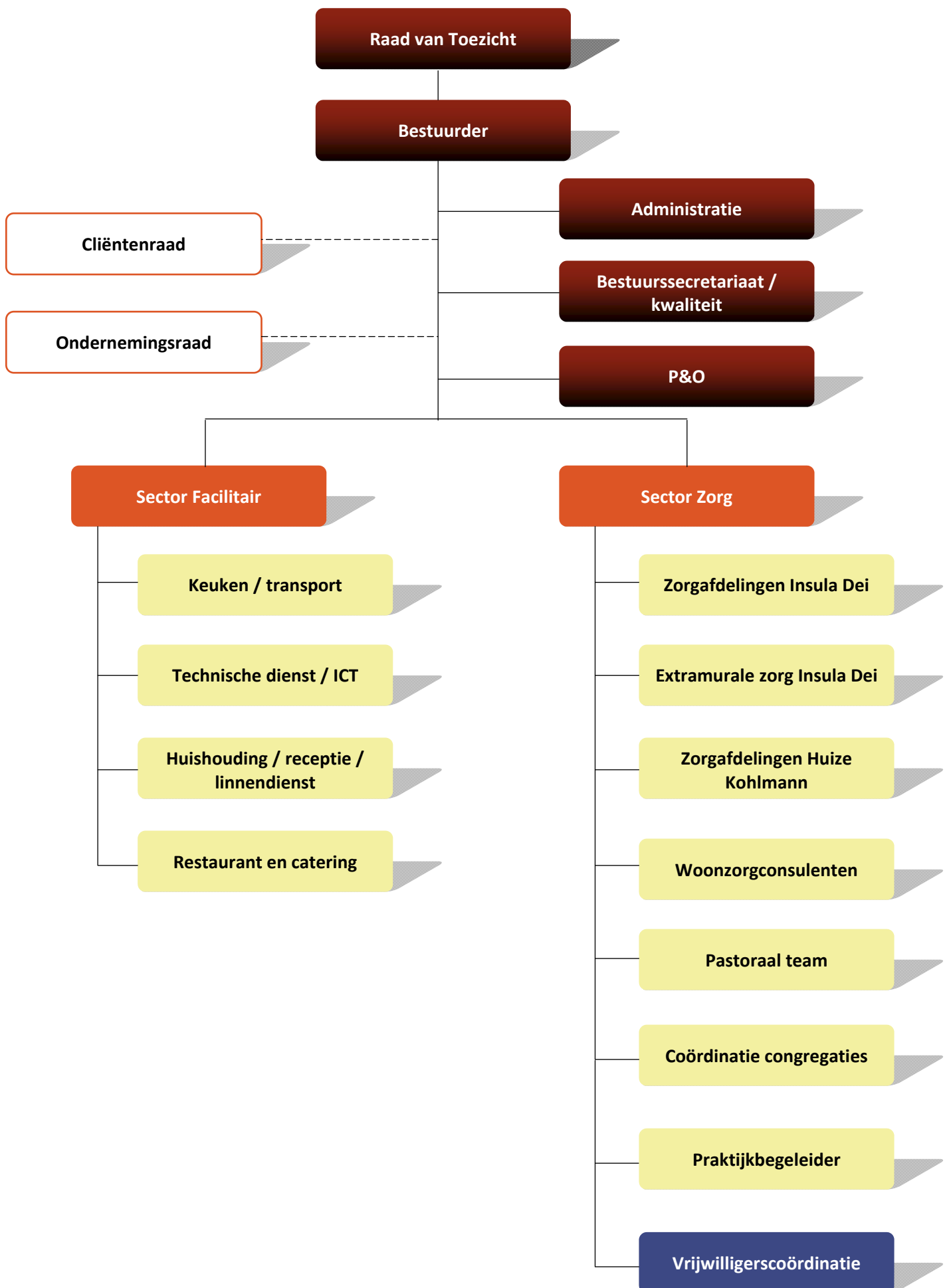
De stichting hanteert de governance code en is aangesloten bij Actiz.

Insula Dei Huize Kohlmann is organisatorisch vormgegeven in een dienstenstructuur, conform het weergegeven organigram. De managers Zorg, Facilitair, de personeelsadviseur en de beleidsmedewerker participeren in het managementteam en ontvangen rechtstreeks leiding van de Bestuurder. De controller ressorteert rechtstreeks onder de Bestuurder.

Binnen Insula Dei Huize Kohlmann functioneert zowel een Cliëntenraad als een Ondernemingsraad. De Bestuurder voert frequent overleg met beide adviesorganen.

Insula Dei Huize Kohlmann is een stichting. De stichting heeft de katholieke identiteit en heeft tot doel het zonder winst oogmerk en met respect voor ieders levensbeschouwing aanbieden van huisvesting, begeleiding, verzorging, verpleging, behandeling en dienstverlening alsmede van intra- en extramurale ondersteuning ten behoeve van ouderen die daar behoefte aan hebben.

Organigram Insula Dei Huize Kohlmann



2.3 Kerngegevens

2.3.1 Kernactiviteiten en nadere typering

Insula Dei Huize Kohlmann richt zich op de professionele uitvoering van zorg. Onder zorg wordt verstaan alle vormen van verpleging, verzorging, begeleiding, behandeling en dienstverlening die passen bij de zorgvragen van de cliënten die zich aan haar hebben toevertrouwd. Verzorgingshuiszorg en verpleeghuiszorg ondergebracht in de zogenaamde zorgzwaartepakketten wordt geleverd in verschillende settings. Er zijn specialistische afdelingen voor psychogeriatric en binnen het woonzorgcentrum worden somatische zorgvragers met complexe zorgvragen in hun eigen leefomgeving bediend. De activiteiten spelen zich voornamelijk binnen de locaties af. Op bescheiden schaal wordt ook extramuraal gewerkt, op het gebied van verpleging en verzorging, begeleiding, huishouding en het verzorgen van een maaltijd-service voor externe cliënten.

De erkende capaciteit van Insula Dei Huize Kohlmann was eind 2014 als volgt opgebouwd:

Intramuraal:

Verzorgingshuiszorg:

- Op locatie Huize Kohlmann
 - 40 plaatsen duurzaam verblijf
- Op locatie Insula Dei
 - 141 plaatsen duurzaam verblijf

Verpleeghuiszorg:

- Op locatie Huize Kohlmann
 - 18 plaatsen voor psychogeriatric cliënten
- Op locatie Insula Dei
 - 42 plaatsen voor psychogeriatric cliënten
 - 36 plaatsen voor somatische cliënten

Extramuraal:

- 25 cliënten

Naast de activiteiten voortvloeiend uit deze AWBZ-functies, verricht Insula Dei Huize Kohlmann ook nog enkele private activiteiten, zoals maaltijd-verstrekking, private thuiszorg en private huishoudelijke verzorging. Ten slotte heeft Insula Dei Huize Kohlmann huishoudelijke verzorging in het kader van de WMO geleverd in onderaannemerschap met stichting Vreedenhoff. In het verslagjaar heeft Insula Dei Huize Kohlmann een start gemaakt met het verhuren van haar appartementen (woonstudio's) op locatie Insula Dei aan mensen vanaf 55 jaar (alleenstaanden of echtparen) met een (lichte) zorgvraag. Zorg- en dienstverlening wordt in arrangementen aangeboden.

2.3.2 Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten

De organisatie heeft een toelating voor 273 plaatsen intramurale zorg. Insula Dei Huize Kohlmann levert zorg aan cliënten die hiervoor een indicatie hebben. Op jaarbasis levert de organisatie 96.992 verzorgdagen. Binnen de organisatie zijn 309 medewerkers werkzaam.

Kerngegevens	Aantal/ bedrag
Cliënten	Aantal
Aantal cliënten met zorg en verblijf per einde verslagjaar	247
Aantal cliënten dagactiviteiten per einde verslagjaar	4
Aantal extramurale cliënten exclusief cliënten dagactiviteiten per einde verslagjaar	26
Capaciteit	
Aantal beschikbare bedden/plaatsen met verblijfszorg per einde verslagjaar	273
Productie	Aantal
Aantal dagen met zorg en verblijf in verslagjaar	96.992
<i>Waarvan ZZP-dagen met zorg en verblijf in verslagjaar</i>	<i>95.435</i>
Aantal dagdelen dagactiviteiten in verslagjaar	431
Aantal uren extramurale productie in verslagjaar (exclusief dagactiviteiten)	4.824
Personeel	Aantal
Aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	309
Aantal FTE personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	188,2
Bedrijfsopbrengsten	Bedrag in euro's
Totaal bedrijfsopbrengsten in verslagjaar	€ 17.812.036
<i>Waarvan wettelijk budget voor aanvaardbare kosten</i>	<i>€ 16.551.001</i>
<i>Waarvan overige bedrijfsopbrengsten</i>	<i>€ 1.261.035</i>

2.3.3 Werkgebieden

Insula Dei Huize Kohlmann levert zorg en diensten binnen de regio zorgkantoor Arnhem. De organisatie heeft een zorgleveringsovereenkomst met Menzis.

Er wordt gewerkt vanuit twee locaties:

Insula Dei	Velperweg 139	6824 HK	Arnhem
Huize Kohlmann	Beekstraat 40	6811 DW	Arnhem

De activiteiten richten zich hoofdzakelijk op de regio Arnhem en op het gebied in de onmiddellijke omgeving of wijken van de locaties.

2.4 Samenwerkingsrelaties

Insula Dei Huize Kohlmann is verankerd in de regio Arnhem. Door haar lange historie en sterke tradities zijn de namen van de locaties een begrip in het Arnhemse. We hechten aan nauwe samenwerking met andere verpleeg- en verzorgingshuizen, zorgaanbieders, dienstverleners, eerstelijnsvoorzieningen en gemeente.

De functie Behandeling wordt op locatie Insula Dei verzorgd door medewerkers van Attent wwz. Met de Drie Gasthuizengroep is veel contact vanwege de samenwerking voortkomend uit het feit dat zij medehuurder zijn van de locatie Huize Kohlmann en de functie Behandeling op locatie Huize Kohlmann verzorgen. Met het RIBW, Siza en Stichting Welzijn Ouderen wordt gezocht naar samenwerking om voor hun ouder wordende cliënten een gezamenlijke woonzorgvoorziening of dienstverlening te creëren waarin hun eigen leefstijl en behoefte tot zijn recht komt. Het RIBW heeft op locatie Huize Kohlmann de tweede etage (20 plaatsen) gehuurd voor de huisvesting van hun cliënten. In de te leveren zorg en dienstverlening aan deze cliënten wordt samengewerkt.

In Arnhem Noord is Insula Dei Huize Kohlmann met Groot Gelre, Drie Gasthuizen Groep en Innoforte een intensievere samenwerking aangegaan.

Samenwerking met gemeente Arnhem is er bij de aanbesteding van huishoudelijke zorg binnen de WMO en bij de kanteling van de dienstverlening. Insula Dei Huize Kohlmann werkt samen met partners in de eerste lijn, zoals huisartsen en apotheker.

Er is een nauwe samenwerking met de zes congregaties vertegenwoordigd in het hoge oversten overleg met de Bestuurder. Het betreffen De zusters van Liefde van onze Lieve Vrouw, Moeder van Barmhartigheid, de Missie- en Aanbiddingszusters van de Heilige Familie, de Passionistinnen, de Benedictinessen, de vrouwen van Bethanië en de Dominicanessen van het Catharina Apostolaat.

Stichting vrienden van Insula Dei ondersteunt met donaties initiatieven binnen het huis. In 2014 is mede dankzij de financiële ondersteuning van de stichting vrienden de aanschaf van drie banken op het landgoed en twee televisies voor algemeen gebruik op Huize Kohlmann mogelijk gemaakt. Dankzij een gift voor de kapel is een deel van liturgische gewaden bekostigd en een USB-recorder aangeschaft. Deze recorder wordt gebruikt voor opname van een uitvaart of andere dienst of viering in de kapel.

Met het Zorgkantoor heeft regulier overleg plaatsgevonden in het kader van de inkoop van zorg en afstemming over de ontwikkelingen in het zorgaanbod.

Het beheer van het landgoed waar Insula Dei staat wordt verzorgd door de stichting Beheer Insula Dei. Het vastgoed van Insula Dei wordt gehuurd van stichting Beheer Insula Dei. Deze stichting is voortgekomen uit de oorspronkelijke organisatie Insula Dei en heeft onder andere tot doel de woongemeenschap van Insula Dei bestaande uit religieuzen en lekenbewoners te ondersteunen middels huisvesting en het gebruik van de privékapel op het landgoed. Ook ondersteunen zij de geestelijke verzorging van de bewoners door bij te dragen aan de organisatie hiervan.

Het vastgoed van Huize Kohlmann wordt gehuurd van woningcorporatie Woonzorg-Nederland.

Insula Dei Huize Kohlmann neemt deel aan de ketenzorg dementie van Arnhem door het inzetten van casemanagement, het verzorgen van scholing en samenwerking met ketenvoorzieningen in Arnhem om de zorg voor dementerenden te stroomlijnen.

3

Bestuur, toezicht, bedrijfsvoeringen en medezeggenschap

3.1 Normen voor goed bestuur

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann heeft een Raad van Toezicht. Binnen Insula Dei Huize Kohlmann wordt de zorgbrede Governance Code geheel toegepast. In het reglement en de statuten is vastgelegd op welke wijze de Raad van Toezicht en de Bestuurder samenwerken.

De beloningsregeling van de NVTZ dient als richtsnoer voor de honorering van toezichthouders.

3.2 Bestuurder

Naam	Bestuursfunctie
Mw. B.J. Versteegen MMI	Bestuurder

De dagelijkse leiding is in handen van een Bestuurder. Op de functie van Bestuurder is het beleid van de bezoldiging in de lijn van de CAO en de het wettelijk kader (Wet Normering Topinkomen) en richtlijnen vanuit de Nederlandse Vereniging van Zorg Directeuren (NVZD) van toepassing.

Binnen de organisatie is een reglement voor de Raad van Bestuur aanwezig. Dit reglement gaat onder meer in op de relatie van de Bestuurder met de Raad van Toezicht, de Ondernemingsraad en de Cliëntenraad.

De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op het beleid van de Bestuurder en op de algemene gang van zaken binnen Insula Dei Huize Kohlmann, mede in relatie tot de maatschappelijke functie van de stichting. De Raad van Toezicht vervult een klankbordfunctie voor de Bestuurder en staat de Bestuurder met advies terzijde.

De Bestuurder draagt er zorg voor dat de activiteiten van de stichting bestuurlijk, juridisch, organisatorisch en financieel goed geregeld zijn, inzichtelijk zijn en verantwoord worden. De Bestuurder legt hierover verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De hoofdzaken worden vermeld in de jaarrekening en het jaarverslag. De Bestuurder informeert de Raad van Toezicht bij iedere vergadering conform vastgestelde afspraken. Zo nodig wordt de Raad van Toezicht tussentijds geïnformeerd.

3.3 Toezichthouders (Raad van Toezicht)

De Raad van Toezicht van Stichting Insula Dei Huize Kohlmann functioneert op basis van een functieprofiel en een reglement, die zijn vastgesteld bij de fusie van de twee samenstellende delen van de organisatie. Mede gezien de beperkte omvang van vijf leden werkt de Raad met slechts één vaste (financiële) commissie en hanteert zij daarnaast het portefeuillemodel. Dat houdt in, dat elk raadslid waar nodig op één of meer beleids-terreinen een preadvies voorbereidt ten behoeve van meningsvorming en besluitvorming door de raad. Het tussentijdse geregeld overleg met de bestuurder wordt ingevuld door de voorzitter al dan niet samen met een portefeuillehouder. Voor ad hoc vraagstukken zoals successie wordt een tijdelijke commissie of delegatie aangewezen.

De aandacht van de Raad van Toezicht is naast het reguliere toezicht op de kwaliteit van zorg en de efficiency van de bedrijfsvoering ook in 2014 primair gegaan naar de gevolgen van de besluiten van de overheid op het gebied van afbouw AWBZ met grote nadruk op extramuralisering. De overdracht van bevoegdheden en verantwoordelijkheden voor de zorg voor kwetsbare ouderen naar de gemeenten biedt zeker kansen voor betere zorg op maat maar baart ook zorgen onder meer door de tijd, die gemeenten nodig hebben om voldoende expertise te ontwikkelen. Het Zorgkantoor ontwikkelt nieuwe aanbestedings-modellen voor onze sector, waarover regelmatig intensief overleg noodzakelijk is. Al deze ontwikkelingen leiden tot nieuwe samenwerkingsverbanden in onze regio, waarvan de Alliantie Noord op dit moment de meest concrete is. Met intensieve betrokkenheid van de drie Raden van Toezicht ontwikkelt Stichting IDHK in deze Alliantie samen met Stichting DrieGasthuizenGroep en Stichting Innoforte specifieke antwoorden ten behoeve van de veranderende vragen van kwetsbare ouderen. Daarnaast heeft de Raad groen licht gegeven voor scenario's die het leegstandsrisico als onvermijdelijk gevolg van de regeringsplannen kunnen opvangen op een wijze, die recht doet aan de noden van kwetsbare ouderen en aan de mogelijkheden van IDHK om zelfstandig zijn expertise op innoverende wijze voor de groep in te blijven zetten. Een overeenkomst met RIBW Arnhem over het gebruik van een verdieping van locatie Huize Kohlmann is daar een aansprekend voorbeeld van. Gesprekken met de "buurman" Stichting Vreedenhoff over specifieke samenwerkingsvormen verliepen in een goede sfeer, maar leidden niet tot concrete afspraken. De sterk veranderende regelgeving rond de bekostiging van het vastgoed is een belangrijke trigger om de samenwerking met de eigenaar van het vastgoed op de locatie Insula Dei (het landgoed Rennen Enk) door te lichten en in een meerjarenperspectief te plaatsen.

In vervolg op de extern begeleide zelfevaluatie van het functioneren van de Raad van Toezicht in 2012 heeft de Raad in 2014 een evaluatie in eigen beheer uitgevoerd naar de resultaten van de in 2013 geformuleerde verbeteracties. Afgesproken is om voortaan per twee jaren deze zelfevaluatie extern te laten begeleiden.

De financiële resultaten van 2013 bleken wederom zeer solide te zijn en hetzelfde gold voor de prognose van de resultaten 2014.

Bij dit alles blijft het leidende principe voor de Raad om de Bestuurder bij te staan in haar inspanningen om binnen de organisatie de bekende kernwaarden voortdurend levend te houden en de kwaliteit van leven, van zorg en de veiligheid voor de bewoners en andere cliënten op een zo hoog mogelijk niveau te brengen en/of te houden. Voor het toezicht op de prestaties van de organisatie vaart de Raad van Toezicht voor een belangrijk deel op rapportages van de Bestuurder, ondersteund door een “dashboard”. Het jaarplan en de begroting 2014 zijn daarbij belangrijke graadmeters evenals de voorbereiding van deze documenten voor 2015.

Het jaargesprek met de bestuurder vindt jaarlijks plaats in het voorjaar. De evaluatie van de inspanningen en resultaten van de in 2011 benoemde bestuurder is tot onze vreugde ook in 2014 zeer positief uitgevallen. In 2014 werd veel aandacht gegeven aan de gevolgen van de WNT voor de honorering van de Bestuurder. Na ampele overwegingen heeft de Raad besloten om vooralsnog gebruik te maken van de mogelijkheden die de overgangsregeling biedt. De Raad constateert met spijt, dat de landelijke politiek te weinig oog heeft voor de negatieve gevolgen van de WNT voor middelgrote organisaties als de onze.

Een delegatie van de Raad van Toezicht nam zoals gebruikelijk deel aan een overlegvergadering van de Bestuurder met de Cliëntenraad en ook met de Ondernemingsraad. Mevrouw K. Hillen – Huyben vervult de functie van formele contactpersoon voor de Cliëntenraad vanuit de Raad van Toezicht. De afstemming met de Cliëntenraad stond vooral in het teken van de open en continue communicatie over de veranderingen voor cliënten van Insula Dei Huize Kohlmann.

Het overleg met de externe accountant wordt samen met de Bestuurder gevoerd door de portefeuillehouder financiën (de heer Steenwinkel) en de voorzitter. De eindrapportage van de accountant is met deze besproken in een voltallige raadsvergadering. Eind 2014 heeft de Raad in goed overleg met Deloitte een personele wisseling met betrekking tot de controlerend accountant doorgevoerd.

De Raad van Toezicht heeft in 2014 zes maal formeel vergaderd, steeds (grotendeels) in aanwezigheid van de Bestuurder. Vanaf eind 2013 is doorgevoerd, dat de Raad steeds voor de vergadering onderling overleg voert buiten aanwezigheid van de Bestuurder. De formele besluiten van de Raad van Toezicht worden vastgelegd in een doorlopende besluitenlijst. Daarnaast nam een delegatie van de Raad twee maal deel aan bijeenkomsten van Raden van Toezicht en Bestuurders van de beoogde Alliantie Noord. In maart 2014 werd een site-visit op de locatie Insula Dei gebracht.

Samenstelling Raad van Toezicht

Naam	Functies/aandachtsgebied
Dhr. drs. F.J.M. König	Voorzitter
Dhr. drs. A.D. Bisschop	Personeel en Organisatie
Mw. drs. W.M.J. Peels-Lammers	Vastgoed en Facilitaire zaken
Mw. drs. K.J.H. Hillen – Huyben	Cliëntenrecht en –belangen
Dhr. drs. F.F. Steenwinkel	Financiën

Naam	Nevenfuncties
Dhr. drs. F.J.M. König	- Vice voorzitter en secretaris Rosendaelsche Golfclub te Arnhem (t/m mei 2014) - Lid beroepscommissie Woonruimteverdeling Stadsregio Arnhem Nijmegen
Dhr. drs. A.D. Bisschop	- geen
Mevr. drs. W.M.J. Peels-Lammers	- Lid Raad van Toezicht Woningstichting Kleine Meijerij te Rosmalen - Voorzitter Kennisplatform HBO Services - Lid Raad van Advies ROC Ter Aa te Helmond
Mevr. drs. K.J.H. Hillen – Huyben	- geen
Dhr. drs. F.F. Steenwinkel	- Penningmeester bestuur Pensioenfonds Equens - Lid Raad van Toezicht Stichting Soteria Nederland - Lid Raad van Toezicht Stichting Spelenderwijs te Utrecht

3.4 *Bedrijfsvoering*

De dagelijkse bedrijfsvoering binnen Insula Dei Huize Kohlmann is belegd bij de verantwoordelijk managers van de sectoren Zorg, Facilitair, P&O en de financiële dienst. Maandelijks wordt de relevante financiële en kwalitatieve management-informatie via het exploitatieoverzicht gepresenteerd en geanalyseerd in het managementteam. Per kwartaal wordt deze besproken op signalen in de Raad van Toezicht en gedeeld met de Ondernemingsraad.

De Planning & Control Cyclus die hieraan ten grondslag ligt staat garant voor een consistent en samenhangend beleid. Deze cyclus houdt zowel rekening met het lange als korte termijn beleid, de korte termijn doelstellingen en het kwaliteitsmanagement.

Met het zorgkantoor is intensief overleg gevoerd om de toegenomen productie ook daadwerkelijk in budget toegekend te krijgen.

De kaderbrief en de daarop gebaseerde jaarplannen vormden de basis voor het opstellen van de begroting. Hierbij zijn een aantal kritische aandachtspunten benoemd:

- Regelmatig dient er een afstemming tussen productie en personele inzet plaats te vinden. Het relateren van de personele inzet aan de productie is een continu proces.
- Regelmatig dient er een afstemming tussen realistische productie en te maken productieafspraken plaats te vinden.
- Er dienen strategische keuzes gemaakt te worden inzake de te leveren ZZP mix en extramurale zorg in het kader van de extramuralisatie.
- Er dienen strategische keuzes gemaakt te worden inzake de huisvesting van locatie Huize Kohlmann en locatie Insula Dei, rekening houdend met de Normatieve Huisvestings Component (NHC) en de extramuralisatie.
- Zorgprocessen dienen zo “lean” mogelijk te worden ingericht zonder dat daarbij het kwaliteitsniveau of kwaliteitsbeleving tekort wordt gedaan.

3.5 Cliëntenraad

Insula Dei Huize Kohlmann heeft een centrale cliëntenraad met de volgende samenstelling op 31 december 2014:

Naam	Functie
Mw. P.A. Pieterse-Remeijer	Voorzitter
Dhr. A.J.H.M. Donders	Vicevoorzitter
Mw. M.F.A. Peeters	secretaris
Dhr. H.M. Goudappel	Lid
Mw. A.M. van Loon - Hoefsloot	Lid
Mw. A.E.C.M. van Turnhout	Lid
Mw. A.L.J.E. van der Hagen	Lid
Mw. E.G. Essenstam	Lid
Dhr. J. Venema	Lid
Mw. M.P. Bosman	ambtelijk secretaris CR

De Cliëntenraad heeft tot taak om, binnen de kaders van de Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen (Wmcz) de gemeenschappelijke belangen van de cliënten van Insula Dei Huize Kohlmann te behartigen. Bestuurder en Cliëntenraad van Insula Dei Huize Kohlmann hebben afspraken over medezeggenschap vastgelegd in de “overeenkomst cliëntenraad en zorgaanbieder”. In het “Besluit tot instelling van de cliëntenraad” en “Reglement voor de Cliëntenraad” zijn regels vastgelegd over de werkwijze van de Cliëntenraad en bepalingen met betrekking tot verkiezingen.

De Cliëntenraad van Insula Dei Huize Kohlmann bestaat uit negen leden en wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris. Binnen de Cliëntenraad zijn een drietal werkcommissies (“Zorg”, “Facilitair” en “Levensloop en Zingeving”) en een Dagelijks Bestuur gesitueerd. De werkcommissie heeft rechtstreeks overleg met de verantwoordelijk managers. Er is een speciaal budget voor de cliëntenraad gereserveerd. De cliëntenraad is aangesloten bij de Landelijke Organisatie voor Cliëntenraden (LOC).

Het overleg tussen de Cliëntenraad en de Bestuurder verloopt goed. De Cliëntenraad heeft maandelijks overleg met Bestuurder. In het verslagjaar zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest:

- Zorg-beleid:
 - Aanpassingen zorgleveringsovereenkomst
 - Herinrichting restaurant locatie Huize Kohlmann
 - Externe klachtencommissie; aansluiting bij de externe klachtencommissie regio Arnhem
 - Overgang naar andere leverancier incontinentiemateriaal en verpleegverbruiksartikelen
 - Project Elektronisch Cliëntendossier
 - Project bureau welzijn
 - Project “Talentenmixer”
 - Nota “Delen van Zorg” (mantelzorg participatie)
 - Jaarplan sector Zorg
 - Dienstkleding
- Facilitair beleid
 - Herinrichting Huize Kohlmann
 - Tarieven zorg- en dienstverlening 2014
 - Jaarplan sector Facilitair
 - Parkeerbeleid op locatie Insula Dei
 - Wasserij
- Jaarverantwoording 2013, kaderbrief 2015, begroting 2015 en exploitatieoverzichten
- Resultaten cliënttevredenheidsonderzoek en het plan van aanpak

De Cliëntenraad heeft jaarlijks overleg met de Ondernemingsraad en (een afvaardiging van) de Raad van Toezicht. Het LOC is inzake meerdere onderwerpen geraadpleegd.

De agenda en de notulen van de Cliëntenraad-vergadering worden op de prikborden gehangen. Het verslag is tevens bij de recepties van beide locaties te verkrijgen. In het huisblad van Insula Dei Huize Kohlmann, het Carillon, wordt minimaal twee maal per jaar over de activiteiten van de Cliëntenraad geschreven. Twee maal per jaar wordt een goed bezochte algemene ledenvergadering gehouden.

3.6 Ondernemingsraad

Insula Dei Huize Kohlmann heeft een centrale Ondernemingsraad met de volgende samenstelling op 31 december 2014:

Naam	Functie
Mw. A.J.M. Landman (verzorging)	Voorzitter
Mw. C.R. van Ommen	Vicevoorzitter
Dhr. J.B.G. Evers (hoofd restauratieve dienst)	Lid
Dhr. G.B.M. Weimer (activiteitenbegeleiding)	Lid
Dhr. F.J. van den Boom (verzorging)	Secretaris
Dhr. R.C. Smits (technische dienst)	Lid
Dhr. R.W.A. Louters (facilitair)	Lid
Mw. H.T.M. Mom (administratie)	Lid
Dhr. J.J.H. Peelen (activiteitenbegeleiding)	Lid
Mw. E.W.M. Ligtoet	ambtelijk secretaris OR

De Ondernemingsraad vertegenwoordigt de medewerkers in het overleg met de Bestuurder, binnen de kaders van de Wet op de Ondernemingsraden. Het doel van de Ondernemingsraad is het meedenken, adviseren en meebeslissen over de beleidsvoornemens van de organisatie. Daarnaast heeft de Ondernemingsraad een toetsende rol ten aanzien van beleidsvoornemens en uitvoering van beleid. De Ondernemingsraad heeft in “het reglement van de Ondernemingsraad van Insula Dei Huize Kohlmann” de werkwijze van de Ondernemingsraad en de procedures ten aanzien van kandidaatstelling en verkiezingen vastgelegd. De Ondernemingsraad van Insula Dei Huize Kohlmann bestaat uit negen leden en wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris.

Het overleg tussen de Ondernemingsraad en de Bestuurder verloopt goed. De Ondernemingsraad komt twee maal per maand bijeen, waarvan eenmaal voor overleg met Bestuurder. De Ondernemingsraad werkt in drie werkgroepen; Sociaal beleid, Financiën en Organisatie en ontwikkeling.

In het verslagjaar heeft de Ondernemingsraad haar instemming gegeven aan:

- Reglement OR
- Regeling verzuim en arbeidsongeschiktheid
- Protocol vaccinatie Hepatitis B
- Protocol prikaccidenten en ander bloedcontact
- Verhuur 2e etage Huize Kohlmann aan het RIBW
- Afschaffing van de bereikbaarheidsdienst van de Technische Dienst
- Wijziging openingstijden receptie Huize Kohlmann
- Het functiegebouw
- Beleid vakantiekrachten
- Andere wasvoorziening en bekostigingssystematiek
- Werkkostenregeling

En positief geadviseerd ten aanzien van:

- Uitbreiding verpleegkamers PG
- Zorgvisie Insula Dei Huize Kohlmann
- Overstappen van arbodienst de Linge groep naar Rendemens

Naast de instemmings- en adviesverzoeken is de Ondernemingsraad geïnformeerd door Bestuurder over de volgende onderwerpen:

- P&O-beleid:
 - Vernet verzuimcijfers
 - Project Zinvol en Zelfstandig
- Jaarverantwoording 2013 en exploitatieoverzichten 2014
- Kaderbrief en jaarplannen 2014: sector Zorg, sector Facilitair, P&O, jaarplan kwaliteit en arbojaarplan
- Begroting 2015
- Projectvoorstellen nieuwe projecten en voortgang lopende projecten

Eén maal per jaar is een algemeen overleg gepland in aanwezigheid van een afvaardiging van de Raad van Toezicht en één maal per jaar is er een overleg met de Cliëntenraad van Insula Dei Huize Kohlmann.

De leden van de Ondernemingsraad houden hun kennis op peil door het volgen van diverse scholingen. Een delegatie van de Ondernemingsraad is naar een bijeenkomst “werkbalans-tool” geweest. Drie leden van de Ondernemingsraad (werkgroep financiën) hebben een bijscholing financiën gevolgd. Alle leden van de ondernemingsraad zijn bijgeschoold over haar rol naar de achterban, de CAO en de wet op de Ondernemingsraden. Deze cursus is verzorgd door opleidingsinstituut Stavoor.

De Ondernemingsraad hecht een grote waarde aan goede contacten tussen de Ondernemingsraad en de achterban; het vergroot naar haar mening de betrokkenheid van de medewerkers bij het functioneren van de onderneming. Hier ligt een belangrijke taak voor de ondernemingsraad. Ook in 2014 nemen leden van de Ondernemingsraad ± 15 minuten deel aan het werkoverleg van een afdeling waarin de taken van de Ondernemingsraad benoemd worden en er gelegenheid is voor het stellen van vragen. Daarnaast worden ten behoeve van het contact met de achterban de agenda en notulen van de OR-vergadering verspreid, wordt een nieuwsbrief uitgebracht en wordt jaarlijks een achterbanvergadering gehouden.

4

Beleid, inspanningen en prestaties

4.1 Meerjarenbeleid

Missie

Insula Dei Huize Kohlmann is een organisatie waar oudere cliënten, op basis van hun vraag, gebruik kunnen maken van woonvoorzieningen op het landgoed, kwalitatief hoogwaardige en veilige zorg en een gedifferentieerd aanbod aan overige (luxe) dienstverlening. Door de inspirerende sfeer, de rijke cultuur én natuur bieden wij mogelijkheden voor een 'bewuste levensstijl'. Insula Dei Huize Kohlmann bevordert de ontmoeting tussen mensen en geeft haar medewerkers ruime mogelijkheden voor groei en ontwikkeling.

Visie

Insula Dei Huize Kohlmann wil een organisatie zijn waarin oudere cliënten een continuüm aan zorg en dienstverlening kunnen ontvangen. Om dit te realiseren wil Insula Dei Huize Kohlmann aanbieder zijn van zowel intra- als extramurale-, laag- en hoog complexe zorg zowel op het landgoed als op onze stadslocatie. Insula Dei Huize Kohlmann streeft naar een hoge kwaliteit van dienstverlening, waarin ook de luxere vormen van dienstverlening meegenomen worden.

Insula Dei Huize Kohlmann wil verantwoord omgaan met haar cliënten, medewerkers en (natuurlijke) omgeving. Onze cliënten worden alle mogelijkheden geboden om te genieten in een veilige omgeving. Insula Dei Huize Kohlmann zal technologieën inzetten om de ontmoeting tussen mensen, dichtbij of ver weg, te bevorderen.

De doelgroep van locatie Insula Dei bestaat uit mensen die een levensstijl appreciëren waarbij de oorspronkelijke cultuur wordt gekoesterd. Hierdoor is er alle ruimte voor zingeving, religiositeit en spiritualiteit.

De doelgroep van ouderen bij Huize Kohlmann kunnen ervoor kiezen om in ons stadshof in het centrum van de stad te wonen, zodat zij ook van de culturele en dynamische stedelijke faciliteiten gebruik kunnen maken.

Insula Dei Huize Kohlmann is zich er van bewust dat zij onderdeel is van een keten van zorgaanbieders. Veel aandacht gaat daarom uit naar intensieve en goede samenwerking met andere zorgaanbieders in de regio.

Kortom: Insula Dei Huize Kohlmann wil een organisatie zijn die een uitgebreid pakket aan zorg- en dienstverlening biedt om onze cliënten met een eigen specifieke bewuste levensstijl tegemoet te komen in hun wensen en behoeften op twee fantastische locaties, het landgoed en het stadshof.

Zorgvisie en kernwaarden

Elk mens is uniek en goed zoals hij of zij is zonder er iets aan toe te voegen of af te halen. 'Worden wie je bent is het mooiste wat je kunt worden'. De weg daarnaar toe omvat het unieke levenspad van iedere cliënt die ons zorg- en dienstverleningspad kruist.

Op deze kruising ontmoeten wij elkaar en bieden wij het beste wat we hebben aan; Belevingsgerichte, gastvrije zorg en dienstverlening op een wijze die gefundeerd wordt door onze kernwaarden en recht wil doen aan de vraag van de cliënt.

Voor de medewerkers van Insula Dei Huize Kohlmann betekent dat dat cliënten die er voor kiezen om bij ons hun weg verder te gaan, kiezen voor een "bewuste levensstijl" waarin relaties met respect voor elkaar en vertrouwen vanzelfsprekend zijn.

Een bewuste levensstijl, bewust leven, kan alleen als je zelf de regie hebt. Anders beleef je bewust de levensstijl van de ander. Medewerkers zullen zich dat terdege moeten realiseren. Een grondhouding zoals je die in een hotel zou hebben als je voor de deur van de kamer van een hotelgast staat, op het moment dat je naar binnen wilt gaan. Je voelt dat je diensten gaat verlenen in het woondomein van de gast. Je klopt aan uit respect voor de integriteit en sfeer van de gast. De gast heeft de touwtjes in handen en stelt zijn of haar eigen vragen.

In de visie op zorg- en dienstverlening staan de volgende thema's centraal die we uitwerken in kernwaarden:

1. Vraaggerichtheid
2. Communicatie
3. Respect
4. Ontmoeten
5. Spiritualiteit en zingeving
6. Levenshouding

De kernwaarden zijn in overleg met medewerkers en cliënten opgesteld en geven richting aan het handelen van de medewerkers.

1. Vraaggerichtheid

Binnen Insula Dei Huize Kohlmann is de behoefte van de cliënt vertaald in de zorgvraag leidend. We zien het als een uitdaging de randvoorwaarden aan deze vraag aan te passen. We delen de overtuiging dat de beleving van de cliënt het uitgangspunt is en er in een gesprek tussen cliënt en medewerker altijd een compromis gevonden kan worden in het geval waarin niet volledig aan de vraag van de cliënt tegemoet kan worden gekomen. We leveren maatwerk, ieder mens is uniek

Kernwaarde: Ik denk in mensen, niet in grenzen

2. Communicatie

De communicatie binnen de organisatie vinden wij heel belangrijk. Alle lagen van de organisatie zijn nauw betrokken bij elkaar, dat koesteren we. We willen naar elkaar luisteren, open staan voor elkaars mening, behoeften en situatie. De organisatie wil de cliënten goed voorlichten, zodat we belangrijke zaken met elkaar kunnen delen. Opbouwende kritiek van zowel medewerkers als cliënten wordt zeer gewaardeerd, we zien dit als mogelijkheden om te groeien en te verbeteren.

Kernwaarde: Ik wil naar het ander luisteren

3. Respect

Wij willen met iedereen respectvol omgaan. Dit doen wij onder andere door onze cliënten niet onafgesproken te tutoyeren en door waardering naar elkaar uit te spreken. Binnen Insula Dei Huize Kohlmann kun je worden wie je bent, authenticiteit vinden we heel belangrijk. We zijn ruimdenkend en verdraagzaam.

Kernwaarde: Ik wil de ander respecteren en waarderen

4. Ontmoeten

Binnen Insula Dei Huize Kohlmann vinden we het belangrijk om elkaar te kennen. We voelen betrokkenheid naar elkaar en hebben zorg voor elkaar. Wij zien om naar elkaar. Wij groeten elkaar als teken van dat we de ander gezien hebben, dat de ander belangrijk voor ons is. We willen onze cultuur niet meer dan nodig laten beïnvloeden door wet- en regelgeving. Privacy vinden we belangrijk, maar mogelijkheden om naar elkaar om te zien evenzeer. We zien het als een uitdaging om vorm te geven aan de zorg binnen dit spanningsveld.

Kernwaarde: Ik zie om naar de ander

5. Spiritualiteit en zingeving

Insula Dei Huize Kohlmann is een organisatie waarin spiritualiteit een belangrijke plaats inneemt. Het gaat niet om de regels, om de tradities, maar om de Geest in ieder mens.

Kernwaarde: Ik draag bij aan de spiritualiteit in ons huis

6. Levenshouding

Binnen Insula Dei Huize Kohlmann willen we met passie leven en werken. We doen onze dagelijkse taken met hart en ziel en zorgen regelmatig voor een luchtige afwisseling door middel van humor en door het leven te vieren. We zijn bewogen met elkaar en hebben een positieve levenshouding.

Kernwaarde: Ik ben bewogen

Als we uit de beschreven zorgvisie en de kernwaarden een centraal begrip noemen dan is dat “Aandacht voor eigen kracht”.

Of het nu om cliënten of medewerkers gaat, het is belangrijk om te groeien in kracht en persoonlijk leiderschap. We willen in de huidige samenleving toegroeien naar het “ontzorgen” van de samenleving. Door kwaliteit van leven centraal te stellen krijgen de vragen van cliënten een antwoord in termen van aandacht, hulp, ondersteuning en dan pas zorg. Wij willen zelfredzaamheid en samen-redzaamheid versterken en kwaliteit van leven toevoegen.

Zoveel mogelijk zorgen dát in plaats van zorgen voor. Op Insula Dei Huize Kohlmann leven cliënten zolang mogelijk zelfstandig en met eigen regie. Aandacht voor eigen kracht kunnen we bewerkstelligen door in kleine groepen en samenwerkingsverbanden te organiseren. Door het ontwerpen van leefstijlgerichte activiteitenprogramma’s en arrangementen kunnen cliënten zo lang mogelijk hun eigen leven blijven leiden.

We willen de zorg en dienstverlening kleinschalig en herkenbaar organiseren waarbij kwaliteit, echtheid, cultuur en ontmoeting ons inspireren tot het continue streven naar het verbeteren ervan.

Lange termijnstrategie

In het strategisch beleidsplan 2012-2016, met als titel “omzien door vooruitzien” is, op basis van onze visie en ambities, gekoppeld aan onze huidige positie, de dynamiek en ontwikkelingen landelijk en in de Arnhemse regio, de koers uitgezet voor de komende jaren.

“Omzien” is een begrip waarin we willen uitdrukken dat in alles wat we doen we gedreven worden door onze overtuiging dat aandacht de centrale motor is in onze zorg en dienstverlening. Omzien naar de ander, cliënt en mantelzorgers, medewerkers en vrijwilligers, willen we als missie uitdragen en zien wij als een belofte aan de huidige en toekomstige cliënten. Een waarde die tegenwicht kan bieden aan de voortschrijdende eenzaamheid onder ouderen en afnemende solidariteit in de maatschappij. Vanuit onze traditie vinden mensen bij ons veel mogelijkheden tot ontmoeting, bezinning, inspiratie en zingeving.

Met onze breed gedragen kernwaarden als sterk fundament bouwen we voort aan een organisatie waar medewerkers en cliënten met elkaar in dialoog zijn, waar de relatie centraal staat en de vraag van de cliënt vanzelfsprekend uitgangspunt is van ons handelen en van onze beleidskeuzen.

Aandacht voor individuele beleving, cultuur, comfort en ontmoeting in combinatie met onze bijzondere locaties, het landgoed en de stad, maakt het voor onze organisatie mogelijk om de door cliënten zo gewenste eigen leefstijl te kunnen voortzetten.

Hieruit volgend willen we uitgekiend differentiëren in huisvesting en leefstijl, samen met partners in de wijk en samenleving. In de overtuiging dat gezondheid en welbevinden van cliënten gediend wordt met een integraal concept van zorg- en dienstverlening, zullen wij ons blijven inspannen een aandachtige en levendige woonomgeving met hen te creëren.

Wij denken hiermee een unieke positie in te nemen in het zorglandschap van Arnhem. Onze locaties gecentreerd in Stad en Land, waar wonen en werken wordt gefundeerd door onze filosofie van Omzien, bieden we voor cliënten een veilige haven waar zij hun eigen leefstijl, beleving en regie kunnen bewaren. Wie zou daar nu niet stad en land voor aflopen?

4.2 Algemeen beleid verslagjaar

De komende jaren kenmerken zich als jaren waarin veel veranderingen zich voltrekken. Door tal van voorgenomen besluiten als extramuralisering krijgt het vastgoedbeheer een prominente plaats binnen de bedrijfsvoering. Insula Dei Huize Kohlmann heeft haar koers ten aanzien van de capaciteit en het vastgoed besproken. Insula Dei Huize Kohlmann heeft in 2014 een verhuurorganisatie opgezet en de eerste appartementen (woonstudio's) verhuurd. De zorg- en dienstverlening wordt in arrangementen aan geboden.

De transitie van een verzorgingshuisorganisatie naar een modern woonzorgcentrum, waardoor meer complexe vragen op de verschillende gebieden een nieuwe verhouding inluiden tot de organisatie van zorg- en dienstverlening vraagt continue aandacht.

Met de externe relaties en samenwerkingspartners zijn de nieuwe wegen tot samenwerking verkend en bruggen geslagen over ogenschijnlijke tegenstellingen.

In 2014 hebben we de capaciteit PG verpleeghuisplaatsen op locatie Insula Dei kunnen uitbreiden door de continue druk op onze wachtlijst. Een BOPZ erkenning van 34 maar 42 plaatsen is gerealiseerd. Met de uitbreiding van de capaciteit zijn tevens de huiskamers voor de cliënten van de PG-afdelingen opnieuw ingericht.

In 2011 zijn we gaan koken volgens het concept van biologisch- en streekproducten. Door het keukenteam van Insula Dei worden kwalitatief zeer hoogstaande maaltijden gekookt en geserveerd in het restaurant van Insula Dei en uitgebracht naar Huize Kohlmann en een groep externe cliënten. Veel waardering wordt hierop geoogst. Uit een onderzoek naar de veranderingen ten aanzien van gezondheid, ondervoeding, smaakbeleving en tevredenheid bij cliënten met de invoering van het nieuwe voedingsconcept zijn positieve resultaten geboekt ten aanzien van ondervoeding, maaltijdbeleving, smaak en tevredenheid.

In het algemeen lijkt aandacht voor de kwaliteit van voeding, de manier van aanbieden van voeding en ambiance rondom voeding in zorginstellingen gewenst in het kader van het bestrijden van risico op ondervoeding, maar zeker ook vanwege de effecten op smaakbeleving en tevredenheid van bewoners van verzorgingshuizen.

4.3 Algemeen kwaliteitsbeleid

De kwaliteitswet zorginstellingen verplicht zorginstellingen een kwaliteitsbeleid te voeren, dat gericht is op het bewaken, beheersen en verbeteren van de kwaliteit van de zorg. Volgens de Kwaliteitswet moeten zorginstellingen verantwoorde zorg bieden. Dat betekent dat de zorg voldoet aan de behoeften van de cliënten, en doeltreffend en doelmatig wordt toegepast. Om die verantwoorde zorg te kunnen bieden, zijn voldoende middelen nodig en moet het werk goed georganiseerd worden. Hiertoe heeft Insula Dei Huize Kohlmann een kwaliteitssysteem opgezet; het werken aan borging van kwaliteit en het streven naar voortdurende verbetering van kwaliteit en de kwaliteitsbeleving bij de cliënt. Systematisch werken aan kwaliteit is het systematisch bewaken, beheersen en zo mogelijk verbeteren van zorg en dienstverlening. Ieder jaar worden de verschillende rapportages die inzicht geven in de (ervaren) kwaliteit binnen Insula Dei Huize Kohlmann zoals het cliëntwaarderingsonderzoek, medewerkertevredenheidsonderzoek, Zorg inhoudelijke meting (ZI), interne audits, klachtenregistratie, registratie Melding Incidenten Cliënten, etc. geanalyseerd en vertaald in acties.

In Insula Dei Huize Kohlmann is een kwaliteitscommissie actief. In opdracht van het managementteam ondersteunt en faciliteert de kwaliteitscommissie het (lijn) management bij het bewaken, beheersen en stimuleren van de kwaliteit van zorg, met als doel kwaliteitsbewustzijn onder medewerkers te creëren om te streven naar een zo hoog mogelijk niveau van welbevinden van cliënten van Insula Dei Huize Kohlmann.

De kwaliteitscommissie heeft de volgende taken:

- Evalueren en bijstellen van het kwaliteitsbeleid en het kwaliteitssysteem van Insula Dei Huize Kohlmann.
- Het lijnmanagement ondersteunen en faciliteren bij het creëren van kwaliteitsbewustzijn onder de medewerkers.
 - Betrekken van medewerkers bij periodieke evaluatie van de documenten uit het kwaliteitssysteem.
 - Zorgdragen voor het houden van interne audits.
 - Faciliteren bij de uitvoering van een medewerkertevredenheidsonderzoek
- Het lijnmanagement ondersteunen en faciliteren bij het streven naar een zo hoog mogelijk niveau van welbevinden van cliënten van Insula Dei Huize Kohlmann op basis van de normen verantwoorde zorg.
 - Faciliteren bij het uitvoeren van een cliënttevredenheidsonderzoek.
 - Analyse van de periodieke kwalitatieve informatie.
- Beheer van het kwaliteitssysteem
- Opstellen jaarplan (verbeterplan) kwaliteit.
- Zorgdragen voor het behalen en behouden van een kwaliteitscertificaat.

Het kwaliteitsbeleid heeft in 2014 geleid tot het behalen van het gouden keurmerk in de zorg. Bureau Perspekt heeft de audit uitgevoerd op basis van de HKZ-normen. Jaarlijks worden door het auditteam interne audits uitgevoerd op beide locaties. De bevindingen zijn voorzien van verbetervoorstellen en besproken met de leidinggevenden en medewerkers binnen de sectoren Zorg en Facilitair.

De kwaliteitscommissie heeft vanuit haar verantwoordelijkheid de organisatie te informeren over haar werkzaamheden en resultaten, in 2014 bestuurder, MT-leden, leidinggevenden en andere betrokkenen regelmatig op de hoogte gesteld van de (interne) ontwikkelingen op het gebied van kwaliteit. Zij heeft enkele malen een nieuwsbrief uitgebracht en memo's t.b.v. het MT en/of afdelingshoofden.

4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten

4.4.1 Kwaliteit van zorg

Tweejaarlijks laat Insula Dei Huize Kohlmann door Kiwa Carity een onderzoek uitvoeren naar de kwaliteit van de zorg- en dienstverlening met behulp van de CQ-index. De meting van 2013 is voor extramurale cliënten in augustus en voor intramurale cliënten in oktober uitgevoerd. De rapporten hebben we in 2014 mogen ontvangen.

Somatiek Insula Dei en Somatiek Huize Kohlmann

Door middel van interviews is bewoners gevraagd naar hun ervaringen met de zorg in het verpleeg- of verzorgingshuis. Op 3 van de 14 indicatoren scoort locatie Insula Dei significant positiever dan de landelijke spiegelgroep.

- Beschikbaarheid personeel: 81% geeft aan dat er meestal of altijd genoeg personeel in huis is.
- Ervaren inspraak: 90% van de respondenten geeft aan dat zij meestal of altijd mee kunnen beslissen over wanneer zij zorg of hulp krijgen.
- Aanbevelingsvraag: Op een schaal van 0-10 is gevraagd in hoeverre de cliënt de instelling zou aanbevelen bij vrienden en familie. Een 0 betekent 'zeer waarschijnlijk niet' een 10 betekent 'zeer waarschijnlijk wel'. Insula Dei scoort een 9,5 (landelijk een 7,9), Huize Kohlmann scoort een 7,84.

Op 2 van de 14 indicatoren scoort Huize Kohlmann significant positiever dan de landelijke spiegelgroep:

- Ervaringen met inrichting: 100% van de respondenten antwoord dat zij zelf kunnen bepalen hoe de eigen kamer of woonruimte is ingericht.
- Beschikbaarheid personeel: 92% geeft aan dat er meestal of altijd genoeg personeel in huis is.

Ten opzichte van de vorige meting heeft Huize Kohlmann zich sterk verbeterd op de indicator “Beschikbaarheid personeel”. Insula Dei heeft ten opzichte van de vorige meting een lagere score gehaald op de indicator “ervaringen met schoonmaak”. 21% van de respondenten geeft aan dat hun woonruimte nooit/soms goed wordt schoongehouden. In de vorige meting was dit 3% van de respondenten.

PG Insula Dei en PG Huize Kohlmann

Door middel van vragenlijsten voor vertegenwoordigers van bewoners is de ervaring met de zorg in het verpleeghuis gemeten.

Bij locatie Insula Dei zijn op geen van de indicatoren significante afwijkingen vastgesteld ten opzichte van de landelijke spiegelgroep. Ten opzichte van de vorige meting heeft Insula Dei zich sterk verbeterd op de indicatoren “Ervaringen met schoonmaken” en “Ervaren informatie”.

Op 2 van de 12 indicatoren scoort Huize Kohlmann significant positiever dan de landelijke spiegelgroep:

- Ervaringen met inrichting: alle respondenten antwoorden dat de bewoner zelf kan bepalen hoe de eigen kamer is ingericht.
- Ervaren privacy: Alle respondenten geven aan dat de bewoner zich meestal of altijd met bezoek op een rustige plek kan terugtrekken.

Aanbevelingsvraag: Op een schaal van 0-10 is gevraagd in hoeverre de cliënt de instelling zou aanbevelen bij vrienden en familie. Een 0 betekent ‘zeer waarschijnlijk niet’ een 10 betekent ‘zeer waarschijnlijk wel’. Insula Dei scoort een 8,4 (landelijk een 7,6). Huize Kohlmann scoort een 7,4 (landelijk een 7,6).

Extramurale zorg Insula Dei

Door middel van vragenlijst voor thuiswonende cliënten is gevraagd naar de ervaringen met de zorg thuis. Op geen van de indicatoren heeft Insula Dei een significant afwijkende score behaald ten opzichte van de landelijke spiegelgroep.

Aanbevelingsvraag: Op een schaal van 0-10 is gevraagd in hoeverre de cliënt de instelling zou aanbevelen bij vrienden en familie. Een 0 betekent ‘zeer waarschijnlijk niet’ een 10 betekent ‘zeer waarschijnlijk wel’. Huize Kohlmann scoort een 8,3 (landelijk een 8,4)

Insula Dei Huize Kohlmann wijkt in totaal ten opzichte van de landelijke spiegelgroep op 43 indicatoren van de 58 positief af, waarvan 7 significant positieve afwijkingen. Er zijn geen significante negatieve afwijkingen ten opzichte van de landelijke spiegelgroep.

Ten opzichte van de vorige meting (2011) wijkt Insula Dei Huize Kohlmann 6 maal significant positief af en 1 maal significant negatief.

De spiegelinformatie is voor Insula Dei Huize Kohlmann geen norm voor voldoende kwaliteit of cliënttevredenheid. Derhalve zal Insula Dei Huize Kohlmann naar aanleiding van de resultaten, in overleg met de cliënten, cliëntenraad, medewerkers en het middenkader bezien op welke indicatoren de kwaliteit van de zorg en dienstverlening nog beter kan. Op basis van de resultaten is door de afdelingen in afstemming met de cliënten een plan van aanpak opgesteld. Iedere afdeling heeft in overleg met de cliënten drie verbeterpunten benoemd en opgenomen in een plan van aanpak.

In het verslagjaar heeft Insula Dei Huize Kohlmann met het ZI-instrument de Zorg Inhoudelijke indicatoren gemeten. Deze meting wordt jaarlijks uitgevoerd en geeft ons informatie om op zoek te gaan naar verbetermogelijkheden, transparant te zijn over de kwaliteit van Insula Dei Huize Kohlmann en om het gesprek aan te gaan en afspraken te maken met de cliëntenraad en zorginkopers over de (verbetering van) kwaliteit.

Naar aanleiding van de aanvraag van Insula Dei Huize Kohlmann om een uitbreiding met 10 plaatsen van de aanmerking op grond van de Wet bijzondere opnemingen in de psychiatrische ziekenhuizen (Bopz) te verkrijgen, is door de Inspectie voor de Gezondheidszorg een inspectiebezoek op de gesloten psychogeriatrische afdelingen van locatie Insula Dei afgelegd. Naar aanleiding van het inspectiebezoek heeft de Inspectie het ministerie van VWS positief geadviseerd op onze aanvraag om uitbreiding van 10 plaatsen voor een Bopz aanmerking op locatie Insula Dei.

Insula Dei Huize Kohlmann heeft een multidisciplinaire MIC-commissie, welke zes keer per jaar bijeen komt. De commissie analyseert de MIC-meldingen, stelt aanbevelingen op en rapporteert hierover. De rapportages worden besproken met leidinggevenden en medewerkers van de sectoren Zorg en Facilitair.

4.4.2 Klachten

In het verslagjaar is bij de Geschillencommissie voor consumentenzaken een klacht binnengekomen. De klacht betrof een klacht die eerder door de externe klachtencommissie en de Inspectie voor de Gezondheidszorg niet ontvankelijk is verklaard. Ook de geschillencommissie heeft de klacht niet ontvankelijk verklaard.

Insula Dei Huize Kohlmann heeft een eigen externe klachtencommissie. Deze klachtencommissie bestaat uit deskundige leden met o.a. een jurist en een gewezen klinisch geriater. Er is een klachtenbeleid, een klachtenreglement en een procedure voor registratie en afhandeling van interne klachten. Dit wordt kenbaar gemaakt aan de bewoners door middel van een folder die bewoners bij opname ontvangen. Op de website van Insula Dei Huize Kohlmann is tevens informatie over het klachtenbeleid te vinden.

Bewoners kunnen hun klachten melden aan medewerkers en afdelingshoofden, maar ook door middel van klachtenbussen. In 2014 zijn in samenspraak met de voorzitter van de externe klachtencommissie en de cliëntenraad de voorbereidingen getroffen ons met ingang van 2015 aan te sluiten bij de externe klachtencommissie regio Arnhem, een samenwerkingsverband van organisatie in de regio Arnhem die actief zijn in de thuiszorg, verpleeghuiszorg, verzorgingshuiszorg en maatschappelijke ondersteuning.

De externe klachtencommissie heeft de volgende samenstelling op 31 december 2014:

Naam	Functie
Dhr. Mr. J.W.T.M. Follender Grossfeld	Voorzitter
Mw. Dr. E. Bruijns	Lid
Mw. G. de Kaste	Lid

De commissie heeft in het verslagjaar geen klachten ontvangen.

De externe klachtencommissie is van oordeel dat de wijze van behartiging van de belangen van de bewoners van Insula Dei Huize Kohlmann op een hoog niveau staat.

Naast de externe klachtencommissie functioneert binnen Insula Dei Huize Kohlmann ook een cliëntvertrouwenspersoon. Informatie over de werkzaamheden en de bereikbaarheid van deze vertrouwenspersoon wordt regelmatig gegeven in het blad voor bewoners van Insula Dei Huize Kohlmann, het Carillon. Nieuwe bewoners ontvangen een bezoek van de cliëntvertrouwenspersoon. Dit bezoek is gericht op kennismaking en de vaak grote verandering in het leven van de bewoner bij de verhuizing naar één van onze locaties. De cliëntvertrouwenspersoon constateert dat bewoners over het algemeen zeer tevreden zijn over Insula Dei Huize Kohlmann. Enkele kritische uitlatingen betreffen de bejegening. "Haastig en kortaf", wordt nog wel eens gehoord. De attitude van medewerkers en de tijd voor de cliënt zullen onder de aandacht blijven.

4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers

4.5.1 Personeelsbeleid

Voor medewerkers wil Insula Dei Huize Kohlmann een werkomgeving bieden waarin zij zich blijvend kunnen ontwikkelen en kunnen groeien in professionaliteit. Continu leren en verbeteren is noodzakelijk met de veranderende zorgvraag door de toename van de zorgzwaarte en de extramuralisatie. Lerend werken en werkend leren is een perspectief waar veel energie voor is in de organisatie. De filosofie achter het concept Integraal management is gebaseerd op het principe van eigen verantwoordelijkheid nemen en persoonlijk leiderschap tonen over de eigen taken, van hoog tot laag in de organisatie. Leiderschap is in die zin niet voorbehouden aan leidinggevendenden maar strekt zich horizontaal uit in de totale organisatie. Leidinggevendenden hebben hierbij een bijzondere voorbeeldrol en specifieke verantwoordelijkheden vanuit hun managementtaken.

In het najaar hebben we de aftrap gegeven van het project “Zinvol & Zelfstandig” Dit project wordt ondersteunt door een in voor zorg-coach. In voor zorg biedt organisaties in de langdurige zorg ondersteuning bij complexe verandertrajecten. Het project beoogt medewerkers meer zelfstandig te laten werken, een omslag naar zelforganiserende teams. Dit komt de flexibiliteit van onze organisatie, de kwaliteit van werk en tevredenheid en betrokkenheid van medewerkers ten goede. Alle medewerkers worden bij dit project betrokken.

De beheersing van het verzuim vraagt continue aandacht. In het kader van een andere visie en koers op verzuim was 2014 een belangrijk jaar. Door de keuze voor een andere Arbodienst en het in gebruik nemen van een eigentijdse Verzuimapplicatie zijn leidinggevendenden en medewerkers gestimuleerd om sneller actie te ondernemen tot re-integratie en werkhervatting en verzuim terug te dringen. Bovendien is een beter kader gecreëerd om de soms ingewikkelde wettelijke procedures te volgen en te bewaken.

De kwaliteit van een zorginstelling ligt voor een belangrijk deel in handen van de verpleegkundigen, verzorgenden en activiteitenbegeleiders. Hun deskundigheid bepaalt in hoge mate de kwaliteit en cliëntveiligheid in de organisatie. Door te investeren in de deskundigheid van de medewerkers laat Insula Dei Huize Kohlmann zien aan (potentiële) cliënten en (potentiële) medewerkers dat zij investeren in goede en veilige zorg. Dit maakt Insula Dei Huize Kohlmann een aantrekkelijker werkgever. Daarnaast stimuleert het verzorgenden en verpleegkundigen zelf verantwoordelijkheid te nemen om hun vak bij te houden en bevordert het hun professionaliteit.

Het Kwaliteitsregister V&V is een online registratiesysteem, waarin verpleegkundigen en verzorgenden kunnen bijhouden wat zij doen aan deskundigheidsbevordering. Het Kwaliteitsregister is een hulpmiddel voor verpleegkundigen en verzorgenden om aan te tonen dat zij hun deskundigheid op peil houden en daarmee aan de eisen van de beroepsgroep voldoen. Insula Dei Huize Kohlmann stelt deelname aan het kwaliteitsregister V&V en lidmaatschap van V&VN niet verplicht, maar wil medewerkers stimuleren en motiveren zich vrijwillig te laten inschrijven. 80% van de verpleegkundigen en verzorgenden van Insula Dei Huize Kohlmann is vrijwillig lid geworden van de beroepsvereniging V&VN en zijn opgenomen in het landelijk kwaliteitsregister V&V, gefaciliteerd door Insula Dei Huize Kohlmann.

De verpleegkundigen en verzorgenden die zijn ingeschreven in het kwaliteitsregister V&V hebben in het verslagjaar het e-learningprogramma “U woont nu hier” gevolgd. De training behandelt in 7 modules, de thema’s “belevingsgerichte zorg”, “(kleinschalig) wonen”, “het Zorgleefplan”, “Omgaan met familie”, “wat zijn normen en waarden?” en “dementie, het wankel evenwicht”. Iedere module is afgesloten met een themabijeenkomst.

In het verslagjaar hebben de deelnemers in een feestelijke bijeenkomst hun certificaat in ontvangst genomen.

In de afgelopen drie jaar is ervaring opgedaan met een sector P&O. Medio 2013 was de functie van manager P&O vacant geraakt en werden dagelijkse P&O taken nog meer volgens integraal concept aan Sectormanagers en afdelingshoofden toebedeeld. De beleidsmatige en afdelingsoverstijgende P&O taken werden verdeeld over de beleidsmedewerker, de salaris-administrateur en de directiesecretaresse. De beleidsmedewerker nam ook een aantal uitvoerende P&O taken op zich, omdat binnen Insula Dei Huize Kohlmann de behoefte groeide om op eenduidige wijze om te gaan met het werving- en selectieproces, vertaling en toepassing van CAO-regels in roosters en de communicatie m.b.t. werkklimaat.

Begin 2014 werd geconstateerd dat die weloverwogen voorzieningen niet voldoende waren en dat de meer beleidsmatige P&O taken, de bewaking van procedures, contacten met opdrachtnemers, zoals de Arbodienst, instanties buiten Insula dei Huize Kohlmann, maar ook voor de meer complexe individuele P&O vraagstukken, specifieke deskundigheid en tijd vroegen. Besloten werd eerst een P&O adviseur in dienst te nemen. Deze kreeg als opdracht mee om, voortbordurend op de al beproefde onderlinge P&O taakverdeling, de (nieuwe) ontwikkelingen van het HR beleid te initiëren en voor te bereiden, toepassing van procedures en wet- en regelgeving te bewaken, leidinggevend te ondersteunen bij hun dagelijkse P&O taken en tenslotte complexe individuele dossiers ter hand te nemen.

Het personeelsbeleid werd in 2013 geëvalueerd en bijgesteld en werd in 2014 verder geïmplementeerd. De behoefte ontstond aan meer elektronisch inzicht en overzicht van personeelsgegevens. In het verslagjaar zijn de voorbereidingen getroffen om het Personeelsinformatiesysteem ingrijpend te veranderen en een meer eigentijdse applicatie te gebruiken die kan voorzien in de behoefte van leidinggevenden en medewerkers aan een beter inzicht en overzicht en bewaking van P&O processen en dossiers, evenals eenduidige rapportages.

4.5.2. Kwaliteit van het werk

Verloop personeel	Aantal personeels leden	Aantal fte
Instroom personeel in loondienst totale concern in verslagjaar	26	8,61
<i>Waarvan personeel WTZi-zorg</i>	15	5,22
Uitstroom personeel in loondienst totale concern in verslagjaar	56	10,09
<i>Waarvan personeel WTZi-zorg</i>	36	6,98

Verzuim	Percentage
Verzuim totaal personeel in loondienst (alle sectoren behalve UMC's)	5,46 %
Verzuim personeel WTZi-zorg	6,00 %

Vacatures	Totaal aantal vacatures per einde verslagjaar	Aantal moeilijk vervulbare vacatures per einde verslagjaar
Totaal personeel	0	0
<i>Waarvan personeel WTZi-zorg</i>		
<i>Waarvan personeel met patiënt-/cliëntgebonden functies</i>		

4.6 Samenleving

Als maatschappelijke organisatie wil Insula Dei Huize Kohlmann maatschappelijk verantwoord ondernemen. In 2014 betekende dit voor Insula Dei Huize Kohlmann:

- zorgvuldig omgaan met het milieu: door middel van onder andere afvalstoffscheiding en het bewust omgaan met energie (warmte-koudeopslag) draagt Insula Dei Huize Kohlmann bij aan het terugdringen van het broeikaseffect.
- Het voedingsconcept van Insula Dei Huize Kohlmann waarbij gewerkt wordt met biologische en streekproducten, getuigt van bewust gebruik en duurzaamheid. Insula Dei Huize Kohlmann participeert in een project in het kader van het programma Interreg IV A Deutschland-Nederland; “Duurzaam gezond”. Het project omvat het ontwikkelen van ondersteuningstools voor een 5-tal instellingen in de grensstreek Arnhem-Nijmegen-Kleve gericht op de maaltijdvoorziening, zodanig dat deze een betere gezondheid en klanttevredenheid opleveren en reductie in de zorgkosten en vermijdbare voedselverspilling opleveren. Het project ‘Duurzaam Gezond’ is een groot succes gebleken. Een vermindering van 48% voedselverspilling is inmiddels gerealiseerd na het doorvoeren van een aantal verbeteringen.
- zorgvuldig omgaan met financiën: Insula Dei Huize Kohlmann werkt volgens de zorgbrede Governance Code. Door dit jaardocument wordt een bijdrage geleverd aan de transparantie van de inzet van publieke middelen. Insula Dei Huize Kohlmann was zich ook in 2014 bewust van het gegeven dat de organisatie werkt met publieke middelen. Binnen de organisatie wordt onder andere scherp gekeken naar de verhouding management versus uitvoerende medewerkers.
- Samenwerken waar mogelijk. In de zorgketen wordt samengewerkt met anderen. Bij keuzes m.b.t. functies die gelet op de schaalgrootte problematisch kunnen zijn (bijvoorbeeld ICT) wordt zorgvuldig de afweging gemaakt tussen het met relatief hoge kosten zelf invullen dan wel elders in te kopen.

4.7 Financiële beleid

Insula Dei Huize Kohlmann wil een betrouwbare en duurzame partner zijn voor haar cliënten, medewerkers, vrijwilligers, toeleveranciers, financierders, regelgevende instanties en andere belanghebbenden. Eén van de randvoorwaarden hiervoor is dat Insula Dei Huize Kohlmann een financieel gezonde en sterke organisatie is en blijft.

Ultimo 2014 beschikt Insula Dei Huize Kohlmann over een omzetratio, zijnde een procentuele verhouding tussen het eigen vermogen en de jaaromzet, van 27,2%. De solvabiliteitsratio bedraagt 60,32%, op basis van de berekeningsgrondslag eigen vermogen gedeeld door totaal vermogen.

Het resultaat 2014 is € 1.033.744 positief. Dit resultaat is enerzijds voor een bedrag van € 1.061.753 bestemd c.q. toegevoegd aan de reserve aanvaardbare kosten (RAK) en anderzijds is € 28.009 onttrokken aan de bestemmingsreserve afschrijving inventaris.

De bedrijfsopbrengsten zijn ten opzichte van 2013 gestegen met € 257.281 in hoofdzaak ten gevolge van een toegenomen wettelijk budget (€ 237.031) en meer doorberekende dienstverlening aan zorgaanbieders (€ 92.839). Daarentegen zijn de subsidies (€ 25.488) en de overige bedrijfsopbrengsten (€ 46.601) lager dan in 2013.

De totale bedrijfslasten zijn toegenomen met € 283.321.

De personeelskosten zijn met € 234.985 gestegen. In hoofdzaak ten gevolge van CAO-loonstijgingen (op jaarbasis +1,1%) plus hogere sociale lasten, het gebruikelijke anciënniteitseffect en hogere kosten personeel niet in loondienst (€ 91.996). De personeelsformatie is nagenoeg gelijk gebleven (212 fte). De overige personeelskosten zijn gedaald (€ 81.535).

De afschrijvingskosten zijn gestegen (€ 12.380) vanwege hogere afschrijvingskosten behorende bij investeringen in 2014 ad € 257.382.

De overige bedrijfslasten stijgen in totaal ten opzichte van 2013 met € 35.956. Hierbij vallen de volgende kostenstijgingen en –dalingen op. De voedings- en hotelmatige kosten zijn gedaald met € 124.411, de algemene kosten (advieskosten) zijn gestegen met € 44.257, de bewoners gebonden kosten stijgen met € 204.160 primair ten gevolge van dure medicijnen van enkele cliënten. De dure medicijnen zijn voor 90% nacalculeerbaar van de Nederlandse Zorgautoriteit (Nza). De kosten van onderhoud (inclusief dotaties aan voorzieningen) zijn met € 69.437 toegenomen door de dotatie aan de voorziening groot onderhoud. De huur en energiekosten zijn met € 101.183 respectievelijk € 56.304 gedaald.

Het resultaat uit gewone bedrijfsvoering is hierdoor ten opzichte van 2013 met € 29.168 afgenomen, hetgeen resulteert in een positief jaarresultaat van € 1.033.744. In 2014 zijn, evenals in 2013, geen buitengewone baten en lasten geregistreerd. Voor overige nadere toelichting bij de belangrijkste verschillen wordt verwezen naar de daarvoor bestemde tekstkaders in de jaarrekening.

Insula Dei Huize Kohlmann beschikt ultimo 2014 over een omzetratio van 27,2% en kan worden geclassificeerd als een financieel gezonde zorgorganisatie.

Tegelijkertijd stellen we vast dat de VVT-sector en daarmee ook Insula Dei Huize Kohlmann met grote risico's wordt geconfronteerd, zoals:

- Het thema Scheiden van wonen en zorg is niet volledig op alle consequenties te bezien. De afbouwsnelheid van lichte zorg door het Zorgkantoor en de mogelijkheden c.q. onmogelijkheden om plaatsen lichte zorg om te zetten in zware zorg bepaalt in belangrijke mate de omvang van het financiële risico.
- Het leegstand risico kan bij ongewijzigd (vastgoed)beleid de exploitatie van zorgvastgoed onder druk zetten.
- De lage ZZP's (1 t/m 3) worden niet meer opgenomen. Insula Dei Huize Kohlmann dient tijdig medewerkers te werven en/of toe te rusten met de benodigde kennis en vaardigheden voor het leveren van zwaardere, complexere zorg.
- Wellicht heeft het nog te implementeren strengere Wlz-indicatiebeleid tot gevolg dat kostendekkende budgetafspraken onder druk komen te staan. Dit in relatie tot het gehanteerde overheidsprincipe 'meer met minder'.
- De facilitaire processen zijn nog kwetsbaar, werkprocessen aangaande te leveren arrangementen c.q. extramurale zorg dienen nog beter geborgd te worden om inkomstenverlies en/of omzet te beperken.
- Er is een Macro Beheers Instrument (MBI) ingesteld voor overproductie van wijkverpleging c.q. extramurale zorg. Insula Dei Huize Kohlmann wil het scheiden van wonen en zorg middels extramuralisatie verder uitbreiden. Er zijn (landelijk) echter geen uitbreidingsinitiatieven gecontracteerd. Uitbreiding en/of overproductie wordt waarschijnlijk beperkt vergoed.
- Insula Dei Huize Kohlmann dient haar marketingconcept te blijven toetsen en dient tijdig te anticiperen indien de huidige arrangementen onverhoopt minder interessant voor potentiële klanten blijken te zijn.
- De zorgfinanciering is opgesplitst (Wlz, Zvw, Wmo) waarbij behoudens de Wlz-zorg geen voorzieningen worden gecontracteerd. Verzekeraars en gemeentes hebben geen contracteerplicht en kunnen jaarlijks fors afwijkend contracteren.

Bovenstaande risico's zijn een eerste verkenning die zijn vervolg krijgt in 2015 waarin een nadere uitwerking wordt gemaakt.

Uit benchmarkinformatie (2013) van Deloitte blijkt dat de budgetratio voor VVT-organisatie met een omvang zoals IDHK ultimo 2012 gemiddeld 30% bedraagt. In relatie tot bovengenoemde ontwikkelingen en risico's heeft IDHK haar minimum weerstandsvermogen gesteld op 27,5%. Hierbij is een voldoende goed en verantwoord evenwicht gevonden tussen de zorg voor onze bewoners en medewerkers en een verantwoorde bedrijfsvoering. Met inachtneming van behoud van de huidige omzet- en solvabiliteitsratio vindt IDHK haar financiële weerstandvermogen in relatie tot de risico's van haar huidige bedrijfsvoering adequaat.

Indien de begrote jaaromzet toeneemt wordt ter behoud van de huidige eigen vermogensratio naar rato een dotatie aan het eigen vermogen ingepland. Daarnaast worden de geoordeelde instandhoudingsmiddelen de komende jaren toegevoegd aan het eigen vermogen. Behoudens de hiervoor genoemde dotatie aan het eigen vermogen wordt in de meerjarenbegroting 2016-2018 geen verdere eigen vermogensgroei gepland, maar worden de middelen maximaal bestemd aan de uitvoering van zorg respectievelijk de bedrijfsvoering van IDHK. Met behulp van de meerjarenbegroting worden incidentele baten of niet ingezette reserveringen, eventueel ondersteund middels een bestemmingsreserve 'ontwikkeling en innovatie', grotendeels herbestemd c.q. aangewend.

Administratieve organisatie en Interne controle (AO/IC)

In het accountantsverslag dat de accountant bij de uitgevoerde jaarwerkcontrole 2014 heeft uitgebracht werd geconstateerd dat over de gehele linie het beheersingsinstrumentarium gericht op de jaarrekening van Insula Dei Huize Kohlmann als "voldoende" mag worden geclassificeerd. De aanbevelingen worden opgepakt en uitgewerkt in een plan van aanpak.

Er is in 2014 maandelijks een beknopt exploitatieoverzicht beschikbaar gesteld, waarbij de MT-leden en het middenkader voor gedetailleerde stuurinformatie op instellings-, dienst- en locatieniveau gebruik maken van de geïmplementeerde BI-tool.

Materiële vaste activa

Voor het vastgoed zijn de bekostigingsregels ingrijpend gewijzigd. Volledige nacalculatie van kapitaallasten (voor Insula Dei Huize Kohlmann hoofdzakelijk de huur- en rentelasten) van goedgekeurde investeringen/huursituaties is vervangen door prestatiebekostiging. Hierbij geldt een overgangstermijn van 6 jaar (tot en met 2017) waarin deze overgang gefaseerd wordt doorgevoerd. Als gevolg van deze wijziging in de bekostiging, in samenhang met de beleidsvoornemens van het kabinet betreffende de hervorming van de langdurige zorg, heeft Insula Dei Huize Kohlmann bij het opstellen van de jaarrekening 2014 opnieuw een impairmenttoets uitgevoerd. Hierbij is getoetst of de huurwaarde nog kan worden terugverdiend uit de toekomstige opbrengsten. Aangezien het resultaat van de toets positief is, vormt dit geen aanleiding om de waardering van het vastgoed aan te passen. Voor de gehanteerde berekeningsgrondslagen wordt verwezen naar paragraaf 5.1.4. 'Grondslagen van waardering en resultaatbepaling' van de jaarrekening.



Jaarrekening

5.1	<i>Jaarrekening 2014</i>	43
5.1.1	<i>Balans per 31 december 2014</i>	45
5.1.2	<i>Resultatenrekening over 2014</i>	46
5.1.3	<i>Kasstroomoverzicht over 2014</i>	47
5.1.4	<i>Grondslagen van waardering en resultaatbegrip</i>	48
5.1.5	<i>Toelichting op de balans per 31 december 2014</i>	52
5.1.7	<i>Mutatieoverzicht materiële vaste activa</i>	58
5.1.9	<i>Mutatieoverzicht materiële vaste activa/ financiële vaste activa op grond van art. 5a regeling verslaggeving WTZ</i>	59
5.1.11	<i>Overzicht langlopende schulden ultimo 2014</i>	62
5.1.12	<i>Toelichting op de resultatenrekening over 2014</i>	63
5.2	<i>Overige gegevens</i>	69
5.2.1	<i>Vaststelling en goedkeuring jaarrekening</i>	70
5.2.3	<i>Resultaatbestemming</i>	70
5.2.4	<i>Gebeurtenissen na balansdatum</i>	70
5.2.5	<i>Nevenvestigingen</i>	70
5.2.6	<i>Controleverklaring</i>	70

5.1 JAARREKENING

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014 (na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-14	31-dec-13
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	€ 1.929.506	€ 1.988.247
Financiële vaste activa	3	€ 127.597	€ 135.573
Totaal vaste activa		€ 2.057.103	€ 2.123.820
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van bekostiging	6	€ 62.978	€ 558.138
Overige vorderingen	7	€ 596.960	€ 467.919
Liquide middelen	9	€ 5.324.050	€ 3.938.018
Totaal vlottende activa		€ 5.983.988	€ 4.964.075
Totaal activa		€ 8.041.091	€ 7.087.895
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Bestemmingsreserves	10	€ 4.850.066	€ 3.816.322
Totaal eigen vermogen		€ 4.850.066	€ 3.816.322
Voorzieningen	11	€ 902.028	€ 703.804
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	12	€ 277.267	€ 322.468
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Schulden uit hoofde van bekostiging	6	€ -	€ -
Overige kortlopende schulden	13	€ 2.011.730	€ 2.245.301
Totaal passiva		€ 8.041.091	€ 7.087.895

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2014

	Ref.	2014	2013
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten uit gebudgetteerde zorgprestaties	16	€ 16.551.001	€ 16.313.970
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties (exclusief DBC's / DBC-zorgproducten; inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)	17	€ 1.114.928	€ 1.022.089
Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)	19	€ 33.459	€ 58.947
Overige bedrijfsopbrengsten	20	€ 112.648	€ 159.249
Som der bedrijfsopbrengsten		€ 17.812.036	€ 17.554.255

BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	21	€ 10.354.885	€ 10.119.900
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	22	€ 324.099	€ 311.719
Overige bedrijfskosten	24	€ 6.118.519	€ 6.082.563
Som der bedrijfslasten		€ 16.797.503	€ 16.514.182

BEDRIJFSRESULTAAT			
		€ 1.014.533	€ 1.040.073
Financiële baten en lasten	25	€ 19.211	€ 22.839
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		€ 1.033.744	€ 1.062.912
Buitengewone baten	26	€ -	€ -
Buitengewone lasten	26	€ -	€ -
Buitengewoon resultaat		€ -	€ -
RESULTAAT BOEKJAAR		€ 1.033.744	€ 1.062.912

RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
Toevoeging/(onttrekking):		2014	2013
Reserve aanvaardbare kosten		€ 1.061.753	€ 1.009.869
Bestemmingsreserve WMO		€ -	€ -1.460
Toevoeging reserve innovatieve projecten		€ -	€ 100.000
Onttrekking reserve afschrijving inventaris		€ -28.009	€ -45.497
		€ 1.033.744	€ 1.062.912

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2014	2013
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		€ 1.014.533	€ 1.040.073
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen	€ 324.099	€ 311.719	
- mutaties voorzieningen	€ 198.224	€ 32.555	
		€ 522.323	€ 344.274
Veranderingen in vlottende middelen:			
- vorderingen	€ -129.041	€ -218.119	
- vorderingen/schulden uit hoofde van bekostiging	€ 495.160	€ -28.493	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	€ -233.571	€ 307.121	
		€ 132.548	€ 60.509
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		€ 1.669.404	€ 1.444.856
Ontvangen interest	€ 33.918	€ 39.354	
Betaalde interest	€ -14.707	€ -16.515	
		€ 19.211	€ 22.839
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		€ 1.688.615	€ 1.467.695
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investeringen materiële vaste activa	€ -257.382	€ -713.476	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		€ -257.382	€ -713.476
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Aflossing langlopende schulden	€ -45.201	€ -45.201	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		€ -45.201	€ -45.201
Mutatie geldmiddelen		€ 1.386.032	€ 709.018
Stand geldmiddelen per 1 januari		€ 3.938.018	€ 3.229.000
Stand geldmiddelen per 31 december		€ 5.324.050	€ 3.938.018
Mutatie geldmiddelen		€ 1.386.032	€ 709.018

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann, Velperweg 139, 6824 HK Arnhem heeft ten doel het bieden van huisvesting, verzorging, verpleging, medische of psychosociale behandeling of begeleiding, revalidatie, (re)activering, hulp-of dienstverlening dan wel een combinatie daarvan ten behoeve van personen die daaraan behoefte hebben en of op grond van wet- en regelgeving daarop aanspraak maken alsmede het geven van begeleiding zowel op intramurale als semi- en extramurale wijze en voorts al hetgeen met een ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is overeenkomstig de regeling verslaggeving WTZi opgesteld in overeenstemming met Boek 2, Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek (met uitzondering van de paragrafen 1, 11 en 12) en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving, waaronder richtlijnen 655.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2013 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2014 mogelijk te maken.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Immateriële en materiële vaste activa

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

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

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- Verbouwingen : 5 %.
- Machines en installaties : 5 %.
- Inventaris en instandhoudingsinvesteringen : 10 %.
- computers : 20 %
- Vervoermiddelen : 20 %
- Financiële vaste activa : 2,5 %

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen.

Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen

Stichting IDHK beschikt over vastgoed waar zorg wordt verleend waarop aanspraak bestaat ingevolge artikel 6 van de AWBZ. Voor dit vastgoed zijn met ingang van 2012 de bekostigingsregels ingrijpend gewijzigd. Volledige nacalculatie van kapitaalslasten (voor IDHK hoofdzakelijk de huur- en rentelasten) van goedgekeurde investeringen/huursituaties is vervangen door prestatiebekostiging. Hierbij geldt een overgangstermijn van 6 jaar (tot en met 2017) waarin deze overgang gefaseerd wordt doorgevoerd. Als gevolg van deze wijziging in de bekostiging, in samenhang met de beleidsvoornemens van het kabinet inzake het thema scheiden van wonen en zorg, kan worden geconcludeerd dat sprake is van indicaties die kunnen duiden op een mogelijke duurzame waardevermindering c.q. een verlieslatend contract.

Na een eerste toetsing in 2012, wordt met ingang van maart 2013 jaarlijks een actualisatie van de bedrijfswaardeberekening uitgevoerd. Doel is een antwoord te krijgen op de vraag of de huurwaarde nog kan worden gerealiseerd uit de toekomstige opbrengsten.

Stichting IDHK heeft de contante waarde van de toekomstige kasstromen van dit zorgvastgoed benaderd op het niveau van de kasstroomgenererende eenheden (locaties), en vergeleken met de huurwaarde van dit vastgoed en de overige met de bedrijfsvoering samenhangende activa per 31 december 2014.

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

- De gehanteerde levensduur is conform de vigerende NZa-beleidsregels. Gebouwen 50 jaar, installaties en terreinvoorzieningen 20 jaar. De gemiddelde gewogen afschrijving van de activa in totaal bedraagt 33 jaar. Er zijn geen restwaarden berekend.
- Een gemiddelde bezettingsgraad van 98%.
- Tariefkorting 2018: vanaf 2018 zijn de NHC-tarieven voor het eerst onderhandelbaar. In de berekening is een éénmalige korting van 5,00% van het tarief opgenomen in 2018.
- Mutaties en samenstelling cliëntpopulatie.
- Uit de meerjarenbegroting afgeleide kasstromen voor de jaren 2013 tot en met 2017, en genormaliseerde trendmatige kasstromen vanaf 2018 tot aan einde levensduur. Bij de berekening hiervan is rekening gehouden met de effecten van de overgangsregeling 2012-2017.
- Vervangingsinvesteringen tot het niveau welke noodzakelijk worden geacht om het betreffende vastgoed tot aan einde levensduur in gebruik te houden.
- Voor de locatie Insula Dei is er vanaf 2014 gerekend met 79 geextramuraliseerde plaatsen met een huuropbrengst van € 700 per maand.

Voor de locatie Huize Kohlmann geldt dat in juli 2014 etage 2 volledig verhuurd wordt (aan RIBW) voor € 525 per maand per kamer. Van etage 3 worden 10 plaatsen bestemd voor lichte zorg (ZZP 4) en 10 appartementen/plaatsen (à € 495 per maand) worden geextramuraliseerd. Etage 4 blijft in gebruik als verpleeghuisafdeling (18 plaatsen).

- Een disconteringsvoet van 5%, zijnde de gemiddelde externe vermogenskosten van Stichting IDHK. Hierbij is getoetst of de huurwaarde nog kan worden gerealiseerd uit de toekomstige opbrengsten. Aangezien dit saldo positief is, is er evenals in voorgaande jaren geen aanleiding voor het opnemen van een voorziening verlieslatend contract.

Vorraden

De waardering van de voorraad wordt, onder meer vanwege het beperkte materieel belang, op nihil gesteld.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Deze instrumenten zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs tenzij anders vermeld.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid en is bepaald volgens de statische / dynamische methode.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen (algemeen)

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die 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 groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud is een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De berekening van de voorziening is een afgeleide van het meerjaren onderhoudsplan welke eind 2014 geactualiseerd is.

Voorziening persoonlijk levensfase budget

De voorziening persoonlijk levensfasebudget (PLB) betreft een voorziening uit hoofde van een CAO-verplichting in het kader van de overgangsregeling 45+ van het directe zorgpersoneel. Het persoonlijk budget levensfase kwalificeert als een beloning met opbouw van rechten. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst eenmalig uit te keren PLB-uren met een disconteringsvoet van 3%. De berekening is gebaseerd op de CAO-bepalingen, blijfkans en leeftijd en resterende dienstjaren tot het bereiken van de 64-jarige leeftijd.

Voorziening jubileumuitkering

De voorziening jubileumgratificaties heeft betrekking op toekomstige uitkering met betrekking tot jubileumgratificaties, zoals opgenomen in de CAO/arbeidsvoorwaarden. De voorziening is gewaardeerd tegen de aanspraken over de tot en met balansdatum verstreken dienstjaren, rekening houdend met de specifiek inhoud van de regeling.

Voorziening ziekte en arbeidsongeschiktheid

De voorziening langdurige zieken heeft betrekking op medewerkers die gedurende het eerste jaar 100% en gedurende het tweede jaar 70% recht hebben op doorbetaling salaris. Deze voorziening wordt getroffen voor langdurig zieke werknemers van wie vrijwel zeker is dat zij niet meer terugkeren in het arbeidsproces.

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.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar met inachtneming van de reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben uitgaande van historische kosten.

Bij de bepaling van het wettelijk budget is geen rekening gehouden met de definitieve indexering van de diverse componenten van het budget als bedoeld in RJ 655.208, aangezien er voor de identificatie en inschatting van de indexatie geen heldere en objectieve uitgangspunten beschikbaar zijn. De omvang van deze indexatie kan derhalve niet voldoende betrouwbaar worden vastgesteld.

Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn. Baten en lasten uit voorgaande jaren waaronder budgetaanpassingen, die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend

Opbrengsten

Onder bedrijfsopbrengsten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten.

Personele kosten

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

Pensioenen

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann heeft voor haar werknemers de pensioenregeling ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn (de pensioenuitvoerder).

De pensioenregeling kwalificeert als een "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering".

Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren op basis van een middelloonregeling. De stichting betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever en de helft door de werknemer wordt betaald. Indexering vindt plaats afhankelijk van de dekkingsgraad. De dekkingsgraad bedraagt per december 2014 102% (bron:www.pfzw.nl). De minimaal vereiste dekkingsgraad is 105%.

Insula Dei Huize Kohlmann heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een "verplichting aan de pensioenuitvoerder". Dit houdt in dat in de resultatenrekening een pensioenlast is opgenomen gelijk aan de over het boekjaar verschuldigde premies. In de balans zijn de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord. Op balansdatum bestaat geen verplichting waarvoor een voorziening noodzakelijk wordt geacht.

Financiële baten en lasten

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

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

Vanwege het zeer geringe belang van de dienstverlening is in het kader van de WMO geen segmentering aangebracht.

5.1.4.5 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vorderingen. Ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstromen uit operationele activiteiten.

5.1.4.6 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-dec-14	31-dec-13
Bedrijfsgebouwen en terreinen	€ 554.045	€ 491.355
Machines en installaties	€ 237.449	€ 266.006
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	€ 1.138.012	€ 1.230.886
Totaal materiële vaste activa	€ 1.929.506	€ 1.988.247

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

	2014	2013
Boekwaarde per 1 januari	€ 1.988.247	€ 1.578.514
Bij: investeringen	€ 257.382	€ 713.476
Af: afschrijvingen	€ 316.123	€ 303.743
Boekwaarde per 31 december	€ 1.929.506	€ 1.988.247

Toelichting:

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

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZi-vergunningplichtige vaste activa, de WTZi-meldingsplichtige vaste activa, de WMG-gefinancierde vaste activa en de Kleinschalige Woonvoorzieningen per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.9. In toelichting 5.1.10 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgekomen projecten.

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-dec-14	31-dec-13
Aanloopkosten Huize Kohlmann	€ 127.597	€ 135.573
Totaal financiële vaste activa	€ 127.597	€ 135.573

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	31-dec-14	31-dec-13
Boekwaarde per 1 januari	€ 135.573	€ 143.549
Af: afschrijving	€ -7.976	€ -7.976
Boekwaarde per 31 december	€ 127.597	€ 135.573

Toelichting:

In 2007 zijn aanloopverliezen door gewijzigde verslaggevingsvoorschriften opgenomen onder 3. Financiële vaste activa

Het betreft het verlies van Beth-Zikna, restant uit 1985.

De jaarlijkse afschrijving bedraagt m.i.v. 2010 € 7.976 en loopt door tot en met het jaar 2030.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

6. Vorderingen en schulden uit hoofde van bekostiging

Vorderingen uit hoofde van bekostiging:	31-dec-14	31-dec-13
1. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	€ 62.978	€ 558.138
Totaal vorderingen uit hoofde van bekostiging	€ 62.978	€ 558.138

Specificatie vorderingen en schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk financieringsoverschot

	2013	2014	totaal
Saldo per 1 januari	€ 558.138		€ 558.138
Financieringsverschil boekjaar		€ 62.978	€ 62.978
Correcties voorgaande jaren	€ 1.757		€ 1.757
Betalingen/ontvangsten	€ -559.895		€ -559.895
Subtotaal mutatie boekjaar	€ -558.138	€ 62.978	€ -495.160
Saldo per 31 december	€ -	€ 62.978	€ 62.978

Stadium van vaststelling (per erkenning):

c

a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Waarvan gepresenteerd als:

- vorderingen uit hoofde van financieringstekort
- schulden uit hoofde van financieringsoverschot

	31-dec-14	31-dec-13
€	62.978	€ 558.138
€	-	€ -
€	62.978	€ 558.138

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2014	2013
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	€ 16.549.243	€ 16.313.091
Af: ontvangen voorschotten	€ 16.486.265	€ 15.754.953
Totaal financieringsverschil	€ 62.978	€ 558.138

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

7. Overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-14	31-dec-13
Vorderingen op debiteuren	€ 155.890	€ 189.452
Overige vorderingen:		
RK Stichting Insula Dei Beheer	€ 227.681	€ 24.405
Vordering inzake fietsplan	€ 15.530	€ 12.526
Vooruitbetaalde bedragen	€ 76.602	€ 82.144
Nog te ontvangen bedragen	€ 121.257	€ 159.392
Totaal overige vorderingen	€ 596.960	€ 467.919

Toelichting:

Met uitzondering van het fietsenplan wat een looptijd heeft van langer dan een jaar zullen alle vorderingen binnen een jaar worden afgewikkeld. De mutatie wordt veroorzaakt door de vooruitbetaling van de huur over de maand januari 2015.

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-14	31-dec-13
Bankrekeningen	€ 5.316.043	€ 3.928.551
Kassen	€ 8.007	€ 9.467
Totaal liquide middelen	€ 5.324.050	€ 3.938.018

Toelichting:

Alle bankrekeningen staan ter vrije beschikking.

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-dec-14	31-dec-13
Bestemmingsreserves	€ 4.850.066	€ 3.816.322
Totaal eigen vermogen	€ 4.850.066	€ 3.816.322

Bestemmingsreserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2014	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2014
Bestemmingsreserves:				
Reserve afschrijving inventarissen	€ 205.899	€ -28.009		€ 177.890
Reserve projectbegeleiding innovatieve arrangementen en projecten	€ 100.000	€ -		€ 100.000
Reserve aanvaardbare kosten	€ 3.510.423	€ 1.061.753		€ 4.572.176
Totaal bestemmingsreserves	€ 3.816.322	€ 1.033.744	€ -	€ 4.850.066

Toelichting:

Reserve afschrijving inventarissen: deze reserve is opgebouwd uit de verschillen tussen de in het budget opgenomen middelen en de afschrijvingskosten van investeringen in inventaris en automatisering.

Reserve projectbegeleiding innovatieve arrangementen / projecten:

In 2014 zullen om op de afbouw van de lichte zorg op te vangen innovatieve arrangementen / projecten ontwikkeld moeten worden. Voor projectbegeleiding en/of ondersteuning is een bedrag van € 100.000 gereserveerd.

11. Voorzieningen

	Saldo per 1-jan-2014	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2014
Het verloop is als volgt weer te geven					
Jubileumuitkering	€ 73.086	€ 21.762	€ 9.410	€ -	€ 85.438
Groot Onderhoud	€ 341.968	€ 65.185	€ -	€ -	€ 407.153
Ziekte en arbeidsongeschiktheid	€ 31.750	€ 155.437	€ -	€ 31.750	€ 155.437
Persoonlijk Levensfase Budget	€ 257.000	€ -	€ 3.000	€ -	€ 254.000
Totaal voorzieningen	€ 703.804	€ 242.384	€ 12.410	€ 31.750	€ 902.028

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

	31-dec-2014
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	€ 20.475
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	€ 881.553
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	€ 746.591

Toelichting per categorie voorziening:

De voorziening ten behoeve van jubilea dient ter egalisatie van toekomstige jubilea uitkeringen.

De voorziening onderhoud heeft betrekking op de locatie Insula Dei. Het in 2014 geactualiseerde overzicht meerjarenonderhoud heeft duidelijk gemaakt dat het in de begroting opgenomen bedrag voor de reguliere kosten voldoende is.

De voorziening langdurig zieken wordt gevormd voor de op balansdatum bestaande verplichting tot loondoorbetaling aan personeelsleden die (gedeeltelijk) arbeidsongeschikt zijn.

Persoonlijk budget Levensfase (PBL): Met betrekking tot de regeling PBL is een voorziening gevormd ter hoogte van de opgebouwde rechten van medewerkers voor de niet in tijd, dan wel geld opgenomen uren. Hierbij hanteert de stichting de regeling zoals deze in de CAO VVT is vermeld.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

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

De specificatie is als volgt:

	31-dec-14	31-dec-13
Overige langlopende schulden	€ 277.267	€ 322.468
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	€ 277.267	€ 322.468

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2014	2013
Stand per 1 januari	€ 367.669	€ 412.870
Bij: nieuwe leningen	€ -	€ -
Af: aflossingen	€ 45.201	€ 45.201
Stand per 31 december	€ 322.468	€ 367.669
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	€ 45.201	€ 45.201
Stand langlopende schulden per 31 december	€ 277.267	€ 322.468

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	€ 45.201	€ 45.201
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	€ 277.267	€ 322.468
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	€ 113.337	€ 141.670

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

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-14	31-dec-13
Crediteuren	€ 357.559	€ 410.948
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	€ 45.201	€ 45.201
Belastingen en sociale premies	€ 359.442	€ 371.720
Schulden terzake pensioenen	€ 218.244	€ 202.174
Nog te betalen salarissen	€ 4.627	€ 28.617
Vakantiegeld	€ 314.949	€ 297.599
Vakantiedagen	€ 252.813	€ 232.706
Overige schulden:		
RK Stichting Insula Dei Beheer		
Regina Pacis	€ 135.707	€ 157.293
Nog te betalen kosten	€ 290.044	€ 465.899
Overige overlopende passiva:		
Reservering administratie en overlopende passiva	€ 33.144	€ 33.144
Totaal overige kortlopende schulden	€ 2.011.730	€ 2.245.301

Toelichting:

Alle kortlopende verplichtingen hebben een looptijd van minder dan een jaar en zullen dan ook in 2014 worden afgewikkeld.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

14. Financiële instrumenten

Er is bij Stichting IDHK geen sprake van zogenaamde 'afgeleide financiële' instrumenten zoals opties, termijncontracten en swaps.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van debiteuren en overige vorderingen zijn zeer gespreid en niet geconcentreerd waardoor kredietrisico's nihil zijn.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen.

Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. Stichting Insula Dei Huize Kohlmann heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

Reële waarde

De reële waarde van de meeste in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

De reële waarde van de overige in de balans verantwoorde financiële instrumenten wijkt niet materieel af van de boekwaarde.

14. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Toelichting:

Kohlmann: Het verzorgingshuis Huize Kohlmann wordt gehuurd van Woonzorg Nederland.

De huurovereenkomst is aangegaan voor een bepaalde periode, ingaande op 1 januari 2000 en eindigt op 1 augustus 2036. De kale huurprijs bedraagt voor 2015 € 322.358 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Insula Dei: de jaarlijkse huurverplichting aan de R.K. Stichting Insula Dei bedraagt voor de oudbouw € 193.754 en voor de nieuwbouw € 2.298.586. Voor de nieuwbouw betreft het de vastgestelde huur.

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.7 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	Totaal
Stand per 1 januari 2014						
- aanschafwaarde	€ 554.899	€ 444.945	€ 2.286.430			€ 3.286.274
- cumulatieve herwaarderingen						€ -
- cumulatieve afschrijvingen	€ 63.544	€ 178.939	€ 1.055.544			€ 1.298.027
Boekwaarde per 1 januari 2014	€ 491.355	€ 266.006	€ 1.230.886	€ -	€ -	€ 1.988.247
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	€ 95.195	€ -	€ 162.187			€ 257.382
- herwaarderingen						€ -
- afschrijvingen	€ 32.505	€ 28.557	€ 255.061			€ 316.123
- bijzondere waardeverminderingen						€ -
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde			€ 81.682			€ 81.682
.cumulatieve herwaarderingen						€ -
.cumulatieve afschrijvingen			€ 81.682			€ 81.682
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde						€ -
cumulatieve herwaarderingen						€ -
cumulatieve afschrijvingen						€ -
per saldo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	€ 62.690	€ -28.557	€ -92.874	€ -	€ -	€ -58.741
Stand per 31 december 2014						
- aanschafwaarde	€ 650.094	€ 444.945	€ 2.366.935	€ -	€ -	€ 3.461.974
- cumulatieve herwaarderingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- cumulatieve afschrijvingen	€ 96.049	€ 207.496	€ 1.228.923	€ -	€ -	€ 1.532.468
Boekwaarde per 31 december 2014	€ 554.045	€ 237.449	€ 1.138.012	€ -	€ -	€ 1.929.506
Afschrijvingspercentage	5,0%	5,0%	10-20%			

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.9 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling verslaggeving WTZ

5.1.9.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
Stand per 1 januari 2014										
- aanschafwaarde						€ 554.899	€ 318.763		€ 873.662	€ 3.286.274
- cumulatieve herwaarderingen									€ -	€ -
- cumulatieve afschrijvingen						€ 63.544	€ 82.158		€ 145.702	€ 1.298.027
Boekwaarde per 1 januari 2014	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 491.355	€ 236.605	€ -	€ 727.960	€ 1.988.247
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen						€ 95.195	€ -		€ 95.195	€ 257.382
- herwaarderingen									€ -	€ -
- afschrijvingen						€ 32.505	€ 15.938		€ 48.443	€ 316.123
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd									€ -	€ -
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde									€ -	€ 81.682
.cumulatieve herwaarderingen									€ -	€ -
.cumulatieve afschrijvingen									€ -	€ 81.682
<i>- desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde									€ -	€ -
cumulatieve herwaarderingen									€ -	€ -
cumulatieve afschrijvingen									€ -	€ -
per saldo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 62.690	€ -15.938	€ -	€ 46.752	€ -58.741
Stand per 31 december 2014										
- aanschafwaarde	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 650.094	€ 318.763	€ -	€ 968.857	€ 3.461.974
- cumulatieve herwaarderingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- cumulatieve afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 96.049	€ 98.096	€ -	€ 194.145	€ 1.532.468
Boekwaarde per 31 december 2014	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 554.045	€ 220.667	€ -	€ 774.712	€ 1.929.506
<i>Afschrijvingspercentage</i>						5,00%	5,00%			

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.9 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling verslaggeving WTZ

5.1.9.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
Stand per 1 januari 2014							
- aanschafwaarde			€ -	€ 126.182		€ 126.182	€ 126.182
- cumulatieve herwaarderingen			€ -	€ -		€ -	€ -
- cumulatieve afschrijvingen			€ -	€ 96.781		€ 96.781	€ 96.781
Boekwaarde per 1 januari 2014	€ -	€ -	€ -	€ 29.401	€ -	€ 29.401	€ 29.401
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen			€ -			€ -	€ -
- herwaarderingen			€ -			€ -	€ -
- afschrijvingen			€ -	€ 12.619		€ 12.619	€ 12.619
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde			€ -			€ -	€ -
.cumulatieve herwaarderingen			€ -			€ -	€ -
.cumulatieve afschrijvingen			€ -			€ -	€ -
<i>- desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde			€ -			€ -	€ -
cumulatieve herwaarderingen			€ -			€ -	€ -
cumulatieve afschrijvingen			€ -			€ -	€ -
per saldo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	€ -	€ -	€ -	€ -12.619	€ -	€ -12.619	€ -12.619
Stand per 31 december 2014							
- aanschafwaarde	€ -	€ -	€ -	€ 126.182	€ -	€ 126.182	€ 126.182
- cumulatieve herwaarderingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- cumulatieve afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ 109.400	€ -	€ 109.400	€ 109.400
Boekwaarde per 31 december 2014	€ -	€ -	€ -	€ 16.782	€ -	€ 16.782	€ 16.782

Afschrijvingspercentage

10,00%

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann

5.1.9 MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA/FINANCIELE VASTE ACTIVA op grond van art. 5a Regeling verslaggeving WTZ

5.1.9.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
Stand per 1 januari 2014				
- aanschafwaarde	€ 2.098.430	€ 29.155	€ 158.845	€ 2.286.430
- cumulatieve herwaarderingen	€ -	€ -	€ -	€ -
- cumulatieve afschrijvingen	€ 937.577	€ 23.324	€ 94.643	€ 1.055.544
Boekwaarde per 1 januari 2014	€ 1.160.853	€ 5.831	€ 64.202	€ 1.230.886
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	€ 148.210	€ -	€ 13.977	€ 162.187
- herwaarderingen				€ -
- afschrijvingen	€ 218.333	€ 5.831	€ 30.897	€ 255.061
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	€ 63.349		€ 18.333	€ 81.682
.cumulatieve herwaarderingen				€ -
.cumulatieve afschrijvingen	€ 63.349		€ 18.333	€ 81.682
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde				€ -
cumulatieve herwaarderingen				€ -
cumulatieve afschrijvingen				€ -
per saldo	€ -	€ -	€ -	€ -
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	€ -70.123	€ -5.831	€ -16.920	€ -92.874
Stand per 31 december 2014				
- aanschafwaarde	€ 2.183.291	€ 29.155	€ 154.489	€ 2.366.935
- cumulatieve herwaarderingen	€ -	€ -	€ -	€ -
- cumulatieve afschrijvingen	€ 1.092.561	€ 29.155	€ 107.207	€ 1.228.923
Boekwaarde per 31 december 2014	€ 1.090.730	€ -	€ 47.282	€ 1.138.012
Afschrijvingspercentage	10,0%	20,0%	20,0%	

BIJLAGE

5.1.11 Overzicht langlopende schulden ultimo 2014

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2013	Nieuwe leningen in 2014	Aflossing in 2014	Restschuld 31 december 2014	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2014	Aflossingswijze	Aflossing 2015	Gestelde zekerheden
Insula Dei Beheer	1-jan-09	€ 425.000	15	Onderhandse	4,00%	€ 283.335	€ -	€ 28.333	€ 255.002	€ 113.337	10	lineair	€ 28.333	geen
Insula Dei Beheer	1-jan-09	€ 168.674	10	Onderhandse	4,00%	€ 84.334	€ -	€ 16.868	€ 67.466	€ -	5	lineair	€ 16.868	geen
Totaal						€ 367.669	€ -	€ 45.201	€ 322.468	€ 113.337			€ 45.201	

5.1.12 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Toelichting opbrengsten uit gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	2014	2013
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten AWBZ (exclusief subsidies)	€ 16.551.001	€ 16.313.970
Totaal	€ 16.551.001	€ 16.313.970

Toelichting:

Het budget is met 237.031 gestegen door:
hogere budget intra- en extramurale zorg 244.890
lagere vergoeding voor kapitaalslasten 150.639 (deels door verhuur en lagere kosten van huur)
vergoeding zorggebonden materiaalkosten en geneesmiddelen 141.902

17. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties (exclusief DBC's / DBC-zorgproducten; inclusief Wmo-huishoudelijke hulp)

De specificatie is als volgt:

	2014	2013
Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp (inclusief onderaanneming)	€ 91.192	€ 93.816
Overige niet-gebudgetteerde zorgprestaties	€ 1.023.736	€ 928.273
Totaal	€ 1.114.928	€ 1.022.089

Toelichting:

De mutatie bedraagt 92.839 voornamelijk door dienstverlening aan diverse zorgaanbieders.

19. Subsidies (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties)

De specificatie is als volgt:

	2014	2013
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds)	€ 33.459	€ 58.947
Totaal	€ 33.459	€ 58.947

Toelichting:

Het subsidiebedrag in 2014 is lager omdat in 2013 een nabetaling over 2012 heeft plaatsgevonden van 23.547.

20. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	2014	2013
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):	€ 112.648	€ 159.249
Totaal	€ 112.648	€ 159.249

LASTEN

21. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2014	2013
Lonen en salarissen	€ 6.517.499	€ 6.418.469
Sociale lasten	€ 2.029.317	€ 1.910.932
Pensioenpremies	€ 618.301	€ 611.192
Andere personeelskosten:	€ 404.121	€ 485.656
Subtotaal	€ 9.569.238	€ 9.426.249
Personeel niet in loondienst	€ 785.647	€ 693.651
Totaal personeelskosten	€ 10.354.885	€ 10.119.900

Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:

Verzorgingshuiszorg	212,46	212,09
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	212,46	212,09

Aantal personeelsleden dat buiten Nederland werkzaam is

0 0

Toelichting:

Ondanks een nagenoeg gelijkblijvende formatie nemen de kosten toe met 234.985. Kosten van ancienniteit en de cao loonronde zijn hier debet aan. Daarnaast stijgen de kosten van personeel niet in loondienst (verpleeghuisarts en p&o functionaris).

5.1.12 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

22. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	2014	2013
Afschrijvingen:		
- financiële vaste activa	€ 7.976	€ 7.976
- materiële vaste activa	€ 316.123	€ 303.743
Totaal afschrijvingen	€ 324.099	€ 311.719
Waarvan nacalculeerbare afschrijvingen:		
- materiële vaste activa	€ 48.443	€ 43.683
- financiële vaste activa	€ 7.976	€ 7.976

Toelichting:

In 2014 is er voor een bedrag van 257.382 geïnvesteerd. Dit verklaart de hogere afschrijvingslast.

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	2014
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	€ 324.099
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	€ 56.419

In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:

- WTZi-vergunningsplichtige vaste activa	€ 48.443
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	€ 12.619
- WMG-gefinancierde vaste activa	€ 255.061
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	€ -
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	€ 316.123

Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	€ 3.461.974
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	€ 1.532.468
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	€ 1.532.468

Toelichting:

24. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	2014	2013
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	€ 1.106.045	€ 1.230.456
Algemene kosten	€ 901.041	€ 856.784
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	€ 507.454	€ 303.294
Onderhoud en energiekosten:		
- Onderhoud	€ 284.385	€ 56.652
- Energiekosten gas	€ 151.090	€ 174.754
- Energiekosten stroom	€ 121.541	€ 139.458
- Energie transport en overig	€ 61.260	€ 75.983
Subtotaal	€ 618.276	€ 446.847
Huur en leasing	€ 2.920.518	€ 3.021.701
Dotaties en vrijval voorzieningen	€ 65.185	€ 223.481
Totaal overige bedrijfskosten	€ 6.118.519	€ 6.082.563

Toelichting:

Hogere overige bedrijfskosten van 35.956. Afwijkingen zijn er met name bij:
 Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten 124.411 lager met name door minder afval door gericht beleid
 Patiënt- en bewonersgebonden kosten 204.160 hoger door het dure medicijngebruik van diverse cliënten. Deze kosten worden voor 90% gedeclareerd bij de NZA (onderdeel wettelijk AWBZ budget).
 Hogere onderhoudskosten (inclusief dotaties voorzieningen) door de dotatie aan de voorziening groot onderhoud.
 Lagere energiekosten 56.304 door het zachte klimaat in 2014.

25. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	2014	2013
Rentebaten	€ 33.918	€ 39.354
Rentelasten	€ -14.707	€ -16.515
Totaal financiële baten en lasten	€ 19.211	€ 22.839

5.1.12 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

27. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

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

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2014 is als volgt:

Naam	Mw. B.J. Versteegen 2014	Mw. B.J. Versteegen 2013
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-3-2011	1-3-2011
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	JA	JA
3 Zo nee: tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?		
4 Is deze gewezen bestuurder sindsdien nog in dienst van uw organisatie (Zo ja: dan dienen de gegevens over de bezoldiging van deze gewezen bestuurder met functienaam en eigenaam te worden vermeld onderaan de WNT-tabel onder 26.)?		
5 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	1	1
6 Welke salarisregeling is toegepast?	Anders	Anders
7 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%	100%
8 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	€ 127.955	€ 126.704
a. Waarvan: verkoop verlofuren	€ -	€ -
b. Waarvan: nabetalen van voorgaande jaren	€ -	€ -
9 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	€ -	€ 7.060
10 Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	€ 3.750	€ 3.750
11 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	€ 9.136	€ 8.248
12 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	€ 14.443	€ 14.130
13 Winstdelingen en bonusbetalingen	€ -	€ -
14 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	€ -	€ -
15 Totaal bezoldiging (8 t/m 14, excl. 8a en b)	€ 155.284	€ 159.892

Toelichting:

5.1.12 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht van de zorginstelling over het jaar 2014 is als volgt:

Naam	Dhr. drs. J.M. König	Dhr. drs. A. D. Bisschop	Dhr. drs. F.F. Steenwinkel	Mw. drs. K.J.H. Hillen - Huyben
1 Vanaf welke datum was de toezichthouder voor het eerst in de huidige functie van toezichthouder werkzaam binnen de organisatie?	28-1-2009	1-4-2008	1-11-2011	28-1-2009
2 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van de Raad van Toezicht geweest?	JA	NEE	NEE	NEE
3 Nevenfunctie(s)	JA	NEE	JA	NEE
4 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	€ 11.488	€ 7.659	€ 7.659	€ 7.659
5 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?				
6 Vaste en variabele onkostenvergoedingen			€ 482	
7 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies				
8 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)				
9 Winstdelingen en bonusbetalingen				
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband				
11 Totaal bezoldiging (4 t/m 10)	€ 11.488	€ 7.659	€ 8.141	€ 7.659

	Mw. drs. M.W.M.J. Peels-Lammers
1 Vanaf welke datum was de toezichthouder voor het eerst in de huidige functie van toezichthouder werkzaam binnen de organisatie?	1-4-2013
2 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van de Raad van Toezicht geweest?	NEE
3 Nevenfunctie(s)	NEE
4 Beloning (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	€ 7.659
5 Wat is de totale som van de eventuele vergoedingen in natura (o.a. huisvesting, auto (mede) voor privégebruik, laagrentende leningen, etc.)?	
6 Vaste en variabele onkostenvergoedingen	€ 379
7 Werkgeversbijdrage sociale verzekeringspremies	
8 Voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn (o.a. werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU, sabbatical, aanvulling sociale uitkering, arbeidsongeschiktheidsuitkering, etc.)	
9 Winstdelingen en bonusbetalingen	
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband	
11 Totaal bezoldiging (4 t/m 10)	€ 8.038

Toelichting:

5.1.12 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

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

De bezoldiging van de functionarissen die over 2014 in het kader van de WNT verantwoord worden, is als volgt:

	Mw. B.J. Versteegen	Dhr. drs. J.M. König	Dhr. drs. A. D. Bisschop	Dhr. drs. F.F. Steenwinkel
1 Functionaris (functienaam)	Bestuurder	Voorzitter RVT	Lid RVT	Lid RVT
2 In dienst vanaf (datum)	1-mrt-11	28-jan-09	1-apr-08	1-nov-11
3 In dienst tot (datum)				
4 Deeltijdfactor (percentage)	100%			
5 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	€ 127.955	€ 9.494	€ 6.329	€ 6.329
6 Winstdelingen en bonusbetalingen				
7 Totaal beloning (5 en 6)	€ 127.955	€ 9.494	€ 6.329	€ 6.329
8 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)	€ 3.750			
9 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	€ 14.443			
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)	€ -			
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm. 10)	€ 146.148	€ 9.494	€ 6.329	€ 6.329
11 Beloning 2013	€ 151.644	€ 7.500	€ 5.000	€ 5.000

	Mw. drs. K.J.H. Hillen - Huyben	Mw. drs. M.W.M.J. Peels-Lammers
1 Functionaris (functienaam)	Lid RVT	Lid RVT
2 In dienst vanaf (datum)	28-1-2009	1-4-2013
3 In dienst tot (datum)		
4 Deeltijdfactor (percentage)		
5 Bruto-inkomen (incl. salaris, vakantiegeld, eindejaarsuitkering en andere vaste toelagen)	€ 6.329	€ 6.329
6 Winstdelingen en bonusbetalingen		
7 Totaal beloning (5 en 6)	€ 6.329	€ 6.329
8 Bruto-onkostenvergoeding (vast en variabel)		
9 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)		
10 Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)		
Totaal bezoldiging in kader van de WNT (7 tm. 10)	€ 6.329	€ 6.329
11 Beloning 2013	€ 5.000	€ 5.000

Verplicht toevoegen eigenaam van gewezen topfunctionarissen (dat wil zeggen voormalige bestuurders of leden van de raden van toezicht):

Motivatie overschrijding van de maximale bezoldiging:

Is niet van toepassing.

5.1.12 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

29. Honoraria accountant

De honoraria van de accountant over 2014 zijn als volgt:

	2014	2013
1 Controle van de jaarrekening (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	€ 19.905	€ 18.356
Totaal honoraria accountant	€ 19.905	€ 18.356

30. Transacties met verbonden partijen

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

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

De bezoldiging van de bestuurders en toezichthouders is opgenomen onder punt 27.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Mw. B.J. Versteegen MMI, bestuurder

Dhr. drs. F.J.M. König

Mw. drs. K.J.H. Hillen - Huyben

Dhr. drs. A. D. Bisschop

Mw. drs. M.W.M.J. Peels-Lammers

Dhr. drs. F.F. Steenwinkel

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Insula Dei Huize Kohlmann heeft de jaarrekening 2014 vastgesteld in de vergadering van 26 mei 2015.

De raad van toezicht van de Stichting Insula Dei Huize Kohlmann heeft de jaarrekening 2014 goedgekeurd in vergadering van 26 mei 2015.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

5.2.5 Nevenvestigingen

Stichting Insula Dei Huize Kohlmann heeft geen nevenvestigingen.

5.2.6 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.