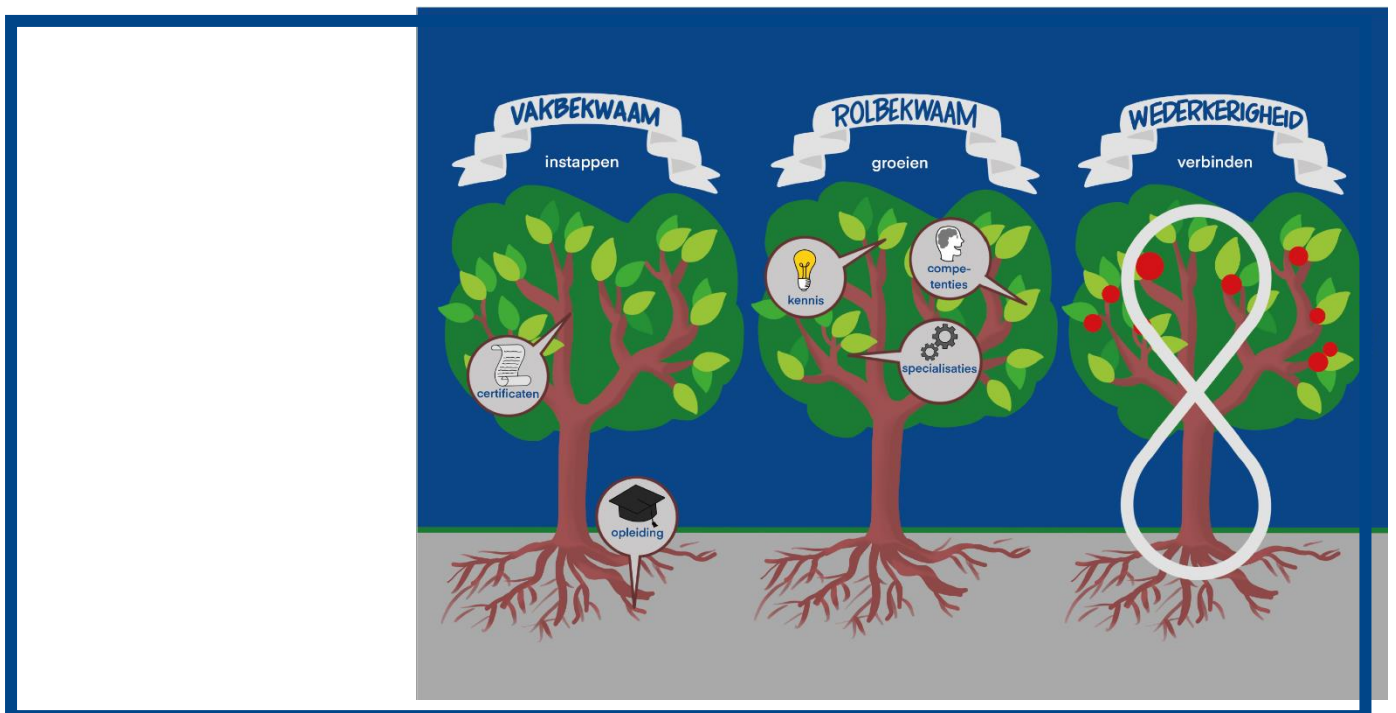


Bestuursverslag Jaarrekening 2020

Meerwaarde bieden aan mensen met dementie en hun naasten
door te blijven leren & verbeteren



Mei 2021

King Arthur Groep
Prof.Bronkhorstlaan 10, gebouw 104
3723MB Bilthoven

AGB code 75751747 en 75752307

KING ARTHUR GROEP

Inhoud

Bestuursverslag bij jaarrekening	3
Algemeen	3
Financiële analyse	4
Personeel	6
Risico's	6
Toekomstverwachtingen en continuïteitsvisie	7

Bestuursverslag bij jaarrekening

Algemeen

Het afgelopen jaar is een uitzonderlijk jaar geweest, omdat dit jaar overschaduwd werd door een pandemie. De Corona Crisis heeft een grote impact gehad op de doelgroep, de zorg- en dienstverlening en de teamleden van de organisatie. Ook heeft het omgaan met deze crisis de nodige tijd, aandacht en energie gevraagd.

De organisatie heeft zich flexibel en wendbaar getoond in deze crisis. Waar in de eerste maanden een deel van de dienstverlening afgeschaald is, is snel geschakeld en is vanaf juni de zorg- en dienstverlening op aangepaste wijze gecontinueerd, zijn aanpassingen gedaan om de doelgroep en haar naasten te ondersteunen en is zelfs de omzet gestegen. Stakeholders, zoals gemeenten en het zorgkantoor, hebben dit gewaardeerd. Ook heeft de Corona Crisis eraan bijgedragen dat er meer samenwerking is ontstaan tussen de aanbieders in de regio's, wat voor de toekomst van belang is.

Naast de Corona Crisis heeft de organisatie veel tijd en energie gestoken in nog twee grote ontwikkelingen die bijdragen aan de continuïteit en kwaliteit van de zorg- en dienstverlening. Dit zijn:

- Herstructurering van de juridische- en de topstructuur van de organisatie
- Voldoen aan de kwaliteitseisen.

Herstructurering juridische en topstructuur

King Arthur Groep is opgericht door twee ondernemers/ bestuurders en was een combinatie van Stichting KAGZorg en Huis van de Ronde Tafel BV. Deze juridische structuur was niet meer passend bij de kernactiviteiten van de organisatie en de daarbij behorende governance. Eind 2020 zijn de stichting en de BV onder leiding van een interim-bestuurder gefuseerd. Vanaf 1 januari 2020 bestaat King Arthur Groep enkel nog uit Stichting King Arthur Groep. Alle activiteiten en verplichtingen zijn ondergebracht in deze stichting. De stichting is een ANBI instelling.

Eén van de twee oprichters/ bestuurders, Anita Schimmel, heeft per 1 oktober 2020 afscheid genomen. Jarcine Spaander is als eenhoofdig bestuurder van Stichting King Arthur Groep doorgedaan.

Voldoen aan de kwaliteitseisen

De organisatie professionaliseert na haar pioniersfase en heeft te maken gehad met een aantal bezoeken van de IGJ, waaruit aanwijzingen kwamen om te verbeteren. In 2020 is hier veel tijd en aandacht naar gegaan met als hoofdpunten:

- Vakbekwaamheidsbevordering teamleden
- Inrichting van de kwaliteitsverbetercyclus
- Invoering van een nieuw ECD.

Eind 2020 heeft IGJ aangegeven weer voldoende vertrouwen te hebben in de sturing op de kwaliteit.

Terugblik Raad van toezicht

In 2020 vergaderde de Raad van Toezicht (RvT) zeven keer met de Raad van Bestuur.

De RvT is begin 2020 uitgebreid met een derde lid, de heer C.A. Calis. De RvT bestaat nu uit drie leden met kennis en expertise op bestuurlijk, bedrijfsvoerend en zorginhoudelijk gebied.

KING ARTHUR GROEP

Om professioneler toezicht te houden is de RvT gestart met het werken met commissies. Er zijn drie commissies opgericht met de volgende aandachtgebieden: kwaliteit, bedrijfsvoering (auditcommissie) en besturing(renumeratiecommssie). De audit commissie en de commissie kwaliteit zijn beiden tweemaal bij elkaar gekomen.

De Rvt heeft onder begeleiding van een onafhankelijke adviseur een evaluatie uitgevoerd over hun werkwijze.

Het toezicht heeft zich in 2020 vooral toegespitst op het professionaliseren en monitoren van de kwaliteit van de zorg- en dienstverlening en de herstructurering van de juridische structuur en de besturing van de organisatie.

Het thema kwaliteit heeft veel aandacht gekregen van de RvT. Begin 2020 heeft een bestuursgesprek plaatsgevonden met de IGJ als corrigerende maatregel waarbij de voorzitter van de RvT en de bestuurders aanwezig waren en gevraagd zijn te reflecteren op de sturing op kwaliteit en zich te committeren aan verbetering.

De leden van de RvT hielden ook onderling voeling over de continuïteit en de kwaliteit in de zorg- en dienstverlening, door regelmatig als RvT met elkaar hierover te spreken en gesprek met medewerkers in de organisatie.

Het bestuur richtte zich ook in dit verslagjaar op een verdere professionalisering van de besturing van de zorgorganisatie. In 2020 is afscheid genomen van één van de twee oprichters van King Arthur Groep, Anita Schimmel en heeft de fusie plaatsgevonden tussen stichting KAGZorg en Huis van de Ronde Tafel BV. De activiteiten van de organisatie zijn nu ondergebracht in één Stichting King Arthur Groep, die tevens de ANBI status verkregen heeft. Met deze structuurwijziging is de besturingsstructuur vereenvoudigd en het houden van toezicht op de zorg- en dienstverlening overzichtelijker geworden.

De RvT toetste, of aan de 7 principes van de Governance Code Zorg 2017 invulling is gegeven en stelde vast, dat deze bestuursbeginselen over het algemeen goed zijn nageleefd. De invulling van de medezeggenschap op organisatieniveau verdient nog aandacht en is in 2021 een van de thema's op de RvT agenda

Al deze thema's kwamen aan bod in een jaar dat corona crisis Nederland in de greep hield en enorm veel zorg en aandacht vroeg van medewerkers, vrijwilligers, verwanten en bestuur. De Raad van Toezicht wil dan ook graag hier alle medewerkers, vrijwilligers en bestuur danken voor hun grote betrokkenheid en inzet. De RvT heeft grote waardering voor de getoonde wendbaarheid van zorg zorgverleners, vrijwilligers en bestuurders in dit bijzondere en roerige jaar 2020.

Financiële analyse

Eigen Vermogen €652.828

Resultaat boekjaar €227.802: dit betreft het resultaat vanuit de zorg en wonen gezamenlijk; voor de zorg is het resultaat negatief in 2020

Rentabiliteit : Winst / Totaal vermogen = 0,14

Liquiditeitspositie(Current Ratio) : Vlottende Activa / Vlottende Passiva = 2,65

Solvabiliteitspositie: Eigen Vermogen / Totaal Vermogen = 0,41

Verhouding in omzet WLZ, Zvw, WMO en overig:

WLZ	€ 3. 815.629	72%
WMO	€ 805.080	15%
ZvW	€ 358.359	7%

KING ARTHUR GROEP

Overig € 250.752 6%
 € 5.229.820 100%

Stichting en BV

Met terugwerkende kracht tot 1 januari 2020 zijn de entiteiten gefuseerd.

Omzetstijging en overproductie WLZ

Ondanks de Corona Crisis is de organisatie in staat geweest te groeien en de omzet, voornamelijk in de individuele begeleiding thuis, in de tweede helft van het jaar te verhogen. Dit is te danken aan haar wendbaarheid, waardoor zij in staat is geweest begeleiding te blijven bieden aan de doelgroep voor wie dit noodzakelijk was. De terughoudendheid bij zorgvragers voor wie de noodzaak minder groot was laat zich terugzien in de daling van de WMO omzet.

Omdat de productie in de tweede helft van 2020 hoger is geweest dan ingeschat in de herschikking, is er sprake van €100K overproductie WLZ.

Toename overheadkosten

De inzet op de support office is in 2020 verhoogd, enerzijds door extra inzet vanwege de Corona Crisis (dit is terug te vinden in de Corona meerkosten), anderzijds door structurele extra inzet vanwege de professionalisering van de organisatie en overdracht van de werkzaamheden ter vervanging van de tweede bestuurder. Ook zijn in 2020 de algemene kosten substantieel hoger geweest door de inzet van diverse adviseurs en een interim-bestuurder ten behoeve van de herstructurering van de juridische structuur. Deze kosten zijn volledig toegerekend aan het zorg-segment, waardoor het zorgsegment op een negatief resultaat uitkomt.

Corona Meerkosten

De Corona Crisis en de daarbij behorende maatregelen hebben financiële impact gehad op King Arthur Groep. Enerzijds omzetstijging voor IBT en CM, anderzijds omzetsdaling door tijdelijke sluiting OC's, Logeerhuis, opnamestop Ridderspoor en extra kosten voor onder andere beschermingsmiddelen en extra inzet personeel. De zorgverzekeraars, gemeenten en het zorgkantoor hebben regelingen opgesteld om de omzet derving en meerkosten Corona te compenseren.

De WLZ-overproductie voor 2020 bedraagt ongeveer €100K. Het leek ons daarom niet passend om compensatie aan te vragen voor de beperktere omzetsdaling door tijdelijke sluiting in de OC's en de opnamestop in Ridderspoor.

De Meerkosten Corona betreffen voornamelijk beschermings- en hygiëne middelen, extra inzet personeel op de OC's en aanpassingen in gebouwen en vervoermiddelen. Deze zijn op basis van de WLZ-beleidsregels "SARS-CoV-2 virusregeling" in rekening gebracht bij het Zorgkantoor. De kosten van extra inzet personeel Ridderspoor zijn op verzoek van het Zorgkantoor verantwoord onder het kwaliteitsbudget en bedragen €35K. De totale meerkosten Corona (excl Ridderspoor) bedragen €351K, waarvan €241K WLZ en €110K WMO. (meerkosten WMO € 110K is niet opgenomen)

De WMO compensatie regelingen voor meerkosten Corona verschillen per regio en zijn arbeidsintensief om aan te vragen. Omdat de organisatie een deel van de meerkosten zelf heeft kunnen vergoeden vanuit de inkomsten uit huur- en servicekosten, heeft zij geen gebruik gemaakt van deze compensatieregelingen. De organisatie komt hierdoor voor de zorg op een negatief resultaat uit, maar in zijn geheel door de huur- en servicekosten op een positief resultaat. Vanuit het oogpunt van maatschappelijk verantwoord ondernemen is hiervoor gekozen.

De NOW-regeling is aan het begin van de Corona Crisis voor twee teamleden in ondersteunende functies aangevraagd en het voorschot van €11K is ontvangen. Uit de verantwoording van deze regeling bleek dat aan de voorwaarde van omzetsdaling van

KING ARTHUR GROEP

minimaal 20% over 2020 niet is voldaan. De NOW-subsidie is dan ook niet toegekend en terugbetaald.

Kwaliteitsbudget

Voor 2020 heeft het Zorgkantoor €208.154 Kwaliteitsbudget toegekend. De werkelijke kosten in het kader van het kwaliteitsbudget bedragen €461.612 (dit is inclusief Meerkosten Corona). De cliëntenmix (berekening vanuit het Zorgkantoor) heeft tot totale realisatie van €610.234 geleid. In de jaarrekening 2020 is het initiële kwaliteitsbudget van €208.154 opgenomen.

Zorgbonus

King Arthur Groep heeft voor alle medewerkers die in de periode maart tot september werkzaam waren de zorgbonus van 1.000 euro netto + loonheffing (LH) aangevraagd. Deze subsidie is toegekend en bedraagt €254.750. (deel loonheffing moet door gebruik te maken van WKT terug betaald worden)

Financiële onzekerheden

Zoals beschreven zijn er drie materiele posten opgenomen in de jaarrekening waarvan het onduidelijk is of en voor welk bedrag deze onderdelen ook werkelijk worden toegekend. Het zorgkantoor beslist hierover in de maand juni. Dit betreft:

Overproductie WLZ: €100.000
Meerkosten Corona: €241.448
Kwaliteitsbudget: €208.154

Voor de meerkosten Corona en het kwaliteitsbudget zijn respectievelijk €176K en €174K aan voorschotten betaald.

Personeel

De arbeidsmarkt is krap in de zorg. De instroom was in 2020 gelukkig nog steeds groter dan de uitstroom. In 2020 is een medewerkerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd waar de organisatie een 8,07 kreeg. Dit is hoger dan het landelijk gemiddelde van 7,3.

Wij zien risico's in de steeds hogere eisen die gesteld worden door financiers aan de vakbekwaamheid van zorgverleners. Zij-instromers die in de zorg aan de slag willen wordt het hierdoor moeilijk gemaakt om snel aan de slag te gaan en voldoende te verdienen, terwijl we het de komende jaren van zij-instromers moeten hebben, willen we voldoende personeel hebben in de zorg. In 2020 is de Dementiezorg opleiding gestart, die wij in samenwerking met Zorg & Werk Academy ontwikkeld hebben. Hiermee kunnen zij-instromers binnen 1 jaar een erkend MBO3 diploma behalen.

In 2020 is tijd en geld geïnvesteerd in de vakbekwaamheidsbevordering van teamleden, zodat teamleden voldoen aan de vakbekwaamheidseisen. Ook is besloten loondienst als primaire arbeidsrelatie te gaan hanteren in de organisatie, zodat er blijvend geïnvesteerd kan worden in teamleden en een meerjarige verbinding aangegaan kan worden. De eerste voorbereidingen zijn getroffen in 2020 en in 2021 wordt dit vervolgd.

Wij zien kansen in het opleiden van zij-instromers en het bieden van groeiperspectief aan zorgverleners. De motivatie van teamleden en de wederkerigheid zijn belangrijk uitgangspunten in het organiseren van de zorgverlening.

Risico's

Voor de omzet is de organisatie grotendeels afhankelijk van de overheid en de afspraken die gemaakt kunnen worden bij de zorginkoop. Risico's zijn:

- Wijzigingen in tarieven, kwaliteitseisen en verplichtingen.

KING ARTHUR GROEP

- Zorgverzekeraars zijn steeds minder genegen kleine organisaties een contract te bieden. De onderhandelingspositie van onze organisatie is klein. Dit heeft vooral impact op het casemanagement, dat grotendeels gefinancierd wordt vanuit de wijkverpleging uit de zorgverzekeringwet. Maar ook op het bieden van logeren op basis van een ELV (Eerste Lijns Verblijf)-indicatie. Voor dit laatst wordt daarom gekozen voor WMO Respijtzorg of WLZ-logeren.
- Een aantal gemeenten komt financieel niet rond met haar WMO gelden en verwacht bezuinigingen door te voeren.

Voor de WLZ en WMO heeft de organisatie meerjarige contracten in haar werkgebied. De WMO aanbesteding van de regio Amersfoort is de enige die nog plaats moet vinden in 2021. Kansen liggen er als de organisatie in staat is om haar positie in de dementiezorg te behouden en verstevigen. Het aantal mensen met dementie neemt de komende jaren toe. Het bewustzijn hiervan is groot bij de overheid en in de samenleving.

De overgang naar loondienst kan financiële impact hebben op de organisatie. Deze overgang vergt andere kennis, vaardigheden, sturing en inrichting. Het risico bestaat dat er bij de introductie van loondienst als primaire arbeidsrelatie blinde vlekken zijn in de organisatie. Anderzijds bestaat het risico dat er een systeemdenken binnengebracht wordt dat de wendbaarheid van de organisatie vermindert. De overgang naar loondienst en de daarbij behorende stuurinformatie zal daarom in 2021 zorgvuldig voorbereid worden en getoetst aan de richting en het DNA van de organisatie.

Toekomstverwachtingen en continuïteitsvisie

De verwachting is dat de Corona Crisis in 2021 nog zijn weerslag heeft op de organisatie. Enerzijds door mogelijke terughoudendheid van zorgvragers om gebruik te maken van de zorg- en dienstverlening en anderzijds door extra inzet van teamleden zodat de maatregelen goed vorm gegeven worden in de praktijk en collega's bij ziekte vervangen worden.

In 2021 wordt een hogere omzet verwacht door de opening van de nieuwe kleinschalige woonzorglocatie Lindenhorst in Bunschoten, overname van de dagbesteding in regio Gooi en toename van de individuele begeleiding. Tegelijkertijd worden er hoge investeringen en kosten verwacht voor 2021. De bouw en start van Lindenhorst brengen hoge investeringen en eenmalige opstartkosten met zich mee. De verdere professionalisering en de overgang naar loondienst brengen extra inzet van de support office en adviseurs met zich mee.

De organisatie heeft tot nu toe een goede liquiditeitspositie gehad, maar met de hoge investeringen en toename van de kosten wordt een tijdig inzicht en sterke sturing op de liquiditeit belangrijker voor de organisatie.

Ook wordt de meerjarenstrategie 2021-2024 vastgesteld in 2021, waarmee de strategische koers van de organisatie uitgezet wordt. De wendbaarheid en het specialisme in dementiezorg maken dat de organisatie zich stevig kan positioneren in haar werkgebied en bieden perspectief voor de toekomst voor de organisatie.

Er is naast de onzekerheid over de materiele posten geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum die het beeld van de jaarrekening wezenlijk zouden beïnvloeden.

Bilthoven, mei 2021
Jarcine Spaander

KING ARTHUR GROEP

Bestuurder