



FINANCIEEL STRATEGISCH BELEIDSPLAN

2014-2016

1 INLEIDING

In dit plan legt Zorggroep Sirjon¹ haar financiële beleidsvoornemens voor de periode 2014-2016 neer. Zorggroep Sirjon² is een ANBI stichting. De Zorggroep heeft geen winstoogmerk en de overtollige exploitatiesaldi worden besteed ten doel van de Zorggroep en niet uitgekeerd aan personeel of derden. Het door de Zorggroep in deze periode te voeren beleid is veelal afhankelijk van de ontwikkelingen in de wet- en regelgeving vanuit het ministerie van VWS en het aan haar ter beschikking staande budget. Indien deze factoren wijzigen, zal de Zorggroep daarop dienen te anticiperen en haar beleid dienen aan te passen. Het beleid is hiermee feitelijk dynamisch.

Bij het uitzetten van het door de Zorggroep te voeren beleid concentreert de Zorggroep zich op haar statutaire doelstelling. De Zorggroep heeft ten doel 'Het (doen) voorzien in duurzame huisvesting, verzorging en pedagogische begeleiding van gehandicapten. Verder het (doen) voorzien in duurzame huisvesting en verzorging van zorgbehoevende ouderen. Sinds de oprichting van de Zorggroep heeft zij zich intensief ingezet voor het nastreven van haar statutaire doelstelling.

2 AMBITIE ZORGGROEP SIRJON

2.1 GRONDSLAG, MISSIE EN VISIE

Hiermee onderscheidt de Zorggroep zich ten opzichte van andere zorginstellingen.

De **grondslag** positioneert de Zorggroep.

Grondslag

Zorggroep Sirjon hanteert als grondslag de Heilige Schrift als onfeilbaar Woord van God en daarop gegrond de drie Formulieren van Enigheid.

De **missie** geeft antwoord op de vraag naar **wat Zorggroep Sirjon is**.

Missie

Zorggroep Sirjon geeft sturing en ondersteuning aan werkmaatschappijen die cliënten wonen, welzijn en zorg bieden vanuit een reformatorische mens- en zorgvisie.

De **visie** gaat in op **hoe Zorggroep Sirjon wil zijn**: de visie gaat in op hoe de missie van de organisatie tot uiting komt. De kern van de visie wordt gevormd door omzien, vanuit het Bijbels liefdegebod, naar de naaste. Het omzien uit zich in een zevental kernwaarden.

Visie

De visie is gebaseerd op het Bijbelse gebod "God lief te hebben boven alles en de naaste als zichzelf". Ieder mens is een uniek schepsel van God met eigen mogelijkheden en beperkingen. Deze visie doortrekt de gehele Zorggroep en komt tot uitdrukking in zeven kernwaarden:

- **Cliëntvolgend**
De cliënt met zijn hulpvraag staat centraal.
- **Mens- en resultaatgericht**
De zorg- en dienstverlening wordt mens- en resultaatgericht aangestuurd; leidend principe hierbij is de hulpvraag in relatie tot de haalbaarheid.
- **Kwalitatief en transparant**

¹ Onder Zorggroep Sirjon vallen Siloah gehandicaptenzorg en SVRO ouderenzorg

² Dit geldt voor Sirjon enkelvoudig, Siloah en SVRO.

De zorg- en dienstverlening kenmerkt zich door optimale kwaliteit, veiligheid, toegankelijkheid, herkenbaarheid en transparantie.

- **Professioneel en inspirerend**
Goed werkgeverschap geeft ruimte voor eigen verantwoordelijkheid in een professionele omgeving; in een stimulerend werkklimaat kunnen medewerkers met hoofd, hart en handen werken en zich verder ontwikkelen.
- **Kennis en expertise delen**
Het delen van kennis en expertise verbindt en versterkt de organisatie en maakt het beantwoorden van een brede dienstverleningsvraag mogelijk.
- **Effectief en efficiënt**
De interne bedrijfsvoering is efficiënt en effectief georganiseerd; Er wordt maximaal gebruik gemaakt van schaalgroottevoordelen en synergie.
- **Innovatief en ondernemend**
Het ondernemen is maatschappelijk verantwoord en marktconform. Vernieuwingen zijn gericht op meerwaarde voor de cliënt en op een duurzaam resultaat.

2.2 MENSVISIE EN ZORGVISIE

De zeven kernwaarden uit de visie ontvouwen zich verder in een mensvisie en een zorgvisie. De **mensvisie** bepaalt **hoe de cliënten bejegend worden**.

Mensvisie

Elke cliënt is een uniek schepsel van God met eigen mogelijkheden en beperkingen, een eenheid van lichaam en geest met eigen sociale en emotionele relaties. De cliënt wordt met liefde, respect en betrokkenheid tegemoet getreden, op basis van gelijkwaardigheid.

De **zorgvisie** beschrijft **hoe de zorg- en dienstverlening gestalte krijgt**:

Zorgvisie

De visie zoals die door Zorggroep Sirjon is ontwikkeld verplicht tot het bieden van identiteitsgebonden, cliëntvolgende en kwalitatief goede zorg- en dienstverlening:

- de cliënt wordt bejegend als een persoon met eigen wensen en behoeften ten aanzien van zelfstandigheid, zelfredzaamheid en eigenheid;
- op wensen en behoeften van cliënten wordt ingegaan mits deze passen binnen de identiteit en het zorg- en dienstverleningsaanbod van de Zorggroep;
- de sfeer binnen de zorg- en dienstverleningsrelatie komt overeen met de voor de cliënt vertrouwde leefsfeer;
- de cliënt wordt persoonlijk, professioneel en evenwaardig benaderd, begeleid en verzorgd, binnen een klimaat van veiligheid en respect;
- vanwege de identiteit is er in de zorg- en dienstverlening extra aandacht voor levensvragen en het geestelijk welzijn van de cliënt;
- de kwaliteit van de aangeboden zorg- en dienstverlening is afgestemd op de thema's, indicatoren en werkwijzen die in de sectorale kwaliteitskaders zijn vastgelegd.

3 STRATEGIE ZORGGROEP SIRJON (OP HOOFDLIJNEN)

3.1 TOTAAL AANBOD VAN WELZIJN EN ZORG AAN DE OUDERE EN VERSTANDELIJK GEHANDICAPTE CLIËNT

In Nederland is het debat over de toekomst van de zorg in volle gang. De enorme groeiontwikkeling van de zorguitgaven en de aanstaande vergrijzing maken verandering van beleid noodzakelijk. De overheid ziet zich genoopt maatregelen te nemen die onder andere op het terrein van de langdurige zorg gevolgen zullen hebben. Zorggroep Sirjon wil de kansen die deze maatregelen bieden, optimaal benutten. Onze koers wordt dan ook bepaald door het realiseren van toekomstbestendige dienstverlening op gebied van welzijn, wonen, zorg en begeleiding.

3.2 IDENTITEITSBREEDTE EN BESTAANSRECHT

Zorggroep Sirjon ontleent haar bestaansrecht aan het bieden van zorg vanuit de reformatorische identiteit. Binnen Sirjon is een identiteitsbewijs opgesteld waarin helder staat verwoord waar wij voor staan, wat ons onderscheidt en wat dat in de praktijk betekent.

3.3 MEDEWERKERS, SCHOLING EN ONTWIKKELING

Zorggroep Sirjon wil een aantrekkelijke werkgever zijn die medewerkers in 2016 gemiddeld waarderen met een 8,0. Middels een aantrekkelijk arbeidscommunicatieplan beoogt zij medewerkers aan zich te binden.

3.4 MARKT EN CONCURRENTIE

Zorggroep Sirjon wil dat cliënten, medewerkers, vrijwilligers, verwijzers en samenwerkingspartners voor de Zorggroep kiezen omdat wij herkenbare en kwalitatief goede zorg leveren. Daarom zorgen wij ervoor dat onze doelgroepen weten en ervaren waar Zorggroep Sirjon voor staat. Een positief imago en een heldere externe profilering van Zorggroep Sirjon als zorgdienstverlener, werkgever en samenwerkingspartner, helpen daarbij.

3.5 CONTROL EN KWALITEIT

Zorggroep Sirjon wil een kwalitatief en financieel gezonde organisatie zijn.

3.6 ZORGONDERSTEUNING

Het Dienstencentrum van Sirjon wil professionele en adequate ondersteuning verlenen aan zorgorganisaties en een moderne en flexibele organisatie zijn, die klaar is voor de toekomst. Bezuinigingen en hogere kwaliteitseisen vragen om grotere efficiëntie en effectiviteit in de zorgondersteunende processen. De organisatie moet flexibel kunnen inspelen op een sterk wisselende omgeving, zodanig dat de bedrijfsvoering niet voortdurend aangepast behoeft te worden. Effectief en efficiënt werken en het principe van Operational Excellence zullen hierin centraal staan. De diensten die het DCS aanbiedt, zijn zowel intern als extern gericht.

3.7 GOVERNANCE

Zorggroep Sirjon is een transparante organisatie en heeft bestuur en toezicht en het afleggen van verantwoording adequaat geregeld conform de Zorgbrede Governancecode en handelt hiernaar.

4 WERVING VAN GELDEN

De Zorggroep wordt vertegenwoordigd door de Raad van Bestuur en verwerft inkomsten uit AWBZ-ontvangsten, subsidies, giften, schenkingen, legaten en erfstellingen. Erfstellingen mogen slechts onder het voorrecht van boedelbeschrijving worden aanvaard. Daarnaast ontvangt de Zorggroep rente over haar eigen vermogen.

Door middel van onder andere verkopen, zanguitvoeringen, CD opnames en specifieke acties voor een bepaald doel beoogt Sirjon de benodigde gelden voor het nastreven van haar doelstelling te verwerven. De verkrijging van gelden bepaalt in hoeverre de Zorggroep haar doelstelling feitelijk kan nastreven.

De werving van fondsen gebeurt door uit hoofde van de Raad van Bestuur in brede kring bekendheid te geven aan het bestaan en de doelstellingen van de Zorggroep, zodat er een geldstroom richting de Zorggroep wordt ontwikkeld.

De Zorggroep heeft de ANBI-status; derhalve betaalt zij geen erfbelasting of schenkbelasting voor erfenissen en schenkingen. De ANBI status is het meest belangrijk voor donateurs van de Zorggroep. Wanneer de Zorggroep de ANBI status verwerft kunnen donateurs hun giften aan de Zorggroep namelijk aftrekken van de inkomsten- of vennootschapsbelasting.

5 BEHEER VAN GELDEN

5.1 INLEIDING

Zorggroep Sirjon beheert haar vermogen door dit aan te houden op een spaarrekening. Dit vermogen zal niet meer bedragen dan redelijkerwijs nodig is voor de continuïteit van en te voorziene werkzaamheden voor de doelstelling van de Zorggroep.

5.2 VERMOGENSPOSITIE

Sirjon maakt voor de bepaling van haar vermogenspositie gebruik van een door Ernst & Young ontwikkelde stresstest³. Deze test houdt het volgende in.

De stresstest bestaat uit zes financiële kengetallen die inzicht geven in de capaciteit om aan rente en aflossingen te voldoen, de solvabiliteit en de winstgevendheid.

Kengetal	Categorie	Formule	Norm
DSCR	Rente/ aflossing capaciteit	EBITDA/(rentelasten + aflossingen)	> 1,25x
ICR		EBIT/rentelasten	> 2,00x
Net Debt / EBITDA		Netto schuld/EBITDA	< 3,50x
Solvabiliteit	Solvabiliteit	Eigen vermogen/totaal vermogen	> 20%
ROIC	Rentabiliteit	EBIT/(eigen vermogen + netto schuld)	> 7,5%
Rentabiliteit		Netto resultaat/omzet	> 1,50%

Aan het aantal kengetallen waaraan is voldaan (de "score") kunnen kwalificaties worden toegekend, zoals hierna vermeld.

³ Ernst & Young heeft in 2012 een stresstest uitgevoerd voor 179 Nederlandse zorginstellingen met een netto schuld van € 14,8 miljard (ultimo 2011). Alle 8 UMC's, 27 topklinische en 54 algemene ziekenhuizen zijn in het onderzoek meegenomen. Voor de GGZ, gehandicaptenzorg en VVT gaat het telkens om de 30 grootste instellingen.

Score	Kwalificatie
[4] – [6]	Financieel gezonde zorginstelling
[1] – [3]	Minder financieel gezonde zorginstelling
[-2] – [0]	Mogelijk financieel ongezonde instelling – nader onderzoek gewenst
[-5] – [-3]	Financieel ongezonde instelling – nader onderzoek nodig
[-6]	Potentieel problematisch – vereist onmiddellijke aandacht/nader onderzoek

Sirjon kwalificeert zich als een gezonde instelling indien zij én op consolidatieniveau van de Zorggroep én de afzonderlijke werkmaatschappijen in de stresstest een score behaalt van 6. Op deze wijze moeten ook de werkmaatschappijen streven naar een gezonde zorginstelling.

De jaarlijks geworven gelden wordt veelal zo direct mogelijk besteed aan de doelstelling met zo min mogelijk vertraging. Alle opbrengsten en kosten worden in beginsel verantwoord in de periode waarop zij betrekking hebben. Alle schenkingen worden als opbrengst verantwoord in het boekjaar waarin zij door de Sirjon worden ontvangen.

6 BESTEDING VAN GELDEN

Het vermogen van Sirjon wordt gevormd door exploitatieoverschotten, giften, alsmede door andere baten. Ontvangen legaten, die door erfstelling worden verkregen, worden in de Zorggroep verantwoord.

Financiële hulpvragen⁴ vanuit de vrij besteedbare giften, worden ingediend bij het de Raad van Bestuur Sirjon. De Raad van Bestuur neemt hierover tijdens de Raad van Bestuursvergaderingen een besluit met daarbij het verzoek een verantwoordingsrapportage op te stellen van de daadwerkelijke besteding van het ontvangen bedrag.

Binnen de Zorggroep komen een drietal soorten giften voor:

6.1 BESTEMMINGSGIFTEN

De bestemmingsgiften zijn gelabeld met een bepaald doel. Sirjon besteedt deze giften in overeenstemming met het doel waarvoor ze worden ontvangen. Hierin heeft Sirjon geen vrije bestedingsruimte.

6.2 LOCATIEGIFTEN

De locatiegiften zijn bestemd voor een bepaalde locatie van Sirjon. Hierbij is het doel van besteding vrij. De besteding van deze giften wordt door de locatiemanager bepaald en komt altijd ten gunste van de locatie waarvoor de gift is ontvangen.

6.3 VRIJE GIFTEN.

In de periode 1 januari 2014 tot en met 31 december 2016 zullen de vrije giften, naar het zich laat aanzien, worden besteed binnen de werkmaatschappijen. De giften worden onder andere aangewend ter financiering van de volgende activiteiten:

- het exploiteerbaar houden van kleine locaties. Op deze wijze wordt getracht de zorg dicht bij te houden;
- vervoer van cliënten;

⁴ In beginsel alleen voor investeringen of kosten waarvoor geen of onvoldoende reguliere AWBZ of WMO financiering voor wordt ontvangen.

- tuinonderhoud van locaties;
- recreatie voor cliënten.

Om te komen tot een gerichte en doeltreffende besteding van de ontvangen gelden, kan een financiële planning voor een aantal jaren worden opgesteld. Om te zorgen dat de Zorggroep geen negatief saldo zal krijgen, zal er alleen maar sprake zijn van vergoedingen op basis van de aanwezige financiële middelen.

De Raad van Bestuur ontvangt een beloning overeenkomstig de beloningscode voor bestuurders in de zorg⁵.

7 COMMUNICATIE

7.1 SIRJON ZORG

Sirjon communiceert periodiek met haar achterban door gebruik te maken van het magazine 'Sirjon Zorg' van de Zorggroep. De ontvangen giften worden verantwoord in de rubriek 'giften' van het magazine van de Zorggroep. Bij gelegenheid worden artikelen geplaatst en zal melding worden gemaakt van de (gerealiseerde) specifieke ondersteuningsdoeleinden.

7.2 PUBLICATIEPLICHT

8 OVERIGE INFORMATIE

De uitvoering van de financiële administratie van de Zorggroep zal worden verzorgd door het dienstencentrum van Stichting Zorggroep Sirjon.

Jaarlijks zal door een registeraccountant de administratie worden gecontroleerd en een controleverklaring worden afgegeven.

Contacten met Sirjon verlopen voornamelijk via het secretariaat van Zorggroep Sirjon.

⁵ Deze is opgesteld door: Vereniging van bestuurders in de gezondheidszorg (NVDZ) en Nederlandse Vereniging van Toezicht-houders in Zorg en Welzijn (NVTZ).