

zorggroep
Tellus

JAARDOCUMENT 2021



Den Helder, versie definitief d.d. 25 mei 2022

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht d.d. 25 mei 2022

VOORWOORD.....	3
1. UITGANGSPUNTEN VAN DE VERSLAGGEVING.....	4
2. PROFIEL VAN DE ORGANISATIE.....	4
2.1 Algemene identificatiegegevens.....	4
2.2 Structuur van de organisatie.....	5
2.3 Kerngegevens.....	6
2.4 Samenwerkingsrelaties.....	7
3. BESTUUR, TOEZICHT EN MEDEZEGGENSCHAP.....	8
3.1 Normen voor goed bestuur.....	8
3.2 Raad van Bestuur.....	8
3.3 Raad van Toezicht.....	9
3.4 Medezeggenschapsorganen.....	12
3.4.1 Medezeggenschap cliënten.....	12
3.4.2 Medezeggenschap medewerkers.....	14
3.4.3 Verpleegkundige adviesraad.....	16
4. ALGEMEEN BELEID.....	17
4.1 Missie, visie en kernwaarden.....	17
4.2 Visie op zorg en welzijn.....	17
4.3 Algemeen beleid verslagjaar.....	18
4.4 Maatschappelijk verantwoord ondernemen.....	22
4.5 Naleving gedragscodes.....	22
4.6 Risicoparagraaf.....	22
4.7 Toekomstparagraaf, de droom die Tellus wil realiseren	24
5. BEDRIJFSVOERING.....	25
6. FINANCIËN	26
6.1 Financieel resultaat 2021.....	26
6.2 Financiële positie.....	26
7. JAARREKENING	

VOORWOORD

Met genoegen presenteert Zorggroep Tellus het Jaardocument over het jaar 2021.

Het begin van het jaar 2021 stond nog stevig in het teken van de coronacrisis. In december 2020 kampte Tellus met een uitbraak op locatie De Groene Vecht, waarbij een groot aantal cliënten en medewerkers waren besmet met het coronavirus. Dit vroeg ook begin 2021 nog veel tijd en aandacht. Sinds het begin van de coronacrisis is binnen Zorggroep Tellus voortdurend een crisisteam actief, van waaruit alle maatregelen worden geïnitieerd en gecommuniceerd. Hierbij wordt ook het regionaal beleid, vanuit een digitaal bestuurlijk overleg met zorgbestuurders uit de regio, gevolgd. Hoewel in 2021 het aantal besmette of verdachte cliënten en medewerkers binnen Tellus over het geheel genomen beperkt is gebleven, speelt de vermoeidheid en de (maatschappelijke) onrust ons flinke parten en is het ziekteverzuim, met name door corona, hoog.

Het huidige meerjarenbeleidsplan van Tellus 'Tellus op Koers' liep in 2021 af. In het verslagjaar nam dan ook binnen Tellus de ontwikkeling van een nieuw meerjarenbeleidsplan een centrale plaats in. Voor deze ontwikkeling is medio 2021 in verschillende groepen van medewerkers op interactieve wijze inhoud gegeven aan de strategische thema's uit het nieuwe meerjarenbeleid. Deze besprekingen waren inspirerend en leerzaam. Opvallende punten tijdens deze besprekingen waren het enthousiasme en de energie van medewerkers, het willen leren en de mooie voorbeelden die werden gegeven. Het verdient aanbeveling deze werkwijze vast te houden. Naast de themabesprekingen met medewerkers, is het concept nieuwe meerjarenbeleidsplan met diverse partijen besproken, waaronder de ondernemingsraad, de cliëntenraad, de VAR en de Raad van Toezicht van Tellus. Begin 2022 is het nieuwe meerjarenbeleidsplan van Tellus goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Het nieuwe meerjarenbeleidsplan wordt in het voorjaar van 2022 besproken met externe stakeholders, tezamen met twee belangrijke uitwerkingen van het nieuwe meerjarenbeleid, te weten het voorkeursscenario voor de huisvesting van Tellus en de (eerste) resultaten van het nieuwe strategisch marketingplan.

Naast de ontwikkeling van het nieuwe meerjarenbeleidsplan, heeft Tellus ook op andere onderdelen forse stappen gezet. Zo is in het afgelopen jaar hard gewerkt aan de verdere ontwikkeling van het kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) van Tellus en is in het najaar een nieuw elektronisch cliëntendossier ingevoerd. Ook is Tellus in mei 2021, samen met Wonen Plus Welzijn, gestart met een ontmoetingsgroep voor mensen met dementie in Julianadorp. Net als de dagbesteding binnen Tellus, heeft deze ontmoetingsgroep in 2021 een groei doorgemaakt en is inmiddels flink uitgebreid. Op 31 maart 2021 heeft de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) een positief inspectiebezoek gebracht aan het thuiszorgteam van Zorggroep Tellus. In dit Jaardocument leest u meer over deze en andere ontwikkelingen van Tellus in 2021.

Dit Jaardocument geeft een weergave op de wijze waarop Zorggroep Tellus invulling geeft aan haar verantwoordelijkheid als maatschappelijke onderneming. In de bijbehorende jaarrekening laat Zorggroep Tellus zien dat zij haar financiën op orde heeft gebracht. Ondanks de Coronacrisis, kunnen we het jaar 2021 afsluiten met een mooi positief financieel resultaat. Daar zijn we trots op!

Graag wil ik alle medewerkers, vrijwilligers, ondernemingsraad, cliëntenraad, bewonersraden, Raad van Toezicht en alle andere betrokkenen van Tellus hartelijk bedanken voor hun enorme inzet en bijdrage in het afgelopen intensieve en zware jaar. Zij hebben er samen voor gezorgd dat er met tevredenheid teruggekeken kan worden op het jaar 2021.

Wilco van der Most
Bestuurder Zorggroep Tellus

1. UITGANGSPUNTEN VAN DE VERSLAGGEVING

Zorggroep Tellus is een organisatie binnen de sector Verzorging, Verpleging en Thuiszorg (VVT) en levert haar zorg- en dienstverlening in en vanuit twee locaties in Den Helder, De Lichtboei en De Groene Vecht. Ieder jaar legt Zorggroep Tellus aan alle rechthebbenden en belangstellenden verantwoording af over het in het verslagjaar gevoerde beleid en over de (totale) in dat jaar geleverde prestaties.

De jaarverantwoording is gebonden aan een aantal voorgeschreven onderwerpen dat in elk geval moet worden toegelicht. Verdere inhoud, vorm, lengte en lay-out zijn vrijgegeven.

De jaarverantwoording bestaat uit drie onderdelen:

- het bestuursverslag
- de jaarrekening
- de kwantitatieve gegevens (DigiMV)

Het Jaardocument dat nu voor u ligt heeft betrekking op het verslagjaar 2021. De verslagleggingperiode van dit verslag is van 1 januari 2021 t/m 31 december 2021. Dit document wordt als .pdf gedeponereerd en openbaar toegankelijk gemaakt via de website www.zorggroeptellus.nl. Op basis van artikel 393, lid 3 boek 2 BW wordt door de accountant gecontroleerd of het bestuursverslag, voor zover kan worden nagegaan, verenigbaar is met de jaarrekening 2021.

Voor het bestuursverslag is gebruikgemaakt van het sjabloon dat door Verstegen accountants en adviseurs ter beschikking is gesteld, uitgaande van het format van een traditioneel jaardocument en de RJ-Richtlijn 400 Jaarverslag uit de Richtlijnen voor de Jaarverslaglegging.

2. PROFIEL VAN DE ORGANISATIE

2.1 Algemene identificatiegegevens

Algemene identificatiegegevens Zorggroep Tellus	
Naam (rechts)persoon	Zorggroep Tellus
Rechtsvorm	Stichting
Adres voor correspondentie	IJsselmeerstraat 2
Postcode	1784 MA
Plaats	Den Helder
Telefoonnummer	0223-638500
NZA-registratienummer	300 1671
KVK-gegevens	Stichting Zorggroep Tellus KVK: 37122456 Dossiernr.: 41241116
E-mailadres	info@zorggroeptellus.nl
Internet	www.zorggroeptellus.nl

2.2 Structuur van de organisatie

Zorggroep Tellus beweegt zich in de sector Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuiszorg (VVT). De organisatie levert persoonlijke verzorging, verpleging, ondersteunende begeleiding, verblijf en dagactiviteiten aan ouderen in Den Helder.

Zorggroep Tellus beschikt over twee intramurale locaties en levert hiernaast extramurale zorg- en dienstverlening in de wijk, onder meer door de (mede)realisatie van een kleinschalig wooncomplex in de directe nabijheid van de eigen intramurale voorzieningen.

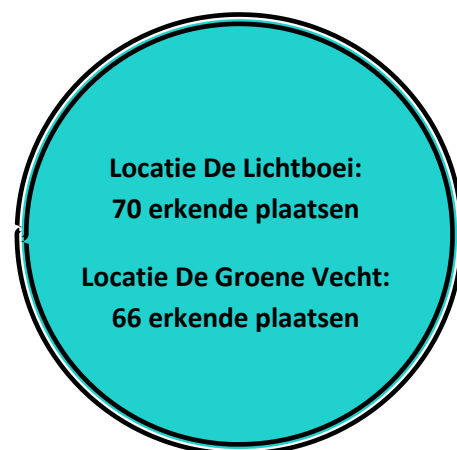
De locaties van Tellus maken onderdeel uit van de zorggroep. De eindverantwoordelijkheid ligt bij de bestuurder. De locaties staan onder leiding van twee locatiemanagers en een teamleider facilitair die binnen de beleid- en begrotingscyclus verantwoording afleggen aan de bestuurder.

Op centraal niveau zijn de staf- en ondersteunende diensten gepositioneerd. Zij leggen vanuit hun discipline eveneens verantwoording af aan de bestuurder. De bestuurder legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht voert het toezicht uit op het bestuur conform de statuten, de Zorgbrede Governancecode en de reglementen van de Raad van Toezicht en Bestuurder.

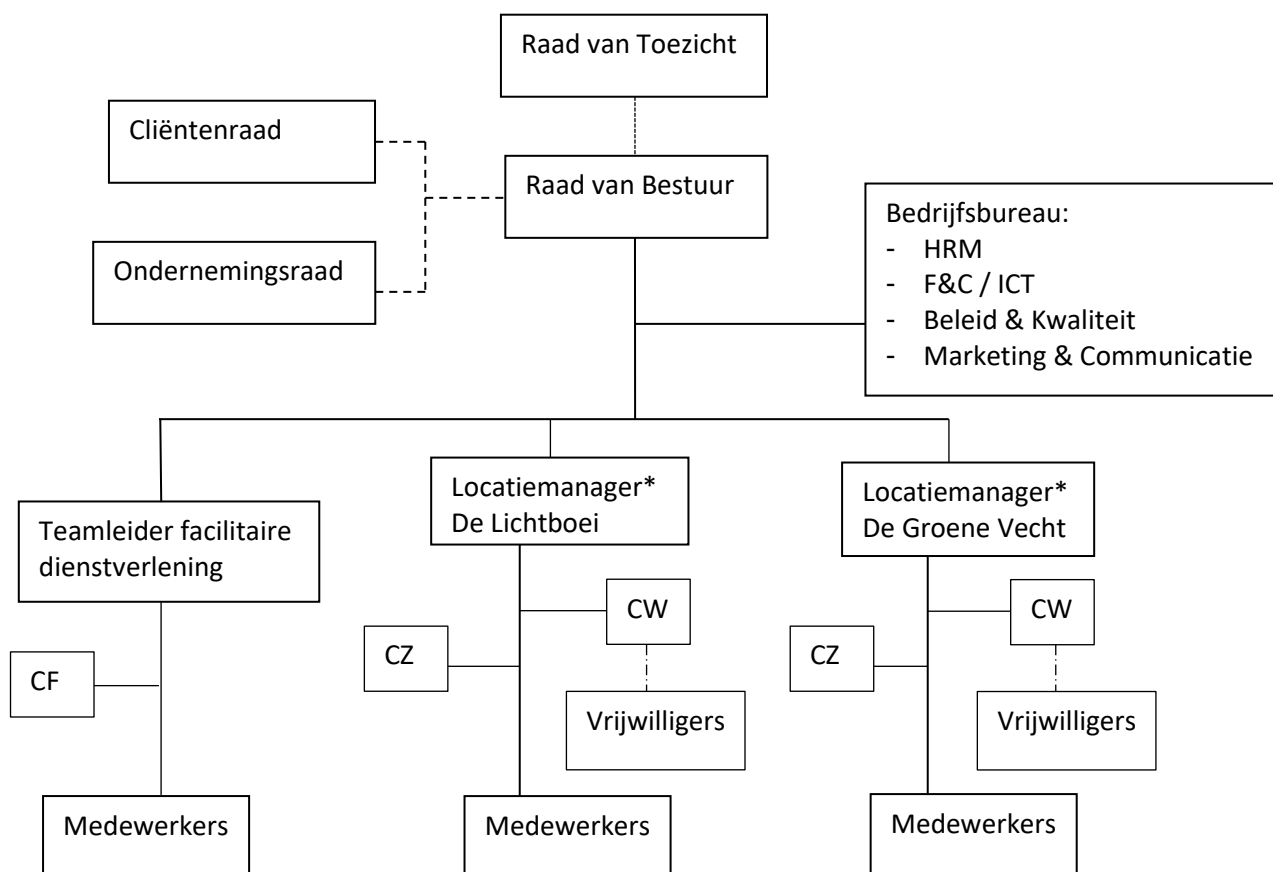
Het managementteam van Zorggroep Tellus wordt gevormd door de bestuurder, de locatiemanagers, de businesscontroller, de HR-adviseur en de senior beleidsmedewerker.

Ten behoeve van de medezeggenschap voor cliënten/bewoners beschikken beide locaties van Tellus over een lokale cliëntenraad. Op centraal niveau is een centrale cliëntenraad actief. De centrale cliëntenraad voert overleg met de bestuurder, in beginsel over de strategische/tactische thema's met betrekking tot de organisatie, zoals het meerjarenbeleid, het jaarplan, de begroting en (de voortgang van) diverse (organisatiebrede) projecten. De lokale cliëntenraden behartigen de belangen van de locatie en de buurt. De lokale cliëntenraden voeren (structureel) overleg met de locatiemanager en coördinatoren zorg, facilitair en welzijn van de locatie over de gang van zaken op de locatie met betrekking tot wonen, welzijn, zorg- en dienstverlening.

De medezeggenschap voor personeel is centraal georganiseerd. Zorggroep Tellus beschikt over een ondernemingsraad, bestaande uit medewerkers vanuit beide locaties en diverse teams.



Organogram Zorggroep Tellus per 31-12-21



Toezicht:

Aansturing: _____

Operationele aansturing: - - - - -

Medezeggenschap: - - - - -

* Beide locaties beschikken over een cliëntenraad

CF: Coördinator Facilitair

CZ: Coördinator Zorg

CW: Coördinator Welzijn

2.3 Kerngegevens

	2020	2021
Cliënten		
Aantal intramurale cliënten per einde verslagjaar ¹	143	138
Aantal cliënten dagactiviteiten	12	26
Aantal extramurale cliënten per einde verslagjaar (<i>excl. aantal cliënten dagactiviteiten</i>)	56	48
Volledig Pakket Thuis	6	6
Capaciteit		
Aantal toegelaten plaatsen met AWBZ-verblijf per einde verslagjaar	136	136

¹ Incl. Elv

	2020	2021
Productie		
Aantal intramurale verzorgingsdagen in verslagjaar	51.471	47.397
Aantal verzorgingsdagen Volledig Pakket Thuis	2.106	2.176
Aantal intramurale verpleegdagen in verslagjaar	0	0
Aantal dagen dagactiviteiten in verslagjaar	476	832
Aantal uren extramurale productie in verslagjaar	5.079	8.653
Personeel		
Aantal personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	208	228
Aantal FTE personeelsleden in loondienst per einde verslagjaar	137	145
Bedrijfsopbrengsten		
Totaal bedrijfsopbrengsten in verslagjaar	11.718.553	12.991.398
Waarvan wettelijk budget voor aanvaardbare kosten	9.593.747	11.275.448
Waarvan overige opbrengsten zorgprestaties	1.035.383	810.870
Waarvan overige bedrijfsopbrengsten	1.089.423	905.081

2.4 Samenwerkingsrelaties

Samenwerking is een belangrijke pijler in het meerjarenbeleid van Zorggroep Tellus. Stakeholders en belanghebbenden spelen een essentiële rol in het realiseren van onze taak en organisatiedoelen. Belanghebbenden zijn onder meer (potentiële) cliënten en hun familie/relaties, medewerkers, vrijwilligers, financiers, de gemeente, de woningbouwcorporaties, collega-zorgaanbieders, ouderenbonden, cliëntbelangenverenigingen en andere samenwerkende organisaties. Samenwerking zorgt voor een breed en volwaardig palet van diensten op het gebied van woon-, zorg- en welzijnsaanbod en draagt daarmee bij aan de kwaliteit van leven voor cliënten van Zorggroep Tellus.

Mede in het kader van de zorginkoop is de samenwerking met het zorgkantoor, gemeenten en zorgverzekeraars van groot belang. Met het zorgkantoor vindt een paar maal per jaar overleg plaats. Deze samenwerking wordt gewaardeerd.

Op strategisch niveau vindt overleg en samenwerking plaats met diverse partners, onder meer in het Netwerk dementie Noord-Holland Noord, het SIGRA/ZW-plus-verband, het regionaal overleg kleine zorgorganisaties (Lerend netwerk), in de regionale stakeholderbijeenkomst met diverse partners uit de regio en met de brancheorganisatie ActiZ.

Tot slot vindt op uitvoerend niveau samenwerking plaats met andere zorgaanbieders waaronder de Noordwest Ziekenhuisgroep, Geriant, Omring, Woonzorggroep Samen, GGZ-Noord-Holland Noord, 's Heerlenloo en huisartsen als het gaat om het eerstelijns verblijf (ELV), de overdracht van cliënten, afstemmen van zorg bij gezamenlijke cliënten, het inschakelen van expertise, consultatie e.d.

Eind 2019 is nieuw stakeholdersbeleid met betrekking tot de externe stakeholders opgesteld en in 2020 in diverse overleggen intern besproken. Invoering van dit beleid is door de coronacrisis uitgesteld naar 2022.

3. BESTUUR, TOEZICHT EN MEDEZEGGENSCHAP

3.1 Normen voor goed bestuur

Zorggroep Tellus hanteert de (principes van de) Zorgbrede Governancecode teneinde goed bestuur, toezicht en verantwoording te borgen. De organisatie (inclusief bestuursmodel) is conform deze code ingericht en doet aldus recht aan het karakter van een maatschappelijke onderneming.

Naast de regelingen en bepalingen opgenomen in de statuten van de stichting, zijn de taken, verantwoordelijkheden, bevoegdheden en werkwijze van de bestuurder beschreven in het reglement bestuurder. In het reglement van de Raad van Toezicht zijn de taken, verantwoordelijkheden, bevoegdheden en werkwijze van de Raad van Toezicht opgenomen. Zowel het reglement bestuurder als het reglement Raad van Toezicht is gebaseerd op het modelreglement van de NVTZ (Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de Zorg) en de NVZD (Nederlandse vereniging voor bestuurders in de Zorg). In beide reglementen is een conflictregeling opgenomen, overeenkomstig het Model conflictregeling Brancheorganisaties Zorg. In 2022 worden de statuten en reglementen van Tellus herzien, op basis van herziene modeldocumenten van de NVTZ en de NVZD. In deze modeldocumenten is recente wijziging van wet- en regelgeving meegenomen, waaronder de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen (WBTR), de Wet toetreding zorgaanbieders (Wtza) en de Governancecode Zorg 2022.

De externe accountant wordt door de Raad van Toezicht benoemd en qua persoon periodiek gewisseld. De accountant verricht bij voorkeur geen adviserende werkzaamheden voor de Stichting en maakt, indien dit in het te controleren boekjaar wel is gebeurd, in het financieel jaarverslag melding van de verrichte advieswerkzaamheden.

3.2 Raad van Bestuur

Het bestuursmodel van Zorggroep Tellus wordt gevormd door een eenhoofdige Raad van Bestuur. De bestuurder is eindverantwoordelijk voor het besturen van Zorggroep Tellus en is daarbij verantwoordelijk voor de realisatie van de (statutaire) doelstellingen, strategie en beleid van de organisatie alsmede de daaruit voortvloeiende resultaatontwikkeling, kwaliteit en veiligheid van de zorg- en dienstverlening. De bestuurder legt hierover periodiek verantwoording af aan de Raad van Toezicht.

Naam	Datum aantreden	Datum aftreden	Relevante nevenfunctie(s)
Dhr. W. van der Most	01-04-2017	n.v.t.	

Op 13 november 2020 heeft het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport een nieuwe regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen voor de zorg- en welzijnssector gepubliceerd in de Staatscourant, die per 1 januari 2021 in werking is getreden. Op basis van deze regeling is Zorggroep Tellus ingedeeld in klasse III, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 170.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur.

In 2021 zijn de volgende onkosten vergoed aan de Raad van Bestuur:

- Reiskosten	€	0
- Reiskosten openbaar vervoer	€	0
- Opleidingskosten	€	0
- Overig	€	97
- Totaal	€	97

Conform de voorwaarden voor accreditatie als bestuurder in de zorg, is het accreditatietraject van de bestuurder van Zorggroep Tellus na een jaar in zijn bestuursfunctie werkzaam te zijn geweest opgestart. Op 1 december 2019 is dhr. Van der Most geaccrediteerd als bestuurder in de zorg en opgenomen in het Openbaar register van geaccrediteerde bestuurders in de zorg van de NVZD.

3.3 Raad van Toezicht

Het toezicht op de Raad van Bestuur wordt uitgeoefend door een Raad van Toezicht bestaande uit vijf leden, onder wie een gekozen voorzitter en vicevoorzitter.

De Raad van Toezicht van Zorggroep Tellus handelt in haar toezichthoudende functie conform de gedragscode en richtlijnen van de Zorgbrede Governancecode. De leden van de Raad van Toezicht van Zorggroep Tellus zijn lid van de koepel van toezichthouders de NVTZ (Nederlandse Vereniging Toezichthouders Zorgsector). Langs deze weg worden zij onder meer op de hoogte gehouden van de laatste ontwikkelingen.

De leden van de Raad van Toezicht bewaken de eigen deskundigheid. De diversiteit in deskundigheid is evenredig over de leden verdeeld. Tenminste één lid beschikt over relevante kennis en ervaring in de zorg. Voor de leden van de Raad van Toezicht van Tellus is een profiel beschikbaar. De leden zijn onafhankelijk.

De Raad van Toezicht van Zorggroep Tellus heeft in het verslagjaar zes maal plenair vergaderd in aanwezigheid van de bestuurder. Direct voorafgaand aan de vergadering vindt een informeel overleg plaats, in aanwezigheid van de bestuurder en de senior beleidsmedewerker. Ook heeft de Raad van Toezicht twee maal onderling informeel overleg gevoerd. Gezien de Corona-ontwikkelingen heeft het merendeel van de vergaderingen met Teams plaatsgevonden.

De voorzitter van de Raad van Toezicht voert het agendaoverleg, waarbij enkele weken voorafgaand aan elke plenaire vergadering de voorzitter van de Raad van Toezicht, de bestuurder en de senior beleidsmedewerker bijeenkomen om de agenda te bespreken en de vergadering voor te bereiden.

Tijdens de plenaire vergaderingen is in het verslagjaar aandacht besteed aan onder meer de volgende onderwerpen:

- Verslag interim-controle 2020, met plan van aanpak
- Jaardocument 2020
- Accountantsverslag 2020
- Kwartaal- en/of maandrapportages
- Kwaliteitsverslag 2020
- Werving en benoeming nieuw Lid Raad van Toezicht
- Themabespreking Nieuwbouw De Lichtboei, uitwerking scenario's
- Themabespreking Prioriteitstelling binnen Tellus
- Themabespreking Eerste verkenning nieuw meerjarenbeleid Tellus
- Stand van zaken Coronacrisis
- Reflectie op consequenties van Corona
- Rapportage IGJ Thuiszorg Tellus
- Actuele ontwikkelingen nieuwbouw De Lichtboei
- Kaderbrief 2022
- Jaarplan/kwaliteitsplan 2022
- Begroting 2022
- Meerjarenbeleidplan 2022-2025
- Risicobeoordeling 2022
- Bespreking Kader goed bestuur
- Leerpunten Zelfevaluatie Raad van Toezicht 2020
- Informatieprotocol Raad van Toezicht

Tijdens de vergaderingen zijn, voor zover van toepassing, de hierboven genoemde onderwerpen goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht heeft drie commissies ingesteld, een remuneratiecommissie, een auditcommissie en een commissie Kwaliteit en Veiligheid (K&V). De voorzitter en vicevoorzitter van de Raad van Toezicht hebben zitting in de remuneratiecommissie, waarbij de voorzitter van de Raad van Toezicht optreedt als voorzitter. Zowel in de auditcommissie als in de commissie Kwaliteit en Veiligheid hebben twee leden van de Raad van Toezicht zitting. De Raad van Bestuur is bij de vergaderingen van de auditcommissie en de commissie Kwaliteit en Veiligheid aanwezig. De businesscontroller treedt op als secretaris van de auditcommissie. De senior beleidsmedewerker treedt op als secretaris van de commissie Kwaliteit en Veiligheid.

De Raad van Toezicht houdt binnen de beleid- en begrotingscyclus toezicht op de strategie en prestaties van de organisatie. Hiertoe ontvangen zij ter bespreking en goedkeuring het meerjarenbeleidsplan, de kaderbrief en het jaarplan van de zorggroep. In het meerjarenbeleidsplan is de missie, de visie en het strategisch beleid van Zorggroep Tellus uiteengezet. In het jaarplan van Zorggroep Tellus zijn de centrale doelstellingen en projecten voor het komende jaar opgenomen. Op basis van het jaarplan worden binnen Tellus concrete resultaatafspraken gemaakt tussen de bestuurder en de MT-leden. Rapportage over de voortgang op de resultaatafspraken op het niveau van de bestuurder vindt plaats in de kwartaalrapportages van Tellus.

Middels de kwartaalrapportage legt de bestuurder verantwoording af over het jaarplan van Tellus aan de Raad van Toezicht. Hiernaast wordt de Raad van Toezicht structureel geïnformeerd over de belangrijkste interne en externe ontwikkelingen. De Raad van Toezicht vervult een belangrijke klankbordfunctie voor de bestuurder.

Een delegatie van de Raad van Toezicht woont eenmaal per jaar een vergadering van zowel de ondernemingsraad als met de centrale cliëntenraad en lokale cliëntenraden van Tellus afzonderlijk bij. Ook spreekt de Raad van Toezicht met (leden van) het managementteam van Tellus, onder meer door middel van een jaarlijks overleg met het voltallige MT. De leden van de Raad van Toezicht lopen tevens jaarlijks mee tijdens het primaire proces. De Raad van Toezicht hecht groot belang aan deze contacten, omdat de raad hierdoor op een andere wijze dan via de bestuurder geïnformeerd wordt over de gang van zaken binnen de organisatie. Helaas konden door de coronacrisis deze contacten in 2021 beperkt plaatsvinden.

Met ingang van 1 februari 2022 is de heer A.J. Wensink afgetreden als Vicevoorzitter Lid raad van Toezicht. Als gevolg hiervan heeft de Raad van Toezicht in 2021 een nieuw Lid Raad van Toezicht aangetrokken, mw. A.M. Ruige. Mw. Ruige is per 1 februari 2022 benoemd. De werving van het nieuwe Lid Raad van Toezicht is verricht op basis van een vooraf opgesteld functieprofiel en heeft in eigen beheer plaatsgevonden, op openbare wijze middels online advertenties en een advertentie in de krant. De sollicitatiecommissie bestond uit de voltallige Raad van Toezicht en de bestuurder. De senior beleidsmedewerker/ bestuurssecretaris participeerde als ondersteuner van het sollicitatieproces. De definitief te benoemen kandidaat heeft begin 2022 een adviesgesprek gevoerd met een delegatie van de ondernemingsraad en een kennismakingsgesprek met een delegatie van de centrale cliëntenraad van Zorggroep Tellus. Mw. Groenhuizen-Bais is met ingang van 1 februari 2022 benoemd tot vicevoorzitter van de Raad van Toezicht.

De samenstelling van de Raad van Toezicht van Zorggroep Tellus in 2021 is als volgt.

Naam	Datum aantreden	Functie in de Raad	(neven)Functie(s)	Expertise
A.F. Mosheuvel	1 ^e term: 22-09-2016 2 ^e term: 22-09-2020	Voorzitter per 01-04-2020	- Interim-directeur/bestuurder - Adviseur transitie/preventie - Bestuurslid Stichting Wetenschap Balans te Rotterdam	Bestuurlijk, ICT en Zorg

Naam	Datum aantreden	Functie in de Raad	(neven)Functie(s)	Expertise
A.J. Wensink	1 ^e term: 01-02-2014 2 ^e term: 01-02-2018	Vicevoorzitter per 01-04-16	- Ondernemerscoach MKB	Personeel en Organisatie
T.P. Groenhuizen-Bais	1 ^e term: 26-05-2016 2 ^e term: 26-05-2020	Algemeen lid	- Financieel directeur - Penningmeester Stichting Top van Holland (Citymarketing Den Helder) - Commissaris Enviem Holding BV te Harderwijk	Financieel
A.J. Brand	1e term: 01-07-2020	Algemeen lid	- Raad van Bestuur HilverZorg te Hilversum - Lid Kerngroep Zorg Thuis van ActiZ	Zorg, Kwaliteit en veiligheid, HR
S.J.A. Timmerman	1e term: 01-07-2020	Algemeen lid	- Eigenaar/adviseur PlanZuid AIM - Docent Avans Hogeschool (Academie Bouw & Infra, sectie RO) te Tilburg - Lid Raad van Toezicht De Zellingen (lid Auditcommissie FIV) te Capelle a/d IJssel - Lid Raad van Toezicht Warande (vicevoorzitter, lid Auditcommissie) te Zeist - Lid Raad van Toezicht Zaantheater te Zaandam - Bestuurslid NDSM-loods - SKN (portefeuille Financiën & Vastgoed) te Amsterdam - Bestuurslid Spurd (voorzitter Auditcommissie) te Purmerend	Vastgoed en ICT

De samenstelling van de commissies in 2021 is als volgt.

Commissie	Commissieleden	Aandachtsgebied	Toelichting
Auditcommissie	S.J.A. Timmerman T.P. Groenhuizen-Bais	Financiën	De auditcommissie voert overleg met de accountant over o.m. de jaarrekening, managementletter en de begroting.
Commissie K&V	A.F. Mosheuvel A.J. Brand	Kwaliteit en Veiligheid	De commissie K&V voert overleg over o.m. het Kwaliteitsplan en -verslag, kwaliteitsrapportages en het toezicht op K&V.
Remuneratiecommissie	A.F. Mosheuvel A.J. Wensink	Bestuurlijk	De remuneratiecommissie voert o.m. de functioneringsgesprekken met de bestuurder, doet voorstellen bij vacatures van de bestuurder, de bezoldiging van de bestuurder en van de Raad van Toezicht.

De Raad van Toezicht evalueert jaarlijks het eigen functioneren. Deze zelfevaluatie heeft op 17 november 2021 plaatsgevonden en krijgt in 2022 een uitgebreid vervolg, waarbij voor ieder lid van de Raad van Toezicht, de bestuurder en de bestuurssecretaris een profielrapport wordt opgesteld. De resultaten van deze zelfevaluatie volgen in 2022, waarna verbeterpunten worden opgepakt.

De honorering van de leden van de Raad van Toezicht van Tellus voor 2021 is, conform de vigerende Adviesregeling honorering raden van toezicht in zorg en welzijn van de NVTZ, vastgesteld op 8% van het maximum van de bezoldigingsklasse van de bestuurder voor leden van de Raad van Toezicht en 12% voor de voorzitter van de Raad van Toezicht. Voor klasse III komt dit honorarium neer op:

- € 20.400 op jaarbasis voor de voorzitter
- € 13.600 op jaarbasis voor de overige leden

Wettelijk bedraagt de maximale vergoeding voor de voorzitter 15% (€ 25.500) en voor overige leden 10% (€ 17.000).

3.4. Medezeggenschapsorganen

3.4.1 Medezeggenschap cliënten

De rol van de cliëntenraden is voor Zorggroep Tellus van groot belang. Door steeds met elkaar in gesprek te blijven, zijn alle partijen op de hoogte van wat er in en om de organisatie gaande is. Het doel daarvan is het hebben en houden van betrokkenheid en begrip om gezamenlijk tot verbetering te komen.

Ten behoeve van de medezeggenschap voor cliënten/bewoners beschikken beide locaties van Tellus over een lokale cliëntenraad. Op centraal niveau is een centrale cliëntenraad actief.

De cliëntenraad van locatie De Lichtboei wordt in 2021 gevormd door:

Naam cliëntenraadslid LB	Zitting in raad sinds	Functie in raad
Mw. Y. Reitsma – van 't Hart	17-02-2014	Voorzitter
Mw. E. Dalenberg	17-02-2014	Secretaris
Mw. N. Steeman	03-09-2008	Algemeen lid
Mw. A. Gerssen-Vriend	01-08-2020 <i>Afgetreden in juni 2021 op eigen verzoek</i>	Algemeen lid
Mw. L. Kooger	01-10-2021	Algemeen lid
Mw. M. Zijlema	01-12-2021	Algemeen lid

In 2021 bestaat de cliëntenraad van locatie De Groene Vecht uit de volgende personen:

Naam cliëntenraadslid GV	Zitting in raad sinds	Functie in raad
Mw. E. Starreveld	01-06-2018	Voorzitter
Mw. J.J.O. van Slooten-van Weringh	06-02-2020	Secretaris
Mw. J.E. van der Horst	01-10-2020	Algemeen lid
Mw. S. van der Laan	01-12-2021	Algemeen lid

De lokale cliëntenraden komen zesmaal per jaar bijeen. De locatiemanager, een coördinator zorg, de coördinator welzijn en de coördinator facilitair van de locatie maken onderdeel uit van dit overleg. Op ad-hoc basis kunnen andere medewerkers van Tellus aanwezig zijn. Onderwerp van gesprek zijn de locatie-gebonden zaken op het terrein van voeding, zorg, facilitair, evenementen, etc.

Naast deze vergaderingen onderhouden de leden van de cliëntenraden contact met bewoners en met familieleden van bewoners door het voeren van individuele gesprekken en met regelmaat aanwezig te zijn tijdens het koffiedrinken op de locatie.

Locatie-overstijgende (beleids-)zaken komen aan de orde in het overleg van de centrale cliëntenraad van Tellus met de bestuurder. De centrale cliëntenraad wordt gevormd door de voorzitters en secretarissen vanuit beide lokale cliëntenraden.

In het verslagjaar kwam de centrale cliëntenraad negenmaal bijeen. In 2021 zijn positieve adviezen/instemming uitgebracht over het/de:

- Valpreventieprotocol en Voorstel valpreventietraining voor medewerkers
- Voorstel Vrijwilligersvergoeding 2022
- Afschouwprotocol
- Mantelzorgersbeleid met implementatieplan
- Jaardocument 2020
- Beleid op zingeving met implementatieplan
- Mondzorgbeleid Tellus en voorstel Mondzorg
- Begroting 2021

Mede op basis van de adviezen en instemming van de centrale cliëntenraad zijn door de Raad van Bestuur definitieve besluiten ten aanzien van bovenstaande onderwerpen genomen.

In het overleg met de bestuurder is in 2021 voorts gesproken over de/het:

- kaderbrief 2022
- concept nieuw meerjarenbeleidsplan
- kwartaalrapportages
- kwaliteitsverslag 2020
- het jaarverslag van de cliëntvertrouwenspersoon Wzd
- notitie Inspraak cliënten, met samenvatting Handreiking inspraak
- samenwerkingsovereenkomst Wonen Plus Welzijn en Tellus
- notitie Activiteiten Beweegrichtlijn Zorggroep Tellus
- protocol Meldcode huiselijk geweld
- kwaliteit van de huisartsenzorg
- ergonomische hulpmiddelen in de zorg
- interne audit Medezeggenschap
- ontwikkelingen omtrent nieuwbouw

Voorts is de centrale cliëntenraad nadrukkelijk betrokken bij de maatregelen die Tellus intern treft als gevolg van Corona. Tijdens iedere vergadering van de centrale cliëntenraad worden de stand van zaken en de maatregelen omtrent Corona uitvoerig besproken. Hiernaast worden cliënten, eerste contactpersonen (en medewerkers) vanuit het crisisteam met grote regelmaat via de mail geïnformeerd over de Corona-ontwikkelingen. De mails gericht aan de cliënten en eerste contactpersonen worden eveneens aan de leden van de cliëntenraden gezonden.

Een delegatie van de Raad van Toezicht woont jaarlijks een vergadering van beide lokale cliëntenraden en de centrale cliëntenraad bij. In 2021 heeft, in verband met de Coronacrisis, alleen het bijwonen van de vergadering van de centrale cliëntenraad kunnen plaatsvinden. Ook konden niet alle overleggen van de cliëntenraden doorgang vinden.

In het jaar 2021 heeft tweemaal een werving plaatsgevonden voor een nieuwe locatiemanager van Tellus. Twee leden van de centrale cliëntenraad waren hierbij als leden van de adviescommissie betrokken en hebben advies uitgebracht.

Op 21 mei 2019 nam de Eerste Kamer de nieuwe Wet medezeggenschap cliënten aan als hamerstuk (Wmcz 2018). Deze wet vervangt de oorspronkelijke Wmcz uit 1996. De Wmcz 2018 schrijft voor dat afspraken voor cliëntenraden worden vastgelegd in een medezeggenschapsregeling en in een huishoudelijk reglement. Voorstellen voor deze medezeggenschapsregelingen en huishoudelijk reglementen zijn in 2020 opgesteld en in 2021 vastgesteld en geïmplementeerd.

Onderdeel van deze implementatie was een werving naar nieuwe leden voor de cliëntenraden. Inmiddels zijn zowel de lokale cliëntenraden als de centrale cliëntenraad van Tellus op sterkte.

3.4.2 Medezeggenschap medewerkers

Conform de Wet op de Ondernemingsraden (WOR) heeft Zorggroep Tellus een medezeggenschapsstructuur ingericht voor medewerkers. De ondernemingsraad (OR) wordt in het uitvoeren van taken ondersteund door de organisatie, onder andere door het beschikbaar stellen van materiële middelen en faciliteiten.

In 2021 is de samenstelling van de OR als volgt:

Naam OR Lid	Zitting sinds	Functie OR	Functie in Zorggroep Tellus
Mw. M. Gelauf	01-01-2019	Voorzitter OR	Loon Administrateur
Mw. J. Ruijter-Werts	01-01-2019	Secretaris OR	Medewerker Facilitair
Mw. L. Czech	01-01-2019	Lid OR	Receptionist
Dhr. F. Schoen	01-01-2019	Lid OR <i>Afgetreden op eigen verzoek in september 2021</i>	Kok, Keuken
Mw. W. Broekhuizen	01-01-2019	Lid OR	Medewerker financiële administratie
Mw. H. van Spijker	01-12-2020	Lid OR	Wijkverpleegkundige
Mw. H. Wijnker	01-02-2021	Lid OR	Coördinator zorg

In het verslagjaar heeft 9 maal een formele overlegvergadering plaatsgevonden met de ondernemingsraad en de Raad van Bestuur van Zorggroep Tellus. Door Corona konden niet alle overleggen doorgang vinden. Een delegatie van de Raad van Toezicht woont jaarlijks een vergadering met de ondernemingsraad bij. In 2021 heeft dit op 20 april plaatsgevonden, middels een online bespreking.

De ondernemingsraad heeft in 2021 ingestemd met de/het:

- protocol Datalekken met bijlagen
- beleid Gegevensbescherming voor medewerkers
- procedure Proeve van bekwaamheid en intercollegiale toetsing
- voorstel Balansbudget met formulieren
- voorstel MTO
- voorstel Roostercodes
- voorstel Stagevergoeding
- procedure Rechten van betrokkenen met bijlagen
- voorstel Ontwikkelgesprek
- rapportage RI&E, met plannen van aanpak
- Personeelsgids en Stagegids
- beleidsplan Arbeidsmarktcommunicatie met wervingsonderzoek doelgroepen
- Wervings-, selectie- en aanstellingsbeleid
- voorstel Profielfoto Office 365
- Arbobeleid met Overzicht verwijzingen
- notitie Reiskosten tijdens verlof en ziekte
- Gebruikersovereenkomst apparatuur
- Regeling beeldschermbril
- Klokkenluidersregeling, met meldingsformulier
- voorstel Reiskosten
- beleid Bevoegd en Bekwaam en implementatieplan
- voorstel Helpende, Helpende medicatie (en Helpende plus)
- Klachtenregeling medewerkers, Klachtenformulier en Oplegger

- notitie Werkkostenregeling (WKR), met bijlagen
- notitie Pauzebeleid en het implementatieplan

De ondernemingsraad heeft in 2021 een positief advies uitgebracht over de/het:

- notitie MBO Verpleegkundige in de Thuiszorg en concept functiebeschrijving
- beleid op zingeving met implementatieplan

Mede op basis van de adviezen en instemming van de ondernemingsraad zijn door de Raad van Bestuur definitieve besluiten ten aanzien van bovenstaande onderwerpen genomen.

In het overleg met de bestuurder is in 2021 voorts gesproken over de/het:

- kaderbrief 2022
- ontwikkeling van en het concept nieuw meerjarenbeleidsplan
- kwartaalrapportages
- jaardocument 2020
- kwaliteitsverslag 2020
- jaarplan 2021
- begroting 2021
- voorstel Geestelijk verzorger met functiebeschrijving (in het verlengde van het beleid op zingeving)
- voorstel Periodiek Medisch Onderzoek (PMO), met offerte (in het verlengde van de Rapportage RI&E en de plannen van aanpak).
- notitie Benamingen afdelingen locatie De Lichtboei
- voorstel Casuïstiekbespreking
- format Agenda teamvergadering
- notitie Evaluatie Herontwerp Zorg, Welzijn en Facilitair
- memo Uitvoering vastgoedstrategie
- samenwerkingsovereenkomst Wonen Plus Welzijn en Tellus
- jaarverslag Vertrouwenspersoon voor medewerkers
- gebruik Tellus-auto
- stand van zaken Kledingbeleid
- tijd schrijven voor werkoverleg
- werkdruk in de zorg
- balansbudget
- werving van medewerkers/stand van zaken vacatures
- ontwikkelingen Ontmoetingsgroep dementie te Julianadorp
- ontwikkeling nieuw ECD
- het vervolg op de door de OR gehouden enquête Kleinschalige teams
- ontwikkelingen omtrent nieuwbouw (structureel)
- Corona-ontwikkelingen en -maatregelen (structureel)

De OR-leden volgen tweejaarlijks een training t.b.v. actuele wetgeving en beleid; dit zijn collectieve trainingsmomenten. De OR heeft de wens uitgesproken een constructieve samenwerking met de Raad van Bestuur te onderhouden en een luisterend oor te zijn voor de achterban. De OR is een groot voorstander van een open communicatie en wil dan ook in een zo vroeg mogelijk stadium worden meegenomen bij besluiten die leiden tot beleidsaanpassingen, opdat zij gedegen kunnen komen tot advies en/of instemming. De OR streeft en blijft streven naar een goede samenwerking en een gezonde organisatie, waar cliënten veilig en plezierig wonen en medewerkers graag werken.

3.4.3 Verpleegkundige adviesraad

In 2021 is de samenstelling van de VAR als volgt:

Naam Lid VAR 2021	Functie in VAR	Functie bij Zorggroep Tellus
Kim Verweij	Voorzitter	Verpleegkundige
Marleen Winkel	Notulist	Beleidsmedewerker Kwaliteit
Mellany Brink-van Leeuwen	Lid	Verpleegkundige
Nancy van Haaften	Lid	Leerling verpleegkundige
Demi Tesselaar	Lid	Leerling verpleegkundige
Carolina Krabbedijk	Lid	Verpleegkundige
Helen Spijker	Lid	Verpleegkundige

In 2021 heeft deze VAR tien maal vergaderd met de bestuurder van Tellus. De VAR heeft in 2021 een positief advies resp. instemming uitgebracht over het:

- beleid Bevoegd en Bekwaam en implementatieplan
- Jaarplan 2022

In het overleg met de bestuurder is in 2021 voorts gesproken over de/het:

- kaderbrief 2022
- ontwikkeling van en het concept nieuw meerjarenbeleidsplan
- kwartaalrapportages
- jaardocument 2020
- kwaliteitsverslag 2020
- jaarplan 2021
- Corona-ontwikkelingen
- procedure Opslag steriele middelen
- procedure Prisma-analyse en scholing
- procedure Intercollegiale toetsing
- kennisverdeling verpleegkundigen
- inventarisatie opleidingswensen verpleegkundigen
- werken met een verpleegkundig specialist (oriënterend)
- functiebeschrijving Verpleegkundige thuiszorg
- de inzet van de gastvrouwen
- planning van het Skillslab
- resultaten cliënttevredenheidsonderzoek (CTO)
- actiepunten vanuit prisma-analyses
- VAR-reglement
- richtlijn gebruik medicijnampullen
- doel en proces Klinische lessen

4. ALGEMEEN BELEID

4.1 Missie, visie en kernwaarden

Kernachtig weergegeven zijn de missie, visie en kernwaarden van Tellus:

Zorggroep Tellus levert zorg en diensten aan ouderen in Den Helder, zowel in de wijk als in onze locaties. Hierbij is het onze taak een zo hoog mogelijke kwaliteit van leven voor onze cliënten te behouden dan wel te bereiken. Hiervoor maken wij ons iedere dag samen sterk en geven wij invulling aan onze visie 'Leef je eigen leven', waarbij we de cliënt in ons dagelijks handelen centraal stellen. Iedere cliënt ontvangt persoonsgerichte zorg, aangepast op zijn persoonlijke wensen, behoeften en voorkeuren. Wij kennen onze cliënten en houden rekening met hun culturele, sociale en economische achtergrond.

Wij vatten dit samen in drie kernwaarden, die voor iedereen bij Zorggroep Tellus gelden. Deze kernwaarden geven aan waar we voor staan, wat ons verbindt, waar we in geloven en wat essentieel is in onze houding en gedrag.

De kernwaarden van Zorggroep Tellus zijn: **betrouwbaar, betrokken en ondernemend**

4.2 Visie op zorg en welzijn

De basis

Welzijn en welbevinden is in ons hele leven van groot belang, maar misschien nog wel het meest in de laatste fase van ons leven. De medewerkers en vrijwilligers van Zorggroep Tellus leveren hier een bijdrage aan, door zich iedere dag sterk te maken voor het bieden van kwalitatief goede zorg en welzijn aan onze cliënten, waarbij aandacht, inlevingsvermogen en respectvolle bejegening centraal staan. Tellus is ervan overtuigd dat kwaliteit van zorg en tevredenheid van cliënten in beginsel samenkomt in de relatie tussen cliënt en medewerker. Zorggroep Tellus heeft de dialoog met haar cliënten dan ook hoog in het vaandel staan. In de dagelijkse zorgverlening vindt deze dialoog in beginsel plaats tussen de cliënt en de medewerker in de (kleinschalige) teams. Om de kwaliteit van zorg te ondersteunen, beschikt Tellus over een kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) gebaseerd op Prezo, een methodiek waarin de cliënt en de cliëntervaring het vertrekpunt zijn en de persoonsgerichte zorg centraal staat.

Persoonsgerichte zorg centraal

Voor Zorggroep Tellus is goede zorg, persoonsgerichte zorg. Zorg die is afgestemd op iemands persoonlijke behoeften, wensen en voorkeuren. Daarbij houdt Tellus rekening met de culturele, sociale en economische achtergrond van onze cliënten. Ieder mens is uniek, heeft een eigen levensverhaal met persoonlijke waarden, keuzes, zorgvragen en wensen. Zorggroep Tellus wil bijdragen aan het vermogen van mensen om met fysieke, emotionele en sociale levensuitdagingen om te gaan, door de focus te leggen op de kracht van de mens en niet op zijn beperkingen. Het gaat niet alleen om het voorkomen van de (verergering van) ziekte, maar ook het behouden van gezondheid. De cliënt bepaalt zelf wat belangrijk is, maakt keuzes en leeft zoveel als mogelijk zijn of haar eigen leven. Familie en mantelzorgers worden bij de persoonsgerichte zorg en welzijn van de cliënten betrokken.

Wijkgerichte benadering met aandacht voor preventie

Zorggroep Tellus streeft ernaar een begrip te vormen en te blijven in Den Helder en een onmisbaar middelpunt in de wijk. Hierbij vormen de locaties van Tellus een echte spilfunctie in de wijk, waar de buitenwereld binnenkomt en de bewoners (zoveel mogelijk) onderdeel zijn en blijven van de maatschappij. Er is een continue wisselwerking tussen de ontwikkelingen in de wijk en de locaties. Diverse organisaties leveren in de locaties een breed wijk aanbod, waarmee Tellus de buiten- en de binnenwereld met elkaar verbindt en

waarbij wordt ingespeeld op signalen uit de wijk. Samen met partners/organisaties uit het werkgebied ontplooit Tellus nieuwe initiatieven; ook initiatieven gericht op mantelzorgers. In dit kader voorziet Tellus een toename van mensen uit de wijk in de locaties, die deelnemen aan een groot en divers aanbod aan activiteiten. Hiermee wordt een echte ontmoetingsplek geboden voor mensen uit de wijk. Laagdrempelig, te bezoeken voor een kop koffie en een praatje, mede gericht op het voorkomen of doorbreken van de eenzaamheid thuis. De uitstraling is open en werkt uitnodigend. Iedereen die bij Tellus binnenkomt, krijgt een warm welkom.

Ontwikkeling zorg- en dienstverlening

De zorg- en dienstverlening van Tellus past zich, op basis van de veranderende vraag en behoeften, voortdurend aan. Zo zullen door de toename in complexiteit van de zorg, de groepsverzorging en dagbesteding van Tellus groeien. Ook kunnen mensen logeren bij Tellus en gaat Tellus een vorm van behandeling leveren; hiernaar wordt onderzoek gedaan. Hiernaast zet Tellus stevig in op het verder ontwikkelen van een passend en integraal aanbod thuis, waardoor mensen (langer) thuis kunnen blijven wonen. Hierbij wordt de samenwerking gezocht met andere (vrijwilligers)organisaties.

Personeelsontwikkeling

Zorggroep Tellus zet bewust in op de werving, ontwikkeling en het behoud van medewerkers én vrijwilligers. Intern zijn en worden diverse programma's en initiatieven gestart om als goed werkgever een optimale en passende personele bezetting te realiseren en de juiste medewerker op de juiste plek te hebben en te houden. Hierbij zet Zorggroep Tellus stevig in op haar ambitie 'Tellus als leerbedrijf', zowel voor de zorgfuncties als voor de functies in de ondersteunende diensten. Iedereen is bij Tellus welkom om te leren. Er wordt geleerd op verschillende niveaus; op individueel, team- en organisatieniveau. De uitwisseling met en het leren van andere organisaties is in de hele organisatie stevig ingebed.

Facilitaire processen

De visie op personsgerichte zorg is ook van toepassing op de facilitaire processen van Zorggroep Tellus. Ook op het terrein van de schoonmaak, wasserij en technische dienst wordt de persoonlijke vraag van de cliënt het vertrekpunt voor de dienstverlening en zal zoveel mogelijk bij deze vraag en behoefte worden aangesloten. Deze ontwikkeling wordt de komende jaren binnen facilitair ingezet.

Voeding en maaltijdvoorziening

Goede voeding is voor cliënten heel belangrijk; de maaltijd vormt een essentieel moment van de dag. Daarbij is Tellus zich ervan bewust dat de beleving van koken (met name geurbeleving) veel toevoegt aan huiselijke beleving en welbevinden van cliënten. Binnen de locaties zal daarom gebruik gemaakt worden van 'life cooking'. Aangeleverde ingrediënten die reeds centraal zijn bereid worden 'afgemaakt' in de verschillende restaurants, die toegankelijk zijn voor eigen cliënten en externe gasten (uit de wijk). Door zorgprofessionals wordt niet gekookt; levering vindt plaats vanuit de centrale keuken op De Lichtboei. Eten en drinken verbindt. Het staat garant voor fijne gesprekken en ontmoetingen, en dat is precies wat Tellus beoogt.

4.3 Algemeen beleid verslagjaar

Ontwikkelingen Corona

Het begin van het jaar stond nog stevig in het teken van de coronacrisis. In december 2020 kampte Tellus met een uitbraak op locatie De Groene Vecht, waarbij een groot aantal cliënten en medewerkers waren besmet met het coronavirus. Dit vroeg ook begin 2021 nog veel tijd en aandacht. Hiernaast werd begin 2021 het vaccineren voor zowel zorgmedewerkers als bewoners opgestart. Op 23 en 24 februari jl. zijn de bewoners van Tellus voor de eerste keer gevaccineerd en op 30 en 31 maart jl. volgde de tweede ronde.

Namens het regionaal bestuurlijk overleg was de bestuurder van Zorggroep Tellus verantwoordelijk voor het proces van vaccinatie voor de plaatsen zonder behandeling en voerde hij in dit kader het overleg met de drie huisartsenkoepels en de GGD in de regio. Op 16 december jl. hebben de bewoners van Tellus, zowel op De Lichtboei als De Groene Vecht, in samenwerking met de GGD het boostervaccin ontvangen. Tevens hebben op 7 en 8 december 2021 ca. 100 medewerkers van Tellus versneld het boostervaccin gehaald; een mooi initiatief van GGD Hollands Noorden. Voor de boostervaccinatie was Tellus wederom de contactpersoon voor de GGD in de regio. Hiernaast was Tellus bestuurlijk verantwoordelijk voor het centrale magazijn voor beschermende middelen voor de zorgorganisaties in Noord-Holland Noord. Mede door het vaccineren van zowel de bewoners als de (zorg)medewerkers, konden maatregelen weer worden versoepeld. Na de vaccinatierondes in het begin van het jaar, is het aantal besmette of verdachte cliënten en medewerkers gedurende een lange tijd beperkt gebleven. Echter, eind 2021 liep dit aantal weer verontrustend op en werden de maatregelen weer aangescherpt. Met name door de quarantaineplicht, werd eind van het jaar de personeelsbezetting eveneens problematisch. Dit viel zwaar.

Ontwikkeling Kwaliteitsmanagementsysteem (KMS)

In 2021 is hard gewerkt aan de ontwikkeling van het Kwaliteitsmanagementsysteem (KMS) van Tellus. Ondanks het tijdelijk stopzetten van de kwaliteitsstructuur (de kwaliteitsgroepen en -commissies) tijdens de corona-uitbraak, is de ontwikkeling van beleidsdocumenten op de achtergrond doorgegaan. Belangrijke documenten die in 2021 in de Stuurgroep kwaliteit zijn vastgesteld zijn onder meer: het opnamebeleid, het mondzorgbeleid, de herziene versie van het protocol Meldcode huiselijk geweld, het voorstel casuïstiekbespreking onbegrepen gedrag en het beleid Valpreventie. Ook is een implementatieplanning voor alle onderwerpen opgesteld, voorzien van fasering.

In het eerste kwartaal van 2021 is een eenduidige lijn aangebracht in de verschillende kwaliteitsrapportages, waarbij tevens het eigenaarschap van het verbeterproces (meer) bij de voorzitters van de kwaliteitsgroepen en -commissies is neergelegd. Voorts is in het eerste kwartaal gestart met het uitvoeren van de interne audits door het interne auditteam. De verbetermaatregelen naar aanleiding van de interne audits worden opgenomen in het Verbeterregister van Tellus. Het oppakken en bewaken van deze verbetermaatregelen vindt plaats in de betreffende kwaliteitsgroep of commissie. Hiernaast vinden interne audits plaats op de zorg(dossiers), medicatieveiligheid en facilitair en worden ook andere kwaliteitsmetingen verricht, waaronder cliënttevredenheid, medewerkerstevredenheid, NPS-score, MIC/MIM, klachten en uitingen van ongenoegen en de zorginhoudelijke kwaliteitsindicatoren. Tellus gaat medio 2022 op voor Prezo-certificaat, in eerste instantie voor de thuiszorg van Tellus.

In december 2021 heeft in een overleg met de leden van de Stuurgroep kwaliteit, managementteam en de teamleider facilitair de evaluatie van de kwaliteitsstructuur van Tellus plaatsgevonden. Tijdens dit overleg zijn de huidige structuur, werkwijze en invulling van de rollen uitvoerig besproken, waarna een aantal uitgangspunten (opnieuw) helder is geformuleerd en de kwaliteitsstructuur (kwaliteitsgroepen en commissies) op onderdelen is aangepast. Zo is onder meer afgesproken dat de leden van de kwaliteitsgroepen en commissies de gehele organisatie vertegenwoordigen (niet één locatie of team). Hierdoor worden de kwaliteitsgroepen en commissies compact gehouden, tenzij extra medewerkers willen aansluiten omdat zij willen leren.

Bezoek IGJ thuiszorg Tellus

Op 31 maart 2021 heeft de IGJ een inspectiebezoek gebracht aan het thuiszorgteam van Zorggroep Tellus. In vervolg hierop is op 31 mei jl. het definitieve rapport van de IGJ ontvangen. Zorggroep Tellus hoefde geen plan van aanpak op te stellen en geen verbeterrapportage toe te zenden. De inspectie vertrouwt erop dat Tellus verbetermaatregelen neemt op de punten waar de geboden zorg (nog) niet aan de norm voldoet. Hiertoe wordt intern, in het verlengde van het nieuwe meerjarenbeleidsplan, een plan van aanpak opgesteld.

Evaluatie Herontwerp Zorg, Welzijn en Facilitair

Het begin van het jaar 2020 stond in het teken van de afronding van het Herontwerp Zorg, Welzijn en Facilitair, bestaande uit de nieuwe functies coördinator facilitair, coördinator vrijwilligers, coördinator zorg, coördinator welzijn en locatiemanager. Bij de vaststelling van de notitie Herontwerp Zorg, Welzijn en Facilitair is besloten dat de nieuwe organisatiestructuur een jaar na invoering geëvalueerd zou worden.

Een eerste evaluatie heeft op 21 en 28 april 2021 plaatsgevonden in het MT van Tellus.

Tijdens deze evaluatie is geconcludeerd dat de nieuwe organisatiestructuur in het afgelopen jaar nog geen kans heeft gekregen om goed en volledig te worden ingevoerd. Een belangrijke oorzaak hiervan is dat de kleinschalige teams, met de toen nieuwe functies Eerstverantwoordelijk Verzorgende (EVV), Gespecialiseerde Verzorgende Psychogeriatric (GVP), Voedingsassistente (VA), medewerker maatschappelijke zorg (MMZ) en medewerker facilitair (in het team) nog niet optimaal functioneren. Deze kleinschalige teams zijn op 1 mei 2019 binnen Tellus van start gegaan. In vervolg hierop is in mei jl. besloten de huidige organisatiestructuur voor Zorg, Welzijn en Facilitair, vooralsnog met een jaar, in stand te houden, waarna opnieuw evaluatie van deze structuur plaatsvindt. Hiernaast is besloten de kleinschalige teams te herimplementeren, met een goede positionering van de toen nieuwe functies. Voor deze herimplementatie is medio 2021 een notitie opgesteld, waarin, op basis van gesprekken in het MT en met de betrokken medewerkers, de uitgangspunten van en een uitwerking naar de praktijk voor de kleinschalige teams van Tellus is weergegeven. Deze notitie is leidraad voor en onderwerp van gesprek in de verschillende teams.

Ontwikkeling Meerjarenbeleid Tellus

In juni jl. is een voortvarende doorstart gemaakt met de ontwikkeling van het nieuwe meerjarenbeleid van Tellus, waarbij in diverse sessies met medewerkers op interactieve wijze inhoud is gegeven aan de strategische thema's uit het MJB. Leden van de ondernemingsraad, VAR en Raad van Toezicht sloten bij deze sessies aan.

De resultaten van deze sessies zijn verwerkt in het (eerste concept van het) nieuwe MJB van Tellus die in diverse gremia en overleggen is besproken en vervolgens bijgesteld. Hiernaast is een goed leesbare, publieksvriendelijke versie van het nieuwe meerjarenbeleidplan van Tellus opgesteld, met ondersteuning van een extern Helden marketingbureau. Dit marketingbureau zal Tellus tevens ondersteunen bij de ontwikkeling van een strategisch marketingplan, dat in het verlengde van het nieuwe meerjarenbeleid van Tellus wordt opgesteld. Op 27 januari 2022 is het nieuwe meerjarenbeleidplan van Tellus goedgekeurd in de Raad van Toezicht van Tellus.

Nieuwe ECD

Op basis van opgedane ervaringen tijdens proeverijen en verdiepingssessies voor verschillende applicaties, is voor het nieuwe ECD in het najaar van 2021 de keuze gemaakt voor SDB. Belangrijke reden hiervoor is dat voor andere systemen binnen Tellus (HR en roosteren) ook voor SDB is gekozen. Tellus heeft het nieuwe ECD samen met Horizon Zorgcentrum ontwikkeld, in een eenduidige projectstructuur. De trainingen voor medewerkers vonden plaats in november 2021, waarna het nieuwe ECD eind 2021 in gebruik is genomen. Begin 2022 wordt intramuraal Medimo (elektronisch aftekenen medicijnen) in gebruik genomen. In de thuiszorg is voor een ander medicatie-aftekensysteem gekozen (CareXS), afgestemd op de keten. In het eerste kwartaal van 2022 wordt eveneens het cliëntportaal in gebruik genomen. Via het cliëntportaal hebben cliënten en gemachtigden inzage in het cliëntdossier.

Zorg en welzijn

Op het terrein van zorg nam de implementatie van het project 'Groepsverzorging nieuwe stijl' in 2021 een belangrijke plaats in. Ook is in 2021 het project 'Dagbesteding nieuw stijl' van start gegaan; hiervoor is inmiddels een visie ontwikkeld. Met ingang van 1 mei jl. is Tellus gestart met een ontmoetingsgroep voor mensen met dementie in Julianadorp, samen met Wonen Plus Welzijn. Hiermee bindt Tellus in een vroeg stadium mensen aan de organisatie. Zowel de ontmoetingsgroep dementie als de dagbesteding binnen Tellus heeft in het vierde kwartaal van 2021 een uitbreiding in openingsdagen ondergaan.

Op procesniveau is in 2021 stevig ingezet op de ZZP-sturing, waarbij veel cliënten met een ZZP zijn geherindiceerd naar een hogere ZZP.

Ten aanzien van welzijn, zijn in 2021 nieuwe activiteiten voor cliënten geïntroduceerd, waaronder activiteiten rond Pasen, Moeder- en Vaderdag en de Europese kampioenschappen voetbal. Ook is het mondzorgbeleid ingevoerd in samenwerking met MondzorgPlus, is nieuw beleid voor mantelzorg met een implementatieplan opgesteld en zijn diverse onderdelen van het beleid op zingeving ingevoerd. In het kader van de invoering van het beleid op zingeving is in het vierde kwartaal 2021 de werving van een Geestelijk verzorger opgestart.

Voeding en vastgoed

In het voedingstraject heeft in 2021 een herstart van de plannen plaatsgevonden. Een visie op de dienstverlening van de keukens/restaurant, op het appartement en de catering is ontwikkeld, waarna plannen voor verdere uitwerking en implementatie worden opgesteld. De daadwerkelijke implementatie loopt door in 2022.

Voor het vervolg van het traject voor de nieuwbouw van locatie De Lichtboei zijn in 2021 samen met bureau AAG drie vastgoedscenario's uitgewerkt (op inhoud en financieel). In vervolg hierop is in het vierde kwartaal van 2021 voortvarend gewerkt aan een voorkeursscenario voor de huisvesting van Tellus, rekening houdend met de regionale en lokale context. In dit kader heeft op 14 december jl. binnen Tellus met AAG en de leden van het kernteam van Tellus een sessie Scenario-analyse plaatsgevonden. In deze sessie is het huidige beeld aangescherpt, ten einde een voorkeursscenario voor huisvesting vast te stellen die verder wordt uitgewerkt, inclusief de benodigde businesscaseberekeningen.

Bedrijfsbureau

Voor het Bedrijfsbureau van Tellus waren belangrijke projecten/activiteiten in 2021:

- De ontwikkeling van diverse onderdelen van het HR-beleid, te weten het beleid Bevoegd en bekwaam, het Pauzebeleid, het Arbobeleid, beleid Vergoeding reiskosten in relatie tot thuiswerken en het beleid Vrijwilligersvergoeding.
- De uitvoering van Risico-inventarisatie en -evaluatie (RI&E).
- De uitvoering van het medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO).
- De keuze voor een leverancier voor het project Domotica.
- De ontwikkeling van het Kledingbeleid.
- Het opstellen van een inhoudelijke businesscase voor de ZZP-mix.
- De invoering van de nieuwe wet Wmcz.

Externe samenwerking

Ook op het terrein van samenwerking met diverse partners uit de regio zijn in 2021 stappen gezet, onder meer in het Netwerk dementie Noord-Holland Noord, het SIGRA/ZW-plus-verband, met het ROC Kop van Noord-Holland op het terrein van het praktijkgericht leren, in het regionaal overleg kleine zorgorganisaties (Lerend netwerk) en in het samenwerkingsverband m.b.t. de herstelzorg.

In 2021 is Zorggroep Tellus aangesloten bij het Fieldlab Dementiezorg Kleinschalig Wonen, een praktijkgerichte opleiding tot verzorgende IG/dementie. Dit Fieldlab is een initiatief van Warm Thuis, Reigershoeve, Woonzorggroep Samen, ROC Horizon College en ROC Kop van Noord-Holland. Het leidt op tot een volwaardig, landelijk erkend diploma VIG. Zorggroep Tellus neemt met twee leerlingen per half jaar structureel deel. Hiernaast zijn vijf werkbegeleiders van Tellus getraind.

In de regionale stakeholderbijeenkomst met diverse partners uit de regio, te weten woon-, zorg- en welzijnsorganisaties, de gemeenten en het zorgkantoor, is in 2021 intensief gewerkt aan de uitvoeringsagenda 'Van vergrijzing naar vernieuwing in de Kop van Noord-Holland'.

Voor de uitvoering van deze uitvoeringsagenda is in 2021 concreet aan de slag gegaan in twee regiotafels. Regiotafel 1 is gericht op een combinatie van aspecten om mensen langer thuis te laten wonen en te voorkomen dat mensen een beroep gaan doen op formele zorg. Regiotafel 2 is gericht op het creëren van extra capaciteit in geclusterd wonen, woonvariëties en wonen met 24-uurszorg. Zorggroep Tellus neemt deel aan beide regiotafels.

In regiotafel 2 is Tellus de kartrekker van de Subgroep gemeente Den Helder. Deze subgroep heeft in 2021 gewerkt aan een cijfermatige onderbouwing voor de (ver)bouwopgave voor gemeente Den Helder.

4.4 Maatschappelijk verantwoord ondernemen

Maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) ziet Tellus als een belangrijke basis. Dit wordt de komende jaren vanuit de verschillende disciplines opgepakt, waaronder het energie- en milieubeleid, in een gezamenlijk traject met zorgorganisaties en relevante stakeholders op dit terrein. Hiernaast zal Tellus op het gebied van de arbeidsparticipatie haar steentje bijdragen door mogelijkheden te bieden voor mensen met een grote(re) afstand tot de arbeidsmarkt en stevig in te zetten op leeftijdsbewust personeelsbeleid.

In maatschappelijk opzicht streeft Tellus ernaar dé zorgaanbieder voor ouderen in Nieuw Den Helder te zijn. Hiertoe vervult Tellus een zichtbare spilfunctie in de wijk, waarbij invulling wordt gegeven aan samenhang, wederkerigheid en aandacht hebben voor elkaar. De locaties bieden een breed pakket aan zorg- en dienstverlening aan verschillende doelgroepen. Kleinschaligheid en betrokkenheid vormen hierbij de basis. De voorzieningen zijn geïntegreerd in de wijk, met als gevolg dat er een voortdurende wisselwerking is tussen de ontwikkelingen in de wijk en Zorggroep Tellus.

4.5 Naleving gedragscodes

Zorggroep Tellus beschikt over gedragsregels voor de wijze waarop medewerkers van Tellus omgaan met cliënten en met elkaar. Centraal in deze gedragsregels staan de uitgangspunten: Professionaliteit, Respect en Collegialiteit, Communicatie en Transparantie. Naast deze gedragsregels heeft Tellus tevens een gedragscode ICT opgesteld.

Het normatieve kader voor het handelen en het gedrag van de Raad van Bestuur is de Gedragscode voor de goede bestuurder van de NVZD. Deze gedragscode maakt onderdeel uit van de arbeidsovereenkomst van de bestuurder van Tellus.

Hiernaast verbinden de Raad van Toezicht en de bestuurder van Tellus zich aan de principes en gedragsregels van de Zorgbrede Governancecode.

4.6 Risicoparagraaf

Binnen Zorggroep Tellus vindt risicomanagement op verschillende niveaus plaats, zowel op operationeel, tactisch als op strategisch niveau.

Operationeel niveau

Op operationeel niveau omvat risicomanagement begrippen als: het dagelijks werk, borging, professionaliteit, een cultuur voor het onderkennen en wegnemen van risico's en elkaar daarop aan te spreken, de bevoegdheid zelf maatregelen te nemen (verantwoordelijkheden laag in de organisatie), hoe hen hiertoe te motiveren, etc. Dit is onderdeel van de uitvoering en de sturing hierop door het middenkader. In het kader van het methodisch werken vindt op cliëntniveau de risicosignalering plaats. De gesignaleerde risico's en de acties die hier eventueel uit voortvloeien worden geregistreerd in het zorgleefplan in het ECD. Minimaal eenmaal per jaar wordt tijdens het multidisciplinair overleg (MDO) vastgesteld en vastgelegd of er op de juiste wijze met de risico's is omgegaan en of er aanpassingen nodig zijn.

Tactisch niveau

Op tactisch niveau maken medewerkers – bewust en onbewust – voortdurend afwegingen over risico's door beleid te maken, beheersmaatregelen voor te bereiden (protocollen, procedures, kwaliteitshandboek), intern toezicht uit te oefenen (AO/IC, interne audits), intern informatie te verspreiden over gewijzigde wet- en regelgeving, projectmatig de bedrijfsvoering te verbeteren, etc.

Zo beschikt Tellus over een jaarlijkse planning-en-controlcyclus van begrotings- en jaarplansystematiek, managementinformatie en jaarverslaglegging. Op het terrein van de arbeidsomstandigheden vindt bij essentiële veranderingen een Risico-Inventarisatie en -Evaluatie (RI&E) plaats om inzicht te verkrijgen in de gevaren en de hieraan verbonden risico's op het gebied van arbeidsomstandigheden en de maatregelen die de risico's

beperken of wegnemen. Het daaruit voortvloeiende Plan van aanpak RI&E wordt jaarlijks geactualiseerd en besproken met de ondernemingsraad.

In het kader van projectmatig werken wordt in projectplannen een risicoanalyse opgenomen en in de procesbeschrijvingen van Tellus worden de belangrijkste risico's geïdentificeerd, gewogen en maatregelen aan toegekend.

Strategisch niveau

In relatie tot (de evaluatie van) het meerjarenbeleid, vindt op strategisch niveau in het managementteam van Tellus jaarlijks een Tellusbrede risicobeoordeling plaats bestaande uit drie stappen:

1. Identificatie: het identificeren leidt tot een overzicht Toprisico's.
2. Beheersing: het benoemen van maatregelen en acties om de risico's te reduceren, voorzien van een actienemers en gereedheidsdata.
3. Monitoring: het per kwartaal rapporteren over de stand van zaken ten aanzien van de maatregelen en acties.

Op 11 november 2021 heeft in een aparte bijeenkomst van het managementteam van Tellus de (strategische) risico-identificatie plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot de volgende Top-5 aan risico's:

1. Discontinuïteit in lijnmanagement en medewerkers
2. Taakvolwassenheid en ontwikkeling van medewerkers blijft achter op de ambitie
3. Corona-uitbraak
4. Afhankelijkheid, onvoldoende uitnutten en borgen van IT-systemen die kritiek zijn voor de bedrijfsvoering
5. Verlaging tarieven en wegvallen financiering, mede door leegstand, in relatie tot hogere eisen financiers.

De Top-5 aan risico's is uitwerkt in een Risicomonitor 2022, waarin de risico's zijn voorzien van maatregelen om de risico's te reduceren met actienemers. Deze maatregelen betreffen enerzijds bestaande maatregelen die óf reeds zijn ingevoerd óf in de plannen voor 2021 zijn meegenomen. Anderzijds heeft de risicobeoordeling geleid tot nieuwe maatregelen.

De maatregelen uit de risicomonitor zijn toegevoegd aan de resultaatafspraken voor 2022, met de bronvermelding die aangeeft uit welk plan/proces de betreffende resultaatafspraak voortkomt, waaronder de vermelding 'Risicobeoordeling 2022'. Rapportage over de voortgang op de Resultaatafspraken Raad van Bestuur 2022 vindt plaats in de kwartaalrapportages van Tellus 2022. Hiermee is de strategische risicobeoordeling onderdeel van de planning- en controlcyclus van Tellus.

Voor 2021 zijn vanuit de Tellusbrede risicobeoordeling de volgende risico's geïdentificeerd:

1. Externe gerichtheid: inspelen op (regionale) marktontwikkelingen
2. Beschikbaarheid van (gekwificeerd) personeel beschikbaar om de verwachte groei aan cliënten efficiënt op te kunnen vangen, ook in relatie tot de doelgroepontwikkeling.
3. Corona-uitbraak
4. Borgen en uitnutten van IT-systemen die kritiek zijn voor bedrijfsvoering.
5. Verlaging tarieven/wegvallen financiering en/of subsidie(s)

Gevolgen coronacrisis

Sinds medio maart 2020 is er met het Coronavirus sprake van een pandemie van ongekeerde grote. Voor de beoordeling van de gevolgen van de Coronacrisis en de passende maatregelen, heeft Tellus in april 2020 een aparte risicoanalyse opgesteld. Deze risicoanalyse laat zien dat de risico's 'Dalende omzet van intramurale zorgprestaties' en 'Stijging van het ziekteverzuim' de grootste risico's voor Zorggroep Tellus zijn als gevolg van de coronacrisis. Beide risico's doen zich met name voor bij een corona-uitbraak op één of beide locaties van Tellus. Om het risico van een corona-uitbraak te voorkomen en/of te beperken heeft Tellus diverse (vergaande) maatregelen genomen.

Deze maatregelen worden alle vanuit een intern geformeerd crisisteam geïnitieerd en gecommuniceerd, bestaande uit de MT-leden, de marketing- en communicatiemedewerker, een beleidsmedewerker kwaliteit en de secretaresse Raad van Bestuur. Hierbij wordt ook het regionaal beleid, vanuit een digitaal bestuurlijk overleg met 14 zorgbestuurders uit de regio, gevolgd. Het crisisteam voert drie maal per week (of indien nodig frequenter) overleg. In dit crisisteam worden, op basis van constructief overleg, goede afwegingen gemaakt alvorens de maatregelen worden ingezet. Hierbij is het essentieel een goede balans te vinden tussen 'de rust bewaren' versus 'de scherpste in aansturing'.

Zorggroep Tellus streeft ernaar om de financiële gevolgen van corona te beperken. Er wordt gebruik gemaakt van de verschillende faciliteiten die binnen de zorg van toepassing zijn om de financiële gevolgen van corona te vergoeden. Tellus maakt alleen gebruik van de meerkostenregeling corona. Er wordt geen gebruik gemaakt van de regeling doorlopende kosten corona en algemene faciliteiten vanuit de Rijksoverheid.

4.7 Toekomstparagraaf, de droom die Tellus wil realiseren

Op basis van de verkenningen en evaluaties die Tellus heeft gedaan voor de ontwikkeling van het nieuwe meerjarenbeleidsplan heeft Tellus een droom die zij in de komende jaren wil realiseren. In deze droom heeft Tellus de nieuwbouw van De Lichtboei gerealiseerd en, naast De Groene Vecht, nog een locatie geopend, waar cliënten met verschillende zorgzwaartes samenleven. De locaties zijn duurzaam ingericht, voorzien van nieuwe vormen van domotica en de bewoners voelen zich veilig, gelukkig en tevreden. De locaties vormen een echte spilfunctie in de wijk, waar de buitenwereld binnenkomt en onze bewoners (zoveel mogelijk) onderdeel zijn van de maatschappij. In de locaties wonen en leven verschillende doelgroepen samen, waarbij de bewoners elkaar kennen, op elkaar letten en in betrokkenheid samenleven. Er is een continue wisselwerking tussen de ontwikkelingen in de wijk en de locaties. Diverse organisaties leveren in de locaties een breed wijkaanbod, waarmee Tellus de buiten- en de binnenwereld met elkaar verbindt.

Tellus heeft erkenning voor en plaatsen met behandeling, maar blinkt uit in de lichte(re) zorg (ZZP 4 t/m ZZP 6 én (thuis)zorg in de wijk), waarbij een passend integraal product (zo lang mogelijk) thuis wordt geboden. Hiertoe levert Tellus in en vanuit de locaties, ook in samenwerking met andere organisaties, diverse vormen van zorg- en dienstverlening aan cliënten in de wijk en in de locaties. Deze zorg- en dienstverlening past zich, op basis van de veranderende vraag en behoeften, voortdurend aan. Vanuit de visie 'Leef je eigen leven', is de zorg- en dienstverlening én behandeling van cliënten in beginsel gericht op welzijn, welbevinden en kwaliteit van leven. Dit alles onder de regie van de cliënt zelf.

De medewerkers van Tellus kennen onze cliënten echt en sluiten in de zorg en ondersteuning zoveel mogelijk aan bij de brede vraag, behoeften en wensen van de cliënt. De persoonlijke vraag van de cliënt is het vertrekpunt voor de zorg- en dienstverlening, waarbij de cliënt zelf bepaalt wat belangrijk is, zelf keuzes maakt en zoveel mogelijk zijn of haar eigen leven leeft. De inspraak en medezeggenschap van cliënten is groot. Er is sprake van actieve familieparticipatie, waarbij de sociale structuur vanuit de thuissituatie zoveel mogelijk in stand wordt gehouden.

Tellus heeft betrouwbare, betrokken en ondernemende medewerkers die zich op verschillende manieren blijvend ontwikkelen. Medewerkers en vrijwilligers worden betrokken bij ontwikkelingen en hebben inspraak. Tellus beschikt over voldoende medewerkers en vrijwilligers die de verschillende doelgroepen van cliënten goed kunnen bedienen. De medewerkers en vrijwilligers zijn tevreden; Tellus heeft geen problemen om deze te werven en te behouden.

Tellus is financieel gezond, waarbij er (financiële) ruimte is voor het uitvoeren van innovatieve projecten en ruimte om eventuele tegenslagen goed te kunnen opvangen. Tellus staat in Den Helder bekend als een betrouwbare, betrokken en ondernemende partner, waar cliënten graag willen wonen, medewerkers en vrijwilligers graag willen werken en waarmee stakeholders graag willen samenwerken.

Strategische thema's voor Tellus

Om onze droom te laten uitkomen, zijn diverse strategische thema's voor Zorggroep Tellus essentieel voor de toekomst. Hieronder worden de (belangrijkste) strategische thema's voor de komende jaren weergegeven, vanuit de perspectieven: cliënten, medewerkers, extern/maatschappelijk en bedrijfsvoering.

<u>Cliënten</u> • Persoonsgerichte zorg • Welzijn, positieve gezondheid en preventie • Diverse vormen van zorg- en dienstverlening, ook thuis • Nieuwe doelgroepen, ook in relatie tot nieuwbouw	<u>Medewerkers</u> • Behoud van medewerkers • Ontwikkeling naar taakvolwassenheid en ondernemerschap • Lerende, professionele organisatie • Inspraak en medezeggenschap
<u>Extern/maatschappelijk</u> • Doorontwikkeling van de wijkfunctie • Tellus als Leerbedrijf • Maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) en duurzaamheid • Externe focus en samenwerking, ook met vrijwilligers en mantelzorgers	<u>Bedrijfsvoering</u> • Integraal en resultaatgericht management • Domotica en innovatie • Werken aan een kwalitatief goede basis • Financieel gezond, sturing op ZZP's en kostprijzen

5. BEDRIJFSVOERING

Binnen Zorggroep Tellus zijn interne risicobeheersings- en controlesystemen voorhanden om risico's te beheersen. Deze systemen zijn onder meer:

- de beleids- en begrotingscyclus met de jaarplannensystematiek en de resultaatafspraken;
- het kwaliteitsmanagementsysteem van Tellus, voorzien van kwaliteitsmetingen en het kwaliteitshandboek met de procesbeschrijvingen, beleidsdocumenten en protocollen;
- de interne audits, uitgevoerd door het interne auditteam van Tellus;
- de beschikbaarheid en toetsing van de AO/IC-procedures;
- toetsing vanuit externe instanties;
- de klokkenluidersregeling;
- het risicomanagementbeleid van Tellus, zie ook paragraaf 4.6 Risicoparagraaf.

6. FINANCIËN

Zorggroep Tellus is financieel gezond. Het jaar 2021 is met een positief resultaat afgesloten.

6.1 Financieel resultaat 2021

Het resultaat van 2021 sluit met een rendement² van 6,3% (2020: 2,9%). Het gerealiseerde resultaat is daarmee hoger dan het begrote rendement van 2,0%. Het hoge rendement 2021 wordt veroorzaakt door overproductie 2020 die in 2021 is verantwoord (€ 245.000), vrijval voorziening organisatieontwikkeling (€ 162.000) en het uitstellen van opleidingen in verband met corona. Daarnaast is een hoger rendement nodig dan 2,0% omdat er eigen middelen nodig zijn voor de nieuwbouw die vanaf 2025 gerealiseerd zal worden.

De opbrengsten uit zorgprestaties zijn in 2021 18,4% hoger dan begroot en 13,7% hoger dan 2020. Deze verhoging is te verklaren door de begrotingsmethodiek op basis van het initiële budget en een verzwaring van de ZZP-mix.

De opbrengsten uit subsidies zijn in 2021 lager dan 2020. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat er in 2021 een lagere zorgbonus is vastgesteld. In 2021 is subsidie ontvangen voor coronabaten.

De personeelskosten in loondienst zijn voor Zorggroep Tellus 12,8% hoger dan begroot (exclusief Zorgbonus) en 8% hoger dan 2021. De personeelskosten niet in loondienst zijn ruim 4 maal hoger dan begroot en 15,2% hoger dan 2021.

De overige bedrijfskosten zijn 24,7% hoger dan begroot en 21,1% hoger dan 2020. Dit betreffen bewonersgebonden kosten en extra uitgaven vanwege corona (beschermingsmiddelen en sneltesten). De extra kosten worden vergoed vanuit de meerkostenregeling corona. En daarnaast zijn de kosten gebouwen- en terrein gebonden kosten hoger i.v.m. de hogere onderhoudskosten van locatie De Lichtboei en hogere energiekosten vanwege de prijsstijgingen op de energiemarkt.

Het resultaat van de coronaschade en de coronacompensatie 2021 is per saldo niet van invloed geweest op het resultaat van 2021.

Met het zorgkantoor, zorgverzekeraars en de gemeente zijn voor 2022 contracten afgesloten die passend zijn bij de gerealiseerde bezetting in 2021 tot en met juni 2021. Eind 2021 is de ZZP-mix hoger, waardoor er meer financiering in 2022 nodig zal zijn. In april 2022 vindt hierover overleg plaats met het zorgkantoor. Voor 2022 wordt een positief resultaat verwacht.

6.2 Financiële positie

De financiële positie van Zorggroep Tellus is gezond. De solvabiliteit, waarbij het eigen vermogen wordt afgezet tegen het totaal vermogen, is in 2021 33% (2020: 30%).

De liquiditeitspositie is in het verslagjaar 2021 met € 1,4 mln. toegenomen.

De current ratio is daarmee in 2021 gestegen naar 4,2 (2020: 4,1). De current ratio is ruim boven de 1 en duidt op ruim voldoende liquiditeiten om aan de kortlopende schulden te kunnen voldoen. Deze eigen geldmiddelen zijn nodig om de nieuwbouw deels uit eigen middelen te financieren.

Financiële kengetallen

Ratio	2021	2020
Solvabiliteit	33%	30%
Liquiditeit, current ratio	4,2	4,1

² Betreft het resultaat t.o.v. de opbrengst zorgprestaties



7.1 JAARREKENING 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

7.1 Jaarrekening 20201

7.1.1	Balans per 31 december 2021	3
7.1.2	Resultatenrekening over 2021	4
7.1.3	Kasstroomoverzicht over 2021	5
7.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
7.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	12
7.1.6.b.	Mutatieoverzicht materiële vaste activa	19
7.1.7.	Toelichting op de resultatenrekening over 2021	20
7.1.9.	WNT-verantwoording 2021	24
7.1.10	Vaststelling en goedkeuring	26

7.2 Overige gegevens

7.2.1	Statutaire regeling resultaatbestemming	29
7.2.2	Nevenvestigingen	29
7.2.3	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	30

Bijlagen

	Bijlage corona-compensatie 2021	32
	Zorgbonus 2020	35
	Zorgbonus 2021	36

7.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	2	7.874.758	8.303.616
Totaal vaste activa		<u>7.874.758</u>	<u>8.303.616</u>
Vlottende activa			
Vorderingen uit hoofde van financieringsoverschot	6	318.190	223.098
Debiteuren en overige vorderingen	7	238.077	259.361
Liquide middelen	9	5.972.468	4.547.990
Totaal vlottende activa		<u>6.528.735</u>	<u>5.030.449</u>
Totaal activa		<u><u>14.403.493</u></u>	<u><u>13.334.065</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	10		
Bestemmingsreserves		4.555.213	3.799.094
Algemene en overige reserves		197.215	197.215
Totaal eigen vermogen		<u>4.752.428</u>	<u>3.996.309</u>
Voorzieningen	11	464.251	369.468
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	12	7.638.160	7.727.826
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)			
Overige kortlopende schulden	13	1.548.654	1.240.462
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		<u>1.548.654</u>	<u>1.240.462</u>
Totaal passiva		<u><u>14.403.493</u></u>	<u><u>13.334.065</u></u>

7.1.2 RESULTATENREKENING OVER 2021

	Ref.	2021 €	2020 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:			
Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)	16	12.086.318	10.629.130
Subsidies	17	314.518	465.066
Overige bedrijfsopbrengsten	18	590.562	624.356
Som der bedrijfsopbrengsten		12.991.398	11.718.553
BEDRIJFSLASTEN:			
Personeelskosten	19	7.875.782	7.552.933
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	20	838.955	852.199
Overige bedrijfskosten	23	3.078.730	2.541.283
Som der bedrijfslasten		11.793.467	10.946.415
BEDRIJFSRESULTAAT		1.197.931	772.138
Financiële baten en lasten	24	-441.812	-432.455
RESULTAAT BOEKJAAR		756.119	339.683
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		2021 €	2020 €
Toevoeging/(onttrekking):			
Ontwikkeling keuken Zorggroep Tellus		0	
Aanloopkosten voor de nieuwbouw De Lichtboei		0	
Algemene / overige reserves		756.119	339.683
		756.119	339.683

7.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	Ref.	2021		2020	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Bedrijfsresultaat			1.197.931		772.138
Aanpassingen voor:					
- afschrijvingen en overige waardeverminderingen	20, 21	838.955		852.200	
- mutaties voorzieningen	11	94.784		-8.692	
			933.739		843.508
Veranderingen in werkkapitaal:					
- vorderingen	7	21.285		-38.070	
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot	6	-95.091		-34.409	
- kortlopende schulden (excl. schulden aan banken)	13	308.193		22.005	
			234.387		-50.474
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			2.366.057		1.565.172
Ontvangen interest	24	0		140	
Betaalde interest	24	-441.812		-432.595	
			-441.812		-432.455
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			1.924.245		1.132.717
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings materiële vaste activa	2	-410.097		-126.556	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-410.097		-126.556
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Correctie leaseverplichting	12	-89.671		-75.425	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-89.671		-75.425
Mutatie geldmiddelen			1.424.478		930.736
Stand geldmiddelen per 1 januari	9		4.547.990		3.617.254
Stand geldmiddelen per 31 december	9		5.972.468		4.547.990
Mutatie geldmiddelen			1.424.478		930.736

Toelichting:

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

7.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

7.1.4.1 Algemeen

Algemene gegevens

Zorggroep Tellus is statutair (en feitelijk) gevestigd te Den Helder, op het adres IJsselmeerstraat 2, en is geregistreerd onder KvK-nummer 37122456

De belangrijkste activiteiten zijn verpleging, verzorging en thuiszorg voor ouderen.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2021.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW) en daarmee de Richtlijn voor de jaarverslaggeving hoofdstuk 655 Zorginstellingen.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. De jaarrekening is opgesteld in euro.

Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening van Zorggroep Tellus is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling van Zorggroep Tellus, omdat de financiële positie van Zorggroep Tellus goed is. Er is sprake van een positief resultaat en eigen vermogen en de liquiditeitspositie is goed.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2020 zijn, waar nodig, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met 2021 mogelijk te maken.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van het management het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie, en vereisen een aantal schattingen en veronderstellingen:

- Economische gebruiksduur van materiële vaste activa
- Waardering van voorzieningen (met name de voorziening langdurig zieken en voorziening 45 dienstjaren)

7.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

7.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa. Activa waarvan het waarschijnlijk is dat de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde, worden afgewaardeerd tot het niveau van de hoogste van de indirecte en directe realiseerbare waarde.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst- en verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta is van Zorggroep Tellus.

7.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa wordt gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingstermijnen van materiële vaste activa zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur van het vast actief.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op bedrijfsterreinen en op vaste activa in ontwikkeling en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven. De afschrijvingspercentages zijn toegelicht in de toelichting op de balans.

De materiële vaste activa waarvan de instelling krachtens een financiële leaseovereenkomst het economisch eigendom heeft wordt geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde.

De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de opbrengstwaarde of de bedrijfswaarde zijnde de geschatte contante waarde van de toekomstige netto-kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren. Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. De opbrengstwaarde is dan gebaseerd op de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Groot onderhoud

In de basis worden kosten van groot onderhoud geactiveerd en afgeschreven over de verwachte economische levensduur.

7.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het boekjaar bestaande verschil tussen het wettelijk budget voor aanvaardbare kosten en de ontvangen voorschotten en de in rekening gebrachte vergoedingen voor diensten en verrichtingen ter dekking van het wettelijk budget (artikel 6 Regeling verslaggeving WTZi).

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, 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 beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Indien het verschil tussen de nominale en contante waarde van de verplichtingen materieel is, worden voorzieningen gewaardeerd tegen contante waarde.

Aanvullend op de hiervoor vermelde algemene grondslagen voor voorzieningen, gelden de hieronder genoemde specifieke grondslagen per voorziening.

Voorziening uitgestelde beloning

Deze voorziening betreft de geldwaarde van de (opgebouwde) rechten van werknemers die naar verwachting op een later moment uitbetaald of genoten/ opgenomen worden. Het gaat hierbij onder meer om:

- * jubileumgratificaties,
- * spaarverlof (balansbudget)
- * doorbetaling van loon na 45 dienstjaren in de zorg- of welzijnssector (voor zover op balansdatum overeengekomen tussen werkgever en werknemer)

De eerder genoemde verwachting wordt onder meer beïnvloed door de inschatting van de blijf-kans van werknemers en van het blijven voldoen aan de voorwaarden voor uitbetaling/ genieting/ opname. De geldwaarde betreft de opgebouwde rechten, omgerekend in het brutoloon op balansdatum, verhoogd met de daarover door de werkgever verschuldigde premies en heffingen en gecorrigeerd voor de inschatting van blijf-kans en het voldoen aan andere voorwaarden.

Reguliere verlofrechten zijn tegen de nominale waarde (opgebouwde rechten, omgerekend in het brutoloon op balansdatum, verhoogd met de daarover door de werkgever verschuldigde premies en heffingen) verwerkt onder de kortlopende schulden. Met betrekking tot de grondslagen voor de verwerking van de pensioenlasten, wordt verwezen naar het onderdeel 'Grondslagen van resultaatbepaling'.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is gevormd voor risico's voortvloeiende uit de verplichting tot uitbetaling van loon gedurende de eerste twee ziektejaren, voor zover deze na 31 december 2021 vallen. De voorziening is gevormd voor medewerkers met langdurig ziekteverlof die naar verwachting niet zullen terugkeren in het arbeidsproces. De verwachte loondoorbetaling voor het eerste jaar is gebaseerd op 100% van het loon, het tweede jaar voor 70%. Tevens is rekening gehouden met sociale lasten. Er wordt geen rekening gehouden met een disconteringsvoet.

Schulden

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

7.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

7.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verwerkt in het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij wordt voorzichtigheid betracht overeenkomstig de grondslagen die gelden voor het opnemen van activa en passiva (zoals eerder vermeld).

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Pensioenen

Stichting Zorggroep Tellus heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij Zorggroep Tellus. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. Zorggroep Tellus betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Ultimo 2021 bedroeg de dekkingsgraad 106,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 121,4%. PFZW heeft in januari 2020 een herstelplan opgesteld voor De Nederlandse Bank. Dit herstelplan gaat uit van een toereikend herstel van de dekkingsgraad ultimo 2027.

Het herstel van de dekkingsgraad wordt gerealiseerd door:

- een verhoging van de premie met een premieopslag van 2%-punt gedurende de herstelperiode. Deze opslag is bedoeld om de dekkingsgraad sneller te laten herstellen en op termijn terug te keren naar een financiële positie waarin het weer mogelijk is om de pensioenen te verhogen (indexeren).
- het niet volledig verhogen van de pensioenen gedurende de uitvoering van het herstelplan. Volgens de wettelijke eisen kan (geleidelijk) verhogen pas vanaf een dekkingsgraad van 110%. Bij een dekkingsgraad van ongeveer 130% kan PFZW volledig indexeren. Het indexeren van de pensioenen heeft echter wel tot gevolg dat het herstel langzamer gaat. Als PFZW niet tijdig uit herstel komt, dan kan het nog het indexatiebeleid aanpassen (door bijvoorbeeld later te indexeren).

PFZW voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten. Zorggroep Tellus heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Zorggroep Tellus heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de groep gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de winst-en-verliesrekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt.

7.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

7.1.4.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en beleggingen die zonder beperkingen en zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen.

7.1.4.6 Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

7.1.4.7 Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de wet- en regelgeving inzake de WNT, waaronder de instellingsspecifieke (sectorale) regels.

7.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

Voor zover posten uit de enkelvoudige balans niet afwijken van de geconsolideerde balans zijn deze hierna niet nader toegelicht en wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde balans.

ACTIVA

I

2. Materiële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Bedrijfsgebouwen en terreinen	385.166	683.784
Machines en installaties	193.223	103.739
Andere vaste bedrijfsmiddelen, technische en administratieve uitrusting	574.981	501.144
Bedrijfsgebouwen en lease	6.721.389	7.014.950
Totaal materiële vaste activa	7.874.759	8.303.617
<i>Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:</i>	2021	2020
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	8.303.617	9.029.260
Bij: investeringen	410.097	126.556
Af: afschrijvingen	545.394	558.638
Af: bedrijfsgebouwen lease	293.561	293.561
Boekwaarde per 31 december	7.874.759	8.303.617

Toelichting:

Voor een nadere specificatie van het verloop van de materiële vaste activa per activagroep wordt verwezen naar het mutatieoverzicht onder 7.1.6.a-c

De vaste activa zijn als zekerheid gesteld voor, inmiddels afgeloste schulden.

7.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

6. Vorderingen uit hoofde van financieringstekort en schulden uit hoofde van financieringsoverschot AWBZ / WLZ

	2020	2021	totaal
	€	€	€
Saldo per 1 januari	223.098		223.098
Financieringsverschil boekjaar		318.190	318.190
Correcties voorgaande jaren	244.852		244.852
Betalingen/ontvangsten	-467.950		-467.950
Subtotaal mutatie boekjaar	-223.098	318.190	95.092
Saldo per 31 december	0	318.190	318.190

Stadium van vaststelling (per erkenning):

a= interne berekening

b= overeenstemming met zorgverzekeraars

c= definitieve vaststelling NZa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Waarvan gepresenteerd als:		
- vordering uit hoofde van financieringsoverschot	318.190	223.098
	<u>318.190</u>	<u>223.098</u>

Specificatie financieringsverschil in het boekjaar	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	11.146.301	9.766.674
Af: vergoedingen ter dekking van het wettelijk budget	10.828.111	9.543.576
Totaal financieringsverschil	<u>318.190</u>	<u>223.098</u>

Toelichting:

In 2022 zal het financieringsverschil 2021 na vaststelling van de nacalculatie door Nza betaald worden aan Zorggroep Tellus.
In het financieringsverschil is geen rekening gehouden met de overproductie 2021 van € 106.237.

7.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

7. Debiteuren en overige vorderingen

De specificatie is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vorderingen op debiteuren	13.576	15.919
Vorderingen op Zorgverzekerings Wet	86.590	86.425
Vorderingen op gemeente	12.860	17.445
Vooruitbetaalde bedragen	7.136	24.322
Vorderingen uit Regeling compensatie transitievergoeding	65.467	71.110
Overige vorderingen	52.447	44.140
Totaal debiteuren en overige vorderingen	238.077	259.361

Toelichting:

Onder de vorderingen uit de regeling compensatie transitievergoedingen zijn de te verwachte vorderingen op de UWV verantwoord. De looptijd van deze regeling is langer dan één jaar en korter dan vijf jaar. Onder de overige vorderingen is het fietsenplan opgenomen, de looptijd van deze vordering is maximaal 3 jaar. De overige verantwoorde vorderingen en vooruitbetaalde bedragen zijn met een looptijd korter dan één jaar.

9. Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bankrekeningen	5.970.814	4.546.636
Kassen	1.654	1.354
Totaal liquide middelen	5.972.468	4.547.990

Toelichting:

De bovenstaande liquide middelen staan vrij ter beschikking.

7.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

10. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bestemmingsreserves	4.555.213	3.799.094
Algemene en overige reserves	197.215	197.215
Totaal eigen vermogen	4.752.429	3.996.310

Kapitaal

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2021	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-12-2021
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves:				
Reserve aanvaardbare kosten	3.699.094	756.119		4.455.213
Ontwikkeling open keuken	50.000			50.000
Ontwikkelingskosten vastgoed De Lichtboei	50.000			50.000
Totaal bestemmingsreserves	3.799.094	756.119	0	4.555.213

Algemene en overige reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	Saldo per 1-jan-2021	Resultaat- bestemming	Overige mutaties	Saldo per 31-dec-2021
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Bedrijfsreserve	197.215	0	0	197.215
Totaal algemene en overige reserves	197.215	0	0	197.215

Toelichting:

Tellus heeft in 2021 een resultaat behaald van € 756.119, dat is een rendement van 6,3%. Dit hoge rendement wordt veroorzaakt door overproductie 2020 (€ 245.000), vrijval voorziening organisatie ontwikkeling (€ 162.000) en het uitstellen van vervolgopleidingen wegens corona. Daarnaast wil Tellus vanaf 2025 nieuwbouw realiseren waarvoor een hoger rendement noodzakelijk is zodat een deel met eigen middelen gefinancierd kan worden.

7.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

11. Voorzieningen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	Saldo per 1-jan-2021	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo per 31-dec-2021
	€	€	€	€	€
- jubileumverplichtingen	53.570	7.910	2.692	0	58.787
- langdurig zieken	153.791	266.121	104.929	0	314.982
- organisatie ontwikkeling	162.108	0	0	162.108	0
- 45 dienstjaren	0	90.482	0	0	90.482
Totaal voorzieningen	369.468	364.512	107.621	162.108	464.251

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

31-dec-2021

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	198.034
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	221.216
hiervan > 5 jaar	45.002

Toelichting per categorie voorziening:

Voor de totstandkoming van de bovenstaande voorzieningen wordt verwezen naar de waarderingsgrondslagen (7.1.4).

Voorziening jubileumverplichtingen

De jubileumverplichting betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft de contante waarde van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen waarvan € 28.423 langlopend > 5 jaar. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkans en leeftijd. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 2%. (2020: 2%).

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken is getroffen in het kader van arbeidsongeschiktheid verplichtingen (WAO en WIA). Zie ook 7.1.4. Er heeft in 2021 een dotatie aan de voorziening plaats gevonden als gevolg van een toename van het aantal langdurig zieken.

Voorziening organisatieontwikkeling

De voorziening gevormd tot en met 2020 is vrij gevallen.

Voorziening 45 dienstjaren

De voorziening 45 dienstjaren betreft een voorziening uit hoofde van een CAO verplichting in het kader van de overgangsregeling 45+. Medewerkers kunnen stoppen met werken na 45 dienstjaren. Het gaat om medewerkers die minimaal 20 jaar gewerkt hebben in een zwaar beroep en aantoonbaar 45 jaar in zorg en welzijn hebben gewerkt. Daarnaast dient de werknemer de laatste 5 jaar werkzaam te zijn geweest op basis van een arbeidsovereenkomst in de VVT-sector. De berekening is gebaseerd op de CAO-bepalingen, blijfkans, leeftijd en resterende dienstjaren tot het bereiken van de AOW-leeftijd. De voorziening betreft de contante waarde van de toekomstige uitkeringen. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 0,5%.

7.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

12. Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)

De specificatie is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan banken	0	0
Overige langlopende schulden	7.638.160	7.727.826
Totaal langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	<u>7.638.160</u>	<u>7.727.826</u>

De verstrekte zekerheden bij ABN-AMRO Bank N.V. luiden als volgt:

- hypothecaire zekerheid op bedrijfsgebouwen en -terreinen;
- pandrecht op de vorderingen;
- pandrecht op de machines en installaties.

De leningen met de ABN-AMRO is in het verslagjaar 2019 volledig afgelost.

13. Overige kortlopende schulden

De specificatie is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Diverse crediteuren	388.175	233.573
Schulden ter zake Zorgverzekerings Wet	0	22.653
Schulden uit hoofde van subsidies:		
- Nog terug te betalen corona-compensatie ZvW	0	123.012
- Nog terug te betalen subsidie coronabaten	44.000	
- Nog terug te betalen subsidie zorgbonus	27.308	8.939
Schulden ter zake Zorgverzekerings Wet corona		
Aflossingsverplichtingen lease	89.671	75.425
Belastingen en premies sociale verzekeringen	216.119	41.806
Schulden ter zake pensioenen	49.836	43.659
Nog te betalen salarissen	59.041	56.859
Overige kortlopende bedragen	58.400	29.627
Balansbudget	29.611	
Vakantiegeld	266.848	240.232
Vakantiedagen	319.645	364.679
Totaal overige kortlopende schulden	<u>1.548.654</u>	<u>1.240.462</u>

Toelichting:

Alle verantwoorde schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd korter dan één jaar.

7.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS**15.a. Niet in de balans opgenomen verplichtingen en niet in de balans opgenomen activa**

Ultimo 2021 bedragen de schulden uit overige verplichtingen van Zorggroep Tellus € 106.712

Overige verplichtingen

<u>Omschrijving</u>	<u>Verplichting</u> <u>2022</u>	<u>Omvang</u> <u>verplichting</u> <u>komende 5 jaar</u>	<u>Omvang</u> <u>verplichting</u> <u>resterende</u> <u>jaren</u>	<u>Einddatum</u> <u>contract</u>
Lease boodschappenplusbus	€ 11.565	€ -	€ 30.189	2025
Lease personenauto	€ 10.857	€ -	€ 39.712	2025
Lease personenauto	€ 6.496	€ -	€ 36.811	2025
Totaal	€ 28.918	€ -	€ 106.712	

De huurverplichtingen kwalificeren op grond van de bepalingen van RJ-Richtlijn 292 Leasing als operational lease en zijn om die reden niet in de balans opgenomen.

Onzekerheden opbrengstverantwoording

Als gevolg van materiële nacontroles door zorgkantoren, zorgverzekeraars en gemeenten op de gedeclareerde zorgprestaties en maatschappelijke ondersteuning kunnen correcties noodzakelijk zijn op de gedeclareerde productie. De effecten van eventuele materiële nacontroles zijn vooralsnog onzeker. Zorggroep Tellus heeft op basis van een risicoanalyse een zo nauwkeurig mogelijke inschatting gemaakt van de hieruit voortvloeiende risico's en verplichtingen. Daarbij is rekening gehouden met uitkomsten van interne en externe controles.

Dezelfde onzekerheid is aan de orde met betrekking tot de definitieve vaststelling van subsidies. Voor het jaar 2021 richt deze onzekerheid zich specifiek op de subsidie zorgbonus, coronabaten en de corona-compensatie. Ook hiervoor geldt dat op basis van landelijke en lokale richtlijnen en afspraken een zo nauwkeurig mogelijke schatting is gemaakt van de te verwerken opbrengsten. Niet uitgesloten kan worden dat de verwerkte bedragen bij de definitieve vaststelling nog substantieel bijgesteld worden. Deze bijstellingen zullen dan in het resultaat van het boekjaar verwerkt worden, waarin de bijstelling voldoende aannemelijk wordt.

Zorggroep Tellus verwacht uit hoofde van genoemde nacontroles, subsidievaststellingen en de vaststelling van de coronacompensatie overigens geen noemenswaardige correcties op de verantwoorde opbrengsten.

7.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS**15.b. Mogelijke rechten of verplichtingen in het kader van de niet in de balans opgenomen regelingen****Wlz overproductie**

Zorggroep Tellus heeft de Wlz opbrengst van geleverde zorg boven de contractueel overeengekomen zorgkostenbudget niet als opbrengst in de jaarrekening meegenomen. Over 2021 is het mogelijk dat het 'restant overproductie' (gedeeltelijk) vergoed wordt vanuit ongebruikte Wlz-gelden. De overproductie van Zorggroep Tellus bedraagt over 2021 € 106.237. Dit bedrag is, ter afstemming voor de compensatie van de landelijke onderproductie, ingediend bij het zorgkantoor.

Verplichtingen uit hoofde van het macrobeheersinstrument

Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 bestaat nog geen inzicht in realisatie van het mbi-omzetplafond over 2021. Zorggroep Tellus is niet in staat een betrouwbare inschatting te maken van de uit het macrobeheersinstrument voortkomende verplichting en deze te kwantificeren. Als gevolg daarvan is deze verplichting niet tot uitdrukking gebracht in de balans van Zorggroep Tellus per 31 december 2021.

7.1.6.b. MUTATIEOVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen, technische en administratieve uitrusting	Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa	Bedrijfs- gebouwen Lease	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021						
- aanschafwaarde	6.414.923	837.288	1.378.602	0	10.067.318	18.698.131
- cumulatieve afschrijvingen	5.731.139	733.550	877.458	0	3.052.368	10.394.515
Boekwaarde per 1 januari 2021	683.784	103.739	501.144	0	7.014.950	8.303.617
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	11.273	153.924	244.901	0	0	410.097
- herwaarderingen						
- afschrijvingen	309.891-	64.439-	171.064-			-545.394
.uit activastaat (regulier)	303.760-	46.456-	171.064-	0,00	0,00	-521.280
.uit activastaat (versneld)	6.131-	17.983-	-	0,00	0,00	-24.114
.uit activastaat (door desinvestering)	-	0,00	-	0,00	0,00	0
- waardevermindering leaseverplichtingen	0	0	0	0	293.561	293.561
- <i>terugname geheel afgeschreven activa 2020</i>						
.aanschafwaarde			19.681-			-19.681
.cumulatieve herwaarderingen						0
.cumulatieve afschrijvingen			19.681-			-19.681
- <i>desinvesteringen</i>						
aanschafwaarde						0
cumulatieve herwaarderingen						0
cumulatieve afschrijvingen						0
per saldo	0	0	0	0	0	0
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	298.618-	89.485	73.836	-	293.561-	428.858-
Stand per 31 december 2021						
- aanschafwaarde	6.426.196	991.212	1.603.822	0	10.067.318	19.088.548
- cumulatieve herwaarderingen						
- cumulatieve afschrijvingen	6.041.030	797.989	1.028.841	0	3.345.929	11.213.789
Boekwaarde per 31 december 2021	385.166	193.223	574.981	0	6.721.389	7.874.758
<i>Afschrijvingspercentage</i>	0%-10,0%	5% - 10%	10% - 33,3%			

7.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

16. Opbrengsten zorgprestaties (en maatschappelijke ondersteuning)

	2021	2020
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies)	540.680	314.067
Opbrengsten zorgverzekeringswet (exclusief subsidies) oude jaren	5.419	48.819
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies)	11.030.596	9.527.833
Wettelijk budget voor aanvaardbare kosten Wlz-zorg (exclusief subsidies) oude jaren	244.852	65.914
Opbrengsten Wmo	141.784	426.027
Zorg-gerelateerde corona-compensatie	122.482	246.469
Overige zorgprestaties	506	0
Totaal	12.086.318	10.629.130

Toelichting:

De totale opbrengsten zorgverzekeringswet betreft in 2021 € 540.680 (€ 314.067 in 2020). De opbrengst wijkverpleging is in 2021 gestegen met € 198.699 en de opbrengst Elv is gestegen met € 27.914.

De opbrengsten zorgverzekeringswet oude jaren hebben betrekking op geleverde thuiszorg in voorgaande jaren.

De zorg-gerelateerde corona-compensatie is betreft Wlz (€ 115.704) en Wmo (€ 6.777). De specificatie van het aandeel van de coronacompensatie is opgenomen in de bijlage corona compensatie.

Er bestaat nog geen volledige overeenstemming over de hoogte van de corona-compensatie 2021. De in de opbrengsten verwerkte corona-compensatie is daarom gebaseerd op een schatting. Daarbij is rekening gehouden met de extra gemaakte (corona)kosten, toepasselijke wet- en regelgeving voor de compensatie daarvan en (voorlopige) afspraken met zorgfinanciers over de compensatie. Het kan zijn dat de corona-compensatie hoger of lager wordt vastgesteld dan waarmee in deze jaarrekening rekening is gehouden. Deze verschillen zullen verwerkt worden in de jaarrekening 2022. Verwacht wordt dat het afrekeningsverschil op totaalniveau beperkt zal zijn.

17. Subsidies

	2021	2020
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Rijkssubsidies vanwege het Ministerie van VWS	80.944	76.205
Rijkssubsidies RVO	51.503	0
Coronabaten	53.328	0
Subsidie zorgbonus	128.499	388.861
Diversen	244	0
Totaal	314.518	465.066

Toelichting:

De ontvangen rijkssubsidies zijn bestemd voor de begeleiding van stagiaires en leerlingen in de zorg.

Het bedrag voor de subsidie zorgbonus is bepaald op basis van de ingediende subsidieaanvraag en de voorlopige toekenning daarop en aangepast tot het niveau van de uitbetaalde subsidiabele zorgbonussen en de belastingheffing daarover. De zorgbonussen zijn uitbetaald in 2021. De subsidie 2020 en 2021 is nog niet vastgesteld. Op basis van de overwegingen bij de toekenning van de zorgbonussen en de subsidieaanvraag daarvoor, worden geen bijzondere afrekeningsverschillen verwacht. Het bedrag aan uitbetaalde bonussen, inclusief de belastingheffing daarover is verwerkt onder de personeelskosten. In 2021 is subsidie ontvangen voor het invullen van tijdelijke ondersteunende corona-gerelateerde functies. De subsidie is nog niet vastgesteld. Omdat medewerkers een afwijkende periode hebben gewerkt zal nog een deel terugbetaald moeten worden. In de jaarrekening is rekening gehouden met een schatting van het terug te betalen bedrag.

7.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

18. Overige bedrijfsopbrengsten

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige opbrengsten:		
- Verhuuropbrengsten	253.615	248.998
- Opbrengsten servicekosten	35.713	30.212
- Opbrengsten maaltijdverstrekking	222.166	236.343
- Opbrengsten andere dienstverlening aan cliënten	75.158	90.744
- Opbrengsten uit bedrijfsmatige activiteiten	3.910	18.059
Totaal	<u>590.562</u>	<u>624.356</u>

Toelichting:

De daling van de overige bedrijfsopbrengsten wordt veroorzaakt door de coronamaatregelen waardoor er minder maaltijden zijn verkocht en andere dienstverlening aan cliënten gedaald is.

7.1.8 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

19. Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Lonen en salarissen	5.742.496	5.245.502
Sociale lasten	863.902	840.094
Pensioenpremies	455.049	396.434
Andere personeelskosten:		
- Opleidingskosten	75.809	54.947
- Reis- en verblijfkosten	59.680	55.727
- Zorgbonus personeel in loondienst, inclusief eindheffing	128.500	388.861
- Andere personeelskosten	334.355	383.860
Subtotaal	<u>7.659.791</u>	<u>7.365.426</u>
Personeel niet in loondienst:	<u>215.992</u>	<u>187.507</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>7.875.782</u></u>	<u><u>7.552.933</u></u>
Gemiddeld aantal personeelsleden (in Fte's):		
Zorggroep Tellus	<u>145</u>	<u>139</u>
Gemiddeld aantal personeelsleden op basis van fulltime eenheden	<u><u>145</u></u>	<u><u>139</u></u>

Toelichting:

De stijging van de lonen en salarissen wordt veroorzaakt door de toename van het aantal fte's. De salariskosten per fte zijn gedaald. De overige personeelskosten zijn gedaald omdat de zorgbonus in 2021 lager is dan 2020. In 2020 is er vanwege corona minder opleiding gevolgd. De hoge kosten PNIL betreft inhuur van externen wegens ziekte.

20. Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- bedrijfsgebouwen lease	293.561	293.561
- materiële vaste activa	545.394	558.638
Totaal afschrijvingen	<u><u>838.955</u></u>	<u><u>852.199</u></u>

\

23. Overige bedrijfskosten

De specificatie is als volgt:

	2021	2020
	€	€
Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten	871.002	807.592
Algemene kosten	905.785	825.667
Patiënt- en bewoners gebonden kosten	184.371	156.876
Onderhoud en energiekosten	634.836	403.829
Huur en leasing gebouwen	334.554	333.552
Huur en leasing vervoersmiddelen	32.080	22.459
Dotaties en vrijval voorzieningen	116.103	-8.692
Totaal overige bedrijfskosten	3.078.730	2.541.283

Toelichting:

Voedingsmiddelen en hotelmatige kosten

De voedingsmiddelen en keuken benodigdheden zijn in 2021 gestegen met € 29.000. Dit betreft een stijging van brood en banket, kruidenierswaren, vlees, koffie en thee. Er is een nieuw inkoopcontract afgesloten wat tot een besparing moet leiden vanaf 2022. De hotelmatige kosten zijn in 2021 met € 34.000. Een deel van de hotelmatige kosten betreffen extra uitgaven vanwege corona, deze meerkosten worden vergoed.

Algemene kosten

De algemene kosten hebben een divers karakter. De meest opvallende stijgingen zijn de kosten automatisering (o.a. nieuw ECD), accountantskosten (toename als gevolg van extra controles wegens verantwoordingen corona en public relations. De belangrijkste dalingen zijn advieskosten en verzekeringen en schadevergoedingen.

Patiënt- en bewonersgebonden kosten

De stijging van de patiënt- en bewonersgebonden kosten zijn in 2021 gestegen door hogere kostenontspanningsactiviteiten (10-jarig bestaand De Groene Vecht).

Onderhoud en energiekosten

De hogere kosten onderhoud worden veroorzaakt door het uitvoeren van reparaties en vervangingen wegens de ouderdom van De Lichtboei en het uitvoeren van schilderwerkzaamheden. De energiekosten zijn hoger door een hoger verbruik en hogere energieprijzen.

Dotaties en vrijval voorzieningen

De dotatie en vrijval van voorzieningen hebben betrekking op de dotatie voorziening voor langdurig zieken en voorziening 45 dienstjaren ten lasten van het resultaat. Zie ook 7.1.5 paragraaf 11 voorzieningen.

24. Financiële baten en lasten

De specificatie is als volgt:

	2021	2020
	€	€
Rentebaten	0	140
Subtotaal financiële baten	0	140
Rentelasten	-441.812	-432.595
Subtotaal financiële lasten	-441.812	-432.595
Totaal financiële baten en lasten	-441.812	-432.455

27. Honoraria accountant

	2021	2020
	€	€
De honoraria van de accountant over 2021 zijn als volgt:		
1 Controle van de jaarrekening	34.247	28.425
2 Overige controlewerkzaamheden (w.o. Regeling AOIC en nacalculatie)	20.254	21.221
2 Fiscale advisering	12.547	312
Totaal honoraria accountant	67.048	49.958

Toelichting:

De honoraria van de accountant betreffen de in het boekjaar gefactureerde bedragen en hebben betrekking op zowel 2020 als 2021.

7.1.9 WNT-Verantwoording

25. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2021 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

	W. van der Most
1 Functie (functienaam)	Bestuurder
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-apr-17
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden
4 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	138.255
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	12.669
8 Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	150.924
13 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	170.000

Vergelijkende cijfers 2020

1 (Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
2 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%
3 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	125.768
4 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	11.692
5 Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	137.460
10 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	163.000

Toeziethoudende topfunctionarissen

	A.F. Mosheuvél	T.P. Groenhuizen-Bais	A.J. Wensink
1 Functie (functienaam)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	26-sep-16	26-mei-16	1-jan-14
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden	heden
4 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	20.400	13.600	13.600
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	25.500	17.000	17.000

Vergelijkende cijfers 2020

1 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	17.390	13.040	13.040
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	22.424	16.300	16.300

	A.J. Brand	S.J.A. Timmerman
1 Functie (functienaam)	Lid RvT	Lid RvT
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jul-20	1-jul-20
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
4 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	13.040	13.600
5 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.000	17.000

Vergelijkende cijfers 2020

1 Totaal bezoldiging in kader van de WNT	6.520	6.250
2 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	8.195	8.195

Toelichting

De Raad van Toezicht heeft conform de Regeling bezoldigingsmaxima topfunctionarissen zorg- en jeugdhulp aan Stichting Zorggroep Tellus een totaalscore van 9 punten toegekend. De daaruit volgende klassenindeling betreft Klasse III, met een bijbehorend bezoldigingsmaximum voor de Raad van Bestuur van € 170.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de Raad van Bestuur.

Het bijbehorende bezoldigingsmaximum volgens het advies door de NVTZ bedragen voor de voorzitter van de Raad van Toezicht bedraagt € 25.500 en voor de overige leden van de Raad van Toezicht € 17.000. Deze maxima worden niet overschreden.

7.1.10 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De raad van bestuur van Stichting Zorggroep Tellus heeft de jaarrekening 2021 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 25 mei 2022.

De raad van toezicht van de Stichting Zorggroep Tellus heeft de jaarrekening 2021 goedgekeurd in de vergadering van 25 mei 2022.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 7.1.2.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bestuurder	w.g.
Dhr. W. van der Most	25 mei 2022

Voorzitter Raad van Toezicht	w.g.
Dhr. A.F. Mosheuvel	25 mei 2022

Toezi chthouder	w.g.
Mw. A.M. Ruige	25 mei 2022

Vicevz. Raad van Toezicht	w.g.
Mw. T.P. Groenhuizen-Bais	25 mei 2022

Toezi chthouder	w.g.
Dhr. A.J. Brand	25 mei 2022

Toezi chthouder	w.g.
Dhr. S.J.A. Timmerman	25 mei 2022

7.2 OVERIGE GEGEVENS

7.2 OVERIGE GEGEVENS

7.2.1 Statutaire regeling resultaatbestemming

Er is geen statutaire regeling omtrent resultaatbepaling

7.2.2 Nevenvestigingen

Stichting Zorggroep Tellus heeft geen nevenvestigingen.

7.2.3 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is opgenomen op de volgende pagina.

Aan de raad van toezicht en de raad van bestuur van
Stichting Zorggroep Tellus

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaardocument opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Zorggroep Tellus te Den Helder gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in het jaardocument opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Zorggroep Tellus op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de *Regeling verslaggeving WTZi (RvW)*.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de resultatenrekening over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de *Nederlandse controlestandaarden* en de *Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021* vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Zorggroep Tellus zoals vereist in de *Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO)* en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de *Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA)*.

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de *Regeling Controleprotocol WNT 2021* hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in *artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT*, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaardocument opgenomen andere informatie

Het jaardocument omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens;



- de bijlage corona-compensatie 2021;
- de bijlage 'Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 maart 2020 tot 1 september 2020 (bonus 2020)';
- de bijlage 'Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 oktober 2020 en 15 juni 2021 (bonus 2021)'.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de RvW is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de RvW en de *Nederlandse Standaard 720*. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, de bijlage corona-compensatie 2021, de bijlagen zorgbonus en de overige gegevens in overeenstemming met de RvW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de raad van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de RvW. In dit kader is de raad van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de raad van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de raad van bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de raad van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de raad van bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De raad van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.



Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de *Nederlandse controlestandaarden*, de *Regeling Controleprotocol WNT 2021*, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de raad van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door de raad van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Dordrecht, 25 mei 2022

Verstegen accountants en adviseurs B.V.,

was getekend,
ing. J.L. Wisse RA

BIJLAGEN

Zorggroep Tellus

BIJLAGE CORONA-COMPENSATIE 2021

Versie: 1.0, d.d. 2 december 2021

Zorgaanbieder

Statutaire naam zorgaanbieder	Zorggroep Tellus
Plaatsnaam	Den Helder
KvK-nummer	37122456

Considerans

Door de uitbraak van het coronavirus (Covid-19) is voor veel zorgaanbieders een crisissituatie ontstaan. Zorgaanbieders hebben zich ingespannen om de zorg te continueren, waarbij de negatieve financiële gevolgen worden gecompenseerd door de zorgfinanciers. Reguliere registratie-, declaratie- en verantwoordingsprocessen konden daarbij niet altijd worden toegepast en gehandhaafd. Gedurende het jaar hebben zorgaanbieders en zorgfinanciers daarom de dialoog gevoerd over de impact van de coronacrisis en de hoogte van de compensatie. Deze bijlage bij de jaarrekening 2021 voorziet in de behoefte van zorgaanbieders en zorgfinanciers om domeinoverstijgend inzichtelijk te maken en te bevestigen dat de corona-schade en corona-compensatie evenwichtig zijn.

Bestuursreflectie

Sinds medio maart 2020 is er met het Coronavirus sprake van een pandemie. De grootste risico's zijn een 'dalende omzet van intramurale zorgprestaties' en 'stijging van het ziekteverzuim'. Beide risico's doen zich met name voor bij een corona-uitbraak op één of beide locaties van Tellus. Om het risico van een corona-uitbraak te voorkomen en/of te beperken heeft Tellus diverse (vergaande) maatregelen genomen. Deze maatregelen worden alle vanuit een intern geformeerd crisisteam geïnitieerd en gecommuniceerd, bestaande uit de MT-leden, de marketing- en communicatiemedewerker, een beleidsmedewerker kwaliteit en de secretaresse Raad van Bestuur. Hierbij wordt ook het regionaal beleid, vanuit een digitaal bestuurlijk overleg met 14 zorgbestuurders uit de regio, gevolgd. Het crisisteam voert drie maal per week (of indien nodig frequenter) overleg. In dit crisisteam worden, op basis van constructief overleg, goede afwegingen gemaakt alvorens de maatregelen worden ingezet. Hierbij is het essentieel een goede balans te vinden tussen 'de rust bewaren' versus 'de scherpheid in aansturing'. In 2021 is het aantal besmette cliënten en medewerkers beperkt gebleven. Gedurende het jaar zijn regelmatig perioden geweest waarin de welzijnactiviteiten voor cliënten beperkt waren of zijn stop gezet. Ook het ziekteverzuim is hoog geweest.

Zorggroep Tellus streeft ernaar om de financiële gevolgen te beperken door interne maatregelen, aangevuld met de ondersteunende maatregelen van de NZa, zorgverzekeraars, zorgkantoren en gemeentes. Als de situatie daar aanleiding toe geeft, zal ook een beroep worden gedaan op de algemene faciliteiten vanuit de Rijksoverheid. In 2021 zijn er o.a. extra uitgaven geweest voor beschermingsmiddelen, handgel, schoonmaak en sneltesten. Er is sprake geweest van een hoger ziekteverzuim en medewerkers hebben extra uren gewerkt.

Er is geen beroep gedaan de algemene faciliteiten vanuit de Rijksoverheid.

Het vorenstaande is gebaseerd op de huidige inzichten. De werkelijke impact en maatregelen zijn nog onzeker en helaas grotendeels afhankelijk van voor Zorggroep Tellus niet beïnvloedbare factoren.

Aandeel van de coronacompensatie 2021 in de opbrengsten 2021

	Wlz	Zvw	Wmo	Jw	Fz	Overig	Totaal
Continuïteitsbijdrage/omzetgarantie corona-compensatie			meerkosten corona				€ -
Compensatie personele meerkosten corona	€ 27.467	€ 1.065	€ 2.636				€ 31.168
Compensatie materiële meerkosten corona	€ 88.237	€ 1.674	€ 4.141				€ 94.052
Corona-compensatie uit hoofde van NOW*							€ -
Overige corona-compensatie							€ -
Totaal toegekende corona-compensatie	€ 115.704	€ 2.739	€ 6.777	€ -	€ -	€ -	€ 125.220
AF: nog niet in de jaarrekening 2021 verwerkte corona-compensatie		€ 2.739					€ 2.739
Totaal in de jaarrekening 2021 verantwoorde corona-compensatie 2021	€ 115.704	€ -	€ 6.777	€ -	€ -	€ -	€ 122.481
Opbrengsten, inclusief corona-compensatie:							
- jaarrekening 2021	€ 11.030.596	€ 540.680	€ 141.784			€ 905.081	€ 12.618.140
- begroting 2021	€ 9.810.000	€ 350.000	€ 46.000			€ 681.000	€ 10.887.000
- jaarrekening 2020	€ 9.527.833	€ 314.067	€ 426.027			€ 1.089.423	€ 11.357.351
- jaarrekening 2019	€ 9.266.123	€ 313.850	€ 485.114			€ 769.423	€ 10.834.510
Aandeel totaal in de jaarrekening verantwoorde corona-compensatie 2021 in opbrengsten 2021	1,05%	0,00%	4,78%			0,00%	0,97%

***Toelichting bij samenloop van NOW met corona-compensatieregelingen voor de zorgsector**
n.v.t.

**Toelichting bij niet in de jaarrekening 2021 verwerkte corona-compensatie 2021

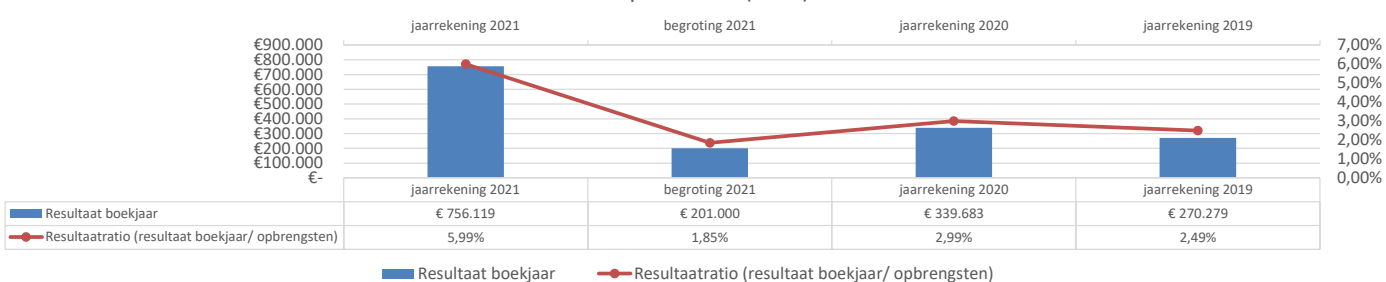
Gezien het bedrag van de te verwachten compensatie meerkosten corona is het bedrag van € 2.739 niet als vordering in de jaarrekening opgenomen. Deze bedragen moeten worden toegerekend aan de verschillende zorgverzekeraars en zullen naar verwachting deels onder drempelbedragen blijven waardoor de compensatie niet wordt toegekend.

Analyse van de impact van de corona-compensatie op de resultaatontwikkeling 2021

Ontwikkeling gerapporteerde resultaatratio

	jaarrekening 2021	begroting 2021	jaarrekening 2020	jaarrekening 2019
Resultaat boekjaar	€ 756.119	€ 201.000	€ 339.683	€ 270.279
Resultaatratio (resultaat boekjaar/ opbrengsten)	5,99%	1,85%	2,99%	2,49%
Mutatie resultaatratio jaarrekening 2021 t.o.v. begroting 2021 en jaarrekening 2020/2019	n.v.t.	4,15%	3,00%	3,50%

Verloop resultaat(ratio)



Toelichting op het verloop van het resultaat/ de resultaatratio

De bedrijfsvoering van Zorggroep Tellus is in 2021 beïnvloed door de pandemie.

De opbrengsten uit zorgprestaties zijn in 2021 hoger dan begroot en hoger dan 2020. Deze verhoging is te verklaren door de begrotingsmethodiek op basis van het initiële budget en een verzwaring van de ZZP mix in de Wlz. Er is een groei in de omzet wijkverpleging gerealiseerd ten opzichte van de begroting en ten opzichte van 2020. De Wmo opbrengsten zijn gedaald door de overheveling van GGZ wonen naar de Wlz.

De opbrengsten uit subsidies zijn in 2021 gedaald. Dat wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de zorgbonus en de subsidie hiervoor in 2021 lager is. De rijkssubsidies zijn hoger doordat er meer stagiaires en leerlingen zijn ingezet dan in 2020 en er in 2021 medewerkers in coronabanen zijn aangesteld waarvoor subsidie is ontvangen.

De overige opbrengsten zijn in 2021 gedaald door lagere opbrengsten maaltijden en overige dienstverlening als gevolg van de coronamaatregelen.

De personeelskosten zijn hoger dan begroot en hoger dan 2020. Dit wordt veroorzaakt door hogere salariskosten wegens CAO stijging en een toename van het aantal fte's vanwege de ZZP verzwaring. Daarnaast zijn de kosten PNIL gestegen door inhuur van personeel wegens ziekte.

Zorggroep Tellus heeft de RIVM-maatregelen in de bedrijfsvoering gevolgd waarbij de uitvoering van de maatregelen effect hebben gehad op de groepsgrootte van cliënten voor onder andere het restaurant en de welzijnsactiviteiten. Ter voorkoming van de besmetting of verspreiding van het coronavirus zijn de noodzakelijk persoonlijke beschermingsmiddelen ingezet. Hetgeen resulteerde in hogere kosten voor verpleging en verzorging en verantwoording van corona gerelateerde kosten.

Voor het waarborgen van de 1,5 meter en ter voorkoming van een corona-uitbraak zijn de algemene ruimtes en de logistiek in de instellingen aangepast en is de frequentie van schoonmaak en interieurverzorging verhoogd. Door de extra hygiëne maatregelen hebben we net als in 2020 te maken gehad met hoge kosten schoonmaken en afvalverwerking. Hiertegenover staat ook een vergoeding. Verder zijn de algemene kosten gestegen ten opzichte van 2020 door de implementatie van een nieuw Elektronisch Cliënten Dossier (ECD). En zijn de kosten onderhoud en energie hoger dan 2020 en begroot doordat 1 van de locaties verouderd is waardoor meer onderhoud nodig en de energieprijzen zijn gestegen.

Het ziekteverzuim onder medewerkers is in 2021 toegenomen. Het gemiddeld verzuim is in 2021 ten opzichte van 2020 met 1,6%-punt gestegen. Dit betreft vooral het langdurig verzuim. Het ziekteverzuim per maand fluctueert tussen de 7,2% en 11,3%.

Het resultaat van de coronaschade en de coronacompensatie 2021 is per saldo niet van invloed geweest op het resultaat van 2021. Het hogere resultaat 2021 wordt veroorzaakt door de goedgekeurde overproductie 2020, een verzwaring van de ZZP mix en vanwege corona het uitstellen van vervolgopleidingen in het kader van organisatieontwikkeling. Tellus wil vanaf 2025 nieuwbouw plegen, daarvoor zijn eigen middelen nodig. Hiervoor probeert Tellus ieder jaar een bedrag toe te voegen aan de liquide middelen.

Ondertekening en waarmerking

Deze bijlage "Corona-compensatie 2021" bij de jaarrekening 2021 is naar waarheid, volledig en in overeenstemming met de administratie van de organisatie opgesteld. De organisatie heeft zich, naar beste weten van het bestuur, niet bevoordeeld door een te hoge compensatie van corona-schade.

Ondertekening door het bestuur

Plaats en datum

Dhr. drs.W.van der Most

Waarmerk accountant ter identificatie

Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 maart 2020 tot 1 september 2020 (bonus 2020)

	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro	Aantal	Euro	Aantal	Euro
Totaal ontvangen Zorgbonus 2020 volgens verleningsbeschikking (a)	221	€ 397.800,00	0	€ 0,00	221	€ 397.800,00
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (b)	220	€ 220.000,00			220	€ 220.000,00
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2020 (c)			0	€ 0,00	0	€ 0,00
Belastingen						
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 800 per zorgprofessional)		€ 167.860,00				€ 167.860,00
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 750 per zorgprofessional)				€ 0,00		€ 0,00
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgprofessionals (d)		€ 167.860,00		€ 0,00		€ 167.860,00
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		€ 9.940,00		€ 0,00		€ 9.940,00
Verklaringen:						
- Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (forfaitaire WKR)		Ja				
- Verklaring: voor de bonus aan derden is de 'eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)				0		

Verantwoording besteding Subsidieregeling bonus zorgprofessionals COVID-19 over de periode 1 oktober 2020 en 15 juni 2021 (bonus 2021)

	Werknemers		Derden		Totaal	
	Aantal	Euro	Aantal	Euro	Aantal	Euro
Totaal ontvangen Zorgbonus 2021 volgens verleningsbeschikking (a)	225	€ 155.808,00	0	€ 0,00	225	€ 155.808,00
Aantal werknemers dat in aanmerking komt voor bonus 2021 (b)	216	€ 83.097,36			216	€ 83.097,36
Aantal derden dat in aanmerking komt voor bonus 2021 (c)			0	€ 0,00	0	€ 0,00
Belastingen						
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan werknemers netto uitgekeerde bonus (max. € 307,77 per zorgprofessional)		€ 45.017,87				€ 45.017,87
- Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan derden netto uitgekeerde bonus (max. € 288,53 per zorgprofessional)				€ 0,00		€ 0,00
Totaal afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de netto uitgekeerde bonus aan zorgprofessionals (d)		€ 45.017,87		€ 0,00		€ 45.017,87
Verschil verleningsbeschikking en feitelijke uitkeringen cq belastingheffing (a-b-c-d)		€ 27.692,77		€ 0,00		€ 27.692,77
Verklaringen:						
- Verklaring: de bonus aan werknemers is aangewezen als eindheffingsbestanddeel (forfaitaire WKR)		Ja				
- Verklaring: voor de bonus aan derden is de 'eindheffing aan anderen dan eigen werknemers' toegepast (eindheffing publiekrechtelijke uitkeringen)				0		