

# Triversum

Jaardocument  
2007

## INHOUDSOPGAVE

Inleiding maatschappelijk jaarverslag.....	4
2. Profiel van Triversum .....	5
2.1. Algemene identificatiegegevens .....	5
2.2. Structuur van Triversum .....	5
2.3. Kerngegevens.....	7
2.3.1. Kernactiviteiten en nadere typering.....	7
2.3.2. Productie, personeel en opbrengsten .....	7
2.3.3. Werkgebied .....	7
2.4. Belanghebbenden.....	8
2.4.1. Externe belanghebbenden .....	8
2.4.2. Interne belanghebbenden .....	8
3.1.1. Zorgbrede Governance Code .....	9
3.1.2. Raad van Bestuur .....	9
3.1.3. Raad van Toezicht .....	10
3.2. Bedrijfsvoering .....	13
3.2.1. Het proces van sturing .....	13
3.2.2. Risico's voor Triversum.....	13
3.3. Cliëntenraad: .....	13
3.3.1. Agendapunten cliëntenraad .....	13
4. Beleid, inspanningen en prestaties .....	15
4.1. Visie / Meerjaren beleid .....	15
4.2. Algemeen beleid. ....	16
4.3. Algemeen kwaliteitsbeleid .....	17
4.4. Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/patiënten .....	18
4.4.1. Kwaliteit van zorg .....	18
4.4.2. Patiëntenklachtencommissie.....	19
4.4.3. Toegankelijkheid .....	19
4.4.4. Veiligheid.....	20
4.5. Personeel.....	22
4.5.1. Personeelsbeleid.....	22
4.5.2. Kwaliteit van het werk .....	23
4.5.3. Ondernemingsraad .....	24
4.6. Samenleving .....	25
4.6.1. Mens .....	25
4.6.2. Meerwaarde maatschappij.....	26
4.6.3. Milieu.....	26
4.7. Financieel beleid.....	27
4.8 Bijlagen maatschappelijk jaardocument .....	30

5 Jaarrekening.....	31
5.1 Balans per 31 december.....	31
5.2 Resultatenrekening.....	32
5.3 Kasstroomoverzicht.....	33
5.4 Toelichting op de jaarrekening.....	34
5.4.1 Toelichting algemeen.....	34
5.4.2 Toelichting op de balans.....	37
1 Immateriële en materiële vaste activa.....	37
2 Vorderingen en overlopende activa.....	38
3 Liquide middelen.....	38
4 Nog in tarieven te verrekenen financieringstekort / -overschot.....	39
5 Eigen vermogen (na resultaatbepaling).....	40
6 Egalisatierekening afschrijvingen instandhoudinginvesteringen.....	40
7 Voorzieningen.....	41
8 Overzicht langlopende schulden per 31 december 2007.....	42
9 Kortlopende schulden en overlopende passiva.....	43
5.4.3 Toelichting op de resultatenrekening.....	44
10 Wettelijk budget 2007.....	44
11 Overige bedrijfsopbrengsten.....	44
12 Personele kosten en bezetting.....	45
13 Afschrijvingen vaste activa.....	47
14 Overige bedrijfskosten.....	47
15 Financiële baten en lasten.....	48
16 Bijzondere baten en lasten.....	48
5.4.4 Toelichting op het kasstroomoverzicht.....	49
5.5 Overige gegevens.....	50
5.5.1 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening.....	50
5.5.2 Resultaatbestemming.....	50
5.5.3 Gebeurtenissen na balansdatum.....	50
5.5.5 Accountantsverklaring.....	52
5.5.6 Kwantitatieve gegevens en bezettingspercentages.....	54
5.6 Bijlagen bij de jaarrekening.....	55

## Inleiding maatschappelijk jaarverslag

Triversum heeft een dynamisch jaar achter de rug. In dit verslag wordt u geïnformeerd over de ontwikkelingen die de organisatie in 2007 heeft doorgemaakt. Het is de tweede keer dat Triversum in deze verslagvorm verantwoording aflegt. Er zal tevens een samenvatting van dit maatschappelijk jaarverslag op onze website worden gezet. Deze samenvatting is niet alleen beknopter van inhoud, maar is tevens geschreven in een voor al onze doelgroepen toegankelijke taal.

Het voorliggende document kent een maatschappelijk en een financieel gedeelte.

Het maatschappelijk gedeelte is onderverdeeld in vier hoofdstukken:

1. Uitgangspunten van de verslaglegging
2. Profiel van Triversum
3. Governance model
4. Beleid, inspanningen en prestaties

Het financiële gedeelte omvat één hoofdstuk:

5. Jaarrekening

De bijlagen worden genoemd in dit jaarverslag, maar zijn slechts toegankelijk via [www.jaarverslagenzorg.nl](http://www.jaarverslagenzorg.nl). Deze bevatten hoofdzakelijk cijfers en zijn vooral bestemd voor de Inspectie Gezondheidszorg, GGZ Nederland en zorgverzekeraars. Om die reden zijn de bijlagen niet aan dit verslag toegevoegd.

Terugkijkend op 2007 stellen wij vast dat onze organisatie dankzij de inzet van al onze medewerkers veel heeft bereikt. Voor deze inspanningen bedanken wij hen dan ook van ganser harte.

Dhr. G.F.M.G. Berden  
Voorzitter Raad van Bestuur

Dhr. B.J.M. Deitmers  
Lid Raad van Bestuur

## 2. Profiel van Triversum

### 2.1. Algemene identificatiegegevens

Naam verslagleggende rechtspersoon	Triversum
Adres	Kees Boekestraat 5
Postcode	1817 EZ
Plaats	Alkmaar
Telefoonnummer	072 514 0 400
Identificatienummer(s) NZa	1301 categorie 120
Nummer Kamer van Koophandel	41241060
E-mailadres	info@triversum.nl
Internetpagina	www.triversum.nl

### 2.2. Structuur van Triversum

De stichting Triversum beheert een centrum voor kinder- en jeugdpsychiatrie in Noord Holland. Dit centrum omvat 10 poliklinische voorzieningen, 48 dagklinische en deeltijdplaatsen, 88 klinische plaatsen en twee logeerhuizen (21 plaatsen). De stichting is statutair gevestigd te Alkmaar.

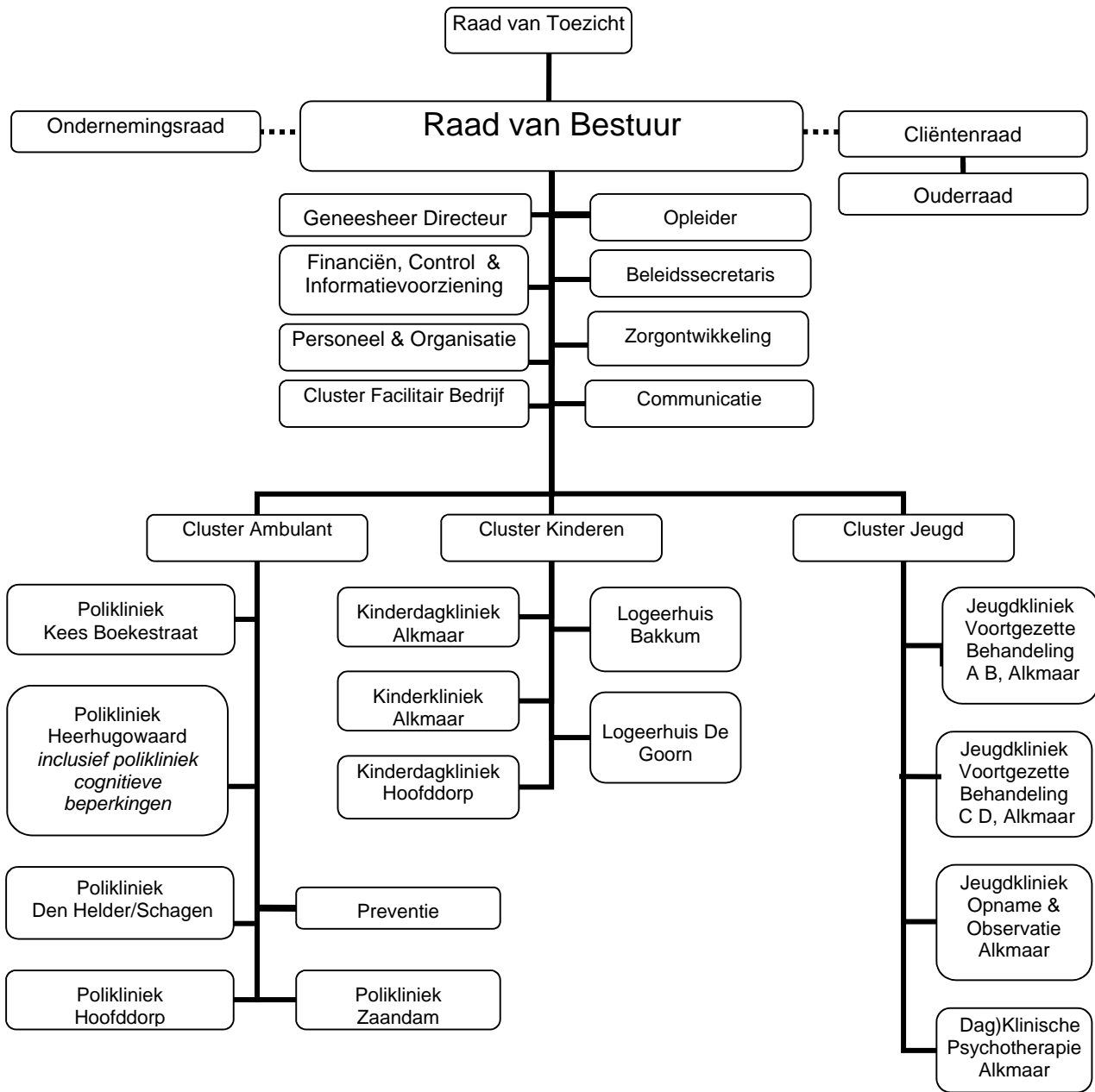
De stichting kent twee bestuursorganen: een Raad van Toezicht en een Raad van Bestuur. De Raad van Bestuur is tweehoofdig en belast met het besturen van de stichting. De Raad van Toezicht bestaat uit zes personen en heeft tot taak het integraal toezicht houden op het beleid van de Raad van Bestuur en op de kwalitatieve invulling van de bestuurstaken.

Triversum biedt psychiatrische zorg aan kinderen en jongeren van 0 tot 23 jaar volgens de Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten (AWBZ). Tevens biedt de organisatie logeermogelijkheden voor kinderen en jongeren van 6 tot 18 jaar met chronische psychiatrische problemen.

In het kader van de wet Bijzondere Opnames Psychiatrische Ziekenhuizen (BOPZ) heeft Triversum de bevoegdheid tot het uitvoeren van gedwongen opnames.

Triversum beschikt over een Ondernemingsraad (OR) en een Cliëntenraad. Laatstgenoemde raad wordt ondersteund door een Ouderraad. De raden zijn centraal georganiseerd. Hun samenstelling en de door deze raden in 2007 uitgebrachte adviezen worden elders in dit verslag beschreven.

Het organogram van de organisatie (2007) ziet er als volgt uit:



## 2.3. Kerngegevens

### 2.3.1. Kernactiviteiten en nadere typering

Triversum is een kinder- en jeugdpsychiatrisch ziekenhuis met meerdere vestigingen in Noord-Holland. De organisatie richt zich op de behandeling van kinderen en jongeren met een (vermoeden van een) psychiatrische stoornis.

### 2.3.2. Productie, personeel en opbrengsten

<b>Kerngegevens</b>	<b>Aantal/bedrag</b>
<b>Patiënten/cliënten</b>	
Aantal patiënten in zorg op 31 december	3.120
<b>Capaciteit</b>	
Aantal feitelijke bedden op 31 december inclusief beschermd wonen	149
<i>Waarvan feitelijke bedden beschermd wonen</i>	0
<b>Productie</b>	
Aantal in verslagjaar geopende DBC's (ontleend aan instellingsinformatiesysteem, niet uit DIS)	3.588
Aantal in verslagjaar gesloten DBC's (ontleend aan instellingsinformatiesysteem, niet uit DIS)	2.962
Aantal deeltijdbehandelingen in verslagjaar	11.287
Aantal ambulante contacten in verslagjaar	72.183
<b>Personeel</b>	
Aantal personeelsleden in loondienst op 31 december	401
Aantal FTE personeelsleden in loondienst op 31 december (inclusief stagiaires en oproepkrachten)	294
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>	
Totaal bedrijfsopbrengsten (in euro's) in verslagjaar	22.303.697
<i>Waarvan wettelijk budget voor aanvaardbare kosten</i>	22.166.826
<i>Waarvan overige bedrijfsopbrengsten</i>	136.871

### 2.3.3. Werkgebied

Het werkgebied van Triversum beslaat de hele provincie Noord-Holland met uitzondering van de agglomeratie Amsterdam en de Gooi- en Vechtstreek.

## 2.4. Belanghebbenden

### 2.4.1. Externe belanghebbenden

#### *Patiënt*

- Het belang van de patiënt staat binnen Triversum centraal. Dit houdt in dat de patiënt een vakkundig antwoord krijgt op zijn/haar zorgvraag
- goed geïnformeerd wordt over het verloop van het zorgproces
- actief betrokken wordt bij het opstellen en het uitvoeren van het behandelplan

#### *Samenwerkingspartners*

- Parlan
- Amstelduin /stichting de Opbouw
- Doggershoek, de
- Z aans Medisch Centrum
- Medisch Centrum Alkmaar
- Waterlandziekenhuis
- Spaarne ziekenhuis
- Regionale Instelling Maatschappelijke Dienstverlening Alkmaar (RIMA)
- Regionale Instelling voor Beschermende Woonvormen (RIBW)
- RIBW Zaanstreek-Waterland

#### *Ketenpartners:*

- GGZ Noord-Holland Noord
- GGZ Westfriesland
- Bascule, De
- Brijder, De
- GGZ Dijk en Duin
- GGZ de Geestgronden
- Gemini ziekenhuis
- RIAGG Noord-Holland Zuid
- Waerden, De

#### *Reguliere verwijzers:*

- Huisartsen
- Kinderartsen
- Schoolartsen
- 1e lijns psychiaters/ psychologen
- Bureau Jeugdzorg /AMK
- MEE

#### *Overheid/overheidsinstantie:*

- Zorgkantoren provincie Noord-Holland
- Gemeenten
- Bureau Halt
- Politie
- Centrum Indicatie Zorg (CIZ)
- Inspecties voor de Rijksoverheid
- GG&GD

### 2.4.2. Interne belanghebbenden

- Cliëntenraad & Ouderraad
- Ondernemingsraad

### 3.1. Bestuur en toezicht

#### 3.1.1. Zorgbrede Governance Code

Triversum heeft een Raad van Toezicht model. Dit impliceert dat:

- de Raad van Bestuur het bestuur voert over de organisatie
- de Raad van Toezicht toeziet op het functioneren van de Raad van Bestuur. Tevens adviseert zij gevraagd en ongevraagd de Raad van Bestuur

Vanaf 1 januari 2006 geldt voor Triversum de zorgbrede Governance Code. Doel van deze code is het vastleggen van breed gedragen normen voor goed bestuur, voor toezicht en voor het afleggen van verantwoording aan relevante partijen. Tevens beoogt deze code inzicht te geven op de invloed en betrokkenheid van belanghebbenden bij het beleid van de zorginstelling.

Triversum onderschrijft de uitgangspunten vastgelegd in de Governance Code. Wordt op onderdelen afgeweken, dan wordt dit onderbouwd en vastgelegd. Alle aspecten van de code zijn gebundeld in een Corporate Governance handboek. Dit handboek is geen statisch geheel, maar wordt voortdurend bijgesteld.

#### 3.1.2. Raad van Bestuur

Samenstelling Raad van Bestuur:

Naam	Bestuursfunctie	nevenfunctie
Dhr. G.F.M.G. Berden	voorzitter	geen
Dhr. B.J.M. Deitmars	lid	- Lid Raad van Toezicht Rivas Zorggroep (Gorinchem) - Lid Stichting Thuiszorg Groot Rijnland (Leiden) - Lid Bestuur Bevolkingsonderzoeken Zuid West Nederland (Vlaardingen)

De Raad van Bestuur draagt de volledige verantwoordelijkheid voor het realiseren van de doelstellingen van Triversum. Zij draagt zorg voor de continuïteit van de organisatie en voor de implementatie van het meerjarenbeleid. Ook bewaakt zij het budget.

De Raad van Bestuur kent een tweedeling in de aansturing. De voorzitter heeft naast de organisatie als geheel, als aandachtsgebied de zorgverlening (medisch lid) De collega bestuurder heeft als aandachtsgebied het beheer van Triversum (economisch lid) Deze duo-structuur in het leidinggeven is in de hele organisatie doorgevoerd.

De taakomschrijvingen van de leden van de Raad van Bestuur zijn opgenomen in het bestuursreglement. Verder zijn in dit reglement de overlegstructuren van de Raad van Bestuur en de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van beide leden vastgelegd.

De Raad van Toezicht hanteert bij het bepalen van de hoogte van salariëring van de leden van de Raad van Bestuur als uitgangspunt dat de honorering marktconform dient te zijn.

### 3.1.3. Raad van Toezicht

Samenstelling Raad van Toezicht:

<b>Naam</b>	<b>Raad van Toezicht</b>	<b>Nevenfuncties</b>
A. van Apeldoorn	Voorzitter Raad van Toezicht	Beroep: burgemeester gemeente Zijpe <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid Algemeen Bestuur Gewest</li> <li>- Portefeuillehouder GGD</li> <li>- Lid bestuurlijk overleg fusie GGD</li> <li>- Voorzitter plaatselijke commissie KNRM Petten en Callantsoog</li> <li>- Lid Bestuur Veiligheid Regio</li> <li>- Lid Regionaal College Politie</li> <li>- Voorzitter Stichting De Kunst Alkmaar</li> <li>- Lid Dagelijks Bestuur van de Vereniging van Noord-Hollandse Gemeenten</li> </ul>
Drs. J.C.E.M. Apers RA	Lid	Beroep: gepensioneerd <ul style="list-style-type: none"> <li>- Extern deskundige bij Postmaster-opleidingen tot registeraccount Universiteit van Tilburg</li> <li>- Extern deskundige bij Postgraduate School Accountancy aan Vrije Universiteit</li> <li>- Secretaris/penningmeester van Bestuur Suffugium Amsterdam</li> <li>- Penningmeester van Bestuur van Brentano's Steun des Ouderdoms Amsterdam</li> <li>- Penningmeester van Bestuur Stichting "Nickerie Vooruit" te Bentveld (goede doelen stichting t.b.v. Suriname)</li> <li>- Voorzitter Financiële Commissie Wijkopbouw-centrum Buitenveldert Amsterdam</li> </ul>
Mr. drs. M.M. de Boer	Lid	Beroep: zelfstandig consultant <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid van de stadsdeelraad van Amsterdam Westerpark (voor GroenLinks)</li> <li>- voorzitter Vereniging voor Vrouw en Recht Clara Wichmann</li> </ul>
P. Pauli	Vice-voorzitter Lid	Beroep: Adviseur Bestuur Bureau Jeugdzorg stadsregio Rotterdam <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid, namens werkgeversorganisatie MO-Groep van de PGGM Raad</li> </ul>
Mr. L. Quant	Lid	Beroep: gepensioneerd <ul style="list-style-type: none"> <li>- Voorzitter Klachtencommissie Politieregio Noord-Holland Noord</li> <li>- Voorzitter bezwaarschriftencommissie gemeente Heiloo</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Voorzitter bezwaarschriftencommissie gemeente Langedijk</li> <li>- Voorzitter Commissie voor Cultuurhistorische Kwaliteit gemeente Bergen</li> <li>- secretaris bezwaarschriftencommissie verpleeg- en verzorgingshuizen in Bergen, Egmond, Schoorl en Westerhout in Alkmaar</li> <li>- Secretaris Vereniging "De Prins Hendrik Stichting" sedert 1874</li> <li>- Lid Raad van Toezicht van de Regionale Cliëntenorganisatie "De Hoofdzaak"(voor mensen met (ernstige) psychische klachten, verslavingsproblematiek, (ex)cliënten GGZ)</li> </ul>
Mr. J.A.A. Smeekens	Lid	Beroep: Consultant bij Boer & Croon NeXstrategy

De Raad van Toezicht ziet toe op de algemene zaken in de stichting en op de met haar verbonden instellingen en/of rechtspersonen. Zij staat de Raad van Bestuur met advies terzijde. De taakverdeling en werkwijze van de toezichthouders zijn vastgelegd in een reglement.

Zittingstermijnen:

naam	jaar van aantreden	jaar van aftreden	herkiesbaar
Mw. A.M. van Apeldoorn	2000	2008	ja (tot 2010)
Dhr. J.C.E.M. Apers	1971	2009	nee
Dhr. P.P.J. Pauli	2000	2008	ja (tot 2011)
Mw. M. de Boer	2006	2010	ja
Dhr. L. Quant	2006	2010	ja
Dhr. J. Smeekens	2006	2010	ja

In verband met de continuïteit streeft de Raad er naar om elk jaar één persoon af te laten treden.

### Vergaderingen:

In 2007 vergaderde de Raad van Toezicht zes maal in aanwezigheid van de Raad van Bestuur. Tevens vergaderde de Raad van Toezicht tweemaal in gezamenlijkheid met de Raad van Bestuur en de OR. De voorzitters van de Raad van Toezicht en de OR hebben samen eenmaal in 2007 een overleg gehad.

Met de OR is de uitslag van het Medewerkers Tevredenheidsonderzoek (MTO) en de samenwerking met de Raad van Bestuur besproken. De OR gaf aan een positief kritische houding naar de Raad van Bestuur in te nemen. De financiële situatie voerde tijdens het overleg met de OR in het najaar van 2007 de boventoon.

De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2007 stabiel gebleven al sloot de voorzitter het jaar af met, wegens privéomstandigheden, de aankondiging van haar vertrek per 1-1-2008.

De Raad van Toezicht heeft de jaarstukken, het accountantsverslag en -rapport met betrekking tot het verslagjaar 2006 in aanwezigheid van de accountants en het hoofd FCI besproken en goedgekeurd. De financiële commissie van de Raad van Toezicht kwam dit jaar tweemaal bijeen.

Tijdens de formele overlegmomenten met de Raad van Bestuur liet de Raad van Toezicht zich informeren over de gang van zaken binnen Triversum.

De reglementen voor de Raad van Toezicht werden definitief vastgesteld. Wijzigingen in de statuten van Triversum werden notarieel vastgelegd op het gebied van

- enquêterecht
- zittingstermijnen Raad van Toezicht leden
- verandering functiebeschrijving 1<sup>e</sup> geneeskundige in Geneesheer-Directeur i.h.k.v. de BOPZ
- verandering van de term directie in Raad van Bestuur

De verschillende samenwerkingsverbanden passeerden de revue. Verder werd een risicoanalyse door de Raad van Bestuur gepresenteerd aan de Raad van Toezicht. Met name de ontwikkelingen rond Transferium (een samenwerkingsproject met ondermeer de stichting Parlan) en een dubbele diagnosekliniek (een samenwerkingsproject met de Brijderstichting, onderdeel van de Parnassia/BAVO-RNO-groep) werden door de Raad van Toezicht gevolgd.

De Raad van Toezicht besprak in 2007 regelmatig de financiële situatie van de organisatie. De externe financiële kaders fluctueerden in de tijd. Uiteindelijk sloot Triversum het jaar 2007 positief af.

De verschillende budgetkortingen (begin 2007) gaven aanleiding tot het bewust beperken van (nieuwe) risico's. Een selectief vacaturebeleid werd doorgevoerd en de beoogde start van een (nieuwbouw) dagkliniek voor de behandeling van psychiatrische problemen bij kinderen en jongeren met een licht verstandelijke handicap werd om deze reden uitgesteld.

Op verzoek van de Raad van Toezicht is een themamiddag georganiseerd waarin de leden van de Managementteams en de Raad van Toezicht met elkaar van gedachten hebben gewisseld over verschillende voor het verdere beleid van Triversum relevante thema's.

De Raad van Toezicht heeft kennis genomen van het Maatschappelijk Jaardocument als nieuwe vorm van openbaar verantwoording.

Tijdens het laatste overleg in 2007 heeft de Raad van Toezicht haar waardering uitgesproken over de persoonlijke inzet van alle medewerkers en over de behaalde resultaten.

## **3.2. Bedrijfsvoering**

### **3.2.1. Het proces van sturing**

Triversum werkt met een 'P&C'-cyclus (PDCA) Deze cyclus is een belangrijk sturingsinstrument voor de organisatie en kent twee niveaus:

1. Het eerste niveau is het decentraal bespreken door afdelingleidinggevenden met hun clusterleidinggevenden van de gemaakte plannen en van de uitvoering hiervan.
2. Het tweede niveau is het centraal doorlopen van dezelfde cyclus door clusterleidinggevenden met de Raad van Bestuur.

Een tweede sturingsinstrument is de procesbeschrijving zowel op administratief (de Administratieve Organisatie/Interne Controle: AO/IC) als op inhoudelijk vlak (handboeken). In deze beschrijvingen legt Triversum het kwaliteitsniveau van de verschillende werkprocessen vast.

Een ideale procesbeschrijving geeft in globale stappen aan hoe een (werk)proces in elkaar zit en aan welke randvoorwaarden moet worden voldaan om deze stappen optimaal te kunnen doorlopen. Procesbeschrijvingen geven ruimte tot eigen invulling. Soms is een striktere toepassing gewenst, in dat geval wordt de procesbeschrijving als protocol opgesteld waarmee de vrijheid van handelen beperkt wordt. De procesbeschrijvingen in de AO/IC hebben de status van een protocol.

De verschillende procesbeschrijvingen/protocollen zijn voor iedere medewerker beschikbaar.

Beide sturingsinstrumenten zijn onderdeel van het kwaliteitssysteem van Triversum. Dit systeem is in september door Lloyds gewaardeerd met een HKZ certificaat. (zie ook § 4.2 en § 4.3)

### **3.2.2. Risico's voor Triversum**

Ook 2007 stond in het teken van de **D**iagnose **B**ehandel **C**ombinaties ( DBC's). Triversum bereidde zich verder voor op het declareren in 2008 volgens deze nieuwe bekostigingssystematiek.

In 2007 heeft Triversum haar inzicht in de kostprijzen vergroot. De balans kosten - opbrengst is nog niet optimaal. Dit zal gericht beleid vergen om financieel risico's in de toekomst te vermijden.

In 2006 werd een risicoanalyse uitgevoerd door de Raad van Bestuur en de leden van het Management Team. De resultaten werden in 2007 besproken en voorzien van actiepunten. Dit alles werd vervolgens besproken met de Raad van Toezicht.

De Raad van Bestuur streeft naar een afgewogen en samenhangend beleid op het gebied van risicomanagement. Hiertoe zal periodiek de risicoscan worden herhaald. Deze risicoscan dient als basis van nieuwe maatregelen.

## **3.3. Cliëntenraad:**

### **3.3.1. Agendapunten cliëntenraad**

- **Dwang en Drang**

Triversum neemt deel aan het landelijk project 'Dwang en Drang' gericht op het terugdringen van het aantal separaties. Ondanks dat cliënten veel praten over dwang- en drangmaatregelen en voor verbetering goede ideeën hebben, is hun aandeel in de

gespreksgroepen binnen Triversum pas laat op gang gekomen. Eind november heeft 1 cliënte, voor korte tijd, zitting genomen in de klankbordgroep. Landelijke- en regionale uitwisseling rond dit thema door de cliëntenraden van diverse instellingen is helaas uitgesteld.

- **Kwaliteitstoetsing vanuit cliëntenperspectief**

De cliëntenraad wil graag een kwaliteitstoetsing laten uitvoeren, maar heeft in 2007 nog niet besloten wie die toetsing gaat doen en waarover precies. De cliëntenraad stelt zich ten doel dat uiterlijk 2008 een onderzoek gaat plaatsvinden.

- **Vrijtijdsbesteding**

Jongeren willen hun vrije tijd op Triversum beter kunnen besteden. Ze zijn ervan overtuigd dat er meer mogelijkheden zijn om zich sociaal en creatief te ontwikkelen in de tijd die hen rest naast de school- en therapietijden. Ze proberen een jeugdhonk te realiseren en zijn met de Raad van Bestuur in gesprek over de mogelijkheden.

- **Adviesaanvraag Aanvullende Thuis Behandeling**

Op deze adviesaanvraag heeft de cliëntenraad positief gereageerd.

- **Klachtenreglement**

Op het concept klachtenreglement heeft de cliëntenraad positief gereageerd. Het klachtenformulier dat ontwikkeld is, werd aanvankelijk door de cliëntenraad niet aangenomen, maar nadat hun suggesties tot verbetering van de ondersteuning die zij verlangden werden geïntegreerd, ging de cliëntenraad akkoord.

- **Huisregels**

De huisregels van iedere behandelgroep zijn door de cliëntenraad doorgenomen en het is nu aan de cliëntenraad om de verschillen die zij met de praktijk ervaren in 2008 te bespreken met de Raad van Bestuur.

- **Veiligheid**

Veiligheid was een item dat aanleiding heeft gegeven om de staat van de leenfietsen kritisch te beoordelen en daarvoor een onderhoudsafspraken te maken. Omdat de technische dienst van oudsher verantwoordelijk was voor onderhoud vroeg de cliëntenraad zich af of, met de groei van Triversum, deze dienst nog voldoende tijd heeft voor reparatiewerkzaamheden op de groepen.

- **Informatieverstrekking in de vorm van foldermateriaal**

De cliëntenraad vindt deze informatieverstrekking niet voldoende. Dit is aan de Raad van Bestuur voorgelegd en een eerste onderzoek naar de informatiebehoefte is eind 2007 gestart.

- **Enquêterecht**

De Cliëntenraad is akkoord gegaan met de toevoeging van een artikel enquêterecht aan het reglement van de cliënten- en ouderraad. De cliëntenraad kan gebruik maken van dit recht indien de ouderraad dit ondersteunt.

- **Kwaliteitsaudits**

Voor de beoordeling van de HKZ zijn leden van de cliëntenraad meegenomen in de audits.

- **Tevredenheidonderzoek**

De cliëntenraad wil weten hoe een tevredenheidonderzoek bij de cliënten zal gaan plaatsvinden en heeft vragen gesteld over de uitbesteding aan een extern bureau.

## 4. Beleid, inspanningen en prestaties

### 4.1. Visie / Meerjaren beleid

De missie van Triversum is het geven van een vakkundig antwoord op de hulpvraag van kinderen en jongeren met (of een vermoeden van) een psychiatrische stoornis. Triversum vindt het belangrijk dat kinderen en jongeren die hulp krijgen waar zij en hun ouders behoefte aan hebben. Daarom stemt Triversum haar zorgaanbod zo goed mogelijk af op de hulpvraag.

Evenzo belangrijk is dat hulp zo snel mogelijk geboden wordt. De hulp vindt bij voorkeur ambulante plaats. Dit is voor kinderen en jongeren namelijk het minst belastend, omdat zij dan gewoon thuis kunnen blijven wonen. Alleen als het niet anders kan, adviseert Triversum dagbehandeling of dag- en nachtbehandeling.

Om deze missie/visie te verwezenlijken is in 2005 een meerjarenbeleidplan opgesteld voor de periode 2005-2008. In dit beleidsplan zijn volgens het INK model de belangrijkste doelen vastgelegd.

Het meerjaren beleid is in 2007 ongewijzigd voortgezet. In de volgende paragraaf worden de resultaten in 2007 besproken. Er wordt slechts een beknopte samenvatting van de beleidsspeerpunten gegeven. Hierover is namelijk een uitgebreide informatiebrochure beschikbaar.

#### **De hulpvraag centraal:**

1. Tevredenheid van onze 'klanten'

*Triversum vraagt jaarlijks de mening van de kinderen, jongeren en hun ouders over de kwaliteit van ons zorgaanbod. Hun oordeel wordt gebruikt om ons beleid verder te verbeteren.*

2. Korte wachttijden

*Triversum tracht de wachttijden te verkorten door het aantal onderzoeken dat nodig is voor een vakkundige hulpverlening zoveel mogelijk te beperken. Verder spant Triversum zich in om de logistieke organisatie verder te verbeteren wat ook kan bijdragen aan het verkorten van de wachttijden.*

3. Goede afstemming van zorg

*Intern stemt Triversum de verschillende vormen van hulpverlening op elkaar af, om een eventuele opnameduur zo kort mogelijk te houden.*

4. Goede behandelresultaten

*Triversum toetst regelmatig haar behandelresultaten.*

#### **De medewerker vakkundig:**

5. Deskundig

*Aan na- en bijscholing van medewerkers schenkt Triversum veel aandacht.*

6. Verantwoordelijk

*De medewerkers van Triversum werken in hoge mate zelfstandig. Zij leggen in een multidisciplinair overleg verantwoording af over hun zorginhoudelijk handelen.*

7. Betrokken

*Triversum stimuleert haar medewerkers om actief mee te denken over het te voeren beleid.*

#### **De organisatie zorgondersteunend:**

8. Coachend

*Individuele werkdoelen worden in samenwerking en afstemming met de leidinggevenden bepaald. Door regelmatig de voortgang te volgen, krijgen de medewerkers tijdig de noodzakelijke ondersteuning*

9. Resultaat gericht

*Triversum legt haar doelen zo concreet en meetbaar mogelijk vast in haar beleidsplannen. De controle op de uitvoer ligt vast in een 'P&C'-cyclus.*

10. Communicatief

*Er is sprake van een voortdurende dialoog tussen medewerkers en leidinggevenden. Triversum spant zich in om deze dialoog zo concreet en constructief mogelijk te voeren.*

## **4.2. Algemeen beleid.**

In deze paragraaf presenteert Triversum de resultaten van de vijf beleidsprioriteiten (speerpunten) uit de kaderbrief 2007.

### **Prioriteit 1: Triversum is in 2008 HKZ-gecertificeerd**

Het al dan niet verkrijgen van een HKZ-certificaat kan op termijn verregaande gevolgen hebben voor een organisatie. Zo stelden de zorgkantoren dat zorginstellingen met een dergelijk certificaat met voorrang behandeld worden bij het toekennen van gelden. Ook patiënten(organisaties) zullen zich bij de keuze van een zorginstelling in toenemende mate laten leiden door een dergelijk, algemeen erkend kwaliteitslabel. Aanvankelijk richtte Triversum zich op het behalen van een certificaat in 2008. Gezien het belang van het tijdig verkrijgen van het certificaat werd deze doelstelling bijgesteld en werd eind 2007 als streefdatum gesteld. Een externe projectleider kreeg de taak om de organisatie naar het beoogde resultaat te begeleiden. Het project werd succesvol afgerond. In september 2007 ontving de Raad van Bestuur het HKZ-certificaat.

### **Prioriteit 2: Triversum biedt een transparant zorgaanbod van aantoonbare kwaliteit**

Er is bij professionals, patiënten, financiers (zorgkantoren/-verzekeraars/gemeenten) en bij toetsende organen (inspectie, visitatiecommissies) grote behoefte aan een transparant zorgaanbod van een aantoonbare kwaliteit.

In dit kader kregen in 2007 de volgende activiteiten gericht aandacht:

- De zorgprogramma's "ADHD", en "Voordeur" werden geschreven en verspreid. Ze geven een goed overzicht van de activiteiten die Triversum op dit gebied biedt aan onze patiënten en hun ouders. In 2008 zullen meerdere zorgprogramma's beschikbaar komen.
- Er is een begin gemaakt met het systematisch meten van behandelresultaten op drie afdelingen. Het streven is om in 2008 vooral de kwaliteit van de dataverzameling te verbeteren. Triversum acht het namelijk van groot belang om zo goed mogelijk zicht te hebben op de behandelresultaten. Kennis van behandelresultaten biedt namelijk de mogelijkheid om het behandelbod steeds verder te verbeteren.
- Het patiëntensysteem waarin alle 'activiteiten en verrichtingen' ingevoerd worden, werd mede door de inbreng van medewerkers, verder verbeterd. Vooral het gebruiksvriendelijker maken van het systeem heeft veel aandacht gevraagd. Ook vanwege de overgang naar het declareren in DBC's en vanwege de invoering van verplichte prestatie-indicatoren werd het systeem meerdere malen aangepast. Een aparte werkgroep coördineerde de wijzigingen en behandelde gemelde knelpunten.

### **Prioriteit 3: Informatie-uitwisseling gebeurt accuraat en tijdig; besluitvorming vindt op transparante wijze plaats**

De wijze waarop informatieoverdracht dient plaats te vinden, werd in 2007 concreter beschreven en werd consequenter toegepast dan de voorgaande jaren. De introductie van

een nieuwsbrief heeft een positieve bijdrage aan een tijdige en accurate informatie-uitwisseling geleverd. Van de besluiten van de Raad van Bestuur werden de medewerkers steeds via deze nieuwsbrief op de hoogte gehouden.

De communicatie over het proces van de besluitvorming en over de uiteindelijke totstandkoming van een besluit werden besproken in een aantal workshops. Dit zal in 2008 resulteren in de beschrijving en invoering van een concreet, aangepast besluitvormingsmodel.

De Raad van Bestuur heeft, samen met de clusterleiding, diverse malen de verschillende afdelingen bezocht. Zo is de Raad van Bestuur in 2007 meerdere keren de dialoog over het beleid aangegaan met alle medewerkers door steeds in één dag alle locaties te bezoeken.

#### **Prioriteit 4: Er is een goedwerkend, gebruikersvriendelijk zorg- en bedrijfsvoeringondersteunend ICT-netwerk beschikbaar**

In 2007 werd nagegaan in hoeverre het netwerk van Triversum voldeed aan de eisen van de huidige gebruikers. De conclusie was dat grote investeringen noodzakelijk waren om op ICT gebied de gewenste situatie te bereiken. Doordat het verbeteren van het intranet en internet een intensieve en zorgvuldige voorbereiding vragen, vergt dit meer tijd dan oorspronkelijk ingeschat werd. De verwachting is dat medio 2008 beide systemen kunnen worden opgeleverd.

Eind 2008 is het Facilitair Management Informatie Systeem (FMIS) volledig operationeel. De gewenste verlichting in administratieve lastendruk voor onze zorginhoudelijke medewerkers is nog niet bereikt. De veelheid aan regels die een voortdurende autorisatie door de behandelaar afdwingen, maakt het moeilijk om hen veel administratieve werk uit handen te nemen.

#### **Prioriteit 5: Triversum beschikt over een bijgestelde strategie en een marketingplan, basis voor het aanpassen van het meerjarenbeleid**

Zowel de vaststelling van een gedetailleerde strategie met een daaraan gekoppeld marketingplan als het opstellen van een nieuw meerjarenplan, is als doelstelling voor 2007 niet gehaald. Verschillende voorbereidende gesprekken zijn wel gevoerd en er werd een marketingwerkgroep ingesteld. In 2008 wordt het marketingplan verder aangepakt.

### **4.3. Algemeen kwaliteitsbeleid**

Het kwaliteitsbeleid van Triversum maakt integraal deel uit van het meerjarenbeleidsplan 2005-2008 en van de daaruit afgeleide jaarplannen. Het kwaliteitsbeleid is geïntegreerd in de 'P&C'-cyclus en wordt daarmee via eenzelfde systematiek als de algemene beleidsvoering, gepland en gevolgd.

Tijdens de beoordeling van het kwaliteitsmanagementsysteem voor de HKZ-certificatie gaf de externe auditor Lloyds Triversum een compliment over de uitvoering van de 'P&C'-cyclus.

Een volgende stap in de verdere verbetering is het vastleggen hoe systematisch omgegaan wordt met 'afwijkingen' (alles wat niet overeenkomt met de geplande zorg- en dienstverlening). In het najaar van 2007 is daarvoor een overzichtslijst met corrigerende maatregelen en verbetermaatregelen geïntroduceerd. Deze lijst wordt tijdens de 'P&C'-gesprekken, en indien nodig frequenter, doorgelopen. Op deze wijze wordt de afhandeling van zaken, die anders buiten de 'P&C'-cyclus vallen, gewaarborgd. Een te ontwikkelen protocol brengt samenhang in de verschillende instrumenten waarmee 'afwijkingen' ontdekt worden en waarmee een voldoende toetsing op gemaakte afspraken gewaarborgd wordt. Met de ontwikkeling van dit protocol is in 2007 een aanvang gemaakt.

## **4.4. Kwaliteitsbeleid ten aanzien van patiënten/patiënten**

### **4.4.1. Kwaliteit van zorg**

In deze paragraaf worden op basis van het voorgenomen (meerjaren)beleid de concrete resultaten van de verbeteringen in de kwaliteit van zorg in 2007, voor zover niet in elders in het verslag genoemd, beschreven.

#### **Tevreden “klanten” (patiënten, verwijzers, financiers)**

In 2007 is het cliëntentevredenheidonderzoek op basis van de ‘Cliëntenthermometer’ gecontinueerd. Aandacht is onder andere uitgegaan naar het verhogen van de respons. Om de onafhankelijkheid van het onderzoek te waarborgen is eind 2007 besloten het verzamelen van de gegevens te laten uitvoeren door een extern onderzoeksbureau. Verder zijn in 2007 contacten gelegd om ook te komen tot een aanvullend tevredenheidonderzoek vanuit cliëntenperspectief in nauwe samenwerking met de cliëntenraad.

Enkele verwijzers zijn bezocht door leidinggevenden om hun ervaringen met en wensen ten aanzien van onze organisatie te inventariseren.

Regelmatig overleg met verwijzers op individueel patiënteniveau, bijvoorbeeld door het bijwonen van evaluatiebesprekingen, staat door een veranderende financiering toenemend onder druk. Dit noodzaakt Triversum tot een zoeken naar andere wegen om dit, voor de continuïteit van zorg noodzakelijke, verwijzerscontact in stand te houden.

Met medewerkers van de jeugd-GGZ samenwerkingspartners vindt driemaandelijks een casusoverleg plaats waarin de samenwerking en communicatie rond individuele patiëntenzorg getoetst wordt aan de daarvoor geldende protocollen. Dit overleg blijkt erg nuttig voor de afstemming van zorg rond individuele patiënten.

#### **Continuïteit in zorg**

Naast de samenwerking met de directe verwijzers (huisartsen, jeugd GGZ partners, Bureau Jeugdzorg) hecht Triversum veel waarde aan samenwerking met andere zorgaanbieders. Triversum participeert daarom in het managementberaad in Noord Holland-Noord en in Zuid-Kennemerland. In deze beraden worden continuïteitsproblemen besproken.

#### **Zorgprojecten**

##### *Dwang en Drang*

In 2007 is, mede gefinancierd door de brancheorganisatie GGZ Nederland, een project gestart om het aantal separaties terug te dringen en om, daar waar het toch noodzakelijk is, de kwaliteit van het separeren te verbeteren. Verder beoogt het project te komen tot medium care en high care units, waarbij gebruik wordt gemaakt van ervaringen in binnen- en buitenland op dit vlak.

##### *PIT*

In 2007 is het PIT-project geïmplementeerd. De doelstellingen van dit project zijn een:

- verhogen van de klanttevredenheid
- terugbrengen van de doorlooptijd
- verhogen van het aantal behandelde cliënten

In het laatste kwartaal van 2007 is het project geïmplementeerd. De eerste positieve resultaten zijn inmiddels zichtbaar.

#### **4.4.2. Patiëntenklachtencommissie**

De samenstelling van de klachtencommissie van Triversum is aan het einde van het jaar gewijzigd. De heer P.F. Briët zal voortaan deel uitmaken van de commissie als medisch deskundige. Hij volgt de heer W.M. Cnossen op, die als plaatsvervangend lid aan de commissie verbonden zal blijven.

De overige leden van de klachtencommissie, te weten mr. R.K. Beltman-Jeelof, voorzitter, de heer G.H.M. Wentholt, extern deskundige, en mr. L. Goos, secretaris, zullen hun functies binnen de commissie voortzetten.

In samenspraak met de klachtencommissie is een nieuwe klachtenfolder tot stand gekomen waarin duidelijk staat vermeld hoe de klachtenprocedure werkt. Tevens wordt voortaan gebruik gemaakt van een klachtenformulier.

De commissie heeft in het jaar 2007 zes klachten ontvangen.

Twee daarvan zijn ingetrokken na een bemiddelingsgesprek. Bij twee andere klachten heeft een mondelinge behandeling plaatsgevonden en werd een schriftelijke weergave van hetgeen tijdens de behandeling was besproken voldoende geacht. Eén klacht heeft tot een uitspraak van de commissie geleid. De klacht is ongegrond verklaard. De laatste klacht is nog niet afgerond, aangezien de afhandeling in 2008 gepland is.

#### **4.4.3. Toegankelijkheid**

De geografische verspreiding van haar zorgaanbod over de provincie Noord-Holland heeft Triversum in 2007 voortgezet. Begin januari opende de poli Den Helder op een nieuwe locatie en in juli was de polikliniek in Heerhugowaard volledig operationeel.

Triversum tekende in 2007 een intentieverklaring met de Brijder Stichting voor Verslavingszorg (onderdeel van de Parnassia/BAVO Zorggroep) voor het opzetten van een kliniek voor jongeren met zowel psychiatrische problemen als verslavingsproblemen. De inhoudelijke contouren van dit nieuwe initiatief zijn inmiddels geschetst.

Verder werd de samenwerking met Parlan rond de orthopsychiatrische afdeling de Bark gecontinueerd.

In 2007 is ervaring opgedaan met het voeren van een (internet) 'chat'-spreekuur. De ervaringen waren positief. De zorgverzekeraars waren echter niet bereid om deze vorm van preventie structureel te financieren. De chatbox is daarom eind 2007 'uit de lucht gehaald'.

Om de (dag)klinische wachttijden te verlagen, werd in 2006 onderzocht hoe het aanbod aangevuld kan worden met een dagklinisch aanbod en/of een intensief ambulante aanbod. In 2007 is onder druk van de verschillende bezuinigingen echter geen voorrang gegeven aan de plannen.

Triversum hanteert als norm voor de wachttijden de landelijk afgesproken Treek-normen. In 2007 zijn de volgende resultaten geboekt:

W1: (wachttijd tussen aanmelding en eerste gesprek)

Treeknorm:	28 dagen
Gemiddeld 2007:	42 dagen
Afwijking Treek-norm:	66%

W2: (wachttijd tussen eerste gesprek en opstellen behandelplan)

Treeknorm:	28 dagen
Gemiddeld 2007:	95 dagen
Afwijking Treek-norm:	70%

W3: (wachttijd tussen opstellen behandelplan en start behandeling )

Treek-norm:	28 dagen
Gemiddeld 2007:	52 dagen
Afwijking Treek-norm:	49%

Triversum streeft naar het verhogen van haar behandelcapaciteit (meer patiënten helpen binnen de bestaande capaciteit van mensen en middelen). Het terugdringen van de actuele wachtlijsten is van secundair belang. Deze lijsten worden deels veroorzaakt doordat andere zorgaanbieders minder goed in staat zijn om patiënten snel te helpen.

#### 4.4.4. Veiligheid

##### M.I.P. commissie

De werkwijze en bevoegdheden van de commissie **M**eldingen Incidenten **P**atiëntenzorg en **M**eldingen Incidenten **A**gressie (MIP/MIA-commissie) staan vermeld in een reglement. In deze commissie worden meldingen van fouten, ongevallen en van bijna ongevallen door personeelsleden behandeld.

In 2007 was de MIP/MIA-commissie als volgt samengesteld:

- H. Oosting:* kinder- en jeugdpsychiater polikliniek Zaandam (voorzitter)
- P. Idsinga:* sociotherapeut Jeugdkliniek voor Voortgezette Behandeling (deels)
- S. Hage:* sociotherapeute Logeerhuis (deels)
- N. Kentie:* Arbo deskundige, manager JVB-A/B
- M. Matthot:* sociotherapeute Kinderkliniek
- P.J. Feenstra:* secretaresse (Dag)Klinische Psychotherapie en MIP/MIA

In 2007 werd het nieuwe meldingsformulier geëvalueerd en op enkele punten gewijzigd. Tevens werd onderzocht of het formulier op eenvoudiger wijze ingevoerd konden worden in een databestand zodat de gegevens per afdeling of per soort melding (bijvoorbeeld medicatie-incidenten) eenvoudiger beschikbaar zijn. De gegevens over 2007 zijn uit twee verschillende, niet geheel compatibele bestanden gehaald. Een groot deel van het overzicht diende daardoor handmatig te worden opgesteld. Een aantal items zoals het tijdstip van het incident en de melding of een patiënt vrijwillig dan wel gedwongen was opgenomen zijn niet in dit jaarverslag opgenomen. Het bestaande MIP/MIA formulier sluit niet goed aan op het softwarepakket. Dit bemoeilijkt het vlot verkrijgen van een overzicht van de ernst van de agressie-incidenten.

De meldingen over 2007 zijn aan de orde gekomen in de 'P&C'-cyclus. Deze gegevens zijn verwerkt in dit jaarverslag. De voorzitter van de MIP/MIA commissie heeft een schriftelijk verslag gemaakt van de meldingen over het desbetreffende trimester en heeft dit verslag mondeling toegelicht aan de Raad van Bestuur. Dit is voor alle partijen een waardevolle aanpak gebleken.

#### *Aantal meldingen en verdeling*

Zes afdelingen nemen in totaal 77 % van alle meldingen voor hun rekening. De commissie concludeert hieruit dat de meldingsbereidheid op deze afdelingen hoog is. Op deze afdelingen ziet de commissie naast het melden van agressie-incidenten ook een substantieel aantal meldingen van foutief verstrekken van medicatie. De afdelingen die geen agressie incidenten melden geven ook geen meldingen over foutief of niet verstrekte medicatie. Bij de bespreking van deze bevindingen in de commissie werd opgemerkt dat lang niet iedere sociotherapeut melding maakt van fouten. Het huidige systeem vereist dat de manager van de afdeling alle meldingen ziet en doorstuurt naar de MIP/MIA-commissie. Dit kan als een belemmering worden ervaren.

Medicatieverstrekking (MIP) : In totaal betrof het 99 meldingen over het niet verstrekken van medicatie binnen de kliniek. Ambulant (Logeerhuizen) waren er 10 meldingen.

Agressiemelding (MIA) : In totaal betrof het 226 meldingen over agressie-incidenten binnen de kliniek, waarbij een groot aantal agressiemeldingen één en dezelfde patiënt betroffen. 11 Meldingen betroffen de logeerhuizen.

#### Aandachtspunten en actiepunten voor 2008:

- Er zijn tal van ontwikkelingen, zowel intern als extern, die een bezinning vergen over de organisatie van de MIP/MIA-commissie en over de verwerking van de MIP/MIA-meldingen. De MIP commissie verwacht dat het meldings- en registratiesysteem wederom zal moeten worden aangepast om aan alle eisen te kunnen voldoen. Voor 2008 wordt toegewerkt naar een Veiligheid Management Systeem (VMS)
- Het invoeren van anoniem melden zonder tussenkomst van de manager is een punt dat ter discussie staat
- Het verbeteren van het digitale meldingssysteem verdient extra aandacht
- Er dient beleid te worden ontwikkeld gericht op een terugdringen van agressie-incidenten en van fouten in de medicatieverstrekking

#### **NEN 7510**

Een vorm van veiligheid betreft de NEN 7510/11. Deze norm richt zich op informatiebeveiliging binnen de zorgsector.

In 2006 heeft Triversum een quick scan laten uitvoeren om te beoordelen in hoeverre de organisatie voldoet aan deze norm. De verbetervoorstellen die uit deze scan zijn voortgekomen, zijn in 2007 doorgevoerd. Hierdoor heeft Triversum de NEN 7510-7511 norm volledig voor haar organisatie geïmplementeerd.

## **4.5. Personeel**

### **4.5.1. Personeelsbeleid**

#### **Competentiemanagement**

Conform de gestelde doelen in het Meerjarenbeleidplan en in het Jaarplan 2007 heeft Triversum in 2007 een start gemaakt met de invoering van competentie management. In april 2007 is een tweetal workshops voor het Managementteam georganiseerd. Vervolgens werd door de Raad van Bestuur in juni 2007 de verdere aanpak van het competentie management vastgesteld. Besloten werd onder meer om het traject te enten op het door GGZ-Nederland ontwikkelde materiaal en om het invoeringstraject in eigen beheer op te starten, waarbij “op afstand” begeleiding en of training kan worden ingeroepen van een externe consultant. Aansluitend is in oktober 2007 de Projectgroep Competentiemanagement van start gegaan op basis van een door de Raad van Bestuur vastgestelde projectopdracht. In december 2007 is een eerste informatief artikel in de Nieuwsbrief gepubliceerd teneinde alle medewerkers te informeren over het beoogde traject. Triversum is er van overtuigd dat men ondermeer competentie management kan uitgroeien tot een nog meer resultaat- en ontwikkelingsgerichte organisatie.

#### **Informatievoorziening**

De kwaliteit van de interne communicatie vroeg ook in dit verslagjaar veel aandacht van zowel management als staf, mede gezien de uitkomsten van het MTO. Belangrijke stappen waren in dit verband de professionele vormgeving van het personeelsblad Trivers en de Nieuwsbrieven, maar uiteraard vooral het meer aandacht geven aan de inhoud van deze communicatiemiddelen. Verder is een aantal workshops Communicatie voor het management gehouden en is er hard gewerkt aan de voorbereiding van een lang gekoesterde wens, namelijk Intranet.

#### **Functioneringsgesprekken**

Triversum kent in het kader van een stimulerend personeelsbeleid het jaarlijkse functioneringsgesprek met alle medewerkers een zeer belangrijke plaats toe. De doelstelling om met alle medewerkers één keer per jaar een dergelijk gesprek te voeren werd niet op alle afdelingen gehaald. De mate waarin deze doelstelling werd gehaald wisselde erg per afdeling. Via opname in de reguliere ‘P&C’-cyclus zal worden geprobeerd dit percentage op de betreffende afdelingen op een hoger niveau te krijgen, dan wel te analyseren waarom deze afdelingen op een laag percentage blijven steken. Voor 2008 is afgesproken steekproefsgewijs een kwaliteitstoets uit te voeren op gehouden functioneringsgesprekken en zo mogelijk trends te signaleren.

#### **Exit-interviews**

In 2007 werd conform onze doelstelling bij het merendeel van de vertrekkende medewerkers een exitinterview afgenomen.

Van 44 medewerkers, ca. 65% van de vertrekkende medewerkers, werd informatie verkregen over hun oordeel over het werken bij Triversum. Dit percentage proberen wij in 2008 op een hoger niveau te krijgen.

In mei 2008 staat de rapportage betreffende deze 44 interviews op de agenda van het Managementteam. Vervolgens zal worden afgesproken welke actiepunten uit deze rapportage meegenomen worden in de ‘P&C’-cyclus. Als voorlopige conclusie kan alvast worden genoemd dat er geen structurele klachten uit de interviews naar voren komen. Doorgaans kijken medewerkers met plezier terug op hun dienstverband bij Triversum.

## Arbeidsmarkt

Vacatures	Totaal aantal vacatures per 31 december van het verslagjaar	Aantal moeilijk vervulbare vacatures per 31 december van het verslagjaar
Totaal personeel	8	3
Personeel met patiënt- c.q. patiëntgebonden functies	7	2

De spanning die sinds 2005/2006 gevoeld wordt op de arbeidsmarkt, was ook in 2007 in toenemende mate voelbaar. Voor een aantal personeelscategorieën werd door de Raad van Bestuur het predicaat 'schaars' afgegeven. Hierdoor konden in een aantal gevallen afwijkende werving –en selectieprocedures (zoals bijvoorbeeld de inschakeling van werving –en selectiebureaus en gespecialiseerde recruiters) worden gehanteerd, maar kon ook de in 2007 geïntroduceerde wervingsbonus een aantal keren worden uitbetaald.

Andere “producten” van het in 2007 gestarte project “Oplossingen voor personeelsschaarste” konden helaas niet toegepast worden in verband met het samenvallen van de schaarste met de vacaturebeperkende maatregel in het kader van noodzakelijke kostenreductie. Mogelijk kan Triversum in 2008 bedoelde producten alsnog benutten.

De meest schaarse beroepen waren in 2007:

- kinder- en jeugdpsychiater
- GZ-psycholoog
- psychotherapeut
- sociaal psychiatrisch verpleegkundige
- arts (al dan niet in opleiding)

## Personeelsverloop

Het personeelsverloop is ook in 2007 weer toegenomen ten opzichte van 2006. Deze toename is in lijn met de landelijke stijging van het personeelsverloop. Het verloopcijfer groeide van 14,21% in 2006 naar 16,96% in 2007. Dit percentage is conform landelijke richtlijnen uitgaand van de gemiddelde personele bezetting over het gehele kalenderjaar. De doelstelling in het Jaarplan 2007 om onder de 12% te blijven werd dus niet gehaald. Het voorkomen van vermijdbaar verloop blijft derhalve, ook in 2008, hoog op de agenda staan. Concrete aangrijpingspunten kunnen worden ontleend aan de uitkomsten van het MTO en van de exitinterviews.

Verloop personeel	Aantal personeelsleden	Aantal fte
Instroom personeel in loondienst (totaal) in verslagjaar	103	82.03
Uitstroom personeel in loondienst (totaal) in verslagjaar (inclusief stagiaires en oproepkrachten)	121	94.84

De personeelsformatie geeft in het verslagjaar een redelijk stabiel beeld te zien ten opzichte van het voorgaande jaar.

## Personeelsformatie

Personeelsformatie:	eind 2007	eind 2006
Aantal medewerkers	386	403
Aantal fte's	282	276

Deze aantallen zijn exclusief oproepkrachten en stagiaires.

## 4.5.2. Kwaliteit van het werk

### Medewerkeronderzoek (MTO)

Bij Triversum wordt tweejaarlijks een MTO gehouden.

Conform deze doelstelling vond in maart 2007 voor de tweede keer een meting plaats. De resultaten van deze meting zijn in mei 2007 in een tweetal bijeenkomsten gepresenteerd aan medewerkers en werden op intranet geplaatst.

Helaas moet worden geconstateerd dat de algemene tevredenheid van medewerkers in 2007 is afgenomen, namelijk van 7,2 in 2005 naar 6,5 in 2007. Deze afname wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door onvrede over de toename van de registratiedruk en over de gevolgen van de invoering van marktwerking.

In de periode juni tot en met november 2007 is hard gewerkt aan het opstellen van verbeterplannen. In december 2007 zijn deze plannen gebundeld in één document en besproken in het Managementteam. Afspraak is dat acties voortvloeiend uit bedoelde verbeterplannen worden meegenomen in de reguliere 'P&C'-cyclus, zowel op afdelings- als op organisatieniveau.

De eerste stand van zaken met betrekking tot de voortgang van dit verbeterproject wordt duidelijk na de 4-maandsrapportage in mei/juni 2008.

### **Ziekteverzuim**

Het verzuimcijfer ligt in 2007 op een acceptabel niveau, namelijk 4,5%. Dit is overigens wel een lichte stijging ten opzichte van 2006 (4,3%). De meldingsfrequentie blijft vrijwel gelijk en komt uit op 1,35 (2006: 1,39).

Zowel het verzuimcijfer als de meldingsfrequentie is lager dan het gemiddelde in onze branche, zowel regionaal als landelijk (Bron: Vernet).

In het voorjaar 2008 gaat Triversum op basis van een al opgestelde verzuimanalyse in overleg met de clustermanagers en op basis van adviezen van de bedrijfsarts vaststellen of nadere maatregelen voor 2008 wenselijk of noodzakelijk zijn.

### **Arbeidsomstandigheden/Bedrijfsgezondheidsdienst**

De beheersing van het ziekteverzuim is in belangrijke mate afhankelijk van de mate waarin de organisatie er in slaagt om veilige en gezonde arbeidsomstandigheden te creëren.

De aandacht voor arbeidsomstandigheden werd ook in 2007 "gestuurd" door de uitvoering van de in 2005 gehouden Risico Inventarisatie & Evaluatie. In 2006/2007 is Triversum erin geslaagd om het overgrote deel van de actiepunten te realiseren. Vermeldenswaard is de belangrijke rol van de Bedrijfsgezondheidsdienst, van de Arbo-commissie en van de preventiemedewerker Arbo. Voor meer informatie over Arbo-gerelateerde onderwerpen zoals voorlichting, ziekteverzuim, agressie-incidenten, klachtencommissie ongewenste omgangsvormen, vertrouwenspersonen en dergelijke wordt verwezen naar het Arbo-jaarverslag 2007. Dit verslag is in april 2008 vastgesteld door de Raad van Bestuur. Actiepunten uit dit verslag worden meegenomen in de reguliere 'P&C'-cyclus. Tevens wordt verwezen naar het Jaarverslag 2007 van BMD-Akers, de bedrijfsgezondheidsdienst waarbij Triversum is aangesloten.

### **4.5.3. Ondernemingsraad**

De ondernemingsraad bestaat uit 11 leden die door de kiesgerechtigde werknemers in de onderneming rechtstreeks zijn verkozen. De werknemers zijn ingedeeld in kiesgroepen.

Samenstelling OR per 31 december 2007 (er zijn drie vacatures, waarvan een vacature per 01-02-2008 wordt ingevuld):

De heer L. Bloothoofd, voorzitter

Mevrouw N. Verbrugge, vice-voorzitter, Achterban-commissie

De heer. S. Groen, Financiële commissie (voorzitter), Arbo-commissie

De heer M. Jacobs, Financiële Commissie, Commissie Sociaal Beleid

Mevrouw T. Meijer, Achterban-commissie

De heer. J. Meijs, Arbo-commissie (voorzitter)

Mevrouw J. Roland, Commissie Sociaal Beleid  
De heer M. de Weerd, commissie Sociaal Beleid (voorzitter),

Mevrouw A. van der Noord, ambtelijk secretaris

De taakverdeling en werkwijze van de OR zijn vastgelegd in een reglement. De OR beschikt over een budget binnen de begroting van de instelling.

In 2007 heeft de OR instemming verleend m.b.t. de onderwerpen:

- Reiskostenvergoeding Polikliniek Den Helder
- Verlenging contract "Overeenkomst inzake Verzuimbegeleiding en Arbozorg", ingaande 1 februari 2008

In 2007 heeft de OR een positief advies uitgebracht m.b.t. de onderwerpen:

- Verhuizing polikliniek Oude Hoeverweg in Alkmaar naar een locatie in Heerhugowaard
- Ambulante Behandeling (in de) Thuissituatie (ABT)
- Logeerfunctie op de werkdagen dinsdag t/m donderdag op de locatie De Goorn
- Conceptprotocol 'Opvang van medewerkers na schokkende gebeurtenissen'
- Overgang polikliniek Sperwerstraat naar Cluster Ambulant
- Aanpassing leidinggevende structuur Kinderdagkliniek Alkmaar
- Verhuizing polikliniek cognitieve beperking Sperwerstraat Alkmaar naar Heerhugowaard
- Samenwerkingsovereenkomst Transferium Jeugdzorg

In 2007 heeft de OR niet ingestemd met betrekking tot volgend voorgenomen besluit:

- Functiedifferentiatie psychotherapie

Ongevraagd heeft de OR een positief advies uitgebracht met betrekking tot het Doorbraakproject Jeugd GGZ. Tevens heeft de ondernemingsraad aanbevelingen gedaan met betrekking tot het selectief vacaturebeleid.

Met betrekking tot "Optimaliseren registreren User en NAGIT" heeft de OR op grond van artikel 23 lid 3 WOR een initiatiefvoorstel gedaan. Dit voorstel is door de Raad van Bestuur positief ontvangen.

Met betrekking tot het "Proces projectoptimalisatie (PIT-project)" is de procedure van het adviestraject niet correct verlopen. De OR heeft geen kans gehad om de procesoptimalisatie tegen het licht te houden vóór invoering. Derhalve heeft de OR de verantwoordelijkheid voor het besluit bij het bestuur gelegd en zich van advies onthouden. De OR heeft besloten om het project niet tegen te houden.

In dialoog met de Raad van Bestuur zijn meerdere instemmingaanvragen bijgesteld, waarna de OR alsnog instemming verleende. Voor diverse onderwerpen zijn aanvullende afspraken gemaakt met de Raad van Bestuur zoals evaluatiemomenten om te bezien of een verandering inderdaad de beoogde resultaten tot gevolg heeft.

## **4.6. Samenleving**

### **4.6.1. Mens**

Triversum draagt zorg voor de veiligheid van patiënten, bezoekers en medewerkers.

## 4.6.2. Meerwaarde maatschappij

### Opleiding Kinder- en Jeugdpsychiatrie

Triversum draagt bij aan de opleiding van verschillende disciplines in de zorgverlening. Met name voor de schaarse disciplines zoals psychiater, GZ psychologen en klinisch psychologen vindt Triversum het belangrijk om opleidingsplekken ter beschikking te stellen. Triversum beschikt sinds het voorjaar 2002 over de opleidingsbevoegdheid voor het keuzen en het aantekeningjaar kinder- en jeugdpsychiatrie. Opleider is dr. G. Berden en plaatsvervangend opleider mevr. drs. M. Hulscher. De maximaal, erkende opleidingscapaciteit is 6 opleidingen per jaar.

In het kader van deze opleiding wordt intensief samengewerkt met De 'Bascule', academisch centrum voor kinder- en jeugdpsychiatrie te Amsterdam/Duivendrecht (opleiders prof. dr. Th. Doreleijers en prof. dr. F. Boer).

In 2007 waren er 5 artsen in opleiding voor het keuzen- dan wel het aantekeningjaar kinder- en jeugdpsychiatrie. De opleidingscapaciteit werd dan ook niet volledig benut.

Opleidingstechnisch hebben zich geen specifieke problemen voorgedaan. Het opleidingsklimaat wordt door de opleidingen als positief gewaardeerd. De heer P. Briet, verantwoordelijk voor de groepssupervisie van de opleidingen heeft eind 2007, vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd, deze functie beëindigd en zal worden opgevolgd door de heer R. van Dijk.

Voor de opleiding wordt 2008 een belangrijk jaar daar dan de hervisitatie van de opleiding plaats zal vinden.

Triversum neemt jaarlijks deel aan wetenschappelijk onderzoek. In 2007 betrof dat deelname aan onderzoek naar:

- persoonlijkheidsstoornissen in de adolescentie
- genderproblematiek
- agressie binnen de klinische afdelingen

In 2006 is een start gemaakt met het meten van behandelresultaten (zie ook paragraaf 4.4)

### 4.6.3. Milieu

Triversum werkt niet met gevaarlijke stoffen en heeft dan ook geen Hinderwetvergunning nodig. Daar wij het belangrijk vinden om het milieu zo min mogelijk te belasten wordt het afval gescheiden. Ook spant Triversum zich in om het gebruik van stroom waar mogelijk te beperken, bijvoorbeeld door gebruik te maken van spaarlampen en van intervalschakelaars.

## **4.7. Financieel beleid**

### **Inleiding**

De dynamiek blijft hoog binnen de GGZ-branche. In de veelheid aan veranderingen wil Triversum focussen op een aantal speerpunten. Traditioneel worden deze vastgelegd in een Kaderbrief. Binnen deze Kaderbrief wordt het algemene beleid geschetst. De in deze brief opgenomen beleidsonderdelen hebben in het afgelopen kalenderjaar extra aandacht gekregen.

Uiteraard blijft een consequent aandacht hebben voor het borgen van de kwaliteit van de door ons geboden patiëntenzorg en bedrijfsvoering centraal staan.

### **Kwaliteit**

Om onze eigen ervaren kwaliteit expliciet te maken en om te voldoen aan externe eisen van zorgverzekeraars en van ons zorgkantoor is in 2007 hard gewerkt aan het behalen van het HKZ-certificaat. Dit certificaat werd in oktober officieel uitgereikt.

Door het behalen van het certificaat wordt de kwaliteit van de door Triversum geboden patiëntenzorg daadwerkelijk door een objectieve toetsing erkend. Daarnaast wordt door het label "HKZ" ook aantoonbaar invulling gegeven aan het feit dat de medewerkers binnen onze organisatie het bieden van een kwalitatief zorgaanbod hoog in hun vaandel dragen.

Bij professionals, patiënten, financiers (zorgkantoor; zorgverzekeraars) en bij toetsende organen (inspectie, visitatiecommissies) bestaat grote behoefte aan een transparant zorgaanbod van een aantoonbare kwaliteit. In dit kader kregen in 2007 de volgende activiteiten gericht aandacht:

- de verdere implementatie van zorgprogramma's
- het meten van behandelresultaten
- het betrouwbaar registreren van "activiteiten en verrichtingen"

Door het steeds transparanter werken, bieden wij aan onze cliënten meer duidelijkheid over wat wij als zorginstelling te bieden hebben. Naast duidelijkheid draagt transparantie ook bij aan een gevoel van trots bij de medewerkers. Aldus wordt namelijk duidelijk hoe wij ons als organisatie inzetten om te beantwoorden aan onze missie, namelijk het bieden van een professioneel antwoord op de zorgvragen van onze patiënten.

### **Zorginhoudelijke ontwikkelingen**

In de voorbije periode hebben we ons behandelaanbod voor diverse psychiatrische stoornissen beschreven in zorgprogramma's. Door een helder beschrijven van de bij de diverse stoornissen horende zorgactiviteiten weten patiënten wat zij kunnen verwachten en kunnen zij in overleg met onze professionals een zorgtraject vastleggen dat aansluit bij hun hulpvraag.

In een constant streven naar het verbeteren van ons zorgaanbod werden in 2007 meerdere 'evidence based'-behandelmethoden geïmplementeerd. Zo werd een start gemaakt met het aanbieden van Functional Family Therapy, een intensieve vorm van gezinsbehandeling met een aantoonbare effectiviteit.

In 2007 werden via een extern onderzoeksbureau twee klantonderzoeken uitgevoerd. Het eerste onderzoek inventariseerde de ervaringen van onze klanten aan het einde van het onderzoek. Het tweede onderzoek richtte zich op de tevredenheid van klanten (kinderen, jeugdigen en ouders) tijdens het behandeltraject. De resultaten zijn gepubliceerd op de website van Triversum.

Begin januari opende de nieuwe locatie Den Helder haar deuren.

De vestiging Heerhugowaard startte halverwege 2007. De polikliniek Oude Hoeverweg verhuisde naar deze locatie waardoor het ambulante zorgaanbod van Triversum beter regionaal werd gespreid.

Medio december verhuisde ook de polikliniek Cognitieve Beperkingen naar Heerhugowaard.

Gedurende het gehele jaar 2007 vond met enige regelmaat afstemming plaats met onze ketenpartners in de regio. Veel inspanning is gepleegd in de verdere ontwikkeling van het Transferium, een organisatievorm met als oogmerk een betere begeleiding en behandeling aan jeugdigen met een civielrechtelijke indicatie. Ook werd met de Brijder-stichting, onderdeel van de Parnassia/BAVO-RNO-groep, het initiatief genomen om een klinisch aanbod te ontwikkelen voor jongeren met verslavingsproblemen waarbij tevens sprake is van een psychiatrische stoornis.

### **Informatie-uitwisseling**

Zeker in een tijd van verandering is het belangrijk dat elke medewerker goed op de hoogte is van de ontwikkelingen die op ons afkomen, en vooral wat er op hem of haar afkomt.

Om de interne communicatie te versterken heeft het personeelsblad Trivers een gedaantewisseling ondergaan. Tussentijdse ontwikkelingen werden door Nieuwsflitsen onderbouwd of toegelicht.

Verder is de Raad van Bestuur meerdere malen op bezoek geweest op alle vestigingen binnen Noord-Holland om van gedachten te wisselen over alle ontwikkelingen.

Triversum is een geografisch gespreide organisatie. Dit stelt hoge eisen aan de manier waarop informatie wordt overgedragen. Het is belangrijk dat informatie helder en op dezelfde wijze wordt overgedragen, anders dreigt miscommunicatie. Verder kan voor meerdere medewerkers op de verschillende locaties specifieke informatie relevant zijn. Omgekeerd is het zeer belangrijk voor de clusterleiding en voor de Raad van Bestuur om kennis te nemen van ideeën en meningen van medewerkers. Niet alleen om knelpunten te vernemen, maar ook om geïnformeerd te worden over achtergronden en argumenten die naar het oordeel van medewerkers meegewogen dienen te worden bij het nemen van besluiten.

### **Financieel beleid**

Door de introductie van marktwerking in de zorg worden specifieke eisen gesteld aan de bedrijfsvoering en aan het financiële beleid.

In 2007 heeft het financiële beleid voor een groot deel in het teken gestaan van de invoering van de DBC-systematiek. Het beleid is gericht geweest op het opleiden en informeren van behandelaren over de DBC-systematiek en op het betrouwbaar registreren van verrichtingen en activiteiten. De administratieve organisatie en interne controle (AO/IC) is verder aangescherpt. De deelwaarnemingen zijn structureel uitgevoerd in 2007 en zijn in het bijzonder gericht op risicogebieden. Er is een aangepaste mandaatregeling opgesteld en ingevoerd, en de periodieke managementinformatie is uitgebreid. Het management kan op basis van deze informatie beter en sneller reageren op ontwikkelingen. Ook is een liquiditeitsrapportage en –prognose opgesteld om te voorzien in de informatiebehoefte van het management en de bank. Door de substantiële korting op het budget begin 2007 en de noodzaak tot kostenreductie en efficiencyverbetering is er veel aandacht besteed aan deze zaken. Een selectief vacaturebeleid werd ingevoerd om de kosten te kunnen beheersen.

Een project gericht op logistieke verbeteringen (PIT) werd uitgevoerd op de polikliniek Heerhugowaard. De verbeterpunten zullen in 2008 worden uitgerold naar de andere afdelingen. In 2007 zijn alle langlopende leningen tegen gunstigere tarieven geherfinancierd en geborgd bij het Waarborgfonds voor de Zorgsector (Wfz). De automatiseringssystemen zijn voorbereid en ingericht voor de DBC-facturatie in 2008.

Het jaar 2007 kan met een ruim positief operationeel resultaat worden afgesloten.

### **Perspectief**

Door de introductie van gereguleerde marktwerking in de GGZ-sector vallen zekerheden weg, maar dienen zich ook nieuwe ontwikkelingsmogelijkheden aan. In dit kader heeft Triversum de contouren van haar strategie vastgelegd. De strategie zal later in een meerjarenbeleidplan en in een marketingplan worden vertaald.

Het aanbieden van een inhoudelijk kwalitatief hoogwaardig zorgaanbod voor een concurrerende prijs en het waarborgen van de continuïteit van de organisatie stond centraal in 2007 en zal dat ook in de toekomst blijven.

Onze medewerkers zijn onze ambassadeurs naar onze markt. Gezien de resultaten in 2007 zien wij door hen de toekomst met vertrouwen tegemoet.

De jaarrekening is apart gedeponereerd bij het agentschap CIBG, dat verantwoordelijk is voor de publicatie daarvan op het internet. Via [www.cibg.nl/zorgaanbieders/jaarverslagenzorg/](http://www.cibg.nl/zorgaanbieders/jaarverslagenzorg/) is de jaarrekening op te vragen. (Evenals een digitale versie van dit jaardocument)

## **4.8 Bijlagen maatschappelijk jaardocument**

### **Bijlage A:**

Betreft identificatie en omschrijving van Triversum, ingevuld via digiMV.

### **Bijlage B**

Betreft profiel van Triversum, ingevuld via digiMV.

### **Bijlage C**

Betreft de invulling van de uitvoering van Good Governance door Triversum, ingevuld via digiMV.

### **Bijlage D**

Betreft beleid, inspanningen en prestaties van Triversum, ingevuld via digiMV.

### **Bijlage E**

Betreft specifieke (GGZ) deelvragenlijsten voor Triversum, ingevuld via digiMV.

## 5 Jaarrekening

### 5.1 Balans per 31 december

	<u>31-12-2007</u>	<u>31-12-2006</u>
	€	€
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b><u>Vaste Activa</u></b>		
Immateriële vaste activa	- (1)	712.633
Materiële vaste activa	14.273.012 (1)	13.599.160
	<u>14.273.012</u>	<u>14.311.793</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Vorderingen en overlopende activa	372.457 (2)	343.361
Liquide middelen	2.505.056 (3)	2.604.254
	<u>2.877.513</u>	<u>2.947.615</u>
<b>Vordering door financieringstekort</b>	618.755 (4)	256.502
<b>Totaal activa</b>	<u><u>17.769.280</u></u>	<u><u>17.515.910</u></u>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b><u>Eigen Vermogen</u></b>		
Kapitaal	45	45
Collectief gefinancierd gebonden vermogen	5.547.361	4.302.544
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u>5.547.406 (5)</u>	<u>4.302.589</u>
<b>Egalisatierekening afschrijvingen</b>	166.557 (6)	140.614
<b>Voorzieningen</b>	1.333.019 (7)	1.771.565
<b>Langlopende schulden</b>	6.647.194 (8)	4.223.870
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	4.075.104 (9)	7.077.272
<b>Totaal Passiva</b>	<u><u>17.769.280</u></u>	<u><u>17.515.910</u></u>

Voor een specificatie van de balansposten wordt verwezen naar de toelichting (Hoofdstuk 5.4)

## 5.2 Resultatenrekening

	<u>2007</u>		<u>2006</u>
	€		€
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>			
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	22.166.826	(10)	21.556.905
Overige bedrijfsopbrengsten	136.871	(11)	144.898
	<hr/>		<hr/>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	22.303.697		21.701.803
<b>Bedrijfslasten</b>			
Personele kosten	16.947.120	(12)	16.532.124
Afschrijvingen vaste activa	800.939	(13)	742.253
Overige bedrijfskosten	3.050.229	(14)	3.229.409
	<hr/>		<hr/>
<b>Som der bedrijfslasten</b>	20.798.288		20.503.786
Financiële baten en lasten	260.592	(15)	390.108
	<hr/>		<hr/>
<b>Resultaat</b>	<u><u>1.244.817</u></u>		<u><u>807.909</u></u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>			
	<u>2007</u>		<u>2006</u>
	€		€
Toevoeging/(onttrekking):			
Reserve aanvaardbare kosten	1.414.515		636.998
Bestemmingsreserve egalisatie afschrijving inventaris	-169.698		170.911
	<hr/>		<hr/>
<b>Resultaat</b>	<u><u>1.244.817</u></u>		<u><u>807.909</u></u>

Voor een specificatie van de resultatenrekening wordt verwezen naar de toelichting (Hoofdstuk 5.4)

## 5.3 Kasstroomoverzicht

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>1.244.817</b>	<b>807.909</b>
- Afschrijvingen	774.996	698.907
- Mutaties voorzieningen	-438.546	-11.622
- Mutatie egalisatierekening instandhouding	<u>25.943</u>	<u>19.560</u>
	362.393	706.845
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	-29.096	-196.066
- Nog in tarieven te verrekenen	-362.253	-1.409.067
- Kortlopende schulden	<u>-3.002.168</u>	<u>3.110.452</u>
	<u>-3.393.517</u>	<u>1.505.320</u>
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>-1.786.307</b>	<b>3.020.074</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
- Investerings in materiële vaste activa	-786.024	-479.163
- Desinvesteringen in materiële vaste activa	<u>49.809</u>	<u>30.936</u>
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-736.215</b>	<b>-448.227</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
- Nieuw opgenomen leningen	6.647.194	-286.130
- Aflossing langlopende leningen	<u>-4.223.870</u>	<u>-2.637.598</u>
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>2.423.324</b>	<b>-2.923.728</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u><u>-99.198</u></u>	<u><u>-351.881</u></u>

## 5.4 Toelichting op de jaarrekening

### 5.4.1 Toelichting algemeen

#### **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

##### **Algemeen**

###### *Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening*

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

###### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar met uitzondering van hetgeen onderstaand is beschreven.

###### *Wijziging bekostiging kapitaallasten en aanpassing Regeling verslaggeving WTZi en Richtlijn 655 Zorginstellingen*

Met de brieven van de Minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) van 13 juni 2007 (kenmerk CZ/TSZ/2771129) en 9 juli 2007 (kenmerk MC-U-2783995) en de wijziging van het Uitvoeringsbesluit WTZi van 13 december 2007 zijn belangrijke wijzigingen in de regelgeving rondom zorgvastgoed en de bekostiging van vaste activa aangekondigd. Per 1 januari 2009 wordt het bouwregime voor de AWBZ afgeschaft. Voor de extramurale zorg en kleinschalig wonen geldt momenteel al geen bouwregime.

Door het afschaffen van het bouwregime is sprake van meer vrijheid in bouwen. Daar tegenover staat dat in de komende jaren de garantie voor de dekking van de kapitaallasten op enig moment zal gaan vervallen. Het risico van de dekking van kapitaallasten van het vastgoed komt dan geheel bij de zorginstellingen. Nog niet duidelijk is wanneer dit zal zijn.

Richtlijn 655 Zorginstellingen is begin 2008 en met ingang van boekjaar 2007 aangepast aan het vervallen van het bouwregime en de voorgenomen wijzigingen in de bekostiging van de kapitaallasten van het vastgoed.

Door de wijziging van de bekostigingssystematiek komt een einde aan verwerking en waardering van vaste activa (met name vastgoed) op grond van de bekostigingsvoorschriften. De verwerking en waardering van vaste activa zal in de toekomst volledig volgens de algemene verslaggevingsregels van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving plaatsvinden. Voor de jaarrekening 2007 zijn voor de immateriële en materiële vaste activa in alinea 309 tot en met 315 van RJ 655 de effecten opgenomen.

### *Immateriële vaste activa*

Onder de immateriële vaste activa kunnen tot en met 2006 posten zijn opgenomen die door het vervallen van de integrale vergoeding voor afschrijvingslasten niet langer voor verwerking in de balans in aanmerking komen. Posten als bouwrente, plankosten en enkele overige posten zijn toegevoegd aan de materiële vaste activa, voor zover zij hiervoor in aanmerking komen.

### *Materiële vaste activa*

Het in de toekomst vervallen van het stelsel van bekostiging waarbij een integrale vergoeding voor de werkelijke afschrijvingskosten van vaste activa was opgenomen, kan ook gevolgen hebben voor de waardering van de materiële vaste activa.

Het vervallen van het stelsel van bekostiging kan worden aangemerkt als een aanwijzing voor de aanwezigheid van een bijzondere waardevermindering. Als geen integrale vergoeding meer plaatsvindt van de afschrijvingslasten, is het mogelijk dat sprake is van bijzondere waardeverminderingen zoals

beschreven in RL121 Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa. Door de onzekerheid over de toekomstige bekostigingssystematiek is het nog niet mogelijk om vast te stellen of ultimo 2007 sprake is van een bijzondere waardevermindering.

Voor Stichting Triversum betekent het voorgaande dat in de jaarrekening 2007 Immateriële Vaste activa (aanloopkosten gebouwen) uit 2006 met een boekwaarde per 1 januari 2007 van €712.633,- en per 31 december 2007 van €689.370,- zijn gepresenteerd onder de materiële vaste activa (bouwrente, architectkosten etc).

Vanwege de landelijke onzekerheden over de hoogte van de toekomstige opbrengsten en het ontbreken van een uniform kader van ervaringsnormen voor bijvoorbeeld een bedrijfswaardeberekening is, overeenkomstig RL 655 Zorginstellingen, de boekwaarde van de materiële vaste activa ad € 14.273.012,- per 31 december 2007 ongewijzigd. De werkelijke waarde is echter niet eenduidig te bepalen en kan van de boekwaarde afwijken. In samenhang met het niet aanpassen van de boekwaarde van de (instandhoudings)investeringen, is ook de waardering van de egalisatierekening afschrijving instandhouding met een saldo ad € 166.557,- per 31 december 2007 niet aangepast.

## **Grondslagen van waardering van activa en passiva**

### *Activa en passiva*

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

### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen. WTZi-vergunningsplichtige vaste activa worden gewaardeerd tegen de laagste van de verkrijging- of vervaardigingsprijs en het goedgekeurde investeringsbedrag. Het meerdere boven het goedgekeurde investeringsbedrag wordt ten laste van de resultatenrekening gebracht.

Voor WTZi-vergunningsplichtige vaste activa, instandhoudingen en WMG-gefinancierde vaste activa waarvoor in de bekostigingssystematiek geen substitutievrijheid bestaat binnen het verkregen budget, is de afschrijvingsperiode gelijk aan de in de bekostigingssystematiek voorgeschreven afschrijvingstermijnen.

Voor die vaste activa waarvoor binnen de bekostigingssystematiek of de verkregen subsidie substitutievrijheid bestaat, zijn de afschrijvingstermijnen gebaseerd op de economische levensduur.

#### *Vorderingen*

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

*Liquide middelen* Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

#### *Egalisatierekening afschrijvingen*

De toevoegingen en onttrekkingen aan de egalisatierekening afschrijvingen zijn gebaseerd op de geldende richtlijnen van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa).

#### *Voorzieningen (algemeen)*

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

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

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

#### *Algemeen*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

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

#### *Pensioenen*

Triversum heeft voor haar werknemers een toegezegde-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PGGM. Triversum heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PGGM, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Triversum heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrageregeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

## 5.4.2 Toelichting op de balans

### 1 Immateriële en materiële vaste activa

#### Immateriële vaste activa

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
<i>Het verloop van de immateriële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :</i>	€	€
Boekwaarde per 1 januari	712.633	712.633
Af: overboeking aanloopkosten gebouwen naar materiële vaste activa	712.633-	
Bij: investeringen		
Af: afschrijvingen		
Af: terugname geheel afgeschreven activa		
Af: desinvesteringen		
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>712.633</u></b>

#### Materiële vaste activa

	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
<i>De specificatie is als volgt :</i>	€	€
Grond	1.898.702	1.898.702
Gebouwen	8.601.082	8.812.830
Verbouwingen WTZi	128.824	143.234
Aanloopkosten gebouwen	689.370	0
Onderhanden projecten	0	49.809
Instandhouding	1.025.506	1.149.698
Inventaris	957.844	894.197
Vervoermiddelen	38.817	49.383
Automatisering	570.541	601.307
Verbouwingen niet WTZi	362.326	0
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b><u>14.273.012</u></b>	<b><u>13.599.160</u></b>
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven :</i>	<b><u>2007</u></b>	<b><u>2006</u></b>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	13.599.160	13.826.574
Bij: overboeking aanloopkosten gebouwen van immateriële vaste activa	712.633	0
Bij: investeringen	786.024	479.165
Af: afschrijvingen	774.996	699.429
Af: terugname geheel afgeschreven activa	0	7.150
Af: desinvesteringen	49.809	0
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b><u>14.273.012</u></b>	<b><u>13.599.160</u></b>

In verband met gewijzigde regelgeving als gevolg van gewijzigde bekostiging van kapitaalslasten zijn de aanloopkosten van gebouwen in 2007 onder materiële vaste activa verantwoord. Tot en met 2006 zijn deze activa met een boekwaarde van € 712.633 onder de immateriële vaste activa verantwoord.

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder Hoofdstuk 5.6.

## Vlottende activa

### 2 Vorderingen en overlopende activa

	<u>2007</u> €	<u>2006</u> €
<b><u>Debiteuren</u></b>		
Vorderingen op debiteuren	59.217	50.794
<b><u>Overige vorderingen en overlopende activa</u></b>		
Waarborgsommen	5.500	5.500
Vooruitbetaalde bedragen	188.319	200.813
Diversen	119.421	86.254
	<u>313.240</u>	<u>292.567</u>
<b>Totaal vorderingen en overlopende activa</b>	<b><u>372.457</u></b>	<b><u>343.361</u></b>

De vooruitbetaalde bedragen bestaan hoofdzakelijk uit vooruitbetaalde huren en verzekeringspremies.

### 3 Liquide middelen

	<u>2007</u> €	<u>2006</u> €
Bank	2.493.127	2.590.703
Kas	9.942	10.753
Kruisposten	1.987	2.798
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b><u>2.505.056</u></b>	<b><u>2.604.254</u></b>

Het saldo liquide middelen is vrij opeisbaar en bestaat voornamelijk uit rekening courant saldo.

#### 4 Nog in tarieven te verrekenen financieringstekort / -overschot

	2004	2005	2006	2007	Totaal
		€	€	€	€
Stand per 1 januari	36	125.222-	381.689	-	256.503
financieringsverschil boekjaar				1.205	1.205
correcties voorgaande jaren	36-	59.313	13.000	-	72.277
betalingen (+) / ontvangsten (-)		65.909	394.689-	617.550	288.770
Stand per 31 december	0	0	0	618.755	618.755
Stadium van vaststelling	c	c	c	a	

a = volgens interne berekening

b = overeenstemming met zorgverzekeraar

c = definitieve vaststelling NZA

#### Specificatie van het financieringsverschil over het boekjaar 2007

	2007
	€
Wettelijk budget aanvaardbare kosten boekjaar	22.094.548
(Te) ontvangen verpleeggeden / dagbehandeling / poliklinieken conform RS 7 2007	22.106.406
nog te betalen	11.858-
Terug betalen in verband met eigen bijdrage	41.937
Per saldo te betalen	53.795-
Door CAK reeds verrekende voorlopige eigen bijdrage 2007	55.000
<b>Resterend financieringsverschil (te ontvangen)</b>	<b>1.205</b>

De nog in tarieven te verrekenen bedragen betreffen de schuldpositie (-) of vorderingspositie (+) ten opzichte van de AWBZ-financier over de afgelopen boekjaren. De nacalculatie over 2005 en 2006 is goedgekeurd door de Nza. De positie over 2007 moet nog met het zorgkantoor en de NZA worden afgestemd. Er is over 2007 € 617.550 opgenomen aan bedragen welke begin 2008 zijn ontvangen. Normaal gesproken worden alle bedragen welke voorlopig zijn vastgesteld in het boekjaar verrekend.

## 5 Eigen vermogen (na resultaatbepaling)

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Kapitaal	45	45
<b>Collectief gefinancierd gebonden vermogen</b>		
Reserve afschrijving inventarissen	613.008	782.706
Reserve aanvaardbare kosten	4.934.353	3.519.838
	<hr/> 5.547.361	<hr/> 4.302.544
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>5.547.406</b>	<b>4.302.589</b>
<b><u>Specificatie mutaties eigen vermogen</u></b>		
Reserve egalisatie afschrijving inventaris		
- stand per 1 januari	782.706	611.795
- resultaatbestemming, onttrekking	364.630-	321.952-
- resultaatbestemming, dotatie	194.932	492.863
<b>Stand per 31 december</b>	<hr/> <b>613.008</b>	<hr/> <b>782.706</b>
Reserve aanvaardbare kosten		
- stand per 1 januari	3.519.838	2.882.840
- resultaatbestemming	1.414.515	636.998
<b>Stand per 31 december</b>	<hr/> <b>4.934.353</b>	<hr/> <b>3.519.838</b>

Ten gunste van de reserve afschrijving inventarissen is over 2007 een extra dotatie gedaan van € 194.932. Deze extra dotatie is noodzakelijk om de afschrijvingskosten van inventarissen en automatisering de komende vier jaar te dekken. Door de ingebruikname van nieuwe locaties, verhuizingen en investeringen in ICT (o.a. DBC's, intranet, internet, EPD, inkoopstelsel, personeelstelsel en managementinformatie-systeem) zullen de afschrijvingskosten de komende jaren verder toenemen.

## 6 Egalisatierekening afschrijvingen instandhoudinginvesteringen

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
<b>Stand per 1 januari</b>	140.614	121.054
- toevoeging	171.480	169.354
- onttrekking	145.537-	149.794-
<b>Stand per 31 december</b>	<hr/> <b>166.557</b>	<hr/> <b>140.614</b>

De toevoeging bestaat uit de inkomsten zoals vermeld in de rekenstaat. De werkelijke afschrijvingskosten conform de resultatenrekening op instandhoudinginvesteringen wordt onttrokken aan de egalisatierekening.

## Specificatie investeringsruimte instandhoudinginvesteringen

### Specificatie instandhoudinginvesteringen

		€
<b>Nog niet bestede investeringsruimte 1-1-2007</b>		636.915
Investeringsruimte verslagjaar	152.436	
Investeringsruimte in het verslagjaar	21.346	
Mutatie investeringsruimte	<u>131.090</u>	
<b>Beschikbare investeringsruimte 31-12-2007</b>		<b><u><u>768.005</u></u></b>

De investeringsruimte in het verslagjaar wordt berekend aan de hand van de norm m2 van eigen gebouwen. Dit bedrag is in de rekenstaat vermeld. De werkelijke investeringen in instandhouding bepalen de toevoeging/onttrekking van de beschikbare investeringsruimte.

## Trekkingsrechten

### Specificatie trekkingsrechten

		€
<b>Saldo 1-1-2007</b>		368.646-
Investeringsruimte trekkingsrechten 2007 (norm m2)	803.782	
Investeringsruimte in het verslagjaar	-	
Mutatie investeringsruimte	<u>803.782</u>	
<b>Beschikbare investeringsruimte 31-12-2007</b>		<b><u><u>435.136</u></u></b>

Triversum bouwt vanaf verslagjaar 2007 trekkingsrechten op. Er wordt gestart met een negatief saldo omdat een deel van de in het verleden opgeleverde dakopbouw ten laste van de in de toekomst op te bouwen trekkingsrechten is gebracht.

## 7 Voorzieningen

	<u>Stand 01-01-2007</u>	<u>Dotaties</u>	<u>Ontrekkingen</u>	<u>Stand 31-12-07</u>
	€	€	€	€
Reorganisatie	961.499		518.105	443.394
Groot onderhoud	548.158	104.713		652.871
Afkoop ambtenaren Provincie	164.667		15.902	148.765
Voorziening Jubilea	97.241		9.252	87.989
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b><u><u>1.771.565</u></u></b>	<b><u><u>104.713</u></u></b>	<b><u><u>543.259</u></u></b>	<b><u><u>1.333.019</u></u></b>

De reorganisatievoorziening wordt aangehouden om (toekomstige) uitgaven te dekken die verband houden met een in het verleden uitgevoerde reorganisatie. Een verlaging van mogelijke aanspraken op deze voorziening is in mindering gebracht op de voorziening.

De voorziening groot onderhoud wordt opgebouwd op basis van het Lange Termijn Onderhoudsplan (LTOP). De lasten van cyclisch onderhoud worden op deze manier gelijkmatig over de jaren verdeeld. Uitgaven worden in mindering gebracht op deze voorziening.

De voorziening afkoop ambtenaren provincie is gevormd om verschillen in (toekomstige) beloningen op te kunnen vangen van medewerkers die zijn meegekomen tijdens de fusie in 1997. De extra kosten worden jaarlijks op deze voorziening in mindering gebracht.

De verslaggevingrichtlijn voor personeelsbeloningen (RJ 271) verplicht het treffen van een voorziening jegens personeelsleden voor toekomstige verplichtingen groter dan een jaar. Per ultimo december 2007 is deze verplichting becijferd op € 87.989.

## 8 Overzicht langlopende schulden per 31 december 2007

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-07</u>	<u>31-dec-06</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen	6.647.194	4.223.870
Overige langlopende schulden	0	0
Totaal langlopende schulden	<u>6.647.194</u>	<u>4.223.870</u>

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Stand per 1 januari	7.147.599	7.433.728
Bij: nieuwe leningen	4.500.000	0
Af: aflossingen	4.625.405	286.130
Stand per 31 december	<u>7.022.194</u>	<u>7.147.598</u>
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	375.000	2.923.728
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>6.647.194</u>	<u>4.223.870</u>

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

Kortlopend deel van de langlopende schulden (< 1 jr.), aflossingsverplichtingen	375.000	2.923.728
Langlopend deel van de langlopende schulden (> 1 jr.) (balanspost)	6.647.194	4.223.870

In het jaar 2007 zijn alle langlopende leningen onder borging van het Waarborgfonds Zorginstellingen (Wfz) gebracht. De lening van ING is op 2 januari 2008 afgelost en door de Nederlandse Waterschapsbank N.V. (NWB) geherfinancierd. Dat is gebeurd door middel van een tweede storting op lening NWB 10025322 ten bedrage van € 3.000.000. Het langlopende deel (> 5 jaar) wordt hier door € 5.625.000.

De borging van de langlopende leningen door het Wfz levert Triversum een rentevoordeel op van meer dan 0,8% per jaar over de restschuld.

## 9 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Loon, belasting & sociale lasten	1.863.317	1.837.943
Crediteuren	708.908	658.827
Aflossing en rente langlopende leningen	375.000	2.977.683
Overige kortlopende schulden	1.127.879	1.602.819
	<u><b>4.075.104</b></u>	<u><b>7.077.272</b></u>

De kortlopende schulden zijn in 2007 substantieel afgenomen ten opzichte van 2006. De belangrijkste oorzaak is dat de aflossing van een langlopende lening in 2007 onder de schulden op korte termijn opgenomen was per 31-12-2006. Ultimo 2007 is alleen de reguliere aflossing en rente die wordt betaald in 2008 opgenomen. De overige kortlopende schulden bestaan vooral uit reserveringen.

### Niet uit balans blijvende verplichtingen

Triversum heeft de volgende meerjarige financiële verplichtingen in verband met huur:

<b>Contractpartij</b>	<b>Locatie</b>	<b>Jaarbedrag</b>	<b>Contract</b>
		€	
Zaans Medisch Centrum	Zaanstad	6.000	30-06-2008
Spaarne Ziekenhuis	Hoofddorp	146.541	31-12-2014
GGZ-NHN	Schagen	16.307	31-12-2009
HB vastgoed	Den Helder	55.000	30-11-2011
OZC Amstelmonde	Sperwerstraat	7.000	31-12-2007
Coördinatiebouw	Heerhugowaard	115.238	31-12-2016
GGZ Dijk&Duin	Logeershuis Bakkum	2.926	30-11-2008
Gemeente Alkmaar	Gymlokaal De Spinaker	4.348	onbepaald

### Kredietfaciliteiten

Bij de Rabobank loopt een kredietfaciliteit van € 1.361.341. Na balansdatum is een kredietfaciliteit met de Rabobank gesloten om de onderhanden werkpositie DBC's te kunnen financieren. De totale kredietfaciliteit bedraagt vanaf 10 februari 2008 € 14.361.341.

## 5.4.3 Toelichting op de resultatenrekening

### 10 Wettelijk budget 2007

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
<b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten voorgaand jaar</b>	21.556.905	17.442.749
Productieafspraken verslagjaar	202.349	3.039.250
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling	326.463	148.234
Prijsindexatie materiële kosten	14.900	45.074
Groei normatieve kapitaalslasten	<u>32.320</u>	<u>473.686</u>
	373.683	666.994
Beleidsmaatregelen overheid -wachtlijstverkorting		376.200
Nacalculeerbare kapitaalslasten:		
- rente	-155.912	10.298
- afschrijvingen	6.178	-28.758
- overige	<u>111.345</u>	
	-38.389	-18.460
Sub-totaal wettelijk budget boekjaar	<u>22.094.548</u>	<u>21.506.733</u>
Correcties voorgaande jaren	72.278	50.172
<b>Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten jaar</b>	<u><u>22.166.826</u></u>	<u><u>21.556.905</u></u>

Het wettelijk budget over het boekjaar 2007 is door het budgetplafond (productieafspraken met het Zorgkantoor) gemaximeerd. Vooral met betrekking tot extramurale productie (ambulant en deeltijd) is meer geproduceerd dan afgesproken. In 2006 is het budget vooral toegenomen door de integratie van de jeugdactiviteiten van GGZ-NHN.

### 11 Overige bedrijfsopbrengsten

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	<u><u>136.871</u></u>	<u><u>144.898</u></u>

De belangrijkste posten die onder deze rubriek verantwoord zijn in 2007 betreft de vergoeding voor de behandeling van asielzoekers (ZRA) en de activiteiten welke Triversum heeft uitgevoerd voor het Bureau Jeugdzorg.

## 12 Personele kosten en bezetting

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Lonen en salarissen	13.380.215	12.680.783
Sociale lasten	1.632.667	1.759.167
Pensioenpremie	1.040.796	1.004.585
Andere personeelskosten:	324.087	297.505
Sub-totaal	<u>16.377.765</u>	<u>15.742.040</u>
Personeel niet in loondienst	569.355	790.084
Totaal personeelskosten	<u><u>16.947.120</u></u>	<u><u>16.532.124</u></u>
Specificatie gemiddeld aantal personeelsleden (in FTE's):		
	294	294
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van full-time eenheden	<u><u>294</u></u>	<u><u>294</u></u>

De gemiddelde loonkosten per fte stijgen in 2007 ruim 4,0% ten opzichte van 2006. De belangrijkste oorzaken zijn de CAO-stijging van 2,0 % per 1 april 2007 en periodieke salarisverhogingen.

### Bezoldiging van bestuurders:

	<b>dhr Dr. G.F.M.G. Berden MHA</b>	<b>dhr B.J.M. Deitmers, arts MBA</b>
1 Naam		
	<b>2007</b>	<b>2007</b>
2 Aard bestuurder	Statutair	Statutair
3 Periode in dienst	01-01 / 31-12	01-01 / 31-12
4 Voorzitter	ja	nee
5 Periode voorzitter	01-01 / 31-12	
6 Beëindiging dienstverband ultimo verslagjaar	nee	nee
7 Afspraken werktijden	nee	nee
8 Deeltijdfactor	100%	100%
9 Bruto salaris (€) *	149.392	124.591
10 Bruto onkostenvergoeding (€)	2.827	
11 Werkgeversbijdrage sociale lasten (€)	6.564	6.564
12 Werkgeversbijdrage pensioen en VUT (€)	13.997	11.537
13 Ontslagvergoeding (€)	nvt	nvt
14 Bonussen (€)	nvt	nvt
15 Totaal bruto inkomen (€)	172.780	142.692
16 Cataloguswaarde auto vd zaak (€)	30.400	nvt
17 Eigen bijdrage auto vd zaak (€)	nvt	nvt
18 Belastbaar looninkomen (€) **	142.271	114.659

#### \* Toelichting bij 9, Bruto salaris:

In het bruto salaris van de heer Berden is een vergoeding opgenomen van € 11.959 (2007) respectievelijk € 11.530 (2006) voor zijn functie als opleider. In totaal is in 2007 € 29.671 van de personeelskosten van de heer Berden gefactureerd aan een collega instelling waar de heer Berden werkzaamheden voor verricht heeft.

#### Bruto vergoeding van (voormalig) leden van de raad van Toezicht:

<b>Naam</b>	<b>Functie</b>	<b>2007 (€)</b>
dhr Drs. J.C.E.M. Apers RA	Toezi chthouder	1.500
dhr Drs. P.P.J. Pauli	Toezi chthouder	1.500
mw A.M. van Apeldoorn-Pruijt	Toezi chthouder, voorzitter	1.875
dhr Mr. J.A.A. Smeekens	Toezi chthouder	1.500
mw Mr. Drs. M. de Boer	Toezi chthouder	1.500
dhr L. Quant	Toezi chthouder	1.500
<b>Totaal</b>		<b>9.375</b>

## 13 Afschrijvingen vaste activa

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Nacalculeerbare afschrijvingen:		
-Immateriële vaste activa		22.364
-Materiële vaste activa	249.422	228.583
Overige afschrijvingen:		
-Immateriële vaste activa		
-Materiële vaste activa	525.574	471.746
<b>Subtotaal afschrijvingen</b>	<b>774.996</b>	<b>722.693</b>
Dotatie/vrijval egalisatierekening afschrijving instandh.invest.	25.943	19.560
<b>Totaal afschrijvingen vaste activa</b>	<b>800.939</b>	<b>742.253</b>

### Aansluiting afschrijvingen resultatenrekening - verloopoverzichten materiële vaste activa

	<u>2007</u>
	€
Afschrijving immateriële vaste activa	
Afschrijving WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa	249.422
Afschrijving WTZi - meldingsplichtige materiële vaste activa	145.538
Afschrijving WMG gefinancierde materiële vaste activa	364.630
Afschrijving niet WTZi/WMG gefinancierde materiële vaste activa	15.406
Totaal afschrijvingen volgens mutatieoverzichten	<b>774.996</b>
Totaal afschrijvingen resultatenrekening (exclusief dotatie/vrijval egalisatierekening)	<b>774.996</b>

## 14 Overige bedrijfskosten

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Kosten van voeding	289.479	272.714
Andere hotelmatige kosten	474.531	431.272
Algemene kosten	1.258.153	1.233.499
Patiëntgebonden kosten	177.286	200.011
Onderhoud en energiekosten	857.276	858.882
Huur en leasing	432.050	341.894
Dotatie/ onttrekkingen voorzieningen	438.546-	108.863-
<b>Totaal overige bedrijfskosten</b>	<b>3.050.229</b>	<b>3.229.409</b>

### Specificatie overige bedrijfskosten

<b>Totaal kosten van voedingsmiddelen</b>	<b>289.479</b>	<b>272.714</b>
<b><u>Andere hotelmatige kosten</u></b>		
Huishouding en inrichting	340.622	305.752
Linnenvoorziening	33.138	35.789
Vervoerskosten	100.771	89.731
<b>Totaal</b>	<b>474.531</b>	<b>431.272</b>

<u>Algemene kosten</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Kosten van automatisering, patiëntenregistratie en administratie	560.728	350.034
Communicatiekosten	155.375	134.075
Kosten algemeen beheer	506.678	315.284
Zakelijke lasten en verzekeringen	110.849	109.460
Overige kosten	75.477-	324.646
<b>Totaal</b>	<b>1.258.153</b>	<b>1.233.499</b>
<u>Patiëntgebonden functies</u>		
Kosten onderzoekfuncties	48.306	41.133
Kosten verpleging en verzorging	73.561	96.810
Kosten niet specifiek voor onderzoek, behandeling, begeleiding, verpleging, verzorging	55.419	62.068
<b>Totaal</b>	<b>177.286</b>	<b>200.011</b>
<u>Onderhoud en energiekosten</u>		
Onderhoud	527.850	492.151
Service	160.685	205.482
Energie	168.741	161.249
<b>Totaal</b>	<b>857.276</b>	<b>858.882</b>
<b>Totaal huur en leasing</b>	<b>432.050</b>	<b>341.894</b>
<b>Totaal dotaties/onttrekkingen voorzieningen</b>	<b>-438.546</b>	<b>-108.863</b>

### Analyse van de overige bedrijfskosten

De kosten van automatisering, patiëntenregistratie en administratie zijn substantieel gestegen vooral door éénmalige kosten als gevolg van de borging van langlopende leningen en door de opzet van intranet. De kosten van algemeen beheer zijn eveneens substantieel gestegen. Er is meer uitgegeven aan vooral externe adviezen ten opzichte van vorig jaar. De overige kosten zijn per saldo gedaald als gevolg van de vrijval van reserveringen. In de overige kosten zijn ook de kosten opgenomen met betrekking tot samenwerkingsverbanden. Deze kosten zijn eveneens substantieel toegenomen ten opzichte van 2006.

### 15 Financiële baten en lasten

<u>Rente</u>	<u>2007</u>	<u>2006</u>
	€	€
Rentebaten	59.557	70.466
Rentelasten	320.149	460.574
<b>Totaal</b>	<b>260.592</b>	<b>390.108</b>

De rentebaten zijn ontvangen door een positief saldo in rekening courant. De rentelasten zijn de rentekosten van langlopende leningen.

### 16 Bijzondere baten en lasten

Deze zijn nihil over 2007 en 2006.

#### 5.4.4 Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. In 2006 is een groot bedrag aan NZA terugbetaald welke als schuld over eerdere jaren opgenomen was, waardoor het bedrag onder 'nog in tarieven te verrekenen' te verklaren is. Verder is de aflossing van een langlopende lening begin 2007 in 2006 onder de korte termijn schuld gerubriceerd.

## **5.5 Overige gegevens**

### **5.5.1 Vaststelling en goedkeuring van de jaarrekening**

De Raad van Bestuur van Stichting Triversum heeft de jaarrekening 2007 vastgesteld in de vergadering van 6 mei 2008.

De Raad van Toezicht van Stichting Triversum heeft de jaarrekening 2007 goedgekeurd in de vergadering van 19 mei 2008.

### **5.5.2 Resultaatbestemming**

In de statuten van Triversum is geen bepaling opgenomen omtrent de resultaatverdeling. Het resultaat over het boekjaar 2007 bedraagt € 1.244.817,-. Het voorstel is om conform de geldende regelgeving per saldo € 169.698,- te onttrekken aan de egalisatiereserve afschrijvingen inventarissen en € 1.414.515,- toe te voegen aan de reserve aanvaardbare kosten, zodat het eigen vermogen toeneemt met € 1.244.817,- conform het resultaat over het boekjaar 2007.


### **5.5.3 Gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan welke belangrijke financiële gevolgen kunnen hebben voor de jaarrekening van Stichting Triversum als geheel.

## 5.5.4 ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

### Raad van Bestuur:


  
\_\_\_\_\_  
Dr. G.P.M.G. Berden MHA  
Voorzitter

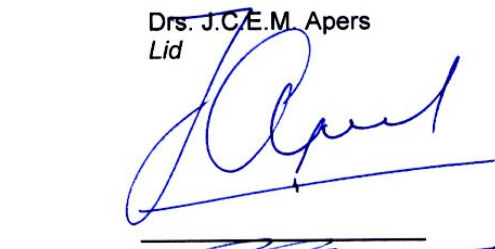
  
\_\_\_\_\_  
B.J.M. Deitmers arts, MBA  
Lid

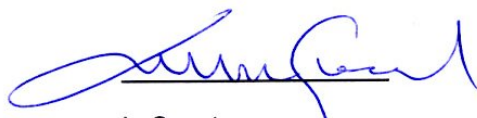
### Raad van Toezicht:

  
\_\_\_\_\_  
Drs. P.P.J. Pauli  
Waarnemend voorzitter

\_\_\_\_\_  
Drs. J.C.E.M. Apers  
Lid

  
\_\_\_\_\_  
Mr. J.A.A. Smeekens  
Lid

  
\_\_\_\_\_  
mw Mr.Drs. M. de Boer  
Lid

  
\_\_\_\_\_  
L. Quant  
Lid

## 5.5.5 Accountantsverklaring

Aan de Raad van Toezicht en Raad van Bestuur van Stichting Triversum, Centrum voor Kinder- en Jeugdpsychiatrie

### ACCOUNTANTSVERKLARING

#### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in het jaardocument 2007 opgenomen jaarrekening 2007, weergegeven op pagina xx tot en met xx, van Stichting Triversum, Centrum voor Kinder- en Jeugdpsychiatrie te Alkmaar bestaande uit de balans per 31 december 2007 en de winst- en verliesrekening over 2007 met de toelichting gecontroleerd.

##### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

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

##### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

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

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

Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

*Oordeel*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Triversum, Centrum voor Kinder- en Jeugdpsychiatrie per 31 december 2007 en van het resultaat over 2007 in overeenstemming met Regeling Verslaggeving WTZi.

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

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

Alkmaar, 6 mei 2008

Ernst & Young Accountants  
namens deze

w.g. drs. H.M. Parigger RA

## 5.5.6 Kwantitatieve gegevens en bezettingspercentages

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
<b>Bezetting:</b>		
Klinisch	29.869	30.413
Logeerfunctie	4.037	3.992
<b>Totaal</b>	<b>33.906</b>	<b>34.405</b>
<b>Bezettingspercentages:</b>		
Klinisch (gemiddelde bezetting 88 bedden)	93,0%	94,7%
Logeerfunctie (gemiddeld 21 plaatsen)	95,2%	94,1%
<b><u>Dagbehandeling</u></b>		
Verpleegdagen	11.287	10.351
Bezettingspercentage	90,1%	86,5%
<b><u>Poliklinieken</u></b>		
Consulten	72.183	60.081

De bezetting van de klinieken is in 2007 afgenomen doordat er op enkele afdelingen voor langere tijd noodgedwongen bedden zijn gesloten. De bezetting van de dagbehandeling is gestegen doordat samenwerkingsverband "De Bark" nu het hele jaar heeft gedraaid en uit de aanloopcurve is. Het aantal consulten op de poliklinieken is fors toegenomen vooral door het uitvoeren van meer behandel- en begeleidingscontacten, zowel relatief ten opzichte van de andere contacten als absoluut.

## 5.6 Bijlagen bij de jaarrekening

### MUTATIEOVERZICHT IMMATERIELE VASTE ACTIVA

#### 5.6.1 WTZi - vergunningsplichtige immateriële vaste activa

	Aanloop kosten gebouwen	Totaal Immateriële vaste activa
	€	€
<b>Stand per 1 januari 2007</b>		
- aanschafwaarde	930.568	930.568
- cumulatieve afschrijvingen	217.935	217.935
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>712.633</u>	<u>712.633</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>		
- investeringen		
- afschrijvingen		
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>		
. aanschafwaarde		
. cumulatieve afschrijvingen		
- <i>desinvesteringen</i>		
aanschafwaarde		
cumulatieve afschrijvingen		
per saldo		
Mutaties in boekwaarde (per saldo)		
<b>Stand per 31 december 2007</b>		
- aanschafwaarde	930.568	930.568
- cumulatieve afschrijvingen	217.935	217.935
	<u>712.633</u>	<u>712.633</u>
- overboeking naar materiële vaste activa	712.633	712.633
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	2,5%	-

## MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

### 5.6.2 WTZi - vergunningsplichtige materiële vaste activa

	Grond	Gebouwen	Verbou- wingen	Aanloop kosten gebouwen	Onder-handen projecten	Subtotaal vergunning
	€	€	€	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2007</b>						
- aanschafwaarde	1.898.702	10.587.429	396.613	930.568	49.809	13.863.121
- cumulatieve afschrijvingen	0	1.774.598	253.379	217.935	0	2.245.912
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>1.898.702</u>	<u>8.812.831</u>	<u>143.234</u>	<u>712.633</u>	<u>49.809</u>	<u>11.617.209</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>						
- investeringen	0	0		-		0
- afschrijvingen	0	211.749	14.410	23.263		249.422
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>						
.aanschafwaarde	0	0	108.418	-		108.418
.cumulatieve afschrijvingen	0	0	108.418	-		108.418
<i>- desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde				-	49.809	49.809
cumulatieve afschrijvingen				-		
per saldo	0	0	0	-	49.809	49.809
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>0</u>	<u>-211.749</u>	<u>-14.410</u>	<u>23.263-</u>	<u>-49.809</u>	<u>-299.231</u>
<b>Stand per 31 december 2007</b>						
- aanschafwaarde	1.898.702	10.587.429	288.195	930.568	0	13.704.894
- cumulatieve afschrijvingen	0	1.986.347	159.371	241.198	0	2.386.916
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>1.898.702</u>	<u>8.601.082</u>	<u>128.824</u>	<u>689.370</u>	<u>0</u>	<u>11.317.978</u>
Afschrijvingspercentage	0,0%	2,0%	5,0%	2,5%	0,0%	

## MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA (vervolg)

### 5.6.3 WTZi - meldingsplichtige materiële vaste activa

	<u>Instand- houdingen</u>	<u>Subtotaal</u>
	€	€
<b>Stand per 1 januari 2007</b>		
- aanschafwaarde	1.953.524	1.953.524
- cumulatieve afschrijvingen	803.826	803.826
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>1.149.698</u>	<u>1.149.698</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>		
- investeringen	21.346	21.346
- afschrijvingen	145.538	145.538
- <i>terugname geheel afgeschreven activa</i>		
.aanschafwaarde	160.672	160.672
.cumulatieve afschrijvingen	160.672	160.672
- <i>desinvesteringen</i>		
aanschafwaarde		0
cumulatieve afschrijvingen		0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>-124.192</u>	<u>-124.192</u>
<b>Stand per 31 december 2007</b>		
- aanschafwaarde	1.814.198	1.814.198
- cumulatieve afschrijvingen	788.692	788.692
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>1.025.506</u>	<u>1.025.506</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	5-10%	

## MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA (vervolg)

### 5.6.4 WMG gefinancierde materiële vaste activa

	Inventaris €	Vervoer- middelen €	Automati- sering €	Subtotaal WMG €
<b>Stand per 1 januari 2007</b>				
- aanschafwaarde	1.632.311	57.828	1.116.496	2.806.635
- cumulatieve afschrijvingen	738.114	8.445	515.189	1.261.748
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>894.197</u>	<u>49.383</u>	<u>601.307</u>	<u>1.544.887</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>				
- investeringen	207.559	-	179.387	386.946
- afschrijvingen	143.912	10.566	210.152	364.630
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>				
.aanschafwaarde	293.117	-	157.512	450.629
.cumulatieve afschrijvingen	293.117	-	157.512	450.629
<i>- desinvesteringen</i>				
aanschafwaarde	0	0	0	0
cumulatieve afschrijvingen	0	0	0	0
per saldo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>63.647</u>	<u>-10.566</u>	<u>-30.766</u>	<u>22.316</u>
<b>Stand per 31 december 2007</b>				
- aanschafwaarde	1.546.753	57.828	1.138.370	2.742.951
- cumulatieve afschrijvingen	588.909	19.011	567.829	1.175.749
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>957.844</u>	<u>38.817</u>	<u>570.541</u>	<u>1.567.202</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%	20,0%	20,0%	

## MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

### 5.6.5 Niet WTZI/MMG gefinancierde materiële vaste activa

	Verbou- wingen	Subtotaal niet WTZI	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€
<b>Stand per 1 januari 2007</b>			
- aanschafwaarde		0	18.623.279
- cumulatieve afschrijvingen		0	4.311.486
Boekwaarde per 1 januari 2007	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.311.793</u>
<b>Mutaties in het boekjaar</b>			
- investeringen	377.732	377.732	786.024
- afschrijvingen	15.406	15.406	774.996
<i>- terugname geheel afgeschreven activa</i>			
aanschafwaarde		0	719.719
cumulatieve afschrijvingen		0	719.719
<i>- desinvesteringen</i>			
aanschafwaarde		0	49.809
cumulatieve afschrijvingen		0	0
per saldo	0	0	
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>362.326</u>	<u>362.326</u>	<u>-38.781</u>
<b>Stand per 31 december 2007</b>			
- aanschafwaarde	377.732	377.732	18.639.775
- cumulatieve afschrijvingen	15.406	15.406	4.366.763
Boekwaarde per 31 december 2007	<u>362.326</u>	<u>362.326</u>	<u>14.273.012</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>	10,0%		

## Overzicht langlopende leningen

Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Soort lening	Werkelijke-rente	Restschuld 31 december 2006	Nieuwe leningen in 2007	Aflossing in 2007	Restschuld 31 december 2007
		€			%	€	€	€	€
ING 672838753	31-dec-98	4.638.541	40	Lineair	4,650	2.638.157	0	115.963	2.522.194
C&E 10256040	1-feb-97	2.268.901	40	Lineair	6,125	1.758.399	0	1.758.399	0
C&E 10247351	1-nov-97	4.537.803	40	Lineair	6,600	2.751.043	0	2.751.043	0
NWB 1 0024980	16-apr-08	2.500.000	20	Lineair	4,327	0	2.500.000	0	2.500.000
NWB 1 0025322	1-nov-08	5.000.000	20	Lineair	4,638	0	2.000.000	0	2.000.000
<b>Totaal</b>						<b>7.147.599</b>	<b>4.500.000</b>	<b>4.625.405</b>	<b>7.022.194</b>

Restschuld over 5 jaar	Resterende looptijd in jaren eind 2007	Aflossingswijze	Aflossing 2008	Gestelde zekerheden
€			€	

0	0	lineair	0	hypotheek
0	0	lineair	0	hypotheek
0	0	lineair	0	hypotheek
2.000.000	20	lineair	125.000	Wfz borging
3.750.000	20	lineair	250.000	Wfz borging
<b>5.750.000</b>			<b>375.000</b>	