

Jaardocument
Bartiméus Sonneheerdt
2010

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	7
2.3.3 Werkgebieden	8
2.4 Samenwerkingsrelaties	8
3 Bestuur, toezicht en bedrijfsvoering	11
3.1 Normen voor goed bestuur	11
3.2 Raad van bestuur	11
3.3 Toezichthouders	12
3.4 Bedrijfsvoering	19
3.5 Cliëntenraad	23
3.6 Ondernemingsraad	25
4 Beleid, inspanningen en prestaties	27
4.1 Meerjarenbeleid	27
4.2 Algemeen beleid verslagjaar	28
4.3 Algemeen kwaliteitsbeleid	34
4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten	34
4.4.1 Kwaliteit van zorg	34
4.4.2 Klachten	40
4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers	43
4.5.1 Personeelsbeleid	43
4.5.2 Kwaliteit van werk	45
4.6 Samenleving en belanghebbenden	46
4.7 Financieel beleid	49
5 Jaarrekening 2010	55

1. Uitgangspunten van de verslaglegging

Bartiméus is een maatschappelijke organisatie en wordt 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 jaardocument is in eerste instantie opgesteld met een focus op de zorg, hetgeen zich voor Bartiméus toespitst op de AWBZ-activiteiten. De overige activiteiten, zoals onderwijs, WSW-, scholings- en re-integratieactiviteiten zijn eveneens opgenomen in het jaardocument. Dit betekent weliswaar een administratieve stroomlijning, maar bedacht moet worden dat hiermee niet elke activiteit op dezelfde wijze wordt belicht. Voor onderwijs geldt dit in mindere mate, aangezien met ingang van deze verantwoording over 2010 er geen aparte verantwoording meer zal plaatsvinden naar het ministerie van OCW. Dit betekent een verdere stap in de administratieve lastenverlichting. Wel zullen er in deze verantwoording elementen worden opgenomen, die tot op heden in de afzonderlijke verantwoording werden meegenomen.

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 2010 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 2010, 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 en 450-3010 (vanaf 2011: 300-50, 300-51, 300-269 en 450-3010)
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 Activiteiten 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.
- 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 drietal andere organisaties (Heliomare, Plurijn en Hoensbroeck) 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 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.

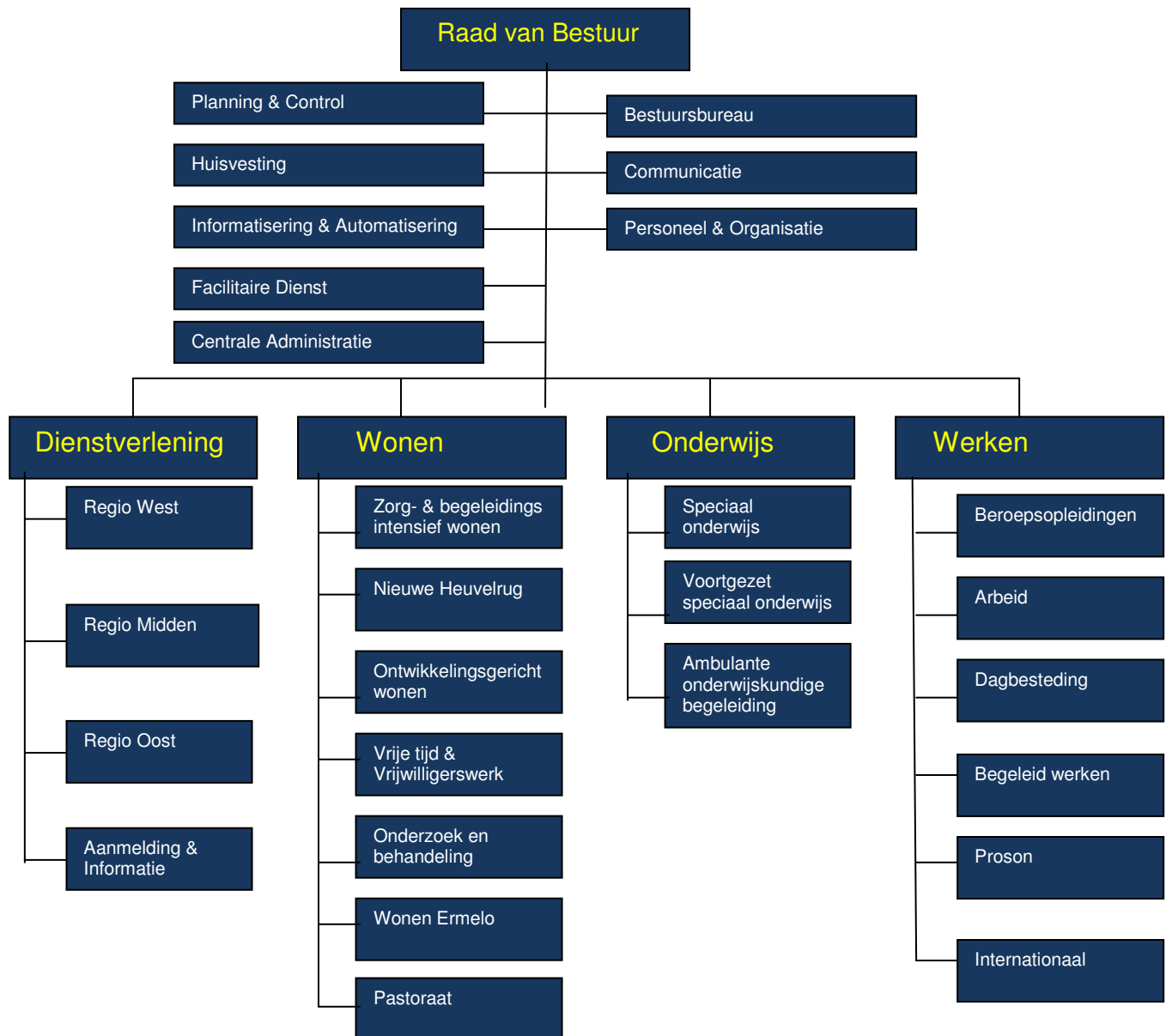
Het Centraal Management Team (CMT), bestaande uit de bestuurder, de directies van de sectoren, de secretaris raad van bestuur en de concerncontroller, komt tweewekelijks bijeen ten behoeve van overleg, reflectie en afstemming. Besluitvorming vindt plaats door de bestuurder of de afzonderlijke directeuren.

Organisatorische structuur

Op pagina 4 wordt het organogram gepresenteerd van de situatie in 2010.

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 voor 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 mensen met een visuele beperking 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 er 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 ernaar 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 gespecialiseerde woonvoorzieningen in Doorn, Zeist en Ermelo.

Leren

Bartiméus streeft ernaar dat zoveel mogelijk blinde en slechtziende leerlingen hun schooltijd doorlopen op een reguliere school in hun eigen omgeving. 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. Speciaal onderwijs wordt aangeboden op de scholen in Doorn, Zeist en Lochem. Bartiméus geeft onderwijs aan normaal lerende, moeilijk en zeer moeilijk lerende kinderen. Naast vmbo en praktijkonderwijs omvat Bartiméus Onderwijs ook een havo.

Werken

Bartiméus biedt volop werkgelegenheid en mogelijkheden in de begeleiding naar het vinden van passend werk voor mensen met een visuele (en verstandelijke) beperking. Voorbeelden hiervan zijn de sociale werkvoorziening Proson in Ermelo en 5 werkvoorzieningen in het cluster Dagbesteding, evenals een activiteitencentrum voor ernstig meervoudig gehandicapte cliënten. Het REA college biedt ondersteuning bij beroepsopleidingen in onder andere Ermelo en zorgt voor een passende baan wanneer leerlingen hun opleiding afgerond hebben. Bartiméus ondersteunt mensen met een visuele beperking bij loopbaanadvies, ook

bij re-integratie op de arbeidsmarkt. Op het gebied van computertoegankelijkheid en ICT-werkplekaanpassingen doet Bartiméus onderzoek en geeft advies.

De afdeling Internationaal werkt projectmatig op de terreinen onderwijs, vakopleiding, werk en organisatieadvies. Deze afdeling levert diensten op organisatie- en beleidsniveau (meso/macro), opereert in internationale netwerken en wordt met privaat en publiek geld gefinancierd.

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. Deze activiteiten worden vanaf 2011 uitgevoerd door de Stichting Toegankelijke Samenleving, een 100%-dochterstichting van Bartiméus.

2.3.2 Cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten

Kerngegevens Stichting Bartiméus Sonneheerdt	2010	2009
Cliënten en leerlingen		
Aantal (intramurale) cliënten met zorg en verblijf	584	607
Aantal cliënten dagactiviteiten	444	457
Aantal extramurale cliënten exclusief cliënten dagactiviteiten	8.964	9.738
Aantal leerlingen ambulante onderwijskundige begeleiding per 1 oktober	817	777
Aantal leerlingen (V)SO per 1 oktober	210	217
Capaciteit		
Aantal beschikbare bedden/plaatsen met verblijfszorg, inclusief vroegere gezinsvervangende tehuizen	612	611
Productie		
Aantal ZZP-dagen met zorg en verblijf	211.621	221.640
Aantal dagdelen dagactiviteiten (extramuraal)	14.619	19.024
Aantal uren extramurale productie (exclusief dagactiviteiten)	138.255	141.351
Personeel		
Aantal FTE personeelsleden in loondienst	1.458	1.467
Aantal medewerkers met een visuele beperking (in % van totaal)	2,5%	2,0%
Ziekteverzuimpercentage exclusief zwangerschap	5,0%	5,8%
Bedrijfsopbrengsten (x € 1.000.000)		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	€ 69,5	€ 66,7
Rijksbijdrage onderwijs	€ 8,3	€ 8,2
Overige opbrengsten	€ 14,6	€ 14,2
Totaal bedrijfsopbrengsten	€ 92,4	€ 89,1
Vermogensratio	28,06%	27,94%
Liquiditeit - current ratio	91,72%	85,62%

2.3.3 Werkgebieden

Bartiméus is een landelijke organisatie en staat open voor cliënten uit het gehele land. In 2010 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 centrale voorzieningen. Bartiméus biedt intramurale diensten in de plaatsen Doorn, Zeist, Driebergen, Lochem en Ermelo. Bartiméus heeft in 2010 contracten gesloten met de zorgkantoren Utrecht (landelijk), Zwolle (regionaal) en Haaglanden (regionaal). Bartiméus biedt speciaal onderwijs op drie locaties. Vanuit de locaties Zeist, Lochem en Zwolle wordt ambulante onderwijskundige begeleiding verzorgd. De medewerkers van de sector Dienstverlening ondersteunen vanuit de locaties Amsterdam, Arnhem, Almere, Den Haag, Deventer, Doorn, Dordrecht, Ermelo, Gouda, Hengelo, Lochem, Utrecht, Zeist, Zwolle.

2.4 Samenwerkingsrelaties

Belangenorganisaties

Bartiméus werkt samen met diverse belangenorganisaties waaronder VIZIRIS, Nederlandse Vereniging van Blinden en Slechtzienden (NVBS), Nederlandse Christelijke Blinden- en Slechtziendenbond (NCB) en de Chronisch zieken en Gehandicaptenraad (CG-raad). 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 het landelijk steunpunt op het gebied van (mede)zeggenschap (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 BZK
- 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.
- KKB: Samenwerkingsverband van Kalorama, Kentalis 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 SIMEA ten behoeve van netwerkvorming van speciaal onderwijs, Hogeschool Utrecht: Seminarium voor Orthopedagogiek (opleidingen speciaal onderwijs). Verder is Bartiméus Onderwijs lid van de PO-raad en overlegt minimaal twee maal per jaar over algemeen onderwijsbeleid
- UWV: contracten voor scholing en re-integratie van mensen met visuele en bijkomende beperkingen
- Werkpad BV: 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 NV te Nunspeet
- Wetenschappelijk onderzoek en contacten met onder andere Hogeschool Utrecht, Universiteiten Utrecht, Amsterdam, Twente en Nijmegen en Oogziekenhuis Rotterdam.
- BIGA Groep BV 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
- CrossOver: Een kennis- en innovatiecentrum met als doel zoveel mogelijk jongeren met een functiebeperking zelfstandig te laten worden én een eigen plaats in de maatschappij te laten vinden
- Ookjij.nl: samenwerkingspartner voor Link4All (toegankelijk internet voor mensen met een meervoudige beperking)
- ABN AMRO: Geformaliseerde partnerovereenkomst voor maatschappelijk ondernemen
- SNS bank: biedt ondersteuning aan projecten op het gebied van toegankelijkheid die worden uitgevoerd door Accessibility
- Fullmoon: geformaliseerde samenwerking voor de levering aan zorgaanbieders van Schriftje.nl

- Van de Geijn Partners: samenwerking op het gebied van training en advies toegankelijkheid
- OTIB: samenwerking op het gebied van training en advies toegankelijkheid
- Monuta: bijdrage aan Bartiméus Beleving
- Welbions: geformaliseerde samenwerking woonproject het Bastion te Hengelo
- Oud London: geformaliseerde samenwerking Dineren in het Donker
- Revalidatiefonds: bijdrage aan projecten op het gebied van ICT-toegankelijkheid uitgevoerd door Accessibility
- VSB fonds: bijdrage monitor toegankelijkheid van studentsystemen universiteit en hoger onderwijs uitgevoerd door Accessibility.
- W3C: Accessibility is lid en heeft samengewerkt voor de Nederlandse vertaling webrichtlijnen
- Nederlandse Stichting voor het Gehandicapte kind: bijdrage projecten Accessibility
- Johanna Kinderfonds: bijdrage monitor toegankelijkheid van studentsystemen universiteit en hoger onderwijs uitgevoerd door Accessibility
- Internet Society: gezamenlijk nieuwjaarsevent georganiseerd voor de ICT sector

3. Bestuur, toezicht, bedrijfsvoering en medezeggenschap

3.1 Normen voor goed bestuur

In 2010 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 goed 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 governancevisie 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 goed 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 gedachtenwisselingen tussen de bestuurder en de organisatie. Zo voert de bestuurder regelmatig gesprekken met 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 2010 voor de raad van toezicht de kwaliteit van de instelling (inspectiebezoeken wonen en onderwijs), de samenwerking tussen Proson en de Inclusief Groep (intentieverklaring tot samenwerking tussen Inclusief Groep en Bartiméus betreffende Proson), diverse bekostigingskwesties, het herontwerp sector Wonen, de instroomproblematiek bij Wonen, managementrapportages, de oprichting van de Stichting Toegankelijke Samenleving, nieuwbouwaangelegenheden, de strategie van Bartiméus, de nieuwe governancestructuur en aanpassing van de reglementen daarop. Tevens aan het begin van 2010 het geschil met de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt over toestemming voor het bouwen van woningen voor cliënten op grond van de vereniging (uitmondend in een kort geding in januari 2010 en de mantelovereenkomst dd. 19-2-2010 over nieuwbouw en vastgoed).

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 2010:

Aan de functie gebonden

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

Overige nevenfuncties

- 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 goedgekeurd.

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 in 2010 gevormd door:

- mevr. J.R.H. Maij-Weggen (voorzitter), gepensioneerd (ex-Commissaris van de Koningin in de provincie Noord Brabant);
- 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)
- 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)
- mevr. J.J. Tiemersma, directeur van een serviceorganisatie voor de bibliotheek- en culturele sector, zetel namens de cliënten, vanaf 29-6-2010.

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. De profielschets is openbaar en voor iedereen 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 2010 negen keer met de raad van bestuur; twee keer in eigen kring; 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 2010 op de 8 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 2010, opgenomen in het jaarplan van de organisatie. De volgende resultaten werden behaald:

Toetspunt 1. Expertiseorganisatie.

Aan het einde van het derde jaar van het beleidsprogramma expertiseorganisatie (eind 2010) zijn de voorwaarden voor de expertiseorganisatie op elk van de vier kennisniveaus (opleiden, kennis delen, kennis ontwikkelen en kennis vermarkten) vervuld. De realisatie van deze doelstelling vindt plaats in het corporate jaarplan 2010, dat periodiek via de BaMI wordt gevolgd. Tevens is voor de zomer een analyse gepland van de voortgang op 'Om cliënt en doelgroep' tot dan toe ten behoeve van fine-tuning en implementatie in het afsluitende jaar 2011.

In het realiseren van de voorwaarden voor de expertiseorganisatie werden in 2010 forse stappen gezet. De doelstellingen op kennis delen, kennis ontwikkelen en kennis vermarkten (de kennisniveaus 2, 3 en 4) zijn vrijwel behaald: alleen implementatie blijft gerichte sturing vragen. Dit thema is dan ook expliciet opgenomen in het kader voor 2011. Ten aanzien van het inrichten van een geactualiseerd, modulair opleidingsprogramma (kennisniveau 1) werden de aanvankelijke doelen bijgesteld; in de loop van het jaar zijn versterkende maatregelen genomen en is een inhaalslag ingezet. De verwachting is dat het geformuleerde resultaat van 'Om cliënt en doelgroep' conform plan eind 2011 op alle vier niveaus behaald zal worden.

Toetspunt 2. Kwaliteit dienstverlening

Eind 2010 beschikt Bartiméus over een consistent en alomvattend kwaliteitssysteem, waarmee zowel intern (door het management, de toezichthouder en de cliëntenvertegenwoordiging) als extern (door inspecties en zorgkantoren) men zich een oordeel kan vormen over de kwaliteit van de dienstverlening en de ontwikkelingen daarin. Het kwaliteitssysteem bij Bartiméus berust op vier pijlers; een helder kwaliteitsbeleid met kwaliteitsdoelstellingen; een systematische toepassing van de verbetercyclus (PDCA-cirkel) o.a. op basis van uitkomsten van metingen; periodieke, systematische raadpleging van cliënten en periodieke meting van medewerkertevredenheid.

Drie van de vier pijlers van het kwaliteitssysteem waren eind 2010 operationeel en leveren periodieke kwaliteitsinformatie op. Ten aanzien van de cliëntenraadpleging is deze doelstelling nog niet volledig bereikt, hetgeen te wijten was aan vertraging in de externe ontwikkelingen. Er werd intern een aantal activiteiten opgezet in het kader van cliëntenraadpleging, waaronder het organisatiebreed invoeren van de Net Promotor Score. Bij de sector Wonen werd een systeem van cliëntenraadpleging ontwikkeld, dat in 2011 wordt toegepast en dat wellicht ook voor andere organisaties in de VG-branche interessante mogelijkheden biedt. In de externe systeemontwikkeling heeft de ZG-branche een actieve rol op zich genomen. De verwachting is dat in 2011 een dekkend systeem van kwaliteitsindicatoren en van tevredenheidmetingen onder cliënten en medewerkers operationeel is. In 2011 zal ook systematische aandacht blijven voor het rondmaken van de PDCA (plan-do-check-act) -cyclus.

Toetspunt 3. Stabiliteit organisatie

Eind 2010 zijn besluiten genomen over de versterking van het top- en middenmanagement van de organisatie en het daarbij behorende beleid inzake management development (MD-beleid).

In 2010 is veel aandacht besteed aan het toekomstbestendig maken van de organisatie. Nadat in 2009 de sector Dienstverlening al was geherstructureerd met het oog op een drastische verhoging van de productiviteit en in dat jaar de managementstructuur van de sector Onderwijs al was gewijzigd na de komst van de nieuwe sectordirecteur, kwamen in 2010 de sectoren Wonen en Werken aan bod.

Bij Wonen is in 2010 een ingrijpende herstructurering doorgevoerd, teneinde de sector in te richten op de nieuwe zorgzwaartebekostiging en de nieuwe woonsituatie van de bewoners na de nieuwbouw. Dat proces werd per 1 februari 2011 afgerond.

Bij de sector Werken is in verband met een zware budgetoverschrijding een begin gemaakt met een forse afslanking en herstructurering van het cluster Dagbesteding, die in 2011 verder haar beslag zullen krijgen. Daarnaast is een beleidsvisie ontwikkeld op de sector Werken als zodanig. De sector wordt opgeheven en haar onderdelen worden in de andere sectoren ondergebracht, teneinde hun positie en taakuitoefening te verstevigen.

De discussie over zowel de topstructuur van de organisatie als het MD-beleid is verschoven naar 2011. Eind 2010 was weliswaar de stabiliteit in de bezetting van de top- en middenmanagementfuncties nagenoeg hersteld, doch beleidsdiscussies zijn nog nodig over zowel de topstructuur van de organisatie als het MD-beleid.

Toetspunt 4. Nieuwbouw

De realisatie van de nieuwbouwplannen in Doorn, Zeist en Ermelo is aan het einde van het jaar zover gevorderd, dat (a) de eerste fase nieuwbouw in Doorn is opgeleverd, (b) de oplevering eerste fase nieuwbouw in Zeist in maart 2011 haalbaar is, (c) de tweede fase nieuwbouw in Doorn en Zeist is aanbesteed en de benodigde vergunningen zijn verkregen, en (d) de beoogde nieuwbouw in Ermelo gereed is voor aanbesteding en de benodigde vergunningen zijn verkregen.

De oplevering van de eerste fase nieuwbouw in Doorn is conform plan gerealiseerd. Na de trieste bouwstop aan het begin van 2010 heeft de verhuizing van de bewoners naar de woningen aan het eind van 2010 plaats gevonden.

De eerste fase Zeist heeft begin 2010 drie maanden vertraging opgelopen, toen de afgifte van de bouwvergunning door de gemeente Zeist om redenen die geheel bij de gemeente lagen uitbleef. Het project is daarna volgens schema verlopen, zodat in juni 2011 de oplevering wordt verwacht.

Vanwege de conjunctuur is in de loop van 2010 besloten om de tweede en derde fase van de projecten in Doorn en Zeist gelijktijdig aan te besteden. Beide aanbestedingsprocedures lopen en zullen in 2011 op een zodanig moment gereed zijn, dat de uitvoering van de tweede fase naadloos op het gereedkomen van de eerste fase kan aansluiten.

Wat betreft de nieuwbouw in Ermelo is alvorens de aanbesteding kan starten extra veiligheid ingebouwd met betrekking tot de haalbaarheid van het plan. Op grond van het DO (Definitief Ontwerp) wordt voor de zomer een go/no-go besluit genomen. Ten aanzien van dit project is dus bewust gekozen voor een rustiger tempo dan in het toetspunt geformuleerd is.

Toetspunt 5. Financiën

De begroting van de organisatie voor 2010 is gehaald, hetgeen inhoudt dat over het geheel van de organisatie tenminste een break-even resultaat is bereikt en dat waar sectoren een negatief exploitatieresultaat hebben beleidsmaatregelen zijn getroffen om voor 2011 een sluitende begroting te kunnen opstellen. De beoogde vereenvoudiging van de planning en controlcyclus is in 2010 ten uitvoer gelegd.

In 2010 is Bartiméus wat betreft de planning en controlcyclus omgeschakeld van een driemaandelijke naar een viermaandelijke voortgangsrapportage. De voortgangsrapportage als zodanig is fors gestroomlijnd. Ook is het gelukt de jaarverantwoording een maand te vervroegen, waarmee Bartiméus voorop loopt in de zorg. Het oordeel van de externe accountant over de jaarstukken was zeer positief.

Bartiméus behaalt evenals in de voorgaande acht jaren in 2010 een positief exploitatieresultaat. Dienstverlening, Onderwijs en de Ondersteunende Diensten draaiden positief, Wonen had ongeveer een break-even uitkomst, terwijl Werken en zwaar negatief resultaat behaalde, met name veroorzaakt door Dagbesteding, Proson en Werkpad. Ten aanzien van Dagbesteding, Proson en Werkpad zijn ingrijpende maatregelen genomen om in 2011 tot verbetering te komen. Met name ten gevolge van het overheidsbeleid zijn echter op deze drie onderdelen ook in 2011 verliezen te verwachten.

Toetspunt 6. Profilering Bartiméus

Voor de betere profilering van Bartiméus is een actieplan opgesteld en uitgevoerd, waarmee voor de doelgroep en voor het grote publiek de inhoud van het werk van Bartiméus en de goede reputatie van Bartiméus als betrokken en maatschappijbewust expert in leven met een visuele beperking is geaccentueerd.

In 2010 zijn meerdere profileringactiviteiten gerealiseerd. Er is een actieplan opgesteld, dat tot uitvoering is gebracht. Veel accent is gelegd op de uitgave van het maatschappijkritische blad Iris, waarvoor alom veel waardering bestaat. Voor het eerst is ook op grotere schaal marketingonderzoek uitgevoerd, op basis waarvan meer gerichte beslissingen konden worden genomen over de wenselijke accenten in de profilering. Dat leidde tot de keuze voor drie expertisecentra waarmee in 2011 gericht naar buiten getreden kan worden. De organisatie heeft ruim voldoende mogelijkheden in zich om de profilering gestalte te geven, maar een planmatige aanpak die tot het beoogde resultaat leidt, vraagt ook in 2011 gerichte inzet en is daarom toegevoegd aan het beleidskader voor 2011. Tegelijk is ook het inzicht verscherpt, dat er meer nodig is om de beeldvorming ten aanzien van Bartiméus fundamenteel te veranderen. Beleidsmatig wordt het steeds belangrijker om van onze organisatie een goed publiek profiel op te bouwen, dat potentie cliënten voor Bartiméus doet kiezen. Daarin is nog een forse weg te gaan.

Toetspunt 7. Strategie

Voor de jaren na 2010 is een nieuw strategisch document opgesteld, dat de middellange termijn doelen van de organisatie formuleert en de basis biedt voor de in de komende jaren op te stellen jaarplannen.

Een strategisch document werd in de loop van 2010 opgesteld. Het dient nu in eerste aanleg als een discussienota ten behoeve van een brede interne en externe discussie over het strategisch beleid van Bartiméus voor de komende jaren.

Toetspunt 8. Vereniging

De jarenlang slepende discussie tussen vereniging en stichting is eind 2010 in zoverre opgelost, dat helderheid is ontstaan over het algemene karakter van de onderlinge relatie en de vastgoedproblematiek is geregeld.

De vastgoedproblematiek is in 2010 na intensief overleg geregeld. Er is een mantelovereenkomst getekend, die maakte dat de nieuwbouw ongestoord verder kon. Op dat moment kon dat als een maximaal resultaat gelden. Er is echter zeker geen sprake van een optimaal resultaat, in de zin dat toekomstige discussies en meningsverschillen tussen vereniging en stichting erdoor worden uitgesloten.

Goedkeuring raad van toezicht

De raad van toezicht verleende in 2010 goedkeuring aan de aangepaste begroting 2010, de oprichting van de Stichting Toegankelijke Samenleving, het jaarverslag en de jaarrekening 2009, de kaderbrief 2011, het jaarplan en de begroting 2011. Voorts stelde de raad de toetspunten voor de bestuurder vast en benoemde mevrouw Tiemersma per 29-6-2010 als lid van de raad op de zetel namens de cliënten. Op 7 december benoemde de raad de heer Den Hollander als lid van de raad per 1-1-2011 ter opvolging van de heer Biemond.

Klankbordfunctie raad van toezicht

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

Informatie raad van toezicht

De raad van toezicht werd periodiek geïnformeerd conform informatieprotocol (herzien in 2010) 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 toezichtvergaderingen.

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.

Commissies raad van toezicht

De raad van toezicht had in 2010 drie commissies:

1. De Financiële Commissie

Deze bestond in 2010 uit de heren E. Biemond (voorzitter) en drs. P. van der Werf. 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 2010 vier keer met de raad van bestuur over de begroting, de voortgangsrapportages en de jaarstukken van de organisatie, het beleid inzake risicobeheersing en risicomangement, de rapportages van de externe accountant, de externe bekostigingsperikelen, de financiering van de nieuwbouw, de juridische- en financiële verhouding t.o.v. de deelnemingen in andere rechtspersonen, het voornemen een Joint Venture Proson op te richten, het saneringsplan voor Werkpad.

De verslagen van de commissie worden, voorzien van een advies, toegezonden aan de raad van toezicht.

De Financiële Commissie zal vanaf 2011 Auditcommissie worden genoemd, waarvoor een nieuw reglement zal worden opgesteld.

2. De Commissie Identiteit, Kwaliteit en Ethiek

De raad van toezicht-commissie Identiteit, Kwaliteit en Ethiek bestond in 2010 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, Kwaliteit en Ethiek kwam in 2010 drie keer bijeen en discussieerde over een kwestie van hulp bij zelfdoding door zoon aan moeder in het Henriëtte van Heemstrahuis in Ermelo, aannamebeleid en identiteit, aanpassing van het reglement Commissie Identiteit en Ethiek met het onderdeel kwaliteit, de nota Onderwijs en Werken, de Inspectierapporten van de Bartiméus Onderwijsinstelling, het houden van toezicht op de kwaliteit van de instelling n.a.v. een beleidsnotitie hierover en de KIWA-rapporten, de klachten- en MIC-meldingen, de instroomproblematiek bij Wonen.

3. Remuneratiecommissie

Deze commissie bestond in 2010 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.

Eigen vergaderingen van de raad van toezicht en zelfevaluatie

Op 7 maart 2010 vond het jaarlijks gesprek plaats tussen een delegatie van de raad van toezicht en de bestuurder waar onder meer de zelfevaluatie van de bestuurder centraal stond. Daarnaast werd onder meer gesproken over de relatie vereniging en stichting. Op 7 december vond een eigen vergadering van de raad van toezicht plaats. Daarin werd onder meer gesproken over de voorbereiding op het jaarlijks gesprek en over het eigen functioneren van de raad van toezicht zoals dit in het kader van de code good governance moet plaatsvinden.

Daarnaast werd gesproken over de voorbereiding op het functioneringsgesprek met de bestuurder in januari 2011, het informatieprotocol en de samenstelling van de raad van toezichtcommissies.

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 goedgekeurd.

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 9 november de jaarlijkse zelfevaluatie van de raad van toezicht plaats.

Bezoldiging toezichthouders

De bezoldiging vindt plaats conform de richtlijnen van de NVTZ.

De leden van de raad van toezicht ontvingen in 2010 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 2010 waren:

- voor de voorzitter €11.500
- voor de vicevoorzitter/secretaris en de voorzitter van de Financiële Commissie € 9.400;
- voor de voorzitter van de Commissie Identiteit en Ethiek € 8.120;
- voor de overige leden € 7.000.

Ad c: ten aanzien van het budget kwaliteit en deskundigheidsbevordering is in de raad van toezichtvergadering besloten een bedrag te reserveren van € 5.000.

De regeling en de bedragen worden geëvalueerd in 2011.

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 wordt 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, bestaande uit een corporate rapportage en een rapportage van de directies. In de corporate rapportage is opgenomen een analyse van de concerncontroller, een corporate Balanced Score Card (BSC), de voortgang op de corporate jaardoelen en een risicoanalyse. De directie verstrekt een rapportage met daarin de voortgang van de speerpunten, de BSC, een (financiële) analyse en een eigen oordeel. Deze voortgangsrapportage van de directie vormt samen met de analyse van de concerncontroller de basis van een gesprek tussen de bestuurder en de sectordirectie. Binnen het besturingsmodel opereert de concerncontroller 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 2010 van ruim voldoende 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 dan in 2009.

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

Er zijn nog wel enkele aandachtspunten te onderscheiden. Hiervan is de productieregistratie het belangrijkste. De AO/IC wordt beoordeeld als voldoende. Er wordt voorgesteld om vanaf 2011 te werken aan de hand van een formeel intern controleplan. Verder wordt aanbevolen de handmatige invoer zoveel mogelijk te beperken en de invoer van geleverde uren te autoriseren. De accountant heeft eind 2009 een EDP audit uitgevoerd. Hieruit zijn enkele aanbevelingen naar voren gekomen. Deze aanbevelingen worden aan de hand van een plan van aanpak in de komende twee jaar verder uitgewerkt.

Risico's en onzekerheden

Bartiméus heeft in 2010 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 expertise organisatie 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.

Imagoverlies wordt ook als afzonderlijk risico onderkend. Het risico is gelegen door terugloop nieuwe cliënten of vertrek van bestaande cliënten. Daarnaast bestaat het risico uit juridische kosten en schadeclaims. Door een goede beheersing van incidenten is het risico in 2010 beperkt, maar onverminderd 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 leggen we ons vast voor meerdere jaren. In 2010 is met VWS verder gesproken over de invoering van een geheel andere, meer passende bekostiging. Hierbij moet worden gedacht aan een vorm van zorgzwaartepakketten. Dit wordt verder uitgewerkt in de periode 2011 t/m 2013, waarbij tevens in deze periode duidelijk moet worden onder welk regime (ZVW, AWBZ, WMO) de verschillende vormen van dienstverlening gaan vallen. Ook over de problematiek van de lumpsum, nodig voor het dekken van onze expertisecosten, zijn in 2010 afspraken gemaakt met VWS. Vanaf 2012 wordt er een programmaraad ingesteld, die de verdeling van de middelen over de instellingen ter hand zal nemen. De NZa zal een beleidsregel opstellen op basis waarvan de lumpsum ter beschikking kan worden gesteld.

Verdere vergroting van de efficiency door het percentage directe uren te verhogen en de kosten te verlagen, stond ook in 2010 centraal. Hierbij moet vooral gedacht worden aan overhead (management, secretariële ondersteuning) en huisvesting. Verdere verhoging van de productie in absolute zin, door bijvoorbeeld met meer Zorgkantoren te contracteren, verloopt vooralsnog uiterst moeizaam.

De intramurale bekostiging is per 2010 gewijzigd door de introductie van zorgzwaartepakketten (ZZP). Het systeem van ZZP's heeft grote gevolgen voor de bedrijfsvoering door de volledige koppeling van het budget aan de cliënt. In 2009 zijn daarvoor al 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. In 2010 zijn verdere maatregelen genomen om de structuur en inzet van de organisatie beter af te stemmen op de norm, die wordt gehanteerd bij de ZZP bekostiging. Dit heeft gevolgen voor het loonebouw van de sector Wonen. De maatregelen worden in samenhang genomen met wijzigingen die worden doorgevoerd als gevolg van het kleinschalig wonen. Verder zijn er veel maatregelen genomen om ervoor te zorgen dat de productie weer op peil wordt gebracht. Hierbij moet worden gedacht aan overleg met het bureau van zorgtoewijzing van het Zorgkantoor, maar ook aan een verbetering van de interne organisatie rond indicatiestelling.

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 6-persoons eenheden in plaats van 4-persoons eenheden.

Het financieringsrisico is in 2009 voorlopig gedekt door een leningsovereenkomst met de ABN. 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. Bij Dagbesteding is in 2010 een groot verlies geleden. Dit wordt veroorzaakt doordat er onvoldoende is geanticipeerd op de wijzigingen als gevolg van de introductie van de ZZP's. In het verleden is er relatief veel maatwerk geleverd aan onze cliënten. Dit betekende onder meer relatief veel dagdelen, relatief weinig uren en een relatief kleine groepsgrootte. De ZZP bekostiging heeft dit transparant gemaakt en de sector staat nu voor de opgave de werkprocessen aan te passen. Dit moet in 2011 leiden tot een andere invulling van de werkzaamheden. Door gewijzigd overheidsbeleid is er voor de sociale werkplaats Proson een ongunstiger klimaat ontstaan. De financiële gevolgen zijn hiervan in 2010 zichtbaar. Er wordt in 2011 zeer kritisch naar de verschillende werkprocessen en naar de kostenstructuur gekeken teneinde vanaf 2012 weer uit de rode cijfers te geraken. Onderwijs & Arbeid vertoont een relatief gunstig beeld in 2010, vanaf 2012 worden echter minder opbrengsten verwacht door lagere instroom en minder middelen per traject.

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 Bartiméus Dolmans Activiteiten 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 (Bartiméus en Abrona), evenals de te verwachten toekomstige positieve resultaten. De verwachte omslag heeft in 2009 eindelijk plaatsgevonden. In 2010 is mede door acquisitie van een grote nieuwe klant een verdere verbetering van het resultaat gerealiseerd. 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 is in 2010 verder verbeterd. Er zijn afspraken gemaakt om de schuld aan Bartiméus verder af te bouwen.

Door de benoeming van een voorzitter en penningmeester vanuit Bartiméus wordt de deelname in Stichting Bartiméus Accessibility vormgegeven.

Vanaf 1 mei 2009 is de BV Werkpad opgericht waarin naast Bartiméus ook de KeggViataalGroep (Kentalis) en Auris deelnemen. Iedere partij participeert voor een derde deel. In 2010 is de instroom van cliënten, met name vanuit het UWV, fors teruggelopen. Dit heeft gevolgen voor het resultaat. In 2010 is een aanzienlijk verlies geleden. Er heeft inmiddels een reorganisatie plaatsgevonden, waarmee een deel van het personeel wordt opgevangen door de moederinstellingen. Vooralsnog betreft het alleen Auris en Kentalis. Er zijn gesprekken gevoerd met UWV met als doel de organisatie goed op de kaart te zetten en te voorkomen dat mensen uit de doelgroep niet langer bemiddelbaar zijn.

Bij het REA College Nederland is het risico beperkt. Er zijn afspraken gemaakt over de dekking van de vaste kosten. Deze hebben slechts betrekking op coördinatie en administratieve ondersteuning.

Voor Proson stond ook in 2010 de zelfstandigheid en (de vormgeving van) de samenwerking met de Inclusief Groep centraal. De verwachting is dat Proson medio 2011 wordt ondergebracht in een BV. De intentie was dat er vanaf 2012 activiteiten van de Inclusief Groep zouden worden toegevoegd, waarmee enerzijds synergie kon worden bereikt en anderzijds door toename van de schaalgrootte de kosten zouden kunnen worden verlaagd. Inmiddels heeft de Inclusief Groep begin 2011 duidelijk gemaakt af te zien van participatie in een gezamenlijke BV.

Verder is per 1 januari 2009 de Sociale Werkvoorziening Zeist (SWZ) overgenomen, gezamenlijk met Abrona en de Inclusief Groep. Dit geschiedt onder de naam BIGA BV. Hier zijn uiteraard wel risico's aan verbonden, maar deze zijn door goede afspraken met de gemeenten beperkt van aard. Over 2010 zijn de resultaten, ondanks het economisch tij, zeer tevredenstellend.

3.5 Cliëntenraad

Bartiméus heeft één centrale cliëntenraad, twee decentrale cliëntenraden en een medezeggenschapsraad. Opleiding & Arbeid heeft een cursistenraad en Proson heeft een onderdeelcommissie van de ondernemingsraad.

Centrale cliëntenraad

Een ambtelijk secretaris ondersteunt de centrale cliëntenraad (12 uur per week). Er wordt jaarlijks budget ter beschikking gesteld aan de raad, onder andere voor scholing en ondersteuning door Cliëntenbelang Utrecht.

In 2010 werd aan de centrale cliëntenraad advies gevraagd over: de begrotingen 2010 en 2011, het herontwerp van de sector Wonen, de oprichting van de Stichting Toegankelijke Samenleving, de inzet van een indicator voor cliënttevredenheid. Andere gespreksonderwerpen tussen de centrale cliëntenraad en raad van bestuur in 2010 waren: kwaliteitsmetingen, inspectierapporten onderwijs en wonen, nieuwbouw, het jaarplan 2010 en 2011 en het versterken van de cliëntenmedezeggenschap. De adviezen van de centrale cliëntenraad zijn betrokken bij de verdere uitwerking van het beleid ten aanzien van genoemde onderwerpen.

Cliëntenraad Wonen

De cliëntenraad Wonen wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris/cliëntencoach. 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 2010 zijn meerdere adviesaanvragen besproken, waaronder de herinrichting van de sector Wonen, de procedure indeling van cliënten in de nieuwbouw en de nieuwe opzet van de ondersteuningsplannen. Verder sprak de cliëntenraad onder andere over: voeding, vervoerskosten, visie op kleinschalig wonen, invoering zorgzwaartepakketten, kwaliteitsonderzoeken. Ook was de cliëntenraad betrokken bij het opstellen van een vragenlijst voor cliënttevredenheidsonderzoek binnen de sector Wonen, het Inspectiebezoek, sollicitaties voor de functies van managers en een nieuwe directeur.

Daarnaast is in 2010 een stap gezet om de cliëntenmedezeggenschap binnen de sector anders te gaan vormgeven. Op initiatief van de cliëntenraad werden Opsterk trainingen georganiseerd en werd deelgenomen aan het project 'Op de kaart'. Aan Opsterk trainingen over het ondersteuningsplan werd door 125 cliënten en cliëntvertegenwoordigers deelgenomen. In het kader van het project 'Op de kaart' bezocht de directie samen met een cliënt verschillende gemeenten in de provincie Utrecht. Het doel is samenwerken en het betrekken van mensen met een verstandelijke beperking bij beleidsplannen.

Cliënten van het cluster Dagbesteding (sector 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 2010 uit acht leden (cliënten en cliëntvertegenwoordigers). De raad vergadert één keer per maand en houdt regulier overleg met de sectordirecteur. Drie maal per jaar vergadert de raad met het management van de sector. Een ambtelijk secretaris ondersteunt de cliëntenraad Dienstverlening voor 12 uur in de week. De raad had in 2010 een eigen budget waaruit studie, advies en ondersteuning zijn betaald.

De cliëntenraad adviseerde in 2010 over de vorm en inhoud van een structurele cliëntenraadpleging, de raadpleging volgens de CE-index. Daarnaast heeft er op initiatief van de cliëntenraad een verdiepende raadpleging op de uitkomsten van de CE-index plaats gevonden. De cliëntenraad is actief betrokken geweest bij de beleidscyclus van de sector (strategische discussie, ontwikkeling jaarplan en evaluatie doelstellingen). De cliëntenraad heeft in 2010 advies uitgebracht over de informatieverstrekking aan cliënten bij de telefonische aanmelding en de klanteninformatie middels leaflets. Daarnaast is de cliëntenraad nauw betrokken bij de invoering van het elektronisch cliëntdossier, de evaluatie Maatschappelijke Projecten en de nieuwe manier van werken binnen de sector: Verder zijn het klachtenbeleid, het klachtenjaarverslag 2009, auditverslag en verbeterpunten en het kennisbeleid aan de orde geweest.

Medezeggenschapsraad (MR)

De medezeggenschapsraad behartigt de belangen van de leerlingen en medewerkers van de sector Onderwijs. In het jaar 2010 is er door de medezeggenschapsraad advies uitgebracht of ingestemd met de volgende stukken: het schoolvakantierooster 2010-2011, schooltijdenwijziging school in Zeist, conceptregeling reiskosten, functiemix, het meerjarenformatieplan, benoeming lid raad van toezicht, definitieve regeling reiskosten, werkkostenregeling, concept jaarplan 2011. Via het CNV is door de MR in juni een vervolg op de cursus van 2009 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 verbeteruggesties 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 van 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 2010 werd aan de ondernemingsraad advies gevraagd over:

- de overdracht van de laboratoriumfunctie naar een andere organisatie
- de aanstelling van een waarnemend clustermanager bij het cluster Dagbesteding
- de aankoop van terrein in Ermelo
- de voordracht van nieuwe leden voor de raad van toezicht
- het functieprofiel van de sectordirecteur Wonen
- de oprichting van de Stichting Toegankelijke Samenleving
- over de overdracht van internationale activiteiten naar de Stichting Toegankelijke Samenleving.

Instemming werd gevraagd voor:

- de regeling dienstreizen
- de invoering van het uitluistersysteem Hertek
- de invoering van de jaarurensystematiek
- de invoering van de werkkostenregeling
- het herontwerp bij de sector Wonen
- de tijdelijke maatregelen bij het cluster Dagbesteding
- de gedeeltelijke sluiting van de dagbesteding tussen kerst en oud & nieuw
- de opheffing van de sector Werken

De adviezen en instemming van de ondernemingsraad zijn betrokken bij de verdere uitwerking van het beleid ten aanzien van genoemde onderwerpen.

De andere gespreksonderwerpen tussen ondernemingsraad en raad van bestuur in 2010 waren: ontwikkelingen en financiën in de sectoren, nieuwbouw, resultaatgerichte functieomschrijvingen, arbeidsmarktcommunicatie, bedrijfshulpverlening, de jaarrekening 2009, Proson, de aansluiting tussen Onderwijs en Werken, de kaderbrief 2011 en het jaarplan 2011.

Onderdeelscommissie

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

4. Beleid, inspanningen en prestaties

4.1 Meerjarenbeleid

Missie

Bartiméus heeft de volgende missie: 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 de 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:

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

De kernelementen in het profiel van Bartiméus zijn: 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 de functie het beeld en de ambities van Bartiméus, en van de ontwikkelingen om Bartiméus heen zijn zes strategische speerpunten gedefinieerd. Daarmee beoogt Bartiméus enerzijds nog beter tegemoet te komen aan de behoeften van haar cliënten en anderzijds de positie van mensen met een visuele beperking in deze samenleving te verbeteren. Deze speerpunten zijn:

1. Expertisefunctie

De organisatie groeit van categorale dienstverlener uit tot 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.

2. **Aanpassing van ons aanbod**
Vermaatschappelijking en levensloopsperspectief 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**
Bartiméus kan haar doelen en ambities niet zonder verbindingen met anderen realiseren. Binnen de eigen sector, van organisaties voor zintuiglijk gehandicapten, acht Bartiméus intensieve samenwerking tussen de organisaties van wezenlijk belang. Samenwerking wordt gezocht ook met de cliëntenorganisaties en met organisaties en instanties die van de expertise van Bartiméus gebruik willen maken om mensen met een visuele beperking beter van dienst te kunnen zijn.
4. **Verandering van de samenleving**
Bartiméus wil de samenleving toegankelijker maken voor mensen met een visuele beperking. Waar nodig wordt bij deze activiteiten samenwerking gezocht 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 de 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 neemt Bartiméus deze hoofdlijnen als vertrekpunt van de jaarplancyclus. Daarbij ijkt Bartiméus telkens de strategie, bepaalt welke accenten in het komende jaar gelegd moeten worden en werkt vervolgens de concrete beleidsplannen uit. Zo geeft Bartiméus 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 2010 twee speerpunten:

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 de categorale expertise aantoonbaar moet zijn in alle facetten van het werk en in de 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 2010 werden de volgende resultaten bereikt:

Doelstelling was dat alle nieuwe medewerkers de basisinwerkmodule 'kennismaking visuele beperking' zouden volgen. Dat is nog niet gelukt. Slechts 6% heeft de nieuwe inwerkmodule voldoende afgerond. Er zijn aanvullende maatregelen genomen. Daardoor is inmiddels een stijging waarneembaar. Binnen het categorale bijscholing/opleidingsprogramma is in 2010 een aantal extra modules ontwikkeld. Voor een groot deel van de functies is inmiddels bepaald welke modules gevolgd moeten worden en zijn medewerkers ingestroomd in het programma. In 2010 is ook gestart met de doorontwikkeling van het learningmanagementsysteem, waarmee medewerkers sinds 1 januari 2010 hun bekwaamheidsdossier kunnen bijhouden en zich eenvoudig kunnen aanmelden voor de interne opleidingen. Dit loopt door in 2011. Het bekwaamheidsdossier komt aan de orde in het jaarlijkse periodieke gesprek. Het format voor het voeren van periodieke gesprekken is geëvalueerd en leidde tot enkele bijstellingen, ten behoeve van verbeterde vastlegging en managementinformatie (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 2010 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 jaaragenda 2010 met kennisactiviteiten grotendeels afgerond.

Zo zijn de volgende activiteiten gerealiseerd:

- vier kenniskranten, vijf kenniskaarten en drie kennisoverzichten gepubliceerd
- vier Bartiméus colleges georganiseerd
- meerdere implementatietrajecten uitgezet
- congresbeleid geformuleerd
- de kenniscoördinatoren volgden de uitwerking van zeven werkplaatsen
- geadviseerd over het opleidingsprogramma
- een stevige bijdrage geleverd aan de kennisdag 2010
- de vormgeving van de kennisstructuur is geëvalueerd

Daarnaast is ingezet op een verbeterde inzet van het intranet in de kennisinfrastructuur. Er wordt toegewerkt naar een nieuw systeem in 2011. Een aantal instrumenten is nog niet geëvalueerd (vanwege uitgestelde start) en er heeft nog geen versteviging van indicatoren voor het meten van kennisdeling plaatsgehad.

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 zoveel mogelijk 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 een speerpunt voor de komende jaren.

In 2010 werden de volgende resultaten bereikt:

Er zijn acht trajecten van start gegaan om interventies evidence based te onderbouwen. Voor de laatste drie (van de vijf) gekozen onderzoekslijnen – op thema's waarop Bartiméus in langjarige samenwerking met universiteiten haar wetenschappelijke activiteiten wil richten – is gestart met het afsluiten van samenwerkingsconvenanten. Er lopen meerdere promotieonderzoeken. De onderzoekslijnen hebben actief ingezet op externe financiering bij fondsen. Dit resulteerde in bijdragen van meerdere externe financiers, zoals de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt, ODAS en ZonMW. Verder vond er een evaluatie van de expertisecentra plaats, die uitmondde in een marktonderzoek en een keuze voor profilering voor 2011.

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 2010 werden de volgende resultaten bereikt:

De in 2008 aangestelde directeur maatschappelijke projecten heeft voor het derde en laatste jaar projectmatig 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. Tevens is gewerkt aan de oprichting van een coöperatie met andere zorginstellingen voor de verdere ontwikkeling en exploitatie van B-link, een internettoepassing die geschikt is voor mensen met een verstandelijke of meervoudige (waaronder zintuiglijke) beperking. De projecten zijn eind 2010 geëvalueerd en er is besloten tot het onderbrengen van de maatschappelijke activiteiten in een afzonderlijke stichting per 1 januari 2011, waarmee de projectfase is afgerond.

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 toegankelijk bouwen, onbeperkt sporten, onderwijs op maat en positieve discriminatie.

In de Bartiméusreeks is verschenen:

- het handboek 'Met andere ogen, begeleiding van Bartiméus op het kindercentrum'
- de DVD 'Opbouwen van een gehechtheidsrelatie leren communiceren bij ernstig meervoudig beperkte mensen: deel 1'
- het boekje 'Zo zie ik het! Over de omgang met slechtziende peuters in kinderdagverblijven en peuterspeelzalen'
- het boek 'Blindelings bewegen, een leidraad voor het bewegingsonderwijs aan kinderen met een visuele beperking in het reguliere onderwijs'
- het boek 'Signalen van verstoord gehechtheidsgedrag: Best practice voor het diagnosticeren van gehechtheidsproblemen bij kinderen/jongeren met een visuele en/of licht verstandelijke beperking'
- het boek 'Zo ontdek ik het! Hoe ouders hun blinde baby kunnen helpen'

In deze boeken en 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 beoogde stap voorwaarts te laten maken zijn ook enkele randvoorwaardelijke doelen geformuleerd. De ambities van Bartiméus vragen om een sterke, homogene organisatie.

In 2010 werden de volgende resultaten bereikt:

De organisatie is verder toegerust op de (verwachte) ontwikkelingen in de bekostiging. Dit vroeg in de eerste plaats om verdere financiële maatregelen. Voor verdere rapportage hierover zie paragraaf 4.7: financieel beleid. Daarnaast zijn op organisatieniveau maatregelen geformuleerd op het gebied van het investeren in medewerkers, nieuwbouw, een gecertificeerde organisatie en informatisering.

De instroom is planmatig geanalyseerd en aangepakt. Er is een nieuwe vestiging geopend in Amsterdam. Verder zijn de nieuwbouwprojecten in Zeist en Doorn van start gegaan, de eerste woningen zijn in november opgeleverd. Plannen voor het Henriëtte van Heemstrahuis in Ermelo en een verpleeghuisfunctie zijn in ontwikkeling.

De ontwikkeling van de juridische en organisatorische structuur betreffende het aanbieden van private diensten en producten ging in 2010 een stap verder. In 2011 wordt de sociale werkplaats ondergebracht in een B.V.

Een op kwaliteit gerichte organisatie

Kwaliteitssystemen

De sectoren Onderwijs, Wonen, Dienstverlening, het cluster Dagbesteding en de ondersteunende diensten werken volgens het Harmonisatiemodel Kwaliteitssystemen in de Zorgsector (HKZ). Bij de opleidingsactiviteiten en bij loopbaanadvies hanteert Bartiméus de Borea-eisen als norm voor het kwaliteitsbeleid. Opleiding & Arbeid heeft daarnaast ook nog het Blik-op-Werkkeurmerk.

Bartiméus heeft in 2010 het HKZ-certificaat voor zowel de gehandicaptenzorg als de verpleging en verzorging weten te verlengen. De locaties Doorn, Zeist en Ermelo zijn bezocht. Het auditbureau heeft drie tekortkomingen geconstateerd, één op het gebied van documentbeheer (totale organisatie), één op het gebied van reanimatiebeleid (totale organisatie) en één op het gebied van dossierbeheer (V&V). Hierop zijn verbeterplannen geformuleerd. In 2010 en 2011 wordt toegewerkt naar een nieuw intranet, waar het documentbeheersysteem onderdeel van uitmaakt. In 2010 is er dossierbeleid ontwikkeld en begin 2011 wordt er een dossiercommissie opgericht om het beleid uitvoering te geven en door te ontwikkelen. Het Blik-op-Werkkeurmerk is in 2008 verlengd.

Kwaliteitskaders Dienstverlening en Wonen

Er is in 2010 deelgenomen aan de kwaliteitskaders gehandicaptenzorg en verpleging en verzorging. De zorginhoudelijke meting vond plaats in februari via vragenlijsten en betrof bij de sector Dienstverlening vier keer 45 cliënten (3 regio's en kinderen/jeugd). Hoewel de kwaliteit van de zorginhoudelijke meting en van de cliënttevredenheidmeting veel te wensen over laat, kiest Bartiméus ervoor om door te gaan. Een factor daarbij is dat de zorgverzekeraars deelname verplichten. De uitkomsten kwamen medio 2010 beschikbaar en zijn opgenomen in het digiMV gedeelte van dit jaardocument. Daarnaast blijken de indicatoren voor de kortdurende dienstverlening een te sterke afgeleide van de verstandelijk gehandicaptenzorg, waardoor geen goed zicht kon ontstaan op de kern van deze vorm van dienstverlening. In samenwerking met de andere ZG-instellingen wordt gestart met de ontwikkeling van eigen indicatoren voor de kortdurende dienstverlening, parallel aan het ZiZo-traject. Bij Wonen leidde de meting tot het versneld invoeren van een risico-inventarisatie voor alle cliënten van Wonen.

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

Kwaliteitsontwikkeling onderwijs

In 2010 hebben de onderwijslocaties en de AOB geïnvesteerd in de verdere implementatie van Handelingsgericht Werken. Hiertoe is per locatie een uitgangspunt gekozen en verder uitgewerkt. Ook zijn de intern begeleiders en de zorgcoördinator geschoold in het handelingsgericht werken binnen de zorgstructuur.

Een ander inhoudelijk thema dat instellingsbreed is opgepakt, is een verdere oriëntatie op en implementatie van opbrengstgericht werken. Zo zijn de teams van so Lochem en so Zeist gestart met het opstellen en implementeren van onderwijsarrangementen voor technisch lezen. Ook is er meer tijd voor technisch lezen op het rooster gezet.

Een belangrijk thema voor de AOB is de invoering van Passend Onderwijs. In 2010 zijn alle samenwerkingsverbanden in kaart gebracht. Het is duidelijk beschreven hoe de relatie tussen de AOB met de Zorg Advies Teams en de samenwerkingsverbanden PO en VO is gerealiseerd en op welke wijze de AOB deelneemt aan de Zorg Advies Teams. Cluster 1 heeft zijn diensten en producten hiervoor in kaart gebracht. De AOB-ers worden periodiek geïnformeerd over de consequenties van passend onderwijs.

Clëntenraadplegingen

Binnen de organisatie zijn diverse interne en externe cliëntenraadplegingen uitgevoerd om de kwaliteit van de zorg te meten en te monitoren. Ook waren cliënten betrokken bij onder andere het formuleren van beleid, uitvoeren van cliëntenraadplegingen en het toetsen van de toegankelijkheid van Bartiméus.

Documentenbeheer

Het aantal procedures en documenten is met 16 % teruggedrongen. Verder is gestart met het oriënteren op een nieuw intranet, wat het primaire proces zoveel mogelijk moet ondersteunen met algemene informatie, procedures en werkvoorschriften en actuele (categorale) kennis.

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 in 2010 een rapport beschikbaar gesteld met de resultaten van dit onderzoek en met aanbevelingen voor de verbetering van de toegankelijkheid. Afgesproken is het onderzoek in 2011 te herhalen.

Informatisering

In 2009 hebben de sectoren Dienstverlening en Onderwijs het elektronisch dossier ingevoerd en in 2010 verder verbeterd. Bij de andere twee sectoren is in 2010 een demo ontwikkeld en is een pilot uitgevoerd.

InZicht

De 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. In 2010 startte een aantal nieuwe onderzoeken waar Bartiméus bij betrokken is. Dit zijn onder andere 'differentiating characteristics of autism and visual impairment in people with intellectual disabilities and deaf blindness', 'dual sensory impairment in the older patient: a randomized controlled trial to the effectiveness of a Dual Sensory Loss-protocol' en 'using mobile technology to support relationship development, well-being and social participation of adults with a visual and intellectual disability'.

Daarnaast heeft Bartiméus bijgedragen aan een groot aantal reeds lopende onderzoeksprojecten voor InZicht zoals 'associated factors in parenting of mothers and fathers with a visual impairment', 'study on the effect of innovative Electronic Mobility Aids (EMA) on participation of visual impaired and blind persons' en 'Crowding in children with a visual impairment: The effect of a magnifier on near visual acuity'. Tevens zijn de volgende implementatietrajecten uitgevoerd: 'Contact', 'DA-I' en 'Naar een innovatief zorgmodel voor oudere slechtziende en blinde mensen dat aansluit op hun zorgbehoeften/zorgvragen'.

Een aantal bestaande interventies is aan onderzoek onderworpen, namelijk cognitieve gedragstherapie, CVI, video-interactie begeleiding, modeling als vorm van kennisoverdracht en training sociale vaardigheden.

De bestuurder vertegenwoordigt Bartiméus in het bestuur van InZicht. Drie medewerkers participeren in de stuurgroep. Daarnaast zijn medewerkers van Bartiméus betrokken bij onderzoek, implementatie en werkgroepen. Bartiméus droeg in 2010 € 220.000 bij aan InZicht. Dit is gefinancierd met een bijdrage van de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt.

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 leidinggevenden (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.

4.4 Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/cliënten

4.4.1 Kwaliteit van zorg en onderwijs

Interne audit

De interne audit vond plaats in november. Bij Dienstverlening was het onderwerp 'Werken met IRIS volgens afspraak'.

Subthema's:

- Worden de procedures gevolgd zoals beschreven in de procedurebeschrijvingen?
- Hoe verloopt de afstemming en multidisciplinair werken rond de cliënt?
- Hoe werkt de samenwerking via het dossier in Iris?

De conclusie van de audit was dat Iris als middel wordt gewaardeerd. Het systeem en de randvoorwaarden leveren nog wel belemmeringen. Hiervoor is door het management een verbeterplan opgesteld.

Bij de sector Werken vond één audit plaats (werkplaats Langbroek). Thema's die aan de orde kwamen waren cliëntveiligheid, cliëntregistratie, dossierordering, eigen regie cliënt, ondersteuningsplan en inzet vrijwilligers en stagiaires.

In november 2010 vond bij Wonen een interne auditweek plaats waarbij 2 teams per wooncluster geaudit werden en het cluster Onderzoek en Behandeling. Auditonderwerpen waren de implementatie van het nieuwe ondersteuningsplan, implementatie risico-inventarisatie op cliëntniveau en dossiervoering.

Tijdens audits bleek dat overal gewerkt wordt met de ontwikkelde instrumenten (ondersteuningsplan, format risico-inventarisatie en inhoudsopgave dossier) en dat deze volgens auditees bijdragen aan een verhoging van de kwaliteit. Medewerkers zijn geschoold in het opstellen van het ondersteuningsplan. Wel vraagt de implementatie veel tijd van medewerkers, zeker ook omdat er een herontwerp gaande is in de sector.

Tijdens de interne audits is dossieronderzoek gedaan; dit lijkt een goed instrument om te beoordelen of men doet wat men zegt. Tevens draagt het bij aan de bewustwording bij medewerkers over het belang van goed dossier. Dossiers zijn duidelijk meer op orde dan in 2009.

Iedere teamleider stelt een verbeterplan op n.a.v. de audit. Ook worden bepaalde verbeterpunten centraal opgepakt. Zo wordt mede aan de hand van uitkomsten van de audits gewerkt aan verdere vereenvoudiging van zaken, zodat efficiency verhoogd kan worden.

Audit REA College

In het najaar van 2010 is er door het Centraal Register Kort Beroepsonderwijs een audit uitgevoerd. Deze audit leidde ertoe dat de onderwijsdiensten in Ermelo vrijgesteld blijven van BTW.

Verbeterinformatie

Vanuit de bespreking van auditrapportages en MIC-meldingen zijn verbeteracties zichtbaar. Bijvoorbeeld de aanpak van het intranet, het dossierbeleid, het aanscherpen van het beleid medicatieverstreking en de uniformering van opbergssystemen (in nieuwbouw).

Ook is er een pilot uitgevoerd met een nieuw systeem voor het registreren, volgen en analyseren van meldingen en op een later moment ook de uitkomsten van audits, raadplegingen en andere kwaliteitsinstrumenten. In 2011 wordt de pilot uitgebreid naar de rest van de organisatie.

Verantwoording Zorgprestaties 2009

Meer informatie in DigiMV, waar de uitkomsten van de zorginhoudelijke metingen van de Kwaliteitskader Gehandicaptenzorg en Verpleging en Verzorging over 2009 beschikbaar zijn. Medio 2011 komen ook de uitkomsten 2010 beschikbaar. Omdat het voor de gehandicaptenzorg een eerste meting betrof, is de waarde van de uitkomsten (nog) niet goed in te schatten. Hoewel veel uitkomsten niet betrouwbaar zijn, zijn er enige bevindingen wel betrouwbaar. Op het gebied van de procedurele voorwaarden rondom het behandelplan (DVO, aanspreekpersoon vastgelegd, indicatie) scoort Dienstverlening met 0,88 (1,0 is gemiddeld) laag vooral vanwege het ontbreken van getekende DVO's. De behandeling en begeleiding die dienstverlening op domeinen en leefgebieden biedt wordt als positief getest met 1,18 (1,0 is gemiddeld).

Verantwoording Onderwijsprestaties schooljaar 2009-2010

Speciaal Onderwijs Zeist

11 leerlingen verlieten het speciaal onderwijs (hierna te noemen so). Daarvan gingen 5 leerlingen door in het praktijkonderwijs en 3 leerlingen naar het VMBO TL van Bartiméus. 1 leerling ging naar het regulier voortgezet onderwijs met AOB, 1 leerling naar so cluster 2 en 1 leerling naar de Bosschool (ZML Bartiméus Onderwijs).

Speciaal Onderwijs Lochem

2 leerlingen gingen naar het reguliere praktijkonderwijs de so-afdeling en het VMBO BBL van Bartiméus in Zeist.

Voortgezet Speciaal Onderwijs Zeist

19 leerlingen hebben het voortgezet speciaal onderwijs (hierna te noemen vso) met een diploma of certificaten verlaten in de zomer van 2010. In onderstaand schema worden de resultaten afgezet tegen de instroomgegevens.

Gerealiseerd uitstroomniveau	Aantal leerlingen die op dit niveau uitstromen	Aantal leerlingen met dit verwachte uitstroomniveau bij start op vso
vmbo TL	6	2 pro – vmbo BBL 2 vmbo KBL/TL 1 BBL 1 KBL
havo	3	3 havo
vmbo BBL eco	3	2 vmbo BBL 1 pro
vmbo BBL z&w	1	1 Pro – vmbo BBL
topklas vmbo TL	1	1 havo
Pro IVIO-examen 1	2 (1 rewis, 1 Nederlands)	2 pro
arbeidsmatige dagbesteding	2	1 pro 1 zml

1 leerling is doorgestroomd naar de Bosschool te Doorn (ZML Bartiméus Onderwijs).

Bosschool Doorn

6 leerlingen verlieten de Bosschool. Daarvan gingen 2 leerlingen naar werkplaats Boschwijk en 1 leerling naar werkplaats het atelier en het Dagactiviteitencentrum van Bartiméus, 1 leerling ging naar dagbesteding bij een activiteitencentrum van 's Heeren Loo in Ermelo, 1 leerling naar een afdeling van Amerpoort in Soest en 1 leerling naar Jarino (dagbesteding Bartiméus).

AOB

Op 1 oktober 2010 telde de AOB 816 leerlingen. Van hen bezochten 313 leerlingen de basisschool, 280 leerlingen een vorm van speciaal en voortgezet speciaal onderwijs, 141 leerlingen volgden voortgezet onderwijs. In het middelbaar beroepsonderwijs werden 51 studenten begeleid, in het hoger beroepsonderwijs en wetenschappelijk onderwijs 31 studenten. 13 leerlingen van onderwijslocaties van Bartiméus stapten over naar de AOB. In 2010 deden 49 AOB-leerlingen eindexamen, allen haalden hun diploma.

Inspectiebezoek

Cluster ZBIW bijzonder

In juli heeft de Inspectie het cluster 'ZBIW bijzonder' bezocht, in het kader van monitoren van de voortgang plan van aanpak (naar aanleiding van Inspectiebezoek in mei 2009). De Inspectie was tevreden over de voortgang, zij het dat er wel aandachtspunten waren. In oktober is een voortgangsrapportage opgesteld waarin de nieuwe aandachtspunten zijn meegenomen. Een volgend bezoek zal in het voorjaar van 2011 plaatshebben.

In het verzorgingshuis vond in mei en juni een onaangekondigd en een aangekondigd bezoek van de Inspectie voor de Gezondheidszorg plaats. Hierbij werden ook gesprekken met bewoners gevoerd. Naar aanleiding van het rapport is een verbeterplan opgesteld. Hoge risico's hadden vooral betrekking op het ondersteuningsplan. Met de opzet van het ondersteuningsplan V&V is de verwachting dat dit opgelost zal worden.

Sector Onderwijs

In december 2009 bezocht de onderwijsinspectie alle vier onderwijslocaties in het kader van een onderzoek. In april 2010 zijn de inspectierapporten van de bezoeken van december 2009 vastgesteld. Sterke punten van de locaties liggen vooral bij het onderwijsleerproces op groepsniveau en het pedagogisch klimaat. De inspectie beoordeelt een aantal indicatoren onvoldoende op alle scholen. Deze zijn geclusterd in vier thema's, te weten:

- Leerlingenpopulatie: onderwijsbehoeften & onderwijsconcept
- Ontwikkelingsperspectief & opbrengsten + rapportage
- Handelingsplan: evaluatie, functionele uitvoering en afstemming van tijd en instructie
- Activeren leerlingen: stimuleren tot denken & verantwoordelijk voor organisatie leerproces – beoordeling wisselt per locatie

Het vso heeft geïntensiveerd toezicht gekregen, omdat drie van de vier normindicatoren onvoldoende scoorden.

In een meerjarig plan van aanpak zijn acties op de eerste drie thema's opgenomen, die voor alle onderwijslocaties consequenties hebben. Bij het thema 'activeren van leerlingen' is per locatie ruimte om wel of geen acties te ondernemen, afhankelijk van de beoordeling en de prioriteit die het team aan het thema geeft. Naast een onvoldoende beoordeling op een aantal indicatoren zijn ook tekortkomingen in de naleving van wet- en regelgeving vastgesteld, die consequenties hebben voor alle scholen. Ook voor deze tekortkomingen zijn acties opgesteld.

Het vso heeft naast dit locatieoverstijgende plan van aanpak nog een eigen plan, dat inzoomt op tekortkomingen op normindicatoren. In 2010 is een start gemaakt met de uitvoering van de plannen. In december 2010 is het vso opnieuw bezocht door de onderwijsinspectie en zijn de gedane inspanningen positief beoordeeld. Voor het toezicht hebben alle onderwijslocaties nu het basisarrangement.

Cliëntenraadplegingen

Sector Wonen

Bij gebrek aan een geschikt instrument vanuit het kwaliteitskader gehandicaptenzorg is een intern cliënttevredenheidsonderzoek uitgevoerd met 9 stellingen over drie thema's. Het onderzoek is schriftelijk uitgezet en via B-link (internettoepassing voor cliënten met verstandelijke of meervoudige beperking). De resultaten worden begin 2011 verwacht.

Sector Werken

Bij de cluster Dagbesteding is een nieuw instrument ingezet bij het meten van de cliënttevredenheid. 70% van de cliënten is ondervraagd. Het onderzoek is niet volledig uitgevoerd ten gevolge van de 'reorganisatie' van dit cluster. De resultaten worden begin 2011 geanalyseerd en de evaluatie/ beoordeling van het systeem wordt hierin meegenomen. Bij het Loopbaanadviescentrum heeft iedere cliënt die een onderzoek heeft gehad een evaluatieformulier ontvangen. Daarvan is een kwartaalrapportage gemaakt met actiepunten die direct zijn opgelost, zo nodig samen met de cliënt.

Bij het REA-college is dit jaar geen enquête gehouden. Conform plan wordt dit halverwege het schooljaar (januari 2011) uitgevoerd. Proson heeft in 2010 een nieuwe systematiek ontwikkeld ten behoeve van individuele cliëntevaluaties en in 2011 zal voor elke SW-medewerker (cliënt) volgens deze systematiek een evaluatie en ontwikkelplan worden opgesteld.

Sector Dienstverlening

Dienstverlening heeft in 2009/2010 deelgenomen aan twee pilots voor de CE-vragenlijsten voor volwassenen en voor ouders van kinderen. De eerste pilot (volwassenen) leidde tot een 8,4 waardering door cliënten. Een deel van de vragen was echter multi-interpretabel en de evaluatie leidde tot diverse aanpassingen in de vragenlijst. In 2011 wordt deze vragenlijst uitgerold. De tweede pilot (onder ouders van kinderen) is nog gaande en is uitgevoerd op initiatief van de zintuiglijke instellingen zelf. De voorlopige resultaten geven een waardering van 7,8 aan. De definitieve resultaten verschijnen begin 2011.

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 uitkomsten zijn nog niet aggregaerbaar.

In samenwerking met de cliëntenraad en het LSR is in 2010 gewerkt aan de ontwikkeling van een cliënttevredenheidsinstrument dat meer verdieping moet bieden dan de CE-index. De toepassing staat gepland voor 2011.

Sector Onderwijs

In 2010 is ook gestart met een systematische uitvoer van zelfevaluatie en tevredenheidmeting, door de afname van het ZelfEvaluatieKader (ZEK). In het voorjaar zijn ouders bevraagd op een aantal standaarden, in het najaar de medewerkers. De resultaten zijn als volgt. Bijna 40% van alle ouders/verzorgers vulde de vragenlijst in. Op een schaal van 1 tot 4 wordt zowel het handelingsplan als de communicatie tussen school en ouders/verzorgers gemiddeld met een 3,3 gewaardeerd. De meeste ouders zijn tevreden over deze onderwerpen. Op sommige punten zijn ouders/verzorgers minder tevreden. Er is hier samen met een aantal ouders over doorgepraat. Ouders/verzorgers geven aan behoefte te hebben aan:

- een betere afstemming tussen school en thuis op het gebied van mogelijkheden van en doelen voor hun kind
- meer uitleg over het handelingsplan en de rol van ouders
- meer aandacht voor evaluatie en bijstelling van het handelingsplan
- vaker en vroegtijdiger communicatie over belangrijke zaken
- meer informatie over onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen en de medezeggenschapsraad

De AOB heeft in 2010 afname van ABAB voorbereid: een methode voor zelfevaluatie gericht op naar Aantoonbaar Betere Ambulante (onderwijskundige) Begeleiding. Afname onder leerlingen, ouders, scholen en AOB-ers/management vindt plaats in januari 2011.

Productenboek

In 2009 zijn alle producten en diensten van Bartiméus vanuit cliëntenperspectief en conform ICF-classificatie vastgelegd. Het productenboek is vanaf medio 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 een vertaling gemaakt naar consumenteninformatie. Deze zijn gefaseerd aan klanten aangeboden in 2010. 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 kan er ook gestuurd worden op kostprijs en opbrengsten van de producten.

Meldingen Incidenten Commissie (MIC)

MIC-meldingen	2010	2009
Sector Wonen	1310	891
Sector Werken	209	137
Sector Onderwijs (MIBO-meldingen)	16	17
Sector Dienstverlening	1	4

Het merendeel van de meldingen vindt plaats in Doorn. De stijging is bij Werken grotendeels het gevolg van personele wijzigingen waardoor een toename in de agressiemeldingen plaatsvond (74% van de MIC meldingen heeft te maken met agressie). De personele wijzigingen zijn het gevolg van de reorganisatie binnen het cluster dagbesteding.

Evaluatie ketenpartners

Bij Dienstverlening zijn alle instellingen en organisaties in het B2B-traject in 2010 geëvalueerd. Plannen zijn up-to-date. In 2010 is een systeem opgezet waarmee alle werkzaamheden en de status van gesprekken van de accountmanager voor alle medewerkers inzichtelijk zijn. Contact is gezocht met accountmanagers in andere sectoren en met het management van onderwijs. Hierdoor is er een sectoroverkoepelende werkwijze ontstaan waardoor alle klantvragen opgepakt kunnen worden.

Er zijn ongeveer 30 nieuwe samenwerkingsovereenkomsten afgesloten. Er is nadrukkelijk geïnvesteerd in de contacten met verwijzers wat heeft geresulteerd in onder andere een spreekuur in het Oogziekenhuis Doetinchem en een samenwerking met de poli van het AMC.

Een nieuw ontwerp Dagbesteding

In 2010 is een start gemaakt met het invullen van het herontwerp Dagbesteding. Een onderdeel hiervan is het aanbieden van nieuwe dagbestedingspakketten. Door dit aangepaste aanbod in combinatie met het invoeren van plan herontwerp dagbesteding wordt onder andere een passender cliëntaanbod gerealiseerd en de organisatie maakt een efficiëncyslag.

4.4.2. Klachten

Bartiméus wil een goed klachtenbeleid voeren met een zorgvuldige, deskundige en snelle klachtenafhandeling en daarbij cliënten, cliëntvertegenwoordigers, medewerkers, vrijwilligers en stagiaires goed informeren en op de hoogte houden van het klachtenbeleid van Bartiméus. Nevendoel is de preventie van klachten.

De belangrijkste doelen voor 2010 waren:

- evaluatie van het klachtenbeleid in combinatie met nieuwe wetgeving
- invullen van de vacature van een lid van de klachtencommissie
- vergroten van de onafhankelijkheid van de klachtencommissie
- zorgen voor goed inzicht bij leidinggevenden over het soort klachten (met name onheuse bejegening en onvoldoende zorgverlening)
- versterken van kennis bij en onderlinge band tussen leden van de klachtencommissie en tussen de leden van de poule van vertrouwenspersonen
- het bieden van intervisie mogelijkheden
- realiseren van goede klachtenkwartaalrapportage

De klachtenorganisatie

Klachtencommissie

De klachtencommissie bestaat uit de voorzitter, waarnemend voorzitter en 7 leden. De samenstelling is ten opzichte van 2009 ongewijzigd gebleven en voldoet aan intern en extern gestelde eisen die aan de leden en de klachtencommissie gesteld worden. Dit betreft met name de deskundigheid en de ervaring van de leden van de klachtencommissie op relevante beroepsterreinen en op het gebied van klachtenbehandeling.

Acties ter invulling van de vacature in de klachtencommissie leidden niet tot het gewenste resultaat. Invulling daarvan is begin 2011 te verwachten. Onafhankelijkheid van de klachtencommissie is verzekerd, doordat de voorzitter, de waarnemend voorzitter en 5 leden niet in dienst zijn bij Bartiméus. Informatie over de (waarnemend) voorzitter en de leden van de klachtencommissie staat vermeld op de website van Bartiméus en op het intranet van Bartiméus. De klachtencommissie wordt bij haar werkzaamheden ondersteund door de ambtelijk secretaris en de klachtenfunctionaris.

Vertrouwenspersonen

Evenals in 2009 bestaat de poule van vertrouwenspersonen uit 11 leden; 9 interne en 2 externe. De 2 externe leden zijn beschikbaar voor cliënten en voor medewerkers. De interne leden zijn dat voor alle betrokkenen van Bartiméus die een beroep op hen willen doen, ten behoeve van bespreken van onvrede of een klacht of voor bemiddeling.

Klachtenfunctionaris

Deze functie is ingevuld door dezelfde persoon als in 2009. In 2010 extra aandacht voor voorbereiding van de evaluatie van het klachtenbeleid, goede kwartaalrapportage en overleg met leidinggevenden naar aanleiding van ingediende klachten en de afhandeling daarvan.

Deskundigheidsbevordering

Leden van de klachtencommissie wisselden ervaringen uit, hebben de eigen klachtencommissie geëvalueerd en op enkele specifieke terreinen (omgaan met ongewenste

omgangsvormen en WMO) nader geïnformeerd. Een aantal voorstellen voor verbetering worden begin 2011 aan de raad van bestuur voorgelegd. De vertrouwenspersonen inventariseerden over welke onderwerpen zij scholing willen krijgen. Hiervoor wordt een incompany programma ontwikkeld.

Informatieverspreiding

De informatieverspreiding is dit jaar met name gericht geweest op verspreiden van kwartaalrapportage van klachten en de afhandeling daarvan aan de raad van bestuur, de directieleden, leden van de klachtencommissie en de vertrouwenspersonen. Verder is deelgenomen aan de kennisdag van Bartiméus om goed zichtbaar te zijn en informatie te verspreiden. Overzichten van de vertrouwenspersonen hangen in vrijwel alle gebouwen van Bartiméus en informatie over het klachtenbeleid is beschikbaar op de website en op het interne netwerk.

De klachtencommissie schrijft een eigen jaarverslag dat uitgebreid verspreid wordt binnen Bartiméus en een plaats krijgt in relevante interne en externe rapportage.

Overzicht van ingediende en behandelde klachten in 2010

Er zijn in geheel 2010 31 klachten ingediend bij de vertrouwenspersonen, de klachtenfunctionaris en de ambtelijk secretaris van de klachtencommissie, verdeeld over de sectoren.

Sectoren	Aantal klachten
Wonen	14
Werken	7
Dienstverlening	8
Onderwijs	1
Ondersteunende diensten	1

Van de totaal 31 klachten zijn er;

- 17 ingediend bij de vertrouwenspersonen
- 8 ingediend bij de klachtenfunctionaris
- 6 ingediend bij de ambtelijk secretaris van de klachtencommissie

Er zijn 16 klachten ingediend door medewerkers (52 %) en 15 klachten door cliënten (48 %).

Alle bij de vertrouwenspersonen ingediende klachten zijn door hen behandeld. In verschillende gevallen met ruggespraak en advisering van de klachtenfunctionaris. Opvallend is dat 5 van de 6 klachten die zijn ingediend bij de ambtelijk secretaris na overleg met de voorzitter van de klachtencommissie met instemming van de klagers zijn teruggelegd in de organisatie of zijn behandeld cq. afgehandeld door de klachtenfunctionaris en de ambtelijk secretaris van de klachtencommissie. Eén klacht is door de klachtencommissie niet ontvankelijk verklaard. Dat houdt tevens in dat de klachtencommissie in 2010 zelf geen klachten heeft behandeld. De bij sector Onderwijs ingediende klachten zijn op 1 na intern behandeld.

Aard van de klachten

Aard van de klacht	Aantal klachten
Ongewenste omgangsvormen medewerkers (met name onheuse bejegening, intimidatie)	7
Ongewenste omgangsvormen cliënten (onheuse bejegening, (vermeend) seksueel misbruik)	3
Niet goede zorgverlening (met name onvoldoende of onjuiste zorgverlening)	6
Algemene klachten medewerkers (bijv. niet nakomen van toezeggingen door leidinggevenden, onjuist hanteren van procedures door leidinggevenden)	9
Algemene klachten cliënten (bijv. niet nakomen van afspraken, vragen en klachten niet serieus opgepakt)	6

Van de klachten van medewerkers hebben de meeste te maken met ongewenste omgangsvormen van leidinggevenden of collega's. Daarnaast gaan ze veelal over niet nakomen van toezeggingen of afspraken. Het laatste heeft veel te maken met de herindeling van medewerkers in de sector Wonen en met beëindigen van tijdelijke aanstellingen binnen de sector Werken.

Van de klachten van cliënten hebben de meeste te maken met onvoldoende zorg die geboden wordt of verwachte zorg- of dienstverlening die niet gerealiseerd wordt. Bovenstaand klachtenpatroon wijkt niet veel af van dat van voorgaande jaren.

Opvallende zaken

- Klachten van cliënten over gebrek aan klantvriendelijkheid van Bartiméus, zowel in ontbreken van aangepaste voorzieningen als in de houding van medewerkers.
- De confrontatie van medewerkers met zogenaamde 'moeilijke klagers' m.n. met cliënten met borderline gedrag. Voor betrokken medewerkers is dit in meerdere gevallen een zeer confronterende ervaring geweest waar men geen of niet goed raad mee wist.
- Er lijkt een stijgende lijn te zien in klachten van cliënten, cliëntvertegenwoordigers over onvoldoende zorgverlening.
- De ingrijpende organisatorische maatregelen voor medewerkers ten gevolge van noodzakelijke kostenbesparingen en herinrichting van sectoren laten zich gelden in klachten van medewerkers.
- Een paar klachten uit 2009 hebben ook in 2010 veel aandacht opgeëist van directie en raad van bestuur. Ondersteuning van externe instanties is hierbij een belangrijk aandachtspunt.

Wat is er met de klachten gedaan?

Voor het eind van het jaar waren vrijwel alle ingediende klachten afgehandeld. In de meeste gevallen naar tevredenheid van de klager(s). In enkele gevallen was de klager niet tevreden over het resultaat, maar laat het er verder (voorlopig) bij of laat eventuele verdere actie afhangen van het resultaat van gemaakte afspraken of maatregelen.

Naar aanleiding van de ingediende klachten zijn er door de klachtenfunctionaris en door de vertrouwenspersonen adviezen gegeven over hoe het beste verder te handelen en zijn er verbetervoorstellen gedaan. Daarnaast vond in een aantal gevallen bemiddeling plaats.

In enkele gevallen zijn er gesprekken geweest van de klachtenfunctionaris met leidinggevenden om vast te stellen of bepaalde klachten daadwerkelijk afgehandeld waren. De raad van bestuur en de directieleden zijn uitgebreid geïnformeerd over de ingediende en meest voorkomende klachten en de afhandeling daarvan. Speciale aandacht is besteed aan aanpak van ongewenste omgangsvormen, klachten over klantvriendelijkheid en omgaan met zogenaamde 'moeilijke klagers'.

Aandachtspunten 2011

- Vergroten kennis in omgaan met klachten van 'moeilijke klagers'
- Invullen vacature klachtencommissie met extern lid
- Actualiseren klachtenbeleid en taken, functies en positie van de klachtencommissie en het verspreiden van de relevante informatie daarover
- Evalueren van het klachtenbeleid in samenhang met nieuwe wetgeving, mits die in 2011 vastgesteld wordt
- Zorgen voor opvolging van de huidige klachtenfunctionaris
- Bieden van scholingsprogramma aan de vertrouwenspersonen
- Versterken van terugrapportage van de klachtafhandeling vanuit de sectoren naar de klachtenfunctionaris

4.5 Kwaliteit ten aanzien van medewerkers

4.5.1 Personeelsbeleid

Bartiméus groeit naar een organisatie die bekend staat als een expertisecentrum op het gebied van (de consequenties van en omgang met) visuele beperkingen. Een organisatie die zelf een bijdrage levert aan de ontwikkeling van die kennis en inzichten en waar medewerkers met plezier werken en kansen krijgen zich te ontplooien.

Door de afdeling Personeel en Organisatie (P&O) is dit vertaald naar een passend HR-beleid waarin een goed werkgeverschap tot uiting komt in de (te ontwikkelen) P&O-instrumenten die aansluiten bij de fase waarin de organisatie zich bevindt.

Opleidingsbeleid

Van de afdeling Opleiden werd veel gevraagd in 2010. De inzet op het realiseren van een stevig categoriaal opleidingsprogramma is een forse ambitie die in nauwe samenwerking met de sectoren tot stand is gekomen. We zijn pas een expertiseorganisatie als al onze medewerkers structureel en van het begin af aan beschikken over de categorale basiskennis benodigd voor hun functie.

Met ingang van 1 januari 2010 is het leerportaal actief, waarmee de medewerker wordt geacht zijn persoonlijk leerportfolio bij te houden. Het leerpaspoort is structureel onderwerp in het jaarlijkse periodieke gesprek. Naast de verdere implementatie hiervan is in 2010 ook de koppeling met competenties gemaakt. Hiermee krijgt men inzicht in leemten waaruit scholingsvragen gegenereerd worden.

Eind 2010 hebben medewerkers P&O deelgenomen aan de bijeenkomst 'EVC binnen Leven Lang Leren' van de VGN. Met een procedure Erkenning Verworven Competenties kan worden vastgesteld welke competenties een werknemer door werkervaring al heeft en welke

aanvullende opleidingen eventueel nodig zijn. Alles wat mensen tijdens hun leven leren wordt op een goede manier zichtbaar gemaakt en erkend. In 2011 wordt het thema EVC in het HR-beleid geformuleerd.

Het scholingstraject op voorbehouden en risicovolle handelingen in verband met de wet BIG is totaal vernieuwd en gaat vanaf 2011 in de nieuwe vorm draaien. Alle BIG-registraties worden centraal in het leerportaal bijgehouden.

Werving en selectie

Door ook de wervingsprocedure competentiegericht in te steken wordt aangesloten bij de cyclus van de persoonlijke ontwikkelingsgesprekken. In het sollicitatiegesprek kan al gekeken worden naar mogelijke ontwikkeling op lange termijn, de toekomstmogelijkheden in de organisatie, inzetbaarheid en opleidingswensen.

Een eerste aanzet is gedaan om te komen tot voorstellen die zich richten op het vergemakkelijken van de instroom en behoud van medewerkers met een visuele handicap binnen Bartiméus. In 2011 wordt dit verder geïmplementeerd.

Ziekteverzuim

Sector	Meldingsfrequentie			Voortschrijdend verzuimpercentage		
	2010	2009	2008	2010	2009	2008
Wonen	1,33	1,4	1,47	5,10	5,20%	5,60%
Dienstverlening	1,38	1,47	1,39	4,30	5,60%	4,90%
Werken	1,59	1,6	1,73	6,10	7,00%	5,40%
Onderwijs	1,37	1,29	1,32	4,85	4,79%	1,04%
Ondersteunende Diensten	1,14	1,13	1,14	4,30	6,70%	6,80%
Totaal	1,35	1,41	1,45	5,00	5,80%	5,80%

Herontwerp Wonen en Dagbesteding

In 2010 is het sociaal beleidskader tot stand gekomen waarin vastligt hoe Bartiméus omgaat met de personele consequenties van het invoeren van het herontwerp Wonen. Vanuit P&O is uitvoering gegeven aan de maatregelen en instrumenten die hierin staan beschreven om het werk c.q. de baan van medewerkers zoveel mogelijk te behouden. Er zijn assessments uitgevoerd, belangstellingsgesprekken gehouden door P&O en het mobiliteitscentrum is opgestart. Ook voor het cluster Dagbesteding is nagedacht over een herontwerp dat in 2011 verder vorm zal krijgen.

Competentiemanagement

Begin 2010 zijn alle functies resultaatgericht beschreven. Aan deze functies worden ook competenties gekoppeld; twee organisatiegebonden, twee functiegebonden en vier individuele competenties. Hierdoor ontstaat de basis voor medewerkers om inzicht te krijgen

in hoe zij zich continu kunnen ontwikkelen en wat hun prestaties zijn binnen het team. Duidelijk wordt wat de bijdrage van het team is aan de doelstelling van Bartiméus. Een koppeling wordt gemaakt met alle HR instrumenten en wordt een onderlinge samenhang in het personeelsmanagement gecreëerd.

Periodieke gesprekken

In 2010 is de nieuwe werkwijze en het formulier periodieke gesprekken in gebruik genomen. Van bijna alle medewerkers zijn het functioneren en de ontwikkeling van de medewerkers vastgelegd. De afdeling P&O formuleerde op basis van een eerste trendanalyse bevindingen en aanbevelingen ten aanzien van het personeelsbeleid aan het management.

Werkgroep planning

In februari 2010 is, zonder ESF-subsidie, toch gestart met de uitvoering van een project dat tot doel heeft een optimale match te realiseren tussen zorgvraag en personele beschikbaarheid. ZZP dient als belangrijke indicator voor de basis van de planning. In 2010 heeft een pilot gedraaid ten behoeve van de invoering van de jaarurensystematiek.

E-HRM

Er is gestart met het e-HRM portaal Raet Online om zo te komen tot één HR-portal voor medewerkers, managers en professionals van waaruit Bartiméus haar HR-gerelateerde informatie kan raadplegen. Gefaseerd worden modules zoals o.a. Digitaal Dossier, Verzuim Manager, Opleidingsmanagement geïmplementeerd. Dit project loopt door tot 2012.

Werkkostenregeling

Vanaf 1 januari 2011 geldt een totaal nieuw fiscaal systeem voor vergoedingen en verstrekkingen als het kerstpakket, de mobiele telefoon of fiets van de zaak. Voorheen waren er 29 verschillende regelingen voor allerlei vergoedingen, vanaf 1 januari geldt de werkkostenregeling. Bartiméus stapt al met ingang van 1 januari 2011 over op de werkkostenregeling. In 2011 komt er een voorstel voor de wijze waarop het Meerkeuzesysteem Arbeidsvoorwaarden kan worden ingepast in het beleid voor 2012.

Van kracht zijn de Cao's:

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

4.5.2 Kwaliteit van werk

Klanttevredenheidsonderzoek

In 2010 is door de ondersteunende diensten invulling gegeven aan de verbeterpunten die naar voren kwamen in het online intern klanttevredenheidsonderzoek dat werd uitgevoerd door Effectory onder 1000 medewerkers. Ten aanzien van de bereikbaarheid, proactieve houding en het managen van verwachtingen zijn grote vooruitgangen geboekt.

RI&E Onderwijs

Binnen Onderwijs, op alle locatieonderdelen, is een risico-inventarisatie en evaluatie gehouden. Deze is begeleid door de arbocoördinator. In 2010 zijn met alle teams bijeenkomsten gehouden om de resultaten ten aanzien van de medewerkertevredenheid te

evalueren en eventuele actiepunten te formuleren. De locatieleiders zijn verantwoordelijk voor het opstellen en evalueren van het plan van aanpak. Enkele verbeterpunten op gebouwtechnisch gebied worden met de komst van de nieuwbouw opgelost.

Medewerkersraadpleging

De benchmark en de risico-inventarisatie zijn op verzoek van de sector Wonen verplaatst naar voorjaar 2011. De teams van de sector Dienstverlening doen jaarlijks een teamdiagnose. Verbeterpunten worden meegenomen in het jaarplan.

In het najaar vulde 47% het onderwijspersoneel de ZEK-vragenlijst in. De resultaten zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Gemiddelde beoordeling onderwijspersoneel kwaliteit en tevredenheid ZEK okt/nov '10					
Ondersteuning en begeleiding		Beleid		Tevredenheid	
Handelingsplan	3,2	Onderwijskundig beleid	2,9	Visie	2,8
Ow-zorgarrangement	2,9	Middelenbeleid	2,8	Partnerschap ouders	3,0
Rapportage	3,2	Personeelsbeleid	3,1	Resultaten	3,1
Ouders/verzorgers	3,1	Veiligheidsbeleid	3,0		
		Externe contacten	3,0		
		Kwaliteitszorg			

Arbo-catalogus

Als vervolg op de klankbordgroep van de VGN die de arbocatalogus voor de gehandicaptenzorg heeft vormgegeven is eind 2010 een implementatietraject gestart. Bartiméus neemt deel aan de implementatienetwerken 'agressie', 'werkdruk' en 'fysieke belasting'.

4.6 Samenleving en belanghebbenden

Doelstellingen

Als expertisecentrum heeft Bartiméus de maatschappelijke opdracht de aanwezige, bijzondere kennis te ontwikkelen en te vernieuwen en deze vervolgens aan te wenden ten behoeve van de maatschappelijke positie van de doelgroep. Behalve voor de dienstverlening aan de cliënten worden kennis en ervaring beschikbaar gesteld voor de samenleving en de private markt. Het overdragen en vermarkten van kennis heeft twee belangrijke doelstellingen:

- de samenleving gevoelig maken voor optimale participatie van mensen met een visuele beperking (awareness)
- de samenleving producten en diensten aanreiken om belemmerende factoren weg te kunnen nemen (bijdragen aan toegankelijkheid).

Voorlichting en informatieverstrekking, deelname aan het maatschappelijk debat, beïnvloeding van de politiek en bestuur en concrete acties en activiteiten ter vergroting van de toegankelijkheid van het maatschappelijk leven behoren tot de methoden die daarvoor gehanteerd worden. Voor 2010 zijn drie maatschappelijke projecten gekozen die verder zijn uitgebreid, waarvan de businessplannen zijn geïmplementeerd en de verkoop van kennisproducten is gerealiseerd en geprofessionaliseerd. Deze drie projecten zijn: Bartiméus Beleving (ervaringsactiviteiten in het donker), Toegankelijke Leefomgeving (onder andere advies en training toegankelijkheid voor bedrijven en overheden) en Partnerships. Daarnaast is veel energie gestopt in de oprichting van een coöperatief samenwerkingsverband met zorgaanbieders voor de realisatie van een toegankelijk internet voor mensen met een meervoudige beperking (Link4All).

Voor de financiering van deze projecten is voor de projectperiode van 2008 t/m 2010 een beroep gedaan op de Vereniging Bartiméus Sonneheerd. Publieke middelen zijn hiervoor op geen enkele wijze aangewend. De bedoeling is om een steeds groter deel van de kosten af te dekken met de opbrengsten voor geleverde diensten (private markt). Tevens wordt een beroep gedaan op sponsors, fondsen en subsidieverstrekkers. Waar nodig is samengewerkt met bedrijven, maatschappelijke organisaties en belangenorganisaties.

Omdat de projectperiode van drie jaar op 31 december 2010 is beëindigd, vond een evaluatie plaats met medewerkers, inspraakorganen en stakeholders. Geconcludeerd werd dat er in de projectperiode goede resultaten zijn behaald en de meeste doelen zijn bereikt. De raad van bestuur heeft vervolgens besloten de maatschappelijke activiteiten te continueren en uit te breiden in de vorm van een stichting.

Vanuit een stuurgroep worden alle activiteiten van Bartiméus op het gebied van vermaatschappelijking en maatschappelijk ondernemen gecoördineerd. Andere initiatieven vanuit maatschappelijke betrokkenheid zijn de plannen met betrekking tot omgekeerde integratie op de hoofdvestigingen van Bartiméus.

Hierbij zijn diverse partijen betrokken om bij te dragen aan de totstandkoming van recreatieve en culturele activiteiten voor zowel de eigen bewoners als externe bezoekers.

Inspanningen en gerealiseerde prestaties

In het kader van alle drie maatschappelijke projecten hebben in 2010 de volgende activiteiten plaats gevonden:

Bartiméus Beleving

Met Bartiméus Beleving wordt beoogd de samenleving te beïnvloeden en bewustwording op gang te brengen, zodat de participatiemogelijkheden voor mensen met een visuele beperking wordt bevorderd. Deze doelstelling wordt bereikt met een gestandaardiseerd aanbod van belevingsactiviteiten in een donkere ruimte of gesimuleerde omgeving. In 2010 hebben in totaal 1070 personen gedineerd in het donker en zijn er 1705 bezoekers geweest in de Donkere Belevingsruimte te Zeist. Deze 2775 bezoekers waren onder andere medewerkers van bedrijven en gemeenten en docenten en leerlingen van onderwijsinstellingen. In 2009 waren er 2400 bezoekers. Dit zijn 375 bezoekers meer dan in 2009. De groei zet zich door en de samenwerking tussen Bartiméus en Hotel restaurant Oud London, waar het Dineren in het Donker plaatsvindt, verloopt zeer goed. Er zijn ook dit jaar speciale arrangementen aangeboden zoals valentijnsdiner, kerstdiner en sponsordiner.

Door de media is aandacht besteed aan deze activiteiten. Belevingsactiviteiten worden soms op een andere locatie aangeboden zoals op de Wegwijsbeurs in Utrecht en op het festival 5D te Amsterdam. Veel medewerkers werkte vrijwillig mee aan de activiteiten en ook vrijwilligers met een visuele beperking stelde zich beschikbaar. Deze belevingsactiviteiten worden volledig bekostigd uit de opbrengsten door verkoop en bijdragen van de Vereniging Bartiméus Sonneheerd en enkele sponsors.

Toegankelijke Leefomgeving

Met het project Toegankelijke Gemeenten wil Bartiméus belemmerende factoren voor optimale participatie van mensen met een visuele beperking opheffen door middel van het aanbieden van specifieke expertise op het gebied van toegankelijk bouwen en realisatie van toegankelijke leefomgevingen. Advies en training op het gebied van toegankelijkheid worden verkocht aan onder andere woningcorporaties, gemeenten, bouwbedrijven, architecten, bouwadviesbureaus, zorginstellingen en hoger onderwijs.

Het businessplan (dat op basis van een marktonderzoek is ontwikkeld) is in 2010 geïmplementeerd. Een accountmanager is in dienst genomen voor de acquisitie en verkoop van de private diensten, trainingen en adviezen. Om medewerkers van Bartiméus te kunnen inzetten voor trainingen en advies is een kick-off bijeenkomst georganiseerd bij het Bouw & Infra Park te Harderwijk. Bartiméus participeert in verschillende organisaties om maatschappelijke betrokkenheid te bevorderen en werkt samen met onder andere Viziris voor de ontwikkeling van richtlijnen met betrekking tot toegankelijkheid.

Hoewel het maatschappelijk project 'jeugdevents' eind 2009 is afgesloten, is wegens groot succes voor de tweede keer in samenwerking met de reisorganisatie Commundo te Amersfoort sociaal theater georganiseerd in de scholen van Boekarest te Roemenië. Er zijn twee reizen voor in totaal 20 jongeren met en zonder een visuele beperking aangeboden.

Partnerovereenkomst

De partnerovereenkomst met ABN AMRO heeft de intentie om gezamenlijk te werken aan de verdere vermaatschappelijking van dienstverlening en activiteiten ten behoeve van mensen met een visuele beperking. De overeenkomst vormde onderdeel van het aangaan van een bredere relatie met de bank, waarin ook het huisbankierschap en andere elementen van zakelijke dienstverlening waren vervat. In 2010 hebben een aantal initiatieven plaats gevonden in het kader van de partnerovereenkomst zoals de inzet van medewerkers van ABN AMRO bij activiteiten met bewoners van Bartiméus.

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. Een aantal oriënterende gesprekken met commerciële bedrijven heeft plaatsgevonden.

Link4Al (interactieve internetomgeving voor mensen met een meervoudige beperking)

Bartiméus heeft inmiddels een groot aantal innovaties gerealiseerd op het gebied van toegankelijk ICT voor mensen met een meervoudige beperking, onder andere: B-link, Schriftje.nl en Digitaal Levensboek. Deze applicaties zijn inmiddels binnen Bartiméus beschikbaar voor de bewoners, maar ook voor hun familieleden en externe relaties. Het doel is om deze kennis naar buiten te brengen zodat deze applicaties door bewoners in andere

instellingen kunnen worden gebruikt. In samenwerking met Ookjij.nl is in 2010 een begin gemaakt met de implementatie van een plan om een landelijk community voor mensen met een meervoudige beperking te realiseren. Daarvoor zijn besprekingen gevoerd met bestuurders van diverse zorgaanbieders om te komen tot een kopgroep die een landelijke vorm van samenwerking realiseert. De verwachting is dat deze kopgroep begin 2011 van start gaat. De belangstelling van andere zorginstellingen en onderwijsinstellingen voor het toegankelijk internet voor mensen met een meervoudige beperking is groot. Er zijn twee landelijke bijeenkomsten in het kader van het kennisnetwerk digitale cliëntcommunicatie georganiseerd door Bartiméus en Ookjij.nl. Voor het toegankelijk maken van filmpjes op websites is Bartiméus gestart met een videodienst die tegen betaling zorg draagt voor gesynchroniseerde captions (ondertitels) en audiodescriptie (info over bewegingen en acties).

4.7 Financieel beleid

Voor het financieel beleid zijn een viertal hoofdlijnen te onderkennen.

1. Een opbouw van gezonde vermogenspositie, Treasury beleid

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 in het licht van de veranderingen in regelgeving met de daarbij behorende risico's. Anderzijds was deze opbouw nodig om toetreding tot het Waarborgfonds te realiseren en uiteindelijk de beoogde nieuwbouw gefinancierd te krijgen.

De raad van bestuur heeft in 2007 besloten dat een solvabiliteitspercentage van 20% vooralsnog als toereikend wordt beschouwd. Mede door het beheersen van de kosten is gedurende een aantal jaren een positief resultaat behaald en is het weerstandsvermogen van Bartiméus inmiddels boven genoemde grens van 20% uitgekomen.

Hoewel het zeker geen doel is het percentage verder te verhogen, is het in het licht van de economische crisis en de te verwachten gevolgen voor de financiering van de zorg goed een dergelijke financiële buffer te hebben.

Er wordt actief beleid gevoerd op gebied van treasurymanagement. Hieronder wordt verstaan een optimaal beheer van de financiële middelen, zodat de financiële continuïteit gehandhaafd blijft, en mede daardoor de continuïteit van de bedrijfsvoering. Het is juist daarom dat treasury management geen geïsoleerde activiteit is, maar ten dienste staat van de bedrijfsstrategie en de algehele bedrijfsvoering. Hiervoor is een Treasury Statuut opgesteld. (hierna: Statuut) Het Statuut heeft tot doel een formeel kader te scheppen waar binnen de financierings- en beleggingsactiviteiten van de Stichting Bartiméus Sonneheerdt dienen plaats te vinden. Dit Statuut is ondergeschikt aan de Algemene Statuten van de instelling.

De doelstellingen zijn de volgende:

- handhaven van de toegang tot de vermogensmarkten (geld- en kapitaalmarkt);
- beschermen van vermogen en resultaat tegen renterisico's en herfinancieringsrisico's;
- realiseren van een optimale financiële logistiek (cash management: zo'n hoog mogelijk rendement tegen zo'n laag mogelijk risico);
- optimalisering van de vermogenskosten tot op of onder het niveau van de genormeerde rentelasten.

Deze algemene doelstellingen worden jaarlijks, of vaker indien dat nodig is, vertaald in concrete doelstellingen en acties voor het treasury beleid.

Voor de soorten, omvang en looptijden van de (langlopende) leningen en financiële middelen wordt verwezen naar de jaarrekening en bijlagen.

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 Sonneheerdt, 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. Hierover is begin 2010 een compromis bereikt en er kan nu weer worden gewerkt aan de vormgeving van de financiële relatie, zonder dat daarbij een structurele afhankelijkheid wordt gecreëerd. De wens van Bartiméus is een bijdrage aan projecten, maar vooral aan op haar beleidsprioriteiten afgestemde 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 wijzigingen in de 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 3.4 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 2010 opnieuw veel aandacht voor een verdere verbetering van de productieregistratie. Bartiméus is in 2009 overgestapt naar een nieuw systeem, IRIS. Dit heeft in eerste instantie een forse verbetering laten zien. Aandachtspunten en mogelijkheden tot verdere verbetering, die door PWC bij een EDP audit zijn gesignaleerd, worden in 2011 opgepakt. Ondertussen worden we geconfronteerd met steeds verdergaande eisen op het gebied van productieregistratie. In 2010 de eis van verantwoording op cliëntniveau intramuraal en vanaf juli 2011 is er de landelijke eis om nu ook extramuraal te verantwoorden op cliëntniveau. Verder wil het Zorgkantoor AGIS vanaf 2011 een verantwoording naar regio's. Bij al deze nieuwe vragen worden we te vaak geconfronteerd met begrenzingen in de mogelijkheden van ons huidige systeem.

We hebben op dit punt behoefte aan meer flexibiliteit om aan toekomstige wensen te kunnen voldoen (toekomstbestendigheid). Met de leverancier wordt hierover overleg gevoerd.

Het gehele proces rond de managementrapportages is verder verbeterd. Er is nu een homogene organisatiebrede rapportage, die als zelfstandig stuk kan worden gelezen. Verder is de hoeveelheid tekst verder ingeperkt en worden de formats beter gevolgd. Het blijft echter een continu proces van verbeteren. In 2011 zal opnieuw worden gekeken naar het meetbaar formuleren en het inkorten van de doelstellingen en het verder uniformeren van de BSC en financiële overzichten per sector.

In 2010 heeft Bartiméus op het gebied van managementinformatie een belangrijke verbetering gerealiseerd. Het systeem Qlikview is geïmplementeerd, waarmee het management nu zelf toegang heeft tot financiële, personele en productie informatie.

De accountant constateert in zijn concept accountantsverslag 2010 dat de interne beheersing in 2010 van ruim voldoende 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 2009 en scoort Bartiméus ook goed in vergelijking met vergelijkbare instellingen.

Financiële prestaties

Het financiële resultaat komt uit op € 1,0 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 bijdrage 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

Onderwijs

Vanwege de eisen van het Ministerie van OC&W ten aanzien van de verantwoording over het onderdeel Onderwijs wordt hieronder de begroting voor Onderwijs 2011 in samenvattende vorm weergegeven.

Begroting Onderwijs 2011	Bedragen in euro's
Inkomsten	8.494.000
Uitgaven	8.844.000
Tekort	350.000

De begroting 2011 van Onderwijs is gebaseerd op een meerjarenbegroting. Het tekort wordt onder andere veroorzaakt door een grotere groei in de ambulante onderwijsbegeleiding. Ook de kosten voor de BAPO worden steeds hoger. Deze ouderenregeling wordt steeds meer

gebruikt, waardoor het aantal netto fte's bij Onderwijs steeds meer gaat verschillen van het aantal bruto fte's.

Bartiméus totaal

Financieel resultaat (bedragen x €1 miljoen)	2010	2009
Resultaat volgens jaarrekening	1.0	1.5
Eénmalige baten en lasten	1.3	1.1
Genormaliseerd resultaat	2.3	2.6
Bijdrage Vereniging	0.6	0.7
Resultaat excl. Bijdragen	1.7	1.9

Toelichting:

In de éénmalige baten en lasten zijn opgenomen:

Baten:

- Vrijval projectgelden Onderwijs (€ 52.000)
- Correctie nacalculatie oude jaren 2007, 2008 en 2009 (€ 382.000)
- Gemeentelijke bijdrage Proson (€ 24.000)
- Aandeel in opbrengst verkoop deel van terrein Ermelo aan Dennenheul (€ 80.000)

Lasten:

- Dotatie voorziening reorganisatie (€ 619.000)
- Dotatie voorziening langdurig zieken (€ 170.000)
- Dotatie voorziening jubileum uitkeringen (€ 30.000)
- Dotatie voorziening uitgestelde beloningen inclusief éénmalige dotatie PBL (€ 699.000)
- Reservering fusiebonus (€ 105.000)
- Voorziening oninbare vordering Werkpad (€ 200.000)

De bijdrage van de Vereniging Sonneheerdt bestaat uit een bedrag van € 581.000 als bijdrage aan de ontwikkeling van expertise (€ 293.000) en maatschappelijke projecten (€ 288.000). Daarnaast is aan Internationaal een bedrag van € 32.000 toegekend. Deze bijdragen worden ten behoeve van een juiste interpretatie op het resultaat gecorrigeerd. Ten opzichte van 2009 is het genormaliseerde resultaat exclusief Verenigingsbijdragen met € 0,3 miljoen afgenomen. Rekening houdend met de bijdragen van de Vereniging is er sprake van een afname met eveneens € 0,2 miljoen.

Wanneer onderscheid wordt gemaakt naar de verschillende segmenten wordt het volgende beeld zichtbaar:

Financieel resultaat per segment (bedragen x €1 miljoen)	Onderwijs	AWBZ	Overige	Stichting VSH*	Eliminatie voorz. VSH	Stichting Acc**	Totaal
Resultaat jaarrekening 2010	266	1.240	-514	24	-24	18	1.009
Eenmalige baten en lasten	13	-456	-842				-1.285
Genormaliseerd resultaat	253	1.696	328	24	-24	18	2.294
Exploitatiebijdragen Vereniging(en)	28	543	42				613
Resultaat excl. bijdragen 2010	225	1.153	286	24	-24	18	1.681
Resultaat excl. Bijdragen 2009	572	1.777	-537	8	-8	47	1.859

* Stichting Voedingsservice Heuvelrug

** Stichting Accessibility

Het resultaat van Onderwijs bedraagt € 266.000 positief. In de eenmalige baten en lasten is een bedrag verwerkt voor de vrijval van projectgelden en voor jubileumuitkeringen. In 2010 zijn de in 2009 ontvangen extra middelen vanuit het Ministerie OCW voor het grootste deel ingezet. Mede hierdoor is het resultaat lager dan over 2009.

Binnen de AWBZ is een resultaat geboekt van € 1.239.000. Rekening houdend met incidentele baten en lasten van +/- € 456.000 komt het genormaliseerde resultaat hiermee uit op € 1.696.000. Vanuit de Vereniging Bartiméus Sonneheerdt is een (toegerekende) bijdrage geleverd van € 543.000. Het resultaat exclusief bijdragen bedraagt € 1.153.000.

Bij de overige activiteiten is een resultaat behaald van +/- € 514.000. Dit betreft al onze activiteiten die verband houden met Arbeid, met uitzondering van Dagbesteding, dat valt onder de AWBZ. Het resultaat excl. bijdragen is fors verbeterd ten opzicht van 2009.

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 2009 voor het eerst positief. Deze lijn is in 2010 gecontinueerd. Over 2010 is een positief resultaat (€ 24.000) geboekt. De verwachtingen voor de komende jaren zijn positief gestemd. Doordat in 2008 een voorziening was getroffen voor SVH dient er een eliminatie plaats te vinden in de consolidatie.

De Stichting Accessibility heeft in 2010 opnieuw een positief resultaat behaald (€ 18.000). Hiermee laat de Stichting Accessibility zien dat ondanks de moeilijke externe omstandigheden een bestendige lijn kan worden getoond.

Er is voortgang geboekt met het aflossen van de schuld aan Bartiméus. De verwachting is dat in 2011 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 een resultaat gerealiseerd van € 705.000, waarvan aan Bartiméus (331/3%) is toe te rekenen € 235.000.

Werkpad heeft een fors verlies moeten incasseren van -/- € 761.000. Daarnaast hebben we een correctie moeten doorvoeren op basis van het verschil tussen de door verwerkte voorlopige jaarrekening 2009 en de definitieve jaarrekening 2009 van € 112.000. Bartiméus heeft een deelneming van 331/3%, dit betekent een te verwerken verlies van € 291.000. De aandeelhouders hebben inmiddels ingestemd met een door de directie opgesteld reddingsplan. Dit betekent een forse reorganisatie. Tijdelijke contracten zijn opgezegd en een deel van de medewerkers moet terug naar de moederorganisatie. Vooralsnog betreft dit alleen medewerkers voor de doelgroep doven/slechthorenden. In april 2011 wordt door de aandeelhouders besloten of de maatregelen voldoende soelaas beiden en er zicht is op een levensvatbare organisatie.

Jaarrekening 2010

Stichting Bartiméus Sonneheerdt

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1 Jaarrekening 2010

5.1.1	Geconsolideerde balans per 31 december 2010	55
5.1.2	Geconsolideerde resultatenrekening over 2010	56
5.1.3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht over 2010	57
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	59
5.1.5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2010	63
5.1.6	Mutatieoverzicht materiële vaste activa(/financiële vaste activa)	71
5.1.7	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	76
5.1.8	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	77
5.1.9	Toelichting op de geconsolideerde resultatenrekening over 2010	78
5.1.10	Balans per 31 december 2010	91
5.1.11	Resultatenrekening over 2010	92
5.1.13	Toelichting op de balans per 31 december 2010	93
5.1.14	Mutatieoverzicht materiële vaste activa(/financiële vaste activa)	102
5.1.15	Specificatie ultimo boekjaar onderhanden projecten en gereedgekomen projecten	108
5.1.16	Overzicht langlopende schulden ultimo 2010	109
5.1.17	Toelichting op de resultatenrekening over 2010	110

5.2 Overige gegevens

5.2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	119
5.2.2	Statutaire regeling resultaatbestemming	119
5.2.3	Resultaatbestemming	119
5.2.4	Gebeurtenissen na balansdatum	119
5.2.5	Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	119
5.2.6	Controleverklaring	119

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1 GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

5.1.1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatbestemming)

	Ref.	31-dec-10 €	31-dec-09 €
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	59.749.947	35.415.615
Financiële vaste activa	3	250.220	306.839
Totaal vaste activa		<u>60.000.167</u>	<u>35.722.454</u>
Viottende activa			
Voorraden	4	638.978	591.682
Vorderingen en overlopende activa	5	4.693.541	4.560.554
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	1.095.123	5.934.241
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	6.659.666	13.447.944
Totaal viottende activa		<u>13.087.308</u>	<u>24.534.421</u>
Totaal activa		<u><u>73.087.475</u></u>	<u><u>60.256.875</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		13.284.549	12.051.599
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>12.632.640</u>	<u>12.856.201</u>
Totaal eigen vermogen		25.917.189	24.907.800
Voorzeningen	10	5.266.625	3.856.624
Langlopende schulden	11	27.634.768	2.836.378
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	14.268.893	28.656.073
Totaal passiva		<u><u>73.087.475</u></u>	<u><u>60.256.875</u></u>

5.1.2 GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

	Ref.	2010 €	2009 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	14	69.508.797	66.676.845
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	15	916.248	430.023
Subsidies	16	10.544.905	10.894.090
Overige bedrijfsopbrengsten	17	11.380.776	11.131.196
Som der bedrijfsopbrengsten		92.350.727	89.132.154
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	69.296.929	66.310.899
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	4.881.309	4.163.906
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	20	0	0
Overige bedrijfskosten	21	16.665.810	17.020.099
Som der bedrijfslasten		90.844.048	87.494.904
BEDRIJFSRESULTAAT		1.506.679	1.637.250
Financiële baten en lasten	22	-497.290	-176.574
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		1.009.389	1.460.676
Buitengewone baten en lasten	23	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		1.009.389	1.460.676
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2010 €	2009 €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		1.043.677	596.175
Onderwijs algemene reserve publiek		249.154	-784.379
Onderwijs algemene reserve privaat		32.090	1.577.113
Bestemmingsreserve Bartiméus		136.729	288.807
Algemene reserve Bartiméus		-300.027	-201.015
Publiek vermogen O&A		-193.375	-69.647
Privaat vermogen O&A		0	0
Resultaat Stichting Voedingsservice Heuvelrug		23.606	7.770
Resultaat Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.		0	0
Resultaat Stichting Bartiméus Accessibility		17.535	45.852
		1.009.389	1.460.676

5.1.3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

Ref.	2010	2009
€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	1.506.679	1.637.250
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	4.881.309	4.163.906
- mutaties voorzieningen	<u>1.410.001</u>	<u>865.021</u>
	6.291.310	5.028.927
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	-47.296	-7.209
- vorderingen	-132.987	1.024.186
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	4.839.118	-2.261.528
- kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>-15.040.248</u>	<u>13.949.909</u>
	-10.381.413	12.705.358
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-2.583.424</u>	<u>19.371.535</u>
Ontvangen interest	210.226	135.588
Betaalde interest	-707.515	-312.162
Buitengewoon resultaat	<u>0</u>	<u>-462</u>
	-497.290	-177.036
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-3.080.714	19.194.499
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-46.527.924	-10.538.442
Desinvesterings materiële vaste activa	17.312.283	1.845.669
Investerings immateriële vaste activa	0	0
Desinvesterings immateriële vaste activa	0	0
Investerings deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	56.619	0
Mutatie leningen u/g	0	0
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>-306.839</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-29.159.022	-8.999.612
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	26.500.000	0
Aflossing langlopende schulden	<u>-1.048.542</u>	<u>-370.111</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	25.451.458	-370.111
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-6.788.278</u></u>	<u><u>9.824.776</u></u>

Er is gebruik gemaakt van de indirecte methode.

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:

Stelselwijziging

Ten gevolge van de wijziging van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs van 22 september 2010 worden BAPO-lasten vanaf 1 januari 2010 als periodekosten verantwoord in de jaarrekening.

De in het verleden gevormde voorziening BAPO is als stelselwijziging ten gunste van het vermogen gebracht.

Hieronder wordt de betekenis voor het vermogen en het resultaat weergegeven indien de grondslagen van 2010 in 2009 van kracht waren geweest.

	EUR
Vermogen 2009 volgens grondslagen 2009	24.657.800
Bij: stelselwijziging BAPO	250.000
Vermogen 2009 volgens grondslagen 2010	<u>24.907.800</u>
	EUR
Netto resultaat 2009 volgens grondslagen 2009	1.210.676
Bij: stelselwijziging BAPO	250.000
Netto resultaat 2009 volgens grondslagen 2010	<u>1.460.676</u>

Betekenis voor individuele posten:

Hieronder wordt het effect van de stelselwijziging(en) per individuele post weergegeven.

	Stand 2009 volgens grondslagen 2009	Stelselwijziging	Stand 2009 volgens grondslagen 2010
	€	€	€
Voorziening BAPO	250.000	-250.000	0
Publieke bestemmingsreserve Onderwijs	52.655	250.000	302.655

In de balans is de herziene stand 2009 opgenomen als vergelijkend cijfer per 31 december 2009

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% zeggenschapsbelang in Stichting Voedingsservice Heuvelrug. Stichting Abrona te Huis ter Heide heeft het andere 50% zeggenschapsbelang in bezit.
- Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn neemt schoonmaakdiensten af van Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V. en heeft een 51% kapitaalsbelang in Bartiméus Dolmans Activiteiten BV. Het overige belang van 49% is in handen van Dolmans Groep BV te IJsselstein.
- Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn detacheert 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-Michielsgestel 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. 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

Sinds 2009 is sprake van een transitiefase voor de bekostiging van de materiële vaste activa die tot op heden in aanmerking komen voor integrale nacalculatie. Het huidige, in beginsel risicoloze bekostigingssysteem wordt vervangen door een systeem van prestatiebekostiging.

Kapitaallasten moeten voortaan gedekt worden via een component in de integrale tarieven. Hierdoor ontstaan nieuwe risico's voor het vastgoed, zoals exploitatierisico's (leegstand, onderbezetting), boekwaarderisico's (marktontwikkeling), en het risico van afwaardering bij exploitatieverliezen (impairment). Afschrijvingstermijnen worden op de economische levensduur gebaseerd en niet meer op de oude bekostigingssystematiek.

Voor nu nog nacalculerbare huurcontracten van vastgoed treedt ook een bezettingsrisico op. Bij het vaststellen van de jaarrekening 2010 was nog onvoldoende zeker wanneer de nieuwe systematiek zal ingaan, wat de nieuwe tarieven worden en bestaat nog veel onduidelijkheid over de overgangsregeling. Hierdoor kunnen de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen voor de waardering van de materiële vaste activa niet voldoende zeker worden bepaald.

Onzeker blijft hoe definitieve vaststelling van de nieuwe bekostiging zal plaatsvinden.

Om deze redenen en ingevolge artikel 3 sub h van de Regeling Verslaglegging WTZi is bij de waardering van de nacalculerbare (materiële) vaste activa uitgegaan van het bestaande systeem van integrale vergoeding voor werkelijke afschrijvingskosten en rentelasten van de vaste activa. Er heeft derhalve nog geen impairment plaatsgevonden. Wel hebben wij op grond van berichten van het Ministerie van VWS (11 oktober 2010) en de NZa (9 februari 2011) initiële berekeningen gemaakt van de verwachte opbrengsten van de normatieve huisvestingscomponent en uit de voorgestelde overgangsregeling voor de jaren 2012 tot en met 2018. Hieruit concluderen wij dat naar schatting een bedrag van vergelijkbare omvang beschikbaar is voor afschrijvingen en rente (en huurlasten) van vastgoed. Het risico op toekomstige impairment van het vastgoed wordt daarom voorlopig ingeschat als beperkt. Onzeker blijft evenwel hoe de werkelijke exploitatie zich ontwikkelt, zolang de nieuwe bekostigingssystematiek niet definitief vaststaat.

Afhankelijk van de definitieve vaststelling en de bijbehorende overgangsregeling kan alsnog in de komende jaren een impairment noodzakelijk blijken.

Vanuit de specifieke kenmerken van het vastgoed zijn wij van mening dat zich voor zowel de panden in eigendom als voor de panden die gehuurd worden van derden momenteel geen specifieke aanwijzingen bestaan voor de hierboven genoemde nieuwe risico's voor het vastgoed.

Wij beschikken op dit moment over onvoldoende gegevens om een goede inschatting te maken of de toekomstige bekostigingssystematiek in belangrijke mate gaat afwijken van de huidige en wat de gevolgen gaan zijn op de economische levensduur van het vastgoed.

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 incourantheid. De voorziening is bepaald bij de voorraad telling 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 op basis van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

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

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: Onderwijs, AWBZ, Overig St. Bartiméus Sonneheerdt, Stichting Voedingsservice 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-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kosten oprichting en uitgifte van aandelen	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	0
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	0	0
Kosten van goodwill die van derden is verkregen	0	0
Vooruitbetalingen op immateriële activa	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>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	0	29.832
Bij: investeringen	0	0
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	0	0
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	29.832
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Aanschafwaarde	0	0
Cumulatieve herwaarderingen	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	0	0

Voor Bartiméus Onderwijs zijn geen immateriële investeringen gedaan.

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	38.192.310	17.278.210
Machines en installaties	7.889	27.154
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	4.897.550	4.678.222
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	16.652.198	13.432.029
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u>59.749.947</u>	<u>35.415.615</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	35.415.615	30.886.748
Bij: investeringen	46.527.924	10.538.442
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	4.881.309	4.163.906
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	26.004	0
Af: desinvesteringen	17.286.279	1.845.669
Boekwaarde per 31 december	<u>59.749.947</u>	<u>35.415.615</u>
Aanschafwaarde	100.897.052	74.859.694
Cumulatieve herwaarderingen	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	41.147.105	39.444.079

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

ACTIVA

Toelichting:

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

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Deelnemingen	250.220	306.839
Vorderingen op deelnemingen	0	0
Overige effecten	0	0
Overige vorderingen	0	0
Totaal financiële vaste activa	<u>250.220</u>	<u>306.839</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	€
Boekwaarde per 1 januari 2010	306.839
Bij: kapitaalstorting	0
Bij: verstrekte lening	0
Af: ontvangen aflossing leningen	0
Af: waardeverminderingen	-56.619
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>250.220</u>

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%	-1.707.982	47.212
Bartiméus Dolmans Act. BV	Schoonmaak	9.180	51%	17.770	0
Werkpad BV	Re-integratie	400.000	33%	28.127	-761.223
Biga BV	Sociale werkplaats	6.000	33%	722.533	704.533
Zeggenschapsbelangen:					
St. Bartiméus Accessibility	Internettoegankelijkheid	0	0%	12.845	17.535

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-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Medische middelen	0	0
Voedingsmiddelen	0	0
Hulpmiddelen	0	0
Overige voorraden:		
Voorraad technische en civiele dienst	192.286	152.568
Handelsvoorraad	446.692	439.114
Totaal voorraden	<u>638.978</u>	<u>591.682</u>

De voorziening die in aftrek op de voorraden is gebracht, bedraagt € 42.557 (2009 = € 0).

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	1.652.401	1.482.193
Vorderingen op groepsmaatschappijen	0	0
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen	171.392	112.684
Overige vorderingen	640.740	732.313
Vooruitbetaalde bedragen	451.732	679.232
Nog te ontvangen bedragen:	35.948	0
Personeelsleningen	61.431	44.570
Overige nog te ontvangen bedragen	1.679.897	1.509.562
Overige overlopende activa	0	0
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>4.693.541</u>	<u>4.560.554</u>

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 59.741 (2009= € 40.184)

Voor Bartiméus Onderwijs bedragen de vorderingen:

- Vordering op debiteuren	€ 545.758
- Vooruitontvangen bedragen	€ 5.010
- Nog te ontvangen bedragen	€ 27.468
	<u>€ 578.236</u>

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

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

	t/m 2007	2008	2009	2010	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	376.527	523.472	5.034.242		5.934.241
Financieringsverschil boekjaar				456.960	456.960
Correcties voorgaande jaren	249.907	-462.245	594.276		381.938
Betalingen/ontvangsten	-63.202	116.031	-5.730.845		-5.678.016
Subtotaal mutatie boekjaar	186.705	-346.214	-5.136.569	456.960	-4.839.118
Saldo per 31 december	563.232	177.258	-102.327	456.960	1.095.123
Stadium van vaststelling (per erkenning):					
Bartiméus GHZ	c	b	b	a	
Bartiméus Ermelo GHZ	c	c	b	a	
Bartiméus Ermelo VVT	c	c	b	a	

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2010	2009
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	69.126.855	66.709.434
Af: ontvangen voorschotten	68.669.895	61.675.192
Af: overige ontvangsten	0	0
Totaal financieringsverschil	456.960	5.034.242

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Bankrekeningen	6.621.690	13.405.818
Kassen	37.976	42.126
Totaal liquide middelen	6.659.666	13.447.944

Het totaal liquide middelen van Bartiméus Onderwijs bedraagt € 4.484.499

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	13.284.549	12.051.599
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>12.632.640</u>	<u>12.856.201</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>25.917.189</u></u>	<u><u>24.907.800</u></u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
RAK Bartiméus	12.729.381	1.043.677	0	13.773.058
Reserve O&A	193.375	-193.375	0	0
Wachtgeldfonds O&A	214.443	0	0	214.443
Onderwijs publieke reserve	-2.133.966	249.154	0	-1.884.812
Bestemmingsreserves:				
Bartiméus instandhouding	308.391	169.438	0	477.829
Sonneheerdt instandhouding	371.561	12.352	0	383.913
Sonneheerdt a perdu fonds	45.544	-12.927	0	32.617
Proson egalisatierekening	20.215	-20.215	0	0
Onderwijs	302.655	-15.154	0	287.501
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>12.051.599</u>	<u>1.232.950</u>	<u>0</u>	<u>13.284.549</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Wonen en Dienstverlening	3.789.914	-310.019	0	3.479.895
Raad van Bestuur	132.780	21.084	0	153.864
Onderwijs	5.040.534	32.090	0	5.072.624
Proson	647.169	9.991	0	657.160
Bartiméus Dolmans Activiteiten	17.770	0	0	17.770
Stichting Bartiméus Accessibility	-4.691	17.535	0	12.844
Stichting Voedingsservice Heuvelrug	-877.597	23.606	0	-853.991
Bestemmingsreserves:				
Wonen Ermelo	73.608	390.345	0	463.953
Opleiding en Arbeid	30.156	0	0	30.156
Proson	0	0	0	0
Dienstverlening	3.377.050	-493.193	0	2.883.857
Wonen Doorn/Zeist	629.508	85.000	0	714.508
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>12.856.201</u>	<u>-223.561</u>	<u>0</u>	<u>12.632.640</u>

Conform stelselwijziging is de BAPO-voorziening van € 250.000,- bij het beginsaldo van de publieke bestemmingsreserve van Onderwijs verwerkt.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

Hieronder volgt een specificatie van de bestemmingsreserves:

Onderwijs	Activa, reserve 0-meting BAPO	37.501 <u>250.000</u>	287.501
Wonen Ermelo			490.138
	Reorganisatie werkprocessen Expertise-ontwikkeling 100-jarig jubileum	1.224.320 850.000 <u>1.000.000</u>	3.074.320
Wonen	Reserve toekomstige investeringen Nieuwbouw Giften met bestemming	697.000 687.829 <u>7.390</u>	1.392.219
Werken	O&A		30.156
Totaal bestemmingsreserves			<u><u>5.274.334</u></u>

10. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2010	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Reorganisatievoorziening	1.664.285	955.449	335.456	2.284.278
Voorziening uitgestelde beloningen	734.939	285.839	880	1.019.898
Voorziening langdurig zieken	379.555	170.049	0	549.604
Voorziening groot onderhoud	1.077.845	135.000	0	1.212.845
Voorziening verlies Voedingsservice Heuvelrug	0	0	0	0
Voorziening leningen Werkpad	0	200.000	0	200.000
Totaal voorzieningen	<u>3.856.624</u>	<u>1.746.337</u>	<u>336.336</u>	<u>5.266.625</u>

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

	31-dec-2010
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	1.911.100
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	3.355.525
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	687.616

De voorzieningen zijn nominaal bepaald, tenzij anders aangegeven.

De reorganisatievoorziening is getroffen voor verwachte personele consequenties.

De voorziening uitgestelde beloningen betreft de jubileumuitkeringen en persoonlijk budget levensfase.

De voorziening is contant bepaald.

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

De voorziening leningen Werkpad is getroffen voor het risico van oninbaarheid van twee leningen van € 300.000, - welke door Bartiméus en Kentaris zijn verstrekt. Auris heeft zich als derde borg gesteld.

Bartiméus Onderwijs heeft een Voorziening uitgestelde beloning van € 172.876.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

11. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	27.634.768	2.836.378
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal langlopende schulden	<u>27.634.768</u>	<u>2.836.378</u>

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Stand per 1 januari	3.115.733	3.485.844
Bij: nieuwe leningen	26.500.000	0
Af: aflossingen	1.048.542	370.111
Stand per 31 december	<u>28.567.191</u>	<u>3.115.733</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	932.423	279.355
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>27.634.768</u>	<u>2.836.378</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	932.423	279.355
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	27.634.768	2.836.378
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	23.995.833	1.718.958

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

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	0	13.000.000
Crediteuren	2.105.760	3.102.350
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	932.423	279.355
Belastingen en sociale premies	2.374.507	2.782.145
Schulden terzake pensioenen	768.469	464.423
Nog te betalen salarissen	67.718	44.064
Vakantiegeld	1.995.047	1.926.598
Vakantiedagen	1.679.051	1.269.371
Overige schulden	300.291	135.609
Nog te betalen kosten	1.390.253	1.555.986
Vooruitontvangen opbrengsten	2.588.227	3.992.717
Overige passiva:		
Schuld aan gelieerde instelling	67.147	103.455
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>14.268.893</u>	<u>28.656.073</u>

In het bedrag van € 2.588.227 bij vooruitontvangen opbrengsten is een bedrag opgenomen van € 906.185 voor ontvangsten van UWV voor Wajongtrajecten van Opleiding en Arbeid.

5.1.5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

PASSIVA

Bartiméus Onderwijs heeft de volgende kortlopende schulden en overlopende passiva:

- Crediteuren	€	65.601
- Belastingen en Sociale premies	€	337.619
- Schulden inzake pensioenen	€	93.024
- Nog te betalen salarissen	€	3.414
- Vakantiegeld	€	202.142
- Overige schulden	€	2.307
- Nog te betalen kosten	€	64.758
- Vooruitontvangen opbrengsten	€	227.293
	€	<u>996.158</u>

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	24.763.869	24.003.584
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	418.509	616.892
Bij: investeringsruimte verslagjaar	145.827	143.393
Af: investeringen verslagjaar	0	0
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>25.328.205</u>	<u>24.763.869</u>

Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte: 0

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

Voor de huur van gebouwen is een verplichting aangegaan van € 18.107.000.

Het kortlopende deel van de huurverplichting < 1 jaar bedraagt € 1.796.000. Het langlopende deel bedraagt € 16.311.000.

Hiervan heeft € 12.631.000 betrekking op een verplichting van meer dan 5 jaar.

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 overplichting aangegaan van € 518.624.

Vanuit het waarborgfonds is een obligoverplichting aangegaan voor 3% van het geborgde leningsbedrag van € 56.392.000 waardoor een claim gedaan kan worden op Bartiméus voor maximaal € 1.691.000.

De verwachte contante waarde van het PBL-overgangsrecht voor 50+ bedraagt € 4.052.000.

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 2010										
- 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 afschrijvingen	0	0	59.642	13.836.336	4.265	7.694.099	946.932	0	22.541.274	39.080.621
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	0	753.800	0	11.549.223	5.198.068	405.396	13.358	20.180.973	38.100.818	46.527.724
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	393.704	493.036	546.599	4.341	0	1.437.680	3.603.425
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	769.568	0	174.830	0	0	944.398	1.084.685
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	59.642	192.063	0	0	614.087	0	865.792	1.795.228
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	59.642	192.063	0	0	614.087	0	865.792	1.769.226
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	16.757.560	16.757.560	18.695.336
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.409.057
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.757.560</u>	<u>16.757.560</u>	<u>17.286.279</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>753.800</u>	<u>0</u>	<u>10.385.951</u>	<u>4.705.032</u>	<u>-316.033</u>	<u>9.017</u>	<u>3.423.413</u>	<u>18.961.180</u>	<u>24.527.333</u>
Stand per 31 december 2010										
- aanschafwaarde	0	753.800	0	29.883.042	5.202.333	12.133.016	352.621	16.445.490	64.770.302	97.457.953
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	14.807.545	497.301	8.415.528	337.186	0	24.057.560	40.590.448
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>753.800</u>	<u>0</u>	<u>15.075.497</u>	<u>4.705.032</u>	<u>3.717.488</u>	<u>15.435</u>	<u>16.445.490</u>	<u>40.712.742</u>	<u>56.867.505</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			5,0%	2, 2,5 en 5%	20,0%	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 2010							
- aanschafwaarde	4.224.215	0	4.224.215	4.628.402	0	4.628.402	8.852.617
- cumulatieve afschrijvingen	1.492.917	0	1.492.917	3.397.200	0	3.397.200	4.890.117
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	0	0	0	195.298	195.298	390.596	390.596
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	211.211	0	211.211	319.081	0	319.081	530.292
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	55.733	0	55.733	84.554	0	84.554	140.287
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	187.994	0	187.994	187.994
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	187.994	0	187.994	187.994
- <i>desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	195.298	195.298	195.298
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	195.298	195.298	195.298
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-211.211</u>	<u>0</u>	<u>-211.211</u>	<u>-123.783</u>	<u>0</u>	<u>-123.783</u>	<u>-334.994</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	4.224.215	0	4.224.215	4.635.706	0	4.635.706	8.859.921
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.759.861	0	1.759.861	3.612.841	0	3.612.841	5.372.702
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>2.464.354</u>	<u>0</u>	<u>2.464.354</u>	<u>1.022.865</u>	<u>0</u>	<u>1.022.865</u>	<u>3.487.219</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 2010				
- aanschafwaarde	7.202.109	1.247.423	2.330.191	10.779.723
- cumulatieve afschrijvingen	4.388.332	787.923	1.626.487	6.802.742
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>2.813.777</u>	<u>459.500</u>	<u>703.704</u>	<u>3.976.981</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	672.240	169.926	708.375	1.550.541
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	556.355	162.233	502.220	1.220.808
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	643.362	75.769	0	719.131
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	643.362	49.769	0	693.131
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	84.676	325.010	409.686
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	84.676	325.010	409.686
per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>115.885</u>	<u>-18.307</u>	<u>206.155</u>	<u>303.733</u>
Stand per 31 december 2010				
- aanschafwaarde	7.230.987	1.256.904	2.713.556	11.201.447
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	4.301.325	815.711	1.803.697	6.920.733
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>2.929.662</u>	<u>441.193</u>	<u>909.859</u>	<u>4.280.714</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

5.1.6.4 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 2010											
- 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 1 januari 2010	<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>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	493.685	0	5.429.878	0	327.447	7.345	82.078	0	27.675	117.661	6.485.769
- herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	3.035	104.487	0	89.659	35.618	107.090	64.986	9.770	0	414.645
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	32.450	0	-10.139	0	22.311
.cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	32.448	0	-10.139	0	22.309
<i>- desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	397.396	585.741	28.551	0	321.104	1.332.792
cumulatieve herwaarderings	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	415.466	563.330	20.575	0	0	999.371
per saldo	0	0	0	0	0	-18.070	22.411	7.976	0	321.104	333.421
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>493.685</u>	<u>-3.035</u>	<u>5.325.391</u>	<u>0</u>	<u>237.788</u>	<u>-10.203</u>	<u>-47.425</u>	<u>-72.962</u>	<u>17.905</u>	<u>-203.443</u>	<u>5.737.705</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	493.685	60.721	6.101.445	0	1.653.985	165.969	1.995.525	318.064	1.630.380	206.509	12.626.283
- cumulatieve afschrijvingen	0	23.136	293.589	0	422.078	96.300	1.612.027	193.512	1.598.811	0	4.239.453
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>493.685</u>	<u>37.585</u>	<u>5.807.856</u>	<u>0</u>	<u>1.231.907</u>	<u>69.669</u>	<u>383.498</u>	<u>124.552</u>	<u>31.569</u>	<u>206.509</u>	<u>8.386.830</u>
Afschrijvingspercentage	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

5.1.6.5 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 2010									
- 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 1 januari 2010	<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>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	0	0	0	0	0	0	200	200	200
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	37.675	0	155.524	0	0	193.199	193.199
<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>-37.675</u>	<u>0</u>	<u>-155.524</u>	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>-192.999</u>	<u>-192.999</u>
Stand per 31 december 2010									
- aanschafwaarde	0	0	1.883.667	0	1.555.236	0	200	3.439.103	3.439.103
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	337.535	0	219.122	0	0	556.657	556.657
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.546.132</u>	<u>0</u>	<u>1.336.114</u>	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>2.882.446</u>	<u>2.882.446</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	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 2009	2010	t/m 2010		Nominiaal bedrag WTZi	Indexering WTZi	Aangepaste goedkeuring	
							gerekend	onder-handen				
					€	€	€	€	€	€	€	
	D08002	6-5-2008	Nieuwbouw Zeist	Vergunning	4.429.913	4.708.202	1.779.805	7.358.310	30.995.282		30.995.282	
	D07447	31-12-2008	Nieuwbouw Doorn	Vergunning	8.385.212	14.958.678	14.572.358	8.771.532	54.969.696		54.969.696	
	B08251	30-12-2008	HvH Verpleegunit	Vergunning	127.688	57.924		185.612	2.920.473		2.920.473	
			Verbouwingen		489.216	552.932	726.501	315.647				
			Verbouwingen	Niet WTZi		21.097		21.097				
			Projecten 2010	Melding		195.298	195.298					
Totaal					<u>13.432.029</u>	<u>20.494.131</u>	<u>17.273.962</u>	<u>16.652.198</u>	<u>88.885.451</u>	<u>0</u>	<u>88.885.451</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
	D08002	6-5-2008	Nieuwbouw Zeist	Vergunning		1.779.805			1.779.805		
	D07447	31-12-2008	Nieuwbouw Doorn	Vergunning		14.572.358			14.572.358		
			Verbouwingen			0		726.501	726.501		
			Projecten 2010			195.298			195.298		
Totaal						<u>16.547.461</u>	<u>0</u>	<u>726.501</u>	<u>17.273.962</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BIJLAGE

5.1.8 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2010	Aflossingswijze	Aflossing 2011	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
NWB	1-nov-99	1.361.341	15	Onderhandse	5,53%	453.780		90.756	363.024	0	4	Lineair	90.756	garantie prov. Utrecht
NWB	23-apr-10	6.500.000	30	Onderhandse	3,82%	0	6.500.000	108.333	6.391.667	5.308.333	29	Lineair	216.667	Borgstelling Waarborgfonds voor de Zorgsector
Fortis	25-mei-05	1.000.000	20	Hypothecaire	3,92%	775.000		50.000	725.000	475.000	14	Lineair	50.000	pari passu verklaring en verpanding banksaldi
Fortis	25-mei-05	1.500.000	20	Hypothecaire	3,92%	1.162.500		75.000	1.087.500	712.500	14	Lineair	75.000	verpanding banksaldi
ABN AMRO	1-jan-89	1.905.877	35	Onderhandse	5,15%	598.988		598.988	0	0	0	Lineair	0	hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
ABN AMRO	1-mei-95	143.848	28	Onderhandse	5,15%	69.345		69.345	0	0	0	Lineair	0	hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
ABN AMRO	1-jan-94	120.252	30	Onderhandse	5,15%	56.120		56.120	0	0	0	Lineair	0	hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
ABN AMRO	1-dec-10	10.000.000	40	Onderhandse	4,77%	0	10.000.000	0	10.000.000	8.750.000	40	Lineair	250.000	Borgstelling Waarborgfonds voor de Zorgsector
ABN AMRO	1-dec-10	10.000.000	38	Onderhandse	4,77%	0	10.000.000	0	10.000.000	8.750.000	38	Lineair	250.000	Borgstelling Waarborgfonds voor de Zorgsector
									0					
Totaal						3.115.733	26.500.000	1.048.542	28.567.191	23.995.833			932.423	

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

Onderwijs

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	45.807	0
Subsidies	8.388.266	8.212.655
Overige bedrijfsopbrengsten	527.594	622.502
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>8.961.667</u>	<u>8.835.157</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	7.213.831	6.740.833
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	72.703	73.605
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	1.494.061	1.319.071
Som der bedrijfslasten	<u>8.780.595</u>	<u>8.133.509</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	181.071	701.648
Financiële baten en lasten	85.019	74.465
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>266.090</u>	<u>776.113</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>266.090</u></u>	<u><u>776.113</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene reserve privaat	32.090	1.577.113
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen	0	0
Algemene reserve publiek	249.154	-784.379
Bestemmingsreserve 0-meting	-15.154	-16.621
	<u>266.090</u>	<u>776.113</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

AWBZ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	69.154.044	66.407.082
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	707.658	207.512
Subsidies	1.530.771	0
Overige bedrijfsopbrengsten	1.249.942	2.961.765
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>72.642.415</u>	<u>69.576.359</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	53.435.427	50.487.794
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	4.475.279	3.736.248
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	13.015.957	14.271.839
Som der bedrijfslasten	<u>70.926.663</u>	<u>68.495.881</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	1.715.752	1.080.478
Financiële baten en lasten	-476.371	-143.592
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>1.239.381</u>	<u>936.886</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>1.239.381</u></u>	<u><u>936.886</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	1.067.283	602.945
Bestemmingsreserve	195.987	333.941
Algemene reserve	-23.889	0
	<u>1.239.381</u>	<u>936.886</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

Overig

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	219.815	132.000
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	0
Subsidies	4.915.905	4.378.935
Overige bedrijfsopbrengsten	4.935.545	5.648.336
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>10.071.265</u>	<u>10.159.271</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	6.949.332	7.411.265
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	122.392	136.003
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	3.465.153	2.918.945
Som der bedrijfslasten	<u>10.536.877</u>	<u>10.466.213</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-465.612	-306.942
Financiële baten en lasten	-48.005	7.767
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>-513.617</u>	<u>-299.175</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-513.617</u></u>	<u><u>-299.175</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	0	0
Bestemmingsreserve	-44.104	-28.513
Algemene reserve Proson	9.991	-201.015
Publiek vermogen Opleiding en Arbeid	-193.375	-69.647
Privaat vermogen Opleiding en Arbeid	-286.129	0
	<u><u>-513.617</u></u>	<u><u>-299.175</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

Stichting Voedingsservice Heuvelrug

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	134.938	137.763
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	0
Subsidies	51.055	0
Overige bedrijfsopbrengsten	1.358.128	1.326.795
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>1.544.121</u>	<u>1.464.558</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	647.741	650.971
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	200.347	207.909
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	557.659	482.604
Som der bedrijfslasten	<u>1.405.747</u>	<u>1.341.484</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	138.374	123.074
Financiële baten en lasten	-114.768	-115.304
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>23.606</u>	<u>7.770</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>23.606</u></u>	<u><u>7.770</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Mutatie vermogen	23.606	7.770
	<u><u>23.606</u></u>	<u><u>7.770</u></u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	0
Subsidies	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	1.148.405	1.113.170
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>1.148.405</u>	<u>1.113.170</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	844.230	801.371
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	0	0
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	304.175	311.799
Som der bedrijfslasten	<u>1.148.405</u>	<u>1.113.170</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>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Mutatie algemene reserve	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

5.1.9.1 GESEGMENTEERDE RESULTATENREKENING OVER 2010

Stichting Bartiméus Accessibility

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	0
Subsidies	0	0
Overige bedrijfsopbrengsten	604.617	575.233
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>604.617</u>	<u>575.233</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	478.268	424.265
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10.587	10.141
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	98.443	94.065
Som der bedrijfslasten	<u>587.298</u>	<u>528.471</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	17.319	46.762
Financiële baten en lasten	216	90
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>17.535</u>	<u>46.852</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>17.535</u></u>	<u><u>46.852</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking): Mutatie algemene reserve	17.535	46.852
	<u><u>17.535</u></u>	<u><u>46.852</u></u>

5.1.9.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen:		
Onderwijs	266.090	776.113
AWBZ	1.239.381	936.886
Overig	-513.617	-299.175
Stichting Voedingsservice Heuvelrug	23.606	7.770
Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.	0	0
Stichting Bartiméus Accessibility	17.535	46.852
Eliminatie voorziening Stichting Voedingsservice Heuvelrug	-23.606	-7.770
	<u>1.009.389</u>	<u>1.460.676</u>
Resultaat volgens geconsolideerde resultatenrekening	<u>1.009.389</u>	<u>1.460.676</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		66.709.434		63.639.218
Productieafspraken verslagjaar	4.187.186		2.278.497	
Lumpsum extramuraal	<u>-5.535.707</u>		<u>-185.211</u>	
		-1.348.521		2.093.286
* Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	-32.177.817		1.131.138	
* Prijsindexatie materiële kosten	-6.012.212		78.209	
Groei normatieve kapitaalslasten	90.653		-51.764	
Huisvestingskosten KSWV	337.306		13.652	
Zorg op maat ten laste van eigen budget	<u>-526.639</u>		<u>13.910</u>	
		-38.288.709		1.185.145
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	
		0		0
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	-3.143		-255.583	
- afschrijvingen	609.272		-141.344	
- overige	<u>1.051.431</u>		<u>130.939</u>	
		1.657.560		-265.988
Overige mutaties:				
Voorlopige budgetmutatie	141.819		-33.893	
* Overgang ZZP's	<u>40.255.272</u>		<u>91.666</u>	
		40.397.091		57.773
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>69.126.855</u>		<u>66.709.434</u>
Correcties voorgaande jaren		381.942		-32.589
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>69.508.797</u></u>		<u><u>66.676.845</u></u>

* In de rekenstaat van 2010 is opgebouwd op basis van ZZP's terwijl de rekenstaat van 2009 nog grotendeels de opbouw had van de oude bekostiging wat de grote verschuivingen verklaart.

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen	0	0
Eigen bijdragen en betalingen cliënten voor niet-verzekerde zorg en opbrengsten uit aanvullende zorgverzekering	162.782	186.608
Persoonsgebonden en -volgende budgetten	0	0
Opbrengsten uit hoofde van niet-gebudgetteerde Zvw/AWBZ-zorg (waaronder kraamzorg)	0	0
Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp (inclusief onderaanneming)	0	0
Overige niet-gebudgetteerde zorgprestaties	753.466	243.415
Totaal	<u>916.248</u>	<u>430.023</u>

Het bedrag van € 753.466 op 'Overige niet-gebudgetteerde zorgprestaties' bevat een bedrag van € 265.000 aan GGZ-opbrengsten waarvan € 122.500 onderhanden werkt betreft.

16. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Subsidies AWBZ/Zvw-zorg	0	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van OC&W (waaronder werkplaatsfunctie en medische faculteit van UMC's)	8.282.630	8.212.655
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van Justitie	0	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds, academische component voor UMC's)	0	0
Overige Rijkssubsidies	0	0
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties zoals maatschappelijke en vrouwenopvang, verslavingszorg, OGGZ)	0	0
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	2.262.276	2.681.435
Totaal	<u>10.544.905</u>	<u>10.894.090</u>

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige dienstverlening:	18.395	47.144
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
Resultaten en omzet Proson	1.856.953	1.757.417
Vergoedingen Overheid	4.341.091	4.378.935
Overige opbrengsten	5.164.338	4.947.700
Totaal	<u>11.380.776</u>	<u>11.131.196</u>

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2010	2009
	€	€
Lonen en salarissen	52.520.290	50.828.558
Sociale lasten	7.572.891	7.059.366
Pensioenpremies	4.641.298	4.191.345
Andere personeelskosten	2.219.361	2.274.904
Subtotaal	66.953.840	64.354.173
Personeel niet in loondienst	2.343.089	1.956.726
Totaal personeelskosten	<u>69.296.929</u>	<u>66.310.899</u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Onderwijs	118	119
AWBZ	1.085	1.070
Overig	179	203
Stichting Voedingsservice Heuvelrug	28	28
Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.	39	40
Stichting Bartiméus Accessibility	9	7
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u>1.458</u>	<u>1.467</u>

19. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	2010	2009
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	2.316.761	1.830.658
- financiële vaste activa	0	0
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	2.564.548	2.333.248
Totaal afschrijvingen	<u>4.881.309</u>	<u>4.163.906</u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	2010
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	4.881.309
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u>2.316.761</u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningplichtige vaste activa	2.382.078
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	2.382.078
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	670.579
- WMG-gefinancierde vaste activa	1.220.808
- Niet WMG-gefinancierde vaste activa	414.645
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	193.199
	<u>4.881.309</u>
Aanschafwaarde nacalculeerbare vaste activa	64.770.302
Cumulatieve afschrijvingslasten nacalculeerbare vaste activa	24.057.560
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten desbetreffende vaste activa	24.057.560

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	3.284.648	3.519.482
Algemene kosten	5.799.314	5.609.786
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.167.972	1.123.930
Onderhoud en energiekosten	2.714.466	2.902.387
Huur en leasing	2.539.897	2.756.373
Dotaties en vrijval voorzieningen	1.159.514	1.108.141
Totaal overige bedrijfskosten	<u>16.665.810</u>	<u>17.020.099</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentebaten	210.226	135.588
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>210.226</u>	<u>135.588</u>
Rentelasten	-707.515	-312.162
Resultaat deelnemingen	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>-707.515</u>	<u>-312.162</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-497.290</u>	<u>-176.574</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</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

24. Bezoldiging bestuurders en toezichhouders

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

De bezoldiging van de bestuurders en gewezen bestuurders van de zorginstelling over het jaar 2010 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 Zo ja: hoeveel maanden is de persoon voorzitter geweest in het verslagjaar?	12
6 Wat is de aard van de (arbeids)overeenkomst?	Arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd
7 Welke salarisregeling is toegepast?	Huidige NVZD-regeling
8 Wat is de deeltijdfactor? (percentage)	100%
9 Bruto-inkomen, incl. vakantiegeld, eindejaarsuitkering, salaris en andere vaste toelagen	208.985
a. Waarvan: verkoop verlofuren	0
b. Waarvan: nabetalingen voorgaande jaren	0
10 Bruto-onkostenvergoeding	10.751
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten	3.783
12 Werkgeversbijdrage pensioen, VUT, FPU	23.425
13 Ontslagvergoeding	0
14 Bonussen	5.000
15 Totaal inkomen (9 t/m 14, excl. 9a en b)	251.944
16 Cataloguswaarde auto van de zaak	35.774
17 Eigen bijdrage auto van de zaak	0

De bonus in 2010 is verstrekt wegens bijzondere prestaties.

De bezoldiging van de leden van de raad van toezicht van de zorginstelling over het jaar 2010 is als volgt:

Naam	Functie	Bezoldiging €
J.R.H. Majj-Weggen	Voorzitter	11.500
C.J.G.M. de Vet	Lid	9.400
G.J. Schutte	Lid	8.120
E. Biemond	Lid	9.400
L. Dijk	Lid	7.000
P. van der Werf	Lid	7.000
J.L. Tiemersma	Lid	3.500

5.1.9 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE RESULTATENREKENING

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

De bezoldiging van de functionarissen die over 2010 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 €)	212.809	
5	Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn (in €)	46850	
6	Uitkeringen in verband met beëindiging van het dienstverband (in €)		
	Totaal beloning in kader van de Wopt (4, 5 en 6)	<u>259.659</u>	
7	Beloning 2009	249.812	

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

Onverkorte toepassing van de adviesregeling arbeidvoorwaarden van de NVZD.

26. Honoraria accountant

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
De honoraria van de accountant over 2010 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	82.170	58.968
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AO/IC en Nacalculatie)	40.817	40.366
3 Fiscale advisering	3.972	17.782
4 Niet-controlediensten	14.238	11.275
Totaal honoraria accountant	<u>141.197</u>	<u>128.391</u>

5.1.10 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2010
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1	0	0
Materiële vaste activa	2	57.955.941	33.417.447
Financiële vaste activa	3	2.957.268	3.131.117
Totaal vaste activa		<u>60.913.209</u>	<u>36.548.564</u>
Vlottende activa			
Vorraden	4	624.062	577.013
Vorderingen en overlopende activa	5	4.406.252	4.414.030
Vorderingen uit hoofde van financieringstekort	6	1.095.123	5.934.241
Effecten	7	0	0
Liquide middelen	8	6.390.348	13.137.850
Totaal vlottende activa		<u>12.515.785</u>	<u>24.063.134</u>
Totaal activa		<u><u>73.428.994</u></u>	<u><u>60.611.698</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	9	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen		12.430.557	11.174.001
Niet-collectief gefinancierd vrij vermogen		<u>13.456.017</u>	<u>13.720.719</u>
Totaal eigen vermogen		25.886.574	24.894.720
Vorzieningen	10	6.118.868	4.732.473
Langlopende schulden	11	27.634.768	2.836.378
Kortlopende schulden			
Schulden uit hoofde van financieringoverschot	6	0	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	12	13.788.784	28.148.127
Totaal passiva		<u><u>73.428.994</u></u>	<u><u>60.611.698</u></u>

5.1.11 ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

	<u>Ref.</u>	<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	14	69.373.859	66.539.082
Niet-gebudgetteerde zorgprestaties	15	916.248	430.022
Subsidies	16	10.493.850	10.843.036
Overige bedrijfsopbrengsten	17	10.891.389	10.377.605
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>91.675.347</u>	<u>88.189.745</u>
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	18	67.598.590	64.639.893
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	19	4.670.375	3.945.856
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	20	0	0
Overige bedrijfskosten	21	17.975.171	18.128.812
Som der bedrijfslasten		<u>90.244.136</u>	<u>86.714.561</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		1.431.211	1.475.184
Financiële baten en lasten	22	-439.357	-61.360
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>991.854</u>	<u>1.413.824</u>
Buitengewone baten en lasten	23	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>991.854</u></u>	<u><u>1.413.824</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2010</u> €	<u>2009</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten		1.067.283	602.945
Onderwijs algemene reserve publiek		249.154	-784.379
Onderwijs algemene reserve privaat		32.090	1.577.113
Bestemmingsreserve		136.729	288.807
Algemene reserve Proson		9.991	-201.015
Algemene reserve		-310.018	0
Publiek vermogen O&A		-193.375	-69.647
Privaat vermogen O&A		0	0
		<u>991.854</u>	<u>1.413.824</u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kosten oprichting en uitgifte van aandelen	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	0
Kosten van concessies, vergunningen en rechten van intellectuele eigendom	0	0
Kosten van goodwill die van derden is verkregen	0	0
Vooruitbetalingen op immateriële activa	0	0
Totaal immateriële vaste activa	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Bij: investeringen	0	0
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	0	0
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	0
Af: desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Aanschafwaarde	0	0
Cumulatieve herwaarderingen	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	0	0

Voor Bartiméus Onderwijs zijn geen immateriële investeringen gedaan.

2. Materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	36.754.509	15.743.358
Machines en installaties	7.889	27.154
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	4.541.344	4.214.906
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	16.652.198	13.432.029
Niet aan het bedrijfsproces dienstbare materiële activa	0	0
Totaal materiële vaste activa	<u><u>57.955.940</u></u>	<u><u>33.417.447</u></u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	33.417.447	28.715.461
Bij: investeringen	46.495.150	10.493.511
Bij: herwaarderingen	0	0
Af: afschrijvingen	4.670.375	3.945.856
Af: bijzondere waardeverminderingen	0	0
Af: terugname geheel afgeschreven activa	2	0
Af: desinvesteringen	17.286.279	1.845.669
Boekwaarde per 31 december	<u><u>57.955.941</u></u>	<u><u>33.417.447</u></u>
Aanschafwaarde	97.861.148	72.254.482
Cumulatieve herwaarderingen	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	39.905.207	38.837.035

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

Toelichting:

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

3. Financiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Deelnemingen	259.400	316.019
Vorderingen op deelnemingen		
Overige effecten		
Overige vorderingen	1.812.500	1.937.500
Lening u/g Voedingsservice Heuvelrug	885.368	877.598
Totaal financiële vaste activa	<u>2.957.268</u>	<u>3.131.117</u>

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

	€
Boekwaarde per 1 januari 2010	3.131.117
Bij: kapitaalstorting	0
Bij: verstrekte lening	0
Af: ontvangen aflossing leningen	0
Af: waardeverminderingen	-173.849
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>2.957.268</u>

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%	-1.707.982	47.212
Bartiméus Dolmans Act. BV	Schoonmaak	9.180	51%	17.770	0
Werkpad BV	Re-integratie	400.000	33%	28.127	-761.223
Biga BV	Sociale werkplaats	6.000	33%	722.533	704.533
Zeggenschapsbelangen:					
St. Bartiméus Accessibility	Internettoegankelijkheid	0	0%	12.845	17.535

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

ACTIVA

4. Voorraden

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Medische middelen		
Voedingsmiddelen		
Hulpmiddelen		
Overige voorraden:		
Voorraad technische en civiele dienst	177.370	137.899
Handelsvoorraad	446.692	439.114
Totaal voorraden	<u>624.062</u>	<u>577.013</u>

De voorziening die in aftrek op de voorraden is gebracht, bedraagt € 42.557 (2009 = € 0).

5. Vorderingen en overlopende activa

De specificatie is als volgt:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	1.762.457	1.670.853
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Vorderingen op participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Overige vorderingen:	456.133	514.881
Vooruitbetaalde bedragen:	446.426	674.199
Nog te ontvangen bedragen:		
Personeelsleningen	61.431	44.570
Overige overlopende activa:		
Nog te ontvangen bedragen	1.679.805	1.509.527
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>4.406.252</u>	<u>4.414.030</u>

De voorziening die in aftrek op de vorderingen is gebracht, bedraagt € 59.741 (2009 = € 40.184)

Voor Bartiméus Onderwijs bedragen de vorderingen:

- Vordering op debiteuren	€ 545.758
- Vooruitontvangen bedragen	€ 5.010
- Nog te ontvangen bedragen	€ 27.468
	<u>€ 578.236</u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

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

	t/m 2007	2008	2009	2010	totaal
	€	€	€	€	€
Saldo per 1 januari	376.527	523.472	5.034.242		5.934.241
Financieringsverschil boekjaar				456.960	456.960
Correcties voorgaande jaren	249.907	-462.245	594.276		381.938
Betalingen/ontvangsten	-63.202	116.031	-5.730.845		-5.678.016
Subtotaal mutatie boekjaar	186.705	-346.214	-5.136.569	456.960	-4.839.118
Saldo per 31 december	<u>563.232</u>	<u>177.258</u>	<u>-102.327</u>	<u>456.960</u>	<u>1.095.123</u>
Stadium van vaststelling (per erkenning):					
Bartiméus GHZ	c	b	b	a	
Bartiméus Ermelo GHZ	c	c	b	a	
Bartiméus Ermelo VVT	c	c	b	a	

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar

	2010	2009
	€	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	68.991.917	66.571.671
Wettelijk budget mbt Voedingsservice Heuvelrug	134.938	137.763
Af: ontvangen voorschotten	68.669.895	61.675.192
Af: overige ontvangsten	0	0
Totaal financieringsverschil	<u>456.960</u>	<u>5.034.242</u>

8. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Bankrekeningen	6.352.475	13.095.824
Kassen	37.873	42.026
Totaal liquide middelen	<u>6.390.348</u>	<u>13.137.850</u>

Het totaal liquide middelen van Bartiméus Onderwijs bedraagt € 4.484.499

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

9. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	<u>31-dec-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	12.430.557	11.174.001
Niet collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>13.456.017</u>	<u>13.720.719</u>
Totaal eigen vermogen	<u><u>25.886.574</u></u>	<u><u>24.894.720</u></u>

Collectief gefinancierd gebonden vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Reserve aanvaardbare kosten:				
RAK Bartiméus	11.851.783	1.067.283		12.919.066
Reserve O&A	193.375	-193.375		0
Wachtgeldfonds O&A	214.443	0		214.443
Onderwijs publieke reserve	-2.133.966	249.154		-1.884.812
Bestemmingsreserves:				
Egalisatiereserve afschrijvingen	0	0		0
Bartiméus instandhouding	308.391	169.438		477.829
Sonneheerdt instandhouding	371.561	12.352		383.913
Sonneheerdt a perdu fonds	45.544	-12.927		32.617
Proson egalisatierekening	20.215	-20.215		0
Onderwijs	302.655	-15.154		287.501
Totaal collectief gefinancierd gebonden vermogen	<u>11.174.001</u>	<u>1.256.556</u>	<u>0</u>	<u>12.430.557</u>

Niet collectief gefinancierd vrij vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>1-jan-2010</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-2010</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Wonen en Dienstverlening	3.789.913	-310.019		3.479.894
Raad van Bestuur	132.780	21.084		153.864
Onderwijs	5.040.535	32.090		5.072.625
Proson	647.169	9.991		657.160
Bestemmingsreserves:				
Wonen Ermelo	73.608	390.345		463.953
Opleiding en Arbeid	30.156	0		30.156
Proson	0	0		0
Dienstverlening	3.377.050	-493.193		2.883.857
Wonen Doorn/Zeist	629.508	85.000		714.508
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>13.720.719</u>	<u>-264.702</u>	<u>0</u>	<u>13.456.017</u>

Conform stelselwijziging is de BAPO-voorziening van € 250.000,- bij het beginsaldo van de publieke bestemmingsreserve van Onderwijs verwerkt.

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

Hieronder volgt een specificatie van de bestemmingsreserves:

Onderwijs	Activa, reserve 0-meting BAPO	37.501 <u>250.000</u>	287.501
Wonen Ermelo			490.138
	Reorganisatie werkprocessen Expertise-ontwikkeling 100-jarig jubileum	1.224.320 850.000 <u>1.000.000</u>	3.074.320
Wonen	Reserve toekomstige investeringen Nieuwbouw Giften met bestemming	697.000 687.829 <u>7.390</u>	1.392.219
Werken	O&A		30.156
Totaal bestemmingsreserves			<u><u>5.274.334</u></u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

Specificatie aansluiting geconsolideerd - enkelvoudig vermogen 31 december 2010 en resultaat over 2010

De specificatie is als volgt :

	<u>Eigen vermogen</u> €	<u>Resultaat</u> €
Enkelvoudig eigen vermogen en resultaat:	25.886.574	991.854
Stichting Voedingsservice Heuvelrug	-853.991	23.606
Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V.	17.770	0
Stichting Bartiméus Accessibility	12.845	17.535
Eliminatie voorziening Stichting Voedingsservice Heuvelrug	853.991	-23.606
Totaal geconsolideerd eigen vermogen en resultaat	<u><u>25.917.189</u></u>	<u><u>1.009.389</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-2010	Dotatie	Onttrekking	Saldo per 31-dec-2010
	€	€	€	€
Reorganisatievoorziening	1.664.285	955.449	335.456	2.284.278
Voorziening uitgestelde beloningen	733.189	285.839	880	1.018.148
Voorziening langdurig zieken	379.555	170.049	0	549.604
Voorziening groot onderhoud	1.077.846	135.000	0	1.212.846
Voorziening verlies Voedingsservice Heuvelrug	877.598	0	23.606	853.992
Voorziening leningen Werkpad	0	200.000	0	200.000
Totaal voorzieningen	4.732.473	1.746.337	359.942	6.118.868

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

31-dec-2010

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	1.911.100
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	4.207.768
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	687.616

De voorzieningen zijn nominaal bepaald, tenzij anders aangegeven.

De reorganisatievoorziening is getroffen voor verwachte personele consequenties.

De voorziening uitgestelde beloningen betreft de jubileumuitkeringen en persoonlijk budget levensfase.

De voorziening is contant bepaald.

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

De voorziening leningen Werkpad is getroffen voor het risico van oninbaarheid van twee leningen van € 300.000, - welke door Bartiméus en Kentaris zijn verstrekt. Auris heeft zich als derde borg gesteld.

Bartiméus Onderwijs heeft een Voorziening uitgestelde beloning van € 172.876.

11. Langlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-dec-10	31-dec-09
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	27.634.768	2.836.378
Overige langlopende schulden		
Totaal langlopende schulden	27.634.768	2.836.378

Het verloop is als volgt weer te geven:

	2010	2009
	€	€
Stand per 1 januari	3.115.733	3.485.844
Bij: nieuwe leningen	26.500.000	0
Af: aflossingen	1.048.542	370.111
Stand per 31 december	28.567.191	3.115.733
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	932.423	279.355
Stand langlopende schulden per 31 december	27.634.768	2.836.378

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	932.423	279.355
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	27.634.768	2.836.378
Hiervan langlopend (> 5 jaar)	23.995.833	1.718.958

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-10</u>	<u>31-dec-09</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	0	13.000.000
Crediteuren	2.163.991	3.224.027
Aflossingsverplichtingen langlopende leningen	932.423	279.355
Belastingen en sociale premies	2.324.618	2.715.943
Schulden terzake pensioenen	753.134	452.408
Nog te betalen salarissen	36.177	-2.374
Vakantiegeld	1.995.047	1.926.598
Vakantiedagen	1.679.051	1.269.371
Overige schulden:	309.471	110.186
Nog te betalen kosten:	1.254.493	1.428.222
Vooruitontvangen opbrengsten:	2.340.379	3.744.391
Overige passiva:		
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>13.788.784</u>	<u>28.148.127</u>

In het bedrag van € 2.340.379 bij vooruitontvangen opbrengsten is een bedrag opgenomen van € 906.185 voor ontvangen gelden van UWV voor Wajongtrajecten van Opleiding en Arbeid.

Bartiméus Onderwijs heeft de volgende kortlopende schulden en overlopende passiva:

- Crediteuren	€ 65.601
- Belastingen en Sociale premies	€ 337.619
- Schulden inzake pensioenen	€ 93.024
- Nog te betalen salarissen	€ 3.414
- Vakantiegeld	€ 202.142
- Overige schulden	€ 2.307
- Nog te betalen kosten	€ 64.758
- Vooruitontvangen opbrengsten	€ 227.293
	<u>€ 996.158</u>

5.1.13 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS

PASSIVA

13. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verloopoverzicht investeringsruimte trekkingsrechten

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nog niet bestede investeringsruimte per 1 januari	24.763.869	24.003.584
Bij: indexering niet-bestede investeringsruimte	418.509	616.892
Bij: investeringsruimte verslagjaar	145.827	143.393
Af: investeringen verslagjaar	0	0
Beschikbare investeringsruimte 31 december	<u>25.328.205</u>	<u>24.763.869</u>

Lopende investeringsprojecten leggen het volgende beslag op de beschikbare investeringsruimte: 0

Schoonmaakdiensten worden ingehuurd bij Bartiméus Dolmans Activiteiten B.V. (51% deelneming). Voor de huur van gebouwen is een verplichting aangegaan van € 18.107.000. Het kortlopende deel van de huurverplichting < 1 jaar bedraagt € 1.796.000. Het langlopende deel bedraagt € 16.311.000. Hiervan heeft € 12.631.000 betrekking op een verplichting van meer dan 5 jaar. 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 overplichting aangegaan van € 518.624. Vanuit het waarborgfonds is een obligoverplichting aangegaan voor 3% van het geborgde leningbedrag van € 56.392.000 waardoor een claim gedaan kan worden op Bartiméus voor maximaal € 1.691.000. De verwachte contante waarde van het PBL-overgangsrecht voor 50+ bedraagt € 4.052.000.

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 2010										
- aanschafwaarde	0	0	59.642	18.525.882	4.265	10.632.074	953.350	13.022.077	43.197.290	67.721.844
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	59.642	13.836.336	4.265	7.420.213	946.932	0	22.267.388	37.666.309
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>30.055.535</u>
Mutaties in het boekjaar										
- investeringen	0	753.800	0	11.549.223	5.198.068	405.396	13.358	20.180.973	38.100.818	46.412.872
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	393.705	493.036	491.822	4.341	0	1.382.904	3.319.788
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	0	0	0	769.568	0	174.830	0	0	944.398	1.084.685
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>										
.aanschafwaarde	0	0	59.642	192.063	0	0	614.087	0	865.792	2.044.469
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	59.642	192.063	0	0	614.087	0	865.792	2.044.467
- <i>desinvesteringen</i>										
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	16.757.560	16.757.560	18.386.592
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.100.313
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.757.560</u>	<u>16.757.560</u>	<u>17.286.279</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>753.800</u>	<u>0</u>	<u>10.385.950</u>	<u>4.705.032</u>	<u>-261.256</u>	<u>9.017</u>	<u>3.423.413</u>	<u>19.015.956</u>	<u>24.722.118</u>
Stand per 31 december 2010										
- aanschafwaarde	0	753.800	0	29.883.042	5.202.333	11.037.470	352.621	16.445.490	63.674.756	93.703.655
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	14.807.546	497.301	8.086.865	337.186	0	23.728.898	38.926.002
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>753.800</u>	<u>0</u>	<u>15.075.496</u>	<u>4.705.032</u>	<u>2.950.605</u>	<u>15.435</u>	<u>16.445.490</u>	<u>39.945.858</u>	<u>54.777.653</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 2010							
- aanschafwaarde	4.224.215	0	4.224.215	4.628.402	0	4.628.402	8.852.617
- cumulatieve afschrijvingen	1.492.917	0	1.492.917	3.397.200	0	3.397.200	4.890.117
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>
Mutaties in het boekjaar							
- investeringen	0	0	0	195.298	195.298	390.596	390.596
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	211.211	0	211.211	319.081	0	319.081	530.292
- extra afschrijvingen NZa-goedgekeurd	55.733	0	55.733	84.554	0	84.554	140.287
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>							
.aanschafwaarde	0	0	0	187.994	0	187.994	187.994
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	187.994	0	187.994	187.994
<i>- desinvesteringen</i>							
aanschafwaarde	0	0	0	0	195.298	195.298	195.298
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	0	0	0	0	195.298	195.298	195.298
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-266.944</u>	<u>0</u>	<u>-266.944</u>	<u>-208.337</u>	<u>0</u>	<u>-208.337</u>	<u>-475.281</u>
Stand per 31 december 2010							
- aanschafwaarde	4.224.215	0	4.224.215	4.635.706	0	4.635.706	8.859.921
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	1.759.861	0	1.759.861	3.612.841	0	3.612.841	5.372.702
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>2.464.354</u>	<u>0</u>	<u>2.464.354</u>	<u>1.022.865</u>	<u>0</u>	<u>1.022.865</u>	<u>3.487.219</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 2010				
- aanschafwaarde	6.444.989	1.155.628	2.279.832	9.880.449
- cumulatieve afschrijvingen	3.990.794	739.427	1.583.407	6.313.628
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>2.454.195</u>	<u>416.201</u>	<u>696.425</u>	<u>3.566.821</u>
Mutaties in het boekjaar				
- investeringen	656.202	169.926	697.982	1.524.110
- herwaarderingen	0	0	0	0
- afschrijvingen	479.826	149.732	494.296	1.123.854
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	643.362	0	325.010	968.372
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	643.362	0	325.010	968.372
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	100.942	0	100.942
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	100.942	0	100.942
per saldo	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>176.376</u>	<u>20.194</u>	<u>203.686</u>	<u>400.256</u>
Stand per 31 december 2010				
- aanschafwaarde	6.457.829	1.224.612	2.652.804	10.335.245
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	3.827.258	788.217	1.752.693	6.368.168
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>2.630.571</u>	<u>436.395</u>	<u>900.111</u>	<u>3.967.077</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

5.1.14.4 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 2010											
- aanschafwaarde	0	60.721	671.567	0	236.727	556.020	2.017.634	271.615	1.567.252	409.952	5.791.488
- cumulatieve afschrijvingen	0	20.101	189.102	0	56.222	476.148	1.801.018	89.101	1.563.484	0	4.195.176
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>40.620</u>	<u>482.465</u>	<u>0</u>	<u>180.505</u>	<u>79.872</u>	<u>216.616</u>	<u>182.514</u>	<u>3.768</u>	<u>409.952</u>	<u>1.596.312</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	493.685	0	5.429.878	0	321.104	7.345	0	0	27.675	117.661	6.397.348
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	3.035	104.487	0	30.654	35.618	54.118	49.986	4.840	0	282.738
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	32.450	0	-10.139	0	22.311
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	32.448	0	-10.139	0	22.309
<i>- desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	397.396	585.741	28.551	0	321.104	1.332.792
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	415.466	563.330	20.575	0	0	999.371
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-18.070</u>	<u>22.411</u>	<u>7.976</u>	<u>0</u>	<u>321.104</u>	<u>333.421</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>493.685</u>	<u>-3.035</u>	<u>5.325.391</u>	<u>0</u>	<u>290.450</u>	<u>-10.203</u>	<u>-76.531</u>	<u>-57.962</u>	<u>22.835</u>	<u>-203.443</u>	<u>5.781.191</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	493.685	60.721	6.101.445	0	557.831	165.969	1.399.443	243.064	1.605.066	206.509	10.833.733
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	23.136	293.589	0	86.876	96.300	1.259.358	118.512	1.578.463	0	3.456.234
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>493.685</u>	<u>37.585</u>	<u>5.807.856</u>	<u>0</u>	<u>470.955</u>	<u>69.669</u>	<u>140.085</u>	<u>124.552</u>	<u>26.603</u>	<u>206.509</u>	<u>7.377.499</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

5.1.14.5 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 2010									
- 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	820.884
Boekwaarde per 1 januari 2010	<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>2.618.019</u>
Mutaties in het boekjaar									
- investeringen	0	0	0	0	0	0	200	200	200
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	37.675	0	155.524	0	0	193.199	193.199
<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>-37.675</u>	<u>0</u>	<u>-155.524</u>	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>-192.999</u>	<u>-192.999</u>
Stand per 31 december 2010									
- aanschafwaarde	0	0	1.883.667	0	1.555.236	0	200	3.439.103	3.439.103
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	337.535	0	219.122	0	0	556.657	556.657
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.546.132</u>	<u>0</u>	<u>1.336.114</u>	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>2.882.446</u>	<u>2.882.446</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	0,0%	2,0%	0,0%	10,0%	0,0%	0,0%		

5.1.16 ENKELVOUDIG MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

5.1.14.6 Niet - WTZi/WMG - gefinancierde materiële vaste activa Bartiméus Onderwijs

	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 2010											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	103.883	0	457.426	75.000	0	0	636.309
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	3.463	0	286.379	60.000	0	0	349.842
Boekwaarde per 1 januari 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.420</u>	<u>0</u>	<u>171.047</u>	<u>15.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>286.467</u>
Mutaties in het boekjaar											
- investeringen	0	0	0	0	0	0	82.078	0	0	0	82.078
- herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- afschrijvingen	0	0	0	0	10.388	0	47.315	15.000	0	0	72.703
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>											
.aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>- desinvesteringen</i>											
aanschafwaarde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-10.388</u>	<u>0</u>	<u>34.763</u>	<u>-15.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.375</u>
Stand per 31 december 2010											
- aanschafwaarde	0	0	0	0	103.883	0	539.504	75.000	0	0	718.387
- cumulatieve herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0	13.851	0	333.694	75.000	0	0	422.545
Boekwaarde per 31 december 2010	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>90.032</u>	<u>0</u>	<u>205.810</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>295.842</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0,0%	5,0%	2,0%	0,0%	5,0%	5,0%	10,0%	20,0%	33,3%	0,0%	

5.1.15.1 SPECIFICATIE ULTIMO BOEKJAAR ONDERHANDEN PROJECTEN (ENKELVOUDIG)

Projectgegevens					Investerings				Goedkeuringen			Jaar van oplevering
Nummer	Briefnummer	Datum	Omschrijving	WTZi-type	t/m 2009	2010	t/m 2010		Nominiaal bedrag WTZi	Indexering WTZi	Aangepaste goedkeuring	
							gereed	onderhanden				
					€	€	€	€	€	€	€	
	D08002	6-5-2008	Nieuwbouw Zeist	Vergunning	4.429.913	4.708.202	1.779.805	7.358.310	30.995.282		30.995.282	
	D07447	31-12-2008	Nieuwbouw Doorn	Vergunning	8.385.212	14.958.678	14.572.358	8.771.532	54.969.696		54.969.696	
	B08251	30-12-2008	HvH Verpleegunit	Vergunning	127.688	57.924		185.612	2.920.473		2.920.473	
			Verbouwingen		489.216	552.932	726.501	315.647				
			Verbouwingen	Niet WTZi		21.097		21.097				
			Projecten 2010	Melding		195.298	195.298					
Totaal					<u>13.432.029</u>	<u>20.494.131</u>	<u>17.273.962</u>	<u>16.652.198</u>	<u>88.885.451</u>	<u>0</u>	<u>88.885.451</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	Rentekosten
										WTZi	€
						€	€	€	€	€	€
	D08002	6-5-2008	Nieuwbouw Zeist	Vergunning		1.779.805			1.779.805		
	D07447	31-12-2008	Nieuwbouw Doorn	Vergunning		14.572.358			14.572.358		
			Verbouwingen					726.501	726.501		
			Projecten 2010			195.298			195.298		
Totaal						<u>16.547.461</u>	<u>0</u>	<u>726.501</u>	<u>17.273.962</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

BIJLAGE

5.1.16 Overzicht langlopende schulden ultimo 2010 (enkelvoudig)

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2009	Nieuwe leningen in 2010	Aflossing in 2010	Restschuld 31 december 2010	Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2010	Aflossingswijze	Aflossing 2011	Gestelde zekerheden
		€			%	€	€	€	€	€			€	
NWB	1-nov-99	1.361.341	15	Onderhandse	5,53%	453.780		90.756	363.024	0	4	Lineair	90.756	garantie prov. Utrecht
NWB	23-apr-10	6.500.000	30	Onderhandse	3,82%	0	6.500.000	108.333	6.391.667	5.308.333	29	Lineair	216.667	Borgstelling Waarborgfonds voor de Zorgsector
Fortis	25-mei-05	1.000.000	20	Hypothecaire	3,92%	775.000		50.000	725.000	475.000	14	Lineair	50.000	pari passu verklaring en verpanding banksaldi
Fortis	25-mei-05	1.500.000	20	Hypothecaire	3,92%	1.162.500		75.000	1.087.500	712.500	14	Lineair	75.000	verpanding banksaldi
ABN AMRO	1-jan-89	1.905.877	35	Onderhandse	5,15%	598.988		598.988	0	0	0	Lineair	0	hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
ABN AMRO	1-mei-95	143.848	28	Onderhandse	5,15%	69.345		69.345	0	0	0	Lineair	0	hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
ABN AMRO	1-jan-94	120.252	30	Onderhandse	5,15%	56.120		56.120	0	0	0	Lineair	0	hypothecaire zekerheid Henriëtte van Heemstra huis
ABN AMRO	1-dec-10	10.000.000	40	Onderhandse	4,77%	0	10.000.000	0	10.000.000	8.750.000	40	Lineair	250.000	Borgstelling Waarborgfonds voor de Zorgsector
ABN AMRO	1-dec-10	10.000.000	38	Onderhandse	4,77%	0	10.000.000	0	10.000.000	8.750.000	38	Lineair	250.000	Borgstelling Waarborgfonds voor de Zorgsector
									0					
Totaal						3.115.733	26.500.000	1.048.542	28.567.191	23.995.833			932.423	

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

5.1.17.1 GESEGMENTEERDE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

Onderwijs

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	0	0
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	45.807	0
Subsidies	8.388.266	8.212.655
Overige bedrijfsopbrengsten	527.594	622.502
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>8.961.667</u>	<u>8.835.157</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	7.213.831	6.740.833
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	72.703	73.605
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	1.494.061	1.319.071
Som der bedrijfslasten	<u>8.780.595</u>	<u>8.133.509</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	181.071	701.648
Financiële baten en lasten	85.019	74.465
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>266.090</u>	<u>776.113</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>266.090</u></u>	<u><u>776.113</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene reserve privaat	32.090	1.577.113
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijvingen	0	0
Algemene reserve publiek	249.154	-784.379
Bestemmingsreserve 0-meting	-15.154	-16.621
	<u>266.090</u>	<u>776.113</u>

5.1.17.1 GESEGMENTEERDE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

AWBZ

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	69.154.044	66.407.082
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	707.658	207.512
Subsidies	1.530.771	0
Overige bedrijfsopbrengsten	1.249.942	2.961.765
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>72.642.415</u>	<u>69.576.359</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	53.435.427	50.487.794
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	4.475.279	3.736.248
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	13.015.957	14.271.839
Som der bedrijfslasten	<u>70.926.663</u>	<u>68.495.881</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	1.715.752	1.080.478
Financiële baten en lasten	-476.371	-143.592
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>1.239.381</u>	<u>936.886</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>1.239.381</u></u>	<u><u>936.886</u></u>

RESULTAATBESTEMMING*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	1.067.283	602.945
Bestemmingsreserve	195.987	333.941
Algemene reserve	-23.889	0
	<u>1.239.381</u>	<u>936.886</u>

5.1.17.1 GESEGMENTEERDE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING OVER 2010

Overig

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	219.815	132.000
Niet gebudgetteerde zorgprestaties	0	0
Subsidies	4.915.905	4.378.935
Overige bedrijfsopbrengsten	4.935.545	5.648.336
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>10.071.265</u>	<u>10.159.271</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Personeelskosten	6.949.332	7.411.265
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	122.392	136.003
Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa	0	0
Overige bedrijfskosten	3.465.153	2.918.945
Som der bedrijfslasten	<u>10.536.877</u>	<u>10.466.213</u>
BEDRIJFSRESULTAAT	-465.612	-306.942
Financiële baten en lasten	-48.005	7.767
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	<u>-513.617</u>	<u>-299.175</u>
Buitengewone baten en lasten	0	0
RESULTAAT BOEKJAAR	<u><u>-513.617</u></u>	<u><u>-299.175</u></u>

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt verdeeld:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Toevoeging/(onttrekking):		
Reserve aanvaardbare kosten	0	0
Bestemmingsreserve	-44.104	-28.513
Algemene reserve Proson	9.991	-201.015
Publiek vermogen O&A	-193.375	-69.647
Algemene reserve	-286.129	0
	<u><u>-513.617</u></u>	<u><u>-299.175</u></u>

5.1.17.2 AANSLUITING TOTAAL RESULTAAT MET RESULTAAT SEGMENTEN

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Resultaat volgens gesegmenteerde resultatenrekeningen (enkelvoudig):		
Onderwijs	266.090	776.113
AWBZ	1.239.381	936.886
Overig	-513.617	-299.175
	<u>991.854</u>	<u>1.413.824</u>
Resultaat volgens enkelvoudige resultatenrekening	<u>991.854</u>	<u>1.413.824</u>

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

14. Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten (uit AWBZ/Zvw-zorg, exclusief subsidies)	2010		2009	
	€	€	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar		66.571.671		63.500.354
Productieafspraken verslagjaar	4.187.186		2.278.497	
Lumpsum extramuraal	<u>-5.535.707</u>		<u>-185.211</u>	
		-1.348.521		2.093.286
* Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	-32.177.817		1.131.138	
* Prijsindexatie materiële kosten	-6.012.212		78.209	
Groei normatieve kapitaalslasten	90.653		-51.764	
Huisvestingskosten KSWV	337.306		13.652	
Zorg op Maat ten laste van eigen budget	<u>-526.639</u>		<u>13.910</u>	
		-38.288.709		1.185.145
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	
		0		0
Nacalculeerbare kapitaalslasten:				
- rente	469		-253.316	
- afschrijvingen	609.272		-141.344	
- overige	<u>1.050.644</u>		<u>129.773</u>	
		1.660.385		-264.887
Overige mutaties:				
Voorlopige budgetmutatie	141.819		-33.893	
* Overgang ZZP's	<u>40.255.272</u>		<u>91.666</u>	
		40.397.091		57.773
Subtotaal wettelijk budget boekjaar		<u>68.991.917</u>		<u>66.571.671</u>
Correcties voorgaande jaren		381.942		-32.589
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar t		<u><u>69.373.859</u></u>		<u><u>66.539.082</u></u>

* In de rekenstaat van 2010 is opgebouwd op basis van ZZP's terwijl de rekenstaat van 2009 nog grotendeels de opbouw had van de oude bekostiging wat de grote verschuivingen verklaart.

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

15. Toelichting niet-gebudgetteerde zorgprestaties

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Zorgprestaties tussen instellingen		
Eigen bijdragen en betalingen cliënten voor niet-verzekerde zorg en opbrengsten uit aanvullende zorgverzekering	162.782	186.608
Persoonsgebonden en -volgende budgetten	0	0
Opbrengsten uit hoofde van niet-gebudgetteerde Zvw/AWBZ-zorg (waaronder kraamzorg)	0	0
Opbrengsten uit Wmo-prestaties op het gebied van huishoudelijke hulp	0	0
Overige niet-gebudgetteerde zorgprestaties	753.466	243.414
Totaal	<u><u>916.248</u></u>	<u><u>430.022</u></u>

Het bedrag van € 753.466 op 'Overige niet-gebudgetteerde zorgprestaties' bevat een bedrag van € 265.000 aan GGZ-opbrengsten waarvan € 122.500 onderhanden werkt betreft.

16. Subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Subsidies AWBZ/Zvw-zorg		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van OC&W (waaronder werkplaatsfunctie en medische faculteit van UMC's)	8.282.630	8.212.655
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van Justitie	0	0
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS (waaronder opleidingsfonds, academische component voor UMC's)	0	0
Overige Rijkssubsidies	0	0
Subsidies vanwege Provincies en gemeenten (exclusief Wmo-huishoudelijke hulp; inclusief overige Wmo-prestaties zoals maatschappelijke en vrouwenopvang, verslavingszorg, OGGZ)	0	0
Overige subsidies, waaronder loonkostensubsidies en EU-subsidies	2.211.221	2.630.381
Totaal	<u><u>10.493.850</u></u>	<u><u>10.843.036</u></u>

Onder de Rijkssubsidies vallen een aantal subsidies die nader verantwoordt dienen te worden:

Model G									
OCW									
Geormerkte subsidies en aflopen op 31-12-2010									
Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Saldo 2009	Mutaties			Saldo 2010	
					Ontvangen	Lasten	Investering		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Zij-instroom	2006	108871 U	15.000	8.973	0	0	0	8.973	
Subtotaal			<u>15.000</u>	<u>8.973</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>8.973</u>	
OCW									
Geormerkte subsidies									
Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Saldo 2009	Mutaties			Saldo 2010	
					Ontvangen	Lasten	Investering		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Havo project	2005	BGS/UGE-05/14005U	250.000	13.710	0	13.710	0	0	
Subtotaal			<u>250.000</u>	<u>13.710</u>	<u>0</u>	<u>13.710</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
Totaal			<u><u>265.000</u></u>	<u><u>22.683</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>13.710</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>8.973</u></u>	

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

BATEN

17. Toelichting overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Overige dienstverlening:	18.395	47.144
Overige opbrengsten (waaronder vergoeding voor uitgeleend personeel en verhuur onroerend goed):		
Resultaten en omzet Proson	2.119.682	1.757.417
Vergoedingen Overheid	4.341.091	4.378.935
Overige opbrengsten	4.412.222	4.194.109
Totaal	<u>10.891.389</u>	<u>10.377.605</u>

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

LASTEN

18. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Lonen en salarissen	51.286.126	49.614.459
Sociale lasten	7.403.925	6.908.619
Pensioenpremies	4.571.048	4.122.146
Andere personeelskosten:	<u>2.194.022</u>	<u>2.254.067</u>
Subtotaal	65.455.121	62.899.291
Personeel niet in loondienst	2.143.469	1.740.602
Totaal personeelskosten	<u><u>67.598.590</u></u>	<u><u>64.639.893</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's) per segment:		
Onderwijs	118	119
AWBZ	1.085	1.070
Overig	179	203
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>1.382</u></u>	<u><u>1.392</u></u>

19. Afschrijvingen vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	2.327.302	1.775.881
- financiële vaste activa	0	0
Overige afschrijvingen:		
- immateriële vaste activa	0	0
- materiële vaste activa	2.343.073	2.169.975
Totaal afschrijvingen	<u><u>4.670.375</u></u>	<u><u>3.945.856</u></u>

Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten

	<u>2010</u>
	€
Totaal afschrijvingslasten resultatenrekening	4.670.375
waarvan nacalculeerbare afschrijvingen	<u><u>2.327.302</u></u>
In het externe budget verwerkte vergoeding voor nacalculeerbare afschrijvingslasten:	
- WTZi-vergunningsplichtige vaste activa	2.327.302
Totaal vergoeding nacalculeerbare afschrijvingslasten	<u>2.327.302</u>
- WTZi-meldingsplichtige vaste activa	670.579
- WMG-gefinancierde vaste activa	1.123.854
- Niet-WMG-gefinancierde vaste activa	355.441
- Kleinschalige Woonvoorzieningen	193.199
Totaal afschrijvingslasten volgens verloopoverzichten	<u><u>4.670.375</u></u>
Aanschafwaarde nacalculeerbare vaste activa	63.674.756
Cumulatieve afschrijvingslasten nacalculeerbare vaste activa	23.728.898
Cumulatieve vergoedingen voor nacalculeerbare afschrijvingslasten vaste activa	23.728.898

5.1.17 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE RESULTATENREKENING

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	5.185.943	5.391.302
Algemene kosten	5.508.675	5.132.332
Patiënt- en bewonersgebonden kosten	1.167.972	1.123.930
Onderhoud en energiekosten:	2.481.110	2.668.661
Huur en leasing	2.495.564	2.712.216
Dotaties en vrijval voorzieningen	1.135.908	1.100.371
Totaal overige bedrijfskosten	<u>17.975.171</u>	<u>18.128.812</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
	€	€
Rentebaten	210.010	135.498
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>210.010</u>	<u>135.498</u>
Rentelasten	-592.747	-196.858
Resultaat deelnemingen	-56.619	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	0	0
Overige financiële lasten	0	0
Subtotaal financiële lasten	<u>-649.366</u>	<u>-196.858</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-439.357</u>	<u>-61.360</u>

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

	<u>2010</u>	<u>2009</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 2010 vastgesteld in de vergadering van 15 april 2011.

De raad van toezicht van de Stichting Bartiméus Sonneheerdt heeft de jaarrekening 2010 goedgekeurd in de vergadering van 20 april 2011.

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 paragraaf 5.1.2.

5.2.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Geen

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

J.G. den Hollander

mr. drs. L. Dijk

J.L. Tiemersma

5.2.6 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Bestuur van Stichting Bartiméus Sonneheerdt

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in deze jaarverslaggeving opgenomen jaarrekening 2010 van Stichting Bartiméus Sonneheerdt te Doorn gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de resultatenrekening over 2010 en de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van de Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi. De Raad van Bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als de Raad van Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het onderwijscontroleprotocol OCW/EL&I 2010. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren 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 geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de Raad van Bestuur van de stichting gemaakte schattingen, 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 om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

*PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Newtonlaan 205, 3584 BH Utrecht, Postbus 85096,
3508 AB Utrecht
T: 088 792 00 30, F: 088 792 95 08, www.pwc.nl*

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponseed bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.



Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Bartiméus Sonneheerdt per 31 december 2010 en van het resultaat over 2010 in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties inzake de sector Onderwijs over 2010, in alle van materieel belang zijnde aspecten, voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals vermeld in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het onderwijscontroleprotocol OCW/EL&I 2010.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Verder vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Utrecht, 20 april 2011

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

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