

Bestuursverslag 2018

Stichting de
Wijngaerd



Made 15 mei 2019

0 | Inhoud

1	Voorwoord.....	5
2	Profiel van de organisatie	6
2.1.	Algemene identificatiegegevens	6
2.2.	Structuur van het concern	6
2.3.	Kerngegevens	7
2.3.1.	<i>Kernactiviteiten en nadere typering</i>	<i>7</i>
2.3.2.	<i>Patiënten/cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten.....</i>	<i>8</i>
2.3.3.	<i>Werkgebieden</i>	<i>8</i>
2.4.	Samenwerkingsrelaties	9
3	Bestuur, toezicht en medezeggenschap	10
3.1.	Normen voor goed bestuur	10
3.2.	Samenstelling en bezoldiging raad van bestuur / directie	10
3.3.	Samenstelling, bezoldiging en werkwijze raad van toezicht (raad van commissarissen/raad van beheer)	10
3.4.	Principes Governancecode Zorg 2017.....	11
3.4.1.	<i>Maatschappelijke doelstelling en legitimatie van de zorgorganisatie.....</i>	<i>12</i>
3.4.2.	<i>Waarden en normen.....</i>	<i>12</i>
3.4.3.	<i>Randvoorwaarden en waarborgen voor invloed van belanghebbenden.....</i>	<i>13</i>
3.4.4.	<i>Invulling naleving Governancecode Zorg 2017.....</i>	<i>13</i>
3.4.5.	<i>Besturing gericht op de maatschappelijke doelstelling.....</i>	<i>14</i>
3.4.6.	<i>Toezicht vanuit de maatschappelijke doelstelling (verslag van de raad van toezicht).....</i>	<i>14</i>
3.4.7.	<i>Permanente ontwikkeling professionaliteit en deskundigheid.....</i>	<i>16</i>
4	Algemeen beleid.....	16
4.1.	Visie, strategie en meerjarenbeleid.....	16
4.2.	Algemeen beleid en belangrijke gebeurtenissen in het verslagjaar	16
4.3.	Maatschappelijk verantwoord ondernemerschap.....	17
4.4.	Naleving gedragscodes	18
4.5.	Risicoparagraaf	18
4.6.	Toekomstparagraaf	19
5	Bedrijfsvoering	20
6	Financieel beleid	21

De belangrijkste in dit verlag verwerkte regelgeving betreft:

- Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (die een nadere duiding geven aan Titel 9 Boek 2 BW), waaronder RJ 400 Bestuursverslag
- Governancecode Zorg 2017

Hiernaast is het document Format Jaarverantwoording aanbieders van zorg, jeugdhulp en jeugdbescherming/-reclassering 2017 en 2018 (versie 4-10-2017) van het Ministerie van VWS geraadpleegd.

1 | Voorwoord

De Wijngaerd is een zelfstandige aanbieder van ondersteunende diensten en zorg voor de senioren in de gemeente Drimmelen. De organisatie heeft een goed imago en een sterke maatschappelijke positie in de gemeentelijke regio. Als sterke punten worden gezien het kleinschalige karakter, de lokale verankering en de betrokkenheid van medewerkers en vrijwilligers. De Wijngaerd noemt zich *Seniorenpartner* om uitdrukking te geven aan de visie voor het aangaan van een langdurig partnerschap met de cliënt. De activiteiten worden uitgevoerd vanuit één centrale locatie in Made, die recent in 2017 is gerenoveerd tot een kleinschalige woonvoorziening met comfortabele appartementen. Binnen de Wijngaerd heeft de invoering van kleinschalig wonen en werken vanuit zelforganiserende teams parallel plaatsgevonden aan de uitvoering van het programma 'Verbetering Kwaliteit Verpleeghuiszorg' vanuit het landelijk project Waardigheid en Trots. Dit programma is in april 2017 gestart en in december 2018 afgesloten. In het eindrapport is vastgesteld dat beide onderdelen elkaar versterkt hebben. De structuur van de organisatie is verstevigd en toekomstbestendig gemaakt en de kwaliteit van de verpleeghuiszorg is duurzaam verbeterd en op de norm gebracht van het nieuwe Kwaliteitskader Verpleeghuiszorg 2017.

In 2018 is ook een driejarige certificering ISO-9001:2015 van TÜV Rheinland-Nederland voor de totale bedrijfsvoering behaald.

Het verslagjaar 2018 stond ook in het teken van de zware opgave van het herstel van de resultaatontwikkeling na een negatief bedrijfsresultaat in 2017. Dit herstel zou naar verwachting worden ondersteund door extra budgettaire ruimte voor kwaliteit van zorg en toename van de productie. Het realiseren van deze ambitie is afgeremd door het in 2018 nog niet volledig beschikbaar komen van deze budgettaire ruimte. Daartegenover staan een toename van de inkomsten en de bedrijfswaarde van het vastgoed. Als gevolg hiervan is de resultaatontwikkeling in 2018 achtergebleven op de begroting.

De Wijngaerd scoorde in 2018 goed op de waardering van de cliënten en is daar trots op. De medewerkers tonen eigenaarschap voor de kwaliteit van leven van onze cliënten en dat is de basis om de toekomst met vertrouwen tegemoet te zien.

B.J. Vos MSc

Directeur-bestuurder

2 Profiel van de organisatie

2.1. Algemene identificatiegegevens

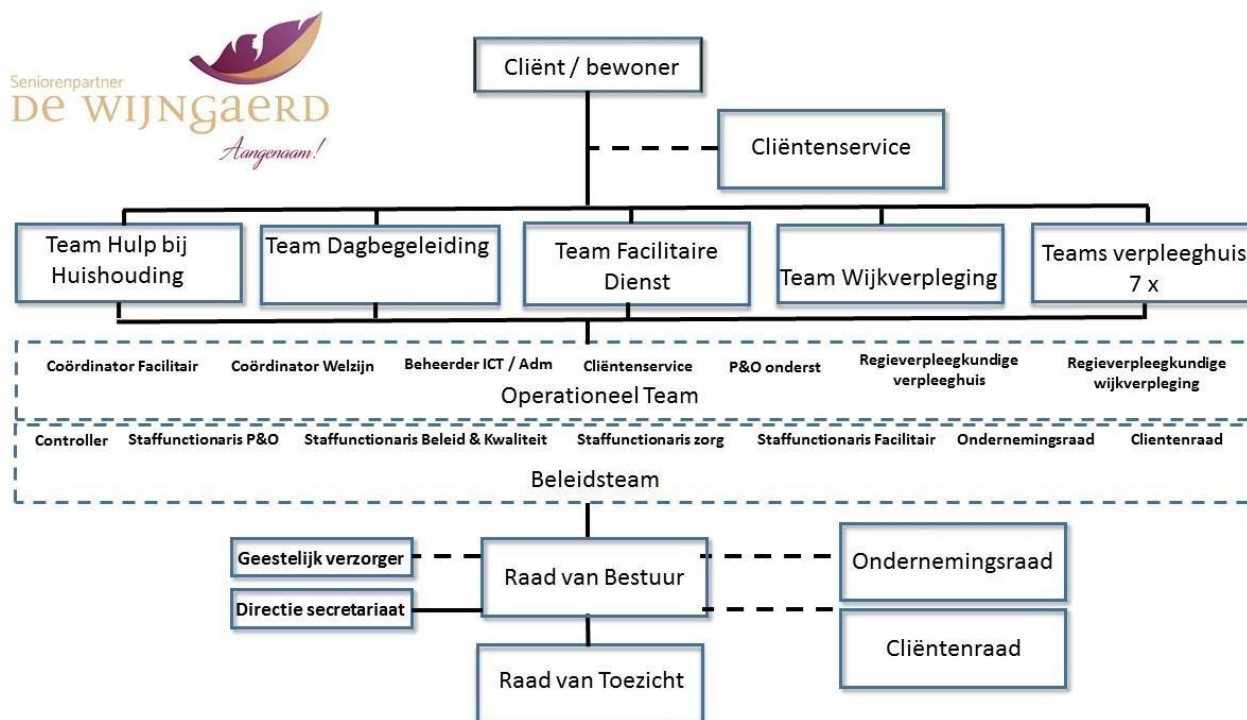
Naam verslagleggende rechtspersoon	
Adres	Cyclaamstraat 2A
Postcode	4921JC
Plaats	Made
Telefoonnummer	0162-241200
Identificatienummer Kamer van Koophandel	41099111
E-mailadres	info@dewijngaerd.nl
Internetpagina	www.dewijngaerd.nl

2.2. Structuur van het concern

De Wijngaerd is een stichting en wordt bestuurd door een éénhoofdige Raad van Bestuur en is ingericht volgens het bestuursmodel Raad van Toezicht / Raad van Bestuur.

De Wijngaerd is een WTZi-instelling (Wet Toegelaten Zorginstellingen) en voldoet aan de hiervoor gestelde eisen op het gebied van transparantie van bestuursstructuur, de bedrijfsvoering en de bereikbaarheid van acute zorg.

De organisatorische structuur



De Wijngaerd kent een horizontale ("platte") organisatiestructuur zonder management laag, gebaseerd op het functioneren van zelforganiserende teams vanuit de cliëntvraag en ondersteuning van deze teams op maat. Uitgangspunt is het verzorgen van individuele zorg- en dienstenarrangementen per cliënt vanuit horizontaal overleg op operationeel niveau tussen de medewerkers/teams, die gedurende lange tijd meegaan met de cliënt en naar behoefte worden aangepast (partnerschap).

Stichting de Wijngaerd beschikt over een door de inspectie van de Gezondheidszorg verleende BOPZ- aanmerking.

Stichting de Wijngaerd is een ANBI-gecertificeerde instelling.

In medezeggenschap voor medewerkers en cliënten is voorzien middels de medezeggenschapsorganen Ondernemingsraad en Cliëntenraad.

2.3. Kerngegevens

2.3.1. Kernactiviteiten en nadere typering

Stichting de Wijngaerd levert ondersteuning en zorg voor ouderen en is primair actief in de gemeente Drimmelen. Vanuit één locatie in Made biedt de Wijngaerd ondersteuning en zorg voor langer thuis wonen en beschermd wonen in de vorm van gemaksdiensten, hulp bij huishouding en dag begeleiding (vanuit de Wet Maatschappelijke Ondersteuning/ WMO en particulier-PGB), wijkverpleging (vanuit de Zorgverzekeringswet / ZVW en verpleeghuiszorg (vanuit de Wet Langdurige Zorg / WLZ - 60 plaatsen voor somatische en psychogeriatrische behandeling en langdurige zorg thuis tot en met 24-uurs zorg in de vorm van Volledig Pakket Thuis of Modulair Pakket Thuis).

Indien zelfstandig thuis wonen niet meer mogelijk is, dan kan verhuizing naar beschermd wonen in één van de 87 aanleunwoningen of (vervolgens) verpleeghuisappartementen volgen. De Wijngaerd biedt hiermee vanuit het concept seniorenpartner een 'one-stop-shop' met een volledig en langdurig ondersteuningstraject (partnerschap) in alle stadia van diensten en zorg voor de ouder wordende inwoners van de gemeente.

De Wijngaerd is actief op het gebied van welzijn voor haar cliënten en heeft een actieve functie in de aansluiting van zorg en welzijn in de gemeente Drimmelen door deelname aan de wijkteams, dorpsgericht werken en samenwerking met lokale welzijnsorganisaties.

2.3.2. Patiënten/cliënten, capaciteit, productie, personeel en opbrengsten

Kerngegevens	Aantal/bedrag
Cliënten	Aantal
Cliënten per einde verslagjaar	222
Aantal cliënten in instelling op basis van ZZP	61
Aantal cliënten met verblijf op basis van volledig pakket thuis (VPT)	8
Aantal extramurale cliënten (inclusief cliënten met begeleiding of dagbesteding (op basis van de functies BGI en/of BGG) voor zover niet opgenomen in een stelling).	153
Capaciteit	
Aantal beschikbare bedden/plaatsen met verblijfszorg per einde verslagjaar	62
Productie gedurende het verslagjaar	Aantal
Aantal dagen zorg met verblijf	22.090
Aantal dagen zorg op basis van volledig pakket thuis (VPT)	2.775
Aantal dagdelen dagbesteding (op basis van de functie Begeleiding in groepsverband (BGG)	3.668
Aantal uren extramurale productie (exclusief dagbesteding op basis van de functie Begeleiding in groepsverband (BGG) en Wmo-zorg)	5.777
Personeel	Aantal
Aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	177
Aantal FTE personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	108
Innovatie	Percentage van de bedrijfsopbrengsten
Bestedingen aan innovatie	0,25 %

Het aantal extramuraal in zorg genomen cliënten is ten opzichte van 2017 toegenomen met 63. Het aantal cliënten in de instelling op basis van ZZP is toegenomen met 2. Dit is mogelijk door uitbreiding van het aantal verpleeghuisplaatsen per einde verslagjaar van 56 naar 62. Het aantal cliënten met verblijf op basis van Volledig Pakket Thuis (VPT) is toegenomen van 4 naar 8. Dit is met name veroorzaakt door een toename van de zorgzwaarte van extramurale cliënten in de aanleunwoningen. Als gevolg van de toename van het aantal cliënten zien we ook een stijging van de productie uitgedrukt in uren. Het aantal personeelsleden in loondienst is ten opzichte van 2017 met 5 gestegen. Het aantal FTE in loondienst per einde verslagjaar is met 8 gestegen.

2.3.3. Werkgebieden

De bedrijfsactiviteiten richten zich op de ondersteuning en zorg voor ouderen, in de volgende werkgebieden:

- Verpleeghuiszorg (WLZ)
- Wijkverpleging (ZVW)
- Dagbesteding (WMO)
- Hulp bij Huishouding (WMO)
- Welzijnsactiviteiten
- Gemaksdiensten

2.4. Samenwerkingsrelaties

a. Wonen

De Wijngaerd werkt langdurig samen met woningstichting Woonvizier in het aanbieden van woon-zorg combinaties. Naast het bestaande aanbod van voor zorg ingerichte seniorenwoningen is de ontwikkeling gestart voor nieuwe combinaties voor kortdurend verblijf en 24-uurs zorg thuis. In 2017 is gestart met de ontvlechting van wonen en zorg; dit is in december 2018 afgerond.

b. Zorg

In het kader van WLZ zorgcontractering valt de Wijngaerd binnen het werkgebied van Zorgkantoor CZ. Voor contractering van prestaties volgens de Zorgverzekeringswet wordt samengewerkt met alle zorgverzekeraars. Voor de specialistische (intramurale) zorg wordt samengewerkt met Thebe. In de eerste lijn wordt gewerkt met een samenwerkingsovereenkomst met lokale huisartsenpraktijken van Gezondheidscentrum Het Vierendeel en Fysiotherapiepraktijk Terheijden. In de wijk werken wijkverpleegkundigen samen met multidisciplinaire wijkteams van de gemeente Drimmelen.

In het kader van dagbegeleiding groep is er een samenwerkingsovereenkomst met Stichting Prisma.

c. Welzijn

De Wijngaerd is gecontracteerde aanbieder van dagbesteding en hulp bij huishouding van het WMO-inkoopcollectief van 5 regionale gemeenten. Lokaal is een samenwerkingsovereenkomst met de Stichting Welzijn Ouderen Drimmelen en wordt deelgenomen aan het WMO-platform van de gemeente Drimmelen en de Werkgroep Dementie. Er worden diverse evenementen en activiteiten georganiseerd voor zowel mensen die wonen in een van onze locaties, als voor mensen uit de wijk. De Wijngaerd wordt ondersteund door ruim 150 vrijwilligers en voert een actief vrijwilligersbeleid. Er worden vele evenementen georganiseerd in samenwerking met vrijwilligers en welzijnsorganisaties waaronder KBO, het Rode Kruis, het longfonds en Stichting de Zonnebloem.

d. Netwerken

De Wijngaerd neemt deel aan diverse lokale en regionale netwerken. In samenwerking met Alzheimer Nederland regio Breda e.o. wordt het Alzheimer Café georganiseerd. Regionaal is aangesloten bij het zorgnetwerk Zorgondernemers West Brabant (WOZ), het Dementienetwerk Breda e.o., de Werkgroep Dementievriendelijk van de gemeente Drimmelen, het Netwerk Palliatieve Zorg Stadsgewest Breda, het Regionaal Electronisch Netwerk West Brabant, en TRANSVORM. In 2017 is samen met Stichting Het hoge Veer en Stichting Zorgplein Maaswaarden het Lerend Netwerk opgericht vanuit het Kwaliteitskader Verpleeghuiszorg.

3| Bestuur, toezicht en medezeggenschap

3.1. Normen voor goed bestuur

Stichting de Wijngaerd hanteert de Zorgbrede Governance Code 2017 en is in 2018 gestart met aanpassing van de statuten op deze code. De wijzigingsakte van de Statuten zal in het eerste kwartaal van 2019 worden ondertekend.

De code bevat gedragsregels voor goed bestuur, goed toezicht en adequate verantwoording. De implicaties van de uitvoering van de code binnen de Wijngaerd zijn in 2018 door de Raad van Toezicht in samenspraak met de Raad van Bestuur in beeld gebracht en daar waar nodig zijn actiepunten geformuleerd.

Samenstelling en bezoldiging raad van bestuur / directie

Naam	Hr of Mw	Functie in RvB	interim	Functie wordt vervuld sinds	Nevenfuncties
B.J. Vos	Hr	Directeur-bestuurder	nee	15 februari 2016	Geen

De Wijngaerd is door de raad van toezicht voor 2018 ingedeeld in klasse I met voor een bijbehorend bezoldigingsmaximum van € 103.000 voor de bestuurder. Het geldende bezoldigingsmaximum wordt niet overschreden. Voor meer gedetailleerde informatie over de bezoldiging van de directeur-bestuurder in de zin van de *Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector* (WNT) en de daarvan onderdeel uitmakende *Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en welzijnssector* wordt verwezen naar de toelichting in de jaarrekening. Er zijn geen andere vergoedingen voor onkosten uitgekeerd.

3.2. Samenstelling, bezoldiging en werkwijze raad van toezicht (raad van commissarissen/raad van beheer)

De Raad van Toezicht functioneert onafhankelijk van het bestuur en werkt vanuit de principes van de Governance Code Zorg 2017 en de Toezichtvisie van de Wijngaerd. De leden van de Raad van Toezicht beschikken naast generieke toezichthoudende verantwoordelijkheden ieder over een specifiek deskundigheidsgebied. In de driehoofdige Raad van Toezicht zijn de deskundigheidsgebieden financiën, zorgverlening en personeel & organisatie belegd. De geldende bezoldigingsmaxima voor de leden van de Raad van Toezicht in 2018 zijn:

- € 15.540 voor de voorzitter van de Raad van Toezicht (15% van maximum bezoldiging bestuurder)
- € 10.300 voor de overige leden van de Raad van Toezicht (10% van de maximum bezoldiging bestuurder)

De geldende bezoldigingsmaxima zijn niet overschreden.

De samenstelling en functieverdeling van de Raad van Toezicht is weergegeven in onderstaande tabel:

Naam	Hr of Mw	Functie in RvT Aandachtsgebied	interim	Functie wordt vervuld sinds	Nevenfuncties
drs. J.W.H. van den Noort	Hr	Voorzitter Financiën	Nee	02 april 2017 (eerste termijn)	Penningmeester Vrienden van St. Ceacilia Bestuurslid Stichtin g mensen met beperking
drs. D. Wesseling	Mw	Lid Organisatie en HRM	Nee	01 juli 2017 (eerste termijn)	Geen
dr. M.W.F van Leen	Dhr	Lid Kwaliteit zorgverlening	Nee	05 december 2017 (eerste termijn)	Docent Erasmus MC Lid Stuurgroep Platform Wondcare Lid redactie CME-online Gastdocent Opleiding specialist ouderengeneeskund e LUMC Leiden

De Raad van Toezicht wordt voor haar werkzaamheden gehonoreerd op basis van de vigerende Wet Normering Topinkomens (WNT). De Wijngaerd is door de raad van toezicht voor 2018 ingedeeld in klasse I met voor een bijbehorend bezoldigingsmaximum van € 103.000 voor de bestuurder. De beloning van de leden van de Raad van Toezicht is hiervan afgeleid. Voor informatie over de bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht in de zin van de *Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)* en de daarvan onderdeel uitmakende *Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en welzijnssector* wordt verwezen naar de toelichting in de jaarrekening. Er zijn geen andere vergoedingen voor onkosten uitgekeerd.

3.3. Principes Governancecode Zorg 2017

De Raad van Toezicht en de raad van Bestuur van de Wijngaerd conformeren zich aan de Governance Code Zorg 2017. De Governance Code Zorg 2017 is er op gericht dat de zorgorganisatie en de daarmee verbonden groeps- en dochtermaatschappijen maatschappelijk verantwoorde en resultaatgerichte zorg realiseren door middel van een doelmatige en transparante bedrijfsvoering. De belangrijkste uitgangspunten daarbij zijn de zeven pijlers zoals deze zijn opgenomen in de Governance Code Zorg. De Governance Code Zorg wordt gezien als een tussenstap naar het volwassenheidsniveau van besturing en toezicht. Van een 'afvinkcultuur' in de

Zorgbrede Governancecode 2010 is de Governancecode 2017 gemigreerd naar een meer op principes gebaseerde code. Echter wel een code met de nodige bepalingen over specifieke vastleggingen.

De dialoog tussen Raad van Toezicht en Raad van Bestuur op grond van de principes van de Governance Code Zorg 2017 is in 2018 gevoerd. In december 2018 is hiervan een (tussen-)balans opgemaakt. De uitkomst is hieronder schematisch weergegeven in de 7 rubrieken.

3.3.1. Maatschappelijke doelstelling en legitimatie van de zorgorganisatie

Vraag (nummer verwijst naar (sub)paragraaf code)		Ja	Nee	N.v.t.	Toelichting/ opmerking/ verwijzing
1. Goede zorg					
1.1	Stelt de zorginstelling de cliënt en diens gerechtvaardigde wensen en behoeften bij de zorgverlening centraal?	X			Statuten, Missie en Visie, Kwaliteitskader Verpleeghuiszorg
1.1	Voldoet de door of vanuit de zorgorganisatie geleverde zorg aan eigentijdse kwaliteitseisen?	X			Certificering TÜV NLD ISO 9001; 2015 Kwaliteitsbeoordelingen zorginkopers
1.2	De afspraken over de zorg- en dienstverlening worden schriftelijk vastgelegd in een zorgplan of cliëntdossier.	X			Gebruik Electronisch Cliëntendossier NEDAP/ONS
1.3	Vinden uitkeringen van financiële middelen uitsluitend plaats binnen de maatschappelijke doelstelling en verantwoordelijkheid van de zorgorganisatie?	X			Jaarverantwoording

3.3.2. Waarden en normen

Vraag (nummer verwijst naar (sub)paragraaf code)		Ja	Nee	N.v.t.	Toelichting/ opmerking/ verwijzing
2. Waarden en Normen					
2.1.1	De raad van bestuur verwoordt de waarden en normen die voor de zorgorganisatie gelden en die passen bij de maatschappelijke positie van de zorgorganisatie. Deze waarden en normen komen tot stand in dialoog binnen en tussen alle niveaus van de organisatie en zijn duidelijk en vindbaar voor cliënten, verwanten, medewerkers en vrijwilligers.	X			Missie en visie Website www.dewijngaerd.nl
2.3	De raad van bestuur treft maatregelen om veilig en zorgvuldig melden mogelijk te maken en zorgt voor procedures om met die fouten om te gaan en er van te leren.	X			MIC / MIM meldingsprocedure als onderdeel van het kwaliteitsmanagementsysteem / arbobeleid
2.4.1	De raad van bestuur richt de besluitvorming zo in, dat er vanuit verschillende deskundigheden, betrokkenen (waaronder medewerkers) toetsing, in- samen- of tegenspraak en / of advies kan plaatsvinden.	X			Organisatie inrichting o.b.v. zelforganisatie van werkzaamheden door werknemer en team. Horizontale overlegstructuur in primair proces in Operationeel Team en beleidsproces in Beleidsteam. Alle betrokkenen hebben daardoor rechtstreekse inbreng in besluitvorming en toetsing.
2.5	De organisatie beschikt over een vertrouwenspersoon en klokkenluidersregeling. Deze is openbaar en algemeen vindbaar.	X			Kwaliteitshandboek
2.6.1	Elke vorm van persoonlijke bevoordeling dan wel belangenverstrengeling van bestuur, toezicht of anderszins betrokkenen wordt voorkomen en de schijn hiervan wordt vermeden.	X			Geen incidenten voorgekomen Jaarlijkse evaluatie bestuurder

3.3.3. Randvoorwaarden en waarborgen voor invloed van belanghebbenden

Vraag (nummer verwijst naar (sub)paragraaf code)	Ja	Nee	N.v.t.	Toelichting/ opmerking/ verwijzing
3. Invloed belanghebbenden				
3.1 Statutair heeft de cliëntenraad enquête-recht ¹ .	X			
3.1.1 De zorgorganisatie voert een actief en transparant beleid voor de omgang met medezeggenschapsorganen. De doelen van de medezeggenschap en de dialoog staan in dit beleid centraal. Het beleid komt tot stand na overleg met de betreffende belanghebbenden.	X			Notulen vergaderingen directie – cliëntenraad / ondernemingsraad Jaarverslag cliëntenraad Jaarverslag ondernemingsraad
3.1.1 De raad van bestuur maakt met ieder medezeggenschapsorgaan afspraken over de wijze waarop met elkaar wordt samengewerkt, de procedures voor overleg en advies en de daarbij te hanteren termijnen.	X			Kwaliteitshandboek Conform Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen 2018 Medezeggenschapsorganen zijn lid van LOC Zeggenschap in zorg
3.1.2 De afspraken bieden tevens helderheid over de financiële middelen, ruimte, ondersteuning en scholing die de zorgorganisatie het medezeggenschaps-orgaan ter beschikking stelt.	X			Faciliteitenregeling Ondernemingsraad Ondersteuningsafspraken Cliëntenraad
3.1.3 De raad van toezicht maakt met de raad van bestuur afspraken over de wijze van omgang van de raad van toezicht met de medezeggenschapsorganen. Daarbij kan de raad van toezicht buiten aanwezigheid (maar niet buiten medeweten) van de raad van bestuur contact hebben met de medezeggenschapsorganen voor zover dat voor de uitoefening van de toezichtfunctie wenselijk is of voor zover deze behoefte is kenbaar gemaakt door de medezeggenschapsorganen.	X			Toezihtsvisie Raad van Toezicht Notulen Raad van Toezicht (Jaarlijkse) Bijeenkomst 2018 Raad van Toezicht met Ondernemingsraad en Cliëntenraad
3.3.1 De raad van bestuur legt verantwoording af aan belanghebbenden over de realisatie van de doelstellingen van de zorgorganisatie en het gevoerde beleid ten aanzien van de belanghebbenden.	X			Notulen vergadering Raad van Toezicht – Raad van Bestuur

¹ <https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/patientenrecht-en-clientenrecht/medezeggenschap-clienten-in-de-zorg>

3.3.4. Invulling naleving Governancecode Zorg 2017

Vraag (nummer verwijst naar (sub)paragraaf code)	Ja	Nee	N.v.t.	Toelichting/ opmerking/ verwijzing
4. Inrichting governance				
4.1.1 De raad van bestuur en de raad van toezicht hebben in reglementen geborgd dat ieder overeenkomstig hun wettelijke en statutaire taken verantwoordelijk zijn voor de governance van de zorgorganisatie en voor de naleving van deze code door de zorgorganisatie en de daarmee verbonden groeps- en dochter-maatschappijen.	X			Statuten Stichting de Wijngaard Reglement Raad van toezicht Reglement Raad van Bestuur
4.1.2 Een voormalig lid van de raad van bestuur kan niet binnen drie jaar na zijn aftreden, lid van de raad van toezicht van de zorgorganisatie worden of omgekeerd.	X			Statuten
4.1.4 De raad van bestuur en raad van toezicht leggen verantwoording af over de wijze waarop zij invulling hebben gegeven aan de principes en bepalingen van deze code.	X			Jaarverantwoording en Bestuurlijk Verslag
4.1.5 De raad van toezicht en raad van bestuur voeren ten minste eenmaal per twee jaar, desgewenst onder leiding van een externe deskundige, een gesprek over hun onderlinge samenwerking en leggen de resultaten daarvan vast.	X			
4.1.6 De zorgorganisatie beschikt over een schriftelijk vastgelegde regeling voor het handelen bij conflicten tussen de raad van toezicht en de raad van bestuur.	X			Model Conflictantering

3.3.5. Besturing gericht op de maatschappelijke doelstelling

Vraag (nummer verwijst naar (sub)paragraaf code)	Ja	Nee	N.v.t.	Toelichting/ opmerking/ verwijzing
5. Goed bestuur				
5.1.1 De leden van de raad van bestuur zijn gezamenlijk en individueel bevoegd tot en verantwoordelijk voor het besturen van de zorgorganisatie en voor de algemene gang van zaken.	X			Arbeidsovereenkomst
5.1.1 Indien van toepassing: De taakverdeling ontslaat de leden van de raad van bestuur niet van hun gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de algemene gang van zaken binnen de zorgorganisatie.			X	
5.2.1 De raad van bestuur legt verantwoording af aan de raad van toezicht.	X			Notulen vergaderingen RvT-RvB
5.2.2 In de statuten ligt vast welke besluiten van de raad van bestuur voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht behoeven. In de statuten is in ieder geval vastgelegd dat de hierna benoemde besluiten van de raad van bestuur aan de goedkeuring van de raad van toezicht zijn onderworpen:	X			Statuten Herzien naar Modelstatuten NVTZ / NVZD
a. de vaststelling van de begroting, het jaarverslag, de jaarrekening en de resultaat-bestemming, tenzij deze bevoegdheid aan de Algemene Vergadering toekomt; b. de vaststelling van (strategische) beleidsplannen van de zorgorganisatie; c. de vaststelling van de randvoorwaarden en waarborgen voor een adequate invloed van belanghebbenden; d. het aangaan of verbreken van een duurzame samenwerking van de zorgorganisatie met andere rechtspersonen of vennootschappen indien deze samenwerking of verbreking van ingrijpende betekenis is voor de zorgorganisatie; e. het bestuursreglement van de raad van bestuur; f. een voorstel tot ontbinding van de zorgorganisatie; g. aangifte van faillissement en aanvraag van surseance van betaling; h. gelijktijdige beëindiging of beëindiging binnen een kort tijdsbestek van de arbeidsovereenkomst van een aanmerkelijk aantal werknemers, of van het verbreken van een overeenkomst met een aanmerkelijk aantal personen dat als zelfstandige of als samenwerkingsverband werkzaam is voor de zorgorganisatie.	X			
5.4.1 De raad van bestuur draagt zorg voor goede en hanteerbare interne risicobeheersings- en controlesystemen, de bemensing daarvan en de werking van die systemen.	X			Certificering bedrijfsvoering ISO 9001:2015 TÜV NLD dd 17082018 Certificaatnr : SZ 4601903
5.4.2 De raad van bestuur bespreekt en verantwoordt regelmatig de risicoanalyses en de werking van de risicobeheersingssystemen met de raad van toezicht, dit mede in het licht van de strategie en de effecten van die beheersing op de regeldichtheid in de organisatie.	X			Notulen vergaderingen RvT-RvB
5.5 Besluitvorming door de raad van bestuur is toetsbaar door de raad van toezicht. Een besluit, de adviezen daarover en daar waar van toepassing de goedkeuring door de raad van toezicht worden goed vastgelegd en zijn ook later traceerbaar.				Notulen vergaderingen RvT-RvB Notities directie aan RvT
5.6 De raad van bestuur en raad van toezicht leggen de afspraken over de informatievoorziening voor de raad van toezicht vast.		X		Informatievoorzieningsprotocol in ontwikkeling

3.3.6. Toezicht vanuit de maatschappelijke doelstelling (verslag van de raad van toezicht)

Stichting De Wijngaerd wil zich qua zorg, personeel en financiën in de komende jaren handhaven als zelfstandige aanbieder van zorg en diensten voor ouderen. De Wijngaerd is een relatief kleine organisatie die zich primair richt op de bewoners van de gemeente Drimmelen en de gemeentelijke regio.

De leden van Raad van Toezicht (RvT) van De Wijngaerd hechten er waarde aan om proactief en onafhankelijk toezicht te houden op de uitgangspunten van de zorgorganisatie en op de uitvoering van de hieruit volgende beleidsdoelen.

Daarnaast vindt de RvT het belangrijk dat De Wijngaerd als kleine, onafhankelijke organisatie behouden blijft voor de gemeente Drimmelen. De Raad van Toezicht werkt vanuit een Toezichtsvisie Raad van Toezicht de Wijngaerd 2017.

De RvT is lid van de Nederlandse Vereniging voor Toezichthouders in de Zorg (NVTZ). Dit om verdere professionalisering en toetsing in haar functioneren mogelijk te maken. De honorering voor de leden van de RvT is in 2018 gebaseerd geweest op richtlijnen van de WNT en de NVTZ.

Gezien de complexiteit en de omvang van de organisatie wordt een RvT van 3 personen als voldoende groot beoordeeld.

Vergaderingen in 2018

In 2018 stonden de vergadering van de RvT wederom voornamelijk in het teken van de slechte financiële situatie van De Wijngaerd. In 2018 is De Wijngaerd onder bijzonder beheer gesteld door de Rabobank.

De RvT is in 2018 vijf maal in reguliere vergaderingen bijeen geweest in aanwezigheid van de directie. Daarnaast waren er nog twee extra vergaderingen met de directie i.v.m. de financiële situatie van de Wijngaerd. De RvT heeft drie maal onderling vergaderd zonder directie, voorafgaande aan de reguliere vergaderingen.

In 2018 zijn de navolgende besluiten goedgekeurd:

- 21.02 Aansprakelijk stellen BBC
- 23.05 Goedkeuring Jaarrekening 2017
- 23.05 Décharge bestuurder financieel beleid 2017
- 15.08 Onderzoek verkoop vastgoed
- 17.10 Besluit beëindiging aansprakelijkheidsstelling BBC bouwadvies
- 17.10 Besluit juridische procedure tegen CZ Zorgverzekeraar inzake terugvordering (vermeende) overproductie wijkverpleging 2015
- 17.10 Goedkeuring Kaderbrief 2019
- 17.10 Goedkeuring Toezichtvisie RvT en Algemene profielschets RvT
- 17.10 Goedkeuring Formatieplan Overhead
- 17.10 Goedkeuring Conflictregeling RvT-RvB
- 12.12 Goedkeuring Begroting 2019
- 12.12 Goedkeuring Scheiden Wonen en Zorg met Woningcorporatie Woonvizier

Buiten de reguliere vergaderingen is goedkeuring gegeven voor een kortlopend overbruggingskrediet bij een externe kredietverstrekker.

Overige activiteiten

- Op 23 februari is er gezamenlijk overleg geweest tussen de RvT en de OR en CR van De Wijngaerd. Besloten is om dit overleg jaarlijks te herhalen.
- Tijdens de reguliere vergadering van 23 februari is aandacht besteed aan het vertrek van RvT lid Florian van Meerwijk.
- In april is overleg geweest tussen CZ en de directie van De Wijngaerd. Hierbij was de voorzitter van de RvT aanwezig. Dat was ook het geval bij overleg tussen de Rabobank en de directie. Onderwerp van gesprek van deze beide overleggen was de financiële situatie van De Wijngaerd en de mogelijkheden om hier verbetering in aan te brengen.
- In augustus is overleg geweest tussen directie, adviseur HRM en lid RvT inzake het Rapport Personele Positiebepaling Overhead en Ondersteuning.
- In september heeft de RvT de directie gefeliciteerd met het behalen van het ISO certificaat 9001:2015 van TÜV Rheinland Nederland.
- Gedurende 2018 is doorgegaan met de implementatie van de Governancecode Zorg 2017. Hiertoe zullen o.a. ook de statuten van De Wijngaerd aangepast worden.
- Tijdens de vergadering van december is afscheid genomen van Monique Solter als secretaresse. Zij zal in 2019 een andere functie binnen De Wijngaerd gaan vervullen.

3.3.7. *Permanente ontwikkeling professionaliteit en deskundigheid*

Vorbereidingen zijn gedaan voor het evaluatiegesprek 2018 met de directie, voor de bijeenkomst Lerend Netwerk en voor het feit dat De Wijngaerd vanaf 1 januari 2019 volgens de WNT in Klasse II valt.

Na de eerste bijeenkomst van de RvT'n uit het Lerend Netwerk is afgesproken deze bijeenkomsten periodiek te herhalen.

Vertrekkend RvT lid mr. F. van Meerwijk is na beëindiging van de functie nog beschikbaar als adviseur voor de RvT.

4 | Algemeen beleid

4.1. Visie, strategie en meerjarenbeleid

Het verslagjaar 2018 is het tweede jaar van het Meerjarenplan 2017-2020, dat is gebaseerd op de in 2016 geformuleerde missie en visie. De uitvoering van het Meerjarenplan wordt geëvalueerd en eventueel bijgestuurd met de jaarlijkse Kaderbrief. Het startpunt van de Kaderbrief 2018 ligt bij onze missie en visie, het meerjarenbeleidplan 2017-2020 en datgene wat bij het begin van het beleidsjaar gerealiseerd is. De missie en visie en kernwaarden van de Wijngaerd bleven in 2018 ongewijzigd. Geconstateerd kan worden, dat de strategische planning op hoofdlijnen voortgezet kan worden. De ambitie van de Wijngaerd om als zelfstandige organisatie te kunnen voortbestaan kon ook in 2018 worden gehandhaafd.

4.2. Algemeen beleid en belangrijke gebeurtenissen in het verslagjaar

De beleidsthema's voor 2018 zijn vastgelegd in de Kaderbrief 2018. De kaderbrief is richtinggevend voor de totstandkoming van het Jaarplan 2018 en de daaraan gekoppelde begroting. De missie en visie en kernwaarden van de Wijngaerd blijven in 2018 ongewijzigd. Geconstateerd kan worden, dat de strategische planning op hoofdlijnen voortgezet kan worden. De ambitie van de Wijngaerd om als zelfstandige organisatie te kunnen voortbestaan wordt ook in 2018 gehandhaafd.

De beleidsinspanning is in 2018 gedomineerd door een tweetal factoren. De voornaamste opdracht voor was het borgen van de continuïteit van de organisatie na het tegenvallende bedrijfsresultaat van 2017 om te komen tot verbetering van de financiële positie door herstel van de resultaats- en liquiditeitsontwikkeling. De doelstellingen zijn geremd door onverwacht hoge personele kosten.

Voor de Wijngaerd betreft dit, naast de stijgingen van de salarissen vanuit een nieuw afgesloten CAO, onverwacht hoge kosten vanwege een bovengemiddeld hoog (langdurig) ziekteverzuim en een stijging van vervangingsuren en inzet van personeel-niet-in-loondienst (PNIL).

Gedurende 2018 heeft de focus ook gelegen op kwaliteit. In 2017 is gestart met de verbetering van de kwaliteit van de Verpleeghuiszorg met ondersteuning vanuit het programma 'Waardigheid & Trots' van het Ministerie van VWS. Dit programma is in december 2018 afgesloten met een zeer positief eindrapport. De kwaliteit van de Verpleeghuiszorg voldoet aan de normen van het Kwaliteitskader Verpleeghuiszorg 2018.

Vanaf medio 2018 is gestart met de herstructurering van de financiële bedrijfsvoering met als doel het in balans brengen van de (zorg)exploitatie i.c. de personele inzet en de productie. De bedrijfsvoering is ingericht in 5 Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE'n), te weten: verpleeghuis (WLZ-financiering); wijkverpleging (ZVW-financiering); Hulp bij Huishouden (WMO-financiering); Dagbegeleiding (WMO-financiering) en Gemaksdiensten (diverse financieringsbronnen).

De wijziging van het zorgstelsel, waaronder het herinrichten van het verzorgingshuis naar verpleeghuis en het inrichten van wijkverpleging, maakt de huidige verantwoordelijkheidsverdeling tussen de woningcorporatie en de zorgaanbieder ondoorzichtig. Ook de huidige kostenverdeling voor woonservice en zorgkosten is voor de cliënt onduidelijk. Daarom hebben woningcorporatie Woonvizio en de Wijngaerd besloten wonen en zorg te scheiden en hiertoe een nieuwe samenwerkingsovereenkomst aan te gaan per 01 januari 2019. De voorbereidingen hiervoor hebben

in 2018 plaatsgevonden.

4.3. Maatschappelijk verantwoord ondernemerschap

De Wijngaerd beschikt, na een recente renovatie van de infrastructuur in 2017, over een vernieuwde woon- en werkomgeving volgens de actuele normen voor energieverbruik en duurzaamheid voor zorginfrastructuur.

In het kader van Arbo- en Veiligheid wordt in 2018 invulling gegeven aan het uitvoeringsplan van de 2017 uitgevoerde RI&E. De onderwerpen arbo, veiligheid en milieu zijn belegd in het Preventieteam, onder voorzitterschap van de Arbo-coördinator. In 2018 is aandacht besteed aan de thema's voedselveiligheid en HACCP voor kleinschalig wonen in het kader van het zelf koken met bewoners door verpleeghuisafdelingen. Voor de horeca-medewerkers is een cursus gastgerichtheid gegeven.

Er is aandacht voor duurzame inzetbaarheid van personeel. In 2018 is een vitaliteitsprogramma uitgevoerd met als oogmerk de inzetbaarheid te verhogen en uitval door werkgerelateerde oorzaken te verminderen. Hieraan hebben 22 werknemers deelgenomen.

De Wijngaerd is vertegenwoordigd in de maatschappelijke samenwerkingsorganen van de gemeente Drimmelen. In het overleg 'Dementievriendelijke gemeente' wordt gewerkt aan het toegankelijk maken van mkb en verengingsleven voor mensen met geheugenproblemen en dementie. Er wordt actief medewerking geboden aan het regionale Alzheimer Café. Er is actieve samenwerking met de Stichting Welzijn Ouderen Drimmelen en de daaraan verbonden Vrijwilligersacademie.

4.4. Naleving gedragscodes

De Wijngaerd beschikt sinds 2006 over een gedragscode, gebaseerd op de kernwaarden *vertrouwd en gastvrij*. Doorvertaling vindt plaats in de bedrijfscommunicatie en in de competentieprofielen voor personeel door uitwerking in eisen voor bejegening, vakbekwaamheid, communicatie en vraaggericht werken.

In 2018 is in het kader van de Wet Bescherming Persoonsgegevens en Privacy verder invulling gegeven aan de bewustwording van de medewerkers voor de omgang met persoonsgegevens. Iedere medewerker ontvangt en onderschrijft de Gedragscode Gegevensbescherming in de Wijngaerd.

4.5. Risicoparagraaf

Risicomanagement wordt beschouwd als onderdeel van de reguliere planning- en control cyclus, waarbij gebruik wordt gemaakt van bestaande beheersingssystemen, waaronder:

- Certificering kwaliteit bedrijfsvoering ISO 9001. De Wijngaerd heeft in 2018 gecertificeerd door TÜV Rheinland Nederland voor ISO 9001:2015
 - Financiële managementinformatie : Begroting, Jaarrekening, Accountantsverslag
 - Kwaliteitsnormen, interne en externe audits en inspecties.
- De risicoanalyse vindt periodiek plaats en wordt met de Raad van Toezicht besproken. Beheersingsmaatregelen worden gemonitord.

In 2017 is de financiële positie van de Wijngaerd onder druk komen te staan en is de liquiditeitspositie verzwakt. Dit gegeven is een strategisch risico voor de continuïteit van de organisatie. Dit risico heeft de bedrijfsvoering in 2018 gedomineerd. Er zijn een aantal maatregelen getroffen om de resultaat- en liquiditeitspositie te verbeteren. Aan de inkomstenkant is een omzetverhoging gerealiseerd in de WLZ- gefinancierde zorg. De geprognoseerde omzetverhoging in de WMO zorg is niet gerealiseerd vanwege het uitblijven van groei van cliënten voor dagbesteding.

De belangrijkste financiële ontwikkeling voor de VVT-sector betreft de beschikbaarheid van de zgn. “extra middelen verpleeghuiszorg”. De Wijngaerd heeft een kwaliteits- en bestedingsplan voor het kwaliteitsbudget opgesteld, dat is goedgekeurd in november 2018 door Zorgkantoor CZ. Dit komt neer op een tariefstijging van ca. 5%. Het risico voor het niet kunnen beschikken over dit extra budget is hiermee afgewend. De Wijngaerd heeft in het peiljaar 2018 reeds voorgesorteerd op de normering van het kwaliteitskader verpleeghuiszorg, onder meer door aanzienlijke investeringen in de contractering van kwalitatief hoger geschoold personeel. Aangezien de regeling is gericht op een stijging in kosten van 2019 ten opzichte van 2018 is er een risico dat deze kosten niet vergoed gaan worden. De Wijngaerd overlegt met het zorgkantoor om aan te tonen dat deze investeringen in kwaliteit al zijn uitgevoerd en ook het gewenste effect hebben opgeleverd om daarmee toch aanspraak te kunnen maken op vergoeding vanuit de kwaliteitsmiddelen.

Teneinde de contractering door zorgkantoor en zorgverzekeraars zeker te stellen is vroegtijdig ingezet op implementatie van de kwaliteitseisen. Een hoge kwaliteit van zorg is immers een belangrijke voorwaarde in het zorginkoopproces. De kwaliteitsverbetering in de verpleeghuiszorg is onder meer aangetoond in het eindrapport van het in december afgesloten programma ‘Waardigheid & Trots / Verbetering Kwaliteit Verpleeghuiszorg’ van VWS.

Voor het oplossen van knelpunten in de liquiditeit is een particuliere kortlopende financiering aangetrokken en er zijn gesprekken gevoerd met investeerders en de bancaire financier voor het oplossen van het langlopende financieringsvraagstuk.

Om de operationele kasstromen te verbeteren is ook onderzoek gedaan naar herfinanciering van het vastgoed. Het percentage ‘loan-to-value’ geeft aan dat de bezittingen niet zwaar gefinancierd zijn met langlopend vreemd vermogen. Dit biedt mogelijkheden voor alternatieve financieringsmogelijkheden voor het vastgoed. Deze zijn in 2018 onderzocht, maar in overleg met de Raad van Toezicht en de bancaire financier nog niet in uitvoering gebracht.

Om administratieve lasten in de wijkverpleging terug te dringen is een werkwijze voor registratie van wijkverpleging uitgewerkt volgens het principe “planning = realisatie”. De Wijngaerd past deze werkwijze sinds 1 oktober 2018 toe.

4.6. Toekomstparagraaf

De strategische route van het lopende Meerjarenplan 2017-2020 geldt ook voor 2019 als beleidsrichting. De belangrijkste opgave voor 2019 e.v. is om te komen tot een duurzame voortzetting van de bedrijfsvoering. Hiervoor worden de inspanningen gericht op het op orde krijgen van een positief exploitatieresultaat en de operationele kasstromen en het verkrijgen van structurele financiering. In 2019 zal worden gewerkt aan de invulling van het strategisch meerjarenplan 2021-2023.

De Wijngaerd zal moeten inspelen op de extra financieringsruimte in de zorgsector en de investeringen in de kwaliteit van zorg. Hierbij zal de Wijngaerd een antwoord moeten vinden op belemmerende factoren als krapte op de arbeidsmarkt; een hoog/stijgend personeelsverloop; hoog/stijgend ziekteverzuim; te verwachten stijging van salarissen van nieuw afgesloten cao's en stijging van inzet van personeel-niet-in- loondienst (PNIL).

De inzet van het kwaliteitsbudget voor de verpleeghuiszorg voor de komende jaren 2019-2021 vergt een zorgvuldige overweging van de vraag welke kwaliteitsmiddelen nodig zijn en hoe die ingepast kunnen worden binnen de Wijngaerd. Een constructief overleg over het kwaliteits- en bestedingsplan met Zorgkantoor CZ is hiervoor noodzakelijk.

Een grote uitdaging is de beheersing van de personele factor. Vooral door de groeiende personeelsbehoefte in de ouderenzorg en de versterking van deze arbeidskrapte door een toenemend ziekteverzuim. Het strategisch personeelsbeleid is gericht op het terugdringen van het arbeidsverzuim. Binden en boeien van personeel, aantrekkelijk werkgeverschap en duurzame inzetbaarheid zijn hier onderdelen van. De Wijngaerd zal een strategisch personeelsplan ontwikkelen en het personeelsbeleid daarop afstemmen. Binnen dat beleid kunnen speerpunten worden gedefinieerd. De Wijngaerd zoekt hiervoor versterking in de regionale samenwerkingsverbanden, waaronder Transvorm.

Het is voor een kleine organisatie noodzakelijk, maar tevens een grote uitdaging om bij te blijven in de ontwikkeling van e-health en domotica. De Wijngaerd is deelnemer aan het regionaal convenant door Zorgkantoor CZ en VWS/Vilans ingesteld voor de ontwikkeling en innovatie vanuit een budget vanuit de 'transitiegelden'.

5| Bedrijfsvoering

De Wijngaerd werkt met een reguliere plannings- en control cyclus van een kalenderjaar waarin de doelstellingen van het strategisch meerjarenplan zijn opgenomen. Hieraan wordt invulling gegeven door:

- Strategische (meerjaren)planning
- Jaarplannen/ begroting
- Financiële voortgangsrapportages
- De bespreking van actuele ontwikkelingen binnen beleidsteam en Raad van Toezicht

Het sturen op de financiële positie van de Wijngaerd is in 2018 hoofdzakelijk gericht op de exploitatie/resultatenrekening. Hiervoor zijn de sturingsinstrumenten exploitatiebegroting /managementinformatie en continue liquiditeitsbewaking ingezet. Vanaf de tweede helft van 2018 is de managementinformatie aangepast aan de vernieuwde organisatiestructuur, waarbij wordt gewerkt in zgn. resultaatverantwoordelijke eenheden (RVE'n). Er is een nieuwe set van prestatie-indicatoren ontwikkeld aan de hand waarvan maandelijks gerapporteerd wordt.

Met behulp van productie-monitoring wordt de uitnutting van productieafspraken van de zorginkoop en de WMO-contractering gevolgd. Indien hiertoe aanleiding is, wordt dit middels regulier bestuurlijk overleg of tussentijds met de betrokken contractpartijen besproken.

De Wijngaerd heeft ingezet op herinrichting van de financiële administratie / interne controle (AO/IC) door de wijziging van control- en administratieve functies en invoering van de systematiek van maandelijks exploitatiemonitoring en monitoring van de begroting middels forecast 15 maanden vooruit. Aansluitend hierop wordt in 2019 een Sturings Informatie systeem ontwikkeld. De inzet van personeel wordt beter planbaar gemaakt door de invoering van een gewijzigde plannings-systematiek. Hierdoor kan pro-ante worden gestuurd in plaats verantwoord per kwartaal achteraf.

6 | Financieel beleid

De Wijngaerd heeft het verslagjaar afgesloten met een negatief financieel resultaat. Onderstaande opstelling geeft inzicht in deze ontwikkeling van het resultaat over de achterliggende jaren en de beïnvloeding daarvan door incidentele posten.

Onderstaande opstelling geeft inzicht in de ontwikkeling van het resultaat over de achterliggende jaren en de beïnvloeding daarvan door incidentele posten.

	2018	2017	2016
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Gerapporteerd resultaat	166-	621-	176-
Correctie voor incidentele posten:			
- kosten extra inzet personeel	-	286	-
- algemene kosten	-	197	-
- afschrijvingskosten meerwerk renovatie	-	60	-
- extra kosten tijdelijke huisvesting	-	45	231
- nabetaling onregelmatigheidstoelag	-	-	131
- voorziening tijdelijke huisvesting	-	-	-
- aanpassing overlopende activa beginbalans	-	48	-
- Terugvordering omzet ZVW oude jaren	66	-	-
-	-	-	-
Genormaliseerd resultaat	100-	15	186
Omzet	7.506	7.240	7.362
Resultaattratio gerapporteerd resultaat	-2,2%	-8,6%	-2,4%
Resultaattratio genormaliseerd resultaat	-1,3%	0,2%	2,5%
Benchmark deelsector VVT	n.n.b.	1,6%	-0,4%

Voor 2018 was een positief resultaat begroot van € 280.000. Onder invloed van achterblijvende groei van de productie en doorlopende meerkosten voor personeel als gevolg van hoog (langdurig) ziekteverzuim is de werkbegroting bijgesteld naar een meer realistisch resultaat van € 5000 positief. Het uiteindelijk (genormaliseerd) resultaat bedraagt € 167.000 negatief. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn:

- Hogere personeelskosten (inclusief PNIL) ad € 237.000
- Hogere overige bedrijfskosten € 275.000
- Lagere kosten rente en afschrijvingen € 400.000
- In 2018 is voor het eerst een voorziening gevormd van € 33.000 voor langdurig verzuim.
- Vanuit een vordering vanuit de omzet wijkverpleging uit 2015 is € 33.000 als incidentele post ten laste genomen in 2018.

Onderstaand overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling van de vermogenspositie en de belangrijkste solvabiliteitsindicatoren van de Wijngaerd in relatie tot het sectorgemiddelde.

	2018	2017	2016
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Eigen vermogen	2.652	2.819	3.440
Omzet	7.506	7.240	7.363
Balanstotaal	9.838	10.334	11.953
Omzetratio	35,3%	38,9%	46,7%
<i>Benchmark deelsector VVT</i>	<i>n.n.b.</i>	<i>27,5%</i>	<i>26,5%</i>
Balansratio	27,0%	27,3%	28,8%
<i>Benchmark deelsector VVT</i>	<i>n.n.b.</i>	<i>34,7%</i>	<i>31,4%</i>

Gezien de momenteel lage financieringskosten, gecombineerd met de behoefte aan voldoende werkkapitaal, geeft een financieringsverhouding tussen de 80% en de 120% niet snel aanleiding om maatregelen te treffen. De financieringsverhouding van de Wijngaerd bevindt zich weliswaar binnen de genoemde bandbreedte, maar hierin is wel een duidelijk negatieve trend zichtbaar. Dit geeft druk op de liquiditeitspositie.

De financieringspositie van De Wijngaerd laat zich als volgt schematisch weergeven:

		2018	2017	2016
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Vaste activa	(A)	9.460	9.599	7.873
Eigen vermogen	(B)	2.652	2.819	3.440
Voorzieningen	(C)	76	43	174
Langlopende schulden	(D)	5.402	5.803	5.533
Vaste financieringsmiddelen	(E)	8.130	8.665	9.147
Financieringssaldo	(E - A)	-1.330	-934	1.274
Financieringsverhouding	(E / A)	85,9%	90,3%	116,2%
<i>Benchmark VVT</i>		<i>n.n.b.</i>	<i>111,9%</i>	<i>110,9%</i>
Loan-to-value	(D / A)	57,1%	60,5%	70,3%
<i>Benchmark VVT</i>		<i>n.n.b.</i>	<i>56,3%</i>	<i>58,3%</i>

Hoewel de resultaatprognoses vanaf de tweede helft van 2018 een positiever beeld geven is de liquiditeitsratio van de Wijngaerd nog niet toereikend. Dit is in lijn met de verwachting na vanuit de ontstane terugval in 2017.

De ontwikkeling van de liquiditeitsratio van De Wijngaerd laat zich als volgt weer-
geven:

		2018	2017	2016
		x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Vlottende activa	(A)	378	734	4.081
Kortlopende schulden	(B)	1.708	1.668	2.806
Saldo		1.330-	934-	1.275
Liquiditeitsratio	(A / B)	0,2	0,4	1,5
Benchmark VVT		n.n.b.	1,4	1,3

De Wijngaerd verwacht een verbetering van de financiële resultaten in 2019. Deze verwachting is gebaseerd op de verbeterde exploitatie die zichtbaar is vanaf het laatste kwartaal van 2018 en die zich doorzet in het eerste kwartaal van 2019. Bij de begroting van 2019 wordt uitgegaan van de doelstelling van realisatie van 2% beleidsreserve.

Voor de Wijngaerd geldt dat er momenteel geen aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van het vastgoed. Een belangrijke graadmeter daarvoor is de recente taxatie van het vastgoed na renovatie. Deze taxatie is ruimschoots hoger dan de huidige boekwaarde. Dit geeft aanleiding tot herijking van de afschrijvingssystematiek van het vastgoed. Hierdoor dalen de jaarlijkse afschrijvingen substantieel.

Vanaf 2019 komt een kwaliteitsbudget beschikbaar vanuit de 'Extra middelen verpleeghuiszorg' van in totaal € 2,1 miljard dat doorloopt tot 2021 en op enig moment overgaat in structurele verhoging van de reguliere tarieven. De Wijngaerd heeft een meerjaren kwaliteits- en bestedingsplan opgesteld en op basis daarvan een kwaliteitsbudget toegekend gekregen van maximaal € 294.000 voor 2019, cumulatief oplopend tot 2021.