

Jaardocument
Bartiméus Sonneheerdt
2009

Inhoudsopgave	
1. Uitgangspunten van de verslaglegging	1
2 Profiel van de organisatie	2
2.1 Algemene identificatiegegevens	2
2.2 Structuur van het concern	2
2.3 Kerngegevens	5
2.3.1 Kernactiviteiten en nadere typering	5
2.3.2 Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten	6
2.3.3 Werkgebieden	6
2.4 Samenwerkingsrelaties	6
3 Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap	8
3.1 Normen voor goed bestuur	8
3.2 Raad van bestuur	8
3.3 Toezichthouders (raad van toezicht)	9
3.4 Bedrijfsvoering	13
3.5 Cliëntenraad	17
3.6 Ondernemingsraad	19
4 Beleid, inspanningen en prestaties	20
4.1 Meerjarenbeleid	20
4.2 Algemeen beleid verslagjaar	21
4.3 Algemeen kwaliteitsbeleid	25
4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten	25
4.4.1 Kwaliteit van zorg	25
4.4.2 Klachten	28
4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers	31
4.5.1 Personeelsbeleid	31
4.5.2 Kwaliteit van werk	34
4.6 Samenleving en belanghebbenden	34
4.7 Financieel beleid	37
5 Jaarrekening 2009	41

1. Uitgangspunten van de verslaglegging

Bartiméus is een maatschappelijke organisatie en wordt daartoe hoofdzakelijk uit publieke middelen gefinancierd. Het is van groot belang dat de organisatie zich in het openbaar verantwoordt over haar functievervulling en de aanwending van financiële middelen. Het Jaardocument (Ministerie van VWS) biedt hiertoe een passend format. Al vanaf 2004 wordt dit document binnen Bartiméus gehanteerd als verantwoordingsinstrument.

Het format voor het Jaardocument is in eerste instantie opgesteld met een focus op de zorg, hetgeen zich voor Bartiméus toespitst op de AWBZ-activiteiten. Bartiméus heeft daarnaast ook activiteiten als onderwijs, WSW, scholing en re-integratie. Omdat alle activiteiten onlosmakelijk met elkaar verbonden zijn, kiest Bartiméus ervoor om de activiteiten van de gehele organisatie op te nemen in het Jaardocument. Dit betekent een administratieve stroomlijning en bedacht moet worden dat hiermee niet elke activiteit op dezelfde wijze wordt belicht.

In het Jaardocument vindt verantwoording plaats over de gehele organisatie. Ook de stichtingen en deelnemingen, die ressorteren onder het bestuur van de organisatie, worden meegenomen in dit verantwoordingsdocument. Kortom, in het jaardocument worden alle activiteiten betrokken die in 2009 onder de bestuurlijke verantwoordelijkheid van Bartiméus vielen.

Dit Jaardocument biedt de omgeving van Bartiméus niet alleen een mogelijkheid om zicht te krijgen op de resultaten over 2009, maar biedt tevens de mogelijkheid kennis te nemen van het beleid en de koers van de organisatie.

2. Profiel van de organisatie

2.1 Algemene identificatiegegevens

Algemene identificatie-informatie van de instelling	
Naam instelling	Bartiméus Sonneheerdt
Adres	Driebergsestraatweg 44
Postcode	3941 ZX
Plaats	Doorn
Telefoonnummer	0900 77 888 99 (€ 0,05 p/m)
Identificatienummer NZA	600/1900, 600/1901, 650/1349
KvK-nummer	30147072
E-mailadres	info@bartimeus.nl
Internetpagina	www.bartimeus.nl

2.2 Structuur van het concern

Juridische structuur

Bartiméus Sonneheerdt is één rechtspersoon in de vorm van een Stichting. Stichting Bartiméus Sonneheerdt (Bartiméus) kent een zestal deelnemingen.

- Voor 51 procent wordt geparticipeerd in Bartiméus Dolmans diensten BV, ten behoeve van huishoudelijke diensten binnen Bartiméus.
- Bartiméus is statutair voor 50 procent eigenaar van de Stichting Voedingsservice Heuvelrug. De andere 50 procent van dit gezamenlijke cateringbedrijf is in handen van Abrona uit Huis ter Heide.
- Tot 1 mei 2009 nam Bartiméus samen met Viataal voor 50 procent deel in de Stichting Fama, die inschreef op re-integratietrajecten die worden aanbesteed door het UWV. Vanaf 1 mei 2009 neemt Bartiméus samen met Kentalis (voorheen Kegg-Viataal) en Auris deel in Werkpad, een organisatie die zich ten behoeve van zintuiglijke cliënten bezighoudt met re-integratie. Het aandeel van Bartiméus is 1/3 deel.
- Met een tweetal andere organisaties (Heliomare en Plurijn) participeert Bartiméus in de Vereniging REA College Nederland, die zich richt op vakopleidingen en arbeidstoeleiding van mensen met beperkingen.
- Stichting Bartiméus Accessibility maakt onderdeel uit van Bartiméus. Het daar werkzame personeel is in dienst bij Bartiméus en wordt gedetacheerd.
- Bartiméus is voor 1/3 deel eigenaar van de BIGA Groep BV, een regionale sociale werkvoorziening gevestigd te Zeist. De andere deelnemende partijen zijn de stichting Abrona en Inclusief Groep NV.

Besturingsmodel

Bartiméus wordt bestuurd door een éénhoofdige raad van bestuur. Een raad van toezicht, ziet toe op de gang van zaken in de organisatie. De besturing van de organisatie vindt plaats in overeenstemming met de Zorgbrede Governancecode.

Binnen Bartiméus wordt als besturingsmodel gewerkt met een scheiding tussen bestuur en management en met integraal management op sectorniveau, waarbij de beleidsvoering binnen de door de raad van bestuur getrokken strategische en beleidsmatige hoofdlijnen bij de sectordirecteuren ligt. De sectoren zijn opgebouwd uit verschillende clusters/eenheden/regio's met resultaatverantwoordelijke managers.

Naast de sectoren kent Bartiméus een aantal ondersteunende afdelingen en diensten die rechtstreeks worden aangestuurd door de raad van bestuur. De diensten worden aan de sectoren geleverd op basis van dienstverleningsovereenkomsten.

Het centraal management team (CMT), bestaande uit de directies van de sectoren, de bestuurder, de secretaris raad van bestuur en de controller, komt tweewekelijks bijeen ten behoeve van overleg, reflectie en afstemming. Besluitvorming vindt plaats door de bestuurder of de afzonderlijke directeuren.

Organisatorische structuur

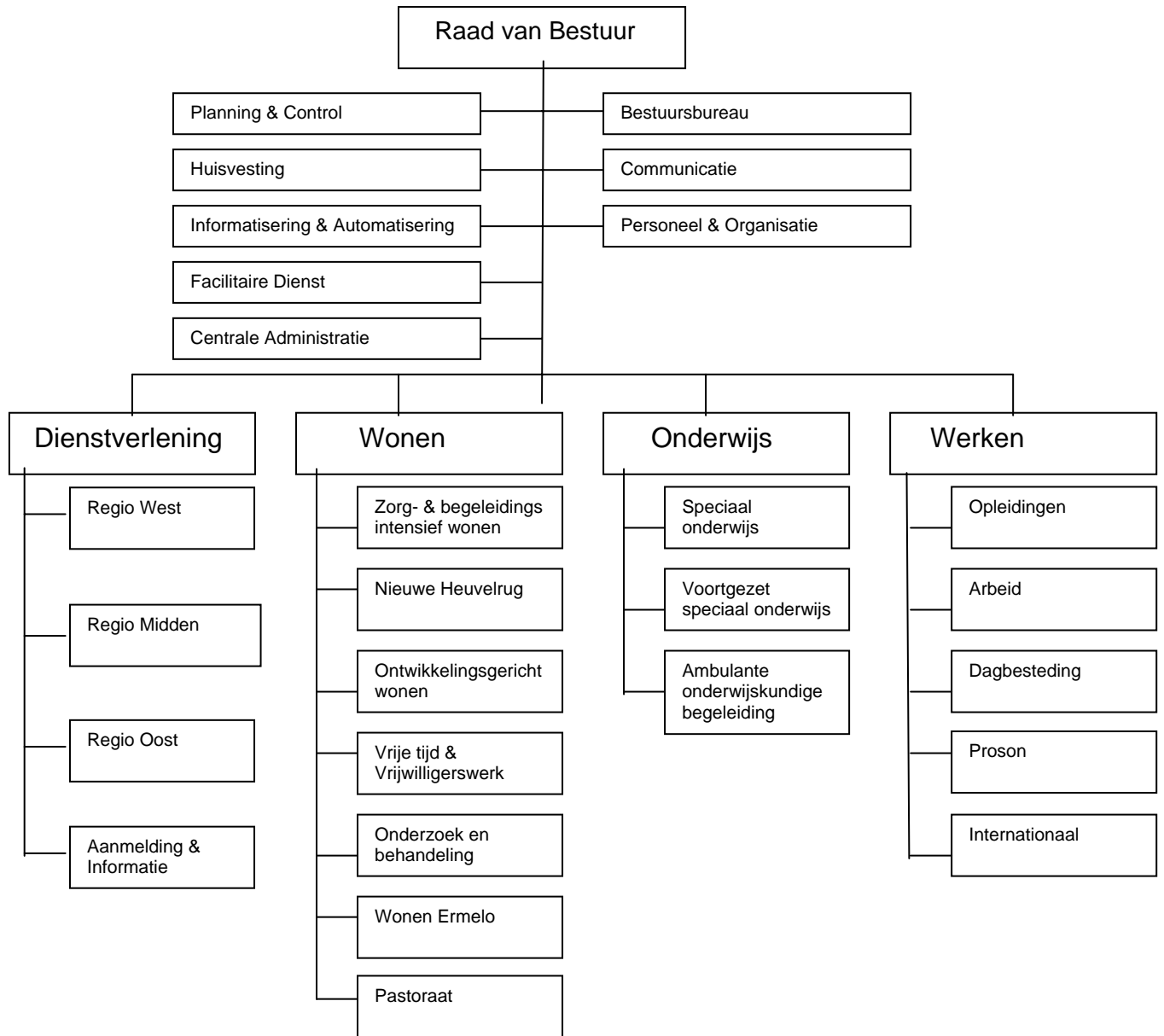
Op pagina 4 wordt het organogram gepresenteerd van de organisatiestructuur in 2009.

Medezeggenschapsstructuur

Medezeggenschap is bij Bartiméus neergelegd bij cliënten en bij medewerkers.

Voor de medezeggenschap van de cliënten wordt verwezen naar paragraaf 3.5.

Medezeggenschap en inspraak van de medewerkers wordt geregeld door een Ondernemingsraad en een Medezeggenschapsraad. In de Ondernemingsraad hebben alle organisatie-eenheden zitting met uitzondering van Onderwijs. Voor de sector Onderwijs functioneert de Medezeggenschapsraad, waarin medewerkers en ouders van leerlingen van de sector Onderwijs vertegenwoordigd zijn.



2.3 Kerngegevens

2.3.1 Kernactiviteiten en nadere typering

Bartiméus ondersteunt slechtziende en blinde kinderen, jongeren, volwassenen en ouderen, zodat zij zo zelfstandig mogelijk kunnen leven, wonen, leren en werken. Dit geldt ook voor slechtziende en blinde mensen met een verstandelijke of andere beperking. Bartiméus werkt in het publieke domein en vanuit een christelijke levenshouding. Persoonlijk en respectvol voor ieder mens. Tevens ziet Bartiméus het als haar opdracht de maatschappij gevoeliger en toegankelijker te maken ten behoeve van participatie van mensen met een visuele beperking.

Leven

Bartiméus biedt ambulante begeleiding aan mensen met een visuele beperking om hen te ondersteunen in hun dagelijks leven, zowel thuis als op locatie. Met persoonlijk advies, ondersteuning en kennisoverdracht. Hoe dat gebeurt, bepaalt de cliënt zelf.

Doel is ervoor te zorgen dat visueel gehandicapte cliënten zo actief en volwaardig mogelijk kunnen participeren in de maatschappij. Bartiméus ondersteunt kinderen en jongeren in hun ontwikkeling. Door bijvoorbeeld in samenwerking met peuterspeelzalen peuterdagbehandeling in de directe omgeving te bieden. Volwassenen worden ondersteund bij zelfstandig wonen, op het werk en in hun vrije tijd. Voor de groeiende groep ouderen is een op hun vragen afgestemd dienstenpakket. Tevens biedt Bartiméus onderzoek, advies, begeleiding en scholing aan ouders, familie, verzorgenden en (medisch) specialisten die betrokken zijn bij de zorg aan mensen met een visuele of meervoudige beperking.

Wonen

Bartiméus streeft er naar dat slechtziende en blinde mensen zo zelfstandig mogelijk kunnen wonen. In de woonwijk, op een woongroep of in een verzorgingshuis. Ook als naast de visuele beperking sprake is van een verstandelijke beperking. Voor wie dat nodig heeft biedt Bartiméus grootschalige gespecialiseerde woonvoorzieningen in Doorn, Zeist en Ermelo.

Leren

Bartiméus streeft ernaar dat zoveel mogelijk blinde en slechtziende leerlingen hun schooltijd op een reguliere school, in hun eigen omgeving doormaken. Daartoe biedt Bartiméus ambulante onderwijskundige begeleiding en cursussen aan. Maar als hun ontwikkeling daarom vraagt, hebben leerlingen recht op speciaal onderwijs: gewoon waar het kan, speciaal als het moet. Dat kan op de scholen in Doorn, Zeist en Lochem. Bartiméus geeft onderwijs aan moeilijk en zeer moeilijk lerenden en normaal lerende kinderen. Naast vmbo en praktijkonderwijs omvat Bartiméus Onderwijs ook een havo.

Werken

Bartiméus biedt volop werkgelegenheid en mogelijkheden in de toeleiding naar het vinden van passend werk voor mensen met een visuele (en verstandelijke) beperking. De sociale werkvoorziening Proson in Ermelo en 5 werkvoorzieningen in het cluster Dagbesteding, evenals een activiteitencentrum voor ernstig meervoudig gehandicapten cliënten. Het REA college biedt ondersteuning bij beroepsopleidingen in o.a. Ermelo en zorgt voor een passende baan wanneer leerlingen hun opleiding afgerond hebben. Ook ondersteunt Bartiméus mensen met een visuele beperking bij hun re-integratie op de arbeidsmarkt.

Private activiteiten

Bartiméus verricht op beperkte schaal private activiteiten. Dit geschiedt met name door participatie in de reeds genoemde Stichting Voedingsservice Heuvelrug en de Stichting Bartiméus Accessibility. De voedingsservice verzorgt een efficiënte maaltijdvoorziening die niet alleen levert aan beide participanten, maar ook aan andere zorgaanbieders. De Stichting

Bartiméus Accessibility heeft als doel ICT toegankelijk te maken voor de hele samenleving, inclusief mensen met een functiebeperking en senioren. Andere private activiteiten, gericht op het toegankelijk maken van de samenleving, zijn in ontwikkeling

2.3.2 Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten

Zie tabellen digiMV.

2.3.3 Werkgebieden

Bartiméus is een landelijke organisatie en staat in beginsel open voor cliënten uit het gehele land. In 2009 was Bartiméus in alle regio's actief. Vanuit 16 locaties ondersteunen wij onze cliënten. Zij kunnen in principe op alle locaties terecht voor het basispakket. Voor meer specialistische vragen zijn er de centrale voorzieningen. Voor de intramurale diensten kunnen cliënten terecht in de plaatsen Doorn, Zeist, Driebergen, Lochem en Ermelo. Bartiméus heeft in 2009 contracten gesloten met de zorgkantoren Utrecht (landelijk) en Zwolle (regionaal) en Haaglanden (regionaal). Bartiméus biedt speciaal onderwijs op 3 locaties. Vanuit 3 locaties, Zeist, Lochem en Zwolle wordt ambulante onderwijskundige begeleiding verzorgd.

2.4 Samenwerkingsrelaties

Belangenorganisaties

Bartiméus werkt samen met diverse belangenorganisaties waaronder VIZIRIS, Nederlandse Vereniging voor Blinden en Slechtzienden (NVBS) en Nederlandse Christelijke Blinden- en Slechtziendenbond (NCB).

Samen met de collega-instellingen is regelmatig overleg met VIZIRIS, met name gericht op het versterken van de maatschappelijke positie van de doelgroep. Ook is er nauw contact met de Federatie van Ouders van Visueel Gehandicapten (FOVIG), met Cliëntenbelang Utrecht en de LSR.

Overheid/Toezichthouder/zorgverzekeraars

- CIZ als indicatieorgaan
- Zorgkantoor Agis
- Zorgkantoor Haaglanden
- Zorgkantoor Achmea
- Ministerie SoZaWe; overleg via Vereniging REA College Nederland, waarvan Bartiméus lid is, over scholingssubsidie
- Ministerie OCW
- Ministerie VWS
- NZA
- gemeenten
- Inspectie Volksgezondheid
- Inspectie Onderwijs

Samenwerkings-/ketenzorgpartners

- Vereniging Bartiméus Sonneheerdt
- VIVIS: samenwerkingsverband van instellingen voor mensen met een visuele beperking, gericht op het bundelen van deskundigheid en gezamenlijke belangenbehartiging.
- VIVIS-SIAC: samenwerkingsverband van instellingen voor mensen met een visuele beperking en instellingen voor mensen met een auditieve en communicatieve beperking. Gericht op bundelen van deskundigheid en gezamenlijke belangenbehartiging.
- KVB: Samenwerkingsverband van Kalorama, Viataal en Bartiméus gericht op gezamenlijke ondersteuning en belangenbehartiging van doofblinde cliënten

- MEE-organisaties (cliëntenbelangenbehartiging). Samenwerkingsafspraken ten aanzien van taakverdeling en expertiseoverdracht.
- Vereniging Gehandicaptenzorg Nederland.
- Vereniging Gehandicaptenzorg Utrecht.
- Samenwerking met diverse verwijzers zoals oogartsen, huisartsen, kinderartsen, revalidatieartsen en andere specialisten.
- Samenwerking met diverse zorgaanbieders zoals: thuiszorgorganisaties, verzorgingscentra, verpleeghuizen, kinderdagcentra, RIAGG's, GGZ, instellingen voor mensen met een verstandelijke beperking, revalidatiecentra, ziekenhuizen, activiteitencentra.
- Bartiméus Onderwijs participeert in het landelijk AOB-Platform (uitwisseling van beleid en inhoudelijke zaken), clusteroverleg in Midden- en Oost-Nederland (Zwolse Samenwerking en ExpertiseCentra) en de WEC-raad ten behoeve van netwerkvorming van speciaal onderwijs, Hogeschool Utrecht: Seminarium voor Orthopedagogiek (opleidingen speciaal onderwijs). Verder is Bartiméus Onderwijs lid van de PO-raad.
- UWV: contracten voor scholing en re-integratie van mensen met visuele en bijkomende beperkingen.
- Werkpad B.V.: een re-integratiebedrijf voor mensen met een zintuiglijke beperking, waarin Kentalis, de Koninklijke Auris Groep en Bartiméus participeren ten behoeve van arbeidsintegratie van mensen met zintuiglijke en communicatieve beperkingen.
- REA College Nederland: een samenwerkingsverband van drie organisaties dat beroepsopleidingen verzorgt voor mensen met een arbeidshandicap, die geen regulier onderwijs kunnen volgen.
- De beroepsopleidingen (REA College Nederland) van Bartiméus werken samen met verscheidene ROC's in het midden en oosten van het land.
- Rea College Nederland participeert in het MBO gehandicapten platform.
- WEC-raad en MBO Raad: overleg via Vereniging REA College Nederland over scholing jonggehandicapten.
- De SW-voorziening Proson van Bartiméus werkt nauw samen met het SW-bedrijf de Inclusief Groep N.V. te Nunspeet.
- Wetenschappelijk onderzoek en contacten met onder andere Hogeschool Utrecht, Universiteiten Utrecht, Amsterdam, Twente en Nijmegen en Oogziekenhuis Rotterdam.
- BIGA Groep B.V. waarvan Bartiméus medeaandeelhouder is.
- Stichting InZicht: een samenwerkingsverband met Visio en ZonMW, gericht op de ontwikkeling en uitvoering van toepassingsgericht wetenschappelijk onderzoek ten behoeve van mensen met een visuele beperking.

3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap

3.1 Normen voor goed bestuur

In 2009 werd de Zorgbrede Governance Code onverkort toegepast, hetgeen blijkt uit de statuten, de reglementen en de praktijk. Er zijn geen uitzonderingen geweest, die nadere uitleg behoeven.

3.2 Raad van bestuur

Sinds 2002 beschikt Bartiméus over een eenhoofdige raad van bestuur. Deze bestuursvorm stelt hoge eisen aan het bestuur en de inrichting van de organisatie uit het oogpunt van good governance. De bestuurder is verantwoordelijk voor het functioneren van de organisatie volgens governance principes. Bestuur en inrichting van de organisatie moeten waarborgen, dat de organisatie haar tevoren vastgestelde beleid uitvoert en zichzelf corrigeert waar zaken niet goed gaan. Extern toezicht wordt in deze visie gezien als een wenselijke en noodzakelijke versterking van de interne governance. De governance visie van Bartiméus berust op twee pijlers: het functioneren van voldoende checks en balances in de organisatie en de aanwezigheid van een open klimaat in de organisatie, waarin ieder zich toetsbaar opstelt en fouten bespreekbaar zijn.

De bestuurder is eindverantwoordelijk voor het functioneren van de gehele organisatie en is individueel verantwoordelijk voor de strategie, de beleidskaders, de aansturing van de directeuren en de stafmanagers, de externe betrekkingen en de specifieke bestuurlijke aangelegenheden. De directeuren en andere managers hebben binnen de gestelde kaders in hun eenheid beleidsautonomie. Een en ander is vastgelegd in reglementen raad van bestuur en centraal managementteam en in de Bevoegdhedenregeling leidinggevenden.

De voortgang van het beleid is onderwerp van periodieke rapportages en voortgangsbesprekingen. De controller heeft een onafhankelijke rol als toetser van beleidsplannen en beleidsresultaten. Het goede functioneren van de medezeggenschapsorganen van cliënten en medewerkers wordt sterk gestimuleerd, omdat zij countervailing powers opleveren.

In het interne beleid wordt veel aandacht geschonken aan communicatie en aan open gedachtewisselingen tussen de bestuurder en de organisatie. Zo voert de bestuurder regelmatig gesprekken met willekeurige groepen medewerkers uit alle geledingen van de organisatie en dient het intranet onder meer als intern discussieplatform over beleidsmatige aangelegenheden.

De belangrijkste toezichtonderwerpen vormden in 2009 voor de raad van toezicht bekostigingskwesties (REA-instituut, extramurale dienstverlening, intramurale zorg en onderwijs), een gezamenlijk met Viataal/KEGG en Auris op te richten landelijk re-integratiebedrijf voor mensen met zintuiglijke beperkingen (in 2009 gerealiseerd onder de naam Werkpad), de gezamenlijk met Abrona en de Inclusief Groep tot stand gebrachte BIGA BV (per 1-1-2009 gerealiseerd), de nieuwbouwprojecten in Doorn en Zeist en Ermelo en de financiering daarvoor, de uitvoering van jaarplan en begroting, risicomangement, de juridische structuur van de stichting in relatie tot de deelnemingen in andere rechtspersonen, een kwestie rondom seksueel grensoverschrijdend gedrag tussen cliënten onderling op de locatie Zeist, de toetspunten van de bestuurder, de cliëntenmedezeggenschap in de CCR, de Inspectiebezoeken in mei en juni 2009, de aansturing van de sector Wonen, de moeizame verhouding met de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt.

De raad van bestuur werd gevormd door de voorzitter mr. dr. T.A.M. Witteveen. De nevenfuncties van de voorzitter raad van bestuur zijn openbaar en vermeld op de website van de organisatie.

De nevenfuncties waren in 2009:

Aan de functie gebonden

- Lid bestuur Stichting Inzicht
- Lid Algemene Vergadering van Aandeelhouders Werkpad BV
- Voorzitter bestuur Rea College Nederland
- Voorzitter Algemene Vergadering van Aandeelhouders BIGA BV
- Vice-voorzitter Vereniging Instellingen voor Visueel Gehandicapten (VIVIS)
- Lid Bestuur Stichting Voedingsservice Heuvelrug

Overige nevenfuncties

- Voorzitter Public Health Forum
- Lid raad van toezicht Public Financial Management opleiding, Erasmus Universiteit Rotterdam
- Lid raad van toezicht Nederlands Paramedisch Instituut
- Arbitrator Governancecommissie van het Scheidsgerecht Gezondheidszorg
- Voorzitter curatorium bijzondere leerstoel public governance, Vrije Universiteit
- Lid Externe Adviesraad Opleiding Management Gezondheidszorg IBMG Erasmus Universiteit Rotterdam

Deze nevenfuncties zijn alle onbezoldigd

Op 8 februari 2006 werd het Reglement raad van bestuur voor de fusieorganisatie door de raad van toezicht vastgesteld.

Het beleid aangaande de bezoldiging van de raad van bestuur was gebaseerd op de adviesregeling van de NVZD.

3. 3 Toezichthouders (raad van toezicht)

Samenstelling

De raad van toezicht werd vanaf 1 januari 2008 gevormd door:

- mevr. J.R.H. Maij-Weggen (voorzitter), Commissaris van de Koningin in de provincie Noord Brabant tot 1-9-2009, daarna gepensioneerd;
- drs. C.J.G.M. de Vet (vice-voorzitter en secretaris), lid van de hoofddirectie van de Vereniging Nederlandse Gemeenten;
- G.J. Schutte; gepensioneerd (ex-lid Tweede Kamer)
- mr. M. Peels-Nooter, advocaat bij Fasseur & Partners Advocaten te Zeist/Nieuwegein; op 15 juli 2009 afgetreden;
- E. Biemond; gepensioneerd (ex bestuurder gezondheidsinstelling);
- mr. drs. L. Dijk: senior juridisch specialist op het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties;
- drs. P. van der Werf: gepensioneerd (ex regiodirecteur ABN/AMRO)

Profielschetsen

De in de raad van toezicht aanwezige deskundigheden omvatten tenminste deskundigheid op het gebied van de inhoud van het werk van de organisatie, het (zorg)beleid, management, financiën en bedrijfsvoering, cliëntenbelangen, HRM-beleid, juridische zaken, ethiek en openbaar bestuur.

De raad van toezicht werkt met een algemene profielschets, die wordt gespecificeerd voor de vervulling van elke vacature die in de raad ontstaat. De raad van bestuur dient daarbij van

advies. Omdat in 2009 geen benoemingen hebben plaatsgevonden, behoefde de profielschets niet te worden gehanteerd. De profielschets is openbaar en voor eenieder opvraagbaar.

Onafhankelijkheid

De leden van de raad van toezicht doen hun werk in onafhankelijkheid, hetgeen moge blijken uit hun hiervoor vermelde beroep (voor nevenfuncties zie www.bartimeus.nl).

Invulling taken

De raad van toezicht vergaderde in 2009 zeven keer met de raad van bestuur; twee keer in eigen kring; een keer met een delegatie van de Raad met een delegatie van het bestuur van de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt; een keer delegaties van de Raad met delegaties van de medezeggenschapsorganen O.R., MR en CCR. De bestuurder was bij deze vergaderingen aanwezig met uitzondering van de eigen vergaderingen van de raad van toezicht en de vergadering met de MR.

De toezichtagenda concentreerde zich in 2009 op de zeven toetspunten die in overleg tussen raad van toezicht en bestuurder werden opgesteld. De toetspunten betreffen die thema's waarbij sprake is van een grote bestuurlijke betrokkenheid c.q. een bijzondere bestuurlijke verantwoordelijkheid. Het merendeel van de toetspunten is ontleend aan de corporate doelen 2009, opgenomen in het jaarplan van de organisatie. De volgende resultaten werden behaald:

1. Ontwikkeling van Bartiméus tot een expertiseorganisatie.

De realisatie van de doelstellingen voor 2009 is belegd in het corporate jaarprogramma waarover driemaandelijks werd gerapporteerd. Afgelopen jaar zijn de meeste activiteiten conform plan in gang gezet, de ondersteunende projectstructuur functioneert goed en met name op het gebied van kennis ontwikkelen en externe profilering zijn zeer goede resultaten behaald. Eind 2009 is ruim 60 % van de expertise jaardoelen volledig behaald. De overige activiteiten zijn in gang gezet en zullen naar verwachting in het eerste kwartaal van 2010 hun beslag krijgen. De spin off van de gerealiseerde doelen is groter dan voorzien; de gewenste beweging in de organisatie is zichtbaar op gang gekomen en het bruist van de activiteiten. Het jaarplan 2010 borduurt voort op deze ontwikkeling. De voor 2009 geplande tussenevaluatie voor maatschappelijke projecten is vanwege de latere start verplaatst naar het eerste kwartaal van 2010.

2. Vervangende nieuwbouw van de hoofdlocaties Doorn en Zeist.

Op 16 juli is een overeenkomst bereikt met ABN AMRO over de financiering van de nieuwbouwplannen voor een bedrag van € 100.000.000. In de zomer werd de laatste bouwvergunning afgegeven en in november werd daadwerkelijk gestart met de bouw. Toen werd duidelijk dat de vereniging Bartiméus Sonneheerdt zich tegen de plannen op m.n. het zuidelijke deel van Doorn zou gaan verzetten. Begin 2010 is hierover alsnog overeenstemming met de vereniging bereikt.

3. Cliëntenparticipatie.

De centrale cliëntenraad heeft een periode minder gefunctioneerd vanwege problemen in de samenwerking met de sectorraden. Kort voor de zomer werd overeenstemming bereikt met de sectorraden over de te volgen koers. In het nieuwe model is, passend bij de visie, in de centrale raad ook ruimte voor deelname van leden uit de doelgroep, niet zijnde cliënten van Bartiméus. Bartiméus heeft weer een sterke centrale cliëntenraad, die de kwaliteit en ambitie heeft een stevige countervailing power te zijn waar strategische en belangrijke beleidsmatige beslissingen aan de orde zijn.

4. Een goede externe reputatie.

Er is een start gemaakt met het opstellen van een actueel intern en extern communicatieplan, het opinieblad Iris verscheen in 2009 vier keer, er zijn diverse goed bezochte symposia georganiseerd en er zijn verschillende publicaties op het gebied van de categorale expertise verschenen. Risico op imagoschade ontstond rond het kort geding dat door ouders van een cliënt tegen Bartiméus werd aangespannen en in februari diende, maar door een gerichte communicatiestrategie bleef het risico beperkt.

5. Een gezonde bedrijfseconomische positie.

Het handhaven van een gezonde bedrijfseconomische positie met een stevige vermogenspositie is gerealiseerd. De borging van de nieuwbouwfinanciering door het Waarborgfonds voor de zorgsector (Wfz) kan gezien worden als een teken van vertrouwen in de structurele positie van Bartiméus nu en in de toekomst, inclusief de bouwplannen. Vanaf begin 2009 is aan de voortgangsrapportage een risicoanalyse toegevoegd, die Bartiméus nog beter in staat stelt ontwikkelingen op de belangrijkste risico's te monitoren en zo nodig bij te sturen.

6. De herstructurering van de Bartiméusorganisatie zodanig, dat de in aparte rechtspersonen ondergebrachte activiteiten geen afbreuk doen aan de homogeniteit en de governance.

Begin 2009 is een model ontwikkeld dat voorziet in een transparante structuur voor een Bartiméusorganisatie waarin de huidige en toekomstige deelnemingen van Bartiméus zodanig zijn of kunnen worden opgenomen dat er sprake blijft van één Bartiméus. In nauw overleg tussen raad van toezicht en bestuurder werden de voorwaarden voor een passende governancestructuur beschreven. In 2009 werd volgens dit model gewerkt.

7. Opbouw en herstel van optimale relatie tussen de Stichting en de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt.

Ondanks zeer vele inspanningen is het dit jaar niet gelukt tot een optimale relatie te komen met de vereniging. Overleg hierover zal begin 2010 hervat worden; ten aanzien van de nieuwbouw werd begin 2010 overeenstemming bereikt met de vereniging.

Zowel de agenda van het overleg tussen de raad van toezicht en de bestuurder als de thematische besprekingen met het centraal managementteam, de werkbezoeken en de commissievergaderingen werden in het bijzonder rond deze thema's ingevuld.

De raad van toezicht verleende in 2009 goedkeuring aan:

- de statuten van BIGA BV;
- de statuten van Werkpad BV;
- nieuwbouw Doorn en Zeist: afronden bestekfase, contractering aannemers, aangaan contractuele verplichtingen tot financiering van de nieuwbouw;
- het jaarverslag en de jaarrekening 2008;
- de herziene begroting 2009
- het jaarplan en de begroting 2010;

In het kader van de klankbordfunctie van de raad werd ondermeer gesproken over nieuwbouwaangelegenheden, de strategie (visie, externe factoren, etc.), de relatie met de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt, de ontwikkeling van Bartiméus tot expertiseorganisatie, de (eerder genoemde) opzegging door Bartiméus van de zorgovereenkomst met een cliënte en aangelegenheden van identiteit en ethiek.

De raad van toezicht werd periodiek geïnformeerd conform informatieprotocol en via de inhoudelijke en financiële kwartaalrapportages.

De strategie en de risico's, verbonden aan de activiteiten van de organisatie, vormden regelmatig onderwerp van gesprek in Financiële Commissievergaderingen van de raad van toezicht en de raad van bestuur/raad van toezicht-vergaderingen
De interne beheersings- en controlesystemen werden regelmatig besproken in de Financiële Commissievergaderingen van de raad van toezicht en een keer met de daarbij aanwezige externe accountant.

De raad van toezicht had in 2009 drie commissies:

1. De Financiële Commissie.

Deze bestond in 2009 uit de heren E. Biemond (voorzitter), drs. P. van der Werf, mevr. mr. M. Peels-Nooter (tot 15-7-2009).

De Financiële Commissie heeft tot taak de besluitvorming van de Raad op financieel gebied voor te bereiden en als klankbord te fungeren voor de raad van bestuur op financieel gebied. De Financiële Commissie vergaderde in 2009 zes keer met de raad van bestuur over de begroting, de voortgangsrapportages en de jaarstukken van de organisatie, het beleid inzake risicobeheersing en risicomanagement, de rapportages van de externe accountant, de externe bekostigingsperikelen, de financieringsaanvraag nieuwbouw (businessplan voor de banken), de juridische verhouding t.o.v. de deelnemingen in andere rechtspersonen. De verslagen van de commissie worden, voorzien van een advies, toegezonden aan de raad van toezicht.

2. De Commissie Identiteit en Ethiek.

De raad van toezicht-commissie Identiteit en Ethiek bestond in 2009 uit de heren G.J. Schutte (voorzitter), drs. C.J.G.M. de Vet, mr. drs. L. Dijk.

De commissie heeft tot taak de besluitvorming van de raad voor te bereiden en vervult tevens een klankbordfunctie voor de raad van bestuur en adviseert deze gevraagd en ongevraagd in kwesties, die een ethisch- of identiteitsaspect raken. De commissie rapporteert en adviseert aan de raad van toezicht via het toezenden van de verslagen van de commissievergaderingen.

De Commissie Identiteit en Ethiek kwam in 2009 drie keer bijeen en discussieerde uitvoerig over de dilemma's bij de Sector Wonen ten gevolge van wijziging in de financiering en nieuwbouw, seksueel grensoverschrijdend gedrag tussen cliënten in Zeist, uitbreiding van de taak van de commissie met kwaliteit van de dienstverlening van Bartiméus, de rapportages van de inspectiebezoeken in mei en juni 2009.

3. Remuneratiecommissie

Deze commissie bestond in 2009 uit mevrouw J.R.H. Maij-Weggen, de heer E. Biemond en de heer drs. C.J.G.M. de Vet. De commissie kwam bijeen vanwege het jaarlijkse functioneringsgesprek met de bestuurder en stelde een voorstel op voor de bezoldiging van raad van bestuur en raad van toezicht. Het voorstel werd aangenomen.

Het overleg met de externe accountant

De accountant was een keer aanwezig bij de vergadering van de Financiële Commissie ter bespreking van de managementletter en de financiële jaarstukken. De accountant was een keer aanwezig bij de raad van toezichtvergadering, waarin de jaarstukken werden vastgesteld.

Beoordeling functioneren raad van bestuur

De raad van toezicht beoordeelt periodiek het functioneren van de raad van bestuur:

- Eenmaal per jaar door middel van een functioneringsgesprek van de bestuurder met de Remuneratiecommissie van de raad van toezicht, mede op basis van een schriftelijke zelfevaluatie van de bestuurder, welk gesprek vervolgens wordt besproken met de gehele raad van toezicht.
- Eenmaal per jaar door middel van het bespreken van de voortgang in de door de Raad van toezicht vastgestelde toetspunten (zie boven).

De raad concludeert, dat de raad van bestuur op hoofdlijnen heeft voldaan aan de vooraf afgesproken toetspunten van beleid. De raad beoordeelt het functioneren van de bestuurder positief en verleent hem décharge van het gevoerde financieel beleid en beheer.

Zelfevaluatie raad van toezicht

In het kader van de code good governance vond op 10 februari 2009 de jaarlijkse zelfevaluatie binnen de raad van toezicht plaats; naast een reflectie waarin het persoonlijk functioneren van de leden en de voorzitter vanuit hun toezichtverantwoordelijkheid centraal stond, werd onderkend de betrokkenheid van de RvT bij de kwaliteit van zorg binnen Bartiméus een impuls te geven. Besloten werd daarvoor het taakveld van de commissie Identiteit en Ethiek uit te breiden.

Bezoldiging toezichthouders.

De bezoldiging vindt plaats conform de richtlijnen van de NVTZ.

De leden van de raad van toezicht ontvingen in 2009 de volgende bezoldiging:

- a. een vaste honorering (honorarium naar functie)
- b. een vergoeding voor werkelijk gemaakte (on)kosten
- c. een budget kwaliteit en deskundigheidsbevordering

Ad a: de bedragen in 2009 zijn::

- voor de voorzitter €10.750;
- voor de vice-voorzitter/secretaris en de voorzitter van de Financiële Commissie € 8450;
- voor de voorzitter van de Commissie Identiteit en Ethiek € 6560;
- voor de overige leden € 6000.

Ad c: ten aanzien van het budget kwaliteit en deskundigheidsbevordering is in de raad van toezicht-vergadering besloten een bedrag te reserveren van € 5000.

De regeling en de bedragen worden geëvalueerd in 2010.

3.4 Bedrijfsvoering

Centraal bij de aansturing en bewaking van de activiteiten van Bartiméus staat de planning- en controlcyclus (P&C-cyclus). In deze cyclus worden de plannen uitgewerkt en de taakuitvoering wordt vervolgens zodanig beheerst dat de vastgestelde doelstellingen zo effectief en efficiënt mogelijk worden gerealiseerd. Deze beheersing vindt plaats op basis van drie processen: waarneming (monitoring), beoordeling en bijsturing. Een goed functionerend P&C-instrumentarium draagt bij aan de effectiviteit van een organisatie en is daarmee een onlosmakelijk onderdeel van de organisatie in zijn geheel en zijn omgeving. Om een goed resultaat conform planning te bereiken is het van belang dat het proces goed is ingericht en zorgvuldig wordt uitgevoerd. Hiervoor is een gedegen administratieve organisatie gewenst. Deze omvat het verzamelen en rapporteren van informatie op een betrouwbare en tijdige wijze.

Planning en controlcyclus

De planning en controlcyclus is het belangrijkste besturings- en controlesysteem binnen Bartiméus. Er wordt in het voorjaar gestart met een bijeenkomst van het Centraal Management Team (CMT) waarin in grote lijnen het strategisch meerjarenbeleidsplan (Creatief Solidair; 2006-2010) wordt besproken.

Dit plan dient als referentiekader voor de beleidsontwikkeling. In de eerste helft van het jaar worden op basis van de voortgang van het strategisch plan en de actuele ontwikkelingen een aantal speerpunten voor het komende jaar benoemd. Deze speerpunten kunnen zowel een collectief als een sectorspecifiek karakter hebben. Samen met de financiële kaders worden deze speerpunten verwoord in een kaderbrief die door de raad van bestuur rond de zomer verzonden wordt naar de sectoren. De kaderbrief wordt ook ter beschikking gesteld aan de raad van toezicht en de medezeggenschapsorganen. In het najaar worden de ingediende jaarplannen en begrotingen van de sectoren door en namens de bestuurder beoordeeld. Na het vaststellen van de onderlinge samenhang binnen het CMT wordt het jaarplan met begroting, na vaststelling door de bestuurder, ter advisering aangeboden aan de financiële commissie van de raad van toezicht. Het jaarplan wordt goedgekeurd door de raad van toezicht.

Gedurende het jaar wordt het jaarplan als uitgangspunt genomen voor de beheersing (control) van de voortgang. Maandelijks worden financiële en personele gegevens alsmede productiecijfers verstrekt. Eenmaal per vier maanden wordt een managementrapportage opgesteld door de directie met daarin de voortgang op de speerpunten, de Balanced Score Card (BSC), een (financiële) analyse en een eigen oordeel. Deze voortgangsrapportage vormt samen met de analyse van de controller de basis van een gesprek tussen de bestuurder en de sectordirectie. Binnen het besturingsmodel opereert de controller in een onafhankelijke rol. Bij afwijkingen van het plan worden tussen de bestuurder en de directie nadere afspraken gemaakt. De rapportages van de sectoren, alsmede het verslag van de voortgangsgesprekken worden besproken in de financiële commissie van de raad van toezicht. De gehele rapportage, aangevuld met een advies van de financiële commissie wordt aangeboden ter bespreking aan de raad van toezicht. De rapportage van de organisatie wordt via het intranet ook aan de medewerkers kenbaar gemaakt.

Een vergelijkbare cyclus wordt toegepast tussen de directie en de clustermanagers. Per sector wordt een rapportage gemaakt met daarin de analyses per cluster.

Administratieve organisatie (AO) en Interne controle (IC)

Uit de managementletter van de accountant blijkt dat de beheersing van de organisatie gedurende 2009 van voldoende tot goed niveau is. Opmerkingen uit eerdere jaren zijn opgepakt en verbeterd. De organisatie scoort relatief goed op de verschillende aspecten van de bedrijfsvoering (het zogenaamde controlweb). Op vrijwel alle onderdelen is sprake van een gelijkblijvende of verbeterde score ten opzichte van 2008.

Er zijn grofweg twee aandachtspunten te onderscheiden, namelijk de managementinformatie en de productieregistratie.

In 2009 is het aantal managementrapportages naar 3 teruggebracht. Deze lijn wordt vanaf 2010 gecontinueerd. Aanvullend wordt dan gewerkt aan een verbetering van de maandelijkse managementinformatie middels een geautomatiseerd tool (Qlikview). Hiermee wordt een duidelijker onderscheid gemaakt tussen stuurinformatie en verantwoordingsinformatie.

In 2009 is het risicomangementinstrument (zie hieronder) verder uitgewerkt.

Mede door de implementatie van een nieuw systeem voor de productieregistratie (Iris) in 2009 zijn de ontwikkelingen hier enigszins getemporiseerd. Het nieuwe registratiesysteem zorgt voor meer preventieve geautomatiseerde beheersingsmaatregelen, wat veel handmatig correctiewerk moet voorkomen. Met name de onmogelijkheid productie te boeken zonder indicatie is een enorme stap vooruit. De accountant heeft eind 2009 een EDP audit uitgevoerd. Hieruit zijn enkele aanbevelingen naar voren gekomen, waarover met de accountant nog afstemming plaatsvindt.

Risico's en onzekerheden

Bartiméus heeft in 2009 de gestructureerde aanpak van risico's verder geoptimaliseerd. Gekoppeld aan het managementinformatiesysteem worden de grootste risico's inzichtelijk gemaakt, inclusief de beheersingsmaatregelen. Tevens wordt een prognose aangegeven van de ontwikkeling van de risico's. Onderstaand worden de belangrijkste (financiële) risico's beschreven.

Bartiméus wil in de periode 2008-2011 een expertiseorganisatie worden. Er zijn tussentijdse doelen vastgesteld en er wordt ieder kwartaal gemonitord in hoeverre de organisatie op schema ligt.

De belangrijkste risico's voor de organisatie zijn imagoverlies, minder instroom cliënten, verlies aan kwaliteit en een moeilijker positie op de arbeidsmarkt.

Het instroomrisico is gelegen in terugloop nieuwe cliënten of vertrek van bestaande cliënten. Bij imagoverlies gaat het om imagoschade ten gevolge van klachten. Daarnaast bestaat het risico uit juridische kosten en schadeclaims. Door een goede beheersing van incidenten is het risico in 2009 beperkt, maar in beginsel is het blijvend zeer groot.

De wijziging van de extramurale bekostiging is het grootste financiële risico. Dit proces moet zeer goed worden uitgevoerd, in samenwerking met de andere zintuiglijke organisaties. Immers, hiermee legt de organisatie vast voor meerdere jaren. In 2010 zal met VWS, Zorgkantoren en NZa verder worden gesproken over de invoering van een geheel andere, meer passende bekostiging. Hierbij moet worden gedacht aan een vorm van extramurale zorgzwaartepakketten.

Op korte termijn speelt de problematiek van de lumpsum; een vast bedrag dat wordt ontvangen, vooral voor het dekken van de expertisekosten. Vanaf 2010 wordt de vaste component verlaagd en wordt een opslag verwerkt in de tarieven. Verdere vergroting van de efficiency door het percentage directe uren te verhogen en de kosten te verlagen, stond ook in 2009 centraal. Hierbij moet vooral gedacht worden aan overhead (management, secretariële ondersteuning) en huisvesting. De implementatie van het project Perspectief, waarmee wordt beoogd de werkprocessen efficiënter te laten verlopen via Business Process Redesign (BPR), levert hieraan een belangrijke bijdrage. Verdere verhoging van de productie in absolute zin, door bijvoorbeeld meer Zorgkantoren te contracteren, verloopt vooralsnog uiterst moeizaam.

Ook de intramurale bekostiging wijzigt per 2010 door de introductie van zorgzwaartepakketten (ZZP). Hoewel dit systeem de transparantie bevordert, gaat dit wel gepaard met herverdeling tussen de verschillende instellingen. Dit is een eerste risico. Verder heeft het systeem van ZZP's grote gevolgen voor de bedrijfsvoering door de volledige koppeling van het budget aan de cliënt. In 2009 zijn daarvoor de nodige passende maatregelen genomen. Vooral het op peil houden van de productie en de flexibele inzet van personeel zijn van groot belang om de risico's te beheersen. Daarnaast is de communicatie naar cliënten en medewerkers van groot belang.

Een ander groot financieel risico is de nieuwbouw. In 2009 is een start gemaakt met de uitvoering van de nieuwbouwplannen in Zeist en Doorn waarmee volledige vervanging van de huidige bouw wordt gerealiseerd. Het risico is verminderd door de economische crisis. De aanbesteding is fors lager uitgevallen.

Gelet op de onzekerheid die er bestaat met betrekking tot de toekomstige bekostiging van vastgoed, kan gesteld worden dat hier aanzienlijke risico's worden gelopen. Voor de bedrijfsvoering heeft dit tot gevolg dat de projecten extra nauwkeurig worden gemonitord en dat Planning en Control is ingebed in de nieuwbouwprojecten. Verder is bij de beheersing van risico's gebruik gemaakt van twee proefwoningen. De evaluatie van deze proefwoningen is onder meer van belang voor een inschatting van de toekomstige exploitatie. Daarnaast zijn er aanvullende (bouw)maatregelen genomen, zoals koppelingen tussen woningen en het bouwen van zespersoons eenheden in plaats van vierpersoons eenheden.

Het financieringsrisico is in 2009 voorlopig gedekt door een leningsovereenkomst met de ABN AMRO. Deze lening is volledig geborgd door het Wfz. Uiteraard moet er nog wel een goede beheersing zijn van de liquiditeit en rentemanagement, maar op korte termijn zijn er geen grote risico's te verwachten. Risico neemt weer toe bij renteherziening.

Bij de sector Werken is ook sprake van een risico in de financiering. Het ministerie stuurt op een geheel variabele bekostiging van de opleidingen, hetgeen voor de doelgroep van Bartiméus niet haalbaar is. De in 2008 en 2009 gevoerde lobby heeft wel tot enige verbetering van de bekostiging geleid, maar nog niet tot een structurele oplossing. Er wordt nu gewerkt aan een verbetering van de instroom en kostenreductie. Het risico is toegenomen in 2009.

Risico's en control bij samenwerkingsverbanden

Bartiméus neemt deel aan een aantal samenwerkingsverbanden. In iedere samenwerkingsrelatie waaraan Bartiméus actief deelneemt, is de bestuurder of een directielid verantwoordelijk en actief betrokken.

Bartiméus loopt een beperkt risico in de samenwerking binnen Bartiméus Dolmans diensten BV. Het voordeel van deze samenwerking weegt royaal op tegen het risico. Het betreft activiteiten die overzichtelijk zijn met slechts twee betrokken partners.

Bartiméus loopt een risico binnen de Stichting Voedingsservice Heuvelrug (SVH). De aanloopverliezen zijn voor rekening van de beide partners, evenals de te verwachten toekomstige positieve resultaten. De verwachte omslag heeft in 2009 eindelijk plaatsgevonden. Er is een (klein) positief resultaat gerealiseerd. Er wordt nog steeds intensief gewerkt aan acquisitie. Voor 2010 wordt met een aantal nieuwe klanten een verdere verbetering van het resultaat verwacht. De beide bestuurders van Bartiméus en Abrona vormen het bestuur van de SVH.

Met Stichting Bartiméus Accessibility is afgesproken dat de bedrijfsvoering nauwer wordt aangesloten op die van Bartiméus. Daarmee kan een strakkere sturing worden gerealiseerd. De bedrijfsvoering en het inzicht in de kosten zijn in 2009 verder verbeterd. Er zijn afspraken gemaakt om de schuld aan Bartiméus af te bouwen.

Bartiméus nam tot 1 mei 2009 deel in de Stichting Fama. Vanaf deze datum is de BV Werkpad opgericht waarin naast Bartiméus ook Kentalis (KeggViataalGroep) en Auris deelnemen. Iedere partij participeert voor een derde deel. Mede door de grotere omvang van de andere deelnemende partijen is het risico voor Bartiméus toegenomen.

Bij het REA College Nederland is het risico beperkt. De constructie is vergelijkbaar met die van Fama gedurende 2009, namelijk afspraken over dekking van de vaste kosten, met dien

verstande dat de vaste kosten van REA slechts betrekking hebben op coördinatie en administratieve ondersteuning.

Voor Proson stond ook in 2009, door de gewijzigde wetgeving en de opstelling van de gemeenten, de zelfstandigheid en (de vormgeving van) de samenwerking met de Inclusief Groep centraal. De gesprekken met de Inclusief Groep over de oprichting van een gezamenlijke BV Proson zijn eind 2009 tijdelijk afgebroken, maar zijn begin 2010 voortgezet. De verwachting is dat Proson per 2011 wordt ondergebracht in een BV. Het risico voor Bartiméus wordt hiermee verminderd.

Verder is per 1 januari 2009 de Sociale Werkvoorziening Zeist (SWZ) overgenomen, samen met Abrona en de Inclusief Groep. Dit geschiedt onder de naam BIGA Groep B.V. Bartiméus wil hiermee meer cliënten bedienen en onze activiteiten verder uitbreiden. Hier zijn uiteraard wel risico's aan verbonden.

3.5 Cliëntenraad

Cliëntenraad

Bartiméus heeft één centrale cliëntenraad en twee decentrale cliëntenraden. De belangen van de leerlingen van Onderwijs worden behartigd door de medezeggenschapsraad. De medezeggenschapsraad is niet vertegenwoordigd in de centrale cliëntenraad. Opleiding & Arbeid heeft een cursistenraad en Proson heeft een onderdeelcommissie van de OR.

Centrale cliëntenraad

De centrale cliëntenraad wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris (12 uur per week) en een coach (in 2009 gemiddeld 4 uur per week). Er wordt jaarlijks budget ter beschikking gesteld aan de raad, onder andere voor scholing en ondersteuning door Cliëntenbelang Utrecht.

In 2009 werd aan de centrale cliëntenraad advies gevraagd over: de begrotingen 2009 en 2010. Andere gespreksonderwerpen tussen centrale cliëntenraad en raad van bestuur in 2009 waren: veiligheid, griep pandemie, nieuwbouw, het jaarplan 2010 en het versterken van de cliëntenmedezeggenschap. De adviezen van de centrale cliëntenraad en de andere medezeggenschapsorganen zijn betrokken bij de verdere uitwerking van het beleid ten aanzien van genoemde onderwerpen.

Daarnaast was in 2009 het voornaamste gespreksonderwerp tussen centrale cliëntenraad en raad van bestuur het functioneren van de centrale cliëntenraad in relatie tot de decentrale cliëntenraden. Dit heeft er in 2009 toe geleid dat de centrale cliëntenraad een doorstart heeft gemaakt met een nieuwe voorzitter, een aantal nieuwe leden en hernieuwde afspraken over de vormgeving van de centrale medezeggenschap.

Cliëntenraad Wonen

De cliëntenraad Wonen wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris en cliëntencoaches. De raad heeft een eigen begroting met mogelijkheden voor studie, advies, ondersteuning en vergaderen. De cliëntenraad Wonen wordt actief betrokken bij het beleid van de sector. In 2009 zijn meerdere adviesaanvragen besproken, waaronder het jaarplan en de procedure groepsrekening. Vanwege de nieuwbouw stonden ook de interne beroepsprocedure indeling cliënten, de tijdelijke huisvesting, veiligheid en oriëntatie tijdens de bouw op de agenda. De adviezen van de cliënten hebben geleid tot bijstelling van de plannen. De cliëntenraad heeft een voortrekkersrol bij het thema De Driehoek. De raad heeft het initiatief genomen om samen met de Familievereniging Bartiméus en de sector Wonen de samenwerking in de

driehoek cliënt-ouder/familie-medewerker te verbeteren. Verder heeft de cliëntenraad actief meegedacht over onder andere het plan van aanpak naar aanleiding van de cliëntenbenchmark, cliëntencommunicatie en de opzet van het ondersteuningsplan. Ook heeft de cliëntenraad gepleit voor eenduidigheid van afspraken en regels binnen de gehele sector rondom het ontbreken van hulpmiddelen voor visueel gehandicapten binnen een aantal woonlocaties. De sectordirecteur heeft regulier overleg met de cliëntenraad Wonen en leden van de cliëntenraad participeren in sollicitatiecommissies en in een landelijk project van Vilans (vrijheidsbeperkende maatregelen).

Cliënten van het cluster dagbesteding (Werken) participeren in de cliëntenraad Wonen. Een afvaardiging van de cliëntenraad Wonen is lid van de centrale cliëntenraad.

Cliëntenraad Dienstverlening

De cliëntenraad Dienstverlening bestond in 2009 uit vijf cliënten en drie cliëntvertegenwoordigers. De raad vergadert één keer per maand en er is regulier overleg met de sectordirecteur. De cliëntenraad Dienstverlening wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris. Per november 2009 is het dienstverband teruggebracht van 16 naar 12 uur per week. De raad had in 2009 een eigen budget waaruit studie, advies en ondersteuning zijn betaald.

De cliëntenraad adviseerde in 2009 over het jaarplan en de begroting van de sector en de brochure 'Waar heb ik bij Bartiméus recht op'. Daarnaast is de cliëntenraad nauw betrokken geweest bij de invoering van het elektronisch cliëntdossier en de nieuwe manier van werken binnen de sector: Verder zijn het klachtenbeleid, het klachtenjaarverslag 2008, de locatie Amsterdam en het opheffen van Begeleiding Tussen de Middag aan de orde geweest.

De cliëntenraad leest mee met leaflets die voortkomen uit het productenboek en twee leden zijn betrokken geweest bij het 'Toegankelijkheidsonderzoek'. In vervolg op de landelijke benchmark over cliënttevredenheid is op verzoek van de raad afgesproken op basis van de uitkomsten van het onderzoek door LSR een verdiepingsonderzoek uit te laten voeren.

Medezeggenschapsraad (MR)

In het jaar 2009 is er door de MR advies uitgebracht of ingestemd met de volgende stukken: het jaarplan 2009, het meerjarenformatieplan, de procedure periodieke gesprekken, het vakantierooster 2009-2010, de schoolgids 2009-2010, het MR-statuut en -reglement Bartiméus Onderwijs.

Via het CNV is in het voorjaar de cursus 'MR en werkplan' gevolgd.

De MR heeft dit jaar geen gebruik gemaakt van de geschillencommissie.

Cursistenraad

Opleiding en Arbeid heeft een cursistenraad. Elke zes weken heeft een delegatie van cursisten overleg met de sectordirecteur Werken. Onderwerpen zijn de kwaliteit van dienstverlening, vervoer- en pensioenvoorziening, de cursistenraadpleging, de toekomst en beleid ten aanzien van REA College, etc. Waar mogelijk worden adviezen en verbeteringsuggesties verwerkt in dagelijkse activiteiten en het jaarplan. Cursisten hebben daarnaast een aandeel geleverd in de lobby naar het ministerie.

Commissie van Vertrouwenslieden

Bartiméus is aangesloten bij de Landelijke Commissie voor Vertrouwenslieden Gehandicaptenzorg. De sector Onderwijs is daarnaast aangesloten bij de landelijke vertrouwenscommissie voor Onderwijs.

3.6 Ondernemingsraad

De ondernemingsraad bestaat uit zestien leden en wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris (36 uur per week). Er wordt jaarlijks budget ter beschikking gesteld aan de raad, onder andere voor scholing.

In 2009 werd aan de ondernemingsraad advies gevraagd over het bedrijfsplan van het re-integratiebedrijf Werkpad (gezamenlijk opgerichte BV met Kentalis en Auris), het bedrijfsplan en de missie en visie van Proson (een gezamenlijk op te richten BV met de Inclusiefgroep voor sociale werkvoorziening), het stappenplan om te komen tot een procedure voor de indeling van medewerkers na de nieuwbouw, de overgang van het laboratorium van Bartiméus naar Saltro en de profielschets van de sectordirecteur Werken. Instemming werd gevraagd voor tijdelijke maatregelen bij de sector Wonen,

De andere gespreksonderwerpen tussen ondernemingsraad en raad van bestuur in 2009 waren: ontwikkelingen en financiën in de sectoren, nieuwbouw, arbeidsmarktcommunicatie, resultaatgerichte functieomschrijvingen, interne sollicitatieprocedure, de jaarrekening 2008, BIGA Groep BV (sociale werkvoorziening in Zeist), de griep pandemie, de aansluiting tussen onderwijs en werken, de beleving van medewerkers ten aanzien van de kwaliteit van zorg en de kaderbrief 2010 en het jaarplan 2010.

Onderdeelscommissie

Voor de medewerkers van de sociale werkvoorziening is een aparte onderdeelscommissie die valt onder de ondernemingsraad van Bartiméus.

4. Beleid, inspanningen en prestaties

4.1 Meerjarenbeleid

Missie

Bartiméus verwoordt zijn missie als volgt: als leven, wonen, leren en werken met een visuele beperking tot vragen leidt, is Bartiméus beschikbaar voor een passend, persoonlijk en professioneel antwoord.

Strategisch meerjarenbeleid

Het strategisch meerjarenbeleid is vastgelegd in de notitie: Creatief Solidair, voortrollend strategisch programma Bartiméus Sonneheerdt 2006 - 2010.

In Creatief Solidair worden eerst onze mensvisie, de visie op ondersteuning en op de samenleving en de betekenis van de christelijke identiteit van Bartiméus verwoord.

De omgeving waarbinnen wij onze visie en missie vormgeven is turbulent. In toenemende mate worden hoge eisen gesteld door cliënten, door toezichthouders, door contractpartijen, door financiers, door overheden en door de media. Om niet te vervallen in reactief beleid, maar juist proactief op ontwikkelingen te kunnen inspelen, hebben wij geprobeerd deze ontwikkelingen te duiden in een aantal relevante externe tendenties. In steekwoorden samengevat gaat het om:

- Ontwikkelingen op het gebied van vermaatschappelijking
- Kwaliteit van leven
- Toename van de vraag
- Integrale benadering van ondersteuningsvragen op diverse levensterreinen
- Tanende solidariteit
- Efficiency
- Overheidsbeleid onder andere ten aanzien van financieringssystemen
- Internationalisering.

Als kernelementen in het profiel van de organisatie worden benoemd: de keuze om een *categorale* organisatie te blijven, een *last resort* functie te willen vervullen voor mensen die vanwege de ernst van hun beperkingen een complexe zorgbehoefte hebben en de ambitie uit te groeien tot een expertiseorganisatie met een maatschappelijke opdracht.

Strategische speerpunten

Op basis van de visie op onze functie, het beeld van de ontwikkelingen om ons heen en onze ambities zijn zes strategische speerpunten gedefinieerd. Daarmee beogen wij enerzijds nog beter tegemoet te komen aan de behoeften van onze cliënten en anderzijds de positie van mensen met een visuele beperking in onze samenleving te verbeteren. Deze speerpunten zijn:

1. Expertisefunctie. De organisatie groeit van categorale dienstverlener uit tot expertiseorganisatie.
2. Aanpassing van ons aanbod. Vermaatschappelijking en levensloopperspectief dwingen tot vernieuwing van aanbod. Onder andere op het gebied van dagbestedings- en vrijetijdsactiviteiten voor ouderen, begeleid zelfstandig wonen en toeleiding naar arbeid, werkplekaanpassingen, facilitering van lotgenotencontacten, begeleiding bij sport, recreatie en cultuur.
3. Samenwerking. Wij kunnen onze doelen en ambities niet zonder verbindingen met anderen realiseren. Binnen onze eigen sector, van organisaties voor zintuiglijk gehandicapten, achten wij intensieve samenwerking tussen de organisaties van wezenlijk

belang. Samenwerking zoeken wij ook met de cliëntenorganisaties en met organisaties en instanties die van onze expertise gebruik willen maken om mensen met een visuele beperking beter van dienst te kunnen zijn.

4. Verandering van de samenleving. Wij willen de samenleving toegankelijker maken voor mensen met een visuele beperking. Waar nodig zoeken wij bij deze activiteiten samenwerking met cliëntenorganisaties en gelijkgezinde organisaties.
5. Een sterke, homogene en efficiënte organisatie. Alleen een sterke organisatie slaagt erin categoriaal te blijven en haar ambities te halen.
6. Investeren in medewerkers. Medewerkers zijn het kapitaal van onze organisatie. Zij renderen beter naarmate meer in hen wordt geïnvesteerd. De organisatie wil medewerkers ruimte en kansen bieden zich in hun vak verder te bekwamen en daarmee ook bij te dragen aan onderzoek en innovatie.

Jaarlijks nemen wij deze hoofdlijnen als vertrekpunt van onze jaarplancyclus. Daarbij iken wij telkens onze strategie, bepalen welke accenten in het komende jaar gelegd moeten worden en werken vervolgens onze concrete beleidsplannen uit. Zo geven wij aan dit strategisch plan een voortrollend karakter waardoor het richting geeft zonder een knellend keurslijf te zijn.

4.2 Algemeen beleid verslagjaar

Bartiméus heeft voor 2009 twee speerpunten geformuleerd:

1. Bouwen aan de expertiseorganisatie
2. Werken aan een sterke, homogene organisatie.

Bouwen aan de expertiseorganisatie

Bartiméus wil de komende jaren groeien naar een expertiseorganisatie. De visie van Bartiméus op de expertisefunctie is neergelegd in de beleidsnota *Om cliënt en doelgroep* (november 2007). Om deze ambitie te realiseren is een kennisprogramma geformuleerd op vier onderscheiden elementen: toerusten van medewerkers, kennis delen en toepassen, kennis ontwikkelen en kennis extern overdragen en vermarkten.

Toerusten van medewerkers: professionele profilering

Omdat onze categorale expertise aantoonbaar moet zijn in alle facetten van ons werk en in onze bejegening, volgen nieuwe medewerkers van Bartiméus een korte inwerkmodule om kennis te maken met de consequenties van een visuele beperking. Nieuwe medewerkers die een functie gaan vervullen in het primaire proces volgen daarnaast een meer uitgebreid inwerkprogramma, dat gebaseerd is op de competentieprofielen van medewerkers.

In 2009 werden de volgende resultaten bereikt:

Nieuwe medewerkers en stagiaires volgden in 2009 binnen twee maanden na aanstelling de basis inwerkmodule 'kennismaking visuele beperking'. Verder is er een inwerk-/bijscholingsprogramma ontwikkeld, bestaande uit een aantal modulen. Voor een groot deel van de functies is inmiddels bepaald welke modulen gevolgd moeten worden. Ook is een learning management systeem uitgewerkt, waarmee medewerkers vanaf 1 januari 2010 hun bekwaamheidsdossier kunnen bijhouden en zich eenvoudig kunnen aanmelden voor de interne opleidingen. Het bekwaamheidsdossier komt aan de orde in het jaarlijkse periodieke gesprek. Er is een nieuw format voor het voeren van periodieke gesprekken ontwikkeld, waarmee leidinggevenden op handzame wijze het gesprek kunnen vastleggen en P&O tegelijkertijd de managementinformatie er uit kan halen (zie ook paragraaf 4.5.1).

Kennis delen en toepassen

In de organisatie is een schat aan expertise aanwezig. Voor de klant is echter maatgevend of die kennis op het juiste moment bij de juiste medewerker is. Dat is de belangrijkste reden om als organisatie te investeren in het delen en toepassen van de aanwezige kennis.

In 2009 werden de volgende resultaten bereikt:

Alle sectoren zijn verder gegaan met het vormgeven van kennismanagement in hun sector. Elke sector beschikt daarbij over een kenniscoördinator, die zowel een taak in de expertiseontwikkeling binnen de eigen sector als organisatiebreed heeft. Zij vormen het scharnierpunt in de interne kennisdeling. De kenniscoördinatoren zijn maandelijks bij elkaar geweest en hebben de jaargenda 2009 met kennisactiviteiten grotendeels afgerond. Zo zijn er vier kenniskranten verschenen, vijf kenniskaarten, zijn er meerdere implementatietrajecten uitgezet, volgden de kenniscoördinatoren de uitwerking van vijf werkplaatsen en twee experimenteerplaatsen, is er een Bartiméus college georganiseerd en is de uitwerking van de Kennisdag 2010 van start gegaan. Ook is de vormgeving van de kennisstructuur steeds onderwerp van gesprek geweest, evenals de inzet van het intranet hierbij.

De volgende doelstellingen werden niet gerealiseerd:

Het aantal colleges is minder dan gepland, de kennisdag is uitgesteld naar 2010 en het geplande aantal kenniskaarten (10) is niet gehaald.

Kennis ontwikkelen: onderzoek en innovatie

Ideeën over kennisvermeerdering en innovatie komen voort uit zowel de vraag van de cliënt, als veranderende professionele inzichten als maatschappelijke ontwikkelingen. Bartiméus heeft daarbij de ambitie evidence based te werken. Bartiméus ziet het als haar taak een bijdrage te leveren aan de kennis over (consequenties van) de visuele beperking. Daartoe voert Bartiméus onderzoek uit, bij voorkeur in samenwerking met onderzoeksinstituten en in de vorm van meerjarige onderzoekslijnen. Daarnaast vormt implementatie van onderzoeksresultaten, innovaties en best practices speerpunt voor de komende jaren.

In 2009 werden de volgende resultaten bereikt:

Er zijn zes trajecten van start gegaan om interventies evidence based te onderbouwen. Voor twee van de vijf gekozen onderzoekslijnen – op thema's waarop Bartiméus in langjarige samenwerking met universiteiten haar wetenschappelijke activiteiten wil richten – zijn samenwerkingsconvenanten gesloten. Er zijn meerdere promotieonderzoeken van start gegaan en lopende onderzoeken zijn verder uitgewerkt. De onderzoekslijnen hebben actief ingezet op externe financiering bij fondsen. Dit heeft geresulteerd in bijdragen van meerdere externe financiers, zoals de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt, ODAS en ZonMw. Verder heeft er een eerste evaluatie van de expertisecentra plaatsgehad, die is uitgemond in een vervolgevaluatie die begin 2010 wordt afgerond.

Kennis extern overdragen en vermarkten

De expertise van Bartiméus wordt ook extern aangewend. Zo wil de organisatie eraan bijdragen dat mensen met een visuele beperking in hun eigen omgeving kunnen wonen, werken en leren. Dat betekent dat Bartiméus de kennis moet kunnen overdragen aan professionals in andere organisaties. Daarnaast wordt de kennis ook extern aangewend ten behoeve van een toegankelijke maatschappij voor mensen met een visuele beperking. Hieraan wordt gedurende drie jaar een extra impuls gegeven door een projectmatige aanpak en het aanstellen van een directeur maatschappelijke projecten. Bartiméus wil als expertiseorganisatie zelf een voorbeeldfunctie vervullen in toegankelijkheid voor de doelgroep

In 2009 werden de volgende resultaten bereikt:

De in 2008 aangestelde directeur maatschappelijke projecten heeft verder programmatisch inhoud gegeven aan het strategische doel van de organisatie een bijdrage te leveren aan de participatie van mensen met een visuele beperking in de maatschappij. In dit kader zijn diverse activiteiten georganiseerd. Onder andere: dineren in het donker, bewegen in een donkere belevingsruimte, het opzetten van een adviespraktijk over toegankelijk bouwen, een partnerovereenkomst met ABN AMRO en vrijwilligerswerk in Roemenië door blinde en slechtziende jongeren. Begin 2009 werd een woonproject voor geïntegreerd wonen in Hengelo opgeleverd (zie ook paragraaf 4.6).

Het magazine Iris is vier maal verschenen. Dit magazine wil een belangrijke rol spelen in het bevorderen van een volwaardige maatschappelijke positie van mensen met een visuele beperking en een bijdrage leveren aan een toegankelijke maatschappij. Er zijn thema's behandeld over braille, design, cultuur en toerisme, en de toegankelijke gemeente.

Bartiméus organiseerde twee congressen, één over cerebrale visusstoornissen en één over werken.

In de Bartiméus reeks verschenen: Fietsen voor slechtziende jongeren van 12 jaar en ouder (dvd), Verhuismuziek Liedmasjien (cd), Learning together (boek), Care with Vision, Understanding and helping people with an intellectual and visual disability (boek), WerkWijzer voor het begeleiden van kinderen met een visuele beperking in combinatie met een autismespectrumstoornis (boek) en Beter ouder worden (dvd). In deze boeken/films is kennis van Bartiméus over de omgang met visuele beperkingen vastgelegd en daarmee beschikbaar voor externen. Daarnaast werden vele bijdragen geleverd aan symposia en congressen en verschenen diverse publicaties, ondermeer in wetenschappelijke tijdschriften.

Randvoorwaarden

Om de expertiseorganisatie de komende jaren de beoogde stap voorwaarts te laten maken zijn ook enkele randvoorwaardelijke doelen geformuleerd.

In 2009 werden de volgende resultaten bereikt:

De ambities van Bartiméus vragen om een sterke, homogene organisatie. Voor 2009 betekende dit onder andere dat de organisatie verder toegerust moest worden op de (verwachte) ontwikkelingen in de bekostiging. Dit vraagt in de eerste plaats om verdere financiële maatregelen. Voor verdere rapportage zie paragraaf 4.7: financieel beleid. Daarnaast zijn op organisatieniveau maatregelen geformuleerd op het gebied van investeren in medewerkers, huisvesting en nieuwbouw, een gecertificeerde organisatie, interne samenwerking en informatisering.

De instroom is geanalyseerd en van verbeteracties voorzien. Verder kwam de volledige vergunningverlening rond en werd financiering verkregen voor de nieuwbouw op grond van een stevig businessplan. De uitvoering van de nieuwbouwprojecten in Zeist en Doorn zijn in het najaar van start gegaan. Plannen voor het Henriëtte van Heemstrahuis in Ermelo en een verpleeghuisfunctie zijn in ontwikkeling, evenals de plannen voor opening van een nieuwe vestiging in Amsterdam.

In 2009 werd overeenstemming met de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt bereikt over de financiering van de expertiseactiviteiten. Ook is de juridische en organisatorische structuur betreffende het aanbieden van private diensten en producten in 2009 een stap verder ontwikkeld. Dit heeft geleid tot de oprichting van BIGA Groep B.V. (samen met Abrona en de Inclusief Groep) en de oprichting van Werkpad (met Bureau Arbeid en Arbeidscentrum Viataal).

Een gecertificeerde organisatie

Bartiméus behaalde in 2007 het HKZ-certificaat. De locatie Ermelo behaalde het HKZ-certificaat voor Verpleging en Verzorging in 2008. De beide opvolgingsaudits zijn positief verlopen. Bartiméus wil een gecertificeerde organisatie blijven en gaat in 2010 op voor hercertificering op beide onderdelen. Opleiding & Arbeid heeft het Blik-op-Werkkeurmerk. Het keurmerk is in 2008 verlengd.

Er is een bijdrage geleverd aan de ontwikkeling van het kwaliteitskader voor de zintuiglijke sector, zowel aan het onderdeel cliëntenraadpleging als aan de zorginhoudelijke indicatoren.

Externe audit

In maart 2009 heeft de externe audit plaatsgehad op basis van het HKZ-certificatieschema gehandicaptenzorg. Het betrof de tweede tussenaudit, op weg naar de hercertificering in 2010. Er zijn twee locaties - Doorn en Zeist - bezocht. Het auditbureau heeft twee kritische tekortkomingen geconstateerd, één op het gebied van kalibratie van meetapparatuur en één op het ontbreken van een actuele registratie van kwalificaties van vrijwilligers. Hierop zijn direct verbeterplannen geformuleerd.

In oktober 2009 is extern geaudit op de VVT-zorg in het Henriëtte Heemstrahuis in Ermelo. Ook dit betrof de tweede tussenaudit. Hier zijn geen tekortkomingen geconstateerd.

Toegankelijkheid

Samen met cliënten zijn specifieke eisen ontwikkeld met betrekking tot de toegankelijkheid van het terrein en de gebouwen van Bartiméus.

In 2009 zijn twee vestigingen van Bartiméus door een ervaringsdeskundige en een professionele testleider getoetst op toegankelijkheid. Hiervan is een rapport beschikbaar gesteld met de resultaten van dit onderzoek en met aanbevelingen voor de verbetering van de toegankelijkheid.

Informatisering

Voor 2009 was het plan dat alle sectoren een systeem voor elektronische cliëntendossiers zouden invoeren om een bijdrage te leveren aan het verbeteren van de bedrijfsvoering. Bij de sectoren Dienstverlening en Onderwijs is het elektronisch dossier ingevoerd. Bij de andere twee sectoren wordt een pilot uitgevoerd.

InZicht

Stichting InZicht financiert samen met ZonMw wetenschappelijk onderzoek gericht op het bevorderen van de zelfredzaamheid, zelfstandigheid en maatschappelijke participatie van mensen met een visuele beperking en eventuele bijkomende beperkingen.

Bartiméus heeft in de afgelopen jaren een aantal InZicht-projecten uitgevoerd. Onder andere 'Testing an attachment based behaviour modification treatment', 'Contact with persons with visual and intellectual disabilities', 'Crowding' en 'The use of low vision aids by pre-school children'. Daarnaast heeft Bartiméus bijgedragen aan een groot aantal onderzoeksprojecten voor InZicht.

Een aantal bestaande interventies is aan onderzoek onderworpen nl.: empowerment, informatie en communicatie technologie, visuele hulpmiddelen, mobiliteit van ouderen.

In het bestuur van InZicht wordt Bartiméus vertegenwoordigd door de bestuurder. Twee medewerkers participeren in de stuurgroep. Daarnaast zijn medewerkers van Bartiméus betrokken bij onderzoek, implementatie en werkgroepen.

Bartiméus droeg in 2009 € 211.372 bij aan InZicht. Dit is gefinancierd met een bijdrage van de Vereniging Bartiméus Sonneheerd.

4.3 Algemeen kwaliteitsbeleid

Doel van het kwaliteitsbeleid is: onderwijs, zorg, arbeid en diensten leveren van goede kwaliteit. Bij Bartiméus geldt kwaliteitsbeleid als een verantwoordelijkheid van management en leidinggevend (integraal management). Bartiméus ontwikkelt het kwaliteitsbeleid vanuit één algemeen kader. Via de reguliere beleidscyclus wordt het vervolgens geconcretiseerd in beleidsplannen, respectievelijk jaarplannen per sector. De rapportage over het algemene kwaliteitsbeleid staat daarom beschreven in paragraaf 4.2. algemeen beleid, onder gecertificeerde organisatie.

Kwaliteitssystemen

De sectoren Onderwijs, Wonen, Dienstverlening, het cluster Dagbesteding en de ondersteunende diensten werken volgens het Harmonisatiemodel Kwaliteitssystemen in de Zorgsector (HKZ). Het re-integratiebedrijf waarin de sector Werken participeert, heeft het Borea-keurmerk. Ook bij de opleidingsactiviteiten en bij loopbaanadvies hanteren wij de Borea-eisen als norm voor het kwaliteitsbeleid. Opleiding & Arbeid heeft daarnaast ook nog het Blik-op-Werkkeurmerk.

4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten

4.4.1 Kwaliteit van zorg

Interne audits

Er zijn in 2009 twee interne auditweken gehouden, één in maart en één in november. In maart is geaudit op het thema regie bij de cliënt. Onderzocht zijn de keuzemogelijkheden van de cliënt, inspraakmogelijkheden, behandeltempo en evaluatiemomenten. Bij Wonen kwam ook de samenwerking in de driehoek (cliënt, cliëntvertegenwoordiger, organisatie) aan de orde. Naar aanleiding van de evaluatie van de eerste auditweek is bij Wonen besloten de tweede auditweek niet op cluster- maar op unitniveau te auditen om beter uitvoering te kunnen geven aan verbeteracties.

In november is het primaire proces geaudit. Thema's die bij Wonen aan de orde kwamen waren onder andere eigen regie cliënt, samenhang en afstemming tussen de verschillende producten en professionals en cliëntveiligheid. Bij Dienstverlening is gekeken naar de ontwerpisen van het veranderingstraject in de nieuwe werkprocessen. De eerste audit in maart is daar gebruikt als 0-meting, de tweede ronde als controle op ingezette verbeteracties. Binnen Onderwijs is de vraag beantwoord in hoeverre ouders en eventueel de leerling zelf voldoende betrokken zijn bij de handelings- en of begeleidingsplanning.

Meldingen Incidenten Commissie (MIC)

MIC-meldingen	2009	2008
Sector Wonen	1310	891
Sector Werken	137 (t/m november)	283
Sector Onderwijs (MIBO-meldingen)	16	17
Sector Dienstverlening	1	4

Het merendeel van de meldingen vindt plaats in Doorn.

De stijging is grotendeels het gevolg van:

- een betere registratie van incidenten van 'veelplegers'.
- de escalatie van gedragsproblemen bij een cliënt
- opname van een cliënt met veel valproblematiek.

Verbeterinformatie

Vanuit de bespreking van auditrapportages en MIC-meldingen zijn verbeteracties zichtbaar. Bijvoorbeeld inzet gerichte scholing, structureel overleg tussen gedragskundige en unitleider, aanpassen dienstroosters, overplaatsen personeel, meer toezicht op het verbeteren van hygiëne, aanpassen systeem van medicatieverstreking, invoeren verplichte ouderavonden per groep en veel persoonlijke aandacht in gesprekken met cliënten.

Het format van de sector Wonen voor voortgangsrapportage is aangepast waardoor er meer inzicht is in het inzetten van kwaliteitsinstrumenten en wat er met de uitkomsten wordt gedaan.

Ook is er een keuze gemaakt voor een nieuw systeem voor het registreren, volgen en analyseren van meldingen en uitkomsten van audits, raadplegingen en andere kwaliteitsinstrumenten. Implementatie vindt plaats in 2010.

Kwaliteitskader

In 2008 nam de sector Wonen voor het eerst deel aan de zorginhoudelijke meting voor het kwaliteitskader VV&T. De resultaten hiervan kwamen in 2009 beschikbaar en hebben onder andere geleid tot het hanteren van een scorelijst decubitus en deskundigheidsbevordering op het gebied van depressie en antidepressiva.

De resultaten van de meting van 2009 komen in 2010 beschikbaar en worden opgenomen in het digiMV-gedeelte van dit jaardocument.

De ruwe gegevens laten een duidelijke verbetering zien ten opzichte van 2008 als het gaat om: valincidenten (0), gebruik van antidepressiva (afgenomen), probleemgedrag (afgenomen). Het aantal medicijnincidenten is toegenomen. De oorzaak hiervan wordt onderzocht.

De sectoren Dienstverlening en Wonen nemen ook deel aan de eerste kwaliteitsmeting voor het kwaliteitskader gehandicaptenzorg. De uitkomsten komen medio 2010 beschikbaar en worden opgenomen in het digiMV gedeelte van dit jaardocument.

Zorg voor beter

Bartiméus nam deel aan twee Zorg voor Beter trajecten:

Het traject Preventie seksueel misbruik is succesvol afgerond met een eindrapport en plan van aanpak.

Ook het verbetertraject Vrijheidsbeperkende maatregelen werd succesvol afgerond met een eindrapportage. De acties voor het afbouwen van het gebruik van Zweedse banden worden gecontinueerd. Een lid van de cliëntenraad Wonen nam actief deel aan de projectgroep van dit Zorg voor Beter traject.

Inspectiebezoek

In 2009 bracht de Inspectie voor de Gezondheidszorg een toezichtbezoek aan Bartiméus Wonen. De Inspectie constateerde dat door de nieuwe ondersteuningsplansystematiek en het project 'Wonen in een stimulerende omgeving' de regie beter bij de cliënt ligt en er meer aandacht is voor de vraag van de cliënt. Bartiméus loopt met name risico op het gebied van zelfbepaling en medezeggenschap, individuele planning en ondersteuning, deskundigheid personeel en subjectieve veiligheid (privacy). De Inspectie constateerde dat Bartiméus al aan de slag was met de risicogebieden. Daarom hoeven er geen nieuwe plannen van aanpak opgesteld te worden, maar heeft de Inspectie gevraagd om implementatieplannen. Gezien de beperkte risico's in Ermelo hoefde dit cluster geen implementatieplan te maken. De andere drie clusters hebben wel plannen gemaakt die deels nog in 2009 werden gerealiseerd en deels zijn opgenomen in het jaarplan voor 2010.

In december 2009 heeft de onderwijsinspectie alle vier onderwijslocaties bezocht in het kader van een onderzoek. De rapportage wordt begin 2010 verwacht, met daaruit volgend de toekenning van een toezichtsarrangement per locatie. Ook zal dan een plan van aanpak voor geconstateerde verbeterpunten worden opgesteld. Wat in ieder geval al op alle locaties opgepakt wordt is het verder optimaliseren van de kwaliteit en het proces van handelingsplanning.

Cliëntenraadpleging sector Wonen

Bij het cluster Wonen in Ermelo vond een cliëntwaarderingsonderzoek plaats in het kader van het kwaliteitskader VV&T. Hierbij werden ook de cliënten van de dagbehandeling geraadpleegd. De uitkomsten worden opgenomen in het digiMV-gedeelte van dit jaardocument. De rapportage die eind 2009 beschikbaar kwam, laat de volgende totaalscores zien:

Geënquêteerden	Waardering huis		Waardering verzorgenden en verpleegkundigen	
	2009	2007	2009	2007
Bewoners Henriëtte van Heemstrahuis	7,3	7,4	7,8	7,3
Vertegenwoordigers psychogeriatrische bewoners	6,9	-	7,2	-
Cliënten dagverzorging	8,2	-	8,5	-

In 2010 worden de uitkomsten besproken met cliënten en medewerkers en worden verbeterplannen opgesteld.

Er is een nieuwe structuur voor cliëntenraadplegingen binnen de sector Wonen bepaald. Naast de organisatie-/sectorbrede raadplegingen (zoals cliëntwaarderingsonderzoek kwaliteitskader) vindt individuele raadpleging plaatst gekoppeld aan de ondersteuningsplansystematiek en worden bewoners tijdens bewonersraadbesprekingen geraadpleegd over onderwerpen die in overleg met de cliëntenraad bepaald worden. Implementatie vindt plaats in 2010.

De cliëntenraad heeft zijn tevredenheid uitgesproken over de naar aanleiding van de benchmark cliëntenraadpleging 2007 gerealiseerde verbeteringen op het gebied van bejegening, veiligheid en beter luisteren naar cliënten.

Cliëntenraadpleging sector Werken

Opleiding & Arbeid heeft meegedaan aan een enquête van regioplan. De publiceerbare score was als volgt:

	Beoordeling Opleiding & Arbeid
Cliënten cluster 1: Gezond blijven werken	7,1
Cliënten cluster 2: Inzetbaarheid bevorderen	8
Cliënten cluster 3: Werk verkrijgen	6,6
Opdrachtgever UWV	7,9
Opdrachtgevers overigen	7,3

Cliëntenraadpleging sector Dienstverlening

Met de invoering van het elektronisch cliëntendossier wordt bij de sector Dienstverlening structureel de cliënttevredenheid gemeten. Hiervoor zijn vijf vragen geformuleerd die bij afsluiting van de behandeling worden gesteld. De cliëntenraad is hierbij advies gevraagd.

Productenboek

In 2009 zijn alle producten en diensten van Bartiméus vanuit cliëntenperspectief en conform ICF-classificatie vastgelegd. Het productenboek is in de loop van 2010 te raadplegen via de website van Bartiméus. Medewerkers kunnen het Productenboek gebruiken als hulpmiddel om te bepalen of de vraag van een cliënt kan worden beantwoord met behulp van de producten die Bartiméus biedt. Daarnaast biedt het – indien het om een zorgproduct gaat - een handvat om te controleren of de aangeboden zorg wel past binnen de door het CIZ afgegeven indicatie.

Van alle producten wordt op dit moment een vertaling gemaakt naar consumenteninformatie. Deze zullen gefaseerd in het eerste kwartaal van 2010 aan klanten worden aangeboden. Volgende stap is het van alle producten in kaart brengen van de benodigde competenties voor levering (=productstandaard) en de kwaliteitsstandaard (= methodiekbeschrijving). De kwaliteitstandaard van een product wordt Evidence Based onderbouwd. Op deze manier wordt niet alleen de kwaliteit van de dienstverlening transparanter, maar zijn we ook in staat te sturen op kostprijs en opbrengsten van de producten.

Herinrichting werkprocessen

In 2009 zijn bij de sector Dienstverlening gefaseerd nieuwe werkprocessen doorgevoerd, met de volgende vier doelstellingen voor ogen: het verhogen van de efficiency van de dienstverlening, het verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening, behouden van een goed werkklimaat en doorontwikkeling van de expertisefunctie. De klant merkt de verandering vooral doordat de wachttijd en doorlooptijd verkort zijn, er integraal gepland wordt en hij met minder en beter op elkaar afgestemde hulpverleners te maken heeft.

4.4.2 Klachten

Doel

Hoofddoel van het klachtenbeleid is het realiseren van snelle en zorgvuldige klachtenbehandeling. Nevendoel is het voorkomen van klachten, zogenaamd preventief klachtenbeleid.

De belangrijkste doelen voor 2009 waren:

- Het opnieuw wijzen van het management van de organisatie op het feit dat veel klachten te maken hadden en hebben met onheuse bejegening gekoppeld aan de vraag daar extra aandacht aan te besteden.
- Het management vragen bijzonder alert te zijn bij zeer kwetsbare zorg- en dienstverleningssituaties omdat die situaties snel aanleiding geven tot ernstige klachten.
- Het verspreiden van de beleidsnota en de klachtenreglementen
- Het maken en verspreiden van eenvoudige folders over klachtenbehandeling bij Bartiméus.
- Het intensiveren van de contacten met en het overleg tussen leden van de klachtencommissie met het oog op betrokkenheid en deskundigheidsbevordering
- Het zorgen voor regelmatig overleg met en intervisiemogelijkheden van de vertrouwenspersonen.
- Het realiseren van kwartaalrapportage om klachten en klachtbehandeling beter onderdeel te laten zijn van het kwaliteitsbeleid.

- Starten van voorbereiding op nieuwe wetgeving inzake klachtrecht en klachtbehandeling.

De klachtenorganisatie

Klachtencommissie

De klachtencommissie bestaat uit 9 personen; de voorzitter, een waarnemend voorzitter (beiden extern) en 7 leden (waarvan 4 extern). De samenstelling voldoet aan de eisen van de voor Bartiméus geldende wetgeving en tevens aan de eisen die Bartiméus stelt aan deskundigheid en ervaring van de leden van de klachtencommissie op relevante beroepsterreinen en op het gebied van klachtbehandeling. Onafhankelijkheid van de klachtencommissie is gewaarborgd door het feit dat de voorzitter, waarnemend voorzitter en een meerderheid van de leden niet in dienst zijn bij Bartiméus. De leden van de klachtencommissie en hun achtergrond zijn opgenomen in de website van Bartiméus. De klachtencommissie wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris. Bartiméus heeft de beschikking over een klachtenfunctionaris.

Vertrouwenspersonen

De poule van vertrouwenspersonen bestaat uit 11 leden; 9 interne en 2 externe vertrouwenspersonen.

Deskundigheidsbevordering

Dit heeft plaatsgevonden bij de leden van de klachtencommissie en bij de vertrouwenspersonen middels casusbesprekingen en evaluatie van behandelde klachten. De voorzitter van de klachtencommissie, de klachtenfunctionaris en een vertrouwenspersoon hebben daarnaast deelgenomen aan informatiebijeenkomsten en studiedagen. Het klachtenbeleid en de klachtenbehandeling zijn getoetst door het Expertisecentrum Klachtenmanagement Zorg. De uitkomsten zijn besproken met de leden van de klachtencommissie en met de klachtenfunctionaris.

Informatieverspreiding

Begin 2009 zijn de beleidsnota 'Klachtenbehandeling door Bartiméus' en de klachtenreglementen respectievelijk voor cliënten en cliëntvertegenwoordigers, voor medewerkers, vrijwilligers en stagiaires en voor klachten van alle betrokkenen op het gebied van ongewenste omgangsvormen vastgesteld en ruim verspreid.

Tevens zijn zij geplaatst op het intranet van Bartiméus. Op de website van Bartiméus wordt kort de klachtenbehandeling van Bartiméus beschreven en wordt aangegeven hoe en bij wie nadere informatie is te verkrijgen. Informeel, de nieuwsbrief van Bartiméus, is gebruikt om de stand van zaken aangaande het klachtenbeleid weer te geven. Het jaarverslag 2008 is besproken met de cliëntenraden van de sectoren Wonen en Dienstverlening.

Halverwege 2009 zijn eenvoudige folders gemaakt over 'wat te doen met een klacht' voor cliënten, voor cliëntvertegenwoordigers en voor medewerkers, stagiaires en vrijwilligers.

Deze zijn zeer ruim verspreid. Tevens staan de teksten van deze folders op intranet en op de website van Bartiméus.

Binnengekomen en behandelde klachten in 2009

Kwartaal	Bij vertrouwenspersonen	Bij klachtencommissie	Bij klachtenfunctionaris	Totaal 2009
1	7	2	2	11
2	1	4	1	6
3	5	2	-	7
4	7	3	1	11
Totaal 2009	20	11	4	35

Afgehandelde klachten:

Van de 4 klachten ingediend bij de klachtencommissie zijn er 2 in overleg met de klagers alsnog binnen de lijnorganisatie afgehandeld. De klachtencommissie zelf heeft dus 2 klachten behandeld.

In 2009 afgehandelde klachten: 33

Doorlopende klachten in 2010: 2.

Klachten per sector	Aantal
Wonen	20
Werken	7
Dienstverlening	4
Onderwijs	4 (waarvan 1 in samenhang met sector Wonen)
Ondersteunende Diensten	0

Aard van de klachten

20 klachten betroffen ongewenste omgangsvormen (veelal onheuse bejegening, incidenteel seksueel ongewenste omgangsvormen of –vermeend- seksueel misbruik).

8 klachten betroffen onvoldoende of onjuiste zorgverlening

3 klachten betroffen het niet goed oppakken van een klacht door de organisatie

Verder betrof het incidentele klachten, bijv. over niet nakomen van afspraken, overlast of niet goed afhandelen van een conflict.

Wie klaagde tegen wie?

De meeste klachten kwamen van medewerkers tegen andere medewerkers (met name tegen leidinggevenden). Op ruime afstand gevolgd door klachten van cliëntvertegenwoordigers tegen medewerkers of tegen de organisatie. Gevolgd door klachten van cliënten tegen andere cliënten en 1 van derden en 1 klacht tegen een derde.

Wat is er met de klachten gedaan?

Voor het eind van het jaar 2009 zijn 33 van de 35 ingediende klachten afgehandeld.

In de meeste gevallen naar tevredenheid van de klagers. In enkele gevallen is de klager niet echt tevreden maar laat die het er verder (voorlopig) bij. Bijvoorbeeld: de klager is niet geheel tevreden of gerustgesteld over genomen of te nemen maatregelen ter verbetering van de veiligheid van of zorgverlening aan een cliënt maar sluit de klacht toch voorlopig af in afwachting van de uitkomst van de genomen of te nemen maatregelen.

Naar aanleiding van de klachten zijn door de klachtenfunctionaris aan individuele medewerkers en aan de leidinggevenden van het betreffende organisatieonderdeel adviezen gegeven en verbetervoorstellen gedaan ten einde herhaling van dezelfde of soortgelijke klachten te voorkomen. Daarnaast zijn soms ook door klagers en aangeklaagden zelf verbeteracties voorgesteld en doorgevoerd. Bij voorbeeld over verbeteren van de zorg, hoe een conflict beter aan te pakken of om klachten sneller op te pakken.

In enkele gevallen zijn indringende adviezen gegeven aan leidinggevenden ter verbetering van de situatie of de communicatie met de klagers. In overleg met centraal managementteam en raad van bestuur is aangegeven welke soort klachten veelvuldig voorkomen (ongewenste omgangsvormen en onvoldoende zorgverlening) en gevraagd om daar door het management extra aandacht aan te laten besteden. Ook is extra aandacht gevraagd voor het snel en grondig oppakken van klachten. Gebleken is dat lang doorsudderende klachten veel frustraties opleveren, grote kans geven op stapeling en funest

zijn voor het vertrouwen in de organisatie. Dit is met name gebleken uit de behandeling van de anonieme klacht van enkele cliëntvertegenwoordigers.

Bij enkele klachten heeft na verloop van tijd nog een evaluerend gesprek plaatsgevonden van de klachtenfunctionaris met de aangeklaagde medewerkers.

Vragen om advies en ondersteuning

Door het jaar heen zijn er bij de vertrouwenspersonen, bij de klachtenfunctionaris en bij de ambtelijk secretaris van de klachtencommissie verschillende vragen neergelegd om advies of informatie over hoe te handelen bij een (mogelijke) klacht.

De vertrouwenspersonen zijn ook een aantal keren ingeschakeld om ondersteuning te bieden aan een klager. De klachtenfunctionaris heeft een aantal malen gefunctioneerd als klankbord voor mensen die met een kwestie omhoog zaten en zich afvroegen wat ze daar verder mee moesten.

Evaluatie 2010

Nu het klachtenbeleid enkele jaren meer systematisch wordt vormgegeven en dossiervorming plaatsvindt, zullen veel voorkomende klachten, de afhandeling ervan, de aanbevelingen en de resultaten daarvan, onderdeel vormen van de evaluatie van het klachtenbeleid in 2010.

4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers

4.5.1 Personeelsbeleid

Bartiméus is een organisatie 'op weg', gezamenlijk op weg naar een expertiseorganisatie. In het jaar 2009 hebben veel activiteiten plaatsgevonden. Enerzijds activiteiten die er toe leidden dat er aandacht was, met waar mogelijk verbeteringen, voor het zittend personeel, en anderzijds aandacht voor de werving van nieuwe medewerkers.

Opleidingsbeleid

Bij opleidingen lag in 2009 de nadruk op het ontwikkelen en opleiden van medewerkers op de categorale (basis)kennis. Elke nieuwe medewerker krijgt binnen twee maanden na in dienst treden een algemene introductiedag aangeboden. Daarna volgt, afhankelijk van de functie, de route visuele beperking. Het traject bestaat uit meerdere dagdelen met onder andere een E-learning module die thuis of op het werk via de computer gevolgd kan worden en heeft werkgerelateerde opdrachten.

Toegewerkt is naar een Bartiméus leerportaal. Dit is een site waarop de medewerker alle cursussen die vanuit Opleidingen worden aangeboden kan bekijken en kan men zich zelf hiervoor inschrijven. Ook kun je als medewerker relevante informatie over bijvoorbeeld extern gevolgde cursussen of relevante ervaring in je eigen portfolio kwijt. Iedere leidinggevende heeft inzage in het bekwaamheidsdossier van zijn medewerkers.

Er is een begin gemaakt om de praktijkopleiding breder op de kaart te zetten binnen Bartiméus. Er is actief gewerkt aan het behoud van de erkenning bij ECABO. Bartiméus blijft geregistreerd als kwalitatief erkend leerbedrijf.

In 2009 is gestart met het ontwikkelen en geven van de cursus 'werkbegeleiders'. Elke werkbegeleider moet deze cursus volgen. Sinds het najaar van 2009 wordt deze door een praktijkopleider gegeven (is een bevoegd docent).

Het project van de Vereniging Gehandicaptenzorg Utrecht (VGU) ' Samen bouwen aan werken en leren' is afgerond. Dit is tot stand gekomen door nauwe samenwerking tussen beroepsonderwijs en werkveld. Ook is gewerkt in een werkgroep aan 'Competent op weg

naar de toekomst' (gehandicaptenzorg en jeugdzorg LVG). Vanuit beide projecten is een productenboek gepresenteerd, waar inmiddels mee gewerkt wordt.

Er is veel voorwerk gedaan in het meedenken en het vormgeven aan de proeve van bekwaamheid die voor de Maatschappelijke Zorg (MZ) leerlingen zal ingaan. Er moeten assessoren en beoordelaars gecertificeerd worden. Bij locatie Ermelo is eind 2009 één praktijkopleider gecertificeerd. Bij locatie Doorn gaat een aantal medewerkers in 2010 het certificaat assessor behalen. De wijze waarop Bartiméus dit gaat inzetten is in overleg met en goedkeuring van Calibris gedaan.

Werving en selectie

In 2009 is de werkgroep werving gestart. Doel van deze werkgroep is met een praktisch beleidsvoorstel te komen voor een betere werving van nieuwe medewerkers. Bijzondere aandacht werd gevraagd voor het aantrekken van medewerkers met een visuele beperking. Eind 2009 lag er een concept ontwerpplan arbeidsmarktcommunicatie. Dit concept zal, na bespreking binnen de afdeling P&O, in 2010 worden geïmplementeerd.

Ziekteverzuim

Het verzuim bij Bartiméus Onderwijs bedroeg 4,5%. Het verzuim bij de andere sectoren is in 2009 licht gestegen ten opzichte van 2008 (0.5% in het voortschrijdende verzuim).

Er zijn verschillende trends waarneembaar bij de sectoren, zie navolgende tabel:

Sector	Meldingsfrequentie		Voortschrijdend verzuimpercentage		Trend
	2009	2008	2009	2008	
Wonen	1,40	1,47	5,2%	5,6%	-
Dienstverlening	1,47	1,39	5,6%	4,9%	+/-
Werken	1,6	1,73	7,0%	5,4%	+
Ondersteunende Diensten	1,13	1,14	6,7%	6,8%	-
Totaal	1,41	1,45	5,8%	5,8%	+/-

In 2009 is het gebruik van Humannet binnen de organisatie in positieve zin toegenomen. Er is meer alertheid voor de communicatie in dit volgsysteem. De inzet van een coach voor de individuele medewerker of voor teams is een veelgebruikt middel om uitval te voorkomen.

Generatiemanagement

Het beleid wordt op verzoek van leidinggevenden door de personeelsadviseurs per sector verder uitgewerkt. P&O ontwikkelt instrumenten voor leidinggevenden om concreter uitvoering aan dit beleid te kunnen geven.

Competentiemanagement

In de uitvoering van competentie management zijn aan alle resultaatgerichte functiebeschrijvingen 3 competenties gekoppeld die voor die functie van toepassing zijn. Bij de sector Dienstverlening is een begin gemaakt met de uitwerking van competenties gekoppeld aan de producten die de sector levert.

Periodieke gesprekken

In 2009 zijn een nieuwe werkwijze en formulier periodieke gesprekken ontwikkeld en geïmplementeerd. Doel van het ontwikkelen van een nieuw formulier was het vereenvoudigen van het houden van de gesprekken en het verlichten van de administratieve last (verslaglegging eenvoudiger). De gesprekken hebben twee hoofdthema's: het functioneren en de ontwikkeling van medewerkers en worden jaarlijks gehouden. De afdeling

P&O doet een trendanalyse over de periode van 1 jaar waarin bevindingen en aanbevelingen ten aanzien van het personeelsbeleid worden geformuleerd.

Implementatie Wet Beroepen in het Onderwijs (Wet BIO)

Met behulp van het door Bartiméus Onderwijs aangeschafte computerprogramma Eduvadis is gerealiseerd dat er digitaal een gesprekkencyclus per medewerker wordt gehouden.

In de gesprekkencyclus zijn twee zaken samengevoegd: het functioneringsgesprek en het POP (persoonlijk ontwikkelplan).

In dit systeem is vastgelegd:

- De bekwaamheidseisen in het kader van de wet BIO (voor leerkrachten);
- De competenties specifiek voor Bartiméus Onderwijs;
- De functie gerelateerde competenties.

In dit systeem zit voor iedere medewerker een persoonlijk bekwaamheidsdossier. De medewerker heeft zelf de regie hierover en is dus ook verantwoordelijk voor het up to date houden hiervan.

Voor alle leidinggevenden bij Bartiméus Onderwijs is er een training gegeven gericht op het voeren van POP-gesprekken in het kader van de Wet BIO.

BAPO verlof –sparen en opnemen-

Met behulp van Dyade (het salarisadministratiekantoor van Onderwijs) heeft P&O:

- in kaart gebracht per BAPO gerechtigde de tot nu toe gespaarde BAPO rechten;
- de medewerkers geïnformeerd over de mogelijkheden en de gemaakte afspraken binnen de gestelde kaders.

Resultaatgerichte functiebeschrijvingen

In 2009 zijn alle functies resultaatgericht beschreven en bijna alle functiebeschrijvingen zijn aangeboden aan de betreffende medewerkers. Hiermee zijn de 350 taakgerichte functiebeschrijvingen vervangen door 150 resultaatgerichte beschrijvingen. In het laatste kwartaal van 2009 is een start gemaakt met het toevoegen van functiegebonden competenties.

Werkgroep planning

Deze werkgroep is geïnstalleerd in 2009. Het doel van de groep is een optimale match te realiseren tussen zorgvraag en personele beschikbaarheid. OAZ subsidieadvies adviseert een ESF-subsidie aan te vragen voor dit project, hiertoe is besloten. De uitspraak is eind januari 2010. In december 2009 vinden gesprekken plaats met 3 aanbesteders op het project. Het doel is in februari 2010 te starten met de uitvoering van het project.

Van kracht zijn de Cao's

- Gehandicaptenzorg
- Verplegenden en verzorgenden
- Primair Onderwijs
- Sociale Werkvoorziening

4.5.2 Kwaliteit van werk

Klanttevredenheidsonderzoek

De Ondersteunende Diensten hebben in mei een on-line intern klanttevredenheidsonderzoek door Effectory laten uitvoeren onder 1000 medewerkers. In 2010 wordt in overleg met de sectoren aan de verbeterpunten invulling gegeven.

Evaluatie Arbodienst

Eind 2009 liep het contract met arbodienst A-REA af. Aan de hand van een gestructureerde vragenlijst zijn organisatiebreed interviews gehouden met medewerkers die te maken hebben gehad met de dienstverlening door arbodienst A-REA. De uitkomst was positief. Op basis hiervan is gekozen voor continuering van het contract. Tijdens de interviews zijn een aantal verbeterpunten ten aanzien van ons eigen beleid genoteerd. Met de uitvoering hiervan is inmiddels begonnen.

Mexicaanse griep

Het nieuwe griepvirus H1N1 leek in eerste instantie te gaan zorgen voor een wereldwijde ontwrichting en extreem veel ziektegevallen. Om de mogelijke gevolgen hiervan zoveel mogelijk te beperken, heeft de overheid een aantal maatregelen opgelegd. Als gevolg hiervan is de werkgroep Continuïteit Zorgverlening opgericht. Deze heeft uitvoering gegeven aan het overheidsbeleid en gezorgd voor organisatiebrede communicatie en vaccinaties voor zowel cliënten als medewerkers. Er is tevens een noodplan opgesteld wat gebruikt kan worden in geval van dusdanig ernstige personeelstekorten dat de directe zorg aan cliënten in gevaar komt. Zoals de situatie er nu uitziet, is de Mexicaanse griep over het hoogtepunt heen en zijn er minder ziektegevallen geweest dan bij een normale seizoensgriep.

RI&E Dagbesteding

Bij heel Dagbesteding, inclusief de werkplaatsen, is een risico-inventarisatie en evaluatie gehouden. Deze is uitgevoerd door een veiligheidsdeskundige van A-Rea in samenwerking met de arbocoördinator. Er zijn geen ernstige risico's geconstateerd. Zaken die met enige spoed moesten worden aangepakt, zijn inmiddels aangepakt. Per unit komt er een eigen plan van aanpak.

Arbo-catalogus

De arbowetgeving is sinds 1 januari 2007 gewijzigd en verkort. Werkgevers en werknemers hebben meer ruimte voor maatwerk en vullen samen het arbobeleid in. Hiervoor zijn arbocatalogi opgesteld. In een arbocatalogus zijn voorschriften van de overheid om veilig en gezond te kunnen werken nader uitgewerkt per branche. Bartiméus heeft deelgenomen aan de klankbordgroep van de VGN die de arbocatalogus voor de gehandicaptenzorg heeft vormgegeven. Bartiméus hanteert 4 catalogi: gehandicaptenzorg, verpleging verzorging en thuiszorg, primair onderwijs en sociale werkvoorziening. De catalogi zijn deels in concept klaar. De Arbeidsinspectie gaat de catalogi hanteren als richtlijn bij haar inspecties.

4.6 Samenleving en belanghebbenden

Doelstellingen

Een belangrijke pijler van het expertisebeleid van Bartiméus richt zich op de maatschappelijke adviesfunctie waarin Bartiméus vraagbaak wil zijn voor reguliere instanties en maatschappelijke organisaties. Hier wordt de expertise ingezet voor een toegankelijker samenleving die meer open staat voor mensen met een (visuele) beperking. Voorlichting en informatieverstrekking, deelname aan het maatschappelijk debat, beïnvloeding van de politiek en bestuur en concrete acties en activiteit ter vergroting van de toegankelijkheid van

het maatschappelijk leven behoren tot de methoden die daarvoor gehanteerd worden. In 2009 zijn de vijf gekozen projecten verder uitgebouwd. Er is het afgelopen jaar veel tijd en energie gestopt in het professionaliseren van de kennisproducten die worden vermarkt, in de normering voor toegankelijkheid en in het promoten van ons kennisaanbod en de acquisitie ervan (marktonderzoek). De activiteiten die worden uitgerold zijn steeds beter onderbouwd met gedegen plannen. Er zijn twee nieuwe businessplannen ontwikkeld (Toegankelijke Gemeenten en B-link) en het businessplan van Bartiméus Beleving is aangepast.

Andere initiatieven uit hoofde van maatschappelijke betrokkenheid zijn de plannen voor omgekeerde integratie op de hoofdvestigingen van Bartiméus waarvoor diverse partijen worden betrokken om bij te dragen aan de totstandkoming van recreatieve en culturele activiteiten voor zowel de eigen bewoners als externe bezoekers.

De structurele financiering van de maatschappelijke projecten is door de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt gegarandeerd en er wordt op geen enkele wijze een beroep gedaan op AWBZ-financiering. Private en publieke activiteiten zijn op deze wijze duidelijk gescheiden.

Inspanningen en gerealiseerde prestaties

In het kader van de maatschappelijke projecten hebben in 2009 onder andere de volgende activiteiten plaatsgevonden:

Bartiméus Beleving

In 2009 hebben 950 personen gedineerd in het donker en zijn er 1450 bezoekers geweest in de Donkere Belevingsruimte te Zeist. Dat is bijna een verdubbeling ten opzichte van 2008. De samenwerking tussen Bartiméus en Hotel restaurant Oud London, waar het Dineren in het Donker plaatsvindt, is geëvalueerd en wordt als zeer positief beoordeeld. Er is door de media regelmatig aandacht besteed aan deze activiteiten. Veel medewerkers hebben op basis van vrijwilligheid meegewerkt aan deze activiteiten.

Partnerovereenkomst

Het is de bedoeling om de komende jaren meerdere partnerovereenkomsten te sluiten met bedrijven of organisaties die relevant zijn voor het bereiken van onze maatschappelijke doelstelling om de samenleving toegankelijker te maken voor mensen met een visuele beperking. De eerste partnerovereenkomst is gesloten met ABN AMRO. In het kader van deze partnerovereenkomst hebben diverse initiatieven plaatsgevonden zoals een voetbalclinic voor onze blinde en slechtziende leerlingen samen met ziende leerlingen van een reguliere basisschool, brainstormsessies met medewerkers van Bartiméus en ABN AMRO, contacten en onderzoek in het kader van toegankelijkheid van internet, internet bankieren en geldautomaten.

Interactieve internetomgeving voor mensen met een meervoudige beperking (B-link)

B-link is een toegankelijke website voor mensen met een meervoudige beperking en is binnen Bartiméus beschikbaar voor de bewoners en hun familieleden en externe relaties. Doel is om deze kennis naar buiten te brengen zodat B-link ook door bewoners in andere instellingen kan worden gebruikt.

Bartiméus was mede-organisator van twee landelijke bijeenkomsten in het kader van het kennisnetwerk digitale cliëntcommunicatie. In 2009 is met externe ondersteuning van Leys Patent bv onderzocht op welke wijze het beste een landelijke community voor mensen met een meervoudige beperking kan worden gerealiseerd. De meest haalbare optie is de oprichting van een coöperatie met andere zorgaanbieders in 2010. Hiervoor is een businessplan gemaakt. De samenwerking met Ookjij.nl is geformaliseerd in een overeenkomst. Het aantal gebruikers van B-link binnen Bartiméus blijft groeiende en ook

hebben er meerdere cliënten en medewerkers een training gevolgd. Er hebben weer diverse promotie activiteiten plaatsgevonden en de korte film B-link is in het Engels vertaald met het oog op presentatie tijdens het ICEVI.

Toegankelijke Gemeenten

Met het project Toegankelijke Gemeenten wil Bartiméus belemmerende factoren voor optimale participatie van mensen met een visuele beperking opheffen door het aanbieden van specifieke expertise op het gebied van toegankelijk bouwen en realisatie van toegankelijke leefomgevingen. De eerste blauwdruk voor een toegankelijk en geïntegreerd woonproject in een reguliere wijk is in Hengelo gerealiseerd met de bouw van het aangepaste appartementencomplex het Bastion. Dit wooncomplex is in 2009 officieel geopend. Het is tot stand gekomen door een intensieve samenwerking van Bartiméus met de woningcorporatie Welbions en de gemeente Hengelo. Dankzij een financiële bijdrage van het Oranje Fonds, Fonds Nuts OHRA, Skanfonds, Helene de Montigny Stichting, Vereniging Bartiméus Sonneheerdt, Hengelose Bouwcoöporatie, Dura Vermeer, onderaannemers en Provincie Overijssel kan er maatschappelijke integratie voor blinden en slechtzienden in Hengelo worden gerealiseerd door middel van een aangepaste ontmoetingsruimte, waar wijkbewoners met en zonder visuele beperking samen activiteiten doen.

Samen met van de Geijn Partners bv uit Houten is een marktonderzoek uitgevoerd en een businessplan ontwikkeld voor het project Toegankelijke Gemeenten. In 2010 wordt dit plan geïmplementeerd. De eerste trainingen Toegankelijkheid zijn het afgelopen jaar verkocht en een adviestraject is gestart ten behoeve van de bouw van een verzorgingscentrum in Utrecht. Bartiméus participeert in de initiatiefgroep zorgwerkgevers gemeente Zeist, in het landelijk platform voor innovatief maatschappelijk ondernemen (Buurtalliantie), werkt samen met de CG-raad en Viziris voor normontwikkeling en advisering, is betrokken bij de structuurplan ontwikkeling van de gemeente Zeist en Utrechtse Heuvelrug en heeft samengewerkt met de gemeente Ermelo voor de invulling van de dag van de Toegankelijkheid. Bartiméus heeft enkele presentaties verzorgd over toegankelijke leefomgevingen o.a. bij het symposium van GPPZ in Zeist en over toegankelijk ICT bij de conferentie Op de Kaart van de provincie Utrecht.

Jeugd-events

Jeugd-events zijn hippe en trendy activiteiten die worden aangeboden aan jongeren met een visuele beperking, waardoor zij in de spotlights komen te staan en positieve ervaringen opdoen die zowel het gevoel van eigenwaarde vergroten als de kans op integratie en participatie van hen in de samenleving. Daarnaast dragen deze activiteiten bij aan een positief effect op de beeldvorming die de samenleving heeft van jongeren met een beperking. Hiervoor wordt samengewerkt met diverse organisaties en bedrijven.

In 2009 is samen met de reisorganisatie Commundo te Amersfoort sociaal theater georganiseerd in de scholen van Boekarest te Roemenië voor jongeren met en zonder visuele beperking. Er zijn 2 reizen voor in totaal 20 jongeren aangeboden. Het bleek zeer succesvol te zijn en het initiatief is beloond met een Award uitgereikt door het EVS (European Voluntary Service) en kreeg veel aandacht in de pers.

Om de jeugd-events meer structureel vorm te geven en de regie ervan te verplaatsen naar de jongeren zelf is het concept lifecoach4you ontwikkeld. Samen met de sector Dienstverlening wordt dit plan verder ontwikkeld en geïmplementeerd.

4.7 Financieel Beleid

Voor het financieel beleid zijn een viertal hoofdlijnen te onderkennen.

1. Een opbouw van gezonde vermogenspositie

Het financieel beleid heeft, vooral in het licht van de nieuwbouwplannen, de afgelopen jaren vooral in het teken gestaan van een opbouw van een gezonde vermogenspositie. Enerzijds heeft dit ten doel de kwetsbaarheid van de organisatie te beperken. Mede door het beheersen van de kosten is gedurende een aantal jaren een positief resultaat behaald. Door de economische crisis en de te verwachten gevolgen voor de financiering van de zorg is het goed een dergelijke financiële buffer te hebben.

Anderzijds was deze opbouw nodig om toetreding tot het Waarborgfonds te realiseren, waardoor de benodigde leningen geborgd kunnen worden en deze voor Bartiméus dus goedkoper worden. Gelet op de nieuwbouwplannen van de organisatie was deze toetreding absoluut noodzakelijk.

Bartiméus is per 16 februari 2006 toegelaten met een solvabiliteitspercentage (uitgedrukt als percentage van de omzet) van 14,2%. De raad van bestuur heeft in 2007 besloten dat een solvabiliteitspercentage van 20% vooralsnog als toereikend wordt beschouwd. Door de positieve resultaten van de afgelopen jaren is het weerstandsvermogen van Bartiméus royaal boven genoemde grens van 20% uitgekomen.

Hoewel het door de kredietcrisis en de onduidelijkheid van de financiering van de kapitaallasten niet eenvoudig was een lening te verkrijgen, is dit mede door de gezonde vermogenspositie wel gelukt. In 2009 is door de organisatie veel energie gestoken in een businessplan. Aan de hand van dit plan is met de ABN en het Wfz een geborgde kredietfaciliteit overeengekomen.

2. Het terugdringen van de structurele afhankelijkheid van de Vereniging

Hoewel Bartiméus niet langer structureel afhankelijk wil zijn van de (gefuseerde) Vereniging bestaat er natuurlijk wel een hechte band. Deze band is van groot belang, zowel voor Bartiméus als voor de Vereniging Bartiméus Sonneheerd, maar vooral voor onze achterban en dient dan ook te worden gekoesterd.

In 2009 heeft de relatie tussen Bartiméus en de Vereniging, als gevolg van een verschil van inzicht over het vastgoed, onder druk gestaan. Inmiddels is er hierover begin 2010 een compromis bereikt en kan nu ook weer worden gewerkt aan de vormgeving van de financiële relatie, zonder dat daarbij (opnieuw) een structurele afhankelijkheid wordt gecreëerd. De wens van Bartiméus is een bijdrage aan projecten, maar vooral aan programmafinanciering, die tot doel heeft de expertisefunctie van Bartiméus verder te versterken en de maatschappij toegankelijker te maken voor onze doelgroep. Ook zou de Vereniging ondersteuning kunnen bieden bij (private) activiteiten voor onze doelgroep, die voor Bartiméus zeker in de opstartfase een te hoog risicoprofiel kennen.

3. Zorgdragen voor een adequate financiering

Bij alle sectoren is er volop aandacht voor dit aspect van het financieel beleid. Door de gewijzigde bekostigingssystematiek is dit ook voor elke sector een belangrijk thema. Het blijkt vaak dat door het categorale karakter en de hiervoor benodigde expertise maatwerk nodig is bij een aanpassing van de bekostigingssystematiek. Hier wordt veelal in eerste instantie geen rekening mee gehouden. In 3.2 Bedrijfsvoering zijn de risico's per sector beschreven.

4. Een goede interne beheersing

De afgelopen jaren is veel aandacht geweest voor de interne beheersing.

Er was in 2009 opnieuw veel aandacht voor een verdere verbetering van de productieregistratie. Bartiméus is in 2009 overgestapt naar een nieuw systeem, IRIS. In IRIS

wordt de productie gekoppeld aan de agendafunctie, zodat er minder administratieve belasting is voor de medewerkers. In de loop van 2009 heeft PWC een EDP audit uitgevoerd op het systeem. Dit leidde wel tot enkele aandachtspunten en mogelijkheden tot verdere verbetering, maar over all mag worden geconcludeerd dat IRIS een grote stap voorwaarts is geweest. Belangrijkste verbetering is dat er preventief wordt gewerkt aan de beheersing, die wordt gevraagd vanuit de regeling AO/IC. Zo kan er geen productie worden geboekt zonder geldige indicatie. De verwachting dat dit zou leiden tot een vermindering van controles en correcties achteraf is daadwerkelijk uitgekomen. De audits in 2009 kenden een stuk minder opmerkingen en aanbevelingen.

Het gehele proces rond de managementrapportages is weliswaar verder verbeterd met onder meer een duidelijker format voor het volgen van de jaardoelstellingen, maar in 2010 zal nog een forse verbetering nodig zijn. De rapportages moeten in een strakker format worden gegoten, zodat de hoeveelheid tekst kan worden ingeperkt. Ook de volledigheid van de BSC, het meetbaar formuleren van de doelstellingen en het verder werken aan een homogene organisatiebrede rapportage zal nog een verdere verbetering moeten ondergaan. Hierop is wel voortgang geboekt, maar minder dan was gehoopt.

De accountant constateert in zijn concept accountantsverslag 2009 dat de interne beheersing in 2009 van een voldoende tot goed niveau is. Het Control Web, zoals opgenomen in de interim rapportage ondersteunt deze conclusie. Op vrijwel alle onderdelen is er sprake van een tenminste gelijke of betere score dan in 2008 en scoort Bartiméus ook goed in vergelijking met vergelijkbare instellingen.

Financiële prestaties

Het financiële resultaat komt uit op ruim € 1,2 miljoen. De vermogenspositie is hiermee verder verbeterd en de financiële kwetsbaarheid verder gereduceerd. Het is een positief jaar geweest, maar om een juist perspectief van de ontwikkeling te krijgen moeten er wel een aantal zaken in de beschouwing worden betrokken.

Onderstaand wordt het financiële resultaat nader beoordeeld, waarbij er aandacht wordt geschonken aan incidentele baten en lasten en aan de exploitatiebijdrage vanuit de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt. De Verenigingsbijdragen aan incidentele projecten hebben geen invloed op de financiële kwetsbaarheid, aangezien de uitvoering van deze projecten in beginsel ook achterwege kan blijven. Medewerkers krijgen voor deze projecten uitbreiding van hun arbeidscontract of er wordt voor adequate vervanging gezorgd. Deze extra middelen hebben derhalve geen invloed op de bedrijfsvoering en blijven dan ook buiten beschouwing.

Financieel resultaat

(bedragen x € 1 miljoen)

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
Resultaat volgens jaarrekening	1,2	3,3
Eénmalige baten en lasten	1,3	- 1,3
	-----	-----
Genormaliseerd resultaat	2,5	2,0
Exploitatiebijdrage Vereniging(en)	0,7	0,8
	-----	-----
Resultaat excl. Bijdragen	1,9	1,2

Toelichting:

In de éénmalige baten en lasten zijn opgenomen:

Baten:

- Vrijval voorziening langdurig zieken (€ 102.000)
- Vrijval pensioenpremie (€ 100.000)
- Correctie voorgaande jaren (€ 124.000)
- Vrijval nog te betalen Combigebouw (€ 40.000)
- Vrijval nog te betalen Unit4 (€ 58.000)

Lasten:

- Voorziening reorganisatie (-/- € 980.000)
- Voorziening uitgestelde beloningen (-/- € 118.000)
- Dotatie voorziening Jubileumuitkeringen (-/- € 26.000)
- Uitbetalingen resultaatgerichte functiebeschrijving terugwerkende kracht (-/- € 40.000)
- Verbouwing school Lochem (-/- € 58.000)
- Reservering fusiebonus (-/- € 137.000)
- Correctie Internationaal 2006 (-/- € 87.000)
- Eenmalige kosten implementatie IRIS / BPR (-/- € 352.000)

De bijdrage van de Vereniging Sonneheerdt is het aan 2009 toegerekende deel van de huurgewenning Combigebouw (€ 27.000). Daarnaast is opgenomen een toegekend bedrag van € 537.000 als bijdrage aan de ontwikkeling van expertise (€ 282.000) en maatschappelijke projecten (€ 255.000). Tenslotte is aan Internationaal een bedrag van € 162.000 toegekend. Deze bijdragen worden ten behoeve van een juiste interpretatie op het resultaat gecorrigeerd.

Ten opzichte van 2008 is het genormaliseerde resultaat exclusief Verenigingsbijdragen met € 0,5 miljoen toegenomen. Rekening houdend met de bijdragen van de Vereniging is er sprake van een toename met € 0,7 miljoen. Wanneer onderscheid wordt gemaakt naar de verschillende segmenten wordt het volgende beeld zichtbaar:

Financieel resultaat per segment

(bedragen x € 1.000)

	Onderwijs	AWBZ	Overige	Stichting SVH*	Stichting Acc**	Eliminatie voorz. SVH	Totaal
Resultaat jaarrekening 2009	526	937	-299	8	47	-8	1.211
Eénmalige baten en lasten	-59	-1.323	8				-1.374
Genormaliseerd resultaat	585	2.260	-307	8	47	-8	2.585
Exploitatiebijdragen Vereniging(en)	13	483	230				726
Resultaat excl. bijdragen 2009	572	1.777	-537	8	47	-8	1.859
Resultaat excl. bijdragen 2008	546	1.668	-954	-99	29	0	1.190

* Stichting Voedingsservice Heuvelrug

** Stichting Accessibility

Het resultaat van Onderwijs bedraagt € 526.000 positief. In de éénmalige baten en lasten is een bedrag verwerkt voor de verbouwing van de school in Lochem. Er is vanaf het schooljaar 2008/2009 extra bekostiging van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap ontvangen. Mede hierdoor is een sluitende exploitatie gerealiseerd. Het resultaat excl. Bijdragen is vrijwel gelijk aan dat van 2008.

Binnen de AWBZ is een resultaat geboekt van € 937.000. Rekening houdend met incidentele baten en lasten van +/- € 1.323.000 komt het genormaliseerde resultaat hiermee uit op € 2.260.000. Vanuit de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt is een (toegerekende) bijdrage geleverd van € 483.000. Het resultaat exclusief bijdragen is € 1.777.000 en is licht verbeterd ten opzichte van 2008.

Bij de overige activiteiten is een resultaat behaald van +/- € 299.000. Dit betreft met name O&A en Proson. Het resultaat excl. bijdragen is fors verbeterd ten opzicht van 2008.

De Ondersteunende Diensten van Bartiméus geven in de jaarrekening standaard een neutraal resultaat. De kosten worden doorbelast aan de sectoren.

Het resultaat bij de Stichting Voedingsservice Heuvelrug (SVH) was in 2008 nog verliesgevend (-/- € 99.000). Over 2009 is voor het eerst een klein positief resultaat (€ 8.000) geboekt. De verwachtingen zijn positief gestemd, mede door het binnenhalen van een nieuwe klant. Ook zijn er door de directie verdere vormen van samenwerking geopperd, die in 2010 verdere uitwerking verdienen. In 2010 zal de SVH worden omgezet van een stichtingsvorm naar een BV. Hiermee worden andere samenwerkingsverbanden beter mogelijk gemaakt. Doordat in 2008 een voorziening was getroffen voor SVH dient er een eliminatie plaats te vinden in de consolidatie.

De Stichting Accessibility heeft in 2009 opnieuw een positief resultaat behaald (€ 47.000). Hiermee laat de Stichting Accessibility zien dat het jaar 2008 geen 'toevalstreffer' was, maar dat er nu een serieuze omslag is gemaakt en dat er met vertrouwen naar de toekomst kan worden gekeken. Er is voortgang geboekt met het aflossen van de schuld aan Bartiméus. De verwachting is dat in 2010 de opgaande lijn wordt gecontinueerd.

Vanaf 2009 participeert Bartiméus in twee nieuwe deelnemingen, n.l. BIGA (per 1 januari 2009) en Werkpad (per 1 mei 2009). Deze deelnemingen zijn in de balans verwerkt op basis van de vermogensmutatie methode, en zijn in de jaarrekening buiten de consolidatie gehouden. BIGA heeft door de toerekening van de gemeentelijke bijdrage een resultaat van nihil, Werkpad heeft een (ingecalculeerd) verlies gerealiseerd van +/- € 328.000, waarvan ruim € 30.000 is toe te rekenen aan de periode tot 1 mei 2009. Bartiméus heeft een deelneming van 331/3%.

Jaarrekening 2009

Stichting Bartiméus Sonneheerdt

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2009

5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2009	41
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2009	42
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2009	43
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	44
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2009	48
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	56
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	61
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2009	62
5.1.9	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2009	63
5.1.10	Balans per 31 december 2009	74
5.1.11	Resultatenrekening over 2009	75
5.1.13	Toelichting op de balans per 31 december 2009	76
5.1.14	Mutatieoverzicht materiële vaste activa/(financiële vaste activa)	84
5.1.15	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	89
5.1.16	Overzicht langlopende schulden ultimo 2009	90
5.1.17	Toelichting op de resultatenrekening over 2009	91

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	99
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	99
5.2.3	Resultaatbestemming	99
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	99
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	99
5.2.6	Accountantsverklaring	100

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2009
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-09 €	31-dec-08 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	29.832
Materiële vaste activa	2	35.415.615	30.856.916
Financiële vaste activa	3	306.839	0
Totaal vaste activa		<u>35.722.454</u>	<u>30.886.748</u>
Vlottende activa			
Vorraden	4	591.682	584.473
Vorderingen en overlopende activa	5	4.560.554	5.584.740
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	5.934.241	3.672.713
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	13.447.944	3.623.168
Totaal vlottende activa		<u>24.534.421</u>	<u>13.465.094</u>
Totaal activa		<u><u>60.256.875</u></u>	<u><u>44.351.842</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		13.882.910	13.635.712
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>10.774.890</u>	<u>9.811.874</u>
Totaal eigen vermogen		24.657.800	23.447.586
Vorzieningen	10	4.106.624	2.991.603
Langlopende schulden	11	2.836.378	3.115.733
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	28.656.073	14.796.920
Totaal passiva		<u><u>60.256.875</u></u>	<u><u>44.351.842</u></u>

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2009

	Ref.	<u>2009</u> €	<u>2008</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	14	66.676.845	64.408.506
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	15	430.022	813.252
Overige bedrijfsopbrengsten	16	22.025.286	21.832.786
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>89.132.153</u>	<u>87.054.544</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	17	66.560.898	65.095.599
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	18	4.163.906	3.157.124
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	19	0	0
Overige bedrijfskosten	20	17.020.099	15.466.040
Som der bedrijfslasten		<u>87.744.903</u>	<u>83.718.763</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.387.250	3.335.781
Financiële baten en lasten	21	-176.574	-59.617
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>1.210.676</u>	<u>3.276.164</u>
Buitengewone baten en lasten	22	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>1.210.676</u></u>	<u><u>3.276.164</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u> €	<u>2008</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		595.175	2.805.227
Bestemmingsreserve Bartiméus		-745.572	749.885
Algemene reserve Bartiméus		1.376.098	417.659
Publiek vermogen O&A		-69.647	-731.392
Privaat vermogen O&A		0	0
Resultaat Stichting Voedingsservice Heuvelrug		7.770	-99.329
Resultaat Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.		0	0
Resultaat Stichting Bartiméus Accessibility		46.852	134.114
		<u><u>1.210.676</u></u>	<u><u>3.276.164</u></u>

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2009	2008
	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		1.387.250	3.335.781
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen	4.163.906	3.157.126	
- mutaties voorzieningen	<u>1.115.021</u>	<u>-1.153.146</u>	
		5.278.927	2.003.980
Veranderingen in vlottende middelen:			
- voorraden	-7.209	57.878	
- vorderingen	1.024.186	-1.559.422	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	-2.261.528	-4.904.718	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>13.949.909</u>	<u>-1.137.098</u>	
		12.705.358	-7.543.359
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>19.371.535</u>	<u>-2.203.598</u>
Ontvangen interest	135.588	222.643	
Betaalde interest	-312.162	-282.260	
Buitengewoon resultaat	<u>-462</u>	<u>0</u>	
		<u>-177.036</u>	<u>-59.617</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		19.194.499	-2.263.215
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	-10.538.442	-6.608.149	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1.845.669	412.285	
Investerings immateriële vaste activa	0	0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0	
Investerings deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0	0	
Mutatie leningen u/g	0	0	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>-306.839</u>	<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-8.999.612	-6.195.864
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Nieuw opgenomen leningen	0	0	
Aflossing langlopende schulden	<u>-370.111</u>	<u>-642.379</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-370.111	-642.379
Mutatie geldmiddelen		<u><u>9.824.776</u></u>	<u><u>-9.101.458</u></u>

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Groepsverhoudingen

Zorginstelling Bartiméus Sonneheerdt behoort tot de Stichting Bartiméus Sonneheerdt. Aan het hoofd van deze groep staat de Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn. De jaarrekening van zorginstelling Bartiméus Sonneheerdt is opgenomen in de geconsolideerde jaarrekening van de Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Vergelijking met voorgaand jaar

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

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

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

Consolidatie

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

- Stichting Voedingsservice Heuvelrug te Soesterberg
- Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V. te Doorn
- Stichting Bartiméus Accessibility te Utrecht

Op grond van artikel 7, lid 5 van de Regeling verslaggeving WTZi zijn de volgende vennootschappen buiten de consolidatie gebleven:

- Werkpad B.V. te Ermelo
- BIGA Groep B.V. te Zeist

Verbonden rechtspersonen

Alle groepsmaatschappijen, zoals opgenomen in de paragraaf consolidatie, evenals de deelnemingen toegelicht onder de toelichting op de financiële vaste activa worden aangemerkt als verbonden partij.

Transacties tussen groepsmaatschappijen worden in de consolidatie geëlimineerd. Verder is ook het groepshoofd Stichting Bartiméus Sonneheerdt aan te merken als verbonden partij. Het betreft de volgende stichtingen en vennootschappen:

- Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn neemt maaltijden af van Stichting Voedingsservice Heuvelrug en heeft een 50% kapitaalbelang in Stichting Voedingsservice Heuvelrug. Stichting Abrona te Huis ter Heide heeft het andere 50% kapitaalbelang in bezit.
- Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn neemt schoonmaakdiensten af van Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V. en heeft een 51% kapitaalbelang in Bartiméus Dolmans Activiteiten BV. Het overige belang van 49% is in handen van Dolmans Groep BV te IJsselstein.
- Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn detachereert personeel bij Stichting Bartiméus Accessibility te Utrecht en heeft een beslissende invloed binnen de Stichting Bartiméus Accessibility.

De stichting heeft de volgende verbonden stichtingen en vennootschappen die niet in de consolidatie betrokken zijn.

- Werkpad B.V. te Ermelo: Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn heeft een 33% deelneming; Stichting KEGG Viataal te Sint-Michiëlsgestel heeft een 33% deelneming en Stichting Auris te Gouda heeft een 33% deelneming.
- BIGA Groep B.V. te Zeist: Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn heeft een 33% deelneming; Inclusiefgroep N.V te Nunspeet heeft een 33% deelneming en Stichting Abrona te Huis ter Heide heeft een 33% deelneming.

Overige financiële gegevens staan bij 5.1.5 Toelichting geconsolideerde balans onder Financiële vaste activa vermeld.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen.

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

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

In de afgelopen periode is duidelijk geworden dat de bekostiging van kapitaallasten van het vastgoed van zorginstellingen wordt aangepast. Het bouwregime is vervallen met ingang van 2009 en meer en meer is sprake van integrale tarieven voor geleverde prestaties.

De kapitaallasten van het voorheen vergunningplichtig WTZi vastgoed van zorginstellingen (afschrijvingen en genormeerde rente) worden thans nog op nacalculatiebasis vergoed.

De overheid heeft het voornemen om met ingang van 2011 ((brief VWS aan kamer d.d. 9 juli 2009, DLZ/SFI-U-2936091) ten aanzien van de intramurale zorg de bekostiging van de kapitaallasten aan te passen. In de nieuwe bekostigingssystematiek zullen deze lasten opgenomen worden in de tarieven voor de te leveren zorgprestaties en daarmee afhankelijk zijn van de productie en de prijsontwikkeling. De consequentie is dat risico wordt gelopen ten aanzien van het kunnen realiseren (terugverdienen) van de boekwaarde van investeringen in vastgoed, bijvoorbeeld bij leegstand, en dat de waardering van het vastgoed naar beneden moet worden bijgesteld.

Zowel de hoogte als de methode van de toekomstige bekostiging, en de overgangsregeling zijn nog afhankelijk van definitieve (politieke) besluitvorming die medio 2010 wordt verwacht. De aanpassing van de bekostiging zou een substantieel (nadelig) effect kunnen hebben op de realiseerbare boekwaarde waarvan de omvang sterk wordt beïnvloed door de besluitvorming over de toekomstige bekostiging en de overgangsregeling. Globale berekeningen geven indicatief een mogelijk effect aan van 0 tot 5,4 mln.

De instelling stelt zich op het standpunt dat de in het verleden verkregen rechten tot nacalculatie, bij de overgang dienen te leiden tot een adequate afrekening van eventuele nadelige gevolgen en verwacht dat de overheid hiervoor een passende regeling zal treffen (begin 2010 is hiertoe een inventarisatie door de NZa uitgevoerd om de aard en omvang van de problematiek in kaart te brengen). Daarom is de boekwaarde niet neerwaarts aangepast.

Financiële vaste activa

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

Vorraden

Vorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een voorziening voor incurantheid. De voorziening is bepaald bij de voorraadstelling waarbij de ouderdom en verkoopbaarheid van de aanwezige voorraad is afgewogen.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Bij de vordering op debiteuren is een voorziening dubieuze debiteuren in mindering gebracht.

Deze voorziening is dynamisch bepaald.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Voorzieningen (algemeen)

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

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

Grondslagen van waardering per voorziening:

- Reorganisatievoorziening: onderbouwing bepaald op persoonsniveau
- Voorziening uitgestelde beloningen: toekomstige mogelijke verplichting berekend
- Voorziening langdurig zieken: toekomstige mogelijke verplichting berekend
- Voorziening groot onderhoud: op basis van een analyse van een samenvoeging van de voorziening onderhoud Ermelo, Zeist en Doorn
- Voorziening Voedingsservice Heuvelrug: het 50% aandeel in het negatief eigen vermogen van Voedingsservice Heuvelrug; deze voorziening wordt geconsolideerd geëlimineerd.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

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

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

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

Pensioenen

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

5.1.4.4 Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt overeenkomstig de Richtlijn Zorginstellingen een segmentatie van de resultatenrekening gemaakt in de volgende segmenten: Stichting Bartiméus Sonneheerdt, Stichting Voedingservice Heuvelrug, Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V en Stichting Bartiméus Accessibility.

Bij de verdeling van de resultatenrekening per bedrijfssegment is aangesloten op de activiteiten van het bedrijfsproces. De verdeling van indirecte kosten van de Ondersteunende Diensten zijn verdeeld op basis van de afname van de indirecte activiteiten.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Goodwill	0	0
Licentiekosten	0	0
Overige	0	29.382
Totaal immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>29.382</u>

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	29.832	30.671
Bij: investeringen	0	0
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	0	839
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	29.832	0
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>29.832</u>

De desinvestering betreft reclassering van immateriële vaste activa van Voedingsservice Heuvelrug conform RJ 655.304.

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Grond	0	0
Terreinvoorzieningen	40.620	43.655
Gebouwen	6.755.814	7.919.157
Semi permanente gebouwen	0	0
Verbouwingen	6.519.275	5.489.046
Installaties	27.154	238.187
Onderhanden projecten	13.432.029	7.810.735
Trekkingsrechten	2.731.298	2.998.242
Instandhouding	1.231.203	1.645.298
Inventaris	3.310.618	3.373.251
Vervoermiddelen	650.236	526.679
Automatisering	717.368	812.666
Totaal materiële vaste activa	<u>35.415.615</u>	<u>30.856.916</u>

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	30.856.916	27.817.338
Boekwaarde Voedingsservice Heuvelrug reclassering immateriële vaste activa	29.832	0
Bij: investeringen	10.538.442	6.608.149
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	4.163.906	3.156.286
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	1.845.669	412.285
Boekwaarde per 31 december	<u>35.415.615</u>	<u>30.856.916</u>

Het deel van het onderhanden werk betreffende nieuwbouw voor de locaties Doorn en Zeist bedraagt € 12.616.600.

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

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Deelnemingen	306.839	0
Vorderingen op deelnemingen	0	0
Overige effecten	0	0
Overige vorderingen	0	0
Totaal financiële vaste activa	306.839	0

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	€
Boekwaarde per 1 januari 2009	0
Bij: kapitaalstorting	406.000
Bij: verstrekte lening	0
Af: ontvangen aflossing leningen	0
Af: waardeverminderingen	-99.161
Boekwaarde per 31 december 2009	306.839

Per 1 januari 2009 heeft Stichting Bartiméus Sonneheerdt een 33% deelneming in Biga BV.
Per 1 mei 2009 heeft Stichting Bartiméus Sonneheerdt een 33% deelneming in Werkpad BV.

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon	Kernactiviteit	Verschaft kapitaal	Kapitaalbelang (in %)	Eigen vermogen	Resultaat
				€	€
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
St. Voedingsservice Heuvelrug	Maaltijdverstrekking	0	50%	-1.768.600	15.540
Bartiméus Dolmans Activ. B.V.	Schoonmaak	9.180	51%	17.770	0
Werkpad BV	Re-integratie	400.000	33%	902.607	-327.678
Biga BV	Sociale werkplaats	6.000	33%	18.000	0
Zeggenschapsbelangen:					
St. Bartiméus Accessibility	Internettoegankelijkheid	0	0%	-4.690	46.852

Voor verdere informatie over de deelnemingen zie hoofdstuk 5.1.4.1 Consolidatie en Verbonden rechtspersonen.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Medische middelen	0	0
Voedingsmiddelen	0	0
Hulpmiddelen	0	0
Overige voorraden:		
Voorraad technische en civiele dienst	152.568	157.530
Handelsvoorraad	439.114	426.943
Totaal voorraden	<u>591.682</u>	<u>584.473</u>

De voorziening die in aftrek op de voorraden is gebracht, bedraagt € 0 (2008= € 117.247).

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	1.482.193	2.397.863
Vorderingen op groepsmaatschappijen	112.684	5.375
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	0	0
Overige vorderingen:		
Vorderingen belastingen en sociale premies	0	1.679
Overige vorderingen	732.313	453.019
Vooruitbetaalde bedragen:	679.232	549.915
Nog te ontvangen bedragen:		
Personeelsleningen	44.570	56.912
Nog te ontvangen bedragen	1.509.562	2.119.977
Overige overlopende activa:	0	0
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>4.560.554</u>	<u>5.584.740</u>

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 40.184 (2008= € 66.440)

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

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

	<u>t/m 2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>totaal</u>
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	612.695	800.193	2.259.825		3.672.713
Financieringsverschil boekjaar				5.034.242	5.034.242
Correcties voorgaande jaren	125.577	-361.666	203.500		-32.589
Betalingen/ontvangsten	-219.241	-581.031	-1.939.853		-2.740.125
Subtotaal mutatie boekjaar	-93.664	-942.697	-1.736.353	5.034.242	2.261.528
Saldo per 31 december	<u>519.031</u>	<u>-142.504</u>	<u>523.472</u>	<u>5.034.242</u>	<u>5.934.241</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

Bartiméus GHZ	c	c	b	a
Bartiméus Ermelo GHZ	c	c	b	a
Bartiméus Ermelo VVT	c	c	b	a
Bartiméus GGZ			b	a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	66.709.434	63.639.219
Af: ontvangen voorschotten	61.675.192	61.379.394
Af: overige ontvangsten	0	0
Totaal financieringsverschil	<u>5.034.242</u>	<u>2.259.825</u>

7. Effecten

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
	0	0
	0	0
Totaal effecten	<u>0</u>	<u>0</u>

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Bankrekeningen	13.405.818	3.575.108
Kassen	42.126	48.060
Totaal liquide middelen	<u>13.447.944</u>	<u>3.623.168</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	13.882.910	13.635.712
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>10.774.890</u>	<u>9.811.874</u>
Totaal eigen vermogen	<u>24.657.800</u>	<u>23.447.586</u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
RAK Bartiméus	12.134.206	595.175	0	12.729.381
Reserve OC&W	0	0	0	0
Reserve O&A	263.022	-69.647	0	193.375
Wachtgeldfonds O&A	214.443	0	0	214.443
Bestemmingsreserves:				
Bartiméus instandhouding	253.788	54.603	0	308.391
Sonneheerdt instandhouding	355.714	15.847	0	371.561
Sonneheerdt a perdu fonds	365.811	-320.267	0	45.544
Proson egalisatierekening	48.728	-28.513	0	20.215
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>13.635.712</u>	<u>247.198</u>	<u>0</u>	<u>13.882.910</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Wonen en Dienstverlening	3.790.376	0	462	3.789.914
Raad van Bestuur	127.022	5.758	0	132.780
Onderwijs	2.363.834	542.734	0	2.906.568
Proson	848.184	-201.015	0	647.169
Bartiméus Dolmans Activiteiten	17.770	0	0	17.770
Stichting Bartiméus Accessibility	-51.543	46.852	0	-4.691
Voedingsservice Heuvelrug	-885.367	7.770	0	-877.597
Bestemmingsreserves:				
Onderwijs	69.276	-16.621	0	52.655
Wonen Ermelo	73.608	0	0	73.608
Opleiding en Arbeid	30.156	0	0	30.156
Proson	0	0	0	0
Dienstverlening	2.857.050	520.000	0	3.377.050
Wonen Doorn/Zeist	571.508	58.000	0	629.508
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>9.811.874</u>	<u>963.478</u>	<u>462</u>	<u>10.774.890</u>

Bij de algemene reserve Zorg en Dienstverlening heeft een onttrekking plaatsgevonden van € 462 voor een vermogensmutatie uit 2008.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

Hieronder volgt een specificatie van de bestemmingsreserves:

Onderwijs	Activa, reserve 0-meting		52.655
Wonen Ermelo	Reserve toekomstige investeringen		73.608
Dienstverlening	Reorganisatie werkprocessen	777.050	
	Expertise-ontwikkeling	850.000	
	Nieuwbouw	1.000.000	
	100-jarig jubileum	750.000	
		<u>3.377.050</u>	
Wonen	Reserve toekomstige investeringen	612.000	
	Nieuwbouw	10.000	
	Giften met bestemming	7.508	
		<u>629.508</u>	
Werken	Investeringsfonds O&A		30.156
Totaal bestemmingsreserves			<u><u>4.162.977</u></u>

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2009	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2009
	€	€	€	€
Reorganisatievoorziening	684.000	1.054.000	73.715	1.664.285
Voorziening uitgestelde beloningen	867.366	154.980	37.407	984.939
Voorziening langdurig zieken	481.624	0	102.069	379.555
Voorziening groot onderhoud	958.613	135.000	15.768	1.077.845
Voorziening verlies Voedingsservice Heuvelrug	0	0	0	0
Totaal voorzieningen	<u>2.991.603</u>	<u>1.343.980</u>	<u>228.959</u>	<u>4.106.624</u>

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

	31-dec-2009
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	732.144
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	3.374.480
Waarvan langer dan 5 jaar	605.931

De voorzieningen zijn nominaal bepaald, tenzij anders aangegeven.

De reorganisatievoorziening is getroffen voor verwachte personele consequenties n.a.v. de fusie per 1-1-2006.

De voorziening uitgestelde beloningen betreft de jubileumuitkeringen. De voorziening is contant bepaald.

De voorziening langdurig zieken betreft voor personeelsleden die al een tijd uit roulatie zijn.

De voorziening onderhoud betreft de panden uit Doorn, Zeist en Ermelo.

De voorziening verlies Voedingsservice Heuvelrug betreft het aandeel in het negatieve eigen vermogen van de Stichting Voedingsservice Heuvelrug.

PASSIVA

11. Langlopende schulden

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	2.836.378	3.115.733
Overige langlopende schulden		
Totaal langlopende schulden	<u>2.836.378</u>	<u>3.115.733</u>

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Stand per 1 januari	3.485.844	4.128.223
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	370.111	642.379
Stand per 31 december	<u>3.115.733</u>	<u>3.485.844</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	279.355	370.111
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>2.836.378</u>	<u>3.115.733</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	279.355	370.111
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	2.836.378	3.115.733
Waarvan langer dan 5 jaar	1.718.958	1.998.313

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

12. Kortlopende schulden en overlopende passiva

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	13.000.000	0
Crediteuren	3.102.350	1.579.164
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	279.355	370.111
Belastingen en sociale premies	2.782.145	3.048.739
Schulden terzake pensioenen	464.423	710.900
Nog te betalen salarissen	44.064	65.578
Vakantiegeld	1.926.598	1.918.738
Vakantiedagen	1.269.371	1.293.581
Overige schulden:	135.609	116.815
Nog te betalen kosten:	1.555.986	1.647.037
Vooruitontvangen opbrengsten:	3.992.717	4.046.257
Schuld aan geliëerde instelling	103.455	0
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>28.656.073</u>	<u>14.796.920</u>

In het bedrag van € 3.992.717 bij vooruitontvangen opbrengsten is een bedrag opgenomen van € 3.039.777 voor ontvangen gelden van UWV voor Wajongtrajecten van Opleiding & Arbeid. Het bedrag van € 13.000.000 bij Schulden aan kredietinstellingen betreffen kasgeldleningen voor de nieuwbouw op locatie Doorn, Zeist en Ermelo.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2009	2008
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	24.003.584	21.012.390
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	616.892	1.061.126
Bij: investeringsruimte verslagjaar	143.393	1.930.068
Af: investeringen verslagjaar	0	0
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>24.763.869</u>	<u>24.003.584</u>

Gemelde lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte: 0

Schoonmaakdiensten worden ingehuurd bij Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V. (51% deelneming).

Voor leaseauto's is voor het komende jaar een verplichting aangegaan van € 9.000.

Voor de huur van printers en kopieerapparaten is de verplichting voor komend jaar € 191.000.

Voor de huur van gebouwen is een verplichting aangegaan van € 18.824.000.

Het kortlopende deel van de huurverplichting < 1 jaar bedraagt € 2.050.000. Het langlopende deel bedraagt € 16.775.000.

Hiervan heeft € 10.542.000 betrekking op een verplichting van meer dan 5 jaar.

Stichting Bartiméus Sonneheerdt is voornemens het Combigebouw te Ermelo, wat gehuurd wordt van Vereniging Bartiméus Sonneheerdt, te kopen.

Ten behoeve van de nieuwbouwplannen van de Stichting Bartiméus Sonneheerdt op de locaties Zeist en Doorn heeft de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt een projectfinanciering van ten hoogste € 7.875.000 beschikbaar gesteld.

Voor de bemiddeling van de toekomstige langlopende leningen voor de nieuwbouw door de Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector is een verplichting aangegaan van € 923.000.

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

5.1.6.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onder- handen Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde	0	0	59.642	18.525.882	4.265	11.343.097	1.132.192	6.291.937	37.357.015	66.822.444
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	59.642	12.724.105	4.265	6.995.108	1.106.338	0	20.889.458	37.776.658
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.801.777</u>	<u>0</u>	<u>4.347.989</u>	<u>25.854</u>	<u>6.291.937</u>	<u>16.467.557</u>	<u>29.045.786</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	0	0	0	0	0	384.523	0	7.030.294	7.414.817	9.230.647
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	342.663	0	529.345	19.436	0	891.444	3.151.378
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	769.568	0	169.646	0	0	939.214	939.214
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	178.842	0	178.842	2.215.448
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	178.842	0	178.842	2.215.448
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	300.154	300.154	2.416.850
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	571.181
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>300.154</u>	<u>300.154</u>	<u>1.845.669</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.112.231</u>	<u>0</u>	<u>-314.468</u>	<u>-19.436</u>	<u>6.730.140</u>	<u>5.284.005</u>	<u>3.294.386</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	0	0	59.642	18.525.882	4.265	11.727.620	953.350	13.022.077	44.292.836	71.420.793
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	59.642	13.836.336	4.265	7.694.099	946.932	0	22.541.274	39.080.621
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.689.546</u>	<u>0</u>	<u>4.033.521</u>	<u>6.418</u>	<u>13.022.077</u>	<u>21.751.562</u>	<u>32.340.172</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%	2, 2,5 en 5%	10,0%	5 en 10%	5 en 10%	0,0%		

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

5.1.6.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde	4.224.215	0	4.224.215	5.222.665	0	5.222.665	9.446.880
- cumulatieve afschrijvingen	1.225.973	0	1.225.973	3.577.367	0	3.577.367	4.803.340
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>2.998.242</u>	<u>0</u>	<u>2.998.242</u>	<u>1.645.298</u>	<u>0</u>	<u>1.645.298</u>	<u>4.643.540</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	0	0	0	80.125	80.125	160.250	160.250
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	266.944	0	266.944	494.221	0	494.221	761.165
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	674.388	0	674.388	674.388
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	674.388	0	674.388	674.388
<i>- desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	80.125	80.125	80.125
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>80.125</u>	<u>80.125</u>	<u>80.125</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-266.944</u>	<u>0</u>	<u>-266.944</u>	<u>-414.096</u>	<u>0</u>	<u>-414.096</u>	<u>-681.040</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	4.224.215	0	4.224.215	4.628.402	0	4.628.402	8.852.617
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.492.917	0	1.492.917	3.397.200	0	3.397.200	4.890.117
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>2.731.298</u>	<u>0</u>	<u>2.731.298</u>	<u>1.231.202</u>	<u>0</u>	<u>1.231.202</u>	<u>3.962.500</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

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

5.1.6.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009				
- aanschafwaarde	7.649.200	1.121.835	2.480.699	11.251.734
- cumulatieve afschrijvingen	4.684.605	696.933	1.691.174	7.072.712
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>2.964.595</u>	<u>424.902</u>	<u>789.525</u>	<u>4.179.022</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	405.772	295.871	346.482	1.048.125
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	556.590	204.688	432.303	1.193.581
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	852.863	0	496.990	1.349.853
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	852.863	0	496.990	1.349.853
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	170.283	0	170.283
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	113.698	0	113.698
per saldo	0	56.585	0	56.585
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-150.818</u>	<u>34.598</u>	<u>-85.821</u>	<u>-202.041</u>
Stand per 31 december 2009				
- aanschafwaarde	7.202.109	1.247.423	2.330.191	10.779.723
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	4.388.332	787.923	1.626.487	6.802.742
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>2.813.777</u>	<u>459.500</u>	<u>703.704</u>	<u>3.976.981</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	20,0%	10, 20 en 33%	

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

5.1.7.4 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onderhanden Projecten	Sub-totaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009											
- aanschafwaarde	0	60.721	671.567	0	1.222.655	1.189.087	2.238.935	215.464	1.649.588	1.518.798	8.766.815
- cumulatieve afschrijvingen	0	17.066	175.664	0	271.252	976.754	1.830.278	113.687	1.626.447	0	5.011.148
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>43.655</u>	<u>495.903</u>	<u>0</u>	<u>951.403</u>	<u>212.333</u>	<u>408.657</u>	<u>101.777</u>	<u>23.141</u>	<u>1.518.798</u>	<u>3.755.667</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	0	0	0	0	103.883	15.578	122.238	77.458	4.980	283.318	607.455
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	3.035	13.438	0	61.167	23.378	123.492	66.341	14.337	0	305.188
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	12.365	0	12.365
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	12.365	0	12.365
<i>- desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	648.645	-170.465	-53.693	49.637	1.392.164	1.866.288
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	523.984	-146.945	30.927	49.517	0	457.483
per saldo	0	0	0	0	0	124.661	-23.520	-84.620	120	1.392.164	1.408.805
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-3.035</u>	<u>-13.438</u>	<u>0</u>	<u>42.716</u>	<u>-132.461</u>	<u>22.266</u>	<u>95.737</u>	<u>-9.477</u>	<u>-1.108.846</u>	<u>-1.106.538</u>
Stand per 31 december 2009											
- aanschafwaarde	0	60.721	671.567	0	1.326.538	556.020	2.531.638	346.615	1.592.566	409.952	7.495.617
- cumulatieve afschrijvingen	0	20.101	189.102	0	332.419	476.148	2.100.715	149.101	1.578.902	0	4.846.488
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>40.620</u>	<u>482.465</u>	<u>0</u>	<u>994.119</u>	<u>79.872</u>	<u>430.923</u>	<u>197.514</u>	<u>13.664</u>	<u>409.952</u>	<u>2.649.129</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,0%	0,0%	5,0%	5,0%	10,0%	20,0%	33,3%	0,0%	

5.1.7 GECONSOLIDEERD MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.7.5 Kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Sub-totaal kleinscha- lige woonvoor- zieningen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009									
- aanschafwaarde	0	0	1.883.667	0	247.441	0	0	2.131.108	2.131.108
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	262.189	0	27.955	0	0	290.144	290.144
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.621.478</u>	<u>0</u>	<u>219.486</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.840.964</u>	<u>1.840.964</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	0	0	0	0	1.307.795	0	0	1.307.795	1.307.795
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	37.671	0	35.643	0	0	73.314	73.314
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-37.671</u>	<u>0</u>	<u>1.272.152</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.234.481</u>	<u>1.234.481</u>
Stand per 31 december 2009									
- aanschafwaarde	0	0	1.883.667	0	1.555.236	0	0	3.438.903	3.438.903
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	299.860	0	63.598	0	0	363.458	363.458
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.583.807</u>	<u>0</u>	<u>1.491.638</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.075.445</u>	<u>3.075.445</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	0,0%	2,0%	0,0%	10,0%	0,0%	0,0%		

5.1.7.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen			Jaar van oplevering
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2008	2009	t/m 2009		Nominiaal bedrag WTZi	Indexering WTZi	Aangepaste goedkeuring	
							gereed	onderhanden				
					€	€	€	€	€	€	€	
	D08002	6-5-2008	Nieuwbouw Zeist	Vergunning	1.653.693	2.776.220	0	4.429.913	17.045.089	0	17.045.089	2010
			Nieuwbouw Doorn	Vergunning	4.477.702	3.907.510	0	8.385.212				
			Verbouwingen	Vergunning	1.679.339	629.883	1.692.318	616.904				
			Projecten 2009	Melding		80.125	80.125	0				
Totaal					<u>7.810.734</u>	<u>7.393.738</u>	<u>1.772.443</u>	<u>13.432.029</u>	<u>17.045.089</u>	<u>0</u>	<u>17.045.089</u>	

5.1.7.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN (GECONSOLIDEERD)

Projectgegevens						Investerings				Toekomstige lasten	
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	Activapost	WTZi	WMG	Overige	Totaal	Afschrijving WTZi	Rentekosten
										€	€
			Projecten 2009			80.125			80.125		
			Verbouwingen			1.392.164		300.154	1.692.318		
Totaal						<u>1.472.289</u>	<u>0</u>	<u>300.154</u>	<u>1.772.443</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2009

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2008	Nieuwe leningen in 2009	Aflossing in 2009	Restschuld 31 december 2009	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2009	Aflossingswijze	Aflossing 2010	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
NWB	1-nov-99	1.361.341	15	Onderhandse	5,53%	544.536	0	90.756	453.780	0	5	Lineair	90.756	Garantie prov. Utrecht
Fortis	25-mei-05	1.000.000	20	Hypothecaire	3,92%	825.000	0	50.000	775.000	525.000	15	Lineair	50.000	pari passu verklaring en verpanding banksaldi
Fortis	25-mei-05	1.500.000	20	Hypothecaire	3,92%	1.237.500	0	75.000	1.162.500	787.500	15	Lineair	75.000	Verpanding banksaldi
ABN AMRO	1-jan-89	1.905.877	35	Onderhandse	5,15%	653.442	0	54.454	598.988	326.718	16	Lineair	54.454	Hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
ABN AMRO	1-mei-95	143.848	28	Onderhandse	5,15%	74.482	0	5.137	69.345	43.660	16	Lineair	5.137	Hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
ABN AMRO	1-jan-94	120.252	30	Onderhandse	5,15%	60.128	0	4.008	56.120	36.080	16	Lineair	4.008	Hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
BNG	4-nov-99	907.560	10	Onderhandse	5,17%	90.756	0	90.756	0	0	0	Lineair	0	Borgstelling Interregionaal Samenwerkingsverband
Totaal						3.485.844	0	370.111	3.115.733	1.718.958			279.355	

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2009

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2009

Stichting Bartiméus Sonneheerdt

	<u>Ref.</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		66.539.082	64.269.642
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		430.022	813.252
Overige bedrijfsopbrengsten		21.220.640	21.310.147
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>88.189.744</u>	<u>86.393.041</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		64.889.893	63.988.732
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		3.945.856	2.935.641
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten		18.128.811	17.172.701
Som der bedrijfslasten		<u>86.964.560</u>	<u>84.097.074</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.225.184	2.295.967
Financiële baten en lasten		-61.360	60.044
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>1.163.824</u>	<u>2.356.011</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>1.163.824</u></u>	<u><u>2.356.011</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		602.945	1.919.859
Bestemmingsreserve Bartiméus		-745.572	749.885
Algemene reserve Bartiméus		1.376.098	417.659
Publiek vermogen Opleiding en Arbeid		-69.647	-731.392
Privaat vermogen Opleiding en Arbeid		0	0
		<u><u>1.163.824</u></u>	<u><u>2.356.011</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2009

Stichting Voedingsservice Heuvelrug

	<u>Ref.</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		137.763	138.864
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten		1.326.795	1.134.823
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>1.464.558</u>	<u>1.273.687</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		650.971	605.540
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		207.909	202.888
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten		482.604	444.118
Som der bedrijfslasten		<u>1.341.484</u>	<u>1.252.546</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		123.074	21.141
Financiële baten en lasten		-115.304	-120.470
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>7.770</u>	<u>-99.329</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>7.770</u></u>	<u><u>-99.329</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Mutatie vermogen		7.770	-99.329
		<u><u>7.770</u></u>	<u><u>-99.329</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.

	<u>Ref.</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten		1.113.170	964.346
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>1.113.170</u>	<u>964.346</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		801.371	639.610
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		0	0
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten		311.799	324.736
Som der bedrijfslasten		<u>1.113.170</u>	<u>964.346</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		0	0
Financiële baten en lasten		0	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>0</u>	<u>0</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Mutatie algemene reserve		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2009

Stichting Bartiméus Accessibility

	Ref.	2009	2008
		€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie		0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties		0	0
Overige bedrijfsopbrengsten		575.233	614.062
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>575.233</u>	<u>614.062</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten		424.265	369.338
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		10.141	18.595
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa		0	0
Overige bedrijfskosten		94.065	92.824
Som der bedrijfslasten		<u>528.471</u>	<u>480.757</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		46.762	133.305
Financiële baten en lasten		90	809
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>46.852</u>	<u>134.114</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>46.852</u></u>	<u><u>134.114</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u>	<u>2008</u>
		€	€
Toevoeging/(onttrekking):			
Mutatie algemene reserve		46.852	134.114
		<u><u>46.852</u></u>	<u><u>134.114</u></u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
Stichting Bartiméus Sonneheerdt	1.163.824	2.356.011
Stichting Voedingsservice Heuvelrug	7.770	-99.329
Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.	0	0
Stichting Bartiméus Accessibility	46.852	134.114
Eliminatie voorziening Stichting Voedingsservice Heuvelrug	-7.770	885.368
	<u>1.210.676</u>	<u>3.276.164</u>
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening	<u>1.210.676</u>	<u>3.276.164</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget aanvaardbare kosten	2009		2008	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		63.639.218		61.670.181
Productieafspraken verslagjaar	2.278.497		2.030.591	
Lumpsum extramuraal	<u>-185.211</u>		<u>-1.226.724</u>	
		2.093.286		803.867
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	1.131.138		1.251.108	
Prijsindexatie materiële kosten	78.209		307.189	
Groei normatieve kapitaalslasten	-51.764		12.499	
Huisvestingskosten KSWV	13.652		100.818	
Zorg op Maat ten laste van eigen budget	<u>13.910</u>		<u>13.723</u>	
		1.185.145		1.685.337
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		0	
- materiële kosten	0		0	
- normatieve kapitaalslasten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		0		0
Beleidsmaatregelen overheid:				
- generieke budgetkortingen	0		0	
	<u>0</u>		<u>0</u>	
		0		0
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-255.583		49.909	
- afschrijvingen	-141.344		-45.083	
- overige	<u>130.939</u>		<u>-547.521</u>	
		-265.988		-542.695
Overige mutaties:				
Voorlopige budgetmutatie	-33.893		22.530	
Overgang ZZP's	<u>91.666</u>		<u>-2</u>	
		57.773		22.528
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>66.709.434</u>		<u>63.639.218</u>
Correcties voorgaande jaren		-32.589		769.288
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>66.676.845</u></u>		<u><u>64.408.506</u></u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen (WDS)	0	0
Zorgprestaties cliënten	0	0
Zorgprestaties derde compartiment	-82.506	555.714
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	0	0
Overige zorgprestaties	325.921	104.186
Eigen bijdragen cliënten	186.608	153.352
Totaal	<u>430.022</u>	<u>813.252</u>

In het bedrag van -/- €82.506 bij Zorgprestaties derde compartiment zit een correctie van €360.500 aan opbrengsten AWBZ die in 2008 ten onrechte op Zorgprestaties derde compartiment geboekt waren: het bedrag betrof wettelijk budget aanvaardbare kosten 2008 en is in 2009 alsnog zo verwerkt.

16. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Overige dienstverlening:	47.144	49.369
Overige subsidies:	2.681.435	2.919.282
Overige opbrengsten:		
Resultaten en omzet Proson	1.757.417	1.769.305
Vergoedingen OC&W	8.212.655	7.395.956
Vergoedingen Overheid	4.378.935	4.420.824
Overige opbrengsten	4.947.701	5.278.050
Totaal	<u>22.025.286</u>	<u>21.832.786</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

17. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Lonen en salarissen	51.078.558	49.621.029
Sociale lasten	7.059.366	7.021.993
Pensioenpremies	4.191.345	4.154.723
Andere personeelskosten	2.274.904	2.726.499
Subtotaal	<u>64.604.172</u>	<u>63.524.244</u>
Personeel niet in loondienst	1.956.726	1.571.355
Totaal personeelskosten	<u><u>66.560.898</u></u>	<u><u>65.095.599</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Stichting Bartiméus Sonneheerdt	1.392	1.393
Stichting Voedingsservice Heuvelrug	28	31
Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.	40	37
Stichting Bartiméus Accessibility	7	6
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheder	<u><u>1.467</u></u>	<u><u>1.467</u></u>

18. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	839
- materiële vaste activa	1.830.658	765.148
- financiële vaste activa	0	0
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	2.333.248	2.391.137
Totaal afschrijvingen	<u><u>4.163.906</u></u>	<u><u>3.157.124</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	<u>2009</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	<u>4.163.906</u>
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u><u>1.830.658</u></u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	<u>1.830.658</u>
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	<u>1.830.658</u>
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	761.165
- WMG-gefinancierde vaste activa	1.193.581
- Niet WMG-gefinancierde vaste activa	<u>378.502</u>
Totaal afschrijvingslasten volgens verloopoverzichten	<u><u>4.163.906</u></u>
Aanschafwaarde desbetreffende vaste activa	44.292.836
Cumulatieve afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	22.541.274
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	22.541.274

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING**19. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa***De specificatie is als volgt:*

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>

20. Overige bedrijfskosten*De specificatie is als volgt:*

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	3.519.482	3.660.250
Algemene kosten	5.609.787	5.928.429
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.123.930	1.258.701
Onderhoud en energiekosten	2.902.387	2.899.489
Huur en leasing	2.756.373	2.767.242
Dotaties en vrijval voorzieningen	1.108.141	-1.048.071
Totaal overige bedrijfskosten	<u>17.020.099</u>	<u>15.466.040</u>

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Rentebaten	135.588	222.643
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>135.588</u>	<u>222.643</u>
Rentelasten	-312.162	-282.260
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>-312.162</u>	<u>-282.260</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-176.574</u>	<u>-59.617</u>

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

23. Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

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 2009 is als volgt:

Naam	T.A.M. Witteveen
1 Vanaf welke datum is de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	1-4-2002
2 Maakt de persoon op dit moment nog steeds deel uit van het bestuur?	Ja
3 Tot welke datum was de persoon als bestuurder werkzaam in uw organisatie?	
4 Is de persoon in het verslagjaar voorzitter van het bestuur geweest?	Ja
5 Hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	Abeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	Huidige NVZD-regeling
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaars-uitkeringsalaris en andere vaste toelagen	204.682
<i>a. Waarvan verkoop verlofuren</i>	0
<i>b. Waarvan nabetalingen voorgaande jaren</i>	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	13.533
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	4.595
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	21.480
13 Ontslagvergoeding	0
14 Bonussen	5.000
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	249.290
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	35.774
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	0

De bonus in 2009 is verstrekt wegens bijzondere prestaties.

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

Naam	Functie	Bezoldiging €
J.R.H. Majj-Weggen	Voorzitter	10.750
C.J.G.M de Vet	Lid	8.450
G.J. Schutte	Lid	6.560
M. Peels-nooter	Lid	2.500
E. Biemond	Lid	8.450
L. Dijk	Lid	6.000
P. van der Werf	Lid	6.000

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

24. Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (Wopt)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2009 in het kader van de Wopt verantwoord worden, is als volgt:

1	Functionaris (functienaam)	Voorzitter Raad van Bestuur	
2	In dienst vanaf (datum)	1-4-2002	
3	In dienst tot (datum)		
4	Belastbaar loon (in €)	205.101	
5	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)		
6	Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)		
	Totaal beloning in kader van de Wopt (4, 5 en 6)	<u>205.101</u>	
7	Beloning 2008	189.134	

Motivatie overschrijdingen van het gemiddelde belastbare loon per jaar van ministers:

Onverkorte toepassing van de adviesregeling arbeidsvoorwaarden van de NVZD.

25. Honoraria accountant

2009
€

De honoraria van de accountant over 2009 zijn als volgt:

1	Controle van de jaarrekening	58.968
2	Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	40.366
3	Fiscale advisering	17.782
4	Niet-controlediensten	11.275
	Totaal honoraria accountant	<u>128.391</u>

5.1.10 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2009
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	33.417.447	28.715.461
Financiële vaste activa	3	3.131.117	2.957.048
Totaal vaste activa		<u>36.548.564</u>	<u>31.672.509</u>
Vlottende activa			
Vorraden	4	577.013	572.036
Vorderingen en overlopende activa	5	4.414.030	5.693.831
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	5.934.241	3.672.713
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	13.137.850	3.043.171
Totaal vlottende activa		<u>24.063.134</u>	<u>12.981.751</u>
Totaal activa		<u><u>60.611.698</u></u>	<u><u>44.654.260</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		13.005.312	12.750.344
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>11.639.408</u>	<u>10.731.014</u>
Totaal eigen vermogen		24.644.720	23.481.358
Voorzieningen	10	4.982.473	3.875.221
Langlopende schulden	11	2.836.378	3.115.733
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	28.148.127	14.181.948
Totaal passiva		<u><u>60.611.698</u></u>	<u><u>44.654.260</u></u>

5.1.11 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2009

	Ref.	2009 €	2008 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	14	66.539.082	64.269.642
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	15	430.022	813.252
Overige bedrijfsopbrengsten	16	21.220.640	21.310.147
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>88.189.744</u>	<u>86.393.041</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	17	64.889.893	63.988.732
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	18	3.945.856	2.935.641
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	19	0	0
Overige bedrijfskosten	20	18.128.811	17.172.701
Som der bedrijfslasten		<u>86.964.560</u>	<u>84.097.074</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.225.184	2.295.967
Financiële baten en lasten	21	-61.360	60.044
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>1.163.824</u>	<u>2.356.011</u>
Buitengewone baten en lasten	22	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>1.163.824</u></u>	<u><u>2.356.011</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2009</u> €	<u>2008</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		602.945	1.919.859
Bestemmingsreserve		-745.572	749.885
Algemene reserve		1.376.098	417.659
Publiek vermogen O&A		-69.647	-731.392
Privaat vermogen O&A		0	0
		<u><u>1.163.824</u></u>	<u><u>2.356.011</u></u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Goodwill	0	0
Licentiekosten	0	0
Overige	0	0
Totaal immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Bij: investeringen	0	0
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Grond	0	0
Terreinvoorzieningen	40.620	43.655
Gebouwen	6.755.814	7.919.158
Semi permanente gebouwen	0	0
Verbouwingen	4.984.423	3.880.790
Installaties	27.154	238.187
Onderhanden projecten	13.432.029	7.810.735
Trekkingsrechten	2.731.298	2.998.242
Instandhouding	1.231.203	1.645.298
Inventaris	2.907.776	2.920.827
Vervoermiddelen	606.936	472.163
Automatisering	700.194	786.406
Totaal materiële vaste activa	<u>33.417.447</u>	<u>28.715.461</u>

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

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	28.715.461	25.472.007
Bij: investeringen	10.493.511	6.591.380
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	3.945.856	2.935.641
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	1.845.669	412.285
Boekwaarde per 31 december	<u>33.417.447</u>	<u>28.715.461</u>

Het deel van het onderhanden werk betreffende nieuwbouw voor de locaties Doorn en Zeist bedraagt € 12.616.600.

Voor een nadere specificatie van het verloop van de WTZI-vergunningplichtige vaste activa, de WTZI-meldingsplichtige vaste activa en de WMG-gefinancierde vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 5.1.14. In toelichting 5.1.15 zijn overzichten opgenomen voor de onderhanden en gereedgemaakte projecten.

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Deelnemingen	316.019	9.180
Vorderingen op deelnemingen		
Overige effecten		
Overige vorderingen	1.937.500	2.062.500
Lening u/g Voedingsservice Heuvelrug	877.598	885.368
Totaal financiële vaste activa	<u>3.131.117</u>	<u>2.957.048</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	€
Boekwaarde per 1 januari 2009	2.957.048
Bij: kapitaalstorting	406.000
Bij: verstrekte lening	0
Af: ontvangen aflossing leningen	-132.770
Af: waardeverminderingen	-99.161
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>3.131.117</u>

Toelichting op belangen in andere rechtspersonen of vennootschappen:

<u>Naam en rechtsvorm en woonplaats rechtspersoon</u>	<u>Kernactiviteit</u>	<u>Verschaft kapitaal</u>	<u>Kapitaalbelang (in %)</u>	<u>Eigen vermogen</u>	<u>Resultaat</u>
				€	€
Rechtstreekse kapitaalbelangen >= 20%:					
St. Voedingsservice Heuvelrug	Maaltijdverstrekking	0	50%	-1.768.600	15.540
Bartiméus Dolmans Act. BV	Schoonmaak	9.180	51%	17.770	0
Werkpad BV	Re-integratie	400.000	33%	902.607	-327.678
Biga BV	Sociale werkplaats	6.000	33%	18.000	0
Zeggenschapsbelangen:					
St. Bartiméus Accessibility	Internettoegankelijkheid	0	0%	-4.690	46.852

Voor verdere informatie over de deelnemingen zie hoofdstuk 5.1.4.1 Consolidatie en Verbonden rechtspersonen.

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Medische middelen		
Voedingsmiddelen		
Hulpmiddelen		
Overige voorraden:		
Voorraad technische en civiele Dienst	137.899	145.093
Handelsvoorraad	439.114	426.943
Totaal voorraden	<u>577.013</u>	<u>572.036</u>

De voorziening die in aftrek op de voorraden is gebracht, bedraagt € 0 (2008= € 117.247).

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	1.670.853	2.529.750
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Overige vorderingen:	514.881	446.870
Vooruitbetaalde bedragen:	674.199	540.327
Nog te ontvangen bedragen:		
Personeelsleningen	44.570	56.912
Overige overlopende activa:		
Nog te ontvangen bedragen	1.509.527	2.119.972
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>4.414.030</u>	<u>5.693.831</u>

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 40.184 (2008= € 66.440)

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

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

	t/m 2006	2007	2008	2009	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	612.695	800.193	2.259.825		3.672.713
Financieringsverschil boekjaar				5.034.242	5.034.242
Correcties voorgaande jaren	125.577	-361.666	203.500		-32.589
Betalingen/ontvangsten	-219.241	-581.031	-1.939.853		-2.740.125
Subtotaal mutatie boekjaar	-93.664	-942.697	-1.736.353	5.034.242	2.261.528
Saldo per 31 december	<u>519.031</u>	<u>-142.504</u>	<u>523.472</u>	<u>5.034.242</u>	<u>5.934.241</u>

Stadium van vaststelling (per erkenning):

Bartiméus GHZ	c	c	b	a
Bartiméus Ermelo GHZ	c	c	b	a
Bartiméus Ermelo VVT	c	c	b	a
Bartiméus GGZ			b	a

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2009	2008
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	66.571.671	63.500.354
Wettelijk budget mbt Voedingsservice Heuvelrug	137.763	138.865
Af: ontvangen voorschotten	61.675.192	61.379.394
Af: overige ontvangsten	0	0
Totaal financieringsverschil	<u>5.034.242</u>	<u>2.259.825</u>

7. Effecten

De specificatie is als volgt:

	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
	0	0
	0	0
Totaal effecten	<u>0</u>	<u>0</u>

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Bankrekeningen	13.095.824	2.995.211
Kassen	42.026	47.960
Totaal liquide middelen	<u>13.137.850</u>	<u>3.043.171</u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	13.005.312	12.750.344
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>11.639.408</u>	<u>10.731.014</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>24.644.720</u></u>	<u><u>23.481.358</u></u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
RAK Bartiméus	11.248.838	602.945	0	11.851.783
Reserve O&A	263.022	-69.647	0	193.375
Wachtgeldfonds O&A	214.443	0	0	214.443
Bestemmingsreserves:				
Egalisatie afschrijvingen	0	0	0	0
Bartiméus instandhouding	253.788	54.603	0	308.391
Sonneheerdt instandhouding	355.714	15.847	0	371.561
Sonneheerdt a perdu fonds	365.811	-320.267	0	45.544
Proson egalisatierekening	48.728	-28.513	0	20.215
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>12.750.344</u>	<u>254.968</u>	<u>0</u>	<u>13.005.312</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2009</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2009</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Zorg en Dienstverlening	3.790.375	0	462	3.789.913
Raad van Bestuur	127.022	5.758	0	132.780
Onderwijs	2.363.835	542.734	0	2.906.569
Proson	848.184	-201.015	0	647.169
Bestemmingsreserves:				
Onderwijs	69.276	-16.621	0	52.655
Wonen Ermelo	73.608	0	0	73.608
Opleiding en Arbeid	30.156	0	0	30.156
Proson	0	0	0	0
Dienstverlening	2.857.050	520.000	0	3.377.050
Wonen Doorn/Zeist	571.508	58.000	0	629.508
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>10.731.014</u>	<u>908.856</u>	<u>462</u>	<u>11.639.408</u>

Bij de algemene reserve Zorg en Dienstverlening heeft een onttrekking plaatsgevonden van €462 voor een vermogensmutatie uit 2008.

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

Hieronder volgt een specificatie van de bestemmingsreserves:

Onderwijs	Activa, reserve 0-meting		52.655
Wonen Ermelo	Reserve toekomstige investeringen		73.608
Dienstverlening	Reorganisatie werkprocessen	777.050	
	Expertise-ontwikkeling	850.000	
	Nieuwbouw	1.000.000	
	100-jarig jubileum	750.000	
		<u>3.377.050</u>	3.377.050
Wonen	Reserve toekomstige investeringen	612.000	
	Nieuwbouw	10.000	
	Giften met bestemming	7.508	
		<u>629.508</u>	629.508
Werken	Investeringsfonds O&A		30.156
Totaal bestemmingsreserves			<u><u>4.162.977</u></u>

Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2009 en resultaat over 2009

De specificatie is als volgt :

	Eigen vermogen	Resultaat
	€	€
Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:	24.644.720	1.163.824
Stichting Voedingsservice Heuvelrug	-877.597	7.770
Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.	17.770	0
Stichting Bartiméus Accessibility	-4.691	46.852
Eliminatie voorziening Stichting Voedingsservice Heuvelrug	877.597	-7.770
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	<u><u>24.657.800</u></u>	<u><u>1.210.676</u></u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2009	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2009
	€	€	€	€
Reorganisatievoorziening	684.000	1.054.000	73.715	1.664.285
Voorziening uitgestelde beloningen	865.616	154.980	37.407	983.189
Voorziening langdurig zieken	481.624	0	102.069	379.555
Voorziening groot onderhoud	958.613	135.001	15.768	1.077.846
Voorziening verlies Voedingsservice Heuvelrug	885.368	0	7.770	877.598
Totaal voorzieningen	3.875.221	1.343.981	236.729	4.982.473

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

	31-dec-2009
	€
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	732.144
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	4.250.329
Waarvan langer dan 5 jaar	605.931

De voorzieningen zijn nominaal bepaald, tenzij anders aangegeven.

De reorganisatievoorziening is getroffen voor verwachte personele consequenties n.a.v. de fusie per 1-1-2006.

De voorziening uitgestelde beloningen betreft de jubileumuitkeringen. De voorziening is contant bepaald.

De voorziening langdurig zieken betreft voor personeelsleden die al een tijd uit roulatie zijn.

De voorziening onderhoud betreft de panden uit Doorn, Zeist en Ermelo.

De voorziening verlies Voedingsservice Heuvelrug betreft het aandeel in het negatieve eigen vermogen van de Stichting Voedingsservice Heuvelrug.

11. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-09	31-dec-08
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	2.836.378	3.115.733
Overige langlopende schulden		
Totaal langlopende schulden	2.836.378	3.115.733

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2009	2008
	€	€
Stand per 1 januari	3.485.844	4.128.223
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: aflossingen	370.111	642.379
Stand per 31 december	3.115.733	3.485.844
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	279.355	370.111
Stand langlopende schulden per 31 december	2.836.378	3.115.733

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	279.355	370.111
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	2.836.378	3.115.733
Waarvan langer dan 5 jaar	1.718.958	1.998.313

Voor een nadere toelichting op de langlopende schulden wordt verwezen naar de bijlage overzicht langlopende schulden.

De aflossingsverplichtingen zijn verantwoord onder de kortlopende schulden.

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

12. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-09</u>	<u>31-dec-08</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	13.000.000	0
Crediteuren	3.224.027	1.552.649
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	279.355	370.111
Belastingen en sociale premies	2.715.943	2.947.091
Schulden terzake pensioenen	452.408	701.643
Nog te betalen salarissen	-2.374	31.630
Vakantiegeld	1.926.598	1.918.738
Vakantiedagen	1.269.371	1.293.581
Overige schulden:	110.186	121.368
Nog te betalen kosten:	1.428.222	1.500.602
Vooruitontvangen opbrengsten:	3.744.391	3.744.535
	<u>28.148.127</u>	<u>14.181.948</u>

In het bedrag van € 3.744.391 bij vooruitontvangen opbrengsten is een bedrag opgenomen van € 3.039.777 voor ontvangen gelden van UWV voor Wajongtrajecten van Opleiding & Arbeid.

Het bedrag van € 13.000.000 bij Schulden aan kredietinstellingen betreffen kasgeldleningen voor de nieuwbouw op locatie Doorn, Zeist en Ermelo.

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	24.003.584	21.012.390
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	616.892	1.061.126
Bij: investeringsruimte verslagjaar	143.393	1.930.068
Af: investeringen verslagjaar	0	0
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>24.763.869</u>	<u>24.003.584</u>

Gemelde lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte:

0

Schoonmaakdiensten worden ingehuurd bij Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V. (51% deelneming).

Voor leaseauto's is voor het komende jaar een verplichting aangegaan van € 9.000.

Voor de huur van printers en kopieerapparaten is de verplichting voor komend jaar € 191.000.

Voor de huur van gebouwen is een verplichting aangegaan van € 18.824.000.

Het kortlopende deel van de huurverplichting < 1 jaar bedraagt € 2.050.000. Het langlopende deel bedraagt € 16.775.000.

Hiervan heeft € 10.542.000 betrekking op een verplichting van meer dan 5 jaar.

Stichting Bartiméus Sonneheerdt is voornemens het Combigebouw te Ermelo, wat gehuurd wordt van Vereniging Bartiméus Sonneheerdt, te kopen.

Ten behoeve van de nieuwbouwplannen van de Stichting Bartiméus Sonneheerdt op de locaties Zeist en Doorn heeft de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt een projectfinanciering van ten hoogste € 7.875.000 beschikbaar gesteld.

Voor de bemiddeling van de toekomstige langlopende leningen voor de nieuwbouw door de Stichting Waarborgfonds voor de Zorgsector is een verplichting aangegaan van € 923.000.

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

5.1.14.1 WTZi-vergunningplichtige vaste activa

	NZa-IVA	Grond	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onder- handen Projecten	Subtotaal vergunning	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009										
- aanschafwaarde	0	0	59.642	18.525.882	4.265	10.247.551	1.132.192	6.291.937	36.261.469	63.804.735
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	59.642	12.724.105	4.265	6.775.999	1.106.338	0	20.670.349	36.930.238
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.801.777</u>	<u>0</u>	<u>3.471.552</u>	<u>25.854</u>	<u>6.291.937</u>	<u>15.591.120</u>	<u>26.874.497</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	0	0	0	0	0	384.523	0	7.030.294	7.414.817	9.185.716
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	342.663	0	474.568	19.436	0	836.667	2.933.328
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	769.568	0	169.646	0	0	939.214	939.214
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	178.842	0	178.842	2.215.448
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	178.842	0	178.842	2.215.448
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	300.154	300.154	2.416.850
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	571.181
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>300.154</u>	<u>300.154</u>	<u>436.864</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-1.112.231</u>	<u>0</u>	<u>-259.691</u>	<u>-19.436</u>	<u>6.730.140</u>	<u>5.338.782</u>	<u>3.467.505</u>
Stand per 31 december 2009										
- aanschafwaarde	0	0	59.642	18.525.882	4.265	10.632.074	953.350	13.022.077	43.197.290	68.358.153
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	59.642	13.836.336	4.265	7.420.213	946.932	0	22.267.388	38.016.151
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.689.546</u>	<u>0</u>	<u>3.211.861</u>	<u>6.418</u>	<u>13.022.077</u>	<u>20.929.902</u>	<u>30.342.002</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	5,0%	2% en 2,5%	10,0%	5 en 10%	5 en 10%	0,0%		

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

5.1.14.2 WTZi-meldingsplichtige vaste activa

	Trekkings rechten	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Instand- houding	Onderhanden Projecten	Subtotaal	Subtotaal meldings- plichtige activa
	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009							
- aanschafwaarde	4.224.215	0	4.224.215	5.222.665	0	5.222.665	9.446.880
- cumulatieve afschrijvingen	1.225.973	0	1.225.973	3.577.367	0	3.577.367	4.803.340
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>2.998.242</u>	<u>0</u>	<u>2.998.242</u>	<u>1.645.298</u>	<u>0</u>	<u>1.645.298</u>	<u>4.643.540</u>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	0	0	0	80.125	80.125	160.250	160.250
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	266.944	0	266.944	494.221	0	494.221	761.165
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	674.388	0	674.388	674.388
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	674.388	0	674.388	674.388
<i>- desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	80.125	80.125	80.125
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>80.125</u>	<u>80.125</u>	<u>80.125</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-266.944</u>	<u>0</u>	<u>-266.944</u>	<u>-414.096</u>	<u>0</u>	<u>-414.096</u>	<u>-681.040</u>
Stand per 31 december 2009							
- aanschafwaarde	4.224.215	0	4.224.215	4.628.402	0	4.628.402	8.852.617
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.492.917	0	1.492.917	3.397.200	0	3.397.200	4.890.117
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>2.731.298</u>	<u>0</u>	<u>2.731.298</u>	<u>1.231.202</u>	<u>0</u>	<u>1.231.202</u>	<u>3.962.500</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5,0%	0,0%		10,0%	0,0%		

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

5.1.14.3 WMG-gefinancierde vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Automati- sering	Subtotaal WMG
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009				
- aanschafwaarde	6.922.355	1.038.353	2.431.703	10.392.411
- cumulatieve afschrijvingen	4.361.266	667.967	1.659.040	6.688.273
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>2.561.089</u>	<u>370.386</u>	<u>772.663</u>	<u>3.704.138</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	375.497	287.558	345.119	1.008.174
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	482.391	185.158	421.357	1.088.906
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	852.863	0	496.990	1.349.853
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	852.863	0	496.990	1.349.853
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	170.283	0	170.283
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	113.698	0	113.698
per saldo	0	56.585	0	56.585
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-106.894</u>	<u>45.815</u>	<u>-76.238</u>	<u>-137.317</u>
Stand per 31 december 2009				
- aanschafwaarde	6.444.989	1.155.628	2.279.832	9.880.449
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.990.794	739.427	1.583.407	6.313.628
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>2.454.195</u>	<u>416.201</u>	<u>696.425</u>	<u>3.566.821</u>
Afschrijvingspercentage	10,0%	20,0%	10,20 en 33%	

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

5.1.16.4 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Inventaris	Vervoer middelen	Automati- sering	Onder- handen Projecten	Sub-totaal Niet WTZi WMG
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009											
- aanschafwaarde	0	60.721	671.567	0	236.727	1.189.087	2.182.357	215.464	1.629.254	1.518.798	7.703.975
- cumulatieve afschrijvingen	0	17.066	175.664	0	46.975	976.754	1.822.619	113.687	1.615.511	0	4.768.276
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>43.655</u>	<u>495.903</u>	<u>0</u>	<u>189.752</u>	<u>212.333</u>	<u>359.738</u>	<u>101.777</u>	<u>13.743</u>	<u>1.518.798</u>	<u>2.935.699</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	0	0	0	0	103.883	15.578	122.238	77.458	0	283.318	602.475
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	3.035	13.438	0	12.710	23.378	117.833	66.341	9.855	0	246.590
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	12.365	0	12.365
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	12.365	0	12.365
<i>- desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	648.645	-170.465	-53.693	49.637	1.392.164	1.866.288
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	523.984	-146.945	30.927	49.517	0	457.483
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>124.661</u>	<u>-23.520</u>	<u>-84.620</u>	<u>120</u>	<u>1.392.164</u>	<u>1.408.805</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-3.035</u>	<u>-13.438</u>	<u>0</u>	<u>91.173</u>	<u>-132.461</u>	<u>27.925</u>	<u>95.737</u>	<u>-9.975</u>	<u>-1.108.846</u>	<u>-1.052.920</u>
Stand per 31 december 2009											
- aanschafwaarde	0	60.721	671.567	0	340.610	556.020	2.475.060	346.615	1.567.252	409.952	6.427.797
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	20.101	189.102	0	59.685	476.148	2.087.397	149.101	1.563.484	0	4.545.018
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>40.620</u>	<u>482.465</u>	<u>0</u>	<u>280.925</u>	<u>79.872</u>	<u>387.663</u>	<u>197.514</u>	<u>3.768</u>	<u>409.952</u>	<u>1.882.779</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	5,0%	2,0%	0,0%	5,0%	5,0%	10,0%	20,0%	33,3%	0,0%	

5.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.16.5 kleinschalige Woonvoorzieningen

	Grond	Terreinen voorzieningen	Gebouwen	Semi perm. gebouwen	Ver- bouwingen	Installaties	Onderhanden Projecten	Sub-totaal kleinscha- lige woonvoor- zieningen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2009									
- aanschafwaarde	0	0	1.883.667	0	247.441	0	0	2.131.108	2.131.108
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	262.189	0	27.955	0	0	290.144	290.144
Boekwaarde per 1 januari 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.621.478</u>	<u>0</u>	<u>219.486</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.840.964</u>	<u>1.840.964</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	0	0	0	0	1.307.795	0	0	1.307.795	1.307.795
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	37.671	0	35.643	0	0	73.314	73.314
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>									
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>									
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-37.671</u>	<u>0</u>	<u>1.272.152</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.234.481</u>	<u>1.234.481</u>
Stand per 31 december 2009									
- aanschafwaarde	0	0	1.883.667	0	1.555.236	0	0	3.438.903	3.438.903
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	299.860	0	63.598	0	0	363.458	363.458
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.583.807</u>	<u>0</u>	<u>1.491.638</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.075.445</u>	<u>3.075.445</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	2,0%	0,0%	10,0%	0,0%	0,0%		

5.1.15.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen			Jaar van oplevering	
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZI-type	t/m 2008	2009	t/m 2009		Nominiaal bedrag WTZI	Indexering WTZI	Aangepaste goedkeuring		
							gereed	onderhanden					
					€	€	€	€	€	€	€		
	D08002	6-5-2008	Nieuwbouw Zeist	Vergunning	1.653.693	2.776.220			4.429.913	17.045.089		17.045.089	2010
			Nieuwbouw Doorn	Vergunning	4.477.702	3.907.510			8.385.212				
			Verbouwingen	Vergunning	1.679.339	629.883	1.692.318	616.904					
			Projecten 2009	Melding		80.125	80.125	0					
Totaal					<u>7.810.734</u>	<u>7.393.738</u>	<u>1.772.443</u>	<u>13.432.029</u>	<u>17.045.089</u>	<u>0</u>	<u>17.045.089</u>		

5.1.15.2 SPECIFICATIE IN HET BOEKJAAR GEREEDGEKOMEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

Projectgegevens						Investerings				Toekomstige lasten	
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZI-type	Activapost	WTZI	WMG	Overige	Totaal	Afschrijving WTZI	Rentekosten
										€	€
			Projecten 2009			80.125			80.125		
			Verbouwingen			1.392.164		300.154	1.692.318		
Totaal						<u>1.472.289</u>	<u>0</u>	<u>300.154</u>	<u>1.772.443</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BIJLAGE

5.1.16 Overzicht langlopende schulden ultimo 2009 (enkelvoudig)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2008	Nieuwe leningen in 2009	Aflossing in 2009	Restschuld 31 december 2009	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2009	Aflossingswijze	Aflossing 2010	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
NWB	1-nov-99	1.361.341	15	Onderhandse	5,53%	544.536	0	90.756	453.780	0	5	Lineair	90.756	Garantie prov. Utrecht
Fortis	25-mei-05	1.000.000	20	Hypothecaire	3,92%	825.000	0	50.000	775.000	525.000	15	Lineair	50.000	pari passu verklaring en verpanding banksaldi
Fortis	25-mei-05	1.500.000	20	Hypothecaire	3,92%	1.237.500	0	75.000	1.162.500	787.500	15	Lineair	75.000	Verpanding banksaldi
ABN AMRO	1-jan-89	1.905.877	35	Onderhandse	5,15%	653.442	0	54.454	598.988	326.718	16	Lineair	54.454	Hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra hui
ABN AMRO	1-mei-95	143.848	28	Onderhandse	5,15%	74.482	0	5.137	69.345	43.660	16	Lineair	5.137	Hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra hui
ABN AMRO	1-jan-94	120.252	30	Onderhandse	5,15%	60.128	0	4.008	56.120	36.080	16	Lineair	4.008	Hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra hui
BNG	4-nov-99	907.560	10	Onderhandse	5,17%	90.756	0	90.756	0	0	0	Lineair	0	Borgstelling Interregionaal Samenwerkingsverband
Totaal						3.485.844	0	370.111	3.115.733	1.718.958			279.355	

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

5.1.17.1 GESEGMENTEERDE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2009

Onderwijs

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	0	0
Vergoedingen Onderwijs	8.212.655	7.395.955
Overige bedrijfsopbrengsten	622.502	1.136.123
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>8.835.157</u>	<u>8.532.078</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	6.990.833	6.599.652
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	73.605	68.522
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	1.319.071	1.270.520
Som der bedrijfslasten	<u>8.383.509</u>	<u>7.938.694</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	451.648	593.384
Financiële baten en lasten	74.465	103.513
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>526.113</u>	<u>696.897</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>526.113</u></u>	<u><u>696.897</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene Reserve	1.577.113	349.746
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen	0	0
Bestemmingsreserve	-1.034.379	367.315
Bestemmingsreserve 0-meting	-16.621	-20.164
	<u><u>526.113</u></u>	<u><u>696.897</u></u>

5.1.17.1 GESEGMENTEERDE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2009

AWBZ

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	66.407.082	64.186.513
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	207.512	733.124
Overige bedrijfsopbrengsten	2.961.765	3.168.876
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>69.576.359</u>	<u>68.088.513</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	50.487.794	49.866.376
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	3.736.248	2.673.684
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	14.271.838	13.226.568
Som der bedrijfslasten	<u>68.495.880</u>	<u>65.766.628</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	1.080.479	2.321.884
Financiële baten en lasten	-143.592	-79.863
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>936.886</u>	<u>2.242.021</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>936.886</u></u>	<u><u>2.242.021</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	602.945	1.919.860
Bestemmingsreserve	333.941	455.847
Algemene reserve	0	-133.686
	<u>936.886</u>	<u>2.242.021</u>

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

Overig

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en/of subsidie	132.000	83.128
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	4.378.935	4.420.824
Overige bedrijfsopbrengsten	5.648.337	5.547.469
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>10.159.271</u>	<u>10.051.421</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	7.411.266	7.522.705
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	136.003	193.435
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	2.918.945	2.954.583
Som der bedrijfslasten	<u>10.466.214</u>	<u>10.670.723</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-306.942	-619.301
Financiële baten en lasten	7.767	36.394
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>-299.175</u>	<u>-582.907</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-299.175</u></u>	<u><u>-582.907</u></u>

RESULTAATBESTEMMING*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	0	0
Bestemmingsreserve	-28.513	-53.113
Algemene reserve Proson	-201.015	201.599
Publiek vermogen O&A	-69.647	-731.392
Privaat vermogen O&A	0	0
	<u><u>-299.175</u></u>	<u><u>-582.906</u></u>

5.1.17.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen (enkelvoudig):		
Onderwijs	526.113	696.897
AWBZ	936.886	2.242.021
Overig	-299.175	-582.907
	<u>1.163.824</u>	<u>2.356.011</u>
Resultaat volgens enkelvoudige resultatenrekening	<u>1.163.824</u>	<u>2.356.011</u>

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget aanvaardbare kosten	2009		2008	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		63.500.354		61.532.256
Productieafspraken verslagjaar	2.278.497		2.030.591	
Lumpsum extramuraal	<u>-185.211</u>		<u>-1.226.724</u>	
		2.093.286		803.867
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	1.131.138		1.251.108	
Prijsindexatie materiële kosten	78.209		307.189	
Groei normatieve kapitaalslasten	-51.764		12.499	
Huisvestingskosten KSWV	13.652		100.818	
Zorg op Maat ten laste van eigen budget	<u>13.910</u>		<u>13.723</u>	
		1.185.145		1.685.337
Uitbreiding erkenning en toelating:				
- loonkosten	0		0	
- materiële kosten	0		0	
- normatieve kapitaalslasten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		0		0
Beleidsmaatregelen overheid:				
- generieke budgetkortingen	0		0	
	<u>0</u>		<u>0</u>	
		0		0
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-253.316		51.151	
- afschrijvingen	-141.344		-45.083	
- overige	<u>129.773</u>		<u>-549.702</u>	
		-264.887		-543.634
Overige mutaties:				
Voorlopige budgetmutatie	-33.893		22.530	
Overgang ZZP's	<u>91.666</u>		<u>-2</u>	
		57.773		22.528
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>66.571.671</u>		<u>63.500.354</u>
Correcties voorgaande jaren		-32.589		769.288
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>66.539.082</u></u>		<u><u>64.269.642</u></u>

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen (WDS)	0	0
Zorgprestaties cliënten	0	0
Zorgprestaties derde compartiment	-82.506	555.714
Persoonsgebonden- en volgende budgetten	0	0
Overige zorgprestaties	325.921	104.186
Eigen bijdragen cliënten	186.608	153.352
Totaal	<u>430.022</u>	<u>813.252</u>

In het bedrag van -/- €82.506 bij Zorgprestaties derde compartiment zit een correctie van €360.500 aan opbrengsten AWBZ die in 2008 ten onrechte op Zorgprestaties derde compartiment geboekt waren: het bedrag betrof wettelijk budget aanvaardbare kosten 2008 en is in 2009 alsnog zo verwerkt.

16. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Overige dienstverlening:	47.144	49.369
Overige subsidies:	2.630.381	2.856.458
Overige opbrengsten:		
Resultaten en omzet Proson	1.757.417	1.769.305
Vergoedingen OC&W	8.212.655	7.395.956
Vergoedingen Overheid	4.378.935	4.420.824
Overige opbrengsten	4.194.109	4.818.235
Totaal	<u>21.220.640</u>	<u>21.310.147</u>

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

17. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Lonen en salarissen	49.864.460	48.603.444
Sociale lasten	6.908.619	6.881.828
Pensioenpremies	4.122.146	4.092.128
Andere personeelskosten:	2.254.067	2.688.550
Subtotaal	<u>63.149.291</u>	<u>62.265.950</u>
Personeel niet in loondienst	1.740.602	1.722.782
Totaal personeelskosten	<u><u>64.889.893</u></u>	<u><u>63.988.732</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Onderwijs	119	113
Wonen	594	601
Dienstverlening	200	200
Ondersteunende Diensten	157	155
Werken	319	322
Maatschappelijke projecten	3	2
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>1.392</u></u>	<u><u>1.393</u></u>

18. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	1.775.881	710.371
- financiële vaste activa		
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa		0
- materiële vaste activa	2.169.975	2.225.270
Totaal afschrijvingen	<u><u>3.945.856</u></u>	<u><u>2.935.641</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	<u>2009</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	<u>3.945.856</u>
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u><u>1.775.881</u></u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	<u>1.775.881</u>
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	<u>1.775.881</u>
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	761.165
- WMG-gefinancierde vaste activa	1.088.906
- Niet WMG-gefinancierde vaste activa	319.904
Totaal afschrijvingslasten volgens verloopoverzichten	<u><u>3.945.856</u></u>
Aanschafwaarde nacalculeerbare vaste activa	43.197.290
Cumulatieve afschrijvingslasten nacalculeerbare vaste activa	22.267.388
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten vaste activa	22.267.388

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

19. *Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa*

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>

20. *Overige bedrijfskosten*

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	5.391.302	5.200.329
Algemene kosten	5.132.332	5.449.595
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.123.930	1.258.701
Onderhoud en energiekosten	2.668.661	2.702.383
Huur en leasing	2.712.216	2.724.396
Dotaties en vrijval voorzieningen	1.100.371	-162.703
Totaal overige bedrijfskosten	<u>18.128.811</u>	<u>17.172.701</u>

21. *Financiële baten en lasten*

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Rentebaten	135.498	221.834
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	0	0
Subtotaal financiële baten	<u>135.498</u>	<u>221.834</u>
Rentelasten	-196.858	-161.790
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>-196.858</u>	<u>-161.790</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-61.360</u>	<u>60.044</u>

22. *Buitengewone baten en lasten*

De specificatie is als volgt:

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
Buitengewone baten	0	0
Buitengewone lasten	0	0
Totaal buitengewone baten en lasten	<u>0</u>	<u>0</u>

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Bartiméus Sonneheerdt heeft de jaarrekening 2009 vastgesteld in de vergadering van 15 april 2010.

De raad van toezicht van de Stichting Bartiméus Sonneheerdt heeft de jaarrekening 2009 goedgekeurd in de vergadering van 27 april 2010.

5.2.2 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen aparte resultaatsbestemming opgenomen. De resultaatsbestemming wordt bepaald door de Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht.

5.2.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Stichting Bartiméus Sonneheerdt is voornemens het Combigebouw te Ermelo, wat gehuurd wordt van Vereniging Bartiméus Sonneheerdt, te kopen.

5.2.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

mr. Dr. T.A.M. Witteveen
Voorzitter Raad van Bestuur

J.R.H. Majj-Weggen
Voorzitter Raad van Toezicht

drs. C.J.G.M de Vet
Vice-voorzitter / secretaris Raad van Toezicht

G.J. Schutte

drs. P. van der Werf

E. Biemond

mr. Drs. L. Dijk

5.2.6 Accountantsverklaring

De accountantsverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Aan: de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur van
Stichting Bartiméus

Accountantsverklaring

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaardocument opgenomen jaarrekening 2009 van Bartiméus te Doorn bestaande uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2009 en de geconsolideerde en enkelvoudige resultatenrekening over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling Verslaggeving WTZi. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

Oordeel

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

Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393, lid 5 onder f BW melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391, lid 4 BW.

Utrecht, 27 april 2010
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel getekend door drs. W.A. van Ginkel RA