

Stichting Arbeidsmarkt Ziekenhuizen

Financieel jaarverslag 2015

Vastgesteld door het bestuur: 21 maart 2016

Inhoud	Pagina
Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
1. Balans en staat van baten en lasten	10
2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling	12
3. Toelichting op de balans	15
4. Toelichting op de staat van baten en lasten	18
5. Specificatie projectkosten	21
Overige gegevens	24
- Voorstel verwerking exploitatiesaldo	
- Gebeurtenissen na balansdatum	
- Controleverklaring	

Bestuursverslag

Algemeen

De Stichting Arbeidsmarkt Ziekenhuizen (StAZ) is een krachtenbundeling van werkgevers- en werknemersorganisaties in de ziekenhuisbranche. De ziekenhuisbranche bestaat uit de algemene ziekenhuizen en categorale instellingen. De StAZ streeft naar een aantrekkelijke en goed functionerende arbeidsmarkt in de ziekenhuisbranche, met werknemers en organisaties die 'fit' zijn voor de arbeidsmarkt. De StAZ voert verschillende activiteiten uit om daar aan bij te dragen. Bijvoorbeeld door het signaleren van trends die impact hebben op de arbeidsmarkt en deze kennis te delen met de branche. Door onderwerpen te agenderen wil de StAZ een kennispartner zijn voor instellingen en een dialoog op gang brengen over actuele ontwikkelingen en aankomende uitdagingen. StAZ stimuleert innovatie in de branche door het opzetten van stimuleringsregelingen en het uitvoeren van pilots. Ook ontwikkelt de StAZ concrete producten en diensten die bijdragen aan ontwikkeling op thema's als de employability van medewerkers, het versterken van de arbeidsverhoudingen en goede arbeidsomstandigheden. De StAZ werkt voor en samen met de instellingen in de branche. Dit levert synergie op: kennis en ervaringen die worden opgedaan in instellingen worden breder verspreid, zodat instellingen niet zelf het wiel uit hoeven vinden.

De StAZ deelt resultaten van onderzoeken en andere activiteiten via de website: www.staz.nl. Op deze site worden rapporten gepubliceerd, achtergronden en nieuws gedeeld en wordt gecommuniceerd over StAZ-bijeenkomsten. Ook brengt de StAZ een aantal keer per jaar een digitale nieuwsbrief uit.

Bestuur

De StAZ is een samenwerkingsverband van sociale partners in de ziekenhuisbranche. In de StAZ participeren de werkgeversorganisatie Nederlandse Vereniging van Ziekenhuizen (NVZ) en de werknemersorganisaties FNV Zorg & Welzijn, CNV Zorg & Welzijn, FBZ en NU'91.

Activiteiten in 2015

De StAZ heeft drie pijlers benoemd die de basis vormen van het activiteitenprogramma: de programmalijnen arbeidsmarkt, arbeidsverhoudingen en arbeidsomstandigheden. Daarnaast kent de StAZ een aantal algemene thema's en activiteiten. Hieronder volgt een toelichting op een selectie van in 2015 uitgevoerde of opgestarte activiteiten.

Programmalijn Arbeidsmarkt

In de programmalijn Arbeidsmarkt hebben de projecten en activiteiten direct te maken met het functioneren van de arbeidsmarkt. Aan de programmalijn Arbeidsmarkt is in 2015 k€ 50 uitgegeven (begroting k€50).

- **Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn**

De StAZ participeert in het onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn (AZW). Dit programma is bedoeld om arbeidsmarktinformatie te verzamelen over de branches zorg (ziekenhuizen, GGZ, gehandicaptenzorg, Verpleging, Verzorging en Thuiszorg, en de huisartsenzorg) en de WJK (Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening, Jeugdzorg en Kinderopvang). Het programma wordt uitgevoerd door het consortium van Kiwa Carity en CAOP. In 2015 zijn verschillende producten opgeleverd door het AZW programma waarmee de StAZ inzicht verkrijgt in ontwikkelingen op de arbeidsmarkt in de zorg. Daaronder zijn een toekomstverkenning, werkgeversenquête (met 58 werkgevers uit ziekenhuizen) en werknemersenquête (917 werknemers uit ziekenhuizen). De resultaten van de diverse producten zijn samengevat weergegeven in het Integrerend rapport 2015.

- **Verzuimcijfers**

StAZ heeft Vernet opdracht gegeven voor het verzamelen van gegevens rondom ziekteverzuimontwikkelingen in de branche. Het StAZ-bureau maakt per kwartaal een korte beschrijving van de verzuimontwikkelingen in de branche en geeft daarbij aan wat aandachtspunten zijn. In 2015 is het verzuim, na een daling in 2013 en 2014, licht gestegen tot

op het niveau van 2012. Er is sprake van verschillen tussen de verschillende leeftijdsgroepen, met name verklaard door de verzuimduur. Daarnaast is het opvallend dat er aanzienlijke regionale verschillen zijn in de verzuimcijfers die niet te verklaren zijn uit demografische verschillen. De verzuimcijfers worden uitgesplitst naar grootteklasse om zo voor elke organisatieomvang een realistische benchmark te genereren. De Vernet rapportages worden gepubliceerd op de website en in de nieuwsbrief wordt een beschrijving gegeven van de ontwikkelingen.

- **Functiecreatie**

Begin 2015 werd de pilot Functiecreatie afgerond waarin deze methodiek werd toegepast en getest in de ziekenhuisbranche. De ervaringen zijn gebundeld in de Handreiking Functiecreatie voor ziekenhuizen en Handreiking Functiecreatie voor SW-bedrijven. In het verlengde van de pilot heeft de StAZ een stimuleringspremie 'Uitvoering geven aan de Participatiewet' in het leven geroepen. Diegenen die binnen hun organisatie uitvoering kunnen geven aan de Participatiewet en kunnen werken aan een zgn. inclusieve arbeidsmarkt kunnen een projectvoorstel voorleggen aan de StAZ. Met de premie wil het StAZ-bestuur bijdragen aan de uitvoering van het plan en de verspreiding van praktijkvoorbeelden in de branche.

- **YouChooz**

YouChooz is de voorlichtingssite over opleidingen en beroepen in zorg, welzijn en sport. De website wordt jaarlijks door circa een miljoen bezoekers bezocht. Sinds 2015 zijn zes arbeidsmarktfondsen uit Zorg en Welzijn eigenaar van YouChooz. Zij financieren gezamenlijk en met een subsidie van VWS het project en de website YouChooz. In 2015 is een gebruikers- en usability-onderzoek uitgevoerd dat heeft geleid tot innovatievoorstellen. Ook is in 2015 een aantal nieuwe beroepen en opleidingen toegevoegd. Omvangrijkere inhoudelijke en technische verbeteringen waartoe de stuurgroep heeft besloten worden in 2016 en (voor een klein deel) in 2017 uitgevoerd.

Programmalijn Arbeidsverhoudingen

Met de activiteiten in deze programmalijn wil de StAZ bijdragen aan het boeien en binden van medewerkers aan de ziekenhuisbranche door sterke arbeidsverhoudingen. Bijvoorbeeld door bij te dragen aan een goede balans tussen werk en privé, bewustwording rond ontwikkeling en inzetbaarheid van medewerkers, of een goede communicatie tussen medewerkers en leidinggevenden. Aan de programmalijn Arbeidsverhoudingen is in 2015 k€ 58 uitgegeven (begroting k€ 49).

- **Cao-app**

De StAZ heeft in 2015 een cao app voor de ziekenhuizen ontwikkeld. In de app kan op verschillende manieren snel en makkelijk worden gezocht naar specifieke cao-artikelen. Daarnaast is een drietal rekentools opgenomen: voor het uitrekenen van vakantie uren, PLB-uren en onregelmatigheidstoelage. De app bevat ook een agenda en veel gestelde vragen. Als er een nieuwe cao komt, wordt de huidige cao in de app vervangen door de nieuwe. Er zijn met het bestuur afspraken gemaakt over het beheer en onderhoud van de app. Over de app is veelvuldig gecommuniceerd. De app was eind 2015 rond de 6.000 keer gedownload.

- **Handreiking voor een kansrijk scholingsverzoek**

De cao-partijen onderstrepen in de Cao Ziekenhuizen het belang van scholing, zeker nu de zorg volop in ontwikkeling is. Werkgever en werknemer zijn er samen verantwoordelijk voor en hebben een wederzijds belang bij scholing. De cao moedigt aan dat ziekenhuisorganisaties hun medewerkers systematisch scholen. De StAZ heeft op verzoek van cao-partijen een 'Handreiking Scholingsverzoek' ontwikkeld bestaande uit twee checklists:

- De checklist 'voorbereiding scholingsverzoek' helpt de werknemer een goed en kansrijk scholingsverzoek in te dienen.
- De checklist 'voorbereiding gang naar werknemersklachtencommissie' is bedoeld voor de situatie dat een leidinggevende niet akkoord gaat met een ingediend scholingsverzoek.

De handreiking bevat ook tips voor organisaties. HR-afdelingen en OR-leden van ziekenhuizen zijn bij de totstandkoming van de handreiking betrokken.

- **PLB-instrumenten actueel**

In de Cao Ziekenhuizen hebben sociale partners afgesproken dat medewerkers jaarlijks een persoonlijk levensfasebudget krijgen, zogenaamde PLB-uren. De StAZ heeft eerder drie instrumenten ontwikkeld om medewerkers op ideeën te brengen over de inzet van hun PLB-uren en om leidinggevenden te inspireren de inzet van PLB-uren bespreekbaar te maken:

- Mijn PLB, een website die medewerkers en leidinggevenden inspireert;
- Keuzehulp PLB, waarmee medewerkers snel inzicht krijgen in hoeveel PLB-uren zij hebben opgebouwd en kunnen berekenen hoe ze hun PLB-uren kunnen inzetten om hun plannen te realiseren;
- Een film met interviews die een praktijkvoorbeeld PLB in beeld brengt.

Wijzigingen in de Cao Ziekenhuizen 2014-2016 zijn doorgevoerd in de instrumenten Mijn PLB en Keuzehulp PLB. In de nieuwsbrief is het gebruik van het PLB door middel van de film en de keuzehulp opnieuw onder de aandacht gebracht. In de berichtgeving naar aanleiding van de Medezeggenschapsdag over cao-thema's zijn de PLB-instrumenten belicht als onderdeel van de handige cao-instrumenten van de StAZ.

- **Medezeggenschapsdag**

In 2015 heeft StAZ de Medezeggenschapsdag 'VoOR de toekomst, rol en positie ondernemingsraad bij uitvoering van de nieuwe cao ziekenhuizen' georganiseerd. Ruim 100 ondernemingsraadsleden deden inspiratie op om met cao-thema's aan de slag te gaan. Na een wervelende jongleershow die de deelnemers in beweging bracht, gingen zij actief aan de slag met de centrale thema's: flexibilisering van arbeid, strategische personeelsplanning, arbeidsmarktontwikkelingen, roosteren, scholingsbeleid en onderhandelen. Thema's die terugkomen in de Cao Ziekenhuizen 2014-2016. Ondernemingsraden kunnen een belangrijke rol spelen in beleidsvorming en het tot uitvoering laten komen van cao-afspraken over deze thema's. In diverse workshoprondes namen de ondernemingsraadsleden hun rol onder de loep, wisselden zij ervaringen uit en deden zij nieuwe ideeën op voor hun eigen organisatie. De succesvolle dag werd voor de derde keer gehouden en vond plaats bij Antropia in Driebergen.

Programmaliijn Arbeidsomstandigheden

Goede arbeidsomstandigheden zijn onmisbaar om gezond en veilig te werken. Ze dragen daarnaast bij aan plezier in het werk en daarmee aan het behoud van personeel. Aan de programmaliijn Arbeidsomstandigheden is in 2015 k€ 240 besteed (begroting k€184).

- **App Goedenacht**

Eind 2015 heeft StAZ samen met SoFoKleS, het fonds voor de umc's, de app goedenacht gelanceerd. Deze app is een vervolg op de klapper 'Goedenacht' die in 2012 is uitgebracht. De app goedenacht is primair bedoeld voor medewerkers die in nachtdiensten werken. Zij bevat adviezen, praktische tips en recepten die helpen om fit en gezond te werken in de nacht. Om goed aan te sluiten bij wetenschappelijke ontwikkelingen is een hoogleraar van de Universiteit Leiden bij de ontwikkeling van de app betrokken geweest. De app is nog in 2015 bijna 2.000 keer gedownload. Er zijn veel communicatie activiteiten uitgevoerd om de app bekend te maken.

- **Innovatief roosteren**

De StAZ heeft in de periode 2014/2015 twee pilots rondom roosterinnovatie gefinancierd. Doel was het op de werkvloer ontwikkelen van nieuwe roostervormen die de inzetbaarheid van medewerkers ondersteunen. In twee ziekenhuizen zijn drie roosterinnovaties ontworpen en uitgetest: capaciteitsanalyse, meeroosteren en de zogenaamde schakeldienst. Via een landelijke bijeenkomst in september 2015 zijn de resultaten van de pilot gedeeld met betrokkenen van verschillende doelgroepen (onder andere medewerkers, leidinggevenden, OR-leden, roosteraars). In 2016 ontwikkelt de StAZ vervolgvactiteiten om ziekenhuizen te inspireren met roosterinnovatie aan de slag te gaan.

- **Veiligezorg®**

Ook in 2015 hebben instellingen gebruik kunnen maken van het kenniscentrum Veiligezorg® voor hun aanpak van agressie en geweld. Ongeveer de helft van de ziekenhuizen is bezocht door een adviseur van de StAZ. Een start is gemaakt met het benaderen van revalidatiecentra. Veel vragen lagen op het gebied van aangifte doen en de relatie met de politie. De bezoeken aan de coördinatoren Veiligezorg in de ziekenhuizen verliepen volgens planning. Er is veel informatie beschikbaar, maar weinig informatie komt op maat zoals bij Veiligezorg. In het project wordt ernaar gestreefd bij de bezoeken meerdere geleidingen uit de organisatie aan tafel te krijgen, zodat de opvolging van de adviezen maximaal geborgd wordt.

- **Arbocatalogus**

In de Commissie Beheer en Onderhoud werkt de StAZ samen met professionals uit instellingen aan de actualisatie, evaluatie en het onderhoud van de arbocatalogus, de website www.betermetarbo.nl. In de thema's

gevaarlijke stoffen en fysieke belasting zijn nieuwe regelgeving en inzichten verwerkt, daarnaast is 'ioniserende straling' als nieuw thema in ontwikkeling. Met de projectleiding van de arbocatalogus van de umc's vindt afstemming plaats over nieuwe ontwikkelingen en wordt samengewerkt in een project gericht op een systeem van veilig werken met geneesmiddelen.

- **Verlenging erkenning ZorgRIE**

De ZorgRIE is een voor zorgorganisaties ontwikkeld instrument voor Risico-Inventarisatie en Evaluatie dat onder aansturing van sociale partners door deskundigen wordt onderhouden. De ZorgRIE heeft de status van een erkend RI&E-instrument. Deze erkenning is verlengd tot 2019.

Algemene thema's

- **Europa**

Sociale partners in de ziekenhuisbranche (uitgezonderd FBZ) nemen deel aan de Europese sociale dialoog. Vanuit de werkgroep StAZ Europa worden de sociale partners praktisch en inhoudelijk ondersteund bij deze Europese sociale dialoog. Hiervoor zijn de vergaderingen van de Europese sociale dialoog met de werkgroep Europa voorbereid middels het doornemen en toelichten van de agenda, het formuleren van standpunten om in te brengen tijdens het Europese overleg en het voorbereiden van input vanuit Nederland over bijvoorbeeld werving, selectie en behoud en levenslang leren. Ook zijn Europese ontwikkelingen in politiek, beleid en regelgeving nauwlettend bijgehouden en waar nodig vertaald in informatie en/of adviezen voor de Nederlandse ziekenhuisbranche. Verder zijn relevante mogelijkheden van Europese subsidieprogramma's gemonitord en gedeeld met de branche. Daarnaast kunnen individuele ziekenhuizen een aanvraag doen voor ondersteuning bij Europese projecten. Per project wordt bepaald of het toegevoegde waarde voor de branche heeft. In 2015 heeft het StAZ-bureau een ziekenhuis ondersteund bij een Europees project over werkplaats leren. Dit project is in 2015 afgerond. De kennis die is opgedaan in dit project wordt gedeeld met de StAZ en de rest van de branche. Via de StAZ Europa website en de tweemaandelijks Europa nieuwsbrief werden ziekenhuizen op de hoogte gehouden van Europese ontwikkelingen en initiatieven.

- **Stimuleringsregelingen**

Sinds enkele jaren ondersteunt de StAZ initiatieven van ziekenhuizen die de arbeidsverhoudingen versterken met een stimuleringspremie en maakt deze initiatieven ook voor anderen in de branche beschikbaar. In 2015 heeft de StAZ naast deze stimuleringspremie ook premies op het gebied van arbeidsmarkt en arbeidsomstandigheden in het leven geroepen. De StAZ speelt in op actuele ontwikkelingen en trends en zet de stimuleringspremies in op:

- Uitvoering geven aan de Participatiewet
- Versterken Arbeidsverhoudingen
- Bewustzijn veilig en gezond werken

De stimuleringsregelingen zijn op de website te vinden via de ingang 'subsidies' en via de afzonderlijke inhoudelijke thema's. De nieuwsbrief heeft ook aandacht aan de regelingen besteed. Een stimuleringspremie ging bijvoorbeeld naar een ziekenhuis voor de 'Week van het Leren' die plaatsvond in maart 2015. Onderwerp was: 'Train je collega'. Met de stimuleringspremie is extra ingezet op communicatie over de activiteiten en daarmee zijn het effect en de opbrengst van de Week sterk vergroot, aldus het ziekenhuis. In 2016 wil de StAZ via verschillende communicatiekanalen het gebruik van de stimuleringspremies bevorderen.

- **Medewerkerstevredenheidsonderzoek**

StAZ ontving in 2015 van Effectory opnieuw een brancherapportage over de uitgevoerde Medewerkerstevredenheidsonderzoeken in ziekenhuizen. In een presentatie aan het bestuur van de StAZ ging Effectory, in het licht van recent gemaakte cao-afspraken, in op het aanpassingsvermogen van werknemers. Dit kan worden vergroot door het aanmoedigen van initiatief, aandacht voor persoonlijke ontwikkeling, het creëren van een cultuur waarin mobiliteit wordt beloond en het vergroten van het bewustzijn van de eigen verantwoordelijkheid hierin van werknemers. Dit vergt leiderschap van leidinggevenden.

- **Uitvoering cao-afspraken**

De StAZ realiseerde, zoals eerder beschreven, de Handreiking Scholingsverzoek. De rol van de StAZ bij het uitvoeren van afspraken over mobiliteit wordt nader ingevuld nadat in 2016 het integrerend rapport van het

AZW-programma wordt gepubliceerd. Op grond van cao-afspraken is ook de informatie over het PLB op de website aangepast.

- **Communicatie**

Op de websites StAZ, StAZ Europa, VeiligeZorg en BetermetArbo zijn regelmatig nieuwsberichten geplaatst. In totaal waren er in 2015 ruim 31.000 bezoekers op de website van de StAZ, bijna 6.000 meer dan in het jaar ervoor. Ook StAZ Europa en BetermetArbo trokken meer bezoekers. De StAZ nieuwsbrief is tien keer verstuurd en de nieuwsbrief StAZ Europa zes keer. Aan het einde van het jaar waren er 1.658 abonnees op de nieuwsbrieven. Meer dan 40% van de abonnees opent de nieuwsbrief en rond de 17% klikt door naar de website. Iedere verzending van een nieuwsbrief zorgt voor een piek in het aantal bezoekers op de website. Door middel van persberichten en persoonlijk contact zijn verschillende (vakmedia) benaderd. Daaruit zijn in totaal 48 artikelen voortgekomen, met name over Innovatief Roosteren, de nieuwe stimuleringspremie om uitvoering te geven aan de Participatiewet, de cao app en de app Goedenacht. In 2015 heeft de StAZ twee grote bijeenkomsten georganiseerd, op 22 september Innovatief Roosteren en op 12 november de Medezeggenschapsdag. Beide bijeenkomsten trokken meer dan 100 deelnemers. De deelnemers waren uitgenodigd middels de website, de maandelijkse nieuwsbrief en door een mailing te sturen. Voor diverse projecten zijn communicatieactiviteiten uitgevoerd: de cao app, de app nachtarbeid de stimuleringsregeling 'Uitvoering geven aan de Participatiewet', de handreiking Innovatief Roosteren, is geredigeerd, opgesteld en verspreid, de handreiking Scholingsverzoek en het onderzoeksprogramma AZW. Tot slot is in 2015 de communicatieaanpak van de StAZ geactualiseerd. Samen met de bestuursleden en de communicatieadviseurs van bestuurspartijen is vanuit een gezamenlijke visie op communicatie door de StAZ een nieuwe aanpak ontwikkeld. Onderdelen daarvan zijn onder andere een aanscherping van de projectcommunicatie (met focus op doelgroep en boodschap en de daarbij best passende communicatiekanalen), de inzet van sociale media en het vernieuwen van de website van de StAZ waarbij de sites van VeiligeZorg en StAZ Europa worden geïntegreerd. De vernieuwde communicatieaanpak wordt in 2016 uitgerold.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2015

Nederlandse Vereniging van Ziekenhuizen NVZ

- De heer T. Alkema	vice-voorzitter
- Mevrouw S.A. Scheer	lid
- De heer J. Krikke	lid
- Mevrouw G.M.A. Verschuren	lid

FNV Zorg & Welzijn

- Mevrouw E.W.M. Merlijn	voorzitter
--------------------------	------------

CNV Zorg & Welzijn

- De heer J.J. Veldt	lid
----------------------	-----

FBZ

- De heer R. Koster	lid
---------------------	-----

NU '91

- De heer R. de Wilde	lid
-----------------------	-----

Het ambtelijk secretariaat is gevoerd door de heer N.J. Mooij (CAOP).

Ondersteuning bestuur

Het bestuur wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris van het CAOP. Deze ambtelijk secretaris zorgt naast de bestuursondersteuning ook voor beheer van de projecten van de StAZ. Indien noodzakelijk wordt er beleids- of projectondersteuning ingehuurd bij het CAOP. Doordat een aantal projecten weinig ondersteuning van het bureau

vergeven, is de post bedrijfskosten niet evenredig gestegen met de directe projectkosten. Het financieel beheer van de stichting wordt gevoerd door de afdeling F&C van het CAOP.

Subsidievoorwaarden

De StAZ ontvangt geen structurele subsidiebijdrage voor de uitvoering van de statutaire doelstellingen.

Middelen

De StAZ financiert haar activiteiten met werkgeversbijdragen en de algemene reserve. In 2015 heeft wederom de heffing van de werkgeversbijdragen plaatsgevonden. De algemene reserve bedraagt ultimo 2015 k€ 2.556.

Indien het vermogen van de stichting minder dan € 3 miljoen bedraagt zal er een inning van werkgeversbijdragen plaatsvinden. In de Cao Ziekenhuizen 2014-2016 hebben de cao-partijen afgesproken 'met betrekking tot arbeidsmarktbeleid maximaal 0,03% van de bruto loonsom te reserveren'. Het bestuur van de StAZ stelt jaarlijks het heffingspercentage vast, met een maximum van 0,03%. In 2012 heeft voor het eerst heffing plaatsgevonden. Het vastgestelde percentage bedraagt voor 2015 0,01% wat een verwachte bijdrage van circa k€ 786 oplevert.

De StAZ ontvangt middelen van het voormalige Sectorfonds Zorg en Welzijn welke in 2006 zijn toegekend aan de stichting. Deze middelen betreffen het deel van het liquidatiesaldo van de Stichting Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn (SAZW) welke toekomt aan de branche ziekenhuizen.

Per jaar kan er een bedrag vrijvallen met betrekking tot aangehouden voorzieningen bij de SAZW. Deze voorzieningen hebben betrekking op de ESF verplichtingen van de SAZW alsmede voorzieningen met betrekking tot de huisvesting en infrastructuur van de SAZW. De vrijgevallen middelen over 2014 zijn in 2015 bekend geworden. De middelen over 2015 zijn nog niet bekend. De eventuele te ontvangen middelen zullen in 2016 verantwoord worden.

SAZW houdt de voorzieningen tot tenminste 2017 aan. De bedragen die jaarlijks vrij zullen vallen zijn niet bekend en worden dan ook pm opgenomen in de begroting.

Verantwoordingscyclus

In de statuten is vastgelegd dat de stichting elk jaar een begroting opstelt.

Met het jaarverslag en de jaarrekening legt de stichting verantwoording af over de besteding van de middelen. De wijze waarop de stichting in het boekjaar 2015 uitvoering heeft gegeven aan de statutaire doelstellingen is te zien bij de toelichting op de directe projectkosten. Hier zijn de kosten van de programma's welke in het boekjaar zijn uitgevoerd in opgenomen.

Exploitatie

De totale kosten, inclusief aangegane verplichtingen, van de projecten bedroegen in 2015 k€ 498. De bedrijfskosten bedroegen k€ 244.

De uitgaven worden gedekt door de werkgeversbijdragen (k€ 786), de algemene reserve (k€ 2.310) van de stichting alsmede door een projectbijdrage (k€ 10) en doorberekende ESF-kosten (k€ 1) en de renteopbrengsten (k€ 19).

De begroting 2015 laat een tekort zien van k€ 2.390. Dit betreft echter geen echt tekort. Voor de financiering hiervan is namelijk de algemene reserve beschikbaar. Deze algemene reserve bedroeg ultimo 2014 k€ 2.310.

Het exploitatiesaldo over 2015 bedraagt k€ 247. Het verschil met het begrote exploitatiesaldo bedraagt dus k€ 2.637. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat enerzijds de baten hoger zijn dan begroot (de vrijval voorzieningen sectorfonds was pm begroot); anderzijds zijn de totale lasten k€ 2.258 lager dan begroot, waarvan echter een bedrag van k€ 2.263 als nader te bepalen was aangemerkt. Het exploitatiesaldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Risico's

Met betrekking tot prijsrisico's, kredietrisico's, marktrisico's en liquiditeitsrisico's kan worden opgemerkt deze zodanig klein zijn, dat het bestuur het aanvaardbaar acht hiervoor geen specifieke maatregelen te treffen. Inherent aan de hoogte van de algemene reserve en het uitgavenpatroon van de afgelopen jaren is dat de continuïteitsveronderstelling zich niet beperkt tot een bepaalde periode.

De mogelijke risico's van de StAZ zijn in kaart gebracht. Er is voldoende financiering beschikbaar om de komende jaren de statutaire doelstellingen uit te voeren. Op het moment dat wordt voorzien dat de algemene reserve zal worden uitgeput, zal worden bezien of de reserve dient te worden aangevuld door middel van heffing van werkgeversbijdragen. Voor 2016 zal er een heffing plaatsvinden.

Toekomst

Ook in 2016 zullen de drie programmalijnen Arbeidsmarkt, Arbeidsverhoudingen en Arbeidsomstandigheden de kapstok vormen voor de activiteiten van de StAZ.

In de programmalijn Arbeidsmarkt wordt vanuit het AZW-programma een event georganiseerd voor onder andere cao-partijen in zorg en welzijn over de toekomstige zorgarbeidsmarkt. De StAZ bespreekt daarna of en hoe zij werkgevers en werknemers kan ondersteunen bij het anticiperen op deze ontwikkelingen. Tevens vervolgt de StAZ haar initiatieven op het gebied van innovatief roosteren. In de programmalijn Arbeidsverhoudingen organiseert de StAZ eind 2016 opnieuw de Medezeggenschapsdag voor OR- en kaderleden, ditmaal over de rol van de OR als strategisch partner bij beleidsvorming. Tevens wordt onderzocht hoe cao-partijen via de StAZ gezamenlijk informatie kunnen verzamelen over de uitwerking van cao-afspraken in de branche. In de programmalijn Arbeidsomstandigheden krijgt in 2016 Veiligezorg een impuls om de impact te vergroten.

De eind 2015 vernieuwde communicatieaanpak wordt verder uitgerold. Daarnaast worden de websites van de StAZ vernieuwd waarbij de websites Veiligezorg en StAZ Europa in de algemene StAZ-website worden geïntegreerd.

Voor 2016 is een begroting opgesteld om de activiteiten te financieren. In de begroting zijn de programmakosten geschat op k€ 523, inclusief de doorschuif van middelen uit 2015. De begrote bedrijfskosten bedragen k€ 286. De kosten worden gefinancierd door de te innen werkgeversbijdragen, de algemene reserve welke per 1 januari 2016 k€ 2.557 bedraagt. De rentebaten zijn op k€ 10 begroot; de vrijval voorzieningen SAZW is pm begroot.

In 2015 heeft het bestuur besloten om in 2016 wederom de werkgeversbijdragen te gaan heffen. Het heffingspercentage is gesteld op 0,01%. Dit zal in 2016 leiden tot aanvullende opbrengsten van circa k€ 770. In de loop van 2016 zal het bestuur het percentage voor 2017 bepalen.

Den Haag, 21 maart 2016

Het bestuur van Stichting Arbeidsmarkt Ziekenhuizen

T. Alkema	S.A. Scheer	J. Krikke	G.M.A. Verschuren
E.W.M. Merlijn	J.J. Veldt	R. Koster	R.W. de Wilde

1 Balans en staat van baten en lasten

Balans per 31 december 2015 na verwerking exploitatiesaldo

	<u>nr.</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
		k€	k€
Activa			
Vorderingen	1	321	474
Liquide middelen	2	2.367	2.186
Totaal activa		<u>2.688</u>	<u>2.660</u>
Passiva			
Eigen vermogen	3	2.557	2.310
Kortlopende schulden	4	131	350
Totaal passiva		<u>2.688</u>	<u>2.660</u>

Staat van baten en lasten 2015

	nr.	Realisatie <u>2015</u> k€	Begroting <u>2015</u> k€	Realisatie <u>2014</u> k€
Netto-omzet	7			
Omzet	8	970	735	1.167
Directe projectkosten	9	<u>498</u>	<u>2.756</u>	<u>814</u>
<i>Netto-omzet</i>		472	(2.021)	353
Bedrijfskosten	10			
Overige bedrijfskosten		<u>244</u>	<u>379</u>	<u>295</u>
Bedrijfsresultaat		228	(2.400)	58
Renteresultaat	11	<u>19</u>	<u>10</u>	<u>33</u>
Exploitatiesaldo		<u><u>247</u></u>	<u><u>(2.390)</u></u>	<u><u>91</u></u>

2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

De stichting

De Stichting Arbeidsmarkt Ziekenhuizen (StAZ) is opgericht op 21 december 2004 en is statutair gevestigd te 's-Gravenhage (Lange Voorhout 9-13).

De stichting heeft ten doel het verbeteren van het functioneren van de arbeidsmarkt van de branche ziekenhuizen en het bevorderen van werkgelegenheid en een adequate scholing en opleiding voor de branche.

De stichting tracht dit doel te verwezenlijken door:

- Het voeren van overleg ter afstemming van het arbeidsmarktbeleid in de branche;
- Het voeren van overleg over de inzet van middelen die partijen voor het arbeidsmarktbeleid ter beschikking hebben;
- Het initiëren, (laten) uitvoeren en begeleiden van activiteiten en projecten op het terrein van arbeidsmarkt-, werkgelegenheids- en opleidingsbeleid, alsmede CAO gerelateerde zaken;
- Het initiëren en begeleiden van onderzoek;
- Informatievoorziening en communicatie;
- Het verwerven van middelen voor de financiering van de activiteiten.

Grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de grondslagen van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" gevolgd.

Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers van de begroting 2015 (vastgesteld door het bestuur d.d. 19 november 2014), alsmede de cijfers van vorig boekjaar opgenomen. De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van voorgaand boekjaar. De vergelijkende cijfers zijn, waar dat voor vergelijking noodzakelijk of wenselijk is, aangepast aan de opzet van 2015.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting. Alle financiële informatie in euro's is afgerond op het dichtstbijzijnde duizendtal.

Gebruik van schattingen

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

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten debiteuren, overige vorderingen, geldmiddelen, projecttoekenningen, crediteuren en overige te betalen posten.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, zijnde de contante waarde van toekomstige kasstromen. Indien instrumenten niet zijn gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervers verliezen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden tegen geamortiseerde kostprijs gewaardeerd op basis van de effectieverentemethode.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve is het gedeelte van het eigen vermogen waarover de stichting zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Netto-omzet

De netto-omzet is het verschil tussen de door financiers toegekende subsidies en bijdragen en de directe projectkosten.

Omzet

Algemeen

De stichting krijgt diverse (project)subsidies toegekend en ontvangt onder andere bijdragen van werkgevers en deelnemers aan ESF subsidieaanvragen. Onder omzet in de toelichting op de staat van baten en lasten zijn de van toepassing zijnde subsidievoorwaarden, de status van de afrekening van de subsidie, de inhoud van de evenementen en de aard van eventuele overige opbrengsten nader toegelicht.

Werkgeversbijdragen

Jaarlijks int de stichting werkgeversbijdragen. Deze bedragen worden verantwoord in het jaar van inning.

Vrijval voorzieningen SAZW

Jaarlijks kan de stichting een bedrag van het SAZW ontvangen met betrekking tot vrijvallende voorzieningen, aangehouden door SAZW. Deze bedragen worden verantwoord in het jaar van bekendmaking. De voorzieningen hebben betrekking op de ESF-verplichtingen van de SAZW alsmede voorzieningen voor de huisvesting en infrastructuur van de SAZW. Op dit bedrag is geen terugbetalingsverplichting van toepassing ingeval van onderuitputting.

Projectsubsidie

De toegekende subsidie voor een project wordt opgenomen als omzet voor de som van de voor dat project gemaakte kosten (inclusief ondersteuningskosten).

Opbrengsten ESF individuele aanvragen

Bijdragen van deelnemende instellingen aan de ESF subsidieregelingen worden verantwoord als omzet zodra de ondersteuning heeft plaatsgevonden.

Directe projectkosten

De directe projectkosten zijn de voor de projecten gemaakte kosten, inclusief de aan de projecten toegerekende kosten voor ondersteuning.

Projecttoekenningen

De projecttoekenningen worden verantwoord in het jaar waarin zij toegekend zijn aan derden.

Vrijval bij afrekening projecten

De vrijval is het gevolg van een lagere eindafrekening bij afronding van projecten of het in het geheel niet doorgaan van projecten. De vrijval komt ten gunste van het jaar waarin de eindafrekening plaatsvindt.

3 Toelichting op de balans

1. Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	k€	k€
Nog te ontvangen bijdrage SAZW	174	433
Nog te ontvangen rente	19	31
Vooruitbetaalde bedragen	128	2
Nog te ontvangen ESF bijdragen	-	8
<i>Totaal vorderingen</i>	<u><u>321</u></u>	<u><u>474</u></u>

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

De nog te ontvangen bijdrage SAZW betreft de vrijval van de voorzieningen over 2014, welke aangehouden worden bij het voormalig sectorfonds.

De nog te ontvangen rente betreft de renteopbrengsten over 2015.

De vooruitbetaalde bedragen hebben betrekking op ondersteuningskosten 1^e kwartaal 2016, verzekeringskosten 2016 en hostingskosten 2016.

2. Liquide middelen

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

3. Eigen vermogen

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	k€	k€
Algemene reserve per 1 januari	2.310	2.219
Toevoeging exploitatiesaldo	<u>247</u>	<u>91</u>
Algemene reserve per 31 december	<u><u>2.557</u></u>	<u><u>2.310</u></u>

4. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	k€	k€
Crediteuren	17	101
Projectverplichtingen	10	10
Nog te ontvangen facturen	104	139
Uit te keren ESF-middelen	-	100
<i>Totaal kortlopende schulden</i>	<u>131</u>	<u>350</u>

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan 1 jaar, tenzij anders is vermeld.

De crediteuren hebben betrekking op facturen met betrekking tot project- en bedrijfskosten.

De projectverplichtingen zijn verplichtingen, overeenkomsten en toekenningen, die zijn aangegaan ten behoeve van de projecten waarvan de afrekeningen in 2016 zullen volgen.

Nog te ontvangen facturen betreffen de afrekening van het CAOP voor de totale dienstverlening, een factuur inzake het onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn en de kosten voor de accountantscontrole 2015.

5. Financiële instrumenten

Algemeen

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstellen aan markt- en/of kredietrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen. De stichting heeft geen beleggingen of effecten. De risico's die de stichting loopt zijn zodanig klein, dat het bestuur het aanvaardbaar acht hiervoor geen specifieke maatregelen te treffen.

Reële waarde

De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten, waaronder vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

6. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Vrijval voorzieningen SAZW

Per jaar kan nog een bedrag vrijvallen met betrekking tot de aangehouden voorzieningen bij de SAZW. Deze voorzieningen hebben betrekking op de ESF-verplichtingen van de SAZW alsmede voorzieningen voor de huisvesting en infrastructuur van de SAZW. Voor 2015 zijn de vrijgevallen middelen nog niet bekend. De eventuele te ontvangen middelen zullen in 2016 verantwoord worden.

Overeenkomst CAOP

Met het CAOP is een contract afgesloten waarin is overeengekomen dat het CAOP zorg draagt voor de diverse werkzaamheden ten behoeve van de Stichting. De overeenkomst is gesloten voor onbepaalde tijd. De hiermee gepaard gaande kosten bedragen circa k€ 630 per jaar (inclusief btw).

Contract Vernet

Met Vernet (verzuimnetwerk) wordt jaarlijks een overeenkomst afgesloten voor het verstrekken van gemonitorde verzuimgegevens. De overeenkomst is verlengd tot en met 31 december 2015 en de kosten hiervan bedragen jaarlijks circa k€ 52.

Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn

Het onderzoeksprogramma Zorg en Welzijn wordt bekostigd door zeven partijen (waaronder StAZ) en het Ministerie van VWS. Het onderzoek start in 2015 en loopt tot en met 2017. De bijdrage van StAZ bedraagt jaarlijks k€ 50 met een indexatie van dit bedrag vanaf 2016.

Het onderzoek is gericht het verkrijgen van betrouwbare, actuele en eenduidige informatie omtrent de ontwikkelingen op een arbeidsmarkt in zorg en welzijn. Het onderzoek is brancheoverstijgend, met daarin expliciet aandacht voor de verscheidenheid naar branche, regio en beroeps(niveau).

YouChooz

Voor het project YouChooz draagt de StAZ in 2015 – 2017 jaarlijks € 12.500 bij.

4 Toelichting op de staat van baten en lasten

7. Netto-omzet

	Realisatie 2015 k€	Begroting 2015 k€	Realisatie 2014 k€
Omzet	970	735	1.167
Directe projectkosten	498	2.756	814
<i>Netto-omzet</i>	<u>472</u>	<u>(2.021)</u>	<u>353</u>

8. Omzet

	Realisatie 2015 k€	Begroting 2015 k€	Realisatie 2014 k€
Werkgeversbijdragen	786	735	731
Vrijval voorzieningen Sectorfonds	173	pm	432
Projectbijdrage app Nachtarbeid	10	-	-
Opbrengsten ESF individuele aanvragen	1	-	4
<i>Totaal omzet</i>	<u>970</u>	<u>735</u>	<u>1.167</u>

Werkgeversbijdragen

Jaarlijks int de StAZ de werkgeversbijdragen bij de algemene ziekenhuizen. In de Cao Ziekenhuizen 2014-2016 hebben de cao-partijen afgesproken 'met betrekking tot arbeidsmarktbeleid maximaal 0,03% van de bruto loonsom te reserveren'. Het bestuur van de StAZ stelt jaarlijks het heffingspercentage vast, met een maximum van 0,03%. Het vastgestelde percentage bedraagt voor 2015 0,01%.

Vrijval voorzieningen Sectorfonds

De gepresenteerde vrijval heeft betrekking op het boekjaar 2014. Na vaststelling van de jaarrekening van de SAZW zal het bedrag overgemaakt worden

De vrijvallende middelen over 2015 worden in 2016 bekend. In 2007 is de afrekening van SAZW ontvangen. Op het door SAZW overgedragen bedrag is geen terugbetalingsverplichting van toepassing ingeval van onderuitputting.

Projectbijdrage app Nachtarbeid

Stichting SoFoKleS heeft een bijdrage in de kosten van de ontwikkeling van de app Nachtarbeid verstrekt.

Opbrengsten ESF individuele aanvragen

StAZ verleent ondersteuning bij de individuele ESF-aanvragen van instellingen. De hiermee gepaard gaande kosten worden in rekening gebracht bij de betreffende instellingen.

9. Directe projectkosten

De projecten zijn onder te verdelen in 6 thema's :

<i>Thema</i>	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	k€	k€	k€
Arbeidsmarkt	50	50	63
Arbeidsverhoudingen	58	49	132
Arbeidsomstandigheden	239	184	459
Europa	78	99	86
Subsidies	1	10	11
Overige activiteiten	96	100	63
Vrijval verplichtingen vorig boekjaar	-24	-	-
Nader te bepalen	-	2.263	-
<i>Totaal directe projectkosten</i>	<u>498</u>	<u>2.756</u>	<u>814</u>

De thema's worden nader gespecificeerd en toegelicht in de bijlage projectoverzicht.

In dit overzicht is een extra kolom 'Budget 2015' toegevoegd. Tijdens het boekjaar zijn namelijk budgetten voor de gestarte projecten toegekend of gewijzigd, welke tijdens het opstellen van de begroting nog niet bekend waren. De toegekende budgetten komen uit de begrotingspost 'nog te bepalen' van iedere thema of zijn doorgeschoven middelen vanuit 2014.

De realisatie van de projectkosten is k€ 2.258 lager dan begroot. In de begroting is onder andere een bedrag van k€ 2.263 opgenomen voor overige, nader in te vullen activiteiten. Het grootste deel van deze ruimte is niet benut.

De geplande projecten zijn volgens begroting gerealiseerd.

10. Bedrijfskosten

Personeelskosten

De stichting heeft geen personeel in dienst.

Overige bedrijfskosten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	<u>2015</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	k€	k€	k€
Beleids- en bestuursondersteuning	171	279	214
Secretariële ondersteuning	19	20	12
Financieel- en procesbeheer	36	45	33
Accountantskosten	4	5	4
Bestuurskosten	3	10	5
Uitvoering inning Werkgevers bijdragen	7	7	7
Overige bureaunkosten	<u>4</u>	<u>13</u>	<u>20</u>
<i>Totaal overige bedrijfskosten</i>	<u><u>244</u></u>	<u><u>379</u></u>	<u><u>295</u></u>

De onderbesteding op de post beleids- en bestuursondersteuning en het financieel en procesbeheer is ontstaan door de minder gevraagde inzet op deze posten. De medewerkers verrichten ook werkzaamheden voor de projecten. De kosten die hiermee gemoeid zijn, zijn verantwoord onder de projectkosten.

De bestuurders ontvangen geen vergoedingen.

De accountantskosten hebben betrekking op de controle op het financieel jaarverslag. Er zijn geen aanvullende diensten verricht door de accountant.

De overige bureaunkosten hebben hoofdzakelijk betrekking op diverse kantormateriaal, kopieer- en portikosten.

11. Renteresultaat

Het renteresultaat is behaald door een deel van de liquide middelen op zogenaamde depositospaarrekeningen of telerekeningen te plaatsen. Hierop wordt een hogere creditrente verkregen dan op de rekening courant, terwijl de middelen terstond opeisbaar blijven.

Den Haag, 21 maart 2016

Het bestuur van Stichting Arbeidsmarkt Ziekenhuizen

T. Alkema	S.A. Scheer	J. Krikke	G.M.A. Verschuren
E.W.M. Merlijn	J.J. Veldt	R. Koster	R.W. de Wilde

5 Specificatie Projectkosten

	Realisatie	Budget	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2015	2014
	k€	k€	k€	k€
<i>Thema : Arbeidsmarkt</i>				
Onderzoeksprogramma Arbeidsmarkt Zorg en Welzijn	50,0	50,0	50,0	46,0
Overige projecten 2014	-	-	-	17,0
<i>Totaal arbeidsmarkt</i>	<u>50,0</u>	<u>50,0</u>	<u>50,0</u>	<u>63,0</u>
<i>Thema : Arbeidsverhoudingen</i>				
MTO Samen Beter!	-	5,0	5,0	-
Zorgportfolio	7,4	4,2	4,2	6,0
Organisatie Medezeggenschapsdag	30,5	30,0	30,0	33,0
App cao Ziekenhuizen	17,7	23,8	10,0	19,0
Rekentool PLB (PGGM)	0,4	-	-	6,0
Stimuleringspremie extra banen	1,4	-	-	-
Vervolg pilot functiecreatie	0,2	-	pm	-
Overige projecten 2014	-	-	-	68,0
<i>Totaal Arbeidsverhoudingen</i>	<u>57,6</u>	<u>63,0</u>	<u>49,2</u>	<u>132,0</u>
<i>Thema : Arbeidsomstandigheden</i>				
Arbocatalogus - Verzamelpost	29,8	28,0	25,0	40,0
Campagne bekendheid arbocatalogus	-	-	pm	-
Veiligezorg®	78,2	97,9	97,9	82,0
Verzuimregistratie (peilstation Vernet)	51,8	51,2	51,2	51,0
App Nachtarbeid	45,7	42,4	9,5	7,0
Nachtarbeid verzenden klapper	0,9	0,9	-	2,0
Pilot Grip op roosteren, incl. verspreiding resultaten	25,1	19,0	-	205,0
Handreiking scholingsverzoek	7,9	-	-	-
Overige projecten 2014	-	-	-	72,0
<i>Totaal Arbeidsomstandigheden</i>	<u>239,4</u>	<u>239,4</u>	<u>183,6</u>	<u>459,0</u>

Specificatie Projectkosten

	Realisatie 2015 k€	Budget 2015 k€	Begroting 2015 k€	Realisatie 2014 k€
<i>Thema : Europa</i>				
Europa	77,7	99,1	99,1	86,0
Totaal Europa	77,7	99,1	99,1	86,0
<i>Thema : subsidies</i>				
ESF 2007-2013	1,1	10,0	10,0	11,0
Totaal subsidies	1,1	10,0	10,0	11,0
<i>Overige activiteiten</i>				
Communicatie	83,9	82,8	82,8	50,0
Klantenpanel	-	5,1	5,1	-
YouChooz financiering	12,5	12,5	12,5	13,0
Totaal overige activiteiten	96,4	100,4	100,4	63,0
Vrijval verplichtingen vorig boekjaar	(24,0)	-	-	-
Nader te bepalen	-	-	2.263,3	-
Totaal projectkosten	498,2	561,9	2.755,6	814,0

Toelichting op het projectoverzicht

In 2015 is minder besteed aan projectlasten dan in 2014. De projecten waren minder omvangrijk en er was sprake van minder projecten dan in 2014.

Een aantal projecten laat in financiële zin een afwijking zien van de begroting. Hieronder worden deze toegelicht. Ook worden enkele bijzonderheden van andere projecten beschreven.

MTO Samen beter!

Dit project heeft geen verdere doorgang gevonden in 2015.

Pilot Grip op roosteren

Voor dit project is besloten om de resultaten te verspreiden. Dat was niet begroot en veroorzaakt de overschrijding.

Veiligezorg®

In 2013 heeft het bestuur besloten het budget voor de activiteiten op het thema Veiligezorg naar beneden toe bij te stellen. Dit was het gevolg van een gedeeltelijk samenvallen van activiteiten met het Expertisecentrum Veilige en Publieke Taak. Er is kritisch gekeken welke activiteiten door de StAZ specifiek voor de ziekenhuisbranche moeten worden uitgevoerd en wat door andere partijen kan worden gedaan. Dit heeft geleid tot een aangepast activiteitenprogramma en een lagere begroting. Lopende het jaar is steeds kritisch gekeken naar een efficiënte uitvoering van activiteiten en inzet van uren, waardoor de realisatie onder de begroting is gebleven. De huidige subsidiering van het evpt vanuit BZK komt m.i.v. 2016 te vervallen. Het is de vraag of een slimme koppeling van activiteiten in 2016 nog mogelijk is.

Europa

De verrichte werkzaamheden zijn in 2015 minder omvangrijk gebleken dan vooraf geschat.

Overige gegevens

Voorstel verwerking exploitatiesaldo

Het voorstel is om het exploitatiesaldo te verwerken in de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van significante betekenis zijn voor het beeld van de jaarrekening 2015.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het Bestuur van Stichting Arbeidsmarkt Ziekenhuizen:

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening voor het jaar 2015 van Stichting Arbeidsmarkt Ziekenhuizen te 's-Gravenhage gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Arbeidsmarkt Ziekenhuizen per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

Oud-Beijerland, 21 maart 2016

Troost Accountantskantoor v.o.f.

MR. Ruivenkamp AA