



2022

Jaarverslag

DEEL I BESTUURSVERSLAG

| | |
|--|----|
| 1. Algemeen | 4 |
| 1.1 Doelstelling, structuur en medezeggenschap | 4 |
| 1.2 Kerngegevens..... | 7 |
| 1.3 Samenwerkingsrelaties | 8 |
| 1.4 Reflectie van de Raad van Bestuur op het gevoerde beleid | 9 |
| 2. Financiële positie en resultaten..... | 16 |
| 2.1 Resultaten..... | 16 |
| 2.2 Financiële positie..... | 17 |
| 3. Risico's en onzekerheden | 18 |
| 3.1 Zorgproces | 18 |
| 3.2 Financiën | 21 |
| 3.3 Personeel | 24 |
| 3.4 ICT en informatieveiligheid | 28 |
| 4. Financiële instrumenten en treasury | 30 |
| 5. Governance | 31 |
| 5.1 Algemeen..... | 31 |
| 5.2 Bestuur..... | 31 |
| 6. Maatschappelijke aspecten van ondernemen | 33 |
| 6.1 Kwaliteit..... | 33 |
| 6.2 Veiligheid gebouwen | 36 |
| 6.3 Milieu en duurzaamheid | 37 |
| 6.4 Personeelsbeleid | 39 |
| 7. Toekomstperspectief | 42 |
| 7.1 Begroting | 42 |
| 7.2 Investeringen | 42 |
| 7.3 Ontwikkelingen die van invloed (kunnen) zijn op omzet en rentabiliteit | 43 |

DEEL II VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

| | |
|--|----|
| 8. Verslag van de Raad van Toezicht..... | 44 |
|--|----|

DEEL III JAARREKENING

| | |
|--|----|
| 9. Financieel jaarverslag 2022 | 51 |
| 9.1 Jaarrekening..... | 51 |
| 9.1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2022..... | 51 |
| 9.1.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening 2022 | 52 |
| 9.1.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht | 53 |
| 9.1.4 Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening..... | 54 |
| 9.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans | 62 |
| 9.1.6 Overzicht langlopende schulden ultimo 2022 | 74 |

| | | |
|--------|--|----|
| 9.1.7 | Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening | 75 |
| 9.1.8 | Toelichting op het geconsolideerd kasstroomoverzicht | 84 |
| 9.1.9 | Enkelvoudige balans per 31 december 2022 | 85 |
| 9.1.10 | Enkelvoudige winst- en verliesrekening SVRZ 2022 | 86 |
| 9.1.11 | Grondslagen waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening .. | 87 |
| 9.1.12 | Toelichting op enkelvoudige balans per 31 december 2022 | 88 |
| 9.1.13 | Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening 2022..... | 92 |
| 9.2 | Vaststelling en goedkeuring jaarrekening | 94 |
| 9.3 | Resultaatbestemming | 94 |
| 9.4 | Gebeurtenissen na balansdatum..... | 94 |
| 9.5 | Ondertekening door bestuurders en toezichthouders..... | 95 |

DEEL IV OVERIGE GEGEVENS EN CONTROLEVERKLARING

| | | |
|-------|---|----|
| 9.6 | Overige gegevens..... | 96 |
| 9.6.1 | Statutaire regeling resultaatbestemming | 96 |
| 9.6.2 | Controleverklaring | 97 |

BIJLAGEN

| | | |
|------|---------------------------------------|-----|
| 10. | Bijlagen | 101 |
| 10.1 | Lijst met gebruikte afkortingen | 101 |
| 10.2 | Bijlage: SVRZ Visie..... | 103 |

1. Algemeen

| | |
|------------------------------------|--|
| Naam verslagleggende rechtspersoon | Stichting voor Regionale Zorgverlening |
| Adres | Koudekerkseweg 143 |
| Postcode | 4335 SM |
| Plaats | Middelburg |
| Telefoonnummer | 088-8871000 |
| Nummer Kamer van Koophandel | 41113281 |
| E-mailadres | bestuurssecretariaat@svrz.nl |
| Internetpagina | www.svrz.nl |

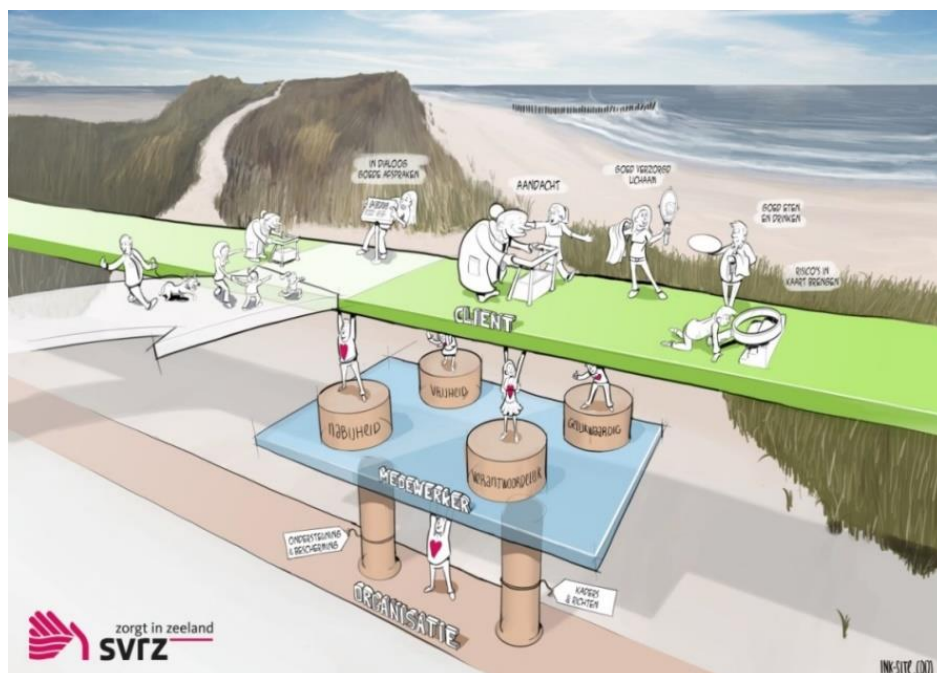
1.1 Doelstelling, structuur en medezeggenschap

Doelstelling

SVRZ is een grote zorgorganisatie in Zeeland. We bieden alle vormen van ouderenzorg: van verpleeghuis tot dagbehandeling en van revalidatie tot ZorgThuis. Ook voor ergotherapie of activiteiten in een ontmoetingscentrum kan men bij ons terecht. SVRZ is expert in het begeleiden van mensen met complexe problematiek zoals Korsakov, Huntington en dementie op jonge leeftijd.

Ons handelen is, en onze activiteiten zijn erop gericht, om voor kwetsbare ouderen en mensen die al op jongere leeftijd worden geconfronteerd met ouderdomsproblematiek te zorgen. Samen met hen en hun naasten geven we invulling aan de voor hen belangrijke waarden in hun leven. Dat doen we elke dag weer opnieuw. Daarbij zien we onze kernwaarden (nabijheid, vrijheid, verantwoordelijkheid en gelijkwaardigheid) terug in onze prestaties en in het handelen van onze medewerkers. Onze missie luidt kernachtig: "SVRZ zorgt in Zeeland".

De doelstelling, missie en kernwaarden van SVRZ komen samen in de op waarden gebaseerde visie van SVRZ, die als referentiekader dient voor al onze beslissingen. Omdat een beeld vaak meer zegt dan duizend woorden, hebben we onze visie in een visietekening verbeeld¹. Op welke locatie en met welke doelgroep onze medewerkers ook werken, deze visie vormt het uitgangspunt van hun handelen:



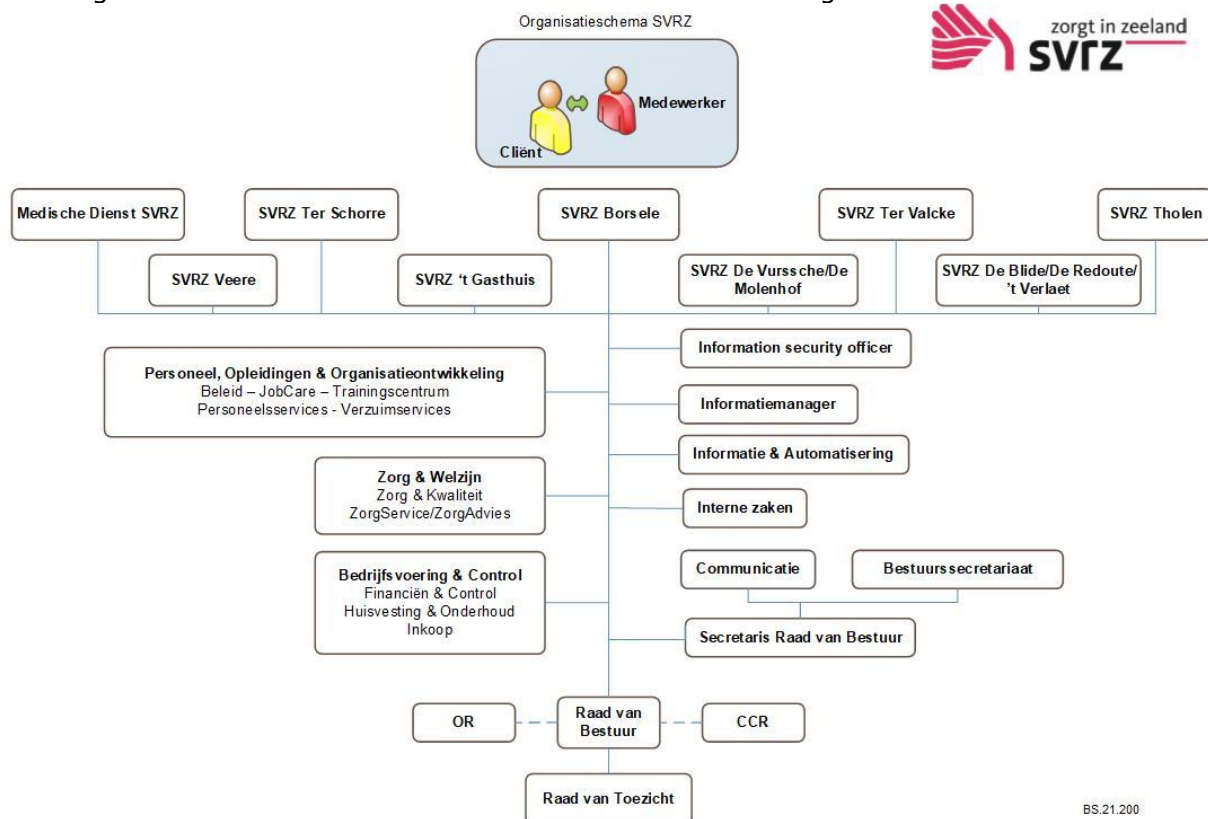
¹ Zie bijlage 1 voor een volledige beschrijving bij onze visietekening.

Structuur

SVRZ is een stichting en kent een besturingsmodel met een Raad van Bestuur en een Raad van Toezicht. De cliënt staat centraal in al onze processen. Onze medewerkers ondersteunen, samen met familie, naasten en vrijwilligers, het levenspad van de cliënt wanneer en waar dat nodig is.

De medewerkers in het primaire proces zijn werkzaam binnen de locaties en de medische dienst. De locaties worden aangestuurd door de locatiemanagers, de medische dienst door de manager medische dienst. Zij vallen hiërarchisch onder de Raad van Bestuur en worden inhoudelijk gevoed door drie stafdirecteuren. De staf ondersteunt en faciliteert de lijnorganisatie door het beschikbaar stellen van kaders en bij de vertaling daarvan naar de dagelijkse praktijk. De Raad van Bestuur geeft verder direct leiding aan: de information security officer, informatiemanager, informatie en automatisering, interne zaken en secretaris Raad van Bestuur. Met deze structuur borgen we dat alles wat we doen leidt tot toegevoegde waarde voor de cliënt.

Het organisatieschema van SVRZ ziet er schematisch als volgt uit:



Medezeggenschap

Cliëntenraden

Elke (hoofd)locatie heeft een lokale cliëntenraad. Zij praten en denken mee over het beleid en over zaken die spelen binnen de locatie.

De belangen van de cliënt voorop!

Bij SVRZ vinden we het belangrijk om te weten wat onze cliënten echt belangrijk vinden. Daarom werken we bij SVRZ met een centrale cliëntenraad en lokale cliëntenraden.

Naast de lokale cliëntenraden heeft SVRZ ook een centrale cliëntenraad (CCR). Deze raad bestaat uit de voorzitters van de lokale cliëntenraden en een onafhankelijk voorzitter.

Onderwerpen waar de CCR advies of instemming over heeft gegeven in 2022:

| Advies | Instemming |
|--|--|
| 1. Tekstdeel jaarverslag SVRZ 2021 <ul style="list-style-type: none"> • Aanstelling Wzd-functionarissen • Kwaliteitsverslag 2021 • Profielschets 2e bestuurder SVRZ • Duurzame samenwerking De Zeeuwse Verbinding • Jaarrekening 2021 SVRZ en Zeevesta • Kandidaat PO&O strateeg | <ul style="list-style-type: none"> • Wijziging veiligheidsrondes • Kwaliteitsplan 2023 • Herbenoemingen leden RvT |

Overige onderwerpen die in 2022 in de CCR aan de orde kwamen waren onder andere:

| | |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • De coronacrisis en vaccinatie cliënten SVRZ • Restaurantprijzen • Jaarverslag CCR 2021 • Topstructuur en besturing SVRZ. Werving en aanstelling tweede bestuurder SVRZ • Zittingstermijnen cliëntenraadsleden • Vertrek en werving CCR-leden. (onafhankelijk voorzitter en secretaris) • Inbreng CCR over kwaliteit en veiligheid voor Commissie K&V van de Raad van Toezicht • Ethiek • Keuze-indicatoren kwaliteitskader verpleeghuiszorg • Cliëntparticipatie in project Persoonlijke Gezondheids Omgeving • Stand van zaken m.b.t. activiteiten samenwerkingsverbanden in Zeeland, zoals de Zeeuwse Zorg Coalitie en de Zeeuwse Verbinding | <ul style="list-style-type: none"> • Kwartaalrapportages SVRZ • Kennismaking met manager en teamleiders medische dienst SVRZ • Uitkomsten PrezoCare audit • Gebruik AI (Artificial Intelligence) en optische sensoren • Presentatie Wet zorg en dwang (Wzd) en Wzd analyse 2022 • Werkwijze raadpleging professionals SVRZ • Huidige ontwikkelingen i.h.k.v. de beleidsnota integraal zorgakkoord • De rol van cliëntvertrouwenspersoon en klachtenfunctionaris • Cliëntervaringsgesprekken over o.a. de methodiek en opgeleverde inzichten • Wijziging informatievoorziening aan cliënten • Kennisbank voor leden cliëntenraden SVRZ • Ziekteverzuim en welzijn en vitaliteit medewerkers SVRZ |
|--|---|

Ondernemingsraad

SVRZ heeft een Ondernemingsraad (OR) die de medewerkers vertegenwoordigt. Iedere organisatorische eenheid, de gezamenlijke stafafdelingen en ZorgThuis hebben een vertegenwoordiger in de Ondernemingsraad.

In 2022 hebben verkiezingen voor de nieuwe zittingstermijn van de Ondernemingsraad plaatsgevonden voor drie openstaande zetels van de OR, waarvan één zetel wederom is gevuld. De zetels van Ter Valcke en het Servicecentrum staan nog vacant.

In 2022 heeft de OR een enquête uitgezet naar de zichtbaarheid en het imago van de OR. Ruim 18% van de 3.559 verstuurd vragenlijsten kwam volledig ingevuld retour. De voornaamste conclusie van dit onderzoek is dat de OR wel belangrijk, maar niet voldoende zichtbaar is. Door vaker een nieuwsbrief uit te brengen en op locaties meer zichtbaar te zijn, wordt door de OR actief gewerkt aan de verbetering van de zichtbaarheid.

Twee keer per jaar nemen twee leden van de Raad van Toezicht deel aan de overlegvergadering.

Onderwerpen waar de OR instemmingsverzoeken over heeft ontvangen of advies over heeft gegeven in 2022:

| Advies | Instemming |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • Benoeming tweede bestuurder • Omvorming Grand Cafés Borsele • Inrichting verpleegkundige nachtdienst Tholen • Duurzame samenwerking De Zeeuwse Verbinding • Aanpassing besturingsstructuur van de SVRZ | <ul style="list-style-type: none"> • Afspraken resterende werktijd • Arbodienstverlening 2023 • Beschikbaarheidsregeling • Intrekken regeling slaapdiensten • Kader werktijdenregeling • Preventiemedewerker SVRZ De Vurssche • Kwaliteitsplan 2023 • RI&E's SVRZ locaties: De Redoute, Ten Anker en De Vurssche • Vakantiebeleid • Veiligheidsrondes • Vergoeding beschikbaarheidsdiensten • Verlof bijzondere gebeurtenissen • Waarderen van de medewerker die er altijd is |

Naast bovengenoemde advies- en instemmingsaanvragen heeft de OR afgelopen jaar gesproken over:

- De situatie als gevolg van COVID-19
- Wijzigingen vanuit het CAO VVT 2022-2023
- Zeeuwse Zorg Coalitie
- Samenwerking tussen OR-leden en Raad van Bestuur

1.2 Kerngegevens

| Kerngegevens | Aantal/ |
|--|----------------|
| Cliënten WLZ per einde verslagjaar | |
| Aantal verblijfscliënten op basis van een ZZP/zorgprofiel | 1.258 |
| Aantal cliënten op basis van een Volledig Pakket Thuis | 116 |
| Cliënten Zvw per einde verslagjaar | |
| Aantal verblijfscliënten geriatrische revalidatiezorg (DBC) | 64 |
| Aantal verblijfscliënten eerstelijnsverblijf | 21 |
| Aantal cliënten op basis van wijkverpleging | 598 |
| Omzet WLZ-zorg in verslagjaar | |
| Omzet zorg op basis van een ZZP/zorgprofiel | 135.457.000 |
| Omzet zorg op basis van een Volledig Pakket Thuis | 7.980.000 |
| Compensatie meerkosten i.v.m. Covid-19 | 5.839.000 |
| Omzet zorg overig WLZ | 2.178.000 |
| Totaal WLZ | 151.544.000 |
| Omzet Zvw-zorg in verslagjaar | |
| Omzet zorg geriatrische revalidatiezorg (DBC) | 7.624.000 |
| Omzet zorg eerstelijnsverblijf | 3.526.000 |
| Omzet zorg wijkverpleging | 5.961.000 |
| Omzet zorg overig Zvw | 1.296.000 |
| Totaal Zvw | 18.407.000 |
| Medewerkers | |
| Aantal medewerkers in loondienst einde verslagjaar (excl. uurloners) | 2.967 |
| Aantal FTE medewerkers in loondienst per einde verslagjaar | 1.953 |

1.3 Samenwerkingsrelaties

SVRZ werkt samen met een groot aantal samenwerkingspartners. SVRZ doet dit om de continuïteit en kwaliteit van zorg voor kwetsbare ouderen in Zeeland te waarborgen en te verbeteren. Stakeholders waarmee we samenwerken binnen de zorg in Zeeland zijn andere zorgaanbieders op het terrein van ouderenzorg, thuiszorg, zorg aan mensen met lichamelijke of verstandelijke beperkingen, GGZ, ziekenhuizen, revalidatiecentra, huisartsen en paramedici in de eerstelijns zorg. Verder hebben we nauwe relaties met het zorgkantoor, zorgverzekeraars, gemeenten, welzijnsorganisaties en woningbouwcorporaties, onderwijsinstanties en regionale belangenorganisaties.

De regionale samenwerkingsverbanden waarin we participeren zijn:

- **Zeeuwse Verbinding**
Samenwerkingsverband, waarin de zes grootste verpleeghuisorganisaties² in Zeeland nauw samenwerken.
- **Consortium Zorg in Balans**
Voorheen het Netwerk Zorg, bestaande uit de brede groep VVT-organisaties in Zeeland en CZ Zorgkantoor.
- **Zeeuwse Zorg Coalitie**
Om de zorg in Zeeland toegankelijk te houden en daarmee de leefbaarheid voor de Zeeuwen te borgen, heeft een groot aantal partijen de krachten gebundeld. Het belang van Zeeland staat voorop!
- **Zeeuwse Zorgschakels**
Een onafhankelijke stichting die zich inzet voor goede samenhangende ketenzorg op het terrein van dementie, palliatieve zorg, CVA en niet-aangeboren hersenletsel en transmurale ouderenzorg.
- **Viazorg**
Een stichting die is opgericht door Zeeuwse zorg- en welzijnsorganisaties met als hoofddoel: instroom, doorstroom en behoud van personeel in de zorg – en welzijnssector. Viazorg ondersteunt en adviseert de zorg- en welzijnsorganisaties op het gebied van arbeidsmarktvoorwaarden, mobiliteit, duurzame inzetbaarheid en imago.



Verder neemt SVRZ deel aan samenwerkingsprogramma's, zoals:



Rondom specifieke doelgroepen participeert SVRZ in:

- De Landelijke expertgroep Korsakov en het Landelijk Korsakov kenniscentrum
- De patiëntenvereniging van Parkinsonpatiënten
- Het Huntington Netwerk Nederland

² Allévo, WVO Zorg, Zorgstroom, ZorgSaam, Zorggroep Ter Weel en SVRZ.

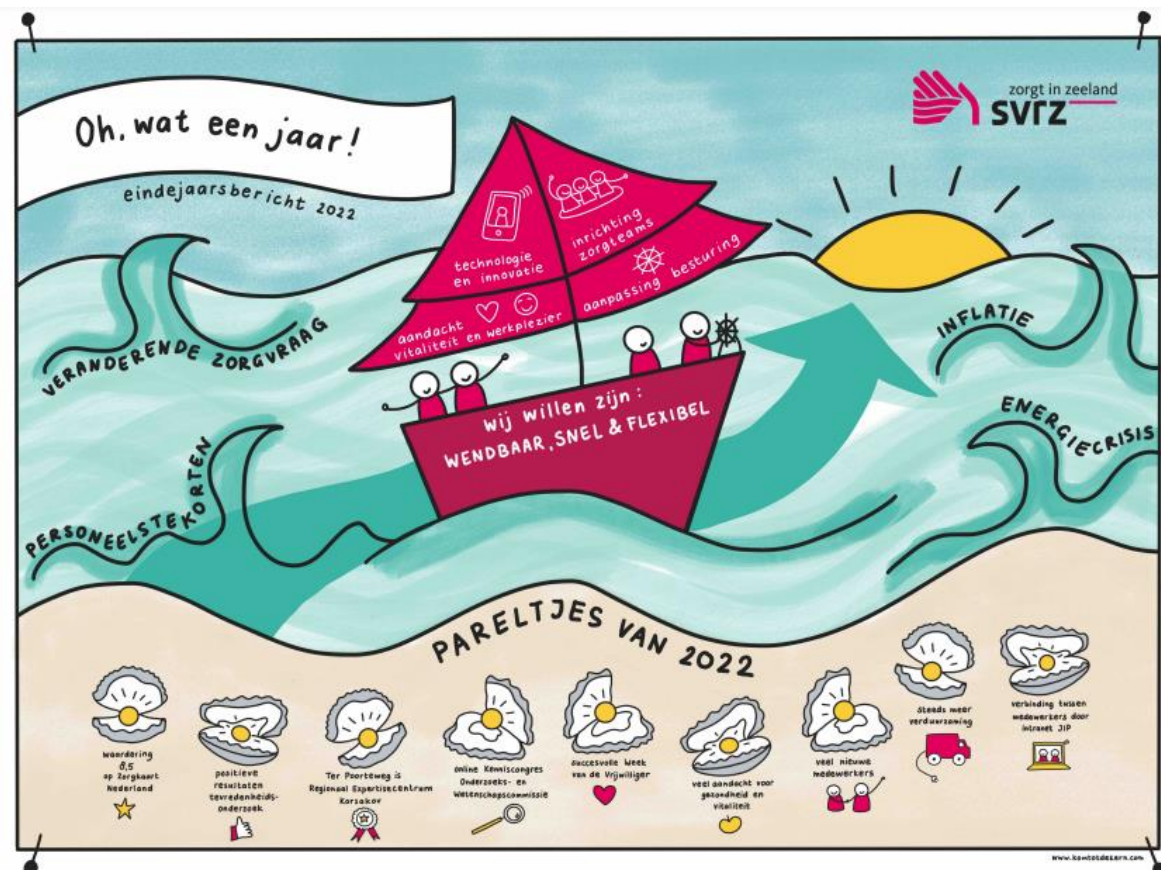
- Het Kenniscentrum Dementie op jonge leeftijd
- Het Alzheimercafé
- De CVA-vereniging
- Het Afasiecentrum Zeeland
- De Oogvereniging Nederland

SVRZ is aangesloten bij drie kennisnetwerken (zie hoofdstuk 6 voor nadere toelichting):



1.4 Reflectie van de Raad van Bestuur op het gevoerde beleid

Deze reflectie is tevens de directiebeoordeling. 2022 was een jaar met veel uitdagingen, zowel in de zorgsector als daarbuiten. Inflatie, hoge energieprijzen, coronavirus, nieuwe wet- en regelgeving, de veranderende zorgvraag, personeelstekorten, et cetera. Deze ontwikkelingen vragen om een organisatie die snel kan schakelen.



We zien SVRZ als een schip op zee. Een stevig baken terwijl de hoge golven zorgen voor de nodige uitdagingen. Met behulp van de vier zeilen (aandachtsgebieden) zetten we de juiste koers richting de toekomst. Op de bodem van de zee liggen een aantal prachtige parels.

Er gebeurden bij SVRZ dit jaar weer bijzondere dingen waar we trots op zijn. Hierbij een greep uit deze pareltjes:

- Op Zorgkaart Nederland is de waardering van de dienstverlening van SVRZ, gemeten over de afgelopen vier jaar, gestegen van een 8,3 in 2021 naar een 8,5.

In 2022 scoren we met een 8,8 hoger dan in 2021 (8,6). We scoren bovendien regelmatig een 10!

- De resultaten van het tevredenheidsonderzoek onder cliënten die ZorgThuis van SVRZ ontvangen, waren heel positief. Een groot compliment voor alle ZorgThuis medewerkers.
- SVRZ locatie Ter Poorteweg heeft zich ontwikkeld tot een Regionaal Expertise Centrum Korsakov voor zorgaanbieders en inwoners van Zeeland en omgeving.
- De Onderzoeks- en Wetenschapscommissie van SVRZ vierde haar 12,5 jarig bestaan met een online Kenniscongres met veel mooie en inspirerende praktijkvoorbeelden.
- In juni boden we alle 1.500 vrijwilligers van SVRZ allerlei activiteiten en veel aandacht in de Week van de Vrijwilliger. Mooie bijvangst: in deze week meldden tientallen nieuwe vrijwilligers zich aan.
- Er was veel aandacht voor gezondheid en vitaliteit van medewerkers binnen SVRZ met onder andere de Ontmoetingsdag en de campagne 'Goede zorg begint bij jezelf'.
- We konden veel nieuwe medewerkers (ook zonder diploma) verwelkomen bij SVRZ. Mede door succesvolle talentreizen die werden georganiseerd bij verschillende locaties.
- SVRZ verduurzaamt steeds verder. We verlaagden de temperatuur en hebben het elektrische wagenpark uitgebreid met 2 elektrische bestelwagens. In Zeeland rijden nu 25 elektrische bedrijfswagens van SVRZ.
- Het intranet JIP ontwikkelt zich. In 2022 lanceerden we een nieuwe startpagina en kunnen medewerkers via 'JIP talk' met al hun collega's in gesprek over tal van onderwerpen.

In de [meerjarenstrategie 2020-2025](#) hebben we een dubbele ambitie vastgelegd: *behouden van de leefbaarheid* en het *behouden van toegankelijke zorg* in Zeeland. Om dit te bereiken zien we vier belangrijke thema's (pijlers):

- A. We gaan meer samenwerken en duurzame relaties opbouwen met onze cliënten en hun naasten, onze medewerkers en netwerkpartners
- B. We gaan volop technologie, innovaties en ICT inzetten
- C. We gaan de flexibiliteit van onze organisatie en medewerkers vergroten
- D. We gaan op een duurzame manier gebruik maken van mensen en middelen

In het vervolg van deze paragraaf reflecteren we kort op 2022 aan de hand van bovengenoemde thema's door het noemen van enkele voorbeelden.

A. We gaan meer samenwerken en duurzame relaties opbouwen met onze cliënten en hun naasten, onze medewerkers en netwerkpartners

Cliënten

De familie- en mantelzorgbijeenkomsten hebben weer fysiek doorgang kunnen vinden. Tijdens de bijeenkomsten is met het sociale netwerk van de cliënten bijvoorbeeld gesproken over de mogelijkheden om te participeren in de zorg en of ondersteuning van hun naaste(n). Waar mogelijk wordt familie betrokken bij de dagelijkse zorg van hun dierbaren. Er is regelmatig contact tussen persoonlijk begeleiders, behandelaren en de andere zorgmedewerkers en familieleden en mantelzorgers. Het betrekken van mantelzorgers in de zorg of ondersteuning heeft blijvende aandacht nodig.



Samen met de collega VVT-organisatie zijn er op het vlak van de bijzonder doelgroepen structurele stappen gezet. Zie hoofdstuk 6.1 Kwaliteit, *laag volume, hoog complexe zorg* voor een nadere toelichting.

Medewerkers

De zorgvraag van cliënten wordt steeds complexer. Een goede samenwerking tussen alle bij de zorg betrokken medewerkers (medische dienst, paramedici, psychologen, zorg en welzijn) is hierbij cruciaal. Hiervoor worden multidisciplinaire overleggen (MDO's) gehouden. Ook zijn medewerkers welzijn gekoppeld aan woningen als onderdeel van het zorgteam en sluiten psychologen en maatschappelijk werkers aan bij teams om casuïstiek met elkaar door te spreken en van elkaar te leren. Waar nodig sluiten ook andere specialisten of behandelaren aan.

In het kader van duurzame inzetbaarheid van vrijwilligers zijn in 2022 voorbereidingen getroffen voor de inrichting van een webpagina en vacaturebank. Daarnaast hebben vrijwilligers scholing ontvangen over (omgaan met) dementie.

De afgelopen jaren heeft SVRZ het aantal uren dat wordt ingevuld door zzp'ers zien toenemen. Omdat ook de door de zzp'ers berekende tarieven fors hoger werden, dreigde er een steeds grotere disbalans in de beloning van medewerkers in loondienst ten opzichte van de zzp'ers te ontstaan. In een ultieme poging om de zorgverlening betaalbaar te houden heeft SVRZ daarom één centraal zzp-loket geopend voor uniforme screening, administratie en facturatie. Tegelijkertijd zijn de maximum tarieven voor zzp'ers per zorgniveau in lijn gebracht met de beloning die medewerkers in loondienst ontvangen.

Hiermee is het gesprek met zzp'ers en intermediairs verschoven van de hoogte van de tarieven naar de kwaliteit van de dienstverlening. Een groot aantal zorgorganisaties in de regio Zeeland volgen inmiddels dit voorbeeld. SVRZ loopt hiermee vooruit op het programma: 'Toekomstbestendige Arbeidsmarkt Zorg & Welzijn' (TAZ) van het Ministerie VWS, waarin wordt gesteld dat: *"(...) per 1 januari 2024 (...) werkafspraken zijn gemaakt waarin de verantwoordelijkheden tussen medewerkers in loondienst en zzp'ers helder en eerlijk verdeeld zijn, o.a. rondom ANW-diensten, scholing en beloning.(...)"*.

Het effect van de keuzes van SVRZ is in hoofdlijnen tweeledig: 1) het zorgt voor meer financiële ruimte om cliënten van passende zorg te voorzien, 2) het neemt één prikkel weg voor medewerkers die in loondienst werken om uit te stromen naar het zzp-schap.

Aanvullend is er een Zeeuws gezamenlijk belang om de flexibiliteit van de inzet van medewerkers te vergroten. Om die reden is ervoor gekozen om samen een initiatief te starten om een "flexpool over organisatiegrenzen heen" in te richten.

Netwerkpartners

SVRZ werkt op meerdere gebieden samen met de diverse Zeeuwse zorgorganisaties en het onderwijsveld [zie paragraaf 1.3]. Naast de medische adviseur (voorzitter) nemen twee Specialisten Ouderengeneeskunde (SO) namens SVRZ deel aan het tweewekelijks Zeeuws SO-overleg. Hierin worden onderwerpen als integrale ouderenzorg, ketenzorg, waarneming en implementatie van de Wet zorg en dwang (WZD) besproken.

Het Centraal Aanmeldpunt Verplaatsingen (CAV) dat in 2021 in Zeeuwse samenwerking werd gerealiseerd, bestaat nog steeds en is 24/7 bereikbaar voor ziekenhuizen en huisartsen in Zeeland om de opnames van cliënten in verpleeghuizen te versnellen. Het CAV wordt doorontwikkeld tot een permanent beddencoördinatiecentrum voor GRZ/ELV/WLZ-bedden op één centrale locatie in Zeeland.

Voor de nachtzorg op Tholen werken we samen met Allévo en Schutse zorg. Met Bravis wordt een team voor ziekenhuis verplaatste zorg opgezet. Met diverse gemeenten (o.a.

Veere en Tholen) wordt gewerkt aan het dementievriendelijk inrichten van de gemeente. Bijvoorbeeld door het opzetten van 'een inloop'.

In het kader van het Deltaplan Arbeidsmarkt zorg en welzijn ten behoeve van de aanpak van het personeelstekort in de zorg zijn stappen gezet op gebied van onderwijsvernieuwing (i.c. digitaal leerplein) en het versterken van netwerkzorg. Met betrekking tot het stimuleren van innovatie is SVRZ samen met de andere ouderenzorgorganisaties uit Zeeland via het Consortium Zorg in Balans aangesloten bij Anders werken in de zorg (o.a. de zorgtool-bus).

B. We gaan volop technologie, innovaties en ICT inzetten

In 2022 is de commissie eHealth en Innovatie gestart met als doel het ontwikkelen van eHealthbeleid en het waarborgen van doelstellingen met betrekking tot innovatie en zorgtechnologie. De uitrol van bewezen effectieve zorgtechnologie is voortgezet. Er is een Zorginnovatie en Technologieplatform (ZITP) opgericht waar alle informatie rondom technologie en zorginnovaties samenkomt. Hierin wordt gekeken naar de samenhang van de projecten in relatie tot de visie en missie van SVRZ en andere ontwikkelingen, en wordt de voortgang van de diverse projecten besproken. We noemen hier kort enkele voorbeelden van de inzet van technologie, innovaties en ICT.

Clënten

Het concept 'leefcirkels' wordt binnen SVRZ al op meerdere locaties toegepast om de bewegingsvrijheid van cliënten met dementie te vergroten, maar uitrol van eenzelfde systeem op alle locaties is het streven. Op veel locaties zijn de voorbereidingen hiervoor gedaan, waarbij implementatie volgt in 2023.

Er zijn pilots gedaan voor de inzet van optische sensoren als hulpmiddel in de nacht voor een toename van de rust en veiligheid van cliënten. In 2023 krijgt dit een vervolg.

Met de inzet van de smart-glass is binnen SVRZ is een pilot rondom mondzorg gedaan als oplossing voor de beperkte beschikbaarheid van tandartsen. Hierbij is de smart-glass ingezet door de mondhygiëniste, waarbij de tandarts op afstand meekijkt om de situatie te beoordelen.

Op de psychogeriatrische afdelingen die vallen onder de locaties van SVRZ 't Gasthuis, SVRZ Ter Schorre en SVRZ De Vurssche heeft een pilot met de Wolk (heupairbag) plaatsgevonden. De eerste resultaten zijn positief. De pilot wordt én voortgezet én uitgebreid op enkele somatische afdelingen.

SVRZ zet technologie in om de cliënt te activeren, in beweging te krijgen, te prikkelen, af te leiden en te ontspannen, waardoor probleemgedrag vermindert en onvrijwillige zorg minder vaak nodig is. Denk hierbij aan de inzet van de Silverfit, Qwiek-up en geurmarketing. Er is onderzocht hoe bruikbare technologische hulpmiddelen beter kunnen worden ingezet in de hele organisatie.



Inzet van de Silverfit brengt cliënten in beweging.

Medewerkers en organisatie

Op 1 januari 2022 is SVRZ overgegaan naar de software van AFAS voor het personeels- en financieel-administratieve systeem. In 2022 is het gebruik van AFAS verder geoptimaliseerd en zijn uitbreidingen van functionaliteiten voorbereid.

Eind november is het project Digivaardigheid bij SVRZ afgerond. Minimaal 14% van de medewerkers bij SVRZ is te identificeren als digistarter. Geconstateerd is dat deze medewerkers niet makkelijk te bereiken zijn en dat de digitaliseringsvragen zeer uiteenlopend zijn. Met het Trainingscentrum is als proef een klassikale cursus (basis) computervaardigheden opgezet, die begin 2023 voor de eerste keer zal worden aangeboden aan 20 medewerkers.

C. We gaan de flexibiliteit van onze organisatie en medewerkers vergroten

Organisatieontwikkeling

SVRZ opereert in een dynamische omgeving, waar veranderingen elkaar steeds sneller opvolgen. Dat vraagt om snelheid en effectieve en efficiënte inzet van resources. De basis moet op orde zijn, de risico's in beeld en we moeten voorbereid zijn op de toekomst. Om dit te realiseren was er een aanzienlijke ontwikkeling nodig in de samenwerking in de matrixorganisatie. Om deze ontwikkeling te versnellen en efficiënt te laten verlopen, werd in het najaar 2020 gestart met het programma Connecting the Dots. Het doel van dit programma was om een deel van de meerjarenstrategie te realiseren, te leren optimaal af te stemmen in de matrix en de organisatie pro-actiever, wendbaarder en slagvaardiger te maken. Medio 2022 is het programma Connecting the Dots afgerond. SVRZ zet het projectmatig werken voort: er is een Project Management Office (PMO) ingericht. Het PMO ontwikkelt het projectmatig werken binnen SVRZ verder en bewaakt het overzicht en de voortgang van lopende en nieuwe projecten. Het managementteam is opdrachtgever van het PMO.

Organisatie-inrichting

SVRZ heeft behoefte aan een topstructuur en besturing die voorziet in de bestuurlijke en organisatorische opgaven de komende jaren. Na onderzoek in 2021 is besloten de topstructuur van SVRZ te wijzigen van een eenhoofdige naar een tweehoofdige Raad van Bestuur. In 2022 werd een tweede bestuurder benoemd, de heer Dennis de Rijke. Hij is op 1 september 2022 bij SVRZ gestart.

D. We gaan op een duurzame manier gebruik maken van mensen en middelen

Mensen

Inzetbaarheid en vitaliteit

Voor een duurzame inzetbaarheid van medewerkers en het voorkomen van het uitvallen van personeel, zijn in 2022 verschillende acties ondernomen. Het beleid inzetbaarheid en vitaliteit legt de nadruk op verzuimpreventie en meer regie bij de medewerker.

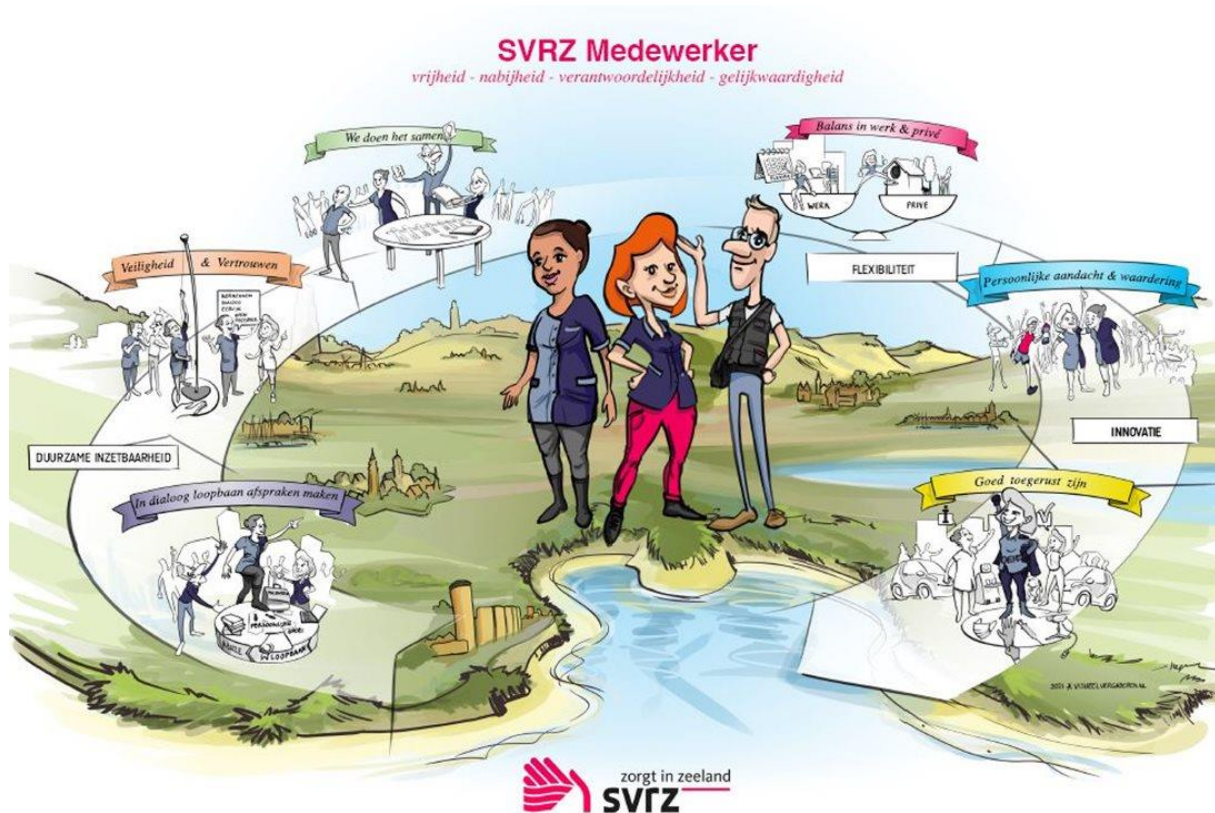
Met de campagne 'Goede zorg begint bij jezelf' - [Hoe vol is jouw batterij vandaag?](#) - helpt SVRZ medewerkers om na te denken over hun werkgeluk en wat zij kunnen doen als zij niet meer tevreden zijn of zich niet goed voelen op het werk.



Er is een speciale visietekening gemaakt voor medewerkers waarin de 6 pijlers voor werkgeluk staan. Er is een [animatiefilm](#) over gemaakt met uitleg over de zes pijlers:

1. In dialoog loopbaan afspraken maken
2. Veiligheid en vertrouwen
3. We doen het samen

4. Balans in werk en privé
5. Persoonlijke aandacht en waardering
6. Goed toegerust zijn



De visietekening voor medewerkers

Voor een goede werk-privébalans van medewerkers en het zorgen voor rust in de roosters werken we binnen SVRZ volgens een 'ideaal roosterproces'. Ook is er een regeling voor beschikbaarheidsdiensten in het weekend. Locaties kunnen er ook voor kiezen in het weekend te 'overplannen' met medewerkers uit het eigen team of uit een flexpool. We onderzoeken de medewerkerstevredenheid en vertrekredenen om hierop in te kunnen spelen.

Om meer personele capaciteit te realiseren is neveninstroom mogelijk van een andere groep medewerkers voor het begeleiden van cliënten. In 2022 zijn zogenaamde 'zorgtalenten' meerdere keren geworven via open dagen en met succes.

Om te zorgen dat een breder aanbod van mensen kan worden aangetrokken met andere taakomschrijvingen, is het FWG-project in 2022 verder uitgevoerd, o.a. door met maken van romp- en rolbeschrijvingen. Hiermee kunnen flexibele functies in de zorgteams worden beschreven en gewaardeerd.

Ook de vrijwilligers hebben een belangrijke rol binnen SVRZ. Door het project 'Duurzame inzet vrijwilligers' willen we positie van vrijwilligers binnen SVRZ verduidelijken, versterken en ondersteunen. Thema's daarin zijn het vinden en binden van vrijwilligers, samenwerken met zorgteams, scholing van vrijwilligers en het koppelen van talenten van vrijwilligers aan talenten van cliënten. We organiseerden een 'Week van de vrijwilliger' en het vrijwilligersbeleid werd vernieuwd. De functie van vrijwilligerscoördinator is o.a. zichtbaarder gemaakt. Vrijwilligers hebben scholing ontvangen over (omgaan met) dementie. In het kader van duurzame inzetbaarheid van vrijwilligers zijn in 2022 voorbereidingen getroffen voor de inrichting van een webpagina en vacaturebank voor vrijwilligers.

Middelen

We verminderen de milieubelasting door uitvoering van een masterplan energietransitie en door deelname aan het MilieuPlatformZorg. Er zijn energierenovaties uitgevoerd als onderdeel van een meerjarenplan om alle locaties te verduurzamen. Zo maken we de overstap van aardgas naar duurzaam opgewekte energie voor onze gebouwen. We gebruiken groene stroom (pilot inkoop windenergie Zeeuwse windmolens) en minimaliseren verspilling door energiezuinige en slim ingestelde LED-verlichting. Afvalstromen worden gescheiden.

Vanaf oktober heeft SVRZ 'de knop omgezet'. Net als ruim 175 andere zorgorganisaties deed SVRZ mee met de campagne 'Duurzame zorg, daar wordt iedereen toch beter van?' Er was extra aandacht voor duurzaamheidstips en SVRZ verlaagde de temperatuur in de ruimtes met 2 graden om minder gas te verbruiken en zodoende de energiekosten te beperken en het milieu te sparen. In de huiskamers van de cliënten is de temperatuur verlaagd van 23 naar 21 graden, in de slaapkamers van cliënten en de kantoorruimtes van 21 naar 19 graden. Met deze verandering wordt op jaarbasis 100.000 kuub gas bespaard.



SVRZ heeft de temperatuur in de ruimtes met 2 graden verlaagd.

2. Financiële positie en resultaten

2.1 Resultaten

Over 2022 is een positief financieel resultaat behaald van € 651.000.

Binnen de bedrijfsvoering wordt door SVRZ onderscheid gemaakt naar enerzijds de reguliere exploitatie en anderzijds de huisvestingscomponent.

Voor de reguliere exploitatie geldt dat alle hiervoor beschikbare middelen ook daadwerkelijk ingezet worden voor zorg en er derhalve sprake is van een begroot resultaat van nul. De realisatie over 2022 m.b.t. de reguliere exploitatie zag er financieel flink negatiever uit, en eindigde op - € 4.133.000. Het hoge ziekteverzuim zorgde voor een grote en kostbare vervangingsopgave, waarbij deze vervanging noodzakelijkerwijs ook nog vaak via de inhuur van (duurdere) ZZP'ers diende te gebeuren.

Op de huisvestingscomponent wordt door SVRZ wel een positief resultaat begroot en gerealiseerd. Dit resultaat is voor een belangrijk deel toe te schrijven aan de goede vermogenspositie van SVRZ en een leningenportefeuille met een gemiddeld lage rentevoet. Door de Raad van Bestuur kan worden besloten om het positieve resultaat op de huisvestingscomponent deels aan te wenden voor incidentele posten (tot maximaal 50%). Hierbij kan gedacht worden aan zorgvernieuwingsprojecten, scholingstrajecten en tijdelijke frictiekosten.

Bovenstaande kan voor 2022 als volgt in beeld worden gebracht:

| <u>Financieel resultaat SVRZ (incl. Zeevesta)</u> | Jaarrekening |
|--|--------------|
| <u>Het resultaat is als volgt verdeeld:</u> | 2022 |
| Reguliere exploitatie | -4.133 |
| Huisvesting | 5.901 |
| Opbrengstreservering t.b.v. dotatie/onttrekking toekomstig onderhoud | 22 |
| Resultaat | 1.790 |
| Incidentele uitgaven t.l.v. huisvestingsresultaat | -1.139 |
| Resultaat | 651 |

Covid-19 in 2022

Ook in 2022 is SVRZ nog geconfronteerd met Covid-meerkosten.

Voor de WLZ wordt op basis van de Covid-compensatieregelingen over 2022 een compensatiebedrag van € 5.839.000 ontvangen.

Voor de WMO en ZVW-wijkverpleging zijn ook nog (beperkte) compensatieregelingen voor Covid-meerkosten m.b.t. 2022 aangekondigd. De uitwerkingen c.q. uitkomsten van deze compensatieregelingen zijn echter nog steeds onduidelijk en om die reden is hiermee in de jaarcijfers over 2022 nog geen rekening gehouden.

In '9.1.7 Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening' zal nader worden ingegaan op de belangrijkste financiële ontwikkelingen over 2022.

2.2 Financiële positie

Het eigen vermogen is in het verslagjaar 2022 als gevolg van het gerealiseerde positieve financiële resultaat met € 651.000 gestegen, van € 93.552.000 ultimo 2021 naar € 94.203.000 ultimo 2022.

Binnen het eigen vermogen wordt door SVRZ onderscheid gemaakt naar "vrij" vermogen (RAK, reserve kapitaal, risicoreserve + algemene reserve) en vermogen waar reeds een benoemde bestemming op rust. De financiële positie wordt binnen SVRZ beoordeeld door het vrij vermogen uit te drukken in een percentage van de bedrijfsopbrengsten. SVRZ heeft als beleid geformuleerd dat een vrij vermogen van minimaal 30% aanwezig moet zijn. Ultimo 2022 bedraagt het vrije vermogen van SVRZ 52,1% in percentage van de bedrijfsopbrengsten. Bij onverwachte tegenvallers kan het vermogen echter snel dalen. Het vergelijkend percentage over 2021 bedraagt 53,6%. De daling van het percentage wordt met name veroorzaakt door de gestegen omzet.

| Liquiditeit | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Vlottende activa | 54.180 | 51.490 |
| Kortlopende schulden | 33.152 | 28.229 |
| Liquiditeit | 163,43% | 182,40% |
| | | |
| Solvabiliteit | 2022 | 2021 |
| Eigen Vermogen | 94.203 | 93.552 |
| Balanstotaal | 223.847 | 223.335 |
| Solvabiliteit | 42,08% | 41,89% |
| | | |
| DSCR | 2022 | 2021 |
| Netto resultaat | 651 | -1.058 |
| Buitengewone baten en lasten | | |
| Financiële baten en lasten | <u>1.494</u> | <u>2.402</u> |
| Bedrijfsresultaat | 2.145 | 1.344 |
| | | |
| Afschrijvingen | 12.831 | 12.903 |
| Operationale lease | <u>658</u> | <u>750</u> |
| Afschrijvingen + oper.lease | <u>13.489</u> | <u>13.653</u> |
| | | |
| EBITDA | 15.634 | 14.997 |
| | | |
| Rentelasten | 1.494 | 2.402 |
| Aflossing langlopende schulden | 4.688 | 5.976 |
| Operational lease | <u>658</u> | <u>750</u> |
| | 6.840 | 9.128 |
| | | |
| DSCR | <u>2,29</u> | <u>1,64</u> |

Door de huisbankier (BNG) wordt als minimale norm voor de solvabiliteit 20% gehanteerde en als minimale norm voor de DSCR 1,3. Uit bovenstaande blijkt dat aan deze norm wordt voldaan. De kasstroom uit operationele activiteiten was toereikend om hieruit de aflossingen op de leningen te voldoen.

Ook door het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ) worden aan het eigen vermogen bepaalde eisen gesteld. Bij de periodieke beoordeling van de risicofactoren is één van deze factoren de omvang van het weerstandsvermogen. Een weerstandsvermogen boven 20% wordt als voldoende gezien. Dit weerstandsvermogen wordt in samenhang met andere aspecten gezien.

3. Risico's en onzekerheden

3.1 Zorgproces

In onze visie is de aandacht voor risico's opgenomen als één van de vijf uitgangspunten voor goede zorg. De cliënt maakt, goed geïnformeerd, een eigen risicoafweging. SVRZ probeert risico's te minimaliseren. Maar we zijn ons ervan bewust dat we nooit alle risico's weg *kunnen* nemen, omdat cliënten van SVRZ tot de groep zeer kwetsbare mensen behoren. We *willen* ook niet alle risico's wegnemen, omdat dit soms ten koste gaat van de kwaliteit van leven of de kwaliteit van zorg. Als het gaat over vrijheid en veiligheid speelt de wens en overtuiging van de cliënt of zijn vertegenwoordiger een leidende rol.

Met onderstaande risicoanalyses, impactbepaling en beheersmaatregelen proberen wij de kans dat risico's ongewenste gevolgen hebben te minimaliseren en de consequenties zo veel mogelijk te beperken.

Risico op uitbraken van infecties

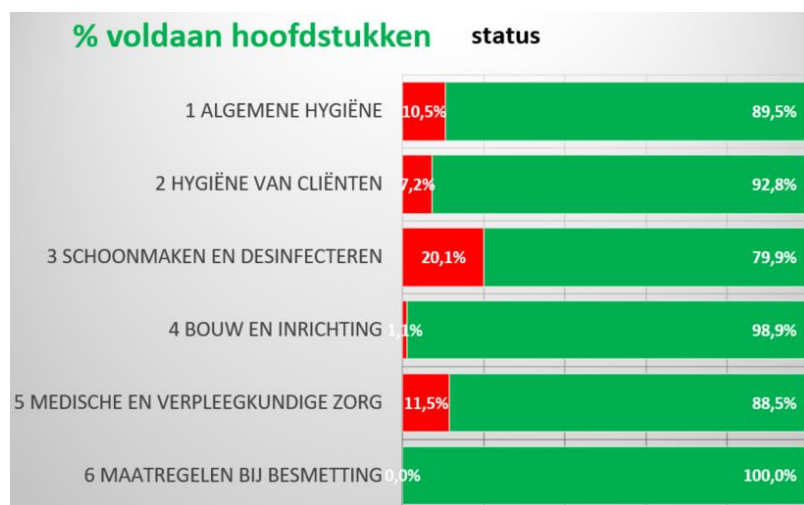
Infectieziektes, zoals COVID-19, NORO en influenza zijn potentieel gevaarlijk voor de kwetsbare cliëntenpopulatie van SVRZ. Door ons goed voor te bereiden op uitbraken, het (tijdig) treffen van preventieve maatregelen en door continue aandacht voor hygiënisch werken, wordt ingezet op het tot een minimum beperken van de negatieve gevolgen

Beheersmaatregelen

In 2022 hebben cliënten die daarvoor toestemming hebben gegeven vaccinaties ontvangen in het kader van de COVID-19 boostercampagne en/of de griep. Per eind december 2022 is 89% van de cliënten COVID-19 gevaccineerd. Hiernaast heeft 77% van de cliënten afgelopen najaar de griepvaccinatie ontvangen. Het aantal medewerkers en vrijwilligers die via SVRZ een griepvaccinatie hebben ontvangen ligt met 381 fors lager dan vorig jaar (803).

Sinds de COVID-pandemie is er blijvende aandacht voor hygiënerichtlijnen en maatregelen binnen SVRZ. Protocollen met betrekking tot handhygiëne, isolatie, reiniging en desinfectie worden continu actueel bijgehouden en beschikbaar gesteld via JIP (intranet).

De GGD heeft in 2022 op alle SVRZ-locaties handhygiëne-HACCP audits uitgevoerd. De resultaten van deze audits zijn gepubliceerd in een overzichtelijk dashboard op JIP.



Overzicht hygiëne-HACCP audit: % Voldaan naar onderwerp.

Overall scoort SVRZ (behoorlijk) goed op de diverse, onderzochte onderdelen. Eén punt van aandacht betreft het consequent voldoen aan de voorwaarden met betrekking tot het niet dragen van hand- en polsieraden en verzorgde nagels. Op dit specifieke onderdeel voldoet slechts 54% van de geauditeerde medewerkers. Mogelijk dat een breed vervolg van de campagne "Heel gewoon, handen schoon" tot blijvende verbetering kan leiden. De pilot op drie locaties in 2022 toonde een positieve verbetering van de bewustwording. Of dit effect blijvend is, zal nog moeten blijken.

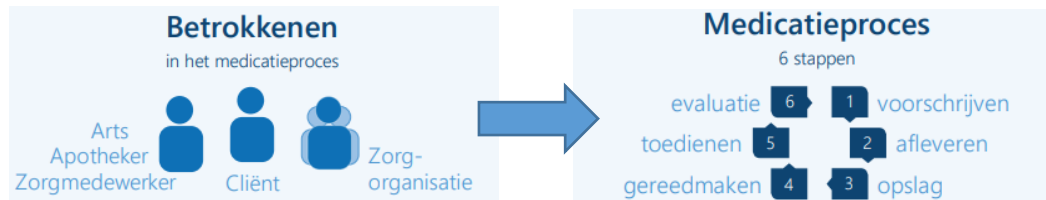


Naast de door de GGD uitgevoerde audits, heeft Micro Analyse Zeeland (MAZ) 15 audits op basis van de hygiëncode voor de voedingsverzorging in Zorginstelling en Defensie uitgevoerd. De gesignaleerde verbeterpunten zijn door MAZ vastgelegd in de actielijst van het auditrapport en direct voorgelegd aan de betreffende teamleider Facilitair.

SVRZ registreert uitbraken en besmettingen bij het Meldpunt voor Uitbraken Infectieziekten en BRMO (MUIZ). Naast COVID-19 waren er afgelopen jaar in totaliteit 19 uitbraken. In 17 gevallen ging het om een uitbraak van gastro-enteritis.

Risico op medicatiefouten

In het medicatieproces zijn veel verschillende personen betrokken en er zijn veel stappen in het proces. Dit vergroot de kans op fouten. En dit kan leiden tot gezondheidsschade. Omdat de cliëntenpopulatie van SVRZ overwegend bestaat uit kwetsbare, oudere mensen die vaak meerdere (risicovolle) medicatie gebruiken, staat medicatieveiligheid hoog in het vaandel. Bij medicatieveiligheid gaat het om alle activiteiten die gericht zijn op het juist voorschrijven, afleveren, opslaan, gereed maken en gebruiken van medicijnen.



Beheersmaatregelen

In de loop der jaren zijn er al de nodige processen opgestart en ingericht om de medicatieveiligheid (blijvend) te optimaliseren. De afgelopen periode zijn de volgende concrete acties en projecten uitgevoerd:

- In november 2021 hebben we de implementatie van het digitaliseren van de toedienregistratie afgerond (elektronische toedieningsregistratie, ETDR).
 - o In navolging daarop is er een dashboard met KPI's rond medicatieveiligheid ontwikkeld. Hiermee kunnen teamleiders en teamleden zorg hun zorgvuldigheid rond dubbele controles, tijdig delen van medicatie en niet geven van medicatie continu monitoren.
- Het opleidingsplan voor medicatieveiligheid is in 2022 uitgevoerd en afgerond met een voortgangsrapportage en een advies voor continuering.
 - o De e-learning Medicatieveiligheid en leernetwerkbijeenkomsten voor kwaliteit ambassadeurs/experts³ werden als het meest waardevol ervaren.
 - o Het advies voor 2023 omvat het volgende :
 - Continuering van de jaarlijkse leernetwerkbijeenkomsten voor de kwaliteit ambassadeurs

³ Dit zijn alle coördinerend- en senior verpleegkundigen.

- Aanbieden van doelgroep gerichte e-learning rond medicatieveiligheid, (PG, Somatiek en Psychiatrie)
- Organiseren van jaarlijkse teamgerichte thema bijeenkomsten rond medicatieveiligheid, waarin de resultaten uit dashboard ETDR besproken worden in relatie tot gemaakte medicatie fouten.
- Om medicatieveiligheid verder te ondersteunen hebben we een aantal ontwikkelwensen kenbaar gemaakt bij de leverancier van het voorschrijf- en registratie programma. Een wisselschema voor het plaatsen van injecties op het lichaam en een duidelijke signalering van afgekeurde dubbele controles op afstand bij risico volle medicatie zijn reeds verwezenlijkt. Aan een foto van de cliënt op de digitale deellijst wordt nog gewerkt. Het digitaliseren van de uitgifteregistratie en bestelprocedure voor de werkvoorraden is nog een ontwikkelingswens.
- Rond het beheer van eigen medicatie door de intramurale cliënt is nieuw beleid ontwikkeld en geïmplementeerd.
- Voor meer eigen regie van de ZorgThuis-client, minder medicatiefouten en minder benodigde zorgmomenten is de geautomatiseerde medicijndispenser Medido in gebruik genomen. Dit rollen we verder uit in 2023.

Ook in 2022 heeft de apotheek Scheldezoom diverse interne audits op onze locaties uitgevoerd. Deze audits zijn gebaseerd op de thermometer van het Instituut Veilige Medicatie en de principes van de Veilige Medicatie. De uitkomsten van deze audits zijn op de locaties gebruikt voor het opstellen en uitvoeren van verbeterplannen.

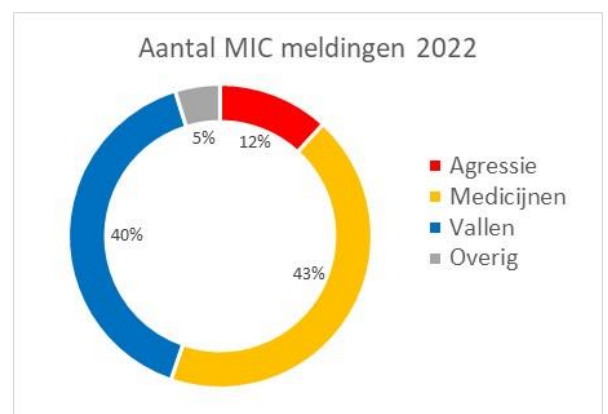
Risico op incidenten en calamiteiten

Bij SVRZ lopen wij een stukje mee op het levenspad van de cliënt. Die route gaat zowel over bekend als over onbekend terrein. Onverwachte gebeurtenissen zijn onderdeel van de dagelijkse praktijk, die bij het leven horen. En dat is prima. Als SVRZ willen we wel voorkomen dat een onverwachte gebeurtenis, die betrekking heeft op de kwaliteit van zorg, tot (ernstige) schade bij de cliënt zal (kunnen) leiden. Daarom vragen wij de medewerkers om consequent, open en eerlijk melding te maken van alle (bijna) incidenten om hier vervolgens met elkaar van te leren voor de toekomst.

Beheersmaatregelen

Meldingen Incidenten Cliënten (MIC) worden door de zorgmedewerkers vastgelegd in MijnCaress, het Elektronisch Cliënt Dossier (ECD). Sinds eind 2022 kunnen ook de medische dienst en het team behandeling, ondersteuning en advies (BOA) een MIC-registratie vastleggen in Ysis, het ECD van behandelaars.

In 2022 is voor de MIC gestart met een geheel nieuw dashboard met diagrammen in kleur en selecties op specifieke onderwerpen. In totaliteit zijn er ruim 3.500 (bijna) incidenten geregistreerd in 2022. In de figuur hiernaast de procentuele verdeling van de meldingen naar categorie.



In vergelijking met vorig jaar zien we helaas een toename van het aantal agressie-incidenten tussen cliënten onderling, maar ook naar medewerkers. Dit heeft een grote impact op zowel cliënten als medewerkers. Omdat we veel belang hechten aan een veilige woonomgeving voor cliënten en een veilige werkomgeving voor medewerkers, hebben we het thema agressie als één van de speerpunten in ons kwaliteitsplan 2023 opgenomen. Door het aanbieden van scholing over omgaan met agressie en geweld en het in teamoverleg bespreken van incidenten en 'hoe' hier mee om te gaan, beogen we een verdere toename te voorkomen.

SVRZ heeft in 2022 twee calamiteitenmeldingen gedaan bij de Inspectie voor Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ). Eén naar aanleiding van een klacht over een gemiste diagnose. De andere naar aanleiding van een overlijden van een cliënt. Wij hebben de PRISMA-methode gebruikt om de calamiteiten te analyseren. De analyses van beide calamiteiten zijn recent gedeeld met de IGJ. Een reactie volgt nog.

Risico met gevolgen voor de cliënttevredenheid

In de relatie cliënt (en zijn naasten) - organisatie - medewerker is er per definitie sprake van afhankelijkheid van de cliënt als hulpvrager. Cliënten van SVRZ zijn vanwege hun leeftijd en ziekte of aandoening extra kwetsbaar. Het risico is aanwezig dat cliënten hun onvrede of klachten niet goed durven te uiten, vanwege hun afhankelijkheid van de zorgverlening.

Beheersmaatregelen

De afgelopen jaren heeft SVRZ veel aandacht besteed aan de ontwikkeling van luistervaardigheden bij medewerkers. Aanvullend op de gesprekken die zorgmedewerkers dagelijks voeren met cliënten, voeren speciaal hiervoor opgeleide medewerkers op gestructureerde wijze cliënt ervaringsgesprekken. Op deze wijze gaan wij in dialoog met cliënten en luisteren wij naar hun ervaringen met onze zorg- en dienstverlening. Daarnaast meten we ook op verschillende manieren de cliënttevredenheid. Hierover kunt u meer lezen in paragraaf 6.1.

Bij SVRZ vinden we het belangrijk dat cliënten in gelijkwaardigheid een klacht bespreekbaar kunnen maken bij medewerkers. Dat medewerkers naar cliënten luisteren en samen proberen tot een goede oplossing te komen. De klachtenregeling van SVRZ voldoet aan de voorgeschreven werkwijze vanuit de Wet Kwaliteit, klachten en geschillen in de zorg. Soms is het nodig om hiervoor een onafhankelijk persoon in te schakelen. SVRZ had in 2022 twee onafhankelijke klachtenfunctionarissen gecontracteerd. Zij hebben dit jaar 46 klachten van cliënten in behandeling genomen. Aandacht is het onderwerp waar de meeste klachten betrekking op hadden. Verantwoordelijkheid is de kernwaarde van SVRZ waar de meeste klachten betrekking op hadden. Naar aanleiding van de klachten zijn er bemiddelingsgesprekken gevoerd en nieuwe afspraken gemaakt. Sinds 2021 wordt in de aangepaste kwartaalrapportage opgenomen hoeveel procent van de klachten gaan over aandacht en in goede dialoog afspraken maken.

Bij de Geschillencommissie werd in 2022 één geschil behandeld inzake het besluit om ook na COVID-19 geen bezoek toe te staan op de huiskamer. SVRZ is door de Geschillencommissie in het gelijk gesteld.

3.2 Financiën

De zorgfinanciering is de afgelopen jaren flink veranderd. Steeds meer zorg wordt vanuit de Zorgverzekeringswet gefinancierd, waarvoor we afzonderlijke afspraken moeten maken met veel verschillende zorgverzekeraars. Daardoor neemt het risico op niet-gefinancierde zorg toe. Voor de afspraken vanuit de Wmo bestaat een afhankelijkheid van verschillende gemeenten, die verschillende contracten en werkwijzen hanteren. Dit alles brengt onzekerheid met zich mee. Het vroegtijdig in overleg gaan met financiers en voldoen aan de contractuele voorwaarden is zeer belangrijk om deze onzekerheid en het risico op niet-gefinancierde zorg in te perken.

Risico zorgcontractering langdurige zorg

We hebben te maken met uiteenlopende af te sluiten contracten met allerlei verschillende partijen. Al deze partijen hebben een eigen overlegcircuit en eigen inkooptrajecten met verschillende contract- en kwaliteitseisen. Dat maakt het erg ingewikkeld. Belangrijk risico is dat onder- en overschrijdingen van de afgesproken volumes tussen al deze verschillende contracten niet substitueerbaar zijn. Dit betekent

dat er een risico is dat zorg wordt verleend en daarmee kosten worden gemaakt, die vervolgens niet kunnen worden gedeclareerd.

Beheersmaatregelen

Door een stringente bewaking en monitoring van de contractenmatrix wordt getracht dit risico te beheersen. Naast beheersing van de productie bij dreigende overschrijding van afgesproken volumes is tijdig in overleg treden met uitvoerende partijen hierbij belangrijk.

Risico door ZZP-financiering

De inkomsten van een zorgorganisatie zijn afhankelijk van de zorgzwaarte van cliënten. Voor elk zorgzwaartepakket geldt een afzonderlijk tarief. Een wijziging in de ZZP-mix heeft een direct financieel gevolg.

Beheersmaatregelen

De ontwikkeling van de ZZP-mix wordt nauwlettend gevolgd en de productieafspraken worden gedurende het jaar hierop afgestemd.

Kleinschalig wonen

Verder is de wijze van financieren in relatie tot kleinschalig wonen, dat breed binnen SVRZ is doorgevoerd, een aandachtspunt. Het grootste deel van de kosten wordt bepaald door de personele inzet. Bij kleinschalig georganiseerde zorg zijn de aanpassingsmogelijkheden hierin zeer beperkt. Er is immers altijd een minimale personele bezetting op de woning nodig, ook als er minder cliënten of cliënten met een minder complexe zorgvraag wonen. Qua exploitatie is de mogelijkheid tot aanpassing dus beperkt. Wel is het zo dat door het extramuraliseren van de lage ZZP's het risico kleiner is geworden.

Beheersmaatregelen

Vanuit het oogpunt van bedrijfsvoering is het voor SVRZ belangrijk dat groepswoningen beschikken over ruimte voor extra bezetting. Dit geeft dan weer een buffer in de exploitatie (meer inkomsten bij dezelfde kosten). Bij bepaalde somatische doelgroepen in de centra voor zorg en revalidatie, zoals reactivering, revalidatie of palliatieve zorg ligt bovenstaande anders. Daar kan op basis van een behandelplan een bijpassende personele inzet worden ingepland. Hier bestaat dus een meer directe relatie tussen de kosten en de zorgzwaarte.

Verder wordt getracht om een optimale inzet van personeel te bereiken, door gebruik te maken van technologie en innovatie.

Risico als gevolg van normering van kapitaallasten

Vanaf 2018 is een systeem waarbij een integraal tarief per bezette plaats geldt als vergoeding voor de kapitaallasten volledig ingevoerd. De bezettingsgraad van een locatie bepaalt dus mede de vergoeding van de kapitaallasten. In 2024 vindt een herijking van de NHC-tarieven plaats, wat een daling van 8% tot gevolg heeft.

Beheersmaatregelen

SVRZ beschikt over een businessplan waarin de bestaande activa en toekomstige investeringen bij diverse scenario's zijn doorgerekend. Zelfs bij het slechtste scenario behoudt SVRZ een gezonde financiële positie die voldoet aan de eisen die het Waarborgfonds voor de Zorgsector (WfZ) en die de financiers daaraan stellen.

Risico beschikbaarheid financiering

Door de toegenomen risico's in de zorgfinanciering is de beschikbaarheid van financiering niet meer vanzelfsprekend. Dit kan een risico vormen voor de continuïteit van de organisatie.

Beheersmaatregelen

Zoals hiervoor reeds is beschreven, beschikt SVRZ over een businessplan waarin de bestaande activa en toekomstige investeringen bij diverse scenario's zijn doorgerekend. Voor de financiering van de exploitatie worden liquiditeiten aangehouden ter hoogte van circa twee maanden omzet, om een eventuele wijziging in de bevoorschottingssystematiek op te kunnen vangen. Verder is een ongeborgde financieringsfaciliteit met de BNG afgesloten voor de periode 2021 t/m 2027.

Risico van budgetoverschrijdingen en financiële verslaggeving

Door langdurige en grote budgetoverschrijdingen kan de financiële continuïteit van de organisatie in gevaar komen. En daarmee de continuïteit van de zorgverlening. Door het niet goed beheersen van de processen kan het risico worden gelopen op een onjuiste financiële verantwoording.

Beheersmaatregelen

Het risico van budgetoverschrijdingen en een onjuiste financiële verantwoording ondervangen we door een goede planning- en controlcyclus. De planning- en controlcyclus begint met het formuleren van de hoofdpunten van het beleid voor het komende jaar op basis van het meerjarenbeleidsplan van SVRZ. Bij het bepalen van de uitgangspunten houden we rekening met interne en externe ontwikkelingen. Per locatie worden businessplannen voor de exploitatie opgesteld. Gedurende het jaar rapporteren we maandelijks over productie, opbrengsten, ziekteverzuim, personele inzet/kosten en materiële kosten. Waar nodig vindt bijsturing plaats. Na afloop van het jaar leggen alle locaties verantwoording af door middel van het opstellen van een exploitatieoverzicht. De verschillen tussen de laatste managementinformatie en de jaarverantwoording analyseren en verklaren we per locatie en in totaal. SVRZ consolideert de opgestelde verantwoordingen per locatie. Dit resulteert in de jaarrekening van SVRZ.

Risico's ten gevolge van COVID-19

Vanaf maart 2020 hebben we te maken met onzekerheid die het gevolg is van de COVID-19 pandemie. De achterliggende periode zijn we geconfronteerd met de vreselijke gevolgen voor onze cliënten en medewerkers. Dit heeft ook impact gehad op onze organisatie, op de lopende activiteiten en de voorgenomen initiatieven. Nog steeds blijven maatregelen nodig, die ook weer impact hebben op onze organisatie en financiën. Het is onmogelijk om daar op dit moment een realistische inschatting van te maken.

Beheersmaatregelen

SVRZ is goed voorbereid en doet al het mogelijke om de impact zo veel mogelijk te beperken. Vanuit de overheid wordt compensatie geboden zodat extra kosten en gemiste opbrengsten gedekt kunnen worden. De verwachte compensatie is gebaseerd op interne berekeningen. Er is nog geen duidelijkheid in hoeverre deze goedgekeurd zullen worden. Ontwikkelingen in deze compensatieregelingen worden nauwlettend gevolgd en op financiële impact geanalyseerd. De afwikkeling van de compensatie over 2020 en 2021 heeft niet tot nadelige financiële gevolgen geleid.

Daarnaast is de financiële positie en met name de liquiditeitspositie van SVRZ erg sterk. Dit geeft voldoende ruimte om eventuele financiële tegenvallers als gevolg van alle extra kosten en investeringen die gedaan zijn bij de bestrijding van het COVID-19 virus, op te vangen.

Risico's ten gevolge van de 45-jaar-regeling

In de CAO is sinds vorig jaar de "Regeling vervroegd uittreden na 45 jaar" opgenomen. Deze regeling heeft een grote financiële impact. De huidige regeling staat open tot 31 december 2025. Nog niet duidelijk is of na 2025 deze regeling nog voortgezet zal gaan worden binnen de CAO.

Beheersmaatregelen

Het grootste deel van de financiële last voor de werknemers die gebruik kunnen, en naar verwachting zullen, maken van de regeling die openstaat tot 31 december 2025, is reeds verwerkt in de jaarrekening. Zodra duidelijkheid ontstaat omtrent het al dan niet voortzetten van deze regeling, zal de eventuele financiële impact hiervan in beeld gebracht worden.

Risico door samenwerkingsverbanden

Vanaf 2022 zijn de kwaliteitsmiddelen integraal opgenomen in de tarieven. Door een integrale opname van de kwaliteitsmiddelen in de NZa-tarieven en een contractafspraken tegen 95,8% van deze tarieven, missen zorgaanbieders zonder ingrijpen feitelijk 4,2% van het kwaliteitsbudget vanaf 2022. Het Zorgkantoor corrigeert dit echter door zorgaanbieders de mogelijkheid te bieden om ter grootte van 4,2% van het oorspronkelijke kwaliteitsbudget via een zogenaamd differentiatiebudget aanvullende afspraken te maken voor organisatie specifieke of regionaal specifieke knelpunten. Daarnaast zijn er transitiebudgetten voor de regio Zeeland beschikbaar.

Regionaal is overeengekomen dat over de besteding van deze bedragen Zeeuws brede afspraken worden gemaakt via de uitvoeringsagenda Consortium Zorg in Balans. Door SVRZ zijn voor 2022 en 2023 vooral posten met betrekking tot de Medische Dienst ingebracht op de uitvoeringsagenda (voor 2022 € 560.000). Ook de kosten van het Centraal Actiecentrum Verplaatsingen (CAV), voor 2022 € 260.000, zijn hier ondergebracht. De budgetten worden beheerd door ViaZorg, niet door de afzonderlijke zorginstellingen.

Tussentijds worden de aanpassingen op deze budgetten door ViaZorg echter niet altijd gecommuniceerd en zeker niet tijdig. Ook is er geen inzicht in de verdeling van de regionale posten van de differentiatiegelden en transitiebudgetten. Budgetwijzigingen vinden niet tijdig plaats zodat er pas later of niet meer bijgestuurd kan worden. De totaaloverzichten van het differentiatiebudget alsook de transitiebudgetten ontbreken. Het risico bestaat hiermee dat overschrijdingen niet betaald worden en voor rekening van SVRZ komen. Geplande activiteiten lopen immers door en kunnen op deze manier niet tijdig worden bijgestuurd. Voor 2023 is er op dit moment nog geen inzicht in het totale te besteden bedrag en de specifieke verdeling van deze gelden.

Beheersmaatregelen

Er zijn nog geen specifieke beheersmaatregelen. In de samenwerkingsverbanden dient de besluitvorming omtrent de besteding van de gelden, de tussentijdse bewaking en de monitoring van deze gelden te worden besproken, leidend tot nieuwe afspraken hierover.

3.3 Personeel

Met betrekking tot personeel zijn er drie hoofdrisico's te onderscheiden:

1. Risico's met betrekking tot kwantiteit
2. Risico's met betrekking tot continuïteit
3. Risico's met betrekking tot kwaliteit

Hieronder wordt er op een ieder van de risico's kort ingegaan.

Risico's kwantiteit personeel

De krapte op de arbeidsmarkt blijft onveranderd groot. Dit geldt voor heel Nederland maar zeker voor de provincie Zeeland. Personeel om de verschillende zorgfuncties in te vullen is schaars en het werven van kandidaten voor de functies van hoogopgeleide specialisten zoals de verpleegkundig specialist, specialist ouderengeneeskunde en GZ-psycholoog blijft een aandachtspunt.

Beheersmaatregelen

In reactie op het knelpunt van de beschikbaarheid van goede verzorgenden op alle niveaus zijn maatregelen genomen voor nog meer diversificatie van de instroom van

personeel. Dit wordt gecombineerd met gerichte doorscholings- en omscholingsprogramma's en met loopbaanbegeleiding. Medewerkers die nog niet volledig voldoen aan de door SVRZ gestelde opleidingseisen, kunnen daarmee toch aangenomen worden en zich binnen een redelijke termijn kwalificeren voor het zelfstandig begeleiden van cliënten.

Op verschillende locaties is SVRZ begonnen met het project 'zorgtalenten'. Mensen zonder specifieke zorgachtergrond maar met talent en hart voor de zorg zijn uitgenodigd om met ons mee op talentenreis te gaan. Middels open hiring en verschillende trainingen zijn deze nieuwe zorgtalenten klaargestoomd om ingezet te worden in de zorg. Op deze manier hoopt SVRZ nieuwe medewerkers op een andere manier door te laten groeien naar verschillende functies in de zorg.

De instroom via de BBL-leerweg blijft onverminderd een belangrijke basis voor de toekomst. Hierin is het aanbod voor het moment nog steeds voldoende. Het aantal nieuwe leerlingen dat instroomt is een cruciale factor als het gaat om het invullen van vacatures en daarmee het aanleveren van nieuwe medewerkers. Daar hangt een goed werk- en leerklimaat mee samen om leerlingen te behouden (de achterdeur sluiten). De positie van het leren en ontwikkelen in de organisatie speelt een grote rol in het vraagstuk rond de veranderingen op de arbeidsmarkt en onderwijs.

In 2022 is verder gebouwd aan het samenwerkingsverband met de zorgorganisaties in Zeeland die samen werken in het "Deltaplan Arbeidsmarkt zorg en welzijn Zeeland" met als doel gezamenlijk op te trekken in de aanpak van Zeeuwse arbeidsmarktproblemen. Het is belangrijk dat SVRZ als individuele werkgever goed gepositioneerd is op de arbeidsmarkt. De afdeling JobCare is bij voortduring bezig om SVRZ goed in beeld te brengen bij potentiële medewerkers. Zowel on- als offline heeft SVRZ een gerichte en moderne arbeidsmarktaanpak.

Het risico van vacatures binnen de Medische Dienst en de vakgroep Psychologen wordt verminderd door veel te investeren in het opleiden van de benodigde specialisten. Verder heeft SVRZ een goede externe profilering van de medische dienst. SVRZ participeert in verschillende landelijke en regionale netwerken, o.a. platform Medisea en regionale capaciteitsraming vanuit het programma duurzame medische zorg (VWS). Daarnaast zijn er intensieve contacten met de verschillende bureaus die tijdelijke invulling kunnen geven aan openvallende vacatures.

Sinds 2021 is voor de artsen en specialisten ouderengeneeskunde toegewerkt naar het scheiden van de reguliere dagdienst en de avond-, nacht- en weekenddienst. Voor de avond-, nacht- en weekenddiensten wordt een externe zzp-pool samengesteld met (basis)artsen die de voorwacht doen. Deze pool wordt aangevuld met artsen in opleiding die, in verband met hun opleiding, ANW-diensten moeten doen en met (basis)artsen uit de reguliere SVRZ-bezetting die ook ANW-diensten willen werken. De eigen specialisten ouderengeneeskunde werken alleen als achterwacht in de ANW-dienst. Overdag werken zij in de reguliere SVRZ-basisbezetting.

In 2022 is door de VVT-organisaties binnen Zeeland besloten om een visie op te stellen voor een toekomstbestendige invulling van de regionale ANW-diensten met efficiënte inzet van SO's. In juni 2022 is een werkconferentie georganiseerd met afvaardiging van SO, VS, PA en bestuur vanuit de VVT-organisaties om te brainstormen over mogelijke scenario's voor de toekomst. De uitkomst is verwerkt in een visie die in Q4 2022 is voorgelegd aan de bestuurders van de Zeeuwse verbinding.

Naast een actieve en opvallende benadering van de arbeidsmarkt om nieuwe medewerkers te werven, is het van belang om ook aandacht te hebben voor behoud van het bestaande personeel. Om de interne mobiliteit te bevorderen is in 2022 het loopbaanportaal ingezet. Medewerkers kunnen in dit programma zelf nagaan wat hun

talenten zijn en inzicht krijgen in mogelijke beroepen en opleidingen. Ook is het mogelijk om bij JobCare een loopbaanonderzoek aan te vragen. Vanaf 2023 is ook loopbaancoaching beschikbaar voor medewerkers.

Een structurele monitoring van redenen voor medewerkers om weg te gaan bij SVRZ vindt plaats en wordt periodiek geanalyseerd en opgevolgd. Tweemaal per jaar wordt met behulp van het Pulse-onderzoek de medewerkerstevredenheid onderzocht. Door kortcyclisch de medewerkerstevredenheid te meten kan snel gereageerd worden op aspecten die de tevredenheid negatief beïnvloeden en tot uitstroom kunnen leiden.

De samenstelling van de zorgteams zal de komende jaren veranderen. Met het FWG-project bereiden we ons hierop voor. Inmiddels zijn de definitieve set aan "rompbeschrijvingen en rollen" gereed en is het wegingsproces is opgestart. De resultaten van dit project leiden ertoe dat (in de toekomst) rollen en taken uit functies gedaan kunnen worden door modulair opgeleide medewerkers. Dit staat dan in rolbeschrijvingen op basis van talenten. Dit geeft kansen voor de krapte op de arbeidsmarkt en een mooie invulling voor de inzet op de woon- en leefplek van onze bewoners.

Risico ten aanzien van continuïteit personeel

Verzuim als gevolg van ziekte beschouwt SVRZ als grootste risico voor de continuïteit qua inzetbaarheid van het personeel. Ondanks dat de impact van Covid-19 hierop in 2022 minder groot was ten opzichte van 2021, was het verzuim ook in 2022 hoger dan de branche, met een verzuimpercentage in 2022 van 11,02% tegenover 9,54% voor de branche.

Dit, in combinatie met het relatief grote aantal oudere medewerkers, maakt dat hier sprake is van een reëel risico op continuïteit van zorg gerelateerd aan het rondkrijgen van de roosters.

Beheersmaatregelen

Een belangrijke beheersmaatregel voor de wat langere termijn betreft de toepassing van technologische vernieuwingen die bij kunnen dragen aan de kwaliteit van de zorg en tegelijkertijd helpen met de beheersing van het kwantitatieve personeelsrisico. Het verbeteren van de vaardigheden van medewerkers op het gebied van werken met (nieuwe) technologie is daarbij noodzakelijk.

Een directer impact heeft het werken met zzp'ers als onderdeel van een flexibele schil. In 2022 is de inkoop en administratie van zzp'ers geprofessionaliseerd middels het inrichten van een zzp-loket. Dit zorgt er voor dat:

- a) de kwaliteit van de instroom van zzp'ers is gewaarborgd,
- b) er grip is op de overeenkomsten, kosten en afspraken die worden gemaakt met intermediairs en 'zzp'ers, en
- c) er beter zicht is op de mate waarin zzp'ers worden ingezet binnen de organisatie.

Hiermee wordt invulling gegeven aan het 'Afsprakenkader zzp'ers, wat een uitkomst is van het Deltaplan Zeeland, werkgroep Behoud.

Naast de organisatie van een flexibele schil beschikt SVRZ over een zorgcontinuïteitsrooster in geval van een mogelijk direct continuïteitsrisico.

Om de continuïteit in het weekend en op feestdagen te waarborgen wordt sinds medio 2022 gewerkt met overplannen of met beschikbaarheidsdiensten, zodat bij uitval wegens ziekte snel vervanging beschikbaar is. Medewerkers die niet overgepland zijn of geen beschikbaarheidsdienst hebben, hoeven daarmee niet gestoord te worden op hun vrije dag. Dit komt het herstelvermogen ten goede. De effectiviteit van het werken met beschikbaarheidsdiensten wordt in het eerste kwartaal van 2023 geëvalueerd.

Voor de beheersing van dit risico op de langere termijn is het verzuimbeleid van SVRZ in 2021 omgevormd naar een vitaliteit- en inzetbaarheidsbeleid. In 2022 heeft de implementatie hiervan plaatsgevonden, met nog een vervolg in 2023. Belangrijk onderdeel van de implementatie was de campagne Vitaliteit & Inzetbaarheid "Goede zorg begint bij jezelf". Via deze campagne en via trainingen op locatie is getracht om iedereen op de hoogte brengen van dit vitaliteit- en inzetbaarheidsbeleid.

In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen voor het uitvoeren van een Vitaliteitscan, zoals het afstemmen van de inhoud van de vragenlijst en de Health check, het organiseren van de planning en voorwaarden van uitvoering op de locaties, het communicatieplan, enz.

Door het aanbieden van trainingen op gebied van 'Taak en relatie' en 'Verbindende communicatie' heeft SVRZ haar teamleiders tools aangereikt om binnen hun team(s) het goede gesprek aan te gaan over zaken als professionele identiteit en aandacht voor (behoud van) werk/privé balans.

Op basis van signalen over werkdruk bij teamleiders zorg heeft SVRZ in het najaar van 2022, door Effectory, onderzoek laten doen naar de werkdrukbeleving. De resultaten van het onderzoek zijn, na bespreking met de teamleiders zorg, vertaald naar een advies te verbetering.

Op het gebied van arbeidsomstandigheden, gezondheid, veiligheid, welzijn op het werk, vitaliteit en inzetbaarheid, heeft de commissie Gezondheid, Vitaliteit en Arbeidsomstandigheden (GVA), zich in 2022 onder andere bezig gehouden met het bewaken van de voortgang van uitvoering van de Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E) op de locaties, de advisering met betrekking tot de werkwijze van ergonomisch verantwoorde zorg rondom cliënten met obesitas, de advisering rondom toetsing van de bekwaamheid van medewerkers in het werken met tilliften, de advisering ten aanzien van gevaarlijke/gezondheid schadelijke stoffen en handdesinfectans, de advisering rondom het project voor de pilot van een ander softwareprogramma en werkwijze voor de uitvoering van de RI&E (Pilot SVRZ Triaspect Pythia RI&E). Ook heeft de GVA commissie zich beziggehouden met de signalering rondom arbeidsrisico's voor ZZP'ers en de advisering ten aanzien van de aanpassing van de werkwijze veiligheidsrondes SVRZ, na stoppen deelname vanuit de Raad van Toezicht.

Risico kwaliteit personeel

De beschikbaarheid van de juiste kennis op de juiste plek in het zorgproces is door SVRZ geïdentificeerd als kwaliteitsrisico. Dit heeft betrekking op de benodigde kennis in de zorgteams en ook op de binnen SVRZ beschikbare specialistische kennis die slechts af en toe benodigd is. Daarnaast is het een risico dat medewerkers, als gevolg van een grote gewenste flexibiliteit, te maken kunnen krijgen met andere cliëntgroepen of andere zorgconcepten dan waar zij ervaring mee hebben.

Beheersmaatregelen

Om te waarborgen dat de gevraagde kennis beschikbaar is op de momenten dat dit nodig is in de zorg, wordt gezorgd door een steeds grotere deskundige schil rond het team te formeren van hoogopgeleide deskundigen zoals verpleegkundigen, hygiënekwaliteitsmedewerkers, verpleegkundig specialisten en andere specialisten. Met behulp van deze groep kan de kennistransfer, het leren in de praktijk, goed vorm krijgen. De beschikbaarheid van specialistische kennis die regelmatig, maar niet frequent benodigd is, wordt geborgd door het positioneren van expertiseteams die SVRZ-breed ingezet kunnen worden. Voor de Laag Volume, Hoog Complexe zorg zijn binnen de Zeeuwse Verbinding afspraken gemaakt over inzet en behoud van expertise.

Vanzelfsprekend hoort het aanbieden van up-to-date vakkennis ook bij de beheersmaatregelen op dit vlak. Het Trainingscentrum voorziet hierin door het aanbieden van gerichte interne scholing of het bemiddelen naar externe aanbieders.

In de SVRZ meerjarenstrategie 2020-2025 zijn vier thema's benoemd die leidend voor SVRZ zijn. Voor wat betreft het thema: Meer samenwerken met netwerkpartners zijn het regionaal strategisch opleidingsplan en de oriëntatie op een Zeeuwsbreed Leerplein concrete voorbeelden van een intensievere samenwerking met andere zorgorganisaties. In 2022 is een leverancier geselecteerd om het Zeeuwsbrede Leerplein te leveren en zijn de contractonderhandeling afgerond. Er is er een security en privacy scan uitgevoerd en alle beleidsstukken zijn opgesteld die als basis dienen om de samenwerking vorm te geven. Q1 2023 zal in het teken staan van besluitvorming op dit dossier.

3.4 ICT en informatieveiligheid

SVRZ streeft naar het inzetten van betrouwbare technologische innovaties voor het leveren en ondersteunen van nog betere zorg waar mogelijk. Cliënten die van SVRZ zorg ontvangen moeten erop kunnen vertrouwen dat er op een zorgvuldige en integere wijze met hun informatie wordt omgegaan. Drie aspecten zijn daarbij van vitaal belang: de juistheid, beschikbaarheid én vertrouwelijkheid van informatie.

Voortdurende aandacht voor deze aspecten bij het inzetten van technologie en ICT stelt SVRZ in staat om de privacy van cliënten zo goed mogelijk te waarborgen, tijdig de juiste zorginhoudelijke beslissingen te kunnen nemen en de informatievoorziening te beschermen tegen verstoring door hackers en andere kwaadwillenden.

Informatiebeveiliging & privacy

In 2022 is de aandacht voor informatiebeveiliging & privacy bij SVRZ onverminderd groot geweest. De structurele aanpak en doorlopende cyclus voor risicobeheersing wordt aangestuurd vanuit het informatiebeveiligingsmanagementforum. Vanuit gezamenlijke risicoanalyse worden maatregelen voor het beschermen van informatie getroffen, geprioriteerd en toegepast met oog voor een goede balans tussen werkbare zorg en informatieveiligheid.

Er zijn in het afgelopen jaar aanvullende preventieve en detectieve maatregelen getroffen om de ICT omgeving van SVRZ nog beter te beschermen. Zo wordt de omgeving van SVRZ sinds januari 2022 maandelijks gescand op eventuele kwetsbare apparatuur en is per april 2022 een nieuwe antivirus oplossing geïnstalleerd.

Naast het voorkomen van informatiebeveiligingsincidenten wil SVRZ er in de huidige tijd ook goed voorbereid zijn op het omgaan met een incident, mocht het zich onverhoopt toch voordoen. In maart 2022 is daarom een gezamenlijke oefening gehouden met het centrale crisisteam, de afdeling I&A en cyber security specialist Tessorion. Hierin werd SVRZ geconfronteerd met een gijzelsoftware besmetting, waarbij samen met alle betrokkenen is samengewerkt om de crisis het hoofd te bieden en crisisplannen in de praktijk te toetsen en verder te verbeteren.

Ook voor de menselijke kant van informatiebeveiliging is veel aandacht geweest, o.a. met de jaarlijkse phishing test onder alle medewerkers. Een ander aspect uit de bewustwordingscampagne uit 2021 dat een permanente plek heeft gekregen is aandacht voor het 'clean desk, clear screen' beleid tijdens de terugkerende veiligheidsrondes die op locaties worden uitgevoerd door preventiemedewerkers. Sinds mei 2022 zijn er op het leerplein diverse e-learning modules beschikbaar, waarin medewerkers meer kunnen leren over informatiebeveiliging & privacy, datalekken en mobiel werken.

Informatievoorziening & Automatisering

SVRZ moet voor haar ICT over een betrouwbaar netwerk beschikken. Met het huidige, dubbel uitgevoerde ICT-platform en betrouwbare glasvezelverbindingen wordt daarin voorzien. Als extra aanvulling hierop zijn er inmiddels – naast de glasvezellijnen – 4G-verbindingen op iedere locatie bijgekomen. Deze 4G-lijnen nemen de connectie naar het

centrale platform over indien de glasvezelverbindingen toch met een storing te maken hebben.

De laatste jaren is de beweging naar SaaS-applicaties en diensten een belangrijke trend. Dat zijn applicaties die door een leverancier extern worden aangeboden en die via internet bereikbaar zijn. In 2022 heeft SVRZ haar visie over deze beweging gevat in haar Cloud Strategie, die de strategische richting voor de komende jaren omkadert. Naast richting voor het optimaal benutten van het potentieel van Cloud technologie is er in de strategie aandacht voor de toenemende afhankelijkheid van internet, leveranciersbeheer en Cloud-specifieke informatiebeveiligingsrisico's. De strategie is in november 2022 vastgesteld door de Raad van Bestuur.



De SVRZ medewerker is ook in 2022 toenemend mobiel en flexibel, waarbij het altijd beschikbaar hebben van de juiste informatie op de juiste plek in het zorgproces belangrijker dan ooit is. Welke apparatuur past bij welke functie is vastgelegd in de werkplekmatrix ICT apparatuur. Laptops en tablets worden daarbij voorzien van beveiligingsmaatregelen waaronder authenticatie en versleuteling, voor het beschermen van informatie indien er onverhoopt sprake is van verlies of diefstal. Smartphones worden uitgegeven en geïnstalleerd vanuit onze Mobile

Device Management software, waarmee wordt voorzien in effectief, beheer, veilig configuratie en ondersteuning aan medewerkers op afstand.

Met het SVRZ inlogportaal hebben medewerkers de mogelijkheid vanuit de thuissituatie of onderweg op een veilige manier te verbinden met het SVRZ netwerk. Een faciliteit die onmisbaar is geworden in onze dynamische organisatie.

Samenvattend

De afgelopen jaren stonden in het teken van COVID-19 en hebben een aantal veranderingen met zich meegebracht die in 2022 blijvend zijn gebleken. Op ICT vlak zijn we flexibeler en mobieler dan ooit in het faciliteren van onze organisatie, waarbij we de ingeslagen weg aan de hand van de Cloud strategie op een bewuste en weloverwogen manier verder zullen volgen. De doorlopende samenwerking tussen Information Security Officer, Privacy Officer, Functionaris Gegevensbescherming, Informatiemanager en de afdeling Informatievoorziening & Automatisering is daarachter de drijvende kracht.

4. Financiële instrumenten en treasury

SVRZ heeft als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om tussentijdse rentefluctuaties te beheersen. Dit mede gezien de risico's die hiermee gepaard gaan. Jaarlijks stelt SVRZ een langetermijn-vermogensplanning op. Deze vermogensplanning geeft zicht op de verwachte ontwikkeling van het eigen vermogen en bevat ook een kasstroomprognose voor de lange termijn.

Maandelijks stellen we een liquiditeitsplanning voor de komende twaalf maanden op. Aan de hand van deze planning bewaakt SVRZ haar liquiditeit.

Het beleid van SVRZ is het huidige vermogen in stand te houden zoals het nu is. De interne norm voor het vrije vermogen in percentage van de omzet stellen we op minimaal 30%. Als beleid hanteert SVRZ verder dat geen (relatieve) vermogensopbouw plaatsvindt ten laste van het ZZP-budget. Dit betekent dat het volledige ZZP-budget beschikbaar is voor de exploitatie en dat er geen reservering voor onvoorzien of vermogensopbouw in mindering wordt gebracht. Het voordeel op kapitaallasten gebruikt SVRZ voor koopkrachtbehoud van het eigen vermogen en, indien mogelijk, maximaal 50% voor niet-structurele wensen in het kader van de begroting (additioneel).

5. Governance

5.1 Algemeen

De bestuursstructuur van SVRZ voorziet in een Raad van Toezicht en een Raad van Bestuur. De verantwoordelijkheidsverdeling tussen de Raad van Toezicht en de Raad van Bestuur is vastgelegd in [de statuten van de stichting](#) en in [het reglement Raad van Toezicht](#) en [het reglement Raad van Bestuur](#) de Raad van Bestuur. SVRZ hanteert de Zorgbrede Governancecode van de brancheorganisaties in de zorg.

Sinds 2017 (geüpdatet in 2021) is het Kwaliteitskader Verpleeghuiszorg en sinds 2018 is het Kwaliteitskader wijkverpleging van kracht en geeft SVRZ hier invulling aan.

5.2 Bestuur

SVRZ kent, sinds september 2022, een tweehoofdige Raad van Bestuur. De Raad van Bestuur heeft de taak om SVRZ te besturen, onder toezicht van de Raad van Toezicht. Dit met inachtneming van de inhoud van de statuten van de stichting en de kaders in het reglement van de Raad van Bestuur en het Kwaliteitskader Verpleeghuiszorg.

Samenstelling Raad van Bestuur per 31 december 2022



Mevr. D.A. Bras-Louwerse
bestuurder

Nevenfuncties

- Vertegenwoordiger ouderenzorg in Beleidsteam Zorg
- Lid Consortium Zorg in Balans (ViaZorg)
- Lid Bestuurdersoverleg Gebruikers-vereniging mijnCaress
- Lid Bestuurdersoverleg Academische Werkplaats Ouderen Tranzo. Tevens lid Raad van Toezicht leerstoel Ouderen van prof. dr. Katrien Luijkx
- Lid van de Zeeuwse Zorg Coalitie, en daaronder vallend Deltaplan Arbeidsmarkt zorg en welzijn en voorzitter projecten Integrale Ouderenzorg
- Lid Zeeuwse Verbinding



Dhr. D. de Rijke
bestuurder

Nevenfuncties

- Lid Raad van Toezicht Mondia Scholengemeenschap en lid Auditcommissie Mondia;
- Lid Bestuurdersoverleg UKON
- Lid stuurgroep Academische Werkplaats Ouderen Zeeland
- Lid Dagelijks Bestuur Zeeuwse Zorgschakels
- Voorzitter Zeeuwse Verbinding

Accreditatie

De heer de Rijke is sinds 1 september 2022 lid geworden van de NVZD, de beroepsvereniging voor bestuurders in de zorg, onder de voorwaarde dat hij binnen twee jaar na het moment dat hij bestuurder bij SVRZ is geworden het accreditatietraject zal hebben doorlopen, tot en met het accreditatiegesprek. Mevrouw Bras is reeds in het accreditatieregister opgenomen.

Bezoldiging

De Raad van Toezicht stelt de honorering van de Raad van Bestuur vast. Deze is binnen SVRZ gebaseerd op de kaders van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). SVRZ is volgens de klasse-indeling WNT ingedeeld in klasse V. De honorering van de huidige bestuurders valt binnen de WNT. In overeenstemming met de WNT is de honorering van de bestuurders opgenomen in de jaarrekening. Jaarlijks wordt door de Raad van Toezicht een resultaatgesprek gevoerd met de bestuurders. Dit vindt plaats op basis van de jaarlijks vastgestelde prestatieafspraken tussen Raad van Toezicht en Raad van Bestuur.

6. Maatschappelijke aspecten van ondernemen

6.1 Kwaliteit

Cliëntervaringen resultaten

SVRZ vindt het belangrijk om te horen wat de ervaringen van cliënten zijn met de zorg en ondersteuning die ze van SVRZ ontvangen. Op basis hiervan kunnen wij onze zorg- en dienstverlening verder verbeteren.

SVRZ streeft ernaar eens per 2 jaar met alle **intramurale cliënten** die permanent bij ons verblijven een cliëntervaringsgesprek te houden. In 2022 zijn er 609 gesprekken gevoerd door de hiervoor opgeleide gespreksleiders. De resultaten die hieruit zijn gekomen, worden met de teams besproken in een teamoverleg. De gespreksleiders schrijven voorafgaand aan deze terugkoppeling een verslag met de hoofdlijnen van de gesprekken. Dit verslag wordt gedeeld met de teamleider. De cliënten waarmee de gesprekken zijn gevoerd waren het meest tevreden over de verzorging. 99% van de cliënten gaf aan altijd of meestal hierover tevreden te zijn. Het minst tevreden waren de cliënten over de algemene aandacht. Desalniettemin was 78% hier alsnog altijd tot meestal tevreden over.

In het najaar van 2022 hebben alle gespreksvoerders de training Verbindende communicatie gevolgd in het trainingscentrum van SVRZ. Deze training ging over het communiceren op een heldere, opbouwende en respectvolle manier. De manier waarop je communiceert pas je aan de situatie aan. Bij de training ging het ook over het actief en empathisch luisteren naar elkaar. De training zorgde daarnaast voor de mogelijkheid om ervaringen te delen met elkaar over het voeren van cliëntervaringsgesprekken.

SVRZ vraagt aan alle cliënten die bij ons **revalidatiezorg** hebben ontvangen naar hun ervaringen over onze zorg- en dienstverlening. Naast een algemene waardering worden vragen gesteld over de informatieverstrekking, het revalidatieproces en het verblijf. In 2022 zijn er 603 revalidatietrajecten geweest. Hiervan hebben 286 revalidatiecliënten hun ervaringen over de revalidatie bij SVRZ met ons gedeeld. Dit is een respons van 47%. De Net Promoter Score (NPS)⁴ voor het jaar 2022 is 47.

Er hebben in 2022 368 cliënten **Eerstelijns Verblijf** (ELV) zorg ontvangen bij SVRZ. Dit is inclusief de ELV COVID-19 cohort verpleging. Het gemiddelde cijfer voor de ELV bedraagt 7,6. De gemiddelde NPS voor het jaar 2022 is 11.

Tevens meten wij de ervaringen van cliënten die gebruik maken van de **eerstelijns fysiotherapie** van SVRZ. Dit doen wij met behulp van een PREM. Dit is een korte digitale vragenlijst die wordt aangeboden bij de laatste behandeling of wanneer sprake is van chronische problemen na zes weken. Het gemiddelde rapportcijfer was in 2022 een 9.



In 2022 is voor **ZorgThuis** uitvraag gedaan met behulp van een PREM. In totaal zijn er 515 vragenlijsten uitgereikt via de zorgmedewerkers. In totaal zijn er 350 vragenlijsten geretourneerd. De NPS was 61 en het gemiddelde rapportcijfer was 8,6. Van cliënten die hiervoor toestemming hebben gegeven, is de beoordeling doorgestuurd naar Zorgkaart Nederland.

⁴ De Net Promoter Score wordt berekend als het verschil tussen het percentage Promotors en Criticasters. De NPS zelf wordt niet uitgedrukt als een percentage maar als een absoluut getal, dat zich ergens tussen -100 en +100 situeert. Een NPS die boven de nul uitkomt wordt als goed gezien, een score boven de 50 als excellent.

In 2022 zijn er 175 beoordelingen op Zorgkaart geplaatst, waarvan er 146 kwamen vanuit het PREM onderzoek ZorgThuis. Er zijn 26 beoordelingen voor de intramurale locaties geplaatst en 3 voor de GRZ, waarvan 1 voor een specialist. Van de waarderingen van de intramurale locaties waren 2 beoordelingen tussen 0-6, 9 beoordelingen tussen 7-8 en 15 beoordelingen van 9 en hoger. De NPS was daarmee 50,0. Het gemiddelde rapportcijfer voor alle waarderingen is een 8,8.

Laag volume, hoog complexe zorg

'Laag volume hoog complex' is de verzamelnaam voor kleine, specifieke groepen cliënten met een complexe zorgvraag. Om voor deze cliënten de kwaliteit van zorg te kunnen (waar)borgen, is een goede regionale én landelijke zorg- en kennisinfrastructuur van belang. In 2021 zijn in de Zeeuwse Verbinding afspraken gemaakt over wie én voor welke doelgroep een specifiek aanbod in Zeeland gaat verzorgen. SVRZ heeft destijds aangegeven het voortouw te willen nemen voor de doelgroepen met betrekking tot het syndroom van Korsakov, Dementie en Zeer Ernstig Probleemgedrag (DZEP), Huntington en jonge mensen met dementie.



Syndroom van Korsakov

Sinds eind 2012 biedt SVRZ locatie Ter Poorteweg zorg en behandeling aan cliënten met het syndroom van Korsakov. Op deze locatie zijn zes woningen, met in totaal ruimte voor 42 cliënten, en een activiteitencentrum. In 2022 is locatie Ter Poorteweg officieel erkend en operationeel als regionaal expertisecentrum (REC) Korsakov.



Dementie en Zeer Ernstig Probleemgedrag (DZEP)

SVRZ heeft al een aantal jaar een divers aanbod voor DZEP-cliënten. Naast langdurig verblijf is er een afdeling die zich richt op kortdurende interventies. Het gaat hier om crisissituaties. Deze afdeling is verder ontwikkeld en gaat samenwerken met een

Regionaal Expertise Centrum. Tevens wil SVRZ voor haar diverse locaties een Consultatieteam Probleemgedrag oprichten.



Huntington

De Huntingtonpoli blijkt voor SVRZ om meerdere redenen lastig te continueren. Het (te) lage aantal cliënten is daar mede debet aan. Maar ook landelijke ontwikkelingen en het ontbreken van een (gespecialiseerd) behandelaar spelen een belangrijke rol. SVRZ is hierdoor afhankelijk van het Doelgroep expertise centrum (DEC) van Mijzo. Met het opstellen van een concept samenwerkingsovereenkomst met Mijzo is een eerste stap gezet voor het behoud van de poli in Zeeland.



Jonge mensen met dementie:

Met locatiemanagers, teamleiders en de Medische Dienst is gekeken naar de huidige status en de gewenste ontwikkelingen voor de toekomst. Als verplichting vanuit het lidmaatschap van het kenniscentrum, zal SVRZ zich (in 2023) gaan voorbereiden op het behalen van het Prezo keurmerk 'Dementie op jonge leeftijd'. Deze opdracht zal door een student vanuit de Erasmus Universiteit Rotterdam opgepakt worden.

Voor de doelgroepen *Gerontopsychiatrie* en *Parkinson* kan SVRZ gebruikmaken van de regionale kennis- en expertise(centra) die ondergebracht zijn bij Zorggroep Ter Weel.



Onderzoek en innovatie

Onderzoek

SVRZ is aangesloten bij drie kennisnetwerken: de Academische Werkplaats Ouderenzorg Zeeland (AWOZ), het Universitair Netwerk Ouderenzorg Nijmegen (UKON) en de Academische Werkplaats voor Ouderen van TRANZO.



De Onderzoeks- en Wetenschapscommissie van SVRZ vierde op 10 maart 2022 haar 12,5 jarig bestaan met een online Kenniscongres dat in het teken stond van resultaten die behaald zijn uit onderzoek in de ouderenzorg op het gebied van technologie in de zorg, eigen regie, probleemgedrag bij mensen met dementie en geriatrische revalidatiezorg.

In 2022 was SVRZ betrokken bij meerdere wetenschappelijke onderzoeken, waaronder een onderzoek naar afweergedrag bij eten en drinken bij mensen met dementie. Er lopen twee promotie onderzoeken, die worden uitgevoerd door SVRZ professionals: de ene doet onderzoek naar eenzaamheid en de andere naar het implementeren van een methode om effectief te communiceren in acute situaties in het verpleeghuis: de SBAR-methode.

Innovatie

In 2022 is de plaats van het Zorginnovatie en Technologie Platform (ZITP) binnen de organisatie geëvalueerd. Dit heeft geleid tot het vormen van ZITP 2.0, waarbij de deelnemers zijn geworven in plaats van aangesteld. Daarmee beschikken ze over de juiste (intrinsieke) motivatie om actief aan de slag te gaan met innovatie en zorgtechnologie. Het ZITP heeft als doel de afstand tot de werkvloer te verkleinen, de behoefte nog beter in kaart te brengen en een sneller besluitvormingsproces te realiseren. Dit is een uitdagend traject, waarbij het voor een groot deel draait om organisatie- en gedragsverandering. De zorg is over het algemeen geconditioneerd in regels en beleid. Innovatie en buiten de spreekwoordelijke kaders denken, daagt de organisatie hierin op alle fronten uit.

De commissie eHealth en innovatie SVRZ heeft als voornaamste taak om initiatieven te toetsen aan de lange termijn doelen van SVRZ om zodoende de organisatie in zijn geheel de juiste kant op te krijgen.

Deelname aan *Anders werken in de Zorg* is gebleven. Hierin doen we mee met de Wolk heupairbag en smartglass.



Vanuit Subsidie ontwikkeling wijkverpleging (SOW) is gestart met gebruik van de [Thuisleefwijzer](#); met als doel zorgmedewerkers meer bewust te maken van inzet hulpmiddelen en technologie. Gekoppeld aan het WoZo gedachtengoed. Eerst in pilot, nu in de fase van opschalen naar de gehele organisatie.

Verder is vanuit SOW gekeken naar de administratieve lasten binnen de thuiszorg en welke voorstellen/ideeën medewerkers hebben om deze te verlagen. In de laatste fase van dit onderzoek wordt momenteel vastgesteld en bepaald wat we kunnen afschaffen, wat we anders moeten inrichten binnen de processen en wat we daarvan moeten meenemen naar het nieuwe ECD.

Streven was om Elektronische toedieningsregistratie medicatie ZorgThuis te implementeren, maar dit is niet gelukt.

Verder samenwerking met Zeeuwse ZorgSchakels, WVO zorg en ZorgSaam binnen project Samen Beslissen met kwetsbare ouderen; werken met een gespreksmodel en leefstijlmonitoring

Levensverhaal/BRIM⁵

Belangrijkste doelen van het project Levensverhaal / BRIM zijn de bewustwording van het belang van het kennen van het levensverhaal van cliënten te vergroten en te komen tot een eenduidige manier van ophalen en registreren van het levensverhaal. In de eerste helft van 2022 hebben vier pilotteams in Tholen en Borsele de nieuwe werkwijze in het cliëntdossier getest en zijn deze teams getraind in de BRIM methode. Vanaf juli is de werkwijze in mijnCaress verder uitgerold binnen SVRZ. Medewerkers leggen informatie over het levensverhaal vast op twee vaste plaatsen in mijnCaress: in het zorgplan onder de zorgvraag 'mijn Levensverhaal' en in de vragenlijst 'mijn Levensverhaal'. Tevens zijn diverse teams getraind in de BRIM methode.

Project Management Office (PMO)

In maart 2022 is het PMO gestart. Het PMO ondersteunt het managementteam (MT) en projectleiders van SVRZ bij projectmatig werken. Hiervoor zijn instrumenten, zoals een projectendashboard voor het MT, ontwikkeld die het projectmatig werken vereenvoudigen en structureren. Voor het filteren van projectideeën is een cyclus ingericht. Hiervoor is een projectenboard⁶ gestart. Het projectenboard bespreekt en besluit aan de hand van een beoordelingsinstrument of een idee wel of niet een project wordt. Dit besluit wordt ter kennisgeving in het MT gebracht.

Moreel beraad

Om medewerkers beter te ondersteunen in het omgaan met morele dilemma's wil SVRZ dat moreel beraad structureel wordt ingevoerd. Eind 2021 begin 2022 zijn 8 gespreksleiders moreel beraad opgeleid. In 2022 heeft er 10 moreel beraad plaatsgevonden binnen SVRZ. We merken dat het herkennen van morele dilemma's en het aanvragen van een moreel beraad steeds meer gaat leven. Thema's van moreel beraad variëren. Enkele voorbeelden: hoe ver reikt eigen regie?; werkdrukke; de grenzen aan zorg; hoe ver reikt de regie van mantelzorg? Hoe gelijkwaardig communiceren?

Prezo care audit

In november en december 2022 vond de PREZO Care audit plaats voor GRZ en ZorgThuis. Na een uitgebreide analyse hebben we voor deze twee diensten opnieuw het PREZO Care keurmerk behaald. De auditoren hebben documenten bestudeerd en deze bij medewerkers getoetst. Ook zijn observaties uitgevoerd en fysieke en online (groeps)gesprekken gevoerd met cliënten en medewerkers van GRZ en ZorgThuis. De belangrijkste resultaten uit de audit zijn:

- Cliënten zijn zeer tevreden over de zorg- en dienstverlening van SVRZ.
- Medewerkers zijn deskundig; risico's worden goed herkend en gemonitord en medewerkers kunnen dilemma's in de zorg goed benoemen.
- Er heerst een goed leerklimaat bij SVRZ en de verandercultuur is positief. De dynamiek in de omgeving en organisatie zijn goed in beeld. We weten waar we ons op moeten aanpassen.
- De auditoren bevelen aan om de eigen regie van cliënten structureler te bevorderen en mantelzorgers meer te betrekken bij de zorg- en dienstverlening.



6.2 Veiligheid gebouwen

Op het gebied van gebouwveiligheid en bedrijfszekerheid zijn een aantal projecten deels of geheel gerealiseerd in 2022. Het betreft de volgende zaken:

⁵ BRIM staat voor Betekenisvolle Rollen In de Maatschappij.

⁶ Het projectenboard bestaat uit een bestuurder, twee stafdirecteuren, twee locatiemanagers, het hoofd I&A, de informatiemanager en het PMO.

Brandveiligheid

Voor de intramurale SVRZ locaties heeft de jaarlijkse inspectiecertificering plaatsgevonden voor de brandveiligheidsinstallaties en is het inspectiecertificaat opnieuw behaald.

In locaties 't Verlaet en NieuwSande zijn brandveiligheidsmaatregelen gerealiseerd in het kader van het verbeteren van de brandcompartimentering.

Legionella beheer

Conform het vastgestelde legionellabeleid hebben per locatie periodieke monsternames plaatsgevonden. De meeste besmettingen die voorkwamen waren lage besmettingen waarvoor geen meldingsplicht bij de overheid bestaat. Besmettingen boven de geldende norm zijn gemeld bij de overheid. Dit betreft de minder gevaarlijke legionella variant (non-pneumophila). In voorkomende gevallen zijn adequate maatregelen getroffen volgens de geldende regelgeving om besmetting van personen te voorkomen.

Veiligheid elektrische installaties

In 2022 zijn op een aantal locaties de vaste elektrische installaties en arbeidsmiddelen gekeurd volgens het periodieke inspectieschema. Er zijn geen elektrische installaties afgekeurd. Hiermee voldoen de elektrische installaties van SVRZ aan de geldende eisen.

6.3 Milieu en duurzaamheid

SVRZ wil duurzaamheid verder ontwikkelen en borgen in de bedrijfsvoering van de organisatie. Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen is belangrijk binnen SVRZ en vormt een vaste waarde voor de bedrijfsvoering. Duurzaamheid hoort daar nadrukkelijk bij en maakt onderdeel uit van de visie van SVRZ.

In 2022 zijn projecten gerealiseerd en acties uitgevoerd volgens het milieubeleidsplan 2021-2025 ter voorbereiding op certificering volgens de Milieuthermometer van het Milieuplatform Zorgsector.

Green Deal Zorg 3.0

SVRZ vindt het leveren van duurzame zorg erg belangrijk. Op dit moment draagt de zorgsector bij aan de klimaatcrisis en dat willen we natuurlijk zoveel mogelijk tegen gaan. De zorgsector werkt daarom aan 'duurzame zorg' in de Green Deal.

De Green Deal heeft vijf doelen:

- Gezondheid bevorderen van cliënten en medewerkers
- Bewustwording en kennis vergroten over de impact van het klimaat op de zorg en andersom
- Het verminderen van CO₂-uitstoot
- Meer focussen op duurzaam (materiaal)gebruik
- Verminderen van milieubelasting door medicatie(gebruik)

De Green Deal Zorg 3.0 is in december 2022 door SVRZ ondertekend. SVRZ committeert zich daarmee aan de doelstellingen uit de Green Deal die aansluiten op de eigen doelstellingen volgens het milieubeleidsplan.

Duurzaamheid gebouwen

Naar aanleiding van het SVRZ milieubeleidsplan en de daarbij behorende concrete acties, is een masterplan voor de energietransitie van SVRZ vastgesteld in 2020. Volgens dit masterplan energietransitie worden jaarlijks projecten begroot en gerealiseerd. In het masterplan zijn de hoofdlijnen voor de doelstellingen van de energietransitie van de SVRZ-locaties weergegeven en uitgewerkt in concrete plannen met een inschatting van de benodigde investeringen en planning. Het masterplan geeft inzicht in de opgave van de energietransitie voor de periode 2020 tot 2030. SVRZ heeft met dit masterplan de doelstelling om in 2028 alle eigen gebouwen volledig gasloos te maken en over te schakelen op groene stroom en daarmee de CO₂-uitstoot naar nul te brengen.

In 2022 zijn in dit kader energietransitie projecten met elektrische warmtepompen gerealiseerd op de locaties Ter Schorre en Maartenshof. Het hoofdgebouw en 8 groepswoningen van Ter Schorre draaien nu volledig op elektrische warmtepompen. De locatie Maartenshof is tevens volledig van het gas af. Bij locatie De Vurssche zijn de luchtbehandelingskasten vervangen en voorzien van elektrische warmtepompen. Bij locatie Simnia is de beglazing vervangen door triple glas om de warmtetransmissie en daarmee het energieverbruik te beperken. Bij locatie Krekepad zijn zonnepanelen op het gemeenschappelijke dak i.o.m. de VvE gerealiseerd. Een aantal projecten in het kader van het masterplan energietransitie zijn in uitvoering gegaan in 2022. Dit betreft de locaties Clasiestraat, De Molenhof en Ambachtsveld. Deze locaties gaan in 2023 van het gas af. Daarnaast zijn er diverse energietransitie-projecten in voorbereiding gegaan voor realisatie in 2023.

Duurzame mobiliteit

In 2022 is het elektrische wagenpark verder uitgebreid ter vervanging van bedrijfswagens op fossiele brandstoffen. Per eind 2022 rijden er 29 elektrische bedrijfsauto's van SVRZ, waaronder 3 elektrische bestelauto's.

Afgezien van 13 (rolstoel)bussen (waar nog geen goed alternatief voor beschikbaar is) omvat het SVRZ-wagenpark nog 20 personen- en bestelauto's die op fossiele brandstof rijden. Er staan nog 6 elektrische bestelwagens en 1 Smart in bestelling voor levering februari '23, waarna er dan nog 13 personen- en bestelauto's op fossiele brandstof vervangen dienen te worden. Het is de planning om in 2023 verder te gaan met het vervangen van fossiele brandstofauto's door elektrische bedrijfswagens.



Tevens is het aantal laadpalen op SVRZ locaties nog verder uitgebreid met 4 duo laadpalen voor de eigen bedrijfsauto's. Daarmee komt het totaal aantal duo laadpalen voor eigen gebruik eind 2022 op 18 stuks. Voor 2023 zijn nog 2 duo laadpalen besteld t.b.v. verdere uitbreiding van het elektrische wagenpark.

Voor medewerkers en bezoekers zijn op 8 locaties laadpalen van Agri Snellaad voorzien. In 2022 is veel gebruik gemaakt van beeldscherm vergaderingen om dienstreizen en reistijd te beperken. Ook wordt er gebruik gemaakt van de ICT voorzieningen door kantoormedewerkers om thuis te kunnen werken. Dit draagt eraan bij dat het aantal kilometers dienstreizen en woon-werkverkeer en daarmee de CO₂ uitstoot wordt beperkt.

Afval

Alle afvalstromen zijn per locatie in kaart gebracht en er is vanuit het Facilitair Overleg een werkgroep samengesteld om de afvalverwijdering conform de richtlijnen van Milieu Thermometer Zorg af te handelen. Inzameling van afval is op de grote SVRZ-locaties goed geregeld. Alle voorkomende afvalstromen worden op een professionele manier ingezameld, zodat alle afval op een milieuverantwoorde manier wordt afgevoerd. Bij de kleinschalige locaties ligt dit anders, omdat men daar deels op afvalinzameling van de gemeente is aangewezen. Voor een groot deel zijn we hier afhankelijk van de manier waarop het in de betreffende gemeente is geregeld. Aangezien we binnen het SVRZ-zorggebied met negen verschillende gemeenten te maken hebben is het lastig een eenduidig beleid hiervoor op te stellen.

Schoonmaakmiddelen

Daarnaast is in het kader van Milieu Thermometer Zorg een werkgroep opgestart om ook aan de richtlijnen en verplichtingen m.b.t. reiniging van ruimten en sanitair te kunnen voldoen. Dit is voor een groot deel al voldoende ingeregeld en er dienen nog een paar milieumaatregelen te worden aangescherpt.

Leveranciers

Er wordt bij leveranciers onveranderd aandacht gevraagd om met duurzame verbeteringen op het gebied van materiaal, verpakkingen en logistiek te komen. Dat heeft geresulteerd in lichter kopieerpapier, duurzamer toiletpapier en handdoekjes en duurzame schoonmaakmiddelen.

CO₂ rapportage

Een belangrijke doelstelling uit het milieubeleidsplan van SVRZ is het omlaag brengen van de CO₂ footprint. In het kader van de klimaatcrisis is dit feitelijk het belangrijkste. Onderstaande tabel geeft de CO₂ emissie per energiestroom weer voor 2018 t/m 2022.

| Tabel Jaarverslag 2022 | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|------------------------|--|
| CO ₂ emissie SVRZ per energiestroom (totaaloverzicht) | | | | | | | |
| Energiestroom | CO ₂ -Emissie 2018 (in tonnen) | CO ₂ -Emissie 2019 (in tonnen) | CO ₂ -Emissie 2020 (in tonnen) | CO ₂ -Emissie 2021 (in tonnen) | CO ₂ -Emissie 2022 (in tonnen) | Vershil t.o.v. 2021 | |
| Klimaatbeheersing gebouwen (aardgas) | 2.704 | 2.319 | 1.921 | 1.973 | 1.596 | -19,1% | |
| Mobiliteit (brandstoffen bedrijfsauto's) | 123 | 126 | 91 | 96 | 79 | -17,7% | |
| Elektriciteitsgebruik | 4.813 | 4.818 | 3.460 | 2.862 | 2.776 | -3,0% | |
| Mobiliteit (dienstreizen) | 178 | 202 | 128 | 121 | 120 | -0,7% | |
| Totaal | 7.819 | 7.465 | 5.600 | 5.052 | 4.571 | -9,5% | |
| Vershil t.o.v. voorgaand jaar | -- | -354 | -1.864 | -548 | -481 | -9,5% | |
| Vershil t.o.v. referentiejaar 2018 | | -354 | -2.218 | -2.767 | -3.248 | -41,5% | |

Emissies per energiestroom per jaar

Doelstelling in het milieubeleidsplan is om in 2025 de uitstoot met 50% te reduceren en uiterlijk in 2030 een emissiereductie van 95% te realiseren t.o.v. referentiejaar 2018. De uitstoot is in 2022 met 9,5% verlaagd t.o.v. het voorgaande jaar. Er is 26,9% minder gas verbruikt t.o.v. 2021 door energietransitie-projecten en energiemaatregelen. De besparingen zijn voor een deel (ca. 11%) te danken aan gemiddeld hogere temperaturen. Het gasverbruik is ten opzichte van 2018 met 46,5% gedaald. De zonnepanelen op 20 daken hebben ruim 1,8 miljoen kWh opgewekt en voorzien daarmee in circa 23% van het elektriciteitsverbruik. SVRZ ligt met een emissiereductie van 41,5% in 4 jaar tijd goed op schema om haar ambitieuze doelstellingen daadwerkelijk te realiseren.

6.4 Personeelsbeleid

Deskundige medewerkers zorgen voor kwaliteit van zorg

Doorlopend blijven ontwikkelen van de medewerker, het team en de organisatie is cruciaal om goede zorg te kunnen blijven bieden. Vanuit kennis en professionaliteit de relatie aangaan met de cliënten. Passend bij de visie van SVRZ waarbij medewerkers aandacht hebben voor de cliënt, niet als patiënt maar als mens, voor zijn relaties en voor collega's. We willen een narratieve organisatie zijn, die werkt vanuit zorgconcepten. Met een strategisch opleidingsplan als basis krijgt praktijkleren, waar de cliënt een duidelijke plaats in inneemt, verder vorm en komt er meer ruimte voor rolbewustzijn, leren, (zelf)reflectie, feedback en teambuilding.

Als uitgangspunten bij scholing en ontwikkeling van medewerkers geldt:

- We benutten de talenten van medewerkers binnen de organisatie. (H)erkennen deze talenten, geven ruimte om te groeien en zetten ze binnen de organisatie in waar ze het hardste nodig zijn. Hierbij kijken we niet (alleen) naar opleidingen, maar juist ook naar drijfveren, talenten en vaardigheden die mensen hebben en op welke manier die ingezet kunnen worden.
- We scholen en instrueren op de momenten dat de kennis nodig is. Op die manier onthouden medewerkers de informatie beter en wordt het direct in de praktijk toegepast. Praktijkleren maakt ook dat niet alleen de vaardigheid of kennis centraal staat, maar ook alle zaken er omheen zoals ethische vragen, reacties en gevoelens van cliënten en familieleden en de praktische uitvoerbaarheid in een woning.

- Specifieke aandacht gaat uit naar scholingen op het gebied van
 - 1) de ziekte en zorgvraag van de cliënten doelgroep waar medewerkers mee te maken hebben (zoals dementie, het syndroom van Korsakov, diabetes);
 - 2) welzijn;
 - 3) voeding en koken;
 - 4) onbegrepen gedrag en vrijheidsbevordering;
 - 5) communicatie en leiderschap.
- Leren van elkaar werkt meerdere kanten op. Medewerkers vergroten kennis en inzicht, leren kennis overdragen en feedback geven. De zelfreflectie wordt groter en er ontstaat teamspirit en werkplezier. Dit wordt ondersteund door het creëren van ruimte voor overdracht, cliëntbesprekingen, intervisies, moreel beraad, coaching on the job, meelopen op andere afdelingen of bij andere organisaties en de mogelijkheid tot inzet van Video Interventie in de Ouderenzorg, cliëntervaringsgesprekken, BRIM en workshops teamgeluk.
- Onder de titel *Teamleiders in Leiderschap* is een gevarieerd leeraanbod samengesteld voor leidinggevend en stafmedewerkers zoals personeelsfunctionarissen, beleidsadviseurs, verpleegkundig specialisten en anderen. In dit programma wordt aansluiting gezocht bij de strategie van SVRZ, de kernwaarden, en de visie op leren en ontwikkelen van SVRZ. Het 'leren in en van de praktijk' volgens de methode 'onderzoekend leren' is hiervan de belangrijkste. Thema's die aan de orde komen zijn visie, personeel en kwaliteit, budget en planning, zorginnovatie, zorg, welzijn en kwaliteit.

Om beter aan te sluiten op het centrale thema van het strategisch opleidingsplan 'Leren in en van de praktijk' is een LGO-lid op locatie verantwoordelijk voor de aansturing van de praktijkopleiders. Hiermee is de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van het opleidingsplan op locatie dicht bij de cliënt georganiseerd. Hierbij hoort ondersteuning door een deskundige schil.

Door de praktijkopleiders vanuit de lijn aan te sturen ontstaat een betere afstemming met en invloed van de lijn op de begeleiding van leerlingen en stagiairs, waardoor synchronisatie in de opleiding optreedt.

Wanneer het echter gaat om leernetwerkbijeenkomsten voor alle praktijkopleiders of knelpunten bij leerprocessen van studenten dan zijn de opleidingsadviseurs in beeld. Zij ondersteunen de praktijkopleiders op dit vlak met informatie en helpende gesprekken.

Voldoende medewerkers

Meer medewerkers is nooit een doel op zich, maar altijd een middel om onze visie te kunnen realiseren. Meer medewerkers aannemen die het leven van de cliënt fijner maken. Meer aandacht, meer tijd, maar misschien ook wel comfortabeler of schoner. Dat is alleen gemakkelijker gezegd dan gedaan. Er is krapte op de zorgarbeidsmarkt en zorg verlenen is fysiek en mentaal zwaar werk. De afgelopen jaren is het SVRZ wel gelukt vacatures in te vullen, maar dit blijft een uitdaging. In 2022 is ingezet op het op een slimme en zorgvuldige manier omgaan met ons personeelsbestand. We bereiden ons voor om in de toekomst met minder medewerkers meer cliënten te kunnen helpen. We werken rondom dit traject ook samen met collega-organisaties onder andere in het programma "Deltaplan arbeidsmarkt zorg en welzijn Zeeland".

Uitgangspunten die van belang zijn bij dit thema:

- Extra medewerkers worden vooral ingezet om meer individuele aandacht voor cliënten en welzijnsactiviteiten te realiseren. Hier is veel behoefte aan bij cliënten en tegelijkertijd ontlast dit ook de zorgmedewerkers. Bovendien hoeft deze individuele aandacht niet altijd gegeven te worden door een medewerker met een zorgdiploma. Hier gaat het vooral om drijfveren, talenten, vaardigheden en levenservaring. Daarom is in Veere gestart met het werven van zorgtalenten. Wegens succes is deze

aanpak uitgebreid naar Tholen, Borsele en Middelburg. Ook wordt er gebruik gemaakt van een andere vorm van werven. Kandidaten worden niet direct afgewezen, maar er wordt met hen gekeken of er ergens anders in de organisatie een geschikte plek is. Welzijnsmedewerkers zijn nog wat ruimer beschikbaar op de arbeidsmarkt.

- Focus ligt niet alleen op het verkrijgen van nieuwe medewerkers, maar ook op het behoud van huidige medewerkers. Hierbij geldt dat er aandacht moet zijn voor scholings- en doorgroeimogelijkheden, fijne teams, prettige en veilige cultuur, een goede werk/privé balans, waardering voor het werk en de getoonde flexibiliteit, voorkomen van ziekte en voldoende vakantiemogelijkheden.
- Vernieuwende benadering van de arbeidsmarkt. We zoeken naar medewerkers die de zorgmedewerkers kunnen ontlasten, boren nieuwe doelgroepen aan zoals mannen, studenten en mensen met een ander vak, maken het (financieel) aantrekkelijk om bij SVRZ te werken en we leiden meer mensen op. Er wordt ook gekeken naar vrijwilligers en de inzet van mantelzorgers.
- Er wordt goed nagedacht over het tijdstip wanneer extra medewerkers ingezet worden. Hierbij denken we aan dagelijkse piekmomenten, maar ook aan momenten gedurende het leven van cliënten die om extra aandacht vragen. Bijvoorbeeld direct na de start van de zorg of in de laatste dagen voordat iemand sterft. Dit betekent ruimere standaardroosters, goede planning en een flexibele schil die snel kan worden ingezet.

Optimaliseren van de personele administratie

2022 stond in het teken van de verdere implementatie van de personele administratie in AFAS. Met AFAS zijn de administratieve werkzaamheden overzichtelijk en efficiënt ondergebracht in één programma.

Per 1 januari 2022 gold dat onder meer voor de volledige personeelsadministratie. Wegens capaciteitsproblemen bij applicatiebeheer is de optimalisatie en innovatie niet in het gewenste tempo gegaan als vooraf gepland.

Zoals in de meerjarenvisie van SVRZ is benoemd, zorgt meer gebruik maken van ICT en innovatie voor een flexibelere en wendbare organisatie en medewerkers.

De medewerker heeft zelf meer invloed op de snelheid van het administratieve proces dankzij AFAS. Ook voor de leidinggevende en de afdeling Personeelsservices zorgt AFAS voor efficiëntere werkprocessen en een vermindering van de foutmarges.

7. Toekomstperspectief

7.1 Begroting

GECONSOLIDEERDE BEGROTING SVRZ

| (Bedragen x 1.000,- Euro) | Begroting 2023 |
|--|-------------------|
| Opbrengsten zorgprestaties en maats. onderst. | 175.202 |
| Subsidies (exclusief WMO en Jeugdzorg) | 1.770 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | <u>3.423</u> |
| Som der bedrijfsopbrengsten | 180.395 |
| Personeelskosten | 136.304 |
| Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa | 13.993 |
| Overige bedrijfskosten | <u>25.691</u> |
| Som der bedrijfslasten | <u>175.988</u> |
| | 4.407 |
| Financiële baten en lasten | <u>-1.678</u> |
| Resultaat | 2.729 |

Een belangrijk aandachtspunt in de begroting is het hoge ziekteverzuim. Hiervoor zijn in de begroting 2023 extra middelen gereserveerd. In de locatiebegrotingen wordt vanaf 2022 structureel rekening gehouden met 10% ziekteverzuim, uitgezonderd locatie Veere (6,5%) en locatie Tholen (8,0%).

Daarnaast is in 2023 nog aanvullend een bedrag gereserveerd voor ziekteverzuim en niet begrote inflatie-compensatie medewerkers van bijna € 2 mln. Bij deze reservering is het uitgangspunt dat dit incidenteel zal zijn.

7.2 Investerings

SVRZ is voornemens de volgende investeringen de komende jaren te doen:

| Omschrijving | In gebruik per | Investering | t/m 2022 reeds geïnvesteerd | Investering 2023 en verder |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| Masterplan energietransitie 2023 | | 2.920.000 | | 2.920.000 |
| Masterplan energietransitie 2024-2029 | 2024-2029 | 11.332.000 | | 11.332.000 |
| Ter Schorre verbouw en energierenov groeps | 2021-2025 | 7.590.400 | 2.505.000 | 5.085.400 |
| Totaal investeringen SVRZ | | 21.842.400 | 2.505.000 | 19.337.400 |

De kleinere investeringen voor de instandhouding en investeringen in inventaris, automatisering en auto's zijn in bovenstaand overzicht buiten beschouwing gelaten.

SVRZ financiert deze bouwprojecten tijdens de bouw met eigen middelen. Ter waarborging van voldoende liquide middelen is met de BNG een faciliteit afgesproken van € 15 miljoen voor de jaren 2021 tot en met 2027. De omvang van deze faciliteit loopt geleidelijk af. De resterende omvang van deze faciliteit bedraagt per ultimo 2022 € 13 miljoen. Indien nodig kan van de faciliteit gebruik worden gemaakt.

7.3 Ontwikkelingen die van invloed (kunnen) zijn op omzet en rentabiliteit

Een aantal ontwikkelingen, die in dit jaarverslag deels al zijn benoemd, kan invloed hebben op onze omzet en rentabiliteit. We lichten ze hieronder kort toe.

Door de verdere vergrijzing zal het totaal aantal ouderen met een zware hulpvraag (vanaf ZZP 5) in de toekomst toenemen. Er wordt daarom een tekort aan verpleeghuisplaatsen verwacht. Daarnaast wordt ook een tekort aan zorgpersoneel voorzien. Het tekort aan zorgpersoneel kan uiteindelijk een neerwaarts effect op de omzet hebben. Hiervoor zijn vernieuwende oplossingen nodig, die in samenwerking met collega-organisaties in de regio ontwikkeld worden, zoals binnen de Zeeuwse Zorg Coalitie en bij het Deltaplan. Ook inzet van technologie kan een oplossing bieden voor het dreigende personeelstekort.

Zoals ook in de achterliggende periode het geval was, vormt de versnippering in financieringsvormen een belangrijk risico. Doordat er geen substitutie tussen de verschillende financieringsstromen mogelijk is (en binnen één financieringsstroom ook niet tussen de verschillende verzekeraars), ontstaat het risico dat een overschrijding bij de ene financieringsstroom of verzekeraar niet verrekend mag worden met een onderschrijding bij een andere financieringsstroom of verzekeraar. Dit kan dus leiden tot niet-gefinancierde zorg en daarmee kan dit een neerwaarts effect hebben op de rentabiliteit.


In de zorg is al geruime tijd sprake van schaarste op de arbeidsmarkt. Deze schaarste, en een hoger ziekteverzuim, leiden ertoe dat meer een beroep gedaan moet worden op zzp'ers. Dit brengt hogere kosten met zich mee en heeft daarmee een neerwaartse impact op de rentabiliteit.


8. Verslag van de Raad van Toezicht

Samenstelling Raad van Toezicht

Per 1 januari 2022 bestond de Raad van Toezicht uit zeven personen: een voorzitter, een vicevoorzitter en vijf leden. De leden van de Raad van Toezicht zijn niet in dienst van SVRZ. Zij hebben geen hoofd- en nevenfuncties die tot belangenverstrengeling kunnen leiden met hun functie in de Raad van Toezicht. Alle leden zijn woonachtig in Zeeland, het werkgebied van SVRZ.

| | | |
|---|--|------------------------------------|
|  | Hoofdfunctie gepensioneerd | |
| Dhr. J.M. Geluk <i>Voorzitter</i> | Nevenfuncties <ul style="list-style-type: none">• Voorzitter Advies Commissie Schade Grondwater (bezoldigd)• Voorzitter van de Stichting Vrienden van het nationaal Watersnoodmuseum | |
| | RvT-commissies <ul style="list-style-type: none">• Remuneratie-commissie (lid) | |
| 1^e benoeming 1 oktober 2017 | 2^e benoeming 1 oktober 2021 | Aftredend 1 oktober 2025 |

| | | |
|---|--|--|
|  | Hoofdfunctie Strategisch adviseur Hogeschool Zeeland / lector | |
| Dhr. A.P. de Buck <i>vice-voorzitter</i> | Nevenfuncties <ul style="list-style-type: none">• Bestuurslid De Maatschappij, afd. Zeeland | |
| | RvT-commissies <ul style="list-style-type: none">• Remuneratie-commissie (voorzitter) | |
| 1^e benoeming 1 januari 2019 | Aftredend 1 januari 2023 (herbenoembaar) | |

| | | |
|---|---|------------------------------------|
|  | Hoofdfunctie Secretaris-directeur Waterschap Scheldestromen | |
| Dhr. J. Daane <i>lid</i> | Nevenfuncties n.v.t. | |
| | RvT-commissies <ul style="list-style-type: none">• Auditcommissie (voorzitter) | |
| 1^e benoeming 1 oktober 2017 | 2^e benoeming 1 oktober 2021 | Aftredend 1 oktober 2025 |



Mevr. J.E.S. de Rechter
lid

1^e benoeming
1 februari 2019

Hoofdfunctie
Advocaat

Nevenfuncties
n.v.t.

RvT-commissies
• Remuneratie-commissie (lid)

Aftredend
1 februari 2023 (herbenoembaar)



Mevr. F.S. van Es - Radhakishun
lid (op bindende voordracht CCR)

1^e benoeming
1 maart 2020

Hoofdfunctie
Managementconsultant in de zorgsector
(van Es Radhakishun Consulting)
Apotheker (Boots apotheken)

Nevenfuncties
• Lid raad van commissarissen
Rabobank Zeeuwse Delta (bezoldigd)

RvT-commissies
• Commissie Kwaliteit & Veiligheid
(voorzitter)

Aftredend
1 maart 2024 (herbenoembaar)



Mevr. B.O. Rump
lid


1^e benoeming
1 augustus 2020

Hoofdfunctie
Arts Maatschappij en Gezondheid en
ethicus.

Nevenfuncties
• Commissie van Toezicht Autoriteit
Diergeneesmiddelen (SDa)

RvT-commissies
• Commissie Kwaliteit & Veiligheid (lid)

Aftredend
1 augustus 2024 (herbenoembaar)

| | |
|---|---|
|  <p data-bbox="352 510 635 566">Dhr. E.F. de Ruijsscher <i>lid</i></p> <p data-bbox="204 741 411 801">1^e benoeming 1 juni 2022</p> | <p data-bbox="810 226 1007 286">Hoofdfunctie CEO H4A</p> <p data-bbox="810 322 1027 351">Nevenfuncties</p> <ul data-bbox="810 353 1369 611" style="list-style-type: none"> • Commissaris bij ZAO (Zeeuwse Asfalt Onderneming) BV • Voorzitter VNO-NCW Zeeland • Lid Raad van Toezicht HZ, University of Applied Sciences. • Lid van de Audit commissie en commissaris bij 2 vennootschappen die vallen onder de HZ. <p data-bbox="810 647 1054 676">RvT-commissies</p> <ul data-bbox="810 678 1134 707" style="list-style-type: none"> • Auditcommissie (lid) <p data-bbox="810 741 959 770">Aftredend</p> <p data-bbox="810 772 1209 801">1 juni 2026 (herbenoembaar)</p> |
|---|---|

Rooster van aftreden

De afspraken met betrekking tot zittingstermijn liggen vast in [de statuten](#) en [het reglement](#) van de Raad van Toezicht. Elk lid wordt benoemd voor een periode van vier jaar. Een volgens rooster aftredend lid is volgens de statuten eenmaal meteen herbenoembaar, maar dit vindt niet automatisch plaats. Een tussentijds benoemd lid van de Raad van Toezicht neemt op het rooster van aftreden de plaats van zijn voorganger in. Een tussentijds benoemd lid van de Raad van Toezicht is tweemaal herbenoembaar.

Vergaderingen

De Raad van Toezicht had in 2022 op basis van het vergaderschema zes reguliere vergaderingen. Bij elk van deze vergaderingen was de Raad van Bestuur aanwezig. Tweemaal was een lid van de Raad van Toezicht verhinderd. In dit geval werd door betrokkenen vooraf input geleverd over de vergaderstukken. Daarnaast heeft op 2 mei een extra vergadering voor de Raad van Toezicht plaatsgevonden buiten aanwezigheid van de Raad van Bestuur. Een lid van de Raad van Toezicht was verhinderd. Het thema betrof het voorgenomen besluit kandidaat tweede bestuurder.

Het jaar 2022 heeft voor de hele wereld deels nog in het teken gestaan van de COVID-19 pandemie. Wel werd er steeds meer versoepeld. Voor een organisatie als SVRZ, zorgdragend voor vooral kwetsbare ouderen, heeft dit nog steeds veel impact gehad. In de eerste plaats op de cliënten en hun netwerk, de medewerkers, het management, maar ook op het functioneren van de Raad van Toezicht. De leden van de raad hebben zeker ook geworsteld met het meer functioneren op afstand. Gezocht is naar dat wat mogelijk was onder de lastige omstandigheden. Voor het management en de medewerkers hebben wij als Raad van Toezicht veel respect op de wijze waarop is geacteerd onder deze lastige omstandigheden.

Tijdens de vergaderingen, die tot en met 25 maart digitaal hebben plaatsgevonden, kwam onder andere aan de orde:

Onderwerpen waaraan statutaire goedkeuring werd verleend:

- Jaarverslag SVRZ 2021;
- Kwaliteitsjaarverslag SVRZ 2021 (en besteding kwaliteitsmiddelen);
- Begroting SVRZ 2023, incl. treasury-informatie en investeringsbegroting;
- Kwaliteitsplan 2023;
- Strategisch vastgoedbeleid SVRZ 2020-2025;

- Wijziging topstructuur en besturing SVRZ; aanstellen tweede bestuurder;
- Aanpassing statuten en reglement SVRZ i.v.m. rechtsgeldige besluitvorming (WBTR en WMCZ)
- Aankoop De Zwake van Beveland Wonen;
- Consolideren Stichting Zeefunda en SVRZ;
- Opheffen Stichting Zeefunda;

Onderwerpen waarover een besluit werd genomen:

- Remuneratierapport 2021;
- WNT klasse-indeling 2023 en Overzicht topfunctionarissen SVRZ 2023 in het kader van de WNT;
- Beloning en beloningsstructuur Raad van Bestuur SVRZ;
- Wervingsprofiel lid Raad van Toezicht en benoemen selectiecommissie;
- Opdrachtverlening advisering topstructuur en besturing SVRZ;
- Wervingsprofiel tweede bestuurder en benoemen selectiecommissie;
- Benoeming A. de Buck tot vicevoorzitter van de Raad van Toezicht per 1 januari 2022;
- Benoeming A. de Buck tot voorzitter van de remuneratiecommissie per 1 januari 2022;
- Benoeming J. Daane tot voorzitter van de audit commissie per 1 januari 2022;
- Benoeming F. van Es tot lid remuneratiecommissie per 1 januari 2022;
- Benoeming E.F. de Ruijscher tot lid Raad van Toezicht per 1 juni 2022;
- Beloningsregeling Raad van Toezicht 2023 conform WNT;
- Geactualiseerd reglement Commissie Kwaliteit & Veiligheid Raad van Toezicht;
- Stijl van toezicht van de Commissie Kwaliteit & Veiligheid;
- Informatieprotocol SVRZ;
- Ethisch kader voor verantwoorde zorg;
- Toezichtvisie – Toezichtkader - Toetsingskader Raad van Toezicht;
- Vaststelling verantwoordingsverslagen 2021 commissies;
- Taken en rol commissies ongewijzigd te laten in 2022;
- Veiligheidsrondgangen. Geen fysieke deelname Raad van Toezicht. Onderwerp wordt geborgd middels rapportage aan commissie Kwaliteit & Veiligheid en het onderwerp wordt expliciet meegenomen tijdens het werkbezoek;
- Vaststellen statutair voorzitterschap Raad van bestuur;
- Wijziging bemensing commissies 2023;
- Duurzame samenwerking de Zeeuwse Verbinding;
- Taakverdeling Raad van Bestuur;
- Aanpassing besturingsstructuur
- Vaststellen van nevenactiviteiten en scholing Raad van Toezicht;
- Herbenoeming van de heer de Buck en mevrouw de Rechter
- Behandelen van de onderstaande thema's in 2022/2023;
 1. ICT / Innovatie / Cloud / Strategie.
 2. Transformatie. Zowel intern als extern en samenwerking.
 3. Volgen wet- en regelgeving / Compliance.
 4. Personeel; andere manieren om personele problemen in toekomst te verminderen

Belangrijke bespreekpunten, waarbij (zo nodig) inhoudsdeskundigen aanwezig zijn:

- Jaarlijks een casusbespreking, voorbereid door de leden van de Raad van Toezicht in de Commissie Kwaliteit & Veiligheid en de stafdirecteur Zorg & Welzijn;
- De situatie m.b.t. COVID-19 bij SVRZ en in Zeeland;
- Jaarlijkse zelfevaluatie Raad van Toezicht;
- Rapportage interim controle en IT-bevindingen en het accountantsverslag 2022 van Deloitte Accountants;
- Voortgang implementatie Meerjarenstrategie 2020-2025 (project Connecting the Dots);
- Professionalisering en doorontwikkeling kwaliteit medewerkers;

- Medewerkers-tevredenheidsonderzoek (Pulse);
- Werving en selectie;
- Samenwerking met de CCR n.a.v. de nieuwe Wet Medezeggenschap Cliënten Zorginstellingen;
- Samenwerkingsverbanden binnen de zorg in Zeeland.

Informatievoorziening

De Raad van Toezicht ontvangt en bespreekt structureel o.a. de volgende informatie:

- Managementinformatie (dashboard); de Raad van Bestuur is gevraagd om deze wijze van informatievoorziening te evalueren. Hierover zijn procesafspraken gemaakt die in 2022 verder zijn uitgewerkt.
- Kwartaalrapportages.
- Voortgangsrapportage van de Raad van Bestuur.
- Verslagen van de overlegvergaderingen met de Ondernemingsraad en de Centrale Cliëntenraad.
- De algemene COVID-19 nieuwsflitsen voor cliënten en medewerkers en de nieuwsflitsen van SVRZ-locaties waar sprake was van besmetting.

Commissies van de Raad van Toezicht

Auditcommissie

Deze commissie bestaat uit twee leden van de Raad van Toezicht. Ultimo 2022 betrof dit de heren Daane (voorzitter en financieel expert) en De Ruijsscher. Aan het overleg nemen ook de Raad van Bestuur en de stafdirecteur Bedrijfsvoering & Control deel. De auditcommissie heeft als belangrijkste taak het adviseren van de Raad van Toezicht op financieel gebied en vergaderde in 2022 driemaal. De verslagen van deze vergaderingen werden integraal verstrekt aan de Raad van Toezicht. De commissie heeft over 2022 een verantwoordingsverslag over haar functioneren gemaakt voor de Raad van Toezicht.

Remuneratiecommissie

Deze commissie bestaat uit drie leden van de Raad van Toezicht. Ultimo 2022 betrof dit de heer De Buck (voorzitter) de heer Geluk en mevrouw De Rechter. De stafdirecteur Personeel, Opleidingen & Organisatieontwikkeling ondersteunt deze commissie. De remuneratiecommissie belegde in 2022 vijf reguliere vergaderingen en droeg zorg voor (de voorbereiding van) het voortgangsgesprek en het resultaatgesprek met de Raad van Bestuur. De verslagen van deze vergaderingen werden integraal verstrekt aan de Raad van Toezicht. De remuneratiecommissie heeft daarnaast een nieuw beloningsvoorstel Raad van Toezicht, conform de regeling WNT, voorbereid welke in het najaar is vastgesteld. De commissie heeft over 2022 een verantwoordingsverslag over haar functioneren gemaakt voor de Raad van Toezicht.

Commissie Kwaliteit en Veiligheid

Deze commissie bestaat uit twee leden van de Raad van Toezicht. Ultimo 2022 betrof dit mevrouw Van Es (voorzitter) en mevrouw Rump. De Raad van Bestuur en de stafdirecteur Zorg & Welzijn nemen deel aan de vergaderingen. De Raad van Bestuur was eenmaal verhinderd. In dit geval werd door betrokkene vooraf input geleverd over de vergaderstukken. De commissie Kwaliteit en Veiligheid toetst vanuit de Raad van Toezicht de wijze waarop de Raad van Bestuur haar eindverantwoordelijkheid voor kwaliteit en veiligheid aantoonbaar waar maakt vanuit het belang van de cliënt. De Commissie Kwaliteit en Veiligheid vergaderde in 2022 viermaal. De commissie heeft over 2022 een verantwoordingsverslag over haar functioneren gemaakt voor de Raad van Toezicht.

Relatie met de medezeggenschapsorganen OR en CCR

De Raad van Toezicht ontvangt, ter informatie, de verslagen van de overlegvergaderingen tussen de Raad van Bestuur en de Ondernemingsraad (OR) en de verslagen van de overlegvergaderingen tussen de Raad van Bestuur en de Centrale Cliëntenraad (CCR).

Jaarlijks vindt er tussen zowel de OR en de Raad van Toezicht als de CCR en de Raad van Toezicht een lunch plaats waarbij informeel met elkaar wordt gesproken over actuele onderwerpen. Helaas heeft de lunch met de OR in 2022 geen doorgang kunnen vinden in verband met COVID-19.

Delegaties van de Raad van Toezicht hebben ook in 2022 overlegvergaderingen van zowel de OR als de CCR bijgewoond waarin onder andere aan de orde kwamen de jaarrekening over 2021, de begroting voor 2023, herziening reglement CCR op basis van WMCZ-regelgeving en het besturingsmodel van SVRZ.

In het kader van de voorbereiding van het resultaatgesprek met de Raad van Bestuur is er, vanuit de remuneratiecommissie, contact met delegaties van zowel OR als CCR. Verder hebben de voorzitter van de Raad van Toezicht en de voorzitter van de commissie Kwaliteit en Veiligheid regelmatig (informeel) contact met de voorzitter van de CCR.

Overige overleggen/bijeenkomsten

De Raad van Toezicht heeft op 24 februari 2022 een digitale studiebijeenkomst gehouden, waarbij ook de Raad van Bestuur aanwezig was. De bijeenkomst stond in het teken van personeel.

In het voorjaar heeft de bestuurder mevrouw Bras haar bezorgdheid geuit over de kwetsbaarheid van een eenhoofdige Raad van Bestuur en de noodzaak om keuzes te moeten maken. Mevrouw Bras heeft de Raad van Toezicht verzocht om tot een heroverweging van een eenhoofdige Raad van Bestuur te komen. Begin juli werd er opdracht verstrekt door de RvT aan het bureau Twijnstra en Gudde een onderzoek te doen welke topstructuur en besturing het beste voorziet in de bestuurlijke en organisatorische opgave waarvoor SVRZ de komende jaren staat. Hierbij werd in ogenschouw genomen de kwetsbaarheid van de eenhoofdige besturing, de interne en externe transformatie, groei van de organisatie en de span of control. Diverse bijeenkomsten werden hier door de Raad van Toezicht aan gewijd. Het resultaat van dit onderzoek was dat het besluit werd genomen een tweede bestuurder te gaan werven. Per 1 september is de heer de Rijke na een selectieprocedure in dienst van SVRZ getreden.

De jaarlijkse kwaliteitsdag is omgezet in een ontmoetingsdag op 28 september 2022. De gehele dag stond in het teken van vitaliteit en inzetbaarheid, waarbij de genodigden aan de slag zijn gegaan met 'in balans zijn', flexibiliteit en gezondheid. Door middel van leuke workshops en een bijzonder inspirerende key-note spreker is hier vorm en inhoud aan gegeven. Met elkaar is het gesprek gevoerd over hoe je zorgt voor vitaliteit en de inzetbaarheid van jezelf. Tijdens deze dag zijn er diverse linken gemaakt naar het nieuwe beleid rondom vitaliteit en inzetbaarheid.

De dag, waarbij (een delegatie van) de Raad van Toezicht, medewerkers uit de zorg, leidinggevenden, behandelaren, cliëntenraden, leden ondernemingsraad met elkaar in gesprek zijn gegaan werd ook door ook de leden van de Raad van Toezicht enorm gewaardeerd en biedt de gelegenheid om zicht te krijgen wat ervaringen en wensen zijn bij de diverse gremia en SVRZ-breed.

Een delegatie van de Raad van Toezicht heeft samen met de Raad van Bestuur op 6 april en 23 november vergaderd met de kernleden van de Zeeuwse Zorg Coalitie (Adrz, ZorgSaam, Emergis en EVRZ).

Op 26 april heeft een delegatie van de Raad van Toezicht deelgenomen aan een discussie van de Zeeuwse Zorg Coalitie en de Zeeuwse Verbinding over transformatie van de zorg in Zeeland en de organisatie van netwerken o.l.v. Prof. Dr. Kenis.

Een delegatie van de Raad van Toezicht heeft op 26 september deelgenomen aan de bespreking bezoekbeleid SVRZ, waarbij ook een afvaardiging van de CCR, OR en vertegenwoordiging vanuit de organisatie aanwezig was.

Het introductieprogramma voor de nieuwe leden binnen Raad van Toezicht heeft deels in digitale vorm en ingekort plaatsgevonden.

Het geplande werkbezoek op 2 november 2022 kon wel doorgang vinden. In 2017 vond het eerste RvT-werkbezoek 'nieuwe stijl' (passend bij de nieuwe governance regels) plaats met als doel een meer gelaagd beeld te krijgen.

De essentie hiervan is dat elke toezichthouder een dag(deel) meeloopt op een van de SVRZ-locaties en zich daarbij richt op een vooraf aan de collega Raad van Toezicht-leden en aan de Raad van Bestuur gecommuniceerd onderwerp, zodat het duidelijk is waar hij of zij naar gaat kijken.

De oogst van deze werkbezoeken wordt vervolgens gedeeld in een bijeenkomst van de raad van toezicht, waarbij de betreffende locatiemanagers, het hoofd medische dienst, de stafdirecteur Personeel, Opleidingen & Organisatieontwikkeling en de Raad van Bestuur aanwezig zijn. Zij luisteren naar de bevindingen van de toezichthouders. Daarna worden de rollen omgedraaid; dan geven de locatiemanagers e.a. de context weer van de besproken ervaringen en op hun beurt luisteren de toezichthouders. Alles met als doel leren en verbeteren.

Om als Raad van Toezicht voeling te houden met de locaties van SVRZ zijn individuele Raad van Toezicht-leden aangesloten bij rondetafelgesprekken van de Raad van Bestuur met groepjes medewerkers uit verschillende SVRZ-locaties.

Governance en Professionalisering

Op basis van het programma 'Goed Toezicht', waarin werd vastgesteld dat accreditatie nog niet de norm is voor toezichthouders, maar er wel al sprake dient te zijn van professionalisering (onder andere via scholing) wordt er jaarlijks een overzicht opgesteld van de gevolgde scholing (bij erkende en externe organisaties) per lid. Een Raad van Toezicht is continue bezig met kennis- en competentieontwikkeling.

In september 2022 heeft de Raad van Toezicht een zelfevaluatie gehouden.

9. Financieel jaarverslag 2022

9.1 Jaarrekening

9.1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2022

na resultaatbestemming

(Bedragen x € 1.000)

| ACTIVA | Toelichting | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Vaste activa | 1 | | |
| <i>Immateriële vaste activa</i> | | | |
| Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom | 1.037 | 1.037 | 1.118 |
| <i>Materiële vaste activa</i> | 2 | | |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 115.728 | 116.415 | |
| Machines en installaties | 40.292 | 41.238 | |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 9.958 | 9.540 | |
| Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa | 1.865 | 3.099 | |
| | | 167.843 | 170.292 |
| <i>Financiële vaste activa</i> | 3 | | |
| Overige vorderingen | 787 | 787 | 435 |
| Vlottende activa | | | |
| <i>Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten</i> | 4 | 120 | 44 |
| <i>Vorderingen</i> | 5 | | |
| Op handelsdebiteuren | 1.860 | 1.418 | |
| Overige vorderingen | 7.174 | 12.122 | |
| Overlopende activa | 4.132 | 3.786 | |
| | | 13.166 | 17.326 |
| <i>Liquide middelen</i> | 6 | 40.894 | 34.120 |
| Totaal | | <u>223.847</u> | <u>223.335</u> |
| PASSIVA | | | |
| Groepsvermogen | 7 | | |
| Bestemmingsfonds(en) | 89.083 | 86.632 | |
| Overige reserves | 5.120 | 6.920 | |
| | | 94.203 | 93.552 |
| Voorzieningen | 8 | | |
| Overige | 12.636 | 11.482 | |
| | | 12.636 | 11.482 |
| Langlopende schulden | 9 | | |
| Schulden aan banken | 84.148 | 88.796 | |
| Overige schulden | 0 | 1.662 | |
| Overige passiva | -292 | -386 | |
| | | 83.856 | 90.072 |
| Kortlopende schulden | 10 | | |
| Schulden aan banken | 4.531 | 4.662 | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 3.517 | 2.988 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 4.485 | 4.882 | |
| Schulden ter zake van pensioenen | 5.185 | 1.185 | |
| Overige schulden | 13.787 | 12.748 | |
| Overige passiva | 1.647 | 1.764 | |
| | | 33.152 | 28.229 |
| Totaal | | <u>223.847</u> | <u>223.335</u> |

9.1.2 Geconsolideerde winst- en verliesrekening 2022

| (Bedragen x € 1.000) | 2022 | | 2021 | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening | | | | |
| Zorgverzekeringswet | 18.407 | | 18.238 | |
| Wet langdurig zorg | 151.544 | | 145.562 | |
| Subsidie op grond van regeling als bedoeld in de kaderwet VWS-subsidies | 1.176 | | 845 | |
| Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverl. | 44 | | 18 | |
| | | 171.171 | | 164.663 |
| Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten | | 8.838 | | 7.830 |
| Netto omzet | | 180.009 | | 172.493 |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | 180.009 | | 172.493 |
| | | | | |
| Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten | 9.379 | | 6.552 | |
| Lonen en salarissen | 105.407 | | 105.178 | |
| Sociale lasten | 17.106 | | 14.732 | |
| Pensioenlasten | 8.853 | | 8.171 | |
| Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa | 12.831 | | 12.903 | |
| Overige bedrijfskosten | 24.288 | | 23.613 | |
| Som der bedrijfslasten | | 177.864 | | 171.149 |
| | | 2.145 | | 1.344 |
| | | | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 1.494 | | 2.402 | |
| | | 1.494 | | 2.402 |
| | | | | |
| Resultaat SVRZ | | 651 | | -1.058 |
| | | | | |
| RESULTAATBESTEMMING ¹ | | | | |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i> | <i>toevoeging</i> | <i>onttrekking</i> | <i>toevoeging</i> | <i>onttrekking</i> |
| Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten | 3.213 | | 3.171 | |
| Bestemmingsfonds geormerkt vermogen Zeefunda | | 762 | | 3.944 |
| Algemene reserves | 310 | | 314 | |
| Bestemmingsfonds niet geormerkt vermogen Zeefunda | | 2.118 | | 620 |
| Onderhoudsreserve | 22 | | 22 | |
| Reserve giften en donaties | | 14 | | 1 |
| | 3.545 | 2.894 | 3.507 | 4.565 |
| | -2.894 | <- | -4.565 | <- |
| | 651 | | -1.058 | |

¹ De gepresenteerde resultaten zijn inclusief de resultaten van Stichting Zeefunda. Schenkingen van Zeefunda aan SVRZ leiden tot enerzijds een vermogensonttrekking (bij Zeefunda) en anderzijds een vermogens-toevoeging (bij SVRZ). Zeefunda is in 2022 geliquideerd, waarbij het resterende vermogen in zijn totaliteit aan SVRZ is geschonken.

9.1.3 Geconsolideerd kasstroomoverzicht

| (volgens de indirecte methode) | Toelichting | 2022 | 2021 |
|--|-------------|--------------|---------------|
| (bedragen in € 1.000) | | | |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | |
| Bedrijfsresultaat | | 2.145 | 1.344 |
| Aanpassingen voor : | | | |
| - afschrijvingen en ov. waardeverminderingen | | 12.251 | 12.853 |
| - mutaties voorzieningen | | <u>1.154</u> | <u>6.242</u> |
| | | 13.405 | 19.095 |
| Veranderingen in werkkapitaal: | | | |
| - voorraden | | | |
| - operationele vorderingen | | 4.214 | -2.753 |
| - onderhanden projecten | | -76 | -68 |
| - operationele schulden | | <u>5.263</u> | <u>-74</u> |
| | | <u>9.401</u> | <u>-2.895</u> |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | 24.951 | 17.544 |
| Ontvangen interest | | -26 | 8 |
| | | <u>-26</u> | <u>8</u> |
| Totaal kasstroom uit operationele activiteiten | | 24.925 | 17.552 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | |
| Investerings in immateriële vaste activa | | -352 | -788 |
| Desinvesteringen in immateriële vaste activa | | | |
| Investerings in materiële vaste activa | | -11.518 | -8.670 |
| Desinvesteringen materiële vaste activa | | 496 | 0 |
| Investerings in overige financiële activa | | -406 | -13 |
| Desinvesteringen in overige financiële activa | | <u></u> | <u></u> |
| Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten | | -11.780 | -9.471 |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | | |
| Ontvangsten uit langlopende schulden | | 0 | 0 |
| Aflossingen langlopende schulden | | -4.688 | -5.976 |
| Betaalde interest | | -1.683 | -2.385 |
| Overige mutaties eigen vermogen | | <u></u> | <u></u> |
| Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten | | -6.371 | -8.361 |
| Mutatie geldmiddelen | | <u>6.774</u> | <u>-280</u> |

9.1.4 Toelichting op de geconsolideerde jaarrekening

9.1.4.1 Algemeen en grondslagen voor opstellen van de jaarrekening

Algemeen

De Stichting voor Regionale Zorgverlening (SVRZ) is statutair (en feitelijk) gevestigd te Middelburg, Koudekerkseweg 143, en is geregistreerd onder KvK-nummer 41113281. De activiteiten van de Stichting voor Regionale Zorgverlening bestaan voornamelijk uit het bieden van zowel intra- als extramurale verpleging en verzorging.

Groepsverhoudingen

De geconsolideerde jaarrekening heeft betrekking op de Stichting voor Regionale Zorgverlening, Stichting Zeevesta en Stichting Zeefunda. Stichting voor Regionale Zorgverlening is groepshoofd.

Een overzicht van de gegevens vereist op grond van art. 2:414 BW is onderstaand opgenomen:

| Naam: | Statutaire zetel | Hoofdactiviteit |
|--------------------|------------------|--|
| Stichting Zeevesta | Middelburg | a. het (doen) leveren, bemiddelen en faciliteren van diensten, gerelateerd aan wonen, zorg en welzijn in de meest brede zin van het woord; b. het verkrijgen, beheeren, exploiteren, bezwaren en vervreemden van goederen, daaronder begrepen registergoederen, zomede het beleggen van vermogen; c. het ter leen verstrekken of doen verstrekken van gelden, zomede het ter leen opnemen of doen opnemen van gelden; d. het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. |
| Stichting Zeefunda | Middelburg | het verlenen van steun, met name in financiële zin, aan zorg- en welzijnsactiviteiten van de in Middelburg gevestigde stichting: Stichting voor Regionale Zorgverlening. Bij overgang van het vermogen is het kapitaal van Steunstichting voor Regionale Zorgverlening voormalig SPK geormerkt als vermogen ten behoeve van de inwoners van de gemeente Borsele en Goes bewesten de Deltaweg. |

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting voor Regionale Zorgverlening zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende stichtingen en andere rechtspersonen en vennootschappen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting voor Regionale Zorgverlening.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

In de Stichting Maatje in Zeeland te Middelburg (KvK-nummer: 41113907) is geen overheersende zeggenschap; deze is buiten de consolidatie gebleven.

Op basis van de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW) wordt stichting Zeefunda vanaf boekjaar 2022 ook geconsolideerd. De vergelijkende cijfers zijn hierop

aangepast.

Per 9 december 2022 is stichting Zeefunda geliquideerd.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, dat geëindigd is op balansdatum 31 december 2022.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de geconsolideerde jaarrekening

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

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

Stelselwijzigingen

De jaarrekening 2022 is opgesteld op basis van de Regeling openbare jaarverantwoording WMG. De Regeling schrijft voor de balans en de winst-en-verliesrekening modellen voor die afwijken van de modellen die in de jaarrekening 2021 zijn gehanteerd. De vergelijkende cijfers over 2021 zijn aangepast op basis van de nieuwe modellen. De aanpassingen hebben geen invloed op de omvang van het eigen vermogen ultimo 2021 en het resultaat over 2021. In de nieuwe modellen wordt het bedrag dat voorheen als "kapitaal" werd gerubriceerd, nu als "overige reserve" gerubriceerd.

Met ingang van boekjaar 2022 moet Stichting Zeefunda geconsolideerd worden. Deze stelselwijziging is retrospectief verwerkt. De vergelijkende cijfers over 2021 zijn hierop aangepast. Het geconsolideerde Eigen Vermogen per 31 december 2021 is hierdoor toegenomen met € 2.880.000. De liquide middelen zijn per ultimo 2021 toegenomen met € 5.515.000 en de langlopende leningen zijn afgenomen met € 521.000. Het geconsolideerde resultaat over 2021 is hierdoor gewijzigd van € 3.507.000 naar - € 1.058.000.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten (zoals vorderingen en schulden) als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde.

Primaire financiële instrumenten

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost van de 'Grondslagen voor de waardering van activa en passiva'.

Afgeleide financiële instrumenten

SVRZ heeft geen afgeleide financiële instrumenten (derivaten), geen financiële instrumenten die deel uitmaken van een handelsportefeuille en geen gekochte leningen en obligaties.

9.1.4.2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd. Presentatie vindt plaats in eenheden van € 1.000,-.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting van de balans is gespecificeerd. De verwachte gebruiksduur en de afschrijvingsmethode worden aan het eind van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de zorgaanbieder en haar groepsmaatschappijen, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Materiële vaste activa in aanbouw worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs en indien van toepassing verminderd met bijzondere waardeverminderingen. De vervaardigingsprijs bestaat uit materiaalkosten, directe arbeidskosten, een toerekenbaar deel van de indirecte productiekosten en de rente op schulden over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend.

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

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten

Het onderhanden werk uit hoofde van DBC's/DBC-zorgproducten wordt gewaardeerd tegen de opbrengstwaarde. SVRZ bepaalt het onderhanden werk op basis van [het tussentijds afgeleide product (huidige opbrengstwaarde) / de te verwachten eindproducten (verwachte opbrengstwaarde)]. De productie van het onderhanden werk is bepaald door de openstaande verrichtingen te koppelen aan de DBC's / DBC-zorgproducten die ultimo boekjaar openstonden. Op het onderhanden werk worden de voorschotten die ontvangen zijn van zorgverzekeraars in mindering gebracht.

In het boekjaar gerealiseerde projectopbrengsten worden als onderdeel van de netto-omzet in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Projectkosten worden verwerkt naar de aard van de kosten.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

Overige voorzieningen:

Indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is, worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen. Discontering vindt plaats op basis van een disconteringsvoet die zowel de actuele marktrente als de specifieke risico's met betrekking tot de verplichting weergeeft. Indien het effect van de tijdswaarde van geld niet materieel is, worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Tenzij anders vermeld, worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de contante waarde.

Voorziening jubilea:

De voorziening voor jubilea betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen inclusief gratificaties bij pensionering. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 2,5% (2021: 0.56%).

Voorziening voor regeling vervroegd uittreden:

De voorziening is opgenomen naar aanleiding van de in de cao VVT opgenomen regeling vervroegd uittreden bij 45 dienstjaren en is gevormd voor werknemers die:

- op balansdatum reeds hebben geopteerd voor gebruikmaking van de regeling;
- onder de bestaande regeling kunnen opteren voor vervroegde uittreding, maar dat op balansdatum nog niet hebben gedaan, maar nog wel verwachten te gaan doen; en

- die op balansdatum nog niet kunnen opteren, maar dat tijdens de resterende looptijd van de bestaande regeling (tot en met 31 december 2025) wel kunnen en verwachten te doen.

De voorziening betreft de beste schatting van de uit deze regeling voortvloeiende kosten, zijnde de toekomstige uitkeringen en eventuele pseudo-eindheffing bij overschrijding van de RVU-drempelvrijstelling.

Hierbij wordt rekening gehouden met deelnamekansen, de ingangsdatum van de uitkeringen, de uitkeringsduur en blijfkansen. Discontering vindt plaats tegen een disconteringsvoet die de actuele marktrente weergeeft van 2,5% (2021: 0,56%).

Voorziening voor arbeidsongeschiktheid:

De voorziening voor arbeidsongeschiktheid is gevormd voor de op balansdatum bestaande verplichtingen tot doorbetaling van de lonen en salarissen (inclusief werkgeverslasten) van het per balansdatum naar verwachting voor langere tijd arbeidsongeschikte personeel dat naar verwachting niet (volledig) zal terugkeren in het arbeidsproces. De voorziening is gevormd voor de contante waarde van de verwachte loonkosten in de eerste twee jaren van de arbeidsongeschiktheid, voor zover deze na balansdatum vallen, gebaseerd op 100% gedurende het eerste jaar en 70% gedurende het tweede jaar [en derde jaar] en voor de eventueel verschuldigde transitievergoeding. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Aan arbeidsongeschikt personeel betaalde bedragen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening verlieslatende contracten:

De voorziening verlieslatende contracten wordt gevormd indien de onvermijdbare kosten om aan de contractuele verplichtingen van de overeenkomst te voldoen de verwachte voordelen uit de overeenkomst overtreffen. Vóórdat een voorziening voor verlieslatende contracten wordt getroffen, wordt eerst vastgesteld of sprake is van een bijzondere waardevermindering (RJ 121 Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa) van de bij de overeenkomst betrokken activa.

De voorziening wordt gevormd op basis van nominale waarde. Het contant maken van deze voorziening wijkt niet materieel af van de nominale waarde.

Voorziening WGA-hiaatverzekering inlooppremie:

In de CAO 2022-2023 zijn afspraken gemaakt mbt een verplichte hiaatverzekering, met terugwerkende kracht tot maart 2020. Er is een voorziening gevormd voor de inhaalpremie over de periode maart 2020 – december 2022. Het exacte bedrag van de inlooppremie afhankelijk is van het pensioengevend salaris in de komende vijf jaren. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 2,5%.

Langlopende en kortlopende schulden

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

Financiële lease

SVRZ heeft een huurovereenkomst die kwalificeert als financial lease. De voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject wordt geheel of nagenoeg geheel door de lessee gedragen. Dit leaseobject (en de daarmee samenhangende schuld) wordt bij de aanvang van de leaseperiode in de balans verwerkt tegen de reële waarde van het leaseobject of, indien deze lager is, tegen de contante waarde van de minimale leasebetalingen. De toegepaste rentevoet bij de berekening van de contante waarde bedraagt 5,5%, zijnde in de huur begrepen rente. De relevante activa worden afgeschreven over de resterende gebruiksduur. Ultimo 2022 heeft SVRZ het betreffende pand gekocht.

9.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Netto-omzet

Algemeen

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten voortvloeiend uit prestatieverplichtingen aangaande beroeps- en bedrijfsmatige zorgverlening.

Opbrengsten uit beroeps- en bedrijfsmatige zorgverlening worden in de winst- en verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, het waarschijnlijk is dat de vergoeding met betrekking tot de zorgverlening aan de rechtspersoon zal toevloeien, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Opbrengsten uit beroeps- en bedrijfsmatige zorgverlening worden opgenomen naar rato van de mate waarin de prestaties zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening verrichte prestaties in verhouding tot de totaal te verrichten prestaties. De kostprijs van deze zorgverlening wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Zorgverzekeringswet

SVRZ heeft uit hoofde van de zorgcontractering met zorgverzekeraars afspraken gemaakt over de zorgverlening. Daarbij is een inschatting gemaakt van de verwachte realisatie van deze contractafspraken. Met de uitkomsten van deze analyse is rekening gehouden bij de bepaling van de opbrengstverantwoording. De getekende contracten met de zorgverzekeraars zijn daarbij leidend.

De schadelastjaren tot en met 2020 zijn definitief afgewikkeld met de zorgverzekeraars.

De opbrengsten worden verantwoord naar rato van de verrichte prestaties, gebaseerd op de gerealiseerde en gesloten zorgproducten in het boekjaar en de mutatie in de waarden van het onderhanden werk uit hoofde van DBC-zorgproducten.

Covid compensatie

In de ZVW-opbrengsten 2021 zat – verdeeld over de verschillende zorgsoorten - een compensatiecomponent voor Covid-meerkosten meegenomen van € 484.000. In de ZVW-opbrengsten 2022 wordt geen rekening gehouden met Covid-compensatie. Er is aangekondigd dat sec voor de wijkverpleging er nog wel een compensatie-beleidsregel over 2022 zal komen, maar de uitwerking hiervan is nog niet beschikbaar.

Voorzichtigheidshalve wordt met een mogelijke extra opbrengst in de jaarrekening 2022 nog geen rekening gehouden.

Voor 2022 geldt geen Covid-compensatie meer voor WLZ-omzetderving. Voor 2022 geldt wel nog de Covid-compensatie voor meerkosten binnen de WLZ. De compensatie kent twee

te onderscheiden componenten, namelijk enerzijds door SVRZ ingediende en onderbouwde WLZ-meerkosten voor € 5.453.000 en anderzijds een via de nacalculatie lopende generieke energievergoeding ad € 386.000. Voor deze beide posten geldt dat hier al een akkoord op is gekregen van het Zorgkantoor.

In de opbrengsten WMO zat voor 2021 een bedrag ad € 52.000 opgenomen voor compensatie Covid-meerkosten. Ook voor 2022 geldt er nog een WMO-compensatieregeling, maar de hoogte van het door SVRZ te ontvangen bedrag is nog volledig onduidelijk (verwachting is dat hiervoor in 2022 in totaliteit – en daardoor ook voor SVRZ - minder beschikbaar is dan in 2021). Vanwege de onduidelijkheid is er voor 2022 nog geen rekening gehouden met deze nog te ontvangen Covid-compensatie.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies hebben betrekking op gesubsidieerde uitgaven en worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen. Exploitatiesubsidies worden verwerkt zodra er redelijke zekerheid is dat aan de gestelde subsidievoorwaarden wordt voldaan en de subsidie daadwerkelijk zal worden verkregen. Exploitatiesubsidies worden gepresenteerd onder de 'overige bedrijfsopbrengsten'.

Lonen en salarissen

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Voor de beloningen met opbouw van rechten (sabbatical leave, gratificaties e.d.) worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een last uit hoofde van gratificaties wordt verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd.

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van het resultaat gebracht.

Pensioenlasten

SVRZ heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Deze regeling wordt onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan bedrijfstakpensioenfondsen Zorg en Welzijn. Deelname aan Zorg en Welzijn is verplicht gesteld in de collectieve arbeidsovereenkomst waaronder SVRZ valt.

De opbouw van de pensioenaanspraken wordt steeds in het betreffende kalenderjaar af gefinancierd door middel van (ten minste) kostendekkende premiebetalingen. De

pensioenregeling is een middelbaar regeling met - voor zowel actieve als inactieve deelnemers (slapers en gepensioneerden) - voorwaardelijke toeslagverlening. De toeslagverlening is afhankelijk van het beleggingsrendement.

De jaarlijkse opbouw van de pensioenaanspraken bedraagt 25,8% van het pensioengevend salaris dat is gebaseerd op het brutoloon minus een franchise ad € 13.343 (2021 € 13.311). Het pensioengevend salaris is gemaximeerd op € 114.866 (2021 € 112.189). De jaarlijkse premie die voor rekening komt van de werkgever bedraagt 12,9% van het pensioengevend salaris. De hoogte van de premie wordt jaarlijks vastgesteld door het bestuur van het bedrijfstakpensioenfonds op basis van de dekkingsgraad en verwachte rendementen.

De dekkingsgraad van Zorg en Welzijn bedraagt ultimo februari 2023 volgens opgave van het fonds 112,6%.

Op basis van het uitvoeringsreglement heeft SVRZ bij een tekort in het fonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies. SVRZ heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

9.1.4.4 Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betalingen van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract worden onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten gepresenteerd als aflossingen van schulden voor het aflossingsbestanddeel en als betaalde interest voor het interestbestanddeel.

9.1.5 Toelichting op de geconsolideerde balans

ACTIVA

1 Immateriële vaste activa

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

| (* € 1.000) | Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen | TOTAAL |
|---|--|--------------|
| Verkrijgings-/vervaardigings- prijs per 1 januari 2022 | 1.819 | 1.819 |
| Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 1 januari 2022 | <u>-701</u> | <u>-701</u> |
| Boekwaarde 1 januari 2022 | 1.118 | 1.118 |
| Aanschaffingen | 352 | 352 |
| Afschrijvingen | -433 | -433 |
| Afgestoten activa/desinvesteringen: | | |
| - aanschafwaarde | -214 | -214 |
| - afschrijvingen | <u>214</u> | <u>214</u> |
| Boekwaarde 31 december 2022 | <u>1.037</u> | <u>1.037</u> |
| Verkrijgings-/vervaardigings- prijs per 31 december 2022 | 1.957 | 1.957 |
| Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december 2022 | <u>-920</u> | <u>-920</u> |
| Boekwaarde 31 december 2022 | <u>1.037</u> | <u>1.037</u> |
| afschrijvingspercentages | 20%-50% | |

De investeringen betreft onder meer de aanschaf van Microsoft-licenties.

2 Materiële vaste activa

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

| Materiële vaste activa (* € 1.000) | bedrijfs gebouwen en -terreinen | machines en installaties | andere vaste bedrijfs- middelen | vaste bedrijfs- middelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa | TOTAAL |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|--|---|----------|
| Verkrijgings-/vervaardigings- prijs per 1 januari 2022 | 171.929 | 92.157 | 21.866 | 3.099 | 289.051 |
| Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 1 januari 2022 | -55.514 | -50.919 | -12.326 | | -118.759 |
| Boekwaarde 1 januari 2022 | 116.415 | 41.238 | 9.540 | 3.099 | 170.292 |
| Aanschaffingen | 5.659 | 4.362 | 2.831 | -1.234 | 11.618 |
| Afschrijvingen | -4.761 | -4.732 | -2.413 | | -11.906 |
| Afgestoten activa/desinvesteringen: | | | | | |
| - aanschafwaarde | -2.751 | -1.008 | -2.101 | | -5.860 |
| - afschrijvingen | 1.166 | 432 | 2.101 | | 3.699 |
| Boekwaarde 31 december 2022 | 115.728 | 40.292 | 9.958 | 1.865 | 167.843 |
| Verkrijgings-/vervaardigings- prijs per 31 december 2022 | 174.837 | 95.511 | 22.596 | 1.865 | 294.809 |
| Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december 2022 | -59.109 | -55.219 | -12.638 | 0 | -126.966 |
| Boekwaarde 31 december 2022 | 115.728 | 40.292 | 9.958 | 1.865 | 167.843 |
| Afschrijvingspercentages | 0-10% | 10-25% | 10-33% | | |

De activa waarvan de huurovereenkomsten aan te merken waren als financial lease, zijn in 2022 door SVRZ gekocht.

De investeringen in de materiële vaste activa betreffen met name € 1.200.000 uitbreiding en renovatie groepswoningen Simnia, € 1.352.000 verbouw groepswoningen Ter Schorre, € 2.213.000 aankoop De Zwake en € 1.611.000 projecten masterplan energietransitie. De overige investeringen betreffen kleinere posten.

De desinvesteringen betreft de desinvesteringen op vervangen onderdelen door het toepassen van de componentenbenadering (€ 495.000) en de desinvestering van de activa inzake financial lease (€ 1.665.000).

In 2018 is een hypothecaire inschrijving van € 115,4 miljoen gevestigd ten gunste van de Bank Nederlandse Gemeenten, welke als zekerhedenagent optreedt namens het Waarborgfonds voor de Zorgsector, de Nederlandse Waterschapsbank, de Rabobank en de Bank Nederlandse Gemeenten.

Voor een bedrag van € 147 miljoen zijn materiële vaste activa als zekerheid gesteld voor schulden.

3 Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt weer te geven:

| (* € 1.000) | Overige vorderingen | TOTAAL |
|--|------------------------|--------|
| Boekwaarde 1 januari 2022 | 912 | 912 |
| Mutaties naar kortlopend | -912 | -912 |
| Aankopen, verstrekte leningen, vorderingen | 1.318 | 1.318 |
| Boekwaarde 31 december 2022 | 1.318 | 1.318 |
| Waarvan binnen 1 jaar vervalt | 531 | 531 |
| | 787 | 787 |

Het hier opgenomen saldo heeft betrekking op de terugvordering van de verwachte te betalen transitievergoedingen in 2024.

4 Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten

| Onderhanden werk uit hoofde van DBC's | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Onderhanden werk DBC's Geriatrische RevalidatieZorg | 531 | 455 |
| Af: ontvangen voorschotten | -411 | -411 |
| Totaal onderhanden werk | 120 | 44 |

In de post Baten uit zorgverzekeringswet in de winst-en-verliesrekening is een bedrag van € 7.624.000 (2021: € 8.040.000) inzake opbrengsten uit onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten verantwoord.

5 Vorderingen

| | 31-12-2022 | | 31-12-2021 | |
|---|------------|--------|------------|--------|
| | Totaal | > 1 jr | Totaal | > 1 jr |
| Handelsdebiteuren | 1.860 | | 1.418 | |
| Overige: | | | | |
| Nog te factureren omzet DBC's / DBC-zorgproducten | 1.383 | | 1.536 | |
| Vorderingen uit hoofde van financieringstekort | 3.165 | | 5.309 | |
| Vorderingen op zorgverzekeraars | 1.725 | | 4.671 | |
| Vorderingen uit hoofde van differentiatie/transitieregeling | 260 | | | |
| Vordering op Stichting Maatje in Zeeland | 90 | | 49 | |
| Overige vorderingen | 551 | 153 | 557 | 170 |
| Overlopende activa | 4.132 | | 3.786 | |
| | 13.166 | 153 | 17.326 | 170 |

Debiteuren

Het saldo van de post debiteuren bedroeg per ultimo februari 2023 nog circa € 292.000. Dit betreft met name aan andere zorgorganisaties doorbelaste kosten.

Nog te factureren omzet DBC's

Inmiddels zijn alle in 2022 beëindigde DBC's gefactureerd.

Vorderingen uit hoofde van financieringstekort

| Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot | 2022 | 2021 | Totaal |
|--|--------------|----------|--------------|
| (*€ 1.000) | | | |
| Saldo per 1 januari | | 5.309 | 5.309 |
| Bij/af : financieringsverschil boekjaar | 3.165 | | 3.165 |
| Bij/af : correcties voorgaande jaren | | | 0 |
| Bij/af : betalingen/ontvangsten | | -5.309 | -5.309 |
| Saldo per 31 december | <u>3.165</u> | <u>0</u> | <u>3.165</u> |
| Stadium van vaststelling | a | c | |

a = interne berekening

b = overeenstemming met zorgkantoor

c = definitieve vaststelling Nza

| | <u>31-dec-22</u> | <u>31-dec-21</u> |
|--|------------------|------------------|
| Waarvan gepresenteerd als: | | |
| - vorderingen uit hoofde van financieringstekort | 3.165 | 5.309 |
| - schulden uit hoofde van financieringsoverschot | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>3.165</u> | <u>5.309</u> |

Het financieringsverschil in het boekjaar kan als volgt gespecificeerd worden:

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|--------------|--------------|
| Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten WLZ-zorg (excl.subsidies) | 151.544 | 145.451 |
| Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget | 148.379 | 140.142 |
| Financieringsverschil in het boekjaar | <u>3.165</u> | <u>5.309</u> |

Vorderingen op zorgverzekeraars

In de vorderingen op zorgverzekeraars zijn de vorderingen inzake wijkverpleging, eerstelijnsverblijf, extramurale behandeling, GZSP en eerstelijns (para)medische zorg opgenomen. Deze vordering is lager dan voorgaand jaar door een eerdere declaratie in 2022, alsmede door de vorderingen inzake de compensatie omzetting en meerkosten Covid-19 in boekjaar 2021.

Overige vorderingen

Onder de overige vorderingen is onder meer opgenomen:

- een vordering op personeelsleden ad circa € 415.000 uit hoofde van het Meerkeuze-systeem arbeidsvoorwaarden (2021: € 458.000).
- Te verrekenen vakantietoeslag als gevolg van het onder dezelfde systematiek brengen van de vakantietoeslag-berekening bij de diverse locaties ad € 15.000. Deze post wordt verrekend als de betreffende personeelsleden uit dienst treden.
- Vordering WGA € 48.000.
- Vordering op UWV inzake betaald ouderschapsverlof € 71.000.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn te splitsen in vooruitbetaalde bedragen ad € 1.588.000 en nog te ontvangen bedragen ad € 2.544.000. In de post nog te ontvangen bedragen is onder meer opgenomen de nog te ontvangen transitievergoedingen van het UWV (€ 704.000), de nog te ontvangen opbrengst met betrekking tot opleidingssubsidies (€ 339.000), subsidie uit sectorplanplus (€ 1.021.000) en de doorbelasting van medisch personeel (€ 222.000).

Voor een bedrag van € 90.000 (2021: € 49.000) hebben de vorderingen betrekking op vorderingen op de verbonden partij Maatje in Zeeland.

6 Liquide middelen

| (*€ 1.000) | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|----------------|-------------------|-------------------|
| Bankrekeningen | 40.850 | 34.076 |
| Kassen | 44 | 44 |
| Totaal | <u>40.894</u> | <u>34.120</u> |

De bankrekeningen betreffen met name tijdelijk overtollige middelen die zijn uitgezet op spaarrekeningen welke vrij opneembaar zijn. De kredietfaciliteit bij de BNG bedraagt per ultimo 2022 € 13 miljoen.

PASSIVA

7 Groepsvermogen

Het geconsolideerde groepsvermogen is als volgt samengesteld:

| (* € 1.000) | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Bestemmingsfondsen | 89.083 | 86.632 |
| Overige reserves | 5.120 | 6.920 |
| Totaal groepsvermogen | <u>94.203</u> | <u>93.552</u> |

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--------------------|---------------|---------------|
| SVRZ enkelvoudig | 90.015 | 86.769 |
| Stichting Zeevesta | 4.188 | 3.903 |
| Stichting Zeefunda | | 2.880 |
| | <u>94.203</u> | <u>93.552</u> |

Als gevolg van de met ingang van 2022 in werking tredende wetgeving Regeling openbare jaarverantwoording WMG wordt het vermogen dat voorheen onder kapitaal gepresenteerd werd, nu onder de overige reserves opgenomen.

Het geconsolideerd resultaat toekomend aan de rechtspersoon is gelijk aan het totaalresultaat.

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen zijn als volgt samengesteld:

| (* € 1.000) | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|---------------|---------------|
| Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten | 88.878 | 85.665 |
| Bestemmingsfonds procesoptimalisatie | 177 | 177 |
| Bestemmingsfonds Legaten | 28 | 28 |
| Bestemmingsfonds geormerkt vermogen Zeefunda | | 762 |
| | <u>89.083</u> | <u>86.632</u> |

Het verloop van de bestemmingsfondsen is als volgt:

| (* € 1.000) | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 86.632 | 87.405 |
| Toevoegingen en onttrekkingen aan: | | |
| - Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten | 3.213 | 3.171 |
| - Bestemmingsfonds geormerkt vermogen Zeefunda | -762 | -3.944 |
| Stand per 31 december | <u>89.083</u> | <u>86.632</u> |

De bestemmingsfondsen betreft vermogen met een beperktere bestedingsmogelijkheid door beperkingen die door derden zijn aangebracht.

Op grond van RJ 655 dienen vermogens voortvloeiende uit subsidiabele zorgactiviteiten met een beklemming op de saldi uit hoofde van overschotten op grond van de Wlz te worden aangemerkt als bestemmingsfonds aanvaardbare kosten.

Het bestemmingsfonds procesoptimalisatie is een afgezonderd deel van de RAK, dat dient ter dekking van de nog te maken (doorlopende) kosten uit het budget voor procesoptimalisatie.

De legaten zijn bestemd voor aanwending in de zorg voor de betreffende locaties.

Het bestemmingsfonds geormerkt vermogen Zeefunda dient aangewend te worden ten behoeve van de inwoners van de gemeente Borsele en Goes bewesten de Deltaweg.

Overige reserves

Het verloop van de post overige reserves is als volgt:

| (* € 1.000) | 2022 | 2021 |
|--|--------|-------|
| Stand per 1 januari volgens jaarrekening | 6.920 | 3.322 |
| kapitaal SVRZ te rubriceren als overige reserve | | 1.144 |
| Reserve niet geormerkt vermogen Zeetunda uit 2021 | | 2.738 |
| Stand per 1 januari volgens jaarrekening | 6.920 | 7.204 |
| Winstverdeling boekjaar | 318 | 336 |
| resultaat Zeefunda tlv reserve niet geormerkt vermogen | -2.118 | -620 |
| Stand per 31 december | 5.120 | 6.920 |

De overige reserves zijn als volgt samengesteld:

| (* € 1.000) | 2022 | 2021 |
|------------------------------|-------|-------|
| reserve kapitaal | 727 | 727 |
| Bestemmingsreserve onderhoud | 121 | 99 |
| Reserve giften en donatie | 90 | 104 |
| Reserve welzijn Borsele | 13 | 13 |
| Risicoreserve | -19 | -44 |
| Zeevesta kapitaal | 417 | 417 |
| Zeevesta algemene reserve | 3.771 | 3.486 |
| Zeefunda kapitaal | | 2.118 |
| | 5.120 | 6.920 |

Het onder de overige reserves opgenomen kapitaal is opgebouwd uit stortingen, donaties, resultaten en andere onttrekkingen vanaf de oprichting van de stichting. Sinds 1973 worden de exploitatiesaldi van de SVRZ-instellingen (exclusief woningensector) in de zogenaamde reserve aanvaardbare kosten (zie bestemmingsfondsen) verantwoord.

Het kapitaal van Stichting Zeevesta is overeenkomstig de akte van overdracht bepaald. Stichting Zeefunda is per 9-12-2022 geliquideerd.

8 Voorzieningen

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| (* € 1.000) | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
| Overige voorzieningen | <u>12.636</u> | <u>11.482</u> |
| | <u>12.636</u> | <u>11.482</u> |

Het verloop van de post overige voorzieningen is als volgt:

| (* € 1.000) | Boekwaarde | Dotatie | Onttrekking | Vrijval | Oprenting en verandering disconterings voet | Boekwaarde |
|-----------------------------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|--|-------------------|
| | <u>1-1-2022</u> | | | | | <u>31-12-2022</u> |
| Jubilea | 1.666 | 137 | -117 | 0 | -261 | 1.425 |
| Loondoorbetaling tijdens ziekte | 3.324 | 4.232 | -1.858 | -1.005 | 0 | 4.693 |
| RVU na 45 dienstjaren | 6.020 | 97 | -278 | -276 | 50 | 5.613 |
| WGA-hiaatverzekering inlooppremie | 0 | 512 | | | | 512 |
| Verlieslatend contract | 472 | | -79 | | | 393 |
| | <u>11.482</u> | <u>4.978</u> | <u>-2.332</u> | <u>-1.281</u> | <u>-211</u> | <u>12.636</u> |

Als gevolg van de van toepassing zijnde regelgeving zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving hoofdstuk 271, is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen opgenomen ad € 1.425.000 en een voorziening voor loondoorbetaling tijdens ziekte ad € 4.693.000. De toename van de voorziening loondoorbetaling tijdens ziekte is het gevolg van de toename van het aantal langdurig zieken. Hierin is tevens de verschuldigde transitievergoeding begrepen. De terugvordering van deze transitievergoedingen bij het UWV is opgenomen onder de financiële vaste activa en kortlopende activa.

Als gevolg van de in de CAO opgenomen regeling vervroegde uittreding na 45 dienstjaren, is een voorziening gevormd voor de verwachte verplichtingen in de komende jaren.

In de CAO 2022-2023 zijn afspraken gemaakt mbt een verplichte WGA-hiaatverzekering. De inlooppremie voor de verzekering voor de periode maart 2020-december 2022 bedraagt 0.12% van het pensioengevend salaris gedurende 5 jaar, en komt voor rekening van de werkgever. Voor deze premie is een voorziening getroffen.

Voor een aantal zorginfrastructuurprojecten is de huurverplichting niet gekoppeld aan de financiering. In verband met het vervallen van de regeling voor de financiering van deze projecten is voor de huurverplichtingen waarvan de contracten nog niet opgezegd kunnen worden een voorziening verlieslatende contracten opgenomen ad € 393.000.

9 Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn als volgt opgebouwd:

| | <u>31.12.2022</u> | | <u>31.12.2021</u> | |
|----------------------------------|-------------------|-------|-------------------|-------|
| | Rentevoet | | Rentevoet | |
| (* € 1.000) | | % | (* € 1.000) | % |
| Schulden aan banken | 84.148 | 1,66% | 88.796 | 2,13% |
| Overige schulden: | | | | |
| - Verplichtingen financial lease | 0 | | 1.662 | |
| Overige passiva | <u>-292</u> | | <u>-386</u> | |
| | <u>-83.856</u> | | <u>-90.072</u> | |

Van het totaalbedrag aan langlopende schulden heeft een bedrag van € 65.564.000 (2021: € 74.794.000) een resterende looptijd van langer dan 5 jaar.

De verplichtingen die binnen 1 jaar vervallen ter hoogte van € 4.531.000 (2021: € 4.714.000) zijn onder de kortlopende schulden verantwoord.

Voor een overzicht van de langlopende schulden aan banken wordt verwezen naar toelichting 9.1.6.

Voor leningen tot een bedrag per balansdatum groot € 87.769.000 (2021: € 92.416.000) is een deel van de onroerende zaken met een boekwaarde van € 147.000.000 (2021: € 158.000.000) hypothecair verbonden.

De reële waarde van de leningen is als volgt in beeld te brengen:

| (bedragen *€ 1.000) | boekwaarde <u>31-12-2022</u> | reële waarde <u>31-12-2022</u> |
|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Waarde langlopende leningen | 88.773 | 81.995 |

De reële waarde van de langlopende schuld is geschat door de contante waarde van de leningen te berekenen aan de hand van een geschatte rendementscurve, passend bij de looptijden van de geldende contracten, aan het einde van het jaar. De reële waarde is lager doordat de leningen een vaste rentestructuur hebben waarbij de huidige marktrente hoger is dan de contractueel afgesproken rente.

Het verloop van de overige langlopende schulden en overige langlopende passiva is als volgt:

| | <u>Overige schulden</u> (* € 1.000) | <u>Overige passiva</u> (* € 1.000) | <u>Totaal</u> (* € 1.000) |
|---|--|---|------------------------------|
| Boekwaarde per 1 januari 2022 | 1.662 | -386 | 1.276 |
| Mutaties: | | | |
| Aflossingen | <u>-1.662</u> | <u>94</u> | <u>-1.568</u> |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | <u>0</u> | <u>-292</u> | <u>-292</u> |
| Waarvan looptijd korter dan 1 jaar | onder kortlopende vorderingen | | |
| Waarvan looptijd langer dan 1 jaar, korter dan 5 jaar | | -207 | -207 |
| Waarvan looptijd langer dan 5 jaar | | -85 | -85 |

Onder de overige schulden zijn leaseverplichtingen opgenomen inzake financial lease. Door de aankoop van deze activa in 2022 zijn deze verplichtingen vervallen.

De overige passiva hebben betrekking op disagio met betrekking tot langlopende leningen en waarborgsommen.

10 Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Schulden aan banken: | | |
| Aflossingen komend jaar op langlopende leningen | 4.531 | 4.662 |
| Schulden aan leveranciers en Belastingen en premies sociale | 3.517 | 2.988 |
| Schulden ter zake van pensioenen | 4.485 | 4.882 |
| Overige schulden: | 5.185 | 1.185 |
| Reservering vakantietoeslag | 3.511 | 3.375 |
| Reservering vakantiedagen | 7.792 | 6.962 |
| Reservering balansbudget | 410 | |
| Overige schulden | 2.074 | 2.411 |
| Overige passiva | 1.647 | 1.764 |
| | <u>33.152</u> | <u>28.229</u> |

Per ultimo februari 2023 staat er van de post crediteuren nog € 75.000 open.

De toename van de schulden ter zake van pensioenen wordt veroorzaakt door overgang in 2022 naar een systematiek van achteraf incasseren door PFZW.

In de overige passiva is de nog terug te betalen subsidie zorgbonus begrepen ad € 355.000. en vooruitontvangen overheidssubsidies € 481.000 welke komend jaar aangewend gaan worden en/of terugbetaald gaan worden.

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

11 Financiële instrumenten

SVRZ handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de instelling verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende vordering.

Renterisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage gedurende een langere periode. Er wordt spreiding aangebracht in de vervaldata van de rentevastperiode, zodat het renterisico geminimaliseerd wordt. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. SVRZ heeft als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om tussentijdse rentefluctuaties te beheersen. Dit mede gezien de risico's die hiermee gepaard gaan.

Liquiditeitsrisico en kasstroomrisico

Periodiek worden liquiditeitsbegrotingen opgesteld. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. Hierbij wordt uitgegaan van het aanhouden van een liquiditeitspositie ter hoogte van 2 maanden bevoorschotting. Ter waarborging van voldoende liquide middelen is met de BNG een faciliteit afgesproken welke geleidelijk afloopt in de periode 2021 tot en met 2027. De faciliteit bedraagt per ultimo 2022 € 13 miljoen.

Kredietrisico

De vorderingen uit hoofde van de verpleeggeden zijn geconcentreerd bij één grote verzekeraar (CZ Zorgkantoren). Deze verzekeraar opereert binnen de haar door de NZa toegewezen contracteerruimte. Het kredietrisico is derhalve minimaal.

12 Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Verplichtingen

Op 10 december 1999 is SVRZ toegelaten als deelnemer van het Waarborgfonds voor de Zorgsector. Deelnemers zijn gehouden tot het betalen van een obligo indien het risicovermogen van het WfZ zich onder het garantieniveau bevindt. Deze voorwaardelijke verplichting bedraagt voor SVRZ per ultimo 2022 € 2.240.000 (3% van € 74.668.000).

Het Macrobeheersinstrument (Mbi) kan door de minister van VWS worden ingezet om overschrijdingen van het macrokader zorg in verschillende subsectoren terug te vorderen bij zorgaanbieders. Jaarlijks wordt door de NZa ambtshalve een Mbi-omzetplafond vastgesteld. Tevens wordt door de NZa jaarlijks een omzetplafond per zorgaanbieder vastgesteld, welke afhankelijk is van de realisatie van het Mbi-omzetplafond van alle zorgaanbieders gezamenlijk. Deze vaststelling vindt plaats nadat door de Minister van VWS de overschrijding van het Mbi-omzetplafond uiterlijk vóór 1 december van het opvolgend jaar is gecommuniceerd.

Voor (nieuw-)bouwprojecten zijn per ultimo 2022 de volgende grotere financiële verplichtingen aangegaan:

| | | |
|--------------------------------------|---|---------|
| Clasinastraat energietransitie | € | 74.000 |
| Ambachtsveld energierenovatie | € | 356.000 |
| Zonnepanelen Walcheren | € | 71.000 |
| Ter Schorre verbouw groepswoningen | € | 286.000 |
| Gasthuis renovatie en vernieuwen LBK | € | 119.000 |
| Molenhof energierenovatie | € | 485.000 |

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken bedraagt voor het komende jaar € 100.000, voor de komende 5 jaar € 268.000 en daarna € 577.000. De resterende looptijd van de huurcontracten varieert tussen de 1 en 22 jaar.

Werknemers kunnen gebruik maken van de 45-jaar-regeling uit de CAO. Hiertoe dient men 45 jaar gewerkt te hebben in de sector Zorg & Welzijn, waarvan op het moment van aanvraag minimaal vijf jaar onder de cao VVT. Van deze 45 jaar moet men minimaal 20 jaar werkzaam geweest zijn in een zwaar beroep. Voor de werknemers die hebben aangegeven hiervoor in aanmerking te willen komen en aan de voorwaarden voldoen, is deze verplichting in de balans verwerkt.

De overige werknemers kunnen tot 31 december 2025 in aanmerking komen indien zij voldoen aan de voorwaarden. Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 bestaat nog geen inzicht in de omvang van deze verplichting, waardoor deze verplichting niet tot uitdrukking is gebracht in de balans per 31 december 2022.

9.1.6 Overzicht langlopende schulden ultimo 2022

| Overzicht geldleningen op lange termijn | | | | | | | | | | (in Euro's) | | | |
|---|------------|------------|------------------------|---|---|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------|
| Nummer | Geldgever | Datum | Oorspronkelijke schuld | Nominale/ renteniseffectieve afgedekt rente % | Resteert/ renteniseffectieve afgedekt rente % | Resteert/ looptijd ziening per ult bij (2022) | Schuld per 31-12-2021 | Opname geldlen. 2022 | Schuld per 31-12-2022 | aflossing 2022 | aflossing 2023 | aflossingswijze | Gestelde zekerheid |
| 71290097 | BNG | 2-12-2011 | 4.546.800,00 | 0,195 % nee | 0,195 % nee | 11 2-12-2031 | 1.515.600,00 | | 1.364.040,00 | 151.560,00 | 151.560,00 | lineair | Borging Wfz |
| 71290126 | BNG | 1-10-2010 | 7.147.039,00 | -0,101 % nee | -0,101 % nee | 11 1-10-2031 | 3.403.352,24 | | 3.063.017,08 | 340.335,16 | 340.335,16 | lineair | Borging Wfz |
| 71290105 | BNG | 1-9-2009 | 3.473.039,80 | -0,132 % nee | -0,132 % nee | 20 1-10-2029 | 2.089.471,06 | | 1.976.526,66 | 112.944,40 | 112.944,40 | lineair | Borging Wfz |
| 71290107 | BNG | 1-11-2001 | 4.310.800,00 | 0,222 % nee | 0,222 % nee | 21 3-11-2031 | 1.508.780 | | 2.047.630,00 | 107.770,00 | 107.770,00 | lineair | Borging Wfz |
| 71290113 | BNG | 15-10-2002 | 5.500.000,00 | 2,590 % nee | 2,590 % nee | 22 15-10-2022 | 0 | (2.750.000,00) | 0,00 | 137.500,00 | 137.500,00 | lineair | Borging Wfz |
| 71290113 | BNG | 15-10-2002 | 5.500.000,00 | 2,610 % nee | 2,610 % nee | 22 15-10-2032 | 2.062.500 | | 2.750.000,00 | 17.470,54 | 17.470,54 | lineair | Borging Wfz |
| 71290114 | BNG | 31-3-2003 | 436.763,41 | 1,100 % nee | 1,100 % nee | 8 nvt | 17.470 | | 104.823,14 | 50.000,00 | 50.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 71290120 | BNG | 17-12-2012 | 2.000.000,00 | 0,872 % nee | 0,872 % nee | 27 17-12-2027 | 1.000.000 | | 1.250.000,00 | 45.668,76 | 45.668,76 | lineair | Gemeentegarantie |
| 71290122 | BNG | 1-8-2004 | 1.826.751,00 | 2,120 % nee | 2,120 % nee | 24 1-8-2024 | 776.369 | | 1.004.713,08 | 83.333,00 | 83.333,00 | lineair | Borging Wfz |
| 71290127 | BNG | 1-10-2010 | 2.500.000,00 | 3,820 % nee | 3,820 % nee | 20 nvt | 1.083.339 | | 1.500.004,00 | 333.333,00 | 333.333,00 | lineair | neg/pos hyp op MCM |
| 1290128 | St. Zeefur | 1-9-2012 | 1.043.000,00 | 1,400 % nee | 1,400 % nee | 12 1-7-2028 | 573.650,00 | (573.650,00) | 0,00 | 333.333,00 | 333.333,00 | lineair | Hypotheek ontr.goed |
| 1290129 | BNG | 1-7-2013 | 10.000.000,00 | 2,190 % nee | 2,190 % nee | 8 1-7-2028 | 5.333.338 | | 7.000.000,00 | 216.666,67 | 216.666,67 | lineair | Borging Wfz |
| 1290130 | NWB | 1-12-2014 | 6.500.000,00 | 1,416 % nee | 1,416 % nee | 24 1-12-2024 | 3.683.333 | | 4.766.666,67 | 200.000,00 | 200.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290131 | NWB | 1-12-2014 | 10.000.000,00 | 1,416 % nee | 1,416 % nee | 24 1-12-2024 | 5.666.667 | | 7.666.666,67 | 333.333,33 | 333.333,33 | lineair | Borging Wfz |
| 1290132 | BNG | 15-10-2015 | 6.000.000,00 | 1,290 % nee | 1,290 % nee | 25 15-10-2025 | 3.600.000 | | 4.800.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290134 | BNG | 1-11-2016 | 7.500.000,00 | 0,450 % nee | 0,450 % nee | 26 1-11-2026 | 4.750.000 | | 6.250.000,00 | 68.067,00 | 68.067,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290135 | Rabobank | 24-5-1984 | 1.361.341,00 | 2,800 % nee | 2,800 % nee | 1 1-8-2022 | 0 | | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290137 | BNG (762) | 21-12-2009 | 1.000.000,00 | 4,340 % nee | 4,340 % nee | 29 21-12-2029 | 550.000 | | 700.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290138 | BNG(645) | 2-8-2010 | 1.000.000,00 | 3,960 % nee | 3,960 % nee | 30 2-8-2028 | 575.000 | | 700.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290139 | BNG (226) | 10-1-2011 | 825.000,00 | 4,650 % nee | 4,650 % nee | 23 10-1-2044 | 412.500 | | 562.500,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290140 | BNG (724) | 11-7-2011 | 1.500.000,00 | 4,650 % nee | 4,650 % nee | 20 11-7-2041 | 700.000 | | 1.000.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290141 | BNG (725) | 10-10-2011 | 1.500.000,00 | 4,730 % nee | 4,730 % nee | 21 10-10-2041 | 700.000 | | 1.000.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290142 | NWB | 5-12-2011 | 5.000.000,00 | 4,820 % nee | 4,820 % nee | 21 5-12-2041 | 2.333.333 | | 3.166.666,65 | 166.666,67 | 166.666,67 | lineair | Borging Wfz |
| 1290143 | BNG (848) | 31-10-2012 | 1.350.000,00 | 2,540 % nee | 2,540 % nee | 22 31-10-2022 | 0 | | 945.000,00 | 45.000,00 | 45.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290143 | BNG (848) | 31-10-2012 | 1.350.000,00 | 2,610 % nee | 2,610 % nee | 22 1-11-2032 | 675.000 | | 945.000,00 | 45.000,00 | 45.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290144 | BNG (621) | 16-7-2013 | 1.350.000,00 | 3,160 % nee | 3,160 % nee | 22 16-7-2027 | 675.000 | | 900.000,00 | 45.000,00 | 45.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 1290145 | BNG | 1-7-2013 | 2.000.000,00 | 1,050 % nee | 1,050 % nee | 14 1-10-2029 | 933.333 | | 1.600.000,00 | 133.333,33 | 133.333,33 | lineair | Hypotheek ontr.goed |
| 1290146 | BNG tbv Z | 1-7-2013 | 5.000.000,00 | 1,370 % nee | 1,370 % nee | 14 1-11-2029 | 3.666.667 | | 4.500.000,00 | 166.666,67 | 166.666,67 | lineair | Hypotheek ontr.goed |
| | | | 94.670.534,21 | | | | 44.082.016 | | 59.639.923,61 | 3.179.648,53 | 3.111.581,53 | | |
| Zeevesta: | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | NWB | 17-9-2007 | | 2,480 % nee | 2,480 % nee | 17 19-9-2022 | | | 0,00 | 246.661,80 | 246.661,80 | lineair | Borging Wfz |
| 1. | BNG | 17-9-2007 | 7.400.000,00 | 2,219 % nee | 2,219 % nee | 17 17-9-2032 | 3.946.662,00 | (3.700.000,20) | 3.700.000,20 | 300.000,00 | 300.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 3. | BNG | 1-10-2010 | 9.000.000,00 | 3,820 % nee | 3,820 % nee | 20 nvt | 5.700.000,00 | | 5.400.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 4. | BNG | 1-11-2011 | 6.000.000,00 | 0,222 % nee | 0,222 % nee | 21 3-11-2031 | 4.000.000,00 | | 3.800.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | lineair | Borging Wfz |
| 5. | BNG | 1-2-2012 | | 3,225 % nee | 3,225 % nee | 22 1-2-2022 | 9.799.999,97 | (9.333.333,30) | 0,00 | 466.666,67 | 466.666,67 | lineair | Borging Wfz |
| 5. | BNG | 1-2-2012 | 14.000.000,00 | 0,405 % nee | 0,405 % nee | 22 1-2-2032 | 7.000.000 | | 9.333.333,30 | 466.666,67 | 466.666,67 | lineair | Borging Wfz |
| 6. | NWB | 1-12-2014 | 2.000.000,00 | 1,416 % nee | 1,416 % nee | 24 1-12-2024 | 1.133.333 | | 1.533.333,33 | 66.666,67 | 66.666,67 | lineair | Borging Wfz |
| 7. | BNG | 15-10-2015 | 5.000.000,00 | 1,290 % nee | 1,290 % nee | 25 15-10-2025 | 3.000.000 | | 3.833.333,33 | 166.666,67 | 166.666,67 | lineair | Borging Wfz |
| 8. | BNG | 1-11-2016 | 2.000.000,00 | 0,450 % nee | 0,450 % nee | 26 1-11-2026 | 1.266.667 | | 1.600.000,00 | 66.666,67 | 66.666,67 | lineair | Borging Wfz |
| | | | 45.400.000,00 | | | | 21.566.660 | 0,00 | 29.133.333,50 | 1.513.328,47 | 1.513.333,67 | | |
| TOTAAL | | | 140.070.534,21 | | | | 94.039.884,11 | | 88.773.257,11 | 4.692.977,00 | 4.624.915,20 | | |
| Gemiddeld Gemiddeld rentepercentage boekjaar: 1,66% | | | | | | | | | | | | | |

9.1.7 Toelichting op de geconsolideerde winst- en verliesrekening

| Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Zorgverzekeringswet | 18.407 | 18.238 |
| Wet langdurig zorg | 151.544 | 145.562 |
| Subsidie op grond van regeling als bedoeld in de kaderwet VWS-subsidies | 1.176 | 845 |
| Overige baten beroeps- of bedrijfsmatige zorgverl. | 44 | 18 |
| | <u>171.171</u> | <u>164.663</u> |

| <u>Zorgverzekeringswet</u> | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Geriatrische RevalidatieZorg (GRZ) | 7.624 | 8.040 |
| Eerstelijnsverblijf (ELV) | 3.526 | 3.023 |
| Wijkverpleging | 5.961 | 6.098 |
| Eerstelijns paramedische zorg | 313 | 306 |
| Opbrengsten obv innovatie-experiment Huntington | 111 | 72 |
| Geneeskundige Zorg voor Specifieke Patiëntgroepen (GZSP) | 868 | 699 |
| Opbrengst medische verklaring WZD | 4 | |
| Totaal baten zorgverzekeringswet | <u>18.407</u> | <u>18.238</u> |

De baten "Zorgverzekeringswet" zijn in 2022 met € 169.000 (=0,9%) gestegen t.o.v. 2021. Te benoemen zaken/ontwikkelingen:

- In de ZVW-opbrengsten 2021 zat – verdeeld over de verschillende zorgsoorten - een compensatiecomponent voor Covid-meerkosten meegenomen van € 484.000. In de ZVW-opbrengsten 2022 wordt geen rekening gehouden met Covid-compensatie. Er is aangekondigd dat sec voor de wijkverpleging er nog wel een compensatie-beleidsregel over 2022 zal komen, maar de uitwerking hiervan is nog niet beschikbaar. Voorzichtigheidshalve wordt met een mogelijke extra opbrengst in de jaarrekening 2022 nog geen rekening gehouden.
- Ten aanzien van de GRZ-opbrengsten is rekening gehouden met lagere opbrengsten (- € 112.000) ten gevolge van een voor 2022 niet toereikend omzetplafond bij CZ. De pogingen om het omzetplafond alsnog hoger vastgesteld te krijgen lopen nog steeds, maar voor de jaarrekening wordt uitgegaan van het nu geldende omzetplafond.
- Met betrekking tot de GRZ geldt dat in deze post een mutatie op onderhanden DBC-zorgproducten is begrepen van € 76.000 (2021: € 68.000).
- De opbrengsten eerstelijnsverblijf 2022 hebben voor € 472.000 betrekking op de Provinciale Covid Unit in 't Gasthuis. Deze Covid-voorziening was het grootste deel van 2022 in gebruik als eerste opvanglocatie in Zeeland voor Covid-cliënten die per direct ergens geplaatst dienden te worden.
- De stijging van de GZSP-omzet met € 169.000 (=24%) zal zeker ook een relatie hebben met het groeiende aantal thuiswonende ouderen met complexe problematiek.

| <u>Wet langdurige zorg</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|----------------|----------------|
| Regulier budget intramurale cliënten met zorg en verblijf | 135.457 | 116.412 |
| Regulier budget cliënten Volledig Pakket Thuis | 7.980 | 5.990 |
| Regulier budget cliënten Modulair Pakket Thuis | 1.449 | 1.249 |
| Extra kwaliteitsbudget | | 14.156 |
| Compensatie omzetederving i.v.m. Covid-19 | | 2.425 |
| Compensatie meerkosten i.v.m. Covid-19 | 5.839 | 4.997 |
| Extra budget dure geneesmiddelen | 168 | 164 |
| Extra budget individuele meerzorg | 50 | 58 |
| Extra budget expertisecentrum Korsakov | 601 | |
| Correctie WLZ-budget voorgaande jaren | | 111 |
| Totaal baten Wet langdurige zorg | <u>151.544</u> | <u>145.562</u> |

De baten "Wet langdurige zorg" zijn in 2022 met € 5.982.000 (=4,1%) gestegen t.o.v. 2021. Te benoemen zaken/ontwikkelingen:

- Het extra kwaliteitsbudget is vanaf 2022 verwerkt in de reguliere tarieven en vervalt daarmee als apart te benoemen post in bovenstaande opstelling.
- De toename van de omzet Volledig Pakket Thuis met € 2,0 miljoen heeft voor € 1,0 miljoen betrekking op de tariefaanpassing 2022 en voor € 1,0 miljoen op een volume-c.q. zorgwaarte-toename m.b.t. VPT-cliënten.
- Voor 2022 geldt geen Covid-compensatie meer voor WLZ-omzetederving.
- Voor 2022 geldt wel nog de Covid-compensatie voor meerkosten binnen de WLZ. De compensatie kent twee te onderscheiden componenten, namelijk enerzijds door SVRZ ingediende en onderbouwde WLZ-meerkosten voor € 5.453.000 en anderzijds een via de nacalculatie lopende generieke energievergoeding ad € 386.000. Voor deze beide posten geldt dat hier al een akkoord op is gekregen van het Zorgkantoor.
- Vanaf 2022 worden voor SVRZ Ter Poorteweg als Regionaal Expertisecentrum Korsakov extra middelen ontvangen.
- De in 2022 verwerkte WLZ-afrekening over 2021 heeft geen resultaat-effect gehad; ofwel de definitieve afrekening 2021 kwam overeen met het hiervoor reeds in de jaarrekening 2021 opgenomen bedrag. In het resultaat 2021 was een positief WLZ afreken-resultaat over 2020 meegenomen van € 111.000.

| <u>Subsidie op grond van regeling als bedoeld in de kaderwet</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|--------------|-------------|
| <u>VWS-subsidies</u> | | |
| Subsidie Stagefonds zorg | 820 | 527 |
| Subsidie SectorplanPlus | 320 | 318 |
| Subsidie eOverdracht | 30 | |
| Subsidie PGO | 6 | |
| | <u>1.176</u> | <u>845</u> |

Deze VWS-subsidies hebben hoofdzakelijk betrekking op subsidiestromen voor opleidings-trajecten: Stagefonds zorg en SectorplanPlus.

| Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten | 2022 | 2021 |
|--|-------|-------|
| Opbrengsten WMO | 2.975 | 3.035 |
| Overige dienstverlening | 4.286 | 2.851 |
| Subsidies vanwege provincies en gemeenten | 289 | 421 |
| Overige subsidies | 622 | 1.010 |
| Overige opbrengsten | 666 | 513 |
| Totaal overige bedrijfsopbrengsten | 8.838 | 7.830 |

Opbrengsten WMO

In de opbrengsten WMO zat voor 2021 een bedrag van € 52.000 opgenomen voor compensatie van Covid-meerkosten.

Ook voor 2022 geldt er nog een WMO-compensatieregeling, maar de hoogte van het door SVRZ te ontvangen bedrag is nog onduidelijk (verwachting is dat hiervoor in 2022 in totaliteit voor Zeeland – en daardoor ook voor SVRZ - minder compensatiebudget beschikbaar is dan in 2021). Vanwege de onduidelijkheid is er voor 2022 geen rekening gehouden met nog voor 2022 te ontvangen Covid-compensatie.

Overige dienstverlening

De opbrengsten "overige dienstverlening" zijn ten opzichte van 2021 met € 1.435.000 (=50%) gestegen. Deze stijging wordt veroorzaakt door:

- In 2022 is er voor het eerst op Zeeuws niveau een projectbegroting "Zorg in Balans" gemaakt. De Zeeuwse ouderenzorgaanbieders maken binnen deze projectbegroting in gezamenlijkheid afspraken over aan te pakken regionale knelpunten. Financiering loopt in 2022 via het Zorgkantoor en kassier Ter Weel, waarbij het beschikbare regionaal differentiatiebudget en transitiebudget de achterliggende financieringsbronnen zijn. Door SVRZ worden ook een aantal regionale knelpunten opgepakt, zoals o.a. het opleiden van extra medisch personeel, het in de lucht houden van medische waarneemgroepen buiten kantooruren en invulling geven aan het Centraal Actiecentrum Verplaatsingen (CAV). De opbrengsten 2022 voor SVRZ ad € 787.000 voor "Zorg in Balans"-projecten zijn verantwoord onder de rubriek "Overige dienstverlening".
- Voor de medische waarneemgroepen dient noodzakelijkerwijs steeds meer een beroep gedaan te worden op externe artsen/Specialisten Ouderengeneeskunde. SVRZ regelt de invulling van de medische waarneemgroepen, maar ook andere ouderenzorgorganisaties betalen hier in evenredigheid aan mee. De bijdragen hieraan van andere zorgaanbieders zijn in 2022 met ongeveer € 200.000 toegenomen ten opzichte van 2021.
- Covid-19 was in 2022 minder prominent aanwezig dan in 2021 en hierdoor konden de restaurants binnen SVRZ weer ruimer worden opgesteld. Ten opzichte van 2021 heeft dit geleid tot een omzetsijging van ruim € 300.000.

Subsidies vanwege provincies en gemeenten

De daling houdt voor € 83.000 verband met het komen te vervallen van de gemeentelijke subsidies voor de huur van zorginfrastructuur-ruimten in het Erasmuspark te Goes en Poelwijck te 's-Heer Arendskerke.

Overige subsidies

De binnen deze rubriek verantwoorde subsidie Praktijkleren bedraagt € 482.000 voor 2022 tegenover € 678.000 in 2021.

In 2021 werd onder de overige subsidies ook de projectsubsidie "Thuis in het Zeeuwse verpleeghuis" ad € 144.000 verantwoord

Overige opbrengsten

Binnen deze rubriek worden onder andere de opbrengsten voor verhuur van ruimten/gebouwen, evenementen en telefonie verantwoord.

| <u>Bedrijfslasten</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|----------------|----------------|
| Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten | 9.379 | 6.552 |
| Lonen en salarissen | 105.407 | 105.178 |
| Sociale lasten | 17.106 | 14.732 |
| Pensioenlasten | 8.853 | 8.171 |
| Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa | 12.831 | 12.903 |
| Overige bedrijfskosten | 24.288 | 23.613 |
| Totaal bedrijfslasten | <u>177.864</u> | <u>171.149</u> |

| <u>Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|--------------|--------------|
| Personeel niet in loondienst | <u>9.379</u> | <u>6.552</u> |
| Totaal kosten uitbesteed werk en andere externe kosten | <u>9.379</u> | <u>6.552</u> |

Binnen de zorg- en behandeldiensten wordt noodzakelijkerwijs steeds vaker een beroep gedaan op personeel niet in loondienst. De kosten voor personeel niet in loondienst zijn in 2022 met € 2.827.000 (=43%) gestegen ten opzichte van 2021.

| <u>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|----------------|----------------|
| Lonen en salarissen | 105.407 | 105.178 |
| Sociale lasten | 17.106 | 14.732 |
| Pensioenlasten | 8.853 | 8.171 |
| Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten | <u>131.366</u> | <u>128.081</u> |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| <u>Gemiddeld aantal personeelsleden (in f.t.e.'s)</u> | <u>2.135</u> | <u>2.142</u> |
|---|--------------|--------------|

Lonen en salarissen

De post "lonen en salarissen" is ten opzichte van 2021 per saldo slechts met € 229.000 (=0,22%) toegenomen.

De in 2021 onder lonen en salarissen verantwoorde dotatie van € 6.022.000 aan de voorziening vervroegde uittreding na 45 dienstjaren leidt in 2021 eenmalig tot een hoger kostenniveau (in 2022 is sprake van een onttrekking ad € 128.000 doordat een aantal medewerkers achteraf heeft besloten toch geen gebruik te maken van deze regeling).

Tegenover deze eenmalige dotatie in 2021 staan in 2022 de volgende te benoemen meer "reguliere" kostenstijgingen binnen de lonen en salarissen:

- De in de CAO VVT afgesproken loonsverhogingen van 3,0% per 1 juli 2021 en 3,25% per 1 maart 2022 leiden in 2022 tot een stijging van de post lonen en salarissen met ongeveer € 4,2 miljoen.
- Een stijging van de onder lonen en salarissen verantwoorde overige personeelskosten met € 883.000 (van € 2.796.000 in 2021 naar € 3.679.000 in 2022). Deze stijging houdt voornamelijk verband met hogere kosten voor opleidingen (€ 383.000), gezondheidszorg/-begeleiding medewerkers (€ 179.000), reiskosten woon-/werkverkeer (€ 115.000) en werving en selectie van nieuwe medewerkers (€ 104.000).

Sociale lasten

Ter compensatie voor het niet doorgaan van de Baangerelateerde Investeringskorting (BIK-regeling) zijn in 2021 de WW-premies voor werkgevers eenmalig fors verlaagd. Dit heeft voor 2021 geleid tot eenmalige lagere sociale lasten.

Pensioenpremies

De totale pensioenpremie is door het PensioenFonds Zorg & Welzijn (PFZW) verhoogd van 25,0% in 2021 naar 25,8% in 2022. De verdeling van het percentage blijft gelijk, namelijk 50% voor de werkgever en 50% voor de werknemer.

| <u>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|---------------|---------------|
| Immateriële vaste activa | 433 | 303 |
| Materiële vaste activa | <u>12.398</u> | <u>12.600</u> |
| Totaal afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa | <u>12.831</u> | <u>12.903</u> |

Afschrijvingen immateriële vaste activa

Binnen deze rubriek worden afschrijvingen op software-investeringen verantwoord.

De stijging ten opzichte van 2021 houdt met name verband met consultancy rondom:

- de invoering van JIP (digitale werkplek voor SVRZ-medewerkers)
- de overgang naar AFAS per 1 januari 2022 als nieuw financieel en HRM-pakket
- in 2022 doorgevoerde wijzigingen binnen het telefonie- en alarmeringsconcept van SVRZ

Afschrijvingen materiële vaste activa

Voor de afschrijvingskosten op materiële vaste activa geldt dat er per saldo ten opzichte van 2021 sprake is van een kostendaling van € 202.000 (-1,6%).

| <u>Overige bedrijfskosten</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|---------------|---------------|
| Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten | 6.891 | 6.382 |
| Algemene kosten | 7.116 | 6.721 |
| Patiënt- en bewonersgebonden kosten | 4.367 | 4.321 |
| Onderhoud en energiekosten | 5.256 | 5.439 |
| Huur en leasing | <u>658</u> | <u>750</u> |
| Totaal overige bedrijfskosten | <u>24.288</u> | <u>23.613</u> |

Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten

Ten opzichte van 2021 is sprake van een kostenstijging van € 509.000 (=8,0%).

De kosten van voeding stijgen daarbij het hardst, hetgeen enerzijds aan de hoge inflatie is toe te schrijven en anderzijds aan het feit dat de restaurants in 2022 na Covid weer ruimer zijn opengesteld.

Algemene kosten

Ten opzichte van 2021 is sprake van een kostenstijging van € 395.000 (=5,9%).

Te benoemen posten m.b.t. de kostenstijging:

- hogere kosten voor samenwerkingsverbanden in de regio (€ 90.000 voor Zeeuwse ZorgCoalitie en € 30.000 voor Zeeuwse Verbinding).
- verplichte externe taxatie van alle zorgvastgoed in eigendom van SVRZ (€ 71.000)
- externe advisering m.b.t. de toekomstige SVRZ-cloudstrategie (€ 68.000)

Patiënt- en bewonersgebonden kosten

De per saldo zeer geringe kostenstijging van € 46.000 (=1,1%) houdt voornamelijk verband met lagere Covid-gerelateerde kosten binnen deze rubriek.

De kosten voor geneesmiddelen stijgen ten opzichte van 2021 met € 128.000 (=7,5%).

Onderhoud en energiekosten

De kosten van onderhoud stijgen ten opzichte van 2021 met € 18.000 (=0,5%), terwijl de kosten voor energie met € 201.000 (=9,3%) zijn gedaald.

De forse daling van de energiekosten over 2022 houdt verband met:

- een voor 2022 nog geldend laag prijsniveau voor energie doordat 2022 "tarief-technisch" vroegtijdig (en daarmee financieel voordelig) was afgedekt door Intrakoop.
- overheidsmaatregelen zoals de lagere energiebelasting en BTW, maar ook de teruggaaf van € 190 per kleinverbruikadres over de maanden november en december 2022.
- hogere opbrengsten van de zonnepanelen op de SVRZ-daken.
- Lager gasverbruik door een "zacht" 2022 en door energiebesparingen ten gevolge van de doorgevoerde maatregelen c.q. aanpassingen in het kader van de energietransitie binnen SVRZ.

Huur en leasing

De daling van de kosten voor huur en leasing met € 92.000 houdt vooral verband met de huur van de Fonteijne in Heinkenszand.

De Fonteijne wordt door SVRZ vrijwel niet meer gebruikt, maar de huur loopt nog wel door tot in 2026. In 2021 zijn eenmalig extra huurkosten verantwoord die verband houden met dit doorlopende (verlieslatende) huurcontract (effect € 76.000).

| Financiële baten lasten | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 1.494 | 2.402 |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>1.494</u> | <u>2.402</u> |

De rentelasten zijn ten opzichte van 2021 met € 908.000 (=38%) gedaald.

Deze daling houdt voornamelijk verband met:

- (veel) lagere rentepercentages voor leningen waarvan de vaste rentetermijn in 2021 en 2022 verliep. Het gemiddelde rentepercentage van de leningenportefeuille is gedaald van gemiddeld 2,13% in 2021 naar gemiddeld 1,66% in 2022.
- de gemiddelde omvang van de leningenportefeuille is gedaald van € 99 miljoen in 2021 naar € 92 miljoen in 2022.
- een daling in 2022 van de rentekosten voor het aanhouden van liquide middelen.

Resultaat en resultaatbestemming

(Bedragen x € 1.000)

RESULTAATBESTEMMING ¹

Het resultaat is als volgt verdeeld:

| | 2022 | | 2021 | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | <i>toevoeging</i> | <i>onttrekking</i> | <i>toevoeging</i> | <i>onttrekking</i> |
| Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten | 3.213 | | 3.171 | |
| Bestemmingsfonds geormerkt vermogen Zeefunda | | 762 | | 3.944 |
| Algemene reserves | 310 | | 314 | |
| Bestemmingsfonds niet geormerkt vermogen Zeefunda | | 2.118 | | 620 |
| Onderhoudsreserve | 22 | | 22 | |
| Reserve giften en donaties | | 14 | | 1 |
| | <u>3.545</u> | <u>2.894</u> | <u>3.507</u> | <u>4.565</u> |
| | <u>-2.894</u> | <- | <u>-4.565</u> | <- |
| | <u>651</u> | | <u>-1.058</u> | |

¹ De gepresenteerde resultaten zijn inclusief de resultaten van Stichting Zeefunda.

Schenken van Zeefunda aan SVRZ leiden tot enerzijds een vermogensonttrekking (bij Zeefunda) en anderzijds een vermogens-toevoeging (bij SVRZ).

Zeefunda is in 2022 geliquideerd, waarbij het resterende vermogen in zijn totaliteit aan SVRZ is geschonken.

Wet normering topinkomens (WNT)

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor SVRZ is € 216.000 (bezoldigingsklasse V; 12 punten).

De bezoldiging van de Raad van Bestuur die over 2022 in het kader van de WNT verantwoord dient te worden, is als volgt:

| | D.A. Bras | D. de Rijke |
|---|------------------|-----------------|
| Functiegegevens | Bestuurder SVRZ | Bestuurder SVRZ |
| Aanvang en einde functievervulling in 2022 | 1/1 - 31/12 | 1/9 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1,0 | 1,0 |
| Gewezen topfunctionaris ? | nee | nee |
| (Fictieve) dienstbetrekking ? | ja | ja |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 184.008 | € 51.027 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 13.555 | € 4.487 |
| Totaal bezoldiging | € 197.563 | € 55.514 |
| Individueel WNT-maximum 2022 (o.b.v. klasse V) | € 216.000 | € 72.000 |
| <u>Gegevens 2021</u> | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 1/1 - 31/12 | |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1,0 | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 166.390 | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 12.736 | |
| Totaal bezoldiging 2021 | € 179.126 | |
| Individueel WNT-maximum 2021 (o.b.v. klasse V) | € 209.000 | |

De bezoldiging van de leden van de Raad van Toezicht is als volgt:

| | J. Geluk | J. Daane | A. de Buck | J. de Rechter | F. van Es | B. Rump | E de Ruijsscher |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Functiegegevens | Voorzitter | Lid | Lid | Lid | Lid | Lid | Lid |
| Aanvang en einde functievervulling in 2022 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/6 - 31/12 |
| Bezoldiging 2022 | € 12.791 | € 8.414 | € 9.348 | € 8.414 | € 9.348 | € 8.414 | € 4.908 |
| Individueel WNT-maximum 2022 | € 32.400 | € 21.600 | € 21.600 | € 21.600 | € 21.600 | € 21.600 | € 12.600 |
| <u>Gegevens 2021</u> | | | | | | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | 1/1 - 31/12 | |
| Bezoldiging 2021 | € 11.566 | € 8.623 | € 7.761 | € 7.761 | € 7.761 | € 7.761 | |
| Individueel WNT-maximum 2021 | € 31.350 | € 20.900 | € 20.900 | € 20.900 | € 20.900 | € 20.900 | |

SVRZ heeft de beleidsregels toepassing WNT als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Honoraria accountant

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|------------------|------------------|
| De honoraria van de accountant zijn als volgt: | | |
| 1. Controle van de jaarrekening | € 89.300 | € 82.000 |
| 2. Overige controlewerkzaamheden (w.o. productieverantwoordingen) | € 19.700 | € 18.600 |
| 3. Fiscale advisering | | € 6.400 |
| 4. Niet controle-diensten (rondrekening kwaliteitsbudget) | | |
| | <u>€ 109.000</u> | <u>€ 107.000</u> |

De in de tabel vermelde honoraria voor de controle van de jaarrekening 2022 (2021) hebben betrekking op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening 2022 (2021), ongeacht of de werkzaamheden al gedurende het boekjaar 2022 (2021) zijn verricht.

9.1.8 Toelichting op het geconsolideerd kasstroomoverzicht

Onder de investeringen in materiële vaste activa zijn alleen de investeringen opgenomen waarvoor in 2022 geldmiddelen zijn opgeofferd. Daarnaast zijn voor € 1.753.000 mutaties in desinvesteringen inclusief afschrijving en in langlopende schulden verricht door middel van financiële leasing, welke niet in het kasstroomoverzicht zijn opgenomen.

| | | |
|------------------------------------|--------------|-------------|
| liquide middelen 31-12-2021 | 34.120 | 34.400 |
| balansmutatie geldmiddelen in 2022 | <u>6.774</u> | <u>-280</u> |
| liquide middelen 31-12-2022 | 40.894 | 34.120 |

De aanwezige geldmiddelen per 31-12-2022 zijn allen vrij beschikbaar.

9.1.9 Enkelvoudige balans per 31 december 2022 na resultaatbestemming

(* € 1.000)

| ACTIVA | Toelichting | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Vaste activa | | | |
| <i>Immateriële vaste activa</i> | 1 | | |
| Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom | | <u>1.037</u> | <u>1.118</u> |
| | | 1.037 | 1.118 |
| <i>Materiële vaste activa</i> | 2 | | |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | | 110.542 | 111.230 |
| Machines en installaties | | 40.292 | 41.237 |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | | 9.958 | 9.540 |
| Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa | | <u>1.865</u> | <u>3.099</u> |
| | | 162.657 | 165.106 |
| <i>Financiële vaste activa</i> | 3 | | |
| Overige vorderingen | | <u>787</u> | <u>435</u> |
| | | 787 | 435 |
| Vlottende activa | | | |
| <i>Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten</i> | 4 | 120 | 44 |
| <i>Vorderingen</i> | 5 | | |
| Op handelsdebiteuren | | 1.860 | 1.418 |
| Overige vorderingen | | 7.174 | 15.132 |
| Overlopende activa | | <u>4.132</u> | <u>3.786</u> |
| | | 13.166 | 20.336 |
| <i>Liquide middelen</i> | 6 | 45.390 | 33.031 |
| Totaal | | <u><u>223.157</u></u> | <u><u>220.070</u></u> |
| PASSIVA | | | |
| Groepsvermogen | 7 | | |
| Bestemmingsfonds(en) | | 89.083 | 85.870 |
| Overige reserves | | <u>932</u> | <u>899</u> |
| | | 90.015 | 86.769 |
| Voorzieningen | 8 | | |
| Overige | | <u>12.636</u> | <u>11.482</u> |
| | | 12.636 | 11.482 |
| Langlopende schulden | 9 | | |
| Schulden aan banken | | 56.528 | 59.663 |
| Overige schulden | | 30.276 | 34.180 |
| Overige passiva | | <u>-175</u> | <u>-245</u> |
| | | 86.629 | 93.598 |
| Kortlopende schulden | 10 | | |
| Schulden aan banken | | 3.041 | 3.083 |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | 3.517 | 2.988 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | 4.485 | 4.882 |
| Schulden ter zake van pensioenen | | 5.185 | 1.185 |
| Overige schulden | | 15.687 | 14.207 |
| Overige passiva | | <u>1.962</u> | <u>1.876</u> |
| | | 33.877 | 28.221 |
| Totaal | | <u><u>223.157</u></u> | <u><u>220.070</u></u> |

9.1.10 Enkelvoudige winst- en verliesrekening SVRZ 2022

| (Bedragen x € 1.000) | 2022 | | 2021 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening | | | | |
| Zorgverzekeringswet | 18.407 | | 18.238 | |
| Wet langdurig zorg | 151.544 | | 145.562 | |
| Subsidie op grond van regeling als bedoeld in de kaderwet VWS-subsidies | 1.176 | | 845 | |
| Overige baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverl. | 44 | | 18 | |
| | | 171.171 | | 164.663 |
| Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten | | 11.684 | | 12.350 |
| Netto omzet | | <u>182.855</u> | | <u>177.013</u> |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | 182.855 | | 177.013 |
| | | | | |
| Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten | 9.379 | | 6.552 | |
| Lonen en salarissen | 105.407 | | 105.178 | |
| Sociale lasten | 17.106 | | 14.732 | |
| Pensioenlasten | 8.853 | | 8.171 | |
| Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa | 12.831 | | 12.903 | |
| Overige bedrijfskosten | 24.252 | | 23.536 | |
| Som der bedrijfslasten | | <u>177.828</u> | | <u>171.072</u> |
| | | 5.027 | | 5.941 |
| | | | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 1.781 | | 2.737 | |
| | | <u>1.781</u> | | <u>2.737</u> |
| | | | | |
| Resultaat SVRZ | | <u>3.246</u> | | <u>3.204</u> |
| | | | | |
| RESULTAATBESTEMMING ¹ | | | | |
| <i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i> | <i>toevoeging</i> | <i>onttrekking</i> | <i>toevoeging</i> | <i>onttrekking</i> |
| Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten | 3.213 | | 3.171 | |
| Bestemmingsfonds geormerkt vermogen Zeefunda | | | | |
| Algemene reserves | 25 | | 12 | |
| Bestemmingsfonds niet geormerkt vermogen Zeefunda | | | | |
| Onderhoudsreserve | 22 | | 22 | |
| Reserve giften en donaties | | 14 | | 1 |
| | 3.260 | 14 | 3.205 | 1 |
| | <u>-14</u> | <- | <u>-1</u> | <- |
| | <u>3.246</u> | | <u>3.204</u> | |

9.1.11 Grondslagen waardering en resultaatbepaling enkelvoudige jaarrekening

Algemeen

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Regeling openbare jaarverantwoording WMG (RojW).

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede voor de toelichting op de onderscheiden activa en passiva en de resultaten, wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niet anders wordt vermeld.

9.1.12 Toelichting op enkelvoudige balans per 31 december 2022

Balans

1 Immateriële vaste activa

Hiervoor wordt naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening verwezen.

2 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| <u>Materiële vaste activa</u> (* € 1.000) | bedrijfs gebouwen en -terreinen | machines en installaties | andere vaste bedrijfs- middelen | vaste bedrijfs- middelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa | <u>TOTAAL</u> |
|--|---------------------------------------|--------------------------------|--|---|----------------|
| Verkrijgings-/vervaardigings- prijs per 1 januari 2022 | 166.743 | 92.157 | 21.866 | 3.099 | 283.865 |
| Cummatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 1 januari 2022 | -55.514 | -50.919 | -12.326 | 0 | -118.759 |
| Boekwaarde 1 januari 2022 | <u>111.229</u> | <u>41.238</u> | <u>9.540</u> | <u>3.099</u> | <u>165.106</u> |
| Aanschaffingen | 5.659 | 4.362 | 2.831 | -1.234 | 11.618 |
| Afschrijvingen | -4.761 | -4.732 | -2.413 | 0 | -11.906 |
| Afgestoten activa/desinvesteringen: | | | | | |
| - aanschafwaarde | -2.751 | -1.008 | -2.101 | 0 | -5.860 |
| - afschrijvingen | 1.166 | 432 | 2.101 | 0 | 3.699 |
| Boekwaarde 31 december 2022 | <u>110.542</u> | <u>40.292</u> | <u>9.958</u> | <u>1.865</u> | <u>162.657</u> |
| Verkrijgings-/vervaardigings- prijs per 31 december 2022 | 169.651 | 95.511 | 22.596 | 1.865 | 289.623 |
| Cummatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december 2022 | -59.109 | -55.219 | -12.638 | 0 | -126.966 |
| Boekwaarde 31 december 2022 | <u>110.542</u> | <u>40.292</u> | <u>9.958</u> | <u>1.865</u> | <u>162.657</u> |
| Afschrijvingspercentages | 0-10% | 10-25% | 10-33% | | |

Op basis van de criteria in RJ292 zijn vanaf jaarrekening 2010 de gehuurde panden waarvan de huurovereenkomsten zijn aan te merken als Financial lease, geactiveerd onder de materiële vaste activa. Eén van deze panden is in 2022 aangekocht door SVRZ. De geactiveerde boekwaarde van de panden met betrekking tot financial lease bedraagt ultimo 2022 € 31.988.000 (€ 24.493.000 gebouwen en € 7.495.000 installaties). SVRZ is derhalve geen juridisch eigenaar van deze geactiveerde, gehuurde activa. De huurcontracten van de betreffende activa hebben een looptijd van langer dan 5 jaar.

3 Financiële vaste activa

Hiervoor wordt naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening verwezen.

4 Onderhanden DBC's en DBC-zorgproducten

Hiervoor wordt naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening verwezen.

5 Vorderingen

Hiervoor wordt naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening verwezen.

6 Liquide middelen

| (*€ 1.000) | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|----------------|-------------------|-------------------|
| Bankrekeningen | 45.346 | 32.987 |
| Kassen | 44 | 44 |
| Totaal | <u>45.390</u> | <u>33.031</u> |

De bankrekeningen betreffen met name tijdelijk overtollige middelen die zijn uitgezet op spaarrekeningen welke vrij opneembaar zijn.

7 Eigen vermogen

Het eigen vermogen is als volgt samengesteld:

| (* € 1.000) | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Bestemmingsfondsen | 89.083 | 85.870 |
| Overige reserves | 932 | 899 |
| Totaal groepsvermogen | <u>90.015</u> | <u>86.769</u> |

Aansluiting eigen vermogen en resultaat enkelvoudig - geconsolideerd:

| | <u>31-12-2022</u> | <u>Resultaat</u> |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| SVRZ enkelvoudig | 90.015 | 3.246 |
| Stichting Zeevesta | 4.188 | 285 |
| Stichting Zeefunda | 0 | -2.880 |
| Geconsolideerd vermogen/resultaat | <u>94.203</u> | <u>651</u> |

Het verschil tussen het geconsolideerde vermogen en resultaat en het enkelvoudige vermogen en resultaat betreft het vermogen en resultaat van de in de consolidatie betrokken stichtingen Zeevesta en Zeefunda. Voor een verdere toelichting hierop wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans.

8 Voorzieningen

Hiervoor wordt naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening verwezen.

9 Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden de door SVRZ aangetrokken onderhandse geldleningen verantwoord. Aflossing vindt plaats op lineaire basis.

Daarnaast worden hier de financiële verplichtingen verantwoord met betrekking tot huurovereenkomsten van activa, die als financial lease zijn aan te merken. De langlopende verplichting inzake deze huurovereenkomsten bedraagt per ultimo 2022 € 30.276.000, waarvan € 23.428.000 een looptijd heeft van meer dan 5 jaar. De verplichting met betrekking tot het komende jaar (€ 1.712.000) is verantwoord onder kortlopende schulden.

De langlopende schulden zijn als volgt opgebouwd:

| | 31.12.2022 | | 31.12.2021 | |
|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | (* € 1.000) | Rentevoet % | (* € 1.000) | Rentevoet % |
| Schulden aan banken | 56.528 | 1,72% | 59.663 | 1,88% |
| Overige schulden: | | | | |
| - Leningschuld aan stichting Zeefunda | 0 | | 521 | 2,17% |
| - Verplichtingen financial lease | 30.276 | | 33.659 | |
| Overige passiva | -175 | | -245 | |
| | <u>86.629</u> | | <u>93.598</u> | |

| | Schulden banken (* € 1.000) | lening Zeefunda (* € 1.000) | Overige schulden (* € 1.000) | Overige passiva (* € 1.000) | Totaal (* € 1.000) |
|---|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| Boekwaarde per 1 januari 2022 | 59.663 | 521 | 33.659 | -245 | 93.598 |
| Mutaties: | | | | | |
| Aflossingen | -3.135 | -521 | -3.383 | 70 | -6.969 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | <u>56.528</u> | <u>0</u> | <u>30.276</u> | <u>-175</u> | <u>86.629</u> |
| Waarvan looptijd korter dan 1 jaar | onder kortlopende vorderingen | | | | |
| Waarvan looptijd langer dan 1 jaar, korter dan 5 jaar | 12.446 | | 6.848 | -150 | 19.144 |
| Waarvan looptijd langer dan 5 jaar | 44.082 | | 23.428 | -25 | 67.485 |

10 Kortlopende schulden

Deze post kan als volgt worden gespecificeerd:

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|---------------|---------------|
| Schulden aan banken: | | |
| Aflossingen komend jaar op langlopende leningen | 3.041 | 3.083 |
| Schulden aan leveranciers en Belastingen en premies sociale | 3.517 | 2.988 |
| Schulden ter zake van pensioenen | 4.485 | 4.882 |
| Overige schulden: | 5.185 | 1.185 |
| Reservering vakantietoelage | 3.511 | 3.375 |
| Reservering vakantiedagen | 7.792 | 6.962 |
| Reservering balansbudget | 410 | |
| Overige schulden | 3.974 | 3.818 |
| Overige passiva | 1.962 | 1.876 |
| | <u>33.877</u> | <u>28.221</u> |

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Onder de nog te betalen bedragen is een schuld aan stichting Zeevesta begrepen van € 320.000.

11 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Op 10 december 1999 is SVRZ toegelaten als deelnemer van het Waarborgfonds voor de Zorgsector. Deelnemers zijn gehouden tot het betalen van een obligo indien het risicovermogen van het WfZ zich onder het garantieniveau bevindt. Deze voorwaardelijke verplichting bedraagt voor SVRZ per ultimo 2022 € 1.366.000 (3% van € 45.535.000).

Door het WfZ worden SVRZ en Stichting Zeevesta gezamenlijk als één deelnemende rechtspersoon behandeld. SVRZ en Stichting Zeevesta hebben zich ten behoeve van elkaar hoofdelijk medeschuldenaar gesteld jegens WfZ voor de geborgde geldleningen.

Voor de overige niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans.

9.1.13 Toelichting op de enkelvoudige winst- en verliesrekening 2022

| Baten uit beroeps- of bedrijfsmatige zorgverlening | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Zorgverzekeringswet | 18.407 | 18.238 |
| Wet langdurig zorg | 151.544 | 145.562 |
| Subsidie op grond van regeling als bedoeld in de kaderwet VWS-subsidies | 1.176 | 845 |
| Overige baten beroeps- of bedrijfsmatige zorgverl. | 44 | 18 |
| | <u>171.171</u> | <u>164.663</u> |
| <u>Zorgverzekeringswet</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| Geriatrische RevalidatieZorg (GRZ) | 7.624 | 8.040 |
| Eerstelijnsverblijf (ELV) | 3.526 | 3.023 |
| Wijkverpleging | 5.961 | 6.098 |
| Eerstelijns paramedische zorg | 313 | 306 |
| Opbrengsten obv innovatie-experiment Huntington | 111 | 72 |
| Geneeskundige Zorg voor Specifieke Patiëntgroepen (GZSP) | 868 | 699 |
| Opbrengst medische verklaring WZD | 4 | |
| Totaal baten zorgverzekeringswet | <u>18.407</u> | <u>18.238</u> |
| <u>Wet langdurige zorg</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| Regulier budget intramurale cliënten met zorg en verblijf | 135.457 | 116.412 |
| Regulier budget cliënten Volledig Pakket Thuis | 7.980 | 5.990 |
| Regulier budget cliënten Modulair Pakket Thuis | 1.449 | 1.249 |
| Extra kwaliteitsbudget | | 14.156 |
| Compensatie omzetsderving i.v.m. Covid-19 | | 2.425 |
| Compensatie meerkosten i.v.m. Covid-19 | 5.839 | 4.997 |
| Extra budget dure geneesmiddelen | 168 | 164 |
| Extra budget individuele meerzorg | 50 | 58 |
| Extra budget expertisecentrum Korsakov | 601 | |
| Correctie WLZ-budget voorgaande jaren | | 111 |
| Totaal baten Wet langdurige zorg | <u>151.544</u> | <u>145.562</u> |
| <u>Subsidie op grond van regeling als bedoeld in de kaderwet VWS-subsidies</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| Subsidie Stagefonds zorg | 820 | 527 |
| Subsidie SectorplanPlus | 320 | 318 |
| Subsidie eOverdracht | 30 | |
| Subsidie PGO | 6 | |
| | <u>1.176</u> | <u>845</u> |
| <u>Andere beroeps- of bedrijfsmatige activiteiten</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| Opbrengsten WMO | 2.975 | 3.035 |
| Overige dienstverlening | 4.286 | 2.851 |
| Subsidies vanwege provincies en gemeenten | 289 | 421 |
| Overige subsidies | 622 | 1.010 |
| Overige opbrengsten | 3.512 | 5.033 |
| Totaal overige bedrijfsopbrengsten | <u>11.684</u> | <u>12.350</u> |

| Bedrijfslasten | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten | 9.379 | 6.552 |
| Lonen en salarissen | 105.407 | 105.178 |
| Sociale lasten | 17.106 | 14.732 |
| Pensioenlasten | 8.853 | 8.171 |
| Afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa | 12.831 | 12.903 |
| Overige bedrijfskosten | 24.252 | 23.536 |
| Totaal bedrijfslasten | <u>177.828</u> | <u>171.072</u> |

| <u>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</u> | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Immateriële vaste activa | 433 | 303 |
| Materiële vaste activa | 12.398 | 12.600 |
| Totaal afschrijvingen immateriële en materiële vaste activa | <u>12.831</u> | <u>12.903</u> |

| <u>Overige bedrijfskosten</u> | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten | 6.891 | 6.382 |
| Algemene kosten | 7.080 | 6.643 |
| Patiënt- en bewonersgebonden kosten | 4.367 | 4.321 |
| Onderhoud en energiekosten | 5.256 | 5.439 |
| Huur en leasing | 658 | 750 |
| Totaal overige bedrijfskosten | <u>24.252</u> | <u>23.535</u> |

| Financiële baten lasten | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 1.781 | 2.737 |
| Totaal financiële baten en lasten | <u>1.781</u> | <u>2.737</u> |

RESULTAATBESTEMMING

| <u>Het resultaat is als volgt verdeeld:</u> | toevoeging | onttrekking | toevoeging | onttrekking |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Bestemmingsfonds aanvaardbare kosten | 3.213 | | 3.171 | |
| Bestemmingsfonds geormerkt vermogen Zeefunda | | | | |
| Algemene reserves | 25 | | 12 | |
| Bestemmingsfonds niet geormerkt vermogen Zeefunda | | | | |
| Onderhoudsreserve | 22 | | 22 | |
| Reserve giften en donaties | | 14 | | 1 |
| | <u>3.260</u> | <u>14</u> | <u>3.205</u> | <u>1</u> |
| | -14 | <- | -1 | <- |
| | <u>3.246</u> | | <u>3.204</u> | |

9.2 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting voor Regionale Zorgverlening heeft de jaarrekening 2022 vastgesteld in de vergadering van 5 april 2023.

De Raad van Toezicht van de Stichting voor Regionale Zorgverlening heeft de jaarrekening 2020 goedgekeurd in de vergadering van 12 mei 2023.

9.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

9.4 Gebeurtenissen na balansdatum

-

9.5 Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Raad van Bestuur

Mevrouw D.A. Bras - Louwerse, bestuurder

De heer D. de Rijke, bestuurder

Raad van Toezicht

De heer J.M. Geluk, voorzitter

De heer A.P. de Buck, vice-voorzitter

De heer J. Daane

Mevrouw J.E.S. de Rechter

Mevrouw F.S. van Es-Radhakishun

Mevrouw B.O. Rump

De heer E. de Ruijsscher

9.6 Overige gegevens

9.6.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is bepaald, conform artikel 2 lid 4, dat indien sprake is van winst, deze ten behoeve van de doelstelling van de stichting zal worden aangewend, of ten behoeve van een algemeen maatschappelijk doel.

9.6.2 Controleverklaring

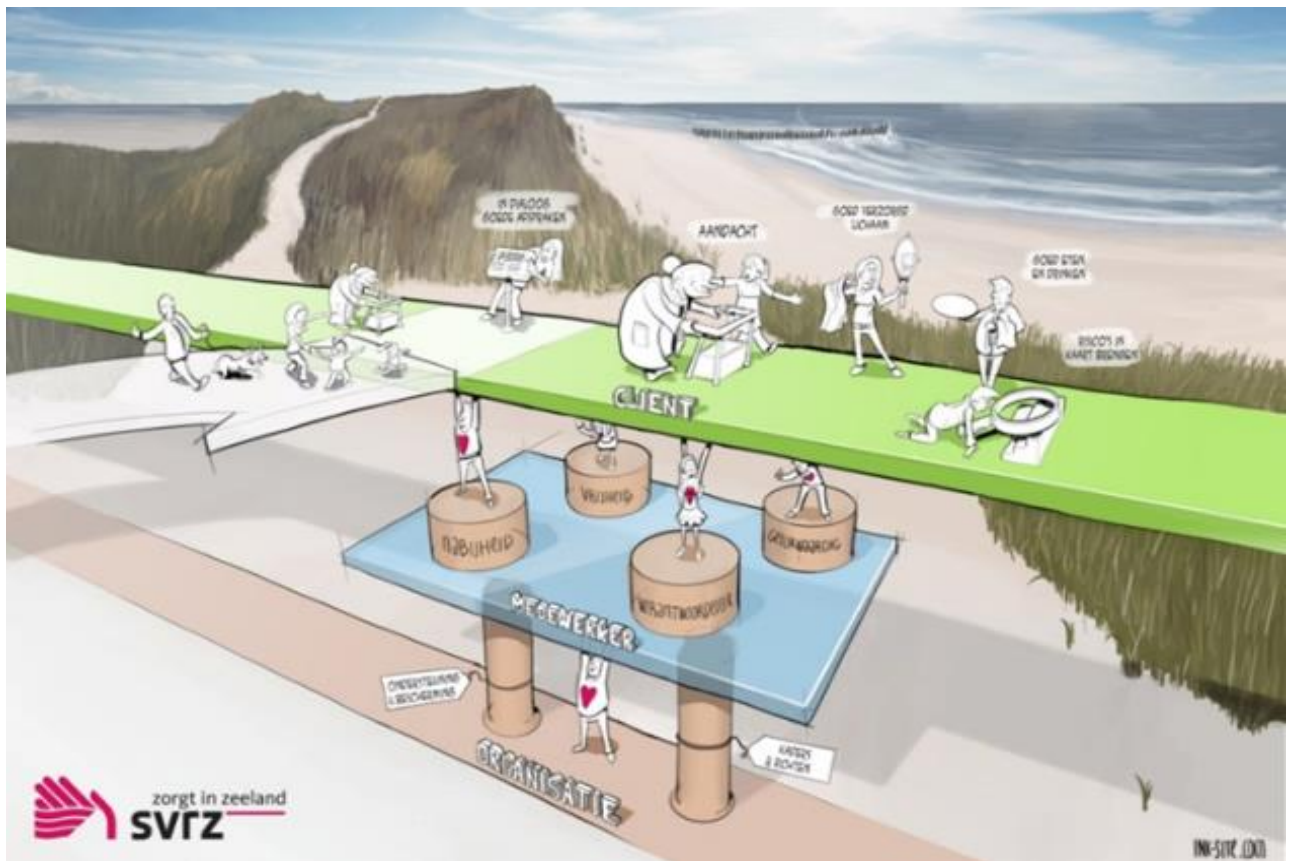
10. Bijlagen

10.1 Lijst met gebruikte afkortingen

| | |
|---------------|--|
| ANW-dienst | Avond-, nacht- en weekenddienst |
| AWOZ | Academische Werkplaats Ouderenzorg Zeeland |
| BBL | Beroepsbegeleidende Leerweg |
| BOL | Beroepsopleidende Leerweg |
| BRIM | Betekenisvolle Rollen in de Maatschappij |
| BRMO | Bijzonder resistente micro-organismen |
| BTZ | Beleidsteam Zorg |
| CAO | Collectieve Arbeidsovereenkomst |
| CAV | Centraal Actiecentrum Verplaatsingen |
| CCR | Centrale Cliëntenraad |
| CTZ | Coördinatieteam Zorg |
| CVA | Cerebrovasculair accident |
| DBC | Diagnose Behandel Combinatie |
| DSCR | Debt Service Coverage Ratio |
| DZEP | Dementie en Zeer Ernstig Probleemgedrag |
| ELV | Eerstelijnsverblijf |
| FTE | Full Time Equivalent |
| GENERO | Geriatrisch Netwerk Ouderenzorg Zuidwest-Nederland |
| GGD | Gemeentelijke gezondheidsdienst |
| GGZ | Geestelijke Gezondheidszorg |
| GRZ | Geriatrische Revalidatiezorg |
| GZ-psycholoog | Gezondheidszorgpsycholoog |
| GZSP | Geneeskundige Zorg voor Specifieke Patiëntgroepen |
| ICT | Informatie & Communicatie Technologie |
| IGJ | Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd |
| LGO | Leidinggevenden overleg |
| KPI | Kritieke Prestatie Indicatoren |
| MCM | Medisch centrum Middelburg |
| MDO | Multidisciplinair Overleg |
| MIC | Melding Incidenten Cliënten |
| MKSA | Meerkeuzesysteem Arbeidsvoorwaarden |
| MPT | Modulair Pakket Thuis |
| MUIZ | Meldpunt Uitbraken Infectieziekten |
| NPS | Net Promotor Score |
| NVTZ | Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de Zorg |
| NVWA | Nederlandse Voedsel en Waren Autoriteit |
| NVZD | Nederlandse Vereniging Zorg Directeuren |
| NZa | Nederlandse Zorgautoriteit |
| OR | Ondernemingsraad |
| PFZW | Pensioenfonds Zorg & Welzijn |
| PGO | Persoonlijke gezondheidsomgeving |
| PMD | Plastic verpakkingen, metalen verpakkingen (blik) en drankpakken |
| PREM | Patiënt Reported Experience Measure |
| PV | Persoonlijke Verzorging |
| RAK | Reserve Aanvaardbare Kosten |
| REC | Regionaal Expertisecentrum |
| RJ | Raad voor de Jaarverslaggeving |
| RojW | Regeling openbare jaarverantwoording WMG |
| RvT | Raad van Toezicht |
| SDE | Stimulering Duurzame Energieproductie |
| TTZ | Tactisch Team Zorg |
| UKON | Universitair Kennisnetwerk Ouderenzorg Nijmegen |

| | |
|---------|---|
| UWV | Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen |
| Verenso | Vereniging van specialisten in ouderengeneeskunde (voorheen NVVA) |
| VP | Verpleging |
| VPT | Volledig Pakket Thuis |
| VVT | Verpleeg- en Verzorgingshuizen en Thuiszorg |
| VWS | Volksgesondheid Welzijn en Sport |
| WBTR | Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersoon |
| WfZ | Waarborgfonds voor de Zorgsector |
| WGA | Regeling werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten |
| Wlz | Wet langdurige zorg |
| WMCZ | Wet Medezeggenschap Cliënten Zorginstellingen |
| WMO | Wet Maatschappelijke Ondersteuning |
| WNT | Wet Normering Topinkomens |
| WTZi | Wet Toelating Zorginstellingen |
| Wzd | Wet zorg en dwang |
| ZeeSav | Zeeuws Samenwerkingsverband Verpleeghuiszorg |
| ZPO | Zeeuwse Praktijkroute Ouderenzorg |
| Zvw | Zorgverzekeringswet |
| ZZP | Zorgzwaartepakket |
| ZZP'er | Zelfstandige zonder personeel |

10.2 Bijlage: SVRZ Visie



Het groene pad op de tekening is het levenspad van de cliënt⁷. Wanneer een cliënt bij SVRZ komt, heeft hij⁸ al een heel leven achter de rug. Een leven waarin hij allerlei ervaringen heeft opgedaan en waarin hij omringd is door familie, vrienden en mantelzorgers en waarin hij van betekenis is (geweest) voor anderen. Deze geschiedenis maakt de cliënt tot de persoon die hij nu is. Wanneer de cliënt bij SVRZ komt, lopen wij een stukje mee in zijn leven.

Bij SVRZ maken we samen goede afspraken en komen die ook na. De cliënt ervaart dat we echte aandacht voor hem hebben. We dragen zorg voor een verzorgd lichaam en goed eten en drinken. We brengen de risico's voor de cliënt in kaart en maken daar samen met hem afwegingen en vervolgens afspraken over zodat de best passende zorg verleend kan worden.

Onze deskundige medewerkers ondersteunen, samen met familie en naasten, het levenspad van de cliënt wanneer en waar dat nodig is. En ondersteunen de cliënt bij het maken van keuzes. Hoe ze dat doen verschilt per cliënt. Maar één ding is altijd hetzelfde: onze medewerkers hebben hart voor de cliënt, hart voor de zorg en passie voor hun werk. Kernwaarden die onze medewerkers typeren zijn: nabijheid, vrijheid, verantwoordelijkheid en gelijkwaardigheid.

⁷ Daar waar in de beschrijving van de visie cliënt staat, wordt de cliënt en zijn sociale netwerk bedoeld.

⁸ Daar waar *hij* staat, kunt u ook *zij* lezen.

Om te zorgen dat onze medewerkers goede kwaliteit kunnen leveren, biedt SVRZ als organisatie bescherming en ondersteuning. Daarnaast hebben we duidelijke kaders die onze medewerkers richting geven.