



# **Jaardocument Huisartsenposten Oost-Brabant 2016**



## INHOUD

<b>JAARVERSLAG</b>	<b>4</b>
1 Voorwoord	4
2 Profiel van de organisatie	5
3 Kernprestaties	6
4 Maatschappelijk ondernemen	7
4.1 Cliëntenraad	7
5 Toezicht, bestuur en medezeggenschap	9
5.1 Governancecode	9
5.2 Toezichthoudend orgaan	9
6 Beleid, inspanningen en prestaties	14
6.1 Kwaliteit	14
6.2 Prestatie-indicatoren	14
6.3 Klachten	17
6.4 Veilig Incident melden (VIM)	18
6.5 Calamiteiten	19
6.6 Personeelsbeleid en kwaliteit van het werk	19
6.7 Financieel beleid	21
6.8 Financiële vooruitblik 2017	21
6.9 Strategische risico's	22
<b>GECONSOLIDEERDE JAARREKENING</b>	
Geconsolideerde balans	25
Geconsolideerde winst-en-verliesrekening	26
Geconsolideerd kasstroomoverzicht	27
<b>TOELICHTINGEN</b>	<b>28</b>
Grondslagen voor financiële verslaggeving	28
Toelichting op de geconsolideerde balans	31
Toelichting op de geconsolideerde winst- en-verliesrekening	38
Toelichting bezoldiging topfunctionarissen	43
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen-RvT	44



<b>ENKELVOUDIGE JAARREKENING</b>	<b>45</b>
Enkelvoudige balans 2016 Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A.	46
Enkelvoudige resultatenrekening 2016 Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A.	47
<b>TOELICHTINGEN (ENKELVOUDIG)</b>	<b>48</b>
Grondslagen voor financiële verslaggeving	48
Toelichting op de enkelvoudige balans	49
Toelichting op de enkelvoudige winst- en-verliesrekening	56
Ondertekening	57
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	<b>58</b>
Controleverklaring Baker Tilly Berk	59



## 1 Voorwoord

Hoewel in de periode 2012-2016 het aantal contacten op de huisartsenposten nauwelijks steeg, is de werkdruk geleidelijk toegenomen. De consumentenbond heeft een onderzoek naar de bereikbaarheid van de huisartsenposten gedaan, waarin met name de telefonische wachttijd aan de orde kwam. Wij zijn overtuigd van de inzet en deskundigheid van ons team en hebben deze actualiteiten aangegrepen om te kijken waar het nog beter kan. Altijd geholpen, altijd veilig, altijd deskundig. Dit heeft geleid tot de start van het programma *Continuïteit en dienstbelasting*, waarin we toewerken naar minder werkdruk en meer werkplezier.

Medio 2016 wees de Inspectie voor de Gezondheidszorg ons er op dat de kwaliteit van onze calamiteitenrapportages terugliep. We hebben dit signaal aangegrepen om een uitgebreide analyse te maken van noodzakelijke verbeteringen. Aan de hand van de aanbevelingen uit dit onderzoek hebben we concrete doelstellingen geformuleerd. Onder de naam *Kwaliteit en veiligheid vanzelfsprekend* voeren we gedurende 2017 een verbeterproject uit.

Na de fusie en de grote organisatorische veranderingen in 2015 die samengevat zijn onder *Vitale Huisartsenpost*, met meer zeggenschap van de individuele locaties en aansturing door managementduo's, hebben we in 2016 een uitdagend meerjarenbeleidsplan voor de komende vier jaar opgesteld. Met deze stip op de horizon in het vizier hebben we eind 2016 besloten een aantal forse programma's te starten.

We noemden al het programma *Conitnuïteit en Dienstbelasting*. Hoe kunnen we de ANW-zorg voor de inwoners van Oost-Brabant zo organiseren, dat het zorgproces optimaal, innovatief en efficiënt is ingericht en huisartsen en medewerkers zonder onnodige werkdruk en met plezier hun werk kunnen doen?

*Vitaal Verder* is meer dan een programma, het behelst de omslag naar LEAN werken en denken. Binnen *Vitaal Verder* gaan we kleinere en grotere projecten uitvoeren waarmee we onze werkprocessen verbeteren, zodat we minder energie kwijt zijn aan dingen die niet goed lopen en de klantwaarde te vergroten.

Samenvattend mogen we stellen dat we terugkijken op een bewogen jaar, waarin we ambitieuze doelen hebben gesteld voor de toekomst.

Gerben Welling, voorzitter Raad van Bestuur  
Harrie Geboers, lid Raad van Bestuur



## 2 Profiel van de organisatie

Huisartsenposten Oost-Brabant is een huisartsendienstenstructuur. Wij verlenen huisartsenzorg tijdens avond-, nacht- en weekenduren in de regio Oost-Brabant en de Bommelerwaard.

De volgende organisaties zijn aan Huisartsenposten Oost-Brabant gelieerd:

- Stichting Callcenter Huisartsenpost HOV (identificatienummer KvK 56372922);
- Stichting Callcenter Centrale Huisartsen Posten Zuidoost Brabant (identificatienummer KvK 17165013);
- Hart voor Brabant Doktersdiensten B.V. (identificatienummer KvK 17153808);
- Stichting Kwaliteit en Integratie (identificatienummer KvK 17161615);
- Coöperatie ICT regio Noordoost-Brabant U.A. (identificatienummer KvK 63178389).

**Tabel 1: algemene identificatiegegevens**

Zorgtype	Huisartsendienstenstructuur, huisartsenpost
Naam rechtspersoon	Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A.
Adres	Postbus 3274
Postcode	5203 DG
Plaats	's-Hertogenbosch
Telefoonnummer	088 - 876 52 00
Identificatienummer KvK	62644742
E-mailadres	<a href="mailto:info@hapoostbrabant.nl">info@hapoostbrabant.nl</a>
Website	<a href="http://www.huisartsenpostenoostbrabant.nl">www.huisartsenpostenoostbrabant.nl</a>



### 3 Kernprestaties

**Tabel 2: kerngegevens**

<i>Kerngegeven</i>	<i>Antwoord</i>
Verzorgingsgebied	
Aantal patiënten in verzorgingsgebied	1.090.095
Capaciteit	
Aantal huisartsenposten	7
Aantal callcenters	2
Productie	
Totaal aantal verrichtingen	297.000
Telefonisch advies	117.240
Consult	157.352
Visite	22.408
Personeel	
Aantal personeelsleden in loondienst per einde 2016	291
Aantal fte personeelsleden in loondienst per einde 2016	103,4
Leden	
Aantal aangesloten huisartsen	529

**Tabel 3: capaciteit per locatie**

	<i>Aantal spreekkamers</i>	<i>Aantal behandelkamers</i>	<i>Aantal balieplekken</i>	<i>Aantal belplekken</i>
Huisartsenpost 's-Hertogenbosch	6	2	2	3
Huisartsenpost Eindhoven	5	1	2	2
Huisartsenpost Geldrop	2	1	1	
Huisartsenpost Helmond	4	2	1	
Huisartsenpost Oss	3	1	1	1
Huisartsenpost Uden	5	1	1	2
Huisartsenpost Zaltbommel	2	1	2	1
Triagecentrum Eindhoven	-	-	-	20
Triagepost 's-Hertogenbosch	-	-	-	24



## 4 Maatschappelijk ondernemen

Huisartsenposten Oost-Brabant draagt zorg voor spoedeisende huisartsenzorg buiten kantooruren. Dit doen wij met aandacht voor de patiënt en gemeenschap, de medewerkers en huisartsen.

Huisartsenposten Oost-Brabant is erg gericht op samenwerking. Met de ziekenhuizen in de regio werken we nauw samen om de spoedeisende zorg zo patiëntvriendelijk en doelmatig mogelijk te organiseren. Naast de ziekenhuizen, onderhouden wij samenwerkings-relaties met onder andere Zorggroepen, GHOR, GGD en instellingen voor psychiatrische zorg. De cliëntenraad treedt op als belangenbehartiger van patiënten en biedt de mogelijkheid om hun ervaring mee te nemen in het dagelijks beleid van Huisartsenposten Oost-Brabant.

Huisartsenposten Oost-Brabant heeft nog geen beleid vastgesteld rondom duurzaam ondernemen / maatschappelijk verantwoord ondernemen. Dit onderwerp is in 2016 wél op de bestuurlijke agenda geplaatst, met als startpunt een memo die als input dient voor de jaarplannen 2017. Dit moet richtinggevend zijn voor de organisatie in 2018.

### 4.1 Cliëntenraad

Na de vorming medio 2015 van de nieuwe Cliëntenraad is 2016 een jaar geweest, waarin de Cliëntenraad tot een verdere uitbouw van haar activiteiten is gekomen. Goede samenwerking, gebruik van eenieders expertise en inzet zijn de hoekstenen geweest om het fundament verder vorm te geven.

Centraal in 2016 stond het woord "beweging". Immers, de toekomst is minder voorspelbaar en er zijn ook in de huisartsenzorg vele ontwikkelingen gaande. De "bewegingen" werden door de Cliëntenraad actief gevolgd. Uitgangspunt daarbij was het centraal stellen van het cliëntperspectief, met name om de behoeftes, wensen, ervaringen, belangen en mogelijkheden van de cliënt richtinggevend te laten zijn voor de te bieden huisartsenzorg.

In een vroeg stadium was de Cliëntenraad betrokken bij het ontwikkelen van zorgbeleid, het verbeteren van de kwaliteit van zorg, het bewaken van de maatschappelijke doelstelling van de organisatie en het delen van waarden en normen.

De taak van de Cliëntenraad is beschreven in artikel 2 van het instellingsbesluit en luidt: "Het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de cliënten in het werkgebied van de Huisartsenposten Oost-Brabant, met name de kwaliteit en continuïteit van de huisartsenzorg gedurende avond-, nacht- en weekenduren". Dit zoals bepaald in artikel 2, lid 1 van de Wet Medezeggenschap Cliënten Zorginstellingen (WMCZ).



Tabel 4: cliëntenraad

	<i>Antwoordcategorie</i>
Heeft uw organisatie een cliëntenraad?	Ja
Wordt/worden de cliëntenraad/raden in financiële zin ondersteund conform de modelfinancieringsregeling, zoals afgesproken in het gezamenlijk stimuleringsprogramma medezeggenschap cliënten (uitkomsten van overleg, Actiz, BTN, FO, GGZ Nederland, LOC, LSR, NFU, NVZ van 18 juni 2009)?	Ja
Zijn er het afgelopen jaar door de cliëntenraad gevraagde adviezen uitgebracht, zo ja hoeveel?	6
Zijn er het afgelopen jaar door de cliëntenraad ongevraagde adviezen uitgebracht, zo ja hoeveel?	2
Hebben deze ongevraagde adviezen tot maatregelen geleid in de instelling? Geef hier een percentage.	Niet gemeten
Heeft uw concern een commissie van vertrouwenslieden ingesteld?	Nee
Heeft uw concern zich aangesloten bij een landelijke commissie?	Nee





## 5 Toezicht, bestuur en medezeggenschap

### 5.1 Governancecode

Huisartsenposten Oost-Brabant gebruikt als huisartsendienstenstructuur niet gehouden de Zorgbrede Governancecode te volgen. Deze bestuurscode wordt derhalve niet letterlijk gevolgd. Wél wordt de Zorgbrede Governancecode gebruikt als leidraad voor goed bestuur en toezicht.

Tabel 5: Governancecode

Code	Antwoordcategorie
Hanteert uw organisatie de <u>Zorgbrede Governancecode</u> ?	Ja
Zo nee, welke andere code?	Geen specifieke <u>bestuurscode</u>
Nee, omdat...	Als huisartsendienstenstructuur is Huisartsenposten Oost-Brabant niet gehouden deze code te volgen.

### 5.2 Toezichthoudend orgaan

Na de samenvoeging van CHP Zuidoost-Brabant en Huisartsenpost HOV op 1 mei 2015, was 2016 het eerste volledige jaar van de Raad van Toezicht Huisartsenposten Oost-Brabant.

Gedurende dit jaar zijn het Reglement van Toezicht en het Reglement van Bestuur ontworpen en vastgesteld. De raad heeft eveneens gewerkt aan onderwerpen zoals genoemd in het Reglement van Toezicht. Elke vergadering werd er aandacht besteed aan het voortgangsbericht en de management-rapportages. Ook aandacht voor het jaarplan en de uitvoering ervan behoort tot de reguliere activiteiten. De auditcommissie en commissie kwaliteit en veiligheid zijn in het leven geroepen. Met de accountant werd de jaarrekening besproken. Aldus werd inhoud gegeven aan de taak van de Raad van intern toezicht en advies.

De in 2015 gestarte discussie ten aanzien van de professionalisering van diverse geledingen heeft helaas stil gelegen. De taakstelling van de ledenraad moet nader gepreciseerd worden en zich duidelijk onderscheiden van personeelsvertegenwoordiging.

Tabel 6: Toezichthoudend orgaan

Vraag	Tekstveld
Houdt het toezichthoudend orgaan toezicht op de strategie en prestaties en de interne beheersings- en controlesystemen?	Ja



<i>Vraag</i>	<i>Tekstveld</i>
Zijn nieuwe leden op openbare wijze geworven?	De huidige leden zijn bij de fusie van Huisartsenpost HOV en CHP Zuidoost-Brabant overgestapt naar de nieuwe coöperatie. Zij zijn bij hun aanstelling bij HOV en CHP op openbare wijze geworven.
Wordt de deskundigheid van toezichthouders gewaarborgd?	Ja, de toezichthouders volgen indien nodig of gewenst scholing via NVTZ.
Beschikt de raad over ten minste één lid met voor de zorgorganisatie relevante kennis en ervaring?	Ja.
Zijn er in besluiten van het bestuur waaraan het toezichthoudend orgaan dit verslagjaar goedkeuring heeft verleend?	Ja, te weten: <ul style="list-style-type: none"><li>• Advies begroting 2016</li><li>• Opleidingen Gerben Welling en Harrie Geboers</li><li>• Wijzigingen procuratieregeling</li><li>• Reglement van bestuur</li><li>• Reglement van toezicht</li><li>• Advies jaarrekening 2015</li><li>• Advies aanpassing statuten en reglementen</li><li>• Advies begroting en jaarplan 2017</li></ul>
Bestaan er commissies binnen het toezichthoudend orgaan?	Ja, binnen de Raad van Toezicht zijn de volgende commissies actief: <ul style="list-style-type: none"><li>• Kwaliteit en veiligheid</li><li>• Auditcommissie</li></ul>
Heeft u gewaarborgd dat de leden van het toezichthoudend orgaan onafhankelijk zijn?	Ja, dit is bij de selectie van de leden Raad van Toezicht nagegaan.
Heeft u een beleid met betrekking tot de bezoldiging van toezichthouders?	Ja, beloning vindt plaats conform de beloningscode van de Nederlandse Vereniging van Toezichthouders Zorginstellingen (NVTZ).
Heeft het toezichthoudend orgaan het bestuur dit jaar beoordeeld?	Ja, middels een jaarlijks evaluatiegesprek.
Heeft het toezichthoudend orgaan haar eigen functioneren geëvalueerd?	Nee, in verband met de korte zittingsduur van de huidige raad is ervoor gekozen dit in 2017 te doen.
Hoeveel vergaderingen heeft het toezichthoudend orgaan gehouden in het verslagjaar?	Zes vergaderingen.
Bij hoeveel van deze vergaderingen was de raad van bestuur aanwezig?	Bij alle formele vergaderingen was de Raad van Bestuur aanwezig. Daarnaast heeft er informeel onderling beraad plaats gevonden.



Vraag	Tekstveld
Bestaat er regulier overleg met de externe accountant?	Ja.
Laat het toezichthoudend orgaan zich door verschillende bronnen voorzien van informatie?	Ja. Primair via de Raad van Bestuur. Daarnaast is bij elke vergadering een manager/ <u>managementduo</u> van één locatie of adviseur uitgenodigd om meer te vertellen over zijn werk en de Raad van Toezicht van informatie te voorzien.

**Tabel 7: Samenstelling toezichthoudend orgaan**

Naam	dhr./mw.	Infunctietreding	Nevenfuncties
Janssen, H.H.A.M.	Dhr.	1-5-2015	DGA <u>Forna</u> Adviesgroep BV
<u>Wazirali</u> , J.S.	Mw.	1-5-2015	DGA van <u>Icis</u> Coaching & Counseling B.V. handelend onder de naam <u>Heliotropo</u> Advies, Begeleiding en Training
Eck, H.A. van	Dhr.	1-5-2015	Voorzitter Raad van Toezicht bij <u>Perspekt</u>
<u>Claessen</u> , P.D.A.	Dhr.	1-5-2015	Voorzitter ondernemersvereniging Hartje 's-Hertogenbosch

### 5.3 Bestuur

Het dagelijks bestuur van Huisartsenposten Oost-Brabant is in handen van een tweehoofdige Raad van Bestuur. De nevenfuncties en portefeuilles zijn per bestuurder weergegeven in tabel 11.

**Tabel 8: bestuursstructuur**

Structuur	Antwoordcategorie
Welke bestuursstructuur is op uw concern van toepassing?	Eindverantwoordelijke Raad van Bestuur met Raad van Toezicht
Wat is de samenstelling van de Raad van Bestuur?	Tweehoofdig

**Tabel 9: wettelijke transparantie-eisenbestuursstructuur**

Transparantie-eis	Antwoordcategorie
Is er een orgaan dat toezicht houdt op het beleid van de dagelijkse of algemene leiding van de instelling en deze met raad ter zijde staat?	Ja
Is het toezichthoudend orgaan zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar, de dagelijkse en algemene leiding van de instellingen en welk deelbelang dan ook onafhankelijk en kritisch kunnen opereren?	Ja



<i>Transparantie-eis</i>	<i>Antwoordcategorie</i>
Legt het concern schriftelijk en inzichtelijk de verantwoordelijkheidsverdeling tussen het toezichthoudend orgaan en de dagelijkse of algemene leiding vast, evenals de wijze waarop interne conflicten tussen beide organen worden geregeld?	Ja
Heeft uw concern de rechtsvorm van stichting of vereniging (als bedoeld in artikel 344 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek)?	Ja
Welke rechtsvorm heeft uw concern?	Coöperatie UA

**Tabel 10: wettelijke transparantie-eisen bedrijfsvoering**

<i>Transparantie-eis</i>	<i>Antwoordcategorie</i>
Heeft de instelling schriftelijk vastgelegd welk orgaan/organen van de instelling welke bevoegdheden heeft/hebben ten aanzien van welk onderdeel of aspect van de bedrijfsvoering?	Ja
Heeft de instelling schriftelijk (en inzichtelijk) vastgelegd hoe de zorgverlening georganiseerd wordt, van welke andere organisatorische verbanden daarbij gebruik wordt gemaakt en wat de aard is van de relaties met die andere verbanden, waaronder begrepen verantwoordelijkheden, taken en beslissingsbevoegdheden?	Ja
Ten behoeve van welke instellingen heeft u investeringen gedaan (ook indien in het buitenland gevestigd)?	Niet van toepassing
Worden de activiteiten van de instelling waarvoor de toelating(-en) geldt/gelden, in ieder geval financieel onderscheiden van andere activiteiten van de instelling?	Ja
Zijn in de financiële administratie van de instelling ontvangsten en betalingen duidelijk traceerbaar naar bron en bestemming, en is duidelijk wie op welk moment welke verplichtingen voor of namens de instelling is aangegaan?	Ja



**Tabel 11: Samenstelling Bestuur**

<i>Naam</i>	<i>dhr./mw.</i>	<i>Infunctietreding</i>	<i>Nevenfuncties</i>	<i>Portefeuille</i>
Welling, G.P.	Dhr.	1-2-2002	<ul style="list-style-type: none"><li>• Bestuur PvdA Gewest Brabant</li><li>• SSFH bestuur, namens Ineen</li><li>• VZVZ lid ledenraad, namens Hagedis</li><li>• Hagedis, voorzitter</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Callcenter Eindhoven, Post 's-Hertogenbosch, Post Helmond, Post Geldrop</li><li>• Financiën</li><li>• ICT</li><li>• P&amp;O</li><li>• Informatiemanagement</li><li>• Huisvesting</li><li>• Ondernemingsraad</li><li>• <u>St Anna</u> ziekenhuis, ziekenhuis <u>Elkerliek</u>, Jeroen Bosch ziekenhuis</li></ul>
Geboers, H.J.A.M.	Dhr.	1-12-2013	<ul style="list-style-type: none"><li>• <u>Atranzet</u>, Programmamanager Ketenzorg VZVZ</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Triagepost 's-Hertogenbosch, Post Eindhoven, Post Uden, Post Oss</li><li>• Kwaliteit en veiligheid</li><li>• Communicatie</li><li>• Projectmanagement</li><li>• Scholing en bekwaamheid</li><li>• Medisch beleid, ketenzorg</li><li>• Cliëntenraad</li><li>• AIOS coördinatie</li><li>• RAV overleg</li><li>• Catharina ziekenhuis, ziekenhuis Bernhoven</li></ul>



## 6 Beleid, inspanningen en prestaties

### 6.1 Kwaliteit

Huisartsenposten Oost-Brabant kent een interne klachtenafhandeling, waarbij de klachtenfunctionaris de klachtenopvang organiseert (tabel 15, interne klachtenafhandeling). Zij neemt zo snel mogelijk na het indienen van de klacht contact op met de klager om na te gaan welk klachten-traject aansluit bij de wensen van de klager. Leidt de interne klachten-opvang niet tot afronding van de klacht of stelt de klager hierop geen prijs, dan bespreekt de klachten-functionaris andere klachtbehandelingsmogelijkheden, zoals de klachtencommissie of het regionaal tuchtcollege.

Huisartsenposten Oost-Brabant heeft één Ondernemingsraad. De raad is een afspiegeling van de organisatie, met vertegenwoordigers uit zowel de regio noord ('s-Hertogenbosch, Oss, Uden, Zaltbommel) als zuid (Eindhoven, Geldrop, Helmond).

### 6.2 Prestatie-indicatoren

Huisartsenposten Oost-Brabant hanteert sinds 2012 de branchenormen huisartsenposten, zoals vastgesteld door de Vereniging Huisartsenposten Nederland (VHN).

Tabel 12: Prestatie-indicatoren huisartsenposten

<i>Norm</i>	<i>Antwoordcategorie</i>
<b>Telefonische bereikbaarheid</b>	
Spoedoproepen binnen 30 seconden beantwoord, in procenten <sup>1</sup>	93,6%
Niet-spoedoproepen binnen twee minuten beantwoord, in procenten <sup>2</sup>	45,9%
Niet-spoedoproepen binnen tien minuten beantwoord, in procenten <sup>1</sup>	85,2%
<b>Fysieke bereikbaarheid</b>	
Inwoners van het werkgebied kunnen binnen 30 minuten de huisartsenpost bereiken, in procenten <sup>1</sup>	100%
<b>Aanrijdtijden</b>	
Bij een levensbedreigende situatie (U1) is zorg binnen 15 minuten ter plaatse, in procenten <sup>1</sup>	Geen data
Bij een levensbedreigende situatie (U1) is zorg binnen 30 minuten ter plaatse, in procenten <sup>1</sup>	Geen data
Is er sprake van samenwerking met de ambulancezorg?	Ja

<sup>1</sup> Norm: 98%

<sup>2</sup> Norm: 75% wordt binnen 2 minuten beantwoord



<i>Norm</i>	<i>Antwoordcategorie</i>
Zelfstandig door de triage-assistenten afgehandelde hulpvragen worden binnen één uur geautoriseerd, in procenten <sup>1</sup>	89,2% (indicatie)
Triage-assistenten zijn gediplomeerd, dan wel in opleiding en binnen twee jaar gediplomeerd, in procenten <sup>1</sup>	100%
De wachttijd tussen aankomst in de wachtkamer en aanvang behandeling bedraagt minder dan 20 minuten, in procenten <sup>3</sup>	57% (indicatie)

Huisartsenposten Oost-Brabant werkt zo veel mogelijk decentraal. Elke huisartsenpost wordt aangestuurd door een medisch manager en manager bedrijfsvoering. Dit bevordert betrokkenheid bij de individuele posten en zorgt voor lokale invulling van het beleid.

De **triagepost 's-Hertogenbosch** heeft fors ingezet op scholing. Er is een regie-arts opleiding gestart voor AIOS uit Nijmegen in samenwerking met SBOH en VOHA; intervisietrajecten voor triagisten en triagecoach; medische scholing voor triagisten gezamenlijk met triagecentrum regio zuid; training triagecoach; en opleiding van juniortriagisten binnen het leercentrum. In 2016 zijn er drie centrale werkoverleggen geweest en is er een werkgroep ziekteverzuim en cultuurafspraken gevormd, alsook een werkgroep top-10 laagurgente klachten. Daarnaast is deelgenomen aan een aantal bijeenkomsten buiten de eigen organisatie, zoals de Bossche Samenscholingsdagen (debat triagepost) en het triagecongres. Het management van de triagepost heeft er voor gekozen om meer zichtbaar te zijn voor de medewerkers, door vaker tijdens openingstijden aanwezig te zijn. In juni is er een gemeenschappelijke avond voor triagisten, regieartsen en juniortriagisten georganiseerd, compleet met barbecue, quiz en muziek.

Het accent bij de **post 's-Hertogenbosch** lag op verankering van de samenwerking met de spoedeisende hulp in het Jeroen Bosch Ziekenhuis, sinds de gezamenlijke start op 15 juni 2015.

De **huisartsenposten Oss en Uden** hebben zich in 2016 gefocust op verbetering van samenwerking met de spoedeisende hulp van ziekenhuis Bernhoven, waaronder het digitaal aanvragen van röntgenonderzoek tijdens vastgestelde tijden zodat de patiënt niet doorverwezen hoeft te worden naar de tweedelij. Februari 2016 is de nieuwe post in Oss feestelijk geopend, en eind 2016 is gewerkt aan de implementatie van laptops in de visite-auto's.

De inrichting van het leercentrum was een belangrijke pijler voor het **triagecentrum Eindhoven**. Doel hiervan is om op efficiënte wijze juniortriagisten op te leiden waardoor er minder belasting is op het triagecentrum. Door het leercentrum wordt de in- en uitstroom van juniortriagisten geborgd en is er een geleidelijke instroom van juniortriagisten die direct zelfstandig kunnen werken. Bovendien bevordert dit een goede doorstroom van laagurgente hulpvragen, waardoor de responstijden verbeteren en het aantal zelfzorgadviezen.

---

<sup>3</sup> Norm: 95% binnen 15 minuten



stijgt. Opleiding en training heeft zich niet beperkt tot de juniortriagisten. Ook de professionalisering van het opleiden van triagisten heeft een vervolg gekregen, waardoor triagisten in opleiding op een hoger startniveau instromen. Tevens heeft het beleid regieartsen ertoe geleid dat 92% van alle regiediensten door gekwalificeerde regieartsen ingevuld konden worden. Dit alles draagt bij aan een evenwichtiger samenstelling van het team waarbinnen ervaren, minder ervaren en medewerkers in opleiding goed samenwerken.

Het triagecentrum is zich er van bewust dat goede samenwerking met ketenpartners essentieel is en heeft hierop ook in 2016 weer actie ondernomen. De samenwerking met RAV is door een convenant met de huisartsenpost sterk verbeterd, onder andere door evaluatie van incidenten en door knelpunten gezamenlijk op te lossen. De samenwerking met de GGZ komt op gang, beide partijen hebben behoefte aan afstemming en verbetering. GGZ-hulpvragen hebben nu een andere route binnen het triagecentrum waardoor ze minder belasting met zich meebrengen voor het team van triagisten. Eind 2016 heeft de aftrap plaatsgevonden van twee projecten om hulpvragen betreffende ouderenzorg te verbeteren. Het gaat hierbij om de efficiëntie te verhogen én de kwaliteit van zorg te verbeteren.

In 2016 heeft de initiatiefase van beeldschermbellen plaats gevonden, dit zal in 2017 zijn vervolg krijgen.

**Huisartsenpost Eindhoven** ervaart dat autonomie op de posten het afgelopen jaar meer vorm heeft gekregen. De aangepaste agendaplanning, het volledig triëren van zelfverwijzers en de inzet van de VIM (veilig incident melden) commissie op lokaal niveau heeft tot gevolg gehad dat de onderlinge samenwerking tussen medewerkers (huisartsen, doktersassistenten, baliemedewerkers, verpleegkundig specialisten, kortelijnerverpleegkundigen en chauffeurs) is verbeterd en geïntensiveerd. Huisartsen merken op dat werken met een vast team maakt dat elkaars kwaliteiten beter worden benut. De genoemde ontwikkelingen hebben voor de patiënt geleid tot een snellere doorstroming met kortere wachttijden. Voor medewerkers resulteren deze ontwikkelingen in meer betrokkenheid en tevredenheid. In 2016 zijn de eerste contacten gelegd om te komen tot een toekomstbestendige locatie, de huidige beschikbare voorzieningen/inrichting van de huisartsenpost zijn onvoldoende toereikend om de patiëntenzorg ook in de toekomst te garanderen.

De keuze om decentraal te gaan werken met aansturing door een manager bedrijfsvoering en medisch manager per locatie in combinatie met de keuze voor vaste teams per locatie in plaats van rouleren, heeft er op de **huisartsenposten Geldrop en Helmond** toe geleid dat er meer binding is met de medewerkers en huisartsen. Dit heeft ook een positieve invloed op de samenwerking met ketenpartners. Om de kwaliteit van zorg aan onze patiënten op de posten te garanderen, met name in de nachtelijke uren, is de telefonische triage volledig overgegaan naar het triagecentrum. Naar aanleiding van het patiënten- en huisartsentevredenheidsonderzoek werd in 2016 de aanzet gegeven voor wachtkamerschermen op de posten. Naar verwachting wordt dit april-mei 2017 gerealiseerd. Daarnaast werken de posten Helmond en Geldrop continue aan optimalisering van de agendaplanning. Ook de implementatie van laptops in de visiteauto's is in 2016 gestart. De samenwerking met de spoedeisende hulpen was een terugkerend thema voor huisartsenposten Geldrop en Helmond. Vanaf eind 2016 is de doktersassistente verantwoordelijk voor triage in de eerstelijns en wordt er geen gebruik meer gemaakt van de inzet van de triageverpleegkundige. Ook is de samenwerking van front-office medewerkers uitgebreid. De medewerkers zijn getraind en ingewerkt in elkaars werkzaamheden. Samen met de spoedeisende hulp van het St. Anna ziekenhuis heeft er een gezamenlijke scholing technisch handelen en klinisch redeneren plaats gevonden.





### 6.3 Klachten

Cliënten van Huisartsenposten Oost-Brabant kunnen laagdrempelig een klacht indienen. Indien een klacht wordt ingediend verzorgt de klachtenfunctionaris de klachtenopvang. Zij neemt zo snel mogelijk na het indienen van de klacht contact op met de klager om na te gaan welk klachtentraject aansluit bij de wensen van de klager.

Contact tussen klager en aangeklaagde (bemiddeling) wordt, daar waar mogelijk, aangeboden. De klachtenfunctionaris legt, indien de klacht het handelen van een arts betreft, de klacht voor aan de betreffende arts. Het is aan de arts uit de klacht lering te trekken. Betreft de klacht een doktersassistente of verpleegkundige, dan legt de klachtenfunctionaris de klacht voor aan de manager bedrijfsvoering. De manager onderzoekt de klacht en formuleert een reactie op de klacht, waarin het leren uit de klacht een belangrijke rol speelt. Algemene leer- en verbeterpunten voortkomend uit de klachten worden opgepakt door het verantwoordelijke management.

Leidt de interne klachtenopvang niet tot afronding van de klacht of stelt de klager geen prijs op interne klachtafhandeling, dan bespreekt de klachtenfunctionaris andere mogelijkheden zoals de klachtencommissie, het regionaal tuchtcollege of indienen van een aansprakelijkstelling.

Het aantal klachten betreft het totaal aantal binnengekomen geregistreerde klachten. Het komt weleens voor dat er klachten binnenkomen waarvan het meteen duidelijk is dat ze geen betrekking hebben op de huisartsenpost. Deze worden dan direct doorgestuurd zonder registratie.

**Tabel 13: klachtenfunctionaris**

<i>Gegeven</i>	<i>Antwoordcategorie</i>
Kunnen patiënten in uw concern terecht bij een klachtenfunctionaris?	Ja

**Tabel 14: klachtencommissie**

<i>Gegeven</i>	<i>Antwoordcategorie</i>
Beschikt u over een regeling voor de behandeling van klachten jegens de cliënt van uw instelling conform de wet klacht recht cliënten zorgsector?	Ja (aangesloten bij Stichting Klachtenregeling Huisartsenzorg Zuid-Nederland)
Voldoet deze regeling aan de 6 gestelde eisen ingevolge deze wet?	Ja
Werkt de klachtencommissie in overeenstemming met de gestelde eisen?	Ja
Brengt u deze regeling bij al uw cliënten op een passende wijze onder de aandacht?	Ja
Aantal klachten ingediend bij de klachtencommissie	3
Aantal klachten als percentage van het aantal verrichtingen	< 0,01%
Aantal door de klachtencommissie in behandeling genomen klachten	3
Aantal klachten waarover de klachtencommissie advies heeft uitgebracht	3
Aantal klachten dat gegrond is verklaard	2

**Tabel 15: interne klachtenafhandeling**

<i>Gegeven</i>	<i>Antwoordcategorie</i>
Meldingen (totaal)	
Klacht/onvrede	336
Compliment	17
Schadeclaim	10
Anders	
Meldingen, gerangschikt naar onderwerp klacht	
Medisch inhoudelijk handelen	161
Bejegening	44
Organisatie	15
Financiën	11
Bereikbaarheid	38
Doorverwezen*	22
Anders	45
Klacht/onvrede als percentage van het aantal verrichtingen	
Afhandelduur	
Minder dan 1 maand	52%
1 à 2 maanden	18%
Meer dan 2 maanden	27%
Nog niet afgehandeld/onbekend	3 %

\*Onder het kopje ' doorverwezen ' vallen klachten waarvan de machtiging (voor inzage van de medische gegevens en behandeling klacht indien klager niet de patiënt is )niet is teruggestuurd (15 klachten) , klachten die uiteindelijk toch bij een andere organisatie thuishoren (16 klachten), een grensoverschrijdend karakter hebben (1 klacht) of om andere redenen niet behandeld zijn (5 klachten).

## 6.4 Veilig Incident melden (VIM)

In 2016 is van start gegaan met decentraal incident melden en afhandelen. Dit betekent dat er op elke locatie een VIM-commissie de binnenkomende meldingen in behandeling neemt. Doel is om op gepaste en objectieve wijze om te gaan met (bijna) fouten en (bijna) ongevallen met betrekking tot de individuele patiëntenzorg. Het gaat hierbij vooral om het verbeteren van de werkprocessen in het belang van betere patiëntenzorg. De VIM-commissie hanteert de PRISMA methode.

**Tabel 16: meldingen incidenten patiëntenzorg**

<i>Gegeven</i>	<i>Antwoordcategorie</i>
Beschikt u over een regeling voor de behandeling van meldingen incidenten patiëntenzorg?	Ja
Aantal meldingen ingediend bij MIP-commissie	61
Aantal door MIP-commissie in behandeling genomen meldingen	60



## 6.5 Calamiteiten

Calamiteiten worden gemeld aan de Inspectie voor de Gezondheidszorg. Na elke melding wordt er een case-audit uitgevoerd door een calamiteitencommissie die onafhankelijk van de betrokken medewerkers en huisartsen opereert. De case-audit levert leer- en verbeterpunten open wordt ter beoordeling aan de Inspectie voor de Gezondheidszorg gestuurd.

Tabel 17: Calamiteiten

Gegeven	Antwoordcategorie
Calamiteiten (totaal)	22

## 6.6 Personeelsbeleid en kwaliteit van het werk

In 2016 is de nieuwe organisatiestructuur volledig functioneel. Het doel van de nieuwe structuur (decentralisatie) was met name om huisartsen en medewerkers meer bij het reilen en zeilen van 'hun eigen' posten te betrekken (verbinding). 2016 stond in dit opzicht in het teken van het door ontwikkelen van de ingeslagen weg.

In 2016 is de invoering van een nieuw salaris- en personeelsinformatiesysteem nagenoeg afgerond. De beoogde managers-selfservice (MMS) en medewerker-selfservice (EMS) leiden tot efficiëntere processen en nieuwe systeem is gekoppeld aan het systeem voor roosterplanning.

Er is in 2016 veel aandacht uitgegaan naar de instroom van triagisten. Om het primair proces op de triagecentra niet te veel te belasten met het permanent opleiden van triagisten is een leercentrum opgezet waar ieder weekend triagetraining wordt gegeven aan medisch studenten en nieuwe triagisten.

In 2016 is een nieuw opleidingsplan ontwikkeld voor doktersassistenten van de posten. Zij gaan vanaf 2017 jaarlijks deelnemen aan een opleidingscarrousel voor voorbehouden en risicovolle handelingen. Het doel hiervan is dat iedereen t.a.v. deze handelingen 'bekwaam maakt bevoegd' is en blijft.

### 6.6.1 Medewerkersraadpleging

De ondernemingsraad (OR) is een inspraak- en medezeggenschapsorgaan binnen onze organisatie. De raad bestaat uit werknemers die namens het personeel overleg voeren met de Raad van Bestuur over het ondernemingsbeleid en de personeelsbelangen.

De Ondernemingsraad wil haar collega's meenemen in de groei van de organisatie, waarin zij laagdrempelig aangesproken kunnen en willen worden en bereikbaar zijn. De raad is van mening dat alleen een toegankelijke Ondernemingsraad weet wat er leeft of wat medewerkers bezighoudt. De Ondernemingsraad benadert medewerkers op een actieve manier om mee te denken over lopende zaken.

2016 was een bewogen jaar met 6 instemmingsaanvragen. De Ondernemingsraad is nu anderhalf jaar bezig in de huidige samenstelling en inmiddels goed op elkaar ingespeeld. Met veel energie heeft de Ondernemingsraad zich bezig gehouden met de veranderingen binnen de organisatie c.q. instemmings- en adviesaanvragen. De Ondernemingsraad geeft aan blij en trots te zijn een bijdrage te mogen en kunnen leveren aan de positieve groei van de organisatie.



**Tabel 18: ondernemingsraad**

	<i>Antwoordcategorie</i>
Heeft uw organisatie een ondernemingsraad?	Ja
Zijn er het afgelopen jaar door de ondernemingsraad instemmingsaanvragen behandeld, zo ja hoeveel?	6

### 6.6.2 Verloop personeel

Het verloopcijfer is relatief hoog. Dit wordt veroorzaakt door de groep junior triagisten (studenten geneeskunde), die na het behalen van het artsdiploma afscheid nemen en daardoor gemiddeld een kortere periode in de organisatie werken dan overige medewerkers. De organisatie heeft moeite met het vervullen van de vacature voor triagist en Verpleegkundig Specialist. Het aanbod voor van triagisten op de arbeidsmarkt is beperkt. Voor Verpleegkundig Specialisten is het aantal opleidingsplaatsen in huisartsenpraktijken beperkt.

**Tabel 19: verloop personeel**

<i>Verloop personeel</i>	<i>Aantal personeelsleden</i>	<i>Aantal Fte</i>
Instroom personeel in loondienst totale concern in verslagjaar	126	32,1
Uitstroom personeel in loondienst totale concern in verslagjaar	108	20,8

**Tabel 20: vacatures**

<i>Vacatures</i>	<i>Totaal aantal vacatures per einde verslagjaar</i>	<i>Aantal moeilijk vervulbare vacatures per einde verslagjaar</i>
Totaal personeel	15	12
Personeel met patiëntgebonden functies	12	12

### 6.6.3 Ziekteverzuim

Het verzuim in 2016 schommelt rond de 6%. Het gemiddelde is met 6% dan ook ruim boven het landelijk gemiddelde. Het meeste verzuim valt in de categorie 'lang verzuim' (42-365 dagen). Het verzuim in de leeftijdscategorie 55-65 ligt ruim boven het gemiddelde. In alle andere leeftijdscategorieën ligt het gemiddelde verzuimpercentage onder het gemiddelde.

De meldingsfrequentie ligt significant lager dan het landelijk gemiddelde. Om het verzuim terug te dringen zal nauwkeurig gekeken moeten worden naar gemene delers in het verzuim, programma's van duurzame inzetbaarheid voor deze specifieke doelgroep, arbeidsomstandigheden en re-integratiebeleid.



**Tabel 21: ziekteverzuim**

Ziekteverzuim	Percentage
Verzuim totaal personeel in loondienst	5,97%

#### **6.6.4 Wet normering topinkomens**

Er is geen overschrijding van de WNT van toepassing

### **6.7 Financieel beleid**

De opbrengsten zijn 2016 ad € 20.819.616 zijn in lijn met de begroting wel moest meer dan in vorige jaren opbrengsten worden afgeboekt i.v.m. oninbaarheid. Doordat zowel kosten als opbrengsten iets lager zijn dan begroot is sprake van een klein resultaat ad € 4.178. Dit betreft voor - € 5.888 resultaat ten laste van de reserve aanvaardbare kosten en voor € 10.066 resultaat deelneming ten gunste van de algemene reserve.

De reserve aanvaardbare kosten bedraagt eind 2016, na resultaatbestemming € 1.659.657, het totale eigen vermogen € 1.793.319.

In 2016 heeft verrekening plaatsgevonden van de nacalculatie over 2014. Dit betekent dat ongeveer € 1,1 miljoen via de tarieven is verrekend en terugbetaald aan de zorgverzekeraars. Hierdoor daalt het balanstotaal en het saldo van de liquide middelen.

De balansverhoudingen eind 2016, met een solvabiliteit van 36%, geven aan dat sprake is van een financieel gezonde situatie.

#### **6.7.1 Investerings**

In 2016 is voor € 226.000 aan investeringen gedaan. Dit betreft voor het overgrote deel investeringen ten behoeve van de nieuwe huisvesting voor de spoedpost in Oss.

#### **6.7.2 Liquide middelen/liquiditeit**

Door de genoemde verrekening van de nacalculatie 2014 zijn de liquide middelen in 2016 met € 1,3 mln. gedaald.

Doordat dit de aflossing van een openstaande schuld betreft neemt de liquiditeit, gedefinieerd als de som van de vorderingen en liquide middelen gedeeld door de kortlopende schulden toe naar 1,3 (2015: 1,2).

### **6.8 Financiële vooruitblik 2017**

Het budget voor 2017 ligt in lijn met het budget van 2016. Begin 2017 wordt zichtbaar dat het aantal consulten t.o.v. het aantal meldingen en telefonische consulten afneemt. Hierdoor is sprake van een afwijking van de inkomsten ten opzichte van de begroting.

De interne bedrijfsvoering en informatievoorziening is er op gericht om tijdig op deze ontwikkeling te kunnen bijsturen om verliezen te voorkomen.

In algemene zin geldt dat Huisartsenposten Oost-Brabant een financieel gezonde organisatie is. Er zijn voldoende financiële middelen voorhanden om eventuele investeringen te bekostigen en de RAK is van voldoende omvang om eventuele tegenvallers op te vangen.



In 2017 is in de begroting ruimte verkregen om een aantal projecten uit te voeren die betrekking hebben op de bedrijfsvoering (LEAN/ Intervisie), dit zal leiden tot een stijging van de kosten in 2017. Voor 2017 worden geen grote (niet reguliere) investeringen verwacht.

Het doel is om in 2017 vacatures in de staf in te vullen met vast / eigen personeel in plaats van inhuur. Hierdoor kan het aantal FTE licht toenemen in 2017.

Voor het directe personeel wordt geen grote verandering verwacht in de arbeidsmarkt. Dit betekent dat ook in 2017 sprake zal zijn van een hoog verloop. Wel wordt ook hier gezocht naar mogelijkheden om meer eigen personeel te werven en vast te houden en minder in te huren.

## **6.9 Strategische risico's**

Huisartsenposten Oost-Brabant heeft in de uitvoering van haar taken en het realiseren van de doelstellingen te maken met een aantal risico's. Deze risico's worden periodiek geïventariseerd en gekwalificeerd naar omvang, impact en kans. In de voorgaande hoofdstukken zijn een aantal van deze risico's (verzuim/personeelsverloop/financieel al benoemd.) Hieronder worden de twee belangrijkste nog niet benoemde risico's benoemd:

### *Financiering met macrobeheersinstrument*

Jaarlijks wordt Huisartsenposten Oost-Brabant gefinancierd op basis van populatiebeposting en het vaststellen van de begroting. Hieruit volgen tarieven voor verrichtingen die door de NZa in een beschikking worden vastgesteld. De NZa heeft echter de mogelijkheid om halverwege het lopende jaar in te grijpen in de tarieven van alle huisartsenposten wanneer zij verwacht dat het macrobudget voor de huisartsenposten wordt overschreden.

### *Privacy*

Naar de aard van de organisatie wordt gewerkt met grote hoeveelheden privacygevoelige informatie. Dit betreft data van medisch inhoudelijke aard en persoonsgegevens van patiënten en personeel. Naast de noodzakelijke systeemtechnische beveiliging en toegangsbeperking wordt ook geïnvesteerd in bewustwording en beïnvloeding van het gedrag van medewerkers. Zo wordt in het 1<sup>e</sup> kwartaal 2017 een campagne gestart om de medewerkers bekend te maken met het concept van 'veilig' mailen en om medewerkers na te laten denken over welke informatie per mail verzonden kan worden.





## **GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2016**

Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A.  
Bruistensingel 660  
5232AJ 's-Hertogenbosch

KvK-nummer: 62644742





## Geconsolideerde balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
Immateriële vaste activa	65.735	124.871
Materiële vaste activa	795.803	754.080
Financiële vaste activa	<u>112.948</u>	<u>102.882</u>
	<b>974.486</b>	<b>981.833</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Vorderingen	1.738.468	1.808.661
Overlopende activa	<u>375.875</u>	<u>271.510</u>
	<b>2.114.343</b>	<b>2.080.171</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>1.920.096</b>	<b>3.227.312</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>5.008.925</u></b>	<b><u>6.289.316</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	133.662	123.596
<b>Reserve Aanvaardbare Kosten</b>	<u>1.659.657</u>	<u>1.665.545</u>
	<b>1.793.319</b>	<b>1.789.141</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>58.063</b>	<b>81.343</b>
<b>Te verrekenen in tarieven</b>	<b>194.623</b>	<b>1.517.376</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Kortlopende schulden	<u>2.962.920</u>	<u>2.901.456</u>
	<b>2.962.920</b>	<b>2.901.456</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>5.008.925</u></b>	<b><u>6.289.316</u></b>



## Geconsolideerde winst-en-verliesrekening

	Jaar 2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>			
Opbrengst verrichtingen	20.731.665	20.750.430	20.512.596
Verrekening tariefafslag	0	0	-44.022
Overige opbrengsten	150.306	148.000	148.251
Gemiste opbrengsten/oninbaar	-62.355	0	-21.717
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<b>20.819.616</b>	<b>20.898.430</b>	<b>20.595.108</b>
Bedrijfslasten			
Personeelskosten	8.846.425	9.093.374	8.384.968
Honorariumkosten huisartsen	6.458.521	6.581.713	6.340.220
Afschrijvingskosten	232.771	252.106	236.593
Overige bedrijfskosten	5.281.981	4.957.954	4.788.099
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<b>20.819.698</b>	<b>20.885.147</b>	<b>19.749.880</b>
Financiële baten en lasten	-5.806	-13.300	-3.458
Resultaat deelnemingen	10.066	0	45.553
<b>Exploitatieresultaat voor verrekening</b>	<b>4.178</b>	<b>-17</b>	<b>887.323</b>
<b>BESTEMMING EXPLOITATIE</b>			
Mutaties Reserve Aanvaardbare Kosten	-5.888		
Mutaties Wettelijke Reserve Deelneming	10.066		
<b>Bestemming Exploitatiesaldo na verrekening</b>	<b>4.178</b>		



## Geconsolideerd kasstroomoverzicht

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	2016 €	2015 €
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-82</b>	<b>845.228</b>
Totaal afschrijvingen	232.771	226.496
Dotatie voorzieningen	43.794	14.309
Besteding uit voorzieningen	-67.074	-13.868
<b>Afschrijvingen / mutatie voorzieningen</b>	<b>209.491</b>	<b>226.937</b>
Mutatie kortlopende vorderingen	-34.172	879.640
Mutatie vreemd vermogen kort	61.464	-137.073
<b>Mutatie werkkapitaal</b>	<b>27.292</b>	<b>742.567</b>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>236.701</b>	<b>1.814.732</b>
Ontvangen rente	4.976	11.464
Ontvangsten uit deelnemingen	10.066	45.553
Betaalde rente	-10.782	-14.922
<b>Overige operationele activiteiten</b>	<b>4.260</b>	<b>42.095</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>240.961</b>	<b>1.856.827</b>
Investeringen in vaste activa	-236.463	-198.903
Desinvesteringen in vaste activa	11.039	10.097
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-225.424</b>	<b>-188.806</b>
Mutatie te verrekenen in tarieven	-1.322.753	388.427
Overige vermogensmutaties (incl. RAK)	0	-451.080
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>-1.322.753</b>	<b>-62.653</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>-1.307.216</b>	<b>1.605.368</b>



## Grondslagen voor de financiële verslaggeving

### Algemeen:

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels volgens Titel 9 BW 2.

In deze geconsolideerde jaarrekening zijn verantwoord:

- Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A.;
- Stichting Callcenter Huisartenpost HOV;
- Stichting Callcenter Centrale Huisartsen Posten Zuidoost Brabant.

In afwijking van het besluiten modellen jaarrekeningen is in de balans de post "te verrekenen in tarieven" afzonderlijk in de balans tot uiting gebracht. Dit is overeenkomstig modellen die in de branche als gangbaar worden beschouwd.

Tevens is in het vermogen van de coöperatie een reserve aanvaardbare kosten opgenomen, als gevolg van richtlijnen van de Nederlandse Zorgautoriteit. Deze presentatiewijze is ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

### Balans:

Activa en passiva zijn opgenomen voor de nominale waarde, tenzij in deze toelichting anders wordt vermeld.

#### *(im-)materiële vaste activa*

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgswaarde of bestede kosten, onder aftrek van jaarlijkse afschrijvingen.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffings- of vervaardigingsprijzen minus jaarlijkse afschrijvingen tegen vaste percentages van de aanschafwaarde conform deels de desbetreffende beleidsregels, deels berekend over de geschatte economische levensduur.

Voor de afzonderlijke materiële en immateriële vaste activa zijn de volgende afschrijvingspercentages gehanteerd:

<u>Immateriële vaste activa:</u>	<u>Afschrijvings%</u>
Licentiekosten software	20%
Overige immateriële vaste activa	20%
<u>Materiële vaste activa:</u>	<u>Afschrijvings%</u>
Verbouwingen	5%
Instrumentarium	10%
Medische inventarissen	10%
Kantoorinventaris	10%
Overige niet-medische inventarissen	10%
Communicatieapparatuur	20%
Automatiseringsapparatuur	20%
Vervoermiddelen	20%
Inventarissen vervoermiddelen	20%



#### *financiële vaste activa*

De tot de financiële vaste activa behorende deelnemingen worden gewaardeerd tegen netto-vermogenswaarde, indien het gaat om deelnemingen waarin invloed van betekenis op het financiële en zakelijke beleid wordt uitgeoefend en op de grondslag van verkrijgingsprijs, indien van deze invloed geen sprake is. Met eventuele duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

#### *vorderingen*

Vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

#### *liquide middelen*

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de coöperatie.

#### *reserve aanvaardbare kosten*

De reserve aanvaardbare kosten (RAK) betreft de gecumuleerde overschotten en tekorten van de aanvaardbare infrastructurele en honorariumkosten. Deze tekorten of overschotten worden niet verrekend voor zover zij binnen 2% van het totale budget blijven. Kosten die als niet-aanvaardbare kosten worden beschouwd komen ten laste van de overige reserves.

#### *voorzieningen*

De voorzieningen worden opgenomen tegen de nominale waarde, waarbij sprake is van een overwegend langlopend karakter.

#### *kortlopende schulden*

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

#### *Resultatenrekening*

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

#### *Opbrengsten*

De bedrijfsopbrengsten zijn ondermeer gebaseerd op het werkelijk aantal consulteenheden vermenigvuldigd met het NZA-tarief per consulteenheid onder aftrek van de verrichtingen die niet geïnd konden worden of als gemist moeten worden beschouwd. De opbrengsten hebben betrekking op verrichtingen die zijn uitgevoerd in de avonden (18:00 - 23:00), nachten (23:00 - 8:00) en weekeinden (8:00 - 23:00).

De overige opbrengsten hebben betrekking op de opbrengsten die dienen ter dekking van de infrastructurele en/of honorariumkosten.

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan volledig uit liquide middelen.



## **Financiële instrumenten**

### **FINANCIËLE INSTRUMENTEN**

#### **Algemeen**

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als niet in de balans opgenomen financiële instrumenten.

De primaire financiële instrumenten van Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. dienen ter financiering van de operationele activiteiten van de coöperatie of vloeien uit deze activiteiten voort.

De belangrijkste relevante risico's uit hoofde van financiële instrumenten zijn het kredietrisico en het marktrisico:

#### **Marktrisico**

Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. is sterk afhankelijk van de financiering door zorgverzekeraars. De contracten hebben een looptijd van 1 jaar.

#### **Kredietrisico**

Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. handelt enkel met kredietwaardige partijen en heeft procedures opgesteld om de kredietwaardigheid te bepalen. Het kredietrisico is geconcentreerd bij een beperkt aantal partijen, dit betreft allemaal zorgverzekeraars. Met deze verzekeraars bestaat een langdurige relatie, zij hebben altijd tijdig aan hun betalingsverplichtingen voldaan. Bovendien bewaakt Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. voortdurend haar vorderingen en hanteert het een strikte aanmaningsprocedure. Door bovenstaande maatregelen is het kredietrisico voor Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. minimaal.



## Toelichting op de geconsolideerde balans

Hier na worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2016 nader toegelicht:

### Immateriële vaste activa

De mutaties in de immateriële vaste activa in het boekjaar 2016 zijn hieronder samengevat:

	<b>Licentiekosten Software €</b>	<b>Totaal €</b>
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>124.871</b>	<b>124.871</b>
Afschrijvingen	-59.136	-59.136
<b>Mutaties 2016</b>	<b>-59.136</b>	<b>-59.136</b>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>65.735</b>	<b>65.735</b>
Cumulatieve aanschafwaarde	763.128	763.128
Cumulatieve afschrijvingen	697.393	697.393
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>65.735</b>	<b>65.735</b>



## Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2016 zijn hieronder samengevat:

	Verbouwingen €	Medische inventarissen €	Kantoor- inventaris €	Niet medische inventarissen €
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>191.481</b>	<b>117.424</b>	<b>206.086</b>	<b>5.316</b>
Investerings	78.649	38.973	55.186	11.692
Desinvesteringen	0	0	0	-3.065
Afschrijvingen	-21.743	-18.207	-37.371	-2.114
Afschr. desinvesteringen	0	0	0	1.992
<b>Mutaties 2016</b>	<b>56.906</b>	<b>20.766</b>	<b>17.815</b>	<b>8.505</b>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>248.387</b>	<b>138.190</b>	<b>223.901</b>	<b>13.821</b>
Cumulatieve aanschafwaarde	480.160	297.989	473.756	23.402
Cumulatieve afschrijvingen	231.773	159.799	249.855	9.581
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>248.387</b>	<b>138.190</b>	<b>223.901</b>	<b>13.821</b>
	Auto- matiserings- apparatuur €	Communicatie apparatuur €	Activa in bestelling €	Totaal €
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>143.521</b>	<b>80.286</b>	<b>9.966</b>	<b>754.080</b>
Investerings	17.184	8.470	16.243	226.397
Desinvesteringen	0	0	-9.966	-13.031
Afschrijvingen	-65.802	-28.398	0	-173.635
Afschr. desinvesteringen	0	0	0	1.992
<b>Mutaties 2016</b>	<b>-48.618</b>	<b>-19.928</b>	<b>6.277</b>	<b>41.723</b>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>94.903</b>	<b>60.358</b>	<b>16.243</b>	<b>795.803</b>
Cumulatieve aanschafwaarde	399.305	148.196	16.243	1.839.051
Cumulatieve afschrijvingen	304.402	87.838	0	1.043.248
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>94.903</b>	<b>60.358</b>	<b>16.243</b>	<b>795.803</b>





### Financiële vaste activa

De deelneming heeft betrekking op het belang van 51% in Hart voor Brabant Doktersdiensten B.V. gevestigd te 's-Hertogenbosch. De deelneming is gewaardeerd op basis van de netto-vermogenswaarde.

	Totaal €
Waarde per 1 januari	102.882
Resultaat deelneming	<u>10.066</u>
Waarde per 31 december	<u><u>112.948</u></u>

### Kortlopende vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2015, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

	<u>31-12-2016</u> €	<u>31-12-2015</u> €
<b>Vorderingen</b>		
Vordering op debiteuren	1.589.453	1.564.625
Af: voorziening dubieuze vorderingen	-28.330	-34.897
Nog te ontvangen overige posten	174.150	274.529
Te verrekenen fiets-project	<u>3.195</u>	<u>4.404</u>
Totaal vorderingen	<u><u>1.738.468</u></u>	<u><u>1.808.661</u></u>

### Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	<u>375.875</u>	<u>271.510</u>
Totaal overlopende activa	<u><u>375.875</u></u>	<u><u>271.510</u></u>

### Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de coöperatie.

	<u>31-12-2016</u> €	<u>31-12-2015</u> €
Kas	1.439	1.881
Kruisposten	674	-208
Banksaldi	<u>1.917.983</u>	<u>3.225.639</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>1.920.096</u></u>	<u><u>3.227.312</u></u>



## Eigen vermogen

	<u>31-12-2016</u> €	<u>31-12-2015</u> €
Wettelijke Reserve Deelnemingen	103.768	93.702
Kapitaal	<u>29.894</u>	<u>29.894</u>
	<u>133.662</u>	<u>123.596</u>

### **Wettelijke reserve deelneming**

De post wettelijke reserve deelneming, is gevormd voor het aandeel in het resultaat van de deelneming in Hart voor Brabant Doktersdiensten B.V.

## Reserve Aanvaardbare Kosten

	<u>31-12-2016</u> €	<u>31-12-2015</u> €
Reserve Aanvaardbare Kosten	<u>1.659.657</u>	<u>1.665.545</u>

**31-12-2016**  
€

Het verloop van de RAK was in het verslagjaar als volgt:

Stand begin boekjaar 1.665.545

### **Bij:**

Dotatie naar aanleiding van volume-afwijking <= 2%	-77.685
Resultaat op budget aanvaardbare kosten	----- 71.797
Subtotaal	===== -5.888

### **Af:**

Stand einde boekjaar 1.659.657



## Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in het boekjaar 2016 is als volgt:

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Voorziening Jubileumuitkeringen</u>		
Stand 1 januari	81.343	80.903
Mutatie	-23.280	440
Stand 31 december	<u>58.063</u>	<u>81.343</u>

## Te verrekenen in tarieven

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Te verrekenen in tarieven	<u>194.623</u>	<u>1.517.376</u>

**31-12-2016**  
**€**

Het verloop van de post "Te verrekenen in tarieven" was in het verslagjaar als volgt:

Stand begin boekjaar 1.517.376

### **Af:**

Af: nacalculatie 2016	-189.777
Af: verrekening 2014	-1.131.779
Af: nacalculatie 2015 definitief	-1.197
Stand einde boekjaar	<u><b>194.623</b></u>

## Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Crediteuren	717.157	806.553
Verschuldigde honoraria aan huisartsen	523.269	483.370
Rekening courant gelieerde deelnemingen	256.861	31.918
Te betalen loonbelasting	142.815	164.806
Schulden ter zake van pensioenen	306.876	250.333
Schulden uit hoofde van vakantiegelden	262.506	266.322
Schulden uit hoofde van verlofdagen	150.409	114.575
Overige schulden ter zake van salarissen en toeslagen	14.987	17.901
Nog te betalen bedragen en overlopende passiva	<u>588.040</u>	<u>765.678</u>
Totaal kortlopende schulden	<u><b>2.962.920</b></u>	<u><b>2.901.456</b></u>



## **Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Coöperatieve Huisartsenposten Oost-Brabant is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan met een langlopend karakter.

### **Huurovereenkomsten:**

Per 15 juni 2015 is een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Jeroen Bosch Ziekenhuis voor de huur van de huisartsenpost aan de Deutersestraat 1 te 's-Hertogenbosch. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, derhalve tot 15 juni 2025. De huur bedraagt 109.217 euro per jaar.

Per 1 juli 2009 is een huurovereenkomst afgesloten met Amstelrode Vastgoed BV, inzake de huur van kantoorruimte aan de Bruistensingel 660-679 te 's-Hertogenbosch. Deze huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, derhalve tot 30 juni 2019. De huur bedraagt 123.552 euro per jaar.

Per 1 april 2013 is een huurovereenkomst aangegaan met de Stichting Ziekenhuis Bernhoven, inzake de huur van de huisartsenpost aan Nistelrodenseweg 10 te Uden. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar. De huur bedraagt 63.948 euro per jaar.

Per 31 maart 2009 is een huurovereenkomst afgesloten met St. Anna Zorggroep te Geldrop, inzake Huisartsenpost te Geldrop, Bogardeind 2. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, derhalve tot 31 maart 2019. De huur bedraagt 37.181 euro per jaar.

Per 1 april 2014 is een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Elkerliek Ziekenhuis te Helmond, inzake huisartsenpost Helmond, Wesselmanlaan 25. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 5 jaar, derhalve tot en met 31 maart 2019. De huur bedraagt 74.080 euro per jaar.

Per 1 december 2008 is een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Catharina Ziekenhuis te Eindhoven, inzake huisartsenpost Eindhoven, Michelangelolaan 2. De huurovereenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd, maar is tussentijds opzegbaar met een opzegtermijn van 6 maanden. De huur bedraagt 64.518 euro per jaar.

Per 1 december 2009 is een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Catharina Ziekenhuis te Eindhoven, inzake callcenter, Michelangelolaan 2. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, derhalve tot en met 30 november 2019. De huur bedraagt 40.772 euro per jaar.

Per 1 juli 2013 is een huurovereenkomst afgesloten met Amstelrode Vastgoed BV, inzake kantoorruimte aan de Bruistensingel 640 te 's-Hertogenbosch, ten behoeve van triagepost. Deze huurovereenkomst heeft een looptijd van zes jaar, derhalve tot en met 30 juni 2019. De huur bedraagt 33.078 euro per jaar.

Ingaande 15 februari 2016, is een huurovereenkomst afgesloten met Brabant Wonen, inzake huisartsenpost Oss, Gezondheidslaan 1B te Oss, voor de periode van tien jaar, derhalve tot 14 februari 2026. De huurprijs bedraagt 35.016 euro per jaar.



## **Resultaatbestemming**

### **Statutaire regeling omtrent winstbestemming:**

Artikel 29.5

Van de eventuele winst, zoals die uit de jaarrekening blijkt, kan een door de ledenraad te bepalen gedeelte worden gereserveerd.

Artikel 29.6

Het na inachtneming van het vorige lid resterende wordt aangewend ten bate van een vrijgesteld lichaam in de zin van artikel 5, lid 1, onderdeel c Wet op de vennootschapsbelasting 1969 of een algemeen maatschappelijk belang.

### **Resultaatbestemming:**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de verdeling exploitatiesaldo in de resultatenrekening.



## Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2016 nader toegelicht:

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>BEDRIJFSOPBRENGSTEN</b>			
Opbrengst verrichtingen			
Opbrengst consulten	14.801.190	14.733.531	14.631.401
Opbrengst visites	3.142.775	3.279.399	3.240.120
Opbrengst telefonische consulten	2.787.700	2.737.500	2.641.075
<b>Opbrengst verrichtingen</b>	<b><u>20.731.665</u></b>	<b><u>20.750.430</u></b>	<b><u>20.512.596</u></b>
Verrekening tariefafslag			
Tariefafslag consulten in boekjaar i.v.m. nacalculatie oude jaren	0	0	-35.786
Tariefafslag visites in boekjaar i.v.m. nacalculatie oude jaren	0	0	-8.236
<b>Verrekening tariefafslag</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-44.022</u></b>
<b>Overige opbrengsten</b>			
Gedeclareerde opbrengst uit zorg WLZ/PI	10.306	8.000	10.821
Bijdrage huisartsen 17.00-18.00	0	0	96.738
Opbrengst verrichtingen 17.00-18.00	140.000	140.000	40.692
<b>Overige opbrengsten</b>	<b><u>150.306</u></b>	<b><u>148.000</u></b>	<b><u>148.251</u></b>
<b>Gemiste opbrengsten/oninbaar</b>	<b><u>-62.355</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-21.717</u></b>



2016	Begroting 2016	2015
€	€	€

## BEDRIJFSLASTEN

### Personeelskosten

Salariskosten personeel in loondienst	5.509.693	5.937.579	4.970.080
Sociale lasten	1.463.785	1.452.970	1.367.954
Kosten extern personeel	999.684	754.131	1.100.111
Overige personeelskosten	873.263	948.694	946.823

### Personeelskosten

<b>8.846.425</b>	<b>9.093.374</b>	<b>8.384.968</b>
------------------	------------------	------------------

### Salariskosten personeel in loondienst

Salariskosten assistenten en operators	5.644.001	5.937.579	5.076.461
Doorberekende salariskosten aan derden	-134.308	0	-106.381

### Salariskosten personeel in loondienst

<b>5.509.693</b>	<b>5.937.579</b>	<b>4.970.080</b>
------------------	------------------	------------------

### Sociale lasten

Premies pensioen	526.428	541.303	480.396
Sociale verzekeringspremies	913.650	911.667	846.875
Sociale lasten onverdeeld	23.707	0	40.683

### Sociale lasten

<b>1.463.785</b>	<b>1.452.970</b>	<b>1.367.954</b>
------------------	------------------	------------------

### Werknemers

Aantal personeelsleden in loondienst per einde 2016:	291	(2015: 273)
Gemiddelde aantal FTE in loondienst in 2016:	102,3	(2015: 95,6)

### Pensioenen:

Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. 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 Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A.. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds, pensioenfonds Zorg en Welzijn.

Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. 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.

Naar de stand van ultimo december 2016 is de actuele dekkingsgraad van het pensioenfonds 95,3%. De beleidsdekkingsgraad is 90,1%. Het pensioenfonds verwacht in de toekomst de minimale dekkingsgraad van 105% te realiseren en voorziet geen noodzaak voor de aangesloten instellingen om extra stortingen te verrichten of om bijzondere premieverhogingen door te voeren. Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. 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. Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.



2016	Begroting 2016	2015
€	€	€

### **Kosten extern personeel**

Kosten extern personeel	1.083.877	754.131	1.174.548
Doorberekende kosten extern personeel	-84.193	0	-74.437

### **Kosten extern personeel**

<b>999.684</b>	<b>754.131</b>	<b>1.100.111</b>
----------------	----------------	------------------

### **Overige personeelskosten**

Vaccinatiekosten/Kosten gezondheidszorg	27.325	29.469	25.230
Kosten bij- en nascholing huisartsen	63.798	0	55.937
Kosten bij- en nascholing personeel	334.526	368.314	271.878
Reis- en verblijfkosten	176.454	132.957	175.646
Kosten personeelsverzekeringen	167.644	314.504	195.016
Kosten ondernemingsraad	16.076	11.800	9.983
Kosten werving & selectie	40.504	5.000	48.329
Overige personeelskosten	46.936	86.650	164.804

### **Overige personeelskosten**

<b>873.263</b>	<b>948.694</b>	<b>946.823</b>
----------------	----------------	----------------

2016	Begroting 2016	2015
€	€	€

## **BEDRIJFSLASTEN**

### **Honorariumkosten huisartsen**

Honorariumkosten huisarts avonddienst	1.514.325	0	1.507.263
Honorariumkosten huisarts nachtdienst	1.892.662	0	1.840.706
Honorariumkosten huisarts weekenddienst	2.443.556	0	2.399.327
Honorariumkosten huisarts feestdagen	165.109	0	99.819
Honorariumkosten huisarts achterwacht	18.982	0	19.228
Honorariumkosten huisarts waarnemers	409.431	0	469.973
Honorariumkosten huisarts onverdeeld	14.456	6.581.713	3.904

### **Honorariumkosten huisartsen**

<b>6.458.521</b>	<b>6.581.713</b>	<b>6.340.220</b>
------------------	------------------	------------------

### **Afschrijvingskosten**

Afschrijving licentiekosten Software	59.136	61.266	57.816
Afschrijving niet medische inventarissen	2.114	31.811	1.654
Afschrijving automatiseringsapparatuur	65.802	83.540	68.482
Afschrijving overige activa	3.363	0	0
Boekresultaat verkoop activa	0	0	10.097
Afschrijving verbouwingen	21.744	20.190	23.183
Afschrijving medische inventarissen	18.207	17.695	14.951
Afschrijving kantoorinventaris	37.371	37.604	33.131
Afschrijving communicatieapparatuur	25.034	0	27.279

### **Afschrijvingskosten**

<b>232.771</b>	<b>252.106</b>	<b>236.593</b>
----------------	----------------	----------------





	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Vervoerskosten	1.966.304	1.961.676	1.913.225
Huisvestingskosten	938.713	941.118	852.158
Kosten instrumentarium	305.003	304.295	273.896
Kosten automatisering	1.238.198	1.110.470	1.003.293
Kosten telecom	-46.508	-75.547	-3.892
Organisatiekosten	880.271	715.942	749.419
<b>Overige bedrijfskosten</b>	<b>5.281.981</b>	<b>4.957.954</b>	<b>4.788.099</b>
<b><u>Vervoerskosten</u></b>			
Kosten chauffeur & auto onverdeeld	1.966.304	1.961.676	1.913.225
<b>Vervoerskosten</b>	<b>1.966.304</b>	<b>1.961.676</b>	<b>1.913.225</b>
<b><u>Huisvestingskosten</u></b>			
Huurkosten huisvesting	605.633	606.094	593.170
Servicekosten huisvesting	166.590	182.634	181.823
Kosten verzekering huisvesting	0	20.000	0
Kosten gas, water en elektriciteit	36.174	25.189	18.234
Schoonmaakkosten	99.525	100.676	79.041
Kosten onderhoud huisvesting	3.481	0	2.613
Kosten catering en keukenbenodigdheden	25.055	16.011	12.061
Overige huisvestingskosten	43.794	34.374	14.309
Doorberekende huisvestingskosten	-41.539	-43.860	-49.093
<b>Huisvestingskosten</b>	<b>938.713</b>	<b>941.118</b>	<b>852.158</b>
<b><u>Kosten instrumentarium</u></b>			
Kosten medicijnen	42.651	45.009	38.334
Kosten medische verbruiksartikelen	231.836	239.500	184.203
Overige instrumentariumkosten	30.516	19.786	51.359
<b>Kosten instrumentarium</b>	<b>305.003</b>	<b>304.295</b>	<b>273.896</b>
<b><u>Kosten automatisering</u></b>			
Onderhoudskosten soft-/hardware	753.411	763.632	532.980
Licentiekosten software niet zijnde afschrijvingskosten	323.120	275.338	289.001
Ontwikkelingskosten ICT	161.667	71.500	181.312
<b>Kosten automatisering</b>	<b>1.238.198</b>	<b>1.110.470</b>	<b>1.003.293</b>
<b><u>Kosten telecom</u></b>			
Telefoonkosten	-169.063	-168.850	-126.943
Onderhoudskosten telefoon	64.173	61.513	64.239
Overige telecomkosten	58.382	31.790	58.812
<b>Kosten telecom</b>	<b>-46.508</b>	<b>-75.547</b>	<b>-3.892</b>



	<b>2016</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Organisatiekosten</u></b>			
Kosten overige verzekeringen	39.391	35.848	35.987
Kantoorbenodigdheden	90.247	57.489	62.656
Verzendkosten	25.541	22.000	20.975
Kosten administratiekantoor	50.337	28.225	78.495
Accountantskosten	30.662	21.090	29.403
Advieskosten	194.078	73.260	129.519
PR kosten	74.831	93.175	38.234
Bestuurskosten	65.210	99.600	83.495
Overige vacatiegelden	15.452	0	12.565
Representatiekosten	21.212	5.100	14.889
Abonnementen en literatuur	4.394	0	6.583
Kosten contributies	108.859	118.940	113.510
Kosten kwaliteitsplan	82.323	76.080	59.401
Kosten cliëntenraad	17.977	17.000	18.690
Kosten beveiligingsdienst	19.277	14.135	16.243
Overige organisatiekosten	41.780	54.000	30.014
Doorberekende organisatiekosten	-1.300	0	-1.240
<b>Organisatiekosten</b>	<b><u>880.271</u></b>	<b><u>715.942</u></b>	<b><u>749.419</u></b>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Financiële baten	4.976	6.300	11.464
Financiële lasten	<u>10.782</u>	<u>19.600</u>	<u>14.922</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b><u>-5.806</u></b>	<b><u>-13.300</u></b>	<b><u>-3.458</u></b>
<b><u>Financiële baten</u></b>			
Rentebaten	<u>4.976</u>	<u>6.300</u>	<u>11.464</u>
<b>Financiële baten</b>	<b><u>4.976</u></b>	<b><u>6.300</u></b>	<b><u>11.464</u></b>
<b><u>Financiële lasten</u></b>			
Betalingsverkeerkosten	10.783	19.600	14.922
Rentelasten kort vreemd vermogen	<u>-1</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Financiële lasten</b>	<b><u>10.782</u></b>	<b><u>19.600</u></b>	<b><u>14.922</u></b>



## Toelichting bezoldiging topfunctionarissen

### WNT-VERANTWOORDING 2016 Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A.

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. valt als huisartsendienstenstructuur onder de WNT.

Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A. is op basis van de klasse-indeling in het kader van de WNT ingedeeld in klasse IV. Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A is € 165.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

##### **1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking.**

bedragen x € 1	G.P. Welling	H. Geboers
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,05	0,84
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
<b>Individueel WNT-maximum</b>	<b>165.000</b>	<b>138.947</b>
Beloning	143.033	114.193
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	10.803	9.050
<i>Subtotaal</i>	153.836	123.243
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>153.836</b>	<b>123.243</b>
Verplichte motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.
<b>Gegevens 2015</b>		
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1,05	0,84
Beloning	136.987	104.515
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	10.843	8.896
Totaal bezoldiging 2015	147.830	113.411

#### **Toelichting**

Het verschil in beloning tussen 2015 en 2016 wordt veroorzaakt door:

- de compensatie voor de aftopping van de pensioenopbouw over 2015 en 2016.
- indexering van loon op basis van de arbeidsovereenkomst inclusief de nabetaling van uitgestelde indexering over 2015.



### 1b. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	P.D.A. Claessen	H.A. van Eck	H.H.A.M. Janssen	J.S. Wazirali	F.J. van Kemenade
Functiegegevens	[VOORZITTER]	[LID]	[LID]	[LID]	[LID]
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/03
<b>Individueel WNT-maximum</b>	<b>24.750</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500</b>	<b>4.125</b>
Beloning	6.141	7.100	7.420	7.420	1.876
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
<i>Subtotaal</i>	6.141	7.100	7.420	7.420	1.876
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0	0
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>6.141</b>	<b>7.100</b>	<b>7.420</b>	<b>7.420</b>	<b>1.876</b>
Verplichte motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2015					
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	6.189	6.189	7.420	7.420	8.407
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	150	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0	0	0
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	6.189	6.189	7.420	7.570	8.407

#### Toelichting:

De heer Claessen maakt gebruik van de KOR waardoor geen BTW verschuldigd is over de vacatievergoeding. In 2016 is alleen sprake geweest van niet belastbare onkostenvergoedingen.

### 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2016 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.



## **ENKELVOUDIGE JAARREKENING**



## Enkelvoudige balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
Immateriële vaste activa	65.735	124.871
Materiële vaste activa	655.984	598.258
Financiële vaste activa	<u>112.948</u>	<u>102.882</u>
	<b>834.667</b>	<b>826.011</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>	<b>2.189.896</b>	<b>2.162.645</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>1.889.519</b>	<b>3.159.443</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>4.914.082</u></b>	<b><u>6.148.099</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	133.662	123.596
<b>Reserve Aanvaardbare Kosten</b>	<u>1.555.954</u>	<u>1.561.842</u>
	<b>1.689.616</b>	<b>1.685.438</b>
<b>Voorzieningen</b>	<b>52.644</b>	<b>68.327</b>
<b>Te verrekenen in tarieven</b>	<b>194.623</b>	<b>1.517.376</b>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<b>2.977.199</b>	<b>2.876.958</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>4.914.082</u></b>	<b><u>6.148.099</u></b>



## Enkelvoudige winst-en-verliesrekening

	Jaar 2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Bedrijfsopbrengsten</b>			
Opbrengst verrichtingen	20.731.665	20.750.430	20.512.596
Verrekening tariefafslag	0	0	-44.022
Overige opbrengsten	150.306	148.000	148.251
Gemiste opbrengsten/oninbaar	-62.355	0	-21.717
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<b>20.819.616</b>	<b>20.898.430</b>	<b>20.595.108</b>
Bedrijfslasten			
Personeelskosten	7.465.686	9.093.374	7.204.684
Honorariumkosten huisartsen	6.458.521	6.581.713	6.340.220
Afschrijvingskosten	225.178	252.106	228.999
Doorbelaste kosten			
groepsmaatschappijen	1.461.254	0	1.265.431
Overige bedrijfskosten	5.209.255	4.957.954	4.710.662
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<b>20.819.894</b>	<b>20.885.147</b>	<b>19.749.996</b>
Financiële baten en lasten	-5.610	-13.300	-3.342
Resultaat deelnemingen	10.066	0	45.553
<b>Exploitatieresultaat voor verrekening</b>	<b>4.178</b>	<b>-17</b>	<b>887.323</b>
<b>BESTEMMING EXPLOITATIE</b>			
Mutaties Reserve Aanvaardbare Kosten		-5.888	
Mutaties Wettelijke Reserve Deelneming		10.066	
<b>Bestemming Exploitatiesaldo na verrekening</b>		<b>4.178</b>	



## **Grondslagen voor de financiële verslaggeving**

### **Algemeen:**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels volgens Titel 9 BW 2.

In deze enkelvoudige jaarrekening is verantwoord:

Coöperatieve Huisartsenposten Oost Brabant U.A.,.

De waarderingsgrondslagen van de enkelvoudige jaarrekening wijken niet af van de waarderingsgrondslagen van de geconsolideerde jaarrekening.





## Toelichting op de enkelvoudige balans

Hier na worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2016 nader toegelicht:

### Immateriële vaste activa

De mutaties in de immateriële vaste activa in het boekjaar 2016 zijn hieronder samengevat:

	<b>Licentiekosten Software €</b>	<b>Totaal €</b>
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>124.871</b>	<b>124.871</b>
Afschrijvingen	-59.136	-59.136
<b>Mutaties 2016</b>	<b>-59.136</b>	<b>-59.136</b>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>65.735</b>	<b>65.735</b>
Cumulatieve aanschafwaarde	763.128	763.128
Cumulatieve afschrijvingen	697.393	697.393
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>65.735</b>	<b>65.735</b>



## Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2016 zijn hieronder samengevat:

	<b>Verbouwingen</b> €	<b>Medische inventarissen</b> €	<b>Kantoorinventaris</b> €	<b>Niet medische inventarissen</b> €
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>150.640</b>	<b>117.424</b>	<b>131.001</b>	<b>3.682</b>
Investeringen	78.650	38.973	53.513	3.822
Desinvesteringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	-18.849	-18.207	-28.209	-1.421
<b>Mutaties 2016</b>	<b>59.801</b>	<b>20.766</b>	<b>25.304</b>	<b>2.401</b>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>210.441</b>	<b>138.190</b>	<b>156.305</b>	<b>6.083</b>
Cumulatieve aanschafwaarde	432.081	297.989	380.584	15.533
Cumulatieve afschrijvingen	221.640	159.799	224.279	9.450
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>210.441</b>	<b>138.190</b>	<b>156.305</b>	<b>6.083</b>
	<b>Automatiseringsapparatuur</b> €	<b>Communicatie apparatuur</b> €	<b>Activa in bestelling</b> €	<b>Totaal</b> €
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>129.357</b>	<b>56.188</b>	<b>9.966</b>	<b>598.258</b>
Investeringen	17.184	8.468	16.243	216.853
Desinvesteringen	0	0	-9.966	-9.966
Afschrijvingen	-60.803	-21.672	0	-149.161
<b>Mutaties 2016</b>	<b>-43.619</b>	<b>-13.204</b>	<b>6.277</b>	<b>57.726</b>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>85.738</b>	<b>42.984</b>	<b>16.243</b>	<b>655.984</b>
Cumulatieve aanschafwaarde	374.310	114.570	16.241	1.631.308
Cumulatieve afschrijvingen	288.572	71.586	0	975.324
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>85.738</b>	<b>42.984</b>	<b>16.243</b>	<b>655.984</b>



### Financiële vaste activa

De deelneming heeft betrekking op het belang van 51% in Hart voor Brabant Doktersdiensten B.V. gevestigd te 's-Hertogenbosch. De deelneming is gewaardeerd op basis van de netto-vermogenswaarde.

	<b>Totaal</b> €
Waarde per 1 januari	102.882
Resultaat deelneming	<u>10.066</u>
Waarde per 31 december	<u><u>112.948</u></u>

### Kortlopende vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2015, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

	<b>31-12-2016</b> €	<b>31-12-2015</b> €
Vordering op debiteuren	1.588.103	1.564.625
Vorderingen op groepsmaatschappijen en deelnemingen	91.472	96.988
Af: voorziening dubieuze vorderingen	-28.330	-34.897
Nog te ontvangen overige posten	174.141	274.505
Te verrekenen fiets-project	2.179	3.757
Vooruitbetaalde bedragen	<u>362.331</u>	<u>257.667</u>
	<u><u>2.189.896</u></u>	<u><u>2.162.645</u></u>

### Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de coöperatie.

	<b>31-12-2016</b> €	<b>31-12-2015</b> €
Kas	1.439	1.881
Kruisposten	675	-208
Banksaldi	<u>1.887.405</u>	<u>3.157.770</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>1.889.519</u></u>	<u><u>3.159.443</u></u>



**31-12-2016**    **31-12-2015**  
**€**                    **€**

**Eigen vermogen**

Wettelijke Reserve Deelnemingen	103.768	93.702
Kapitaal	29.894	29.894
	<u>133.662</u>	<u>123.596</u>

**Wettelijke reserve deelneming**

De post wettelijke reserve deelneming, is gevormd voor het aandeel in het resultaat van de deelneming in Hart voor Brabant Doktersdiensten B.V.

**Reserve Aanvaardbare Kosten**

**31-12-2016**    **31-12-2015**  
**€**                    **€**

Reserve Aanvaardbare Kosten	<u>1.555.954</u>	<u>1.561.842</u>
-----------------------------	------------------	------------------

**31-12-2016**  
**€**

Het verloop van de RAK was in het verslagjaar als volgt:

Stand begin boekjaar	1.561.842
----------------------	-----------

**Bij:**

Dotatie naar aanleiding van volume-afwijking <= 2%	-77.685
Resultaat op budget aanvaardbare kosten	<u>71.797</u>
Subtotaal	<u><u>-5.888</u></u>

**Af:**

Stand einde boekjaar	<u><u>1.555.954</u></u>
----------------------	-------------------------

**Toelichting Reserve Aanvaardbare Kosten**

De Reserve Aanvaardbare Kosten is in de enkelvoudige balans € 103.703 lager dan in de geconsolideerde balans. Dit verschil betreft het vermogen van de Stichting Callcenter Centrale Huisartsen Posten Zuidoost Brabant. In de geconsolideerde balans is dit vermogen toegevoegd aan de Reserve Aanvaardbare Kosten.



## Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in het boekjaar 2016 is als volgt:

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Voorziening Jubileumuitkeringen</u>		
Stand 1 januari	68.327	68.327
Mutatie	-15.683	0
Stand 31 december	<u>52.644</u>	<u>68.327</u>

## Te verrekenen in tarieven

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Te verrekenen in tarieven	<u>194.623</u>	<u>1.517.376</u>

Het verloop van de post "Te verrekenen in tarieven" was in het verslagjaar als volgt:

	<b>31-12-2016</b>
	<b>€</b>
Stand begin boekjaar	1.517.376
<b>Af:</b>	
Af: nacalculatie 2016	-189.777
Af: verrekening 2014	-1.131.779
Af: nacalculatie 2015 definitief	-1.197
Stand einde boekjaar	<u>194.623</u>

## Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Crediteuren	697.685	792.279
Verschuldigde honoraria aan huisartsen	523.269	483.370
Rekening courant groepsmaatschappijen en gelieerde deelnemingen	511.974	212.181
Te betalen loonbelasting	117.751	141.155
Schulden ter zake van pensioenen	227.245	187.932
Schulden uit hoofde van vakantiegelden	216.100	221.233
Schulden uit hoofde van verlofdagen	130.310	96.501
Overige schulden ter zake van salarissen en toeslagen	15.487	19.849
Nog te betalen bedragen	<u>537.378</u>	<u>722.456</u>
	<u>2.977.199</u>	<u>2.876.958</u>



## **Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Coöperatieve Huisartsenposten Oost-Brabant is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan met een langlopend karakter.

### **Huurovereenkomsten:**

Afgesloten is een huurovereenkomst met Stichting Jeroen Bosch Ziekenhuis voor de huur van de huisartsenpost aan de Deutersestraat 1 te 's-Hertogenbosch. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, derhalve tot 15 juni 2025. De huur bedraagt 109.217 euro per jaar.

Per 1 juli 2009 is een huurovereenkomst afgesloten met Amstelrode Vastgoed BV, inzake de huur van kantoorruimte aan de Bruistensingel 660-679 te 's-Hertogenbosch. Deze huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, derhalve tot 30 juni 2019. De huur bedraagt 123.552 euro per jaar.

Per 1 april 2013 is een huurovereenkomst aangegaan met de Stichting Ziekenhuis Bernhoven, inzake de huur van de huisartsenpost aan Nistelrodenseweg 10 te Uden. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar. De huur bedraagt 63.948 euro per jaar.

Per 31 maart 2009 is een huurovereenkomst afgesloten met St. Anna Zorggroep te Geldrop, inzake Huisartsenpost te Geldrop, Bogardeind 2. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, derhalve tot 31 maart 2019. De huur bedraagt 37.181 euro per jaar.

Per 1 april 2014 is een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Elkerliek Ziekenhuis te Helmond, inzake huisartsenpost Helmond, Wesselmanlaan 25. De huurovereenkomst heeft een looptijd van 5 jaar, derhalve tot en met 31 maart 2019. De huur bedraagt 74.080 euro per jaar.

Per 1 december 2008 is een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Catharina Ziekenhuis te Eindhoven, inzake huisartsenpost Eindhoven, Michelangelolaan 2. De huurovereenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd, maar is tussentijds opzegbaar met een opzegtermijn van 6 maanden. De huur bedraagt 64.518 euro per jaar.

Per 1 juli 2013 is een huurovereenkomst afgesloten met Amstelrode Vastgoed BV, inzake kantoorruimte aan de Bruistensingel 640 te 's-Hertogenbosch, ten behoeve van triagepost. Deze huurovereenkomst heeft een looptijd van zes jaar, derhalve tot en met 30 juni 2019. De huur bedraagt 33.078 euro per jaar.

Ingaande 15 februari 2016, is een huurovereenkomst afgesloten met Brabant Wonen, inzake huisartsenpost Oss, Gezondheidslaan 1B te Oss, voor de periode van tien jaar, derhalve tot 14 februari 2026. De huurprijs bedraagt 35.016 euro per jaar.



## **Resultaatbestemming**

### **Statutaire regeling omtrent winstbestemming:**

Artikel 29.5

Van de eventuele winst, zoals die uit de jaarrekening blijkt, kan een door de ledenraad te bepalen gedeelte worden gereserveerd.

Artikel 29.6

Het na inachtneming van het vorige lid resterende wordt aangewend ten bate van een vrijgesteld lichaam in de zin van artikel 5, lid 1, onderdeel c Wet op de vennootschapsbelasting 1969 of een algemeen maatschappelijk belang.

### **Resultaatbestemming:**

Het resultaat wordt verdeeld volgens de verdeling exploitatiesaldo in de resultatenrekening.



## Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening

Voor de toelichting op de enkelvoudige winst en verliesrekening wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde winst en verliesrekening. De afwijkingen tussen enkelvoudige en geconsolideerde winst en verliesrekening zijn van beperkte aard.

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>TOELICHTING PERSONELE LASTEN (ENKELVOUDIG)</b>			
<b>Personeelskosten</b>			
Salariskosten personeel in loondienst	4.467.329	5.937.579	4.070.406
Sociale lasten	1.193.607	1.452.970	1.145.852
Kosten extern personeel	976.883	754.131	1.100.111
Overige personeelskosten	827.867	948.694	888.316
<b>Personeelskosten</b>	<b>7.465.686</b>	<b>9.093.374</b>	<b>7.204.684</b>
<b><u>Salariskosten personeel in loondienst</u></b>			
Salariskosten assistenten en operators	4.599.732	5.937.579	4.176.787
Doorberekende salariskosten aan derden	-132.403	0	-106.381
<b>Salariskosten personeel in loondienst</b>	<b>4.467.329</b>	<b>5.937.579</b>	<b>4.070.406</b>
<b><u>Sociale lasten</u></b>			
Premies pensioen	432.994	541.303	405.824
Sociale verzekeringspremies	742.398	911.667	706.043
Sociale lasten onverdeeld	18.215	0	33.985
<b>Sociale lasten</b>	<b>1.193.607</b>	<b>1.452.970</b>	<b>1.145.852</b>
<b>Werknemers</b>			
Aantal personeelsleden in loondienst per einde 2016:	207	(2015: 206)	
Gemiddeld aantal FTE in loondienst in 2016:	84,0	(2015: 79,3)	
	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b><u>Kosten extern personeel</u></b>			
Kosten extern personeel	1.061.076	754.131	1.174.548
Doorberekende kosten extern personeel	-84.193	0	-74.437
<b>Kosten extern personeel</b>	<b>976.883</b>	<b>754.131</b>	<b>1.100.111</b>
<b><u>Overige personeelskosten</u></b>			
Vaccinatiekosten/Kosten gezondheidszorg	25.174	29.469	23.410
Kosten bij- en nascholing huisartsen	63.798	0	55.937
Kosten bij- en nascholing personeel	334.456	368.314	271.878
Reis- en verblijfkosten	144.113	132.957	140.323
Kosten personeelsverzekeringen	155.350	314.504	182.705
Kosten ondernemingsraad	16.076	11.800	9.983
Kosten werving & selectie	40.504	5.000	48.329
Overige personeelskosten	48.396	86.650	155.751
<b>Overige personeelskosten</b>	<b>827.867</b>	<b>948.694</b>	<b>888.316</b>





**Ondertekening Raad van Bestuur voor akkoord**

Datum ondertekening:

G.P. Welling:

H. Geboers:

**Ondertekening Raad van Toezicht voor akkoord**

Datum ondertekening:

H.A. van Eck:

P.D.A. Claessen:

H.H.A.M. Janssen:

J.S. Wazirali:

A.C.H. Groot Roessink:



## **OVERIGE GEGEVENS**



## **Controleverklaring Baker Tilly Berk**

Volgt.